

股票代號:2362

CLEVO®

藍天電腦股份有限公司

一一四年股東常會 議事手冊



開會日期:中華民國一一四年五月二十九日

目 錄

壹、股東常會會議議程.....	1
貳、報告事項.....	2
參、承認事項.....	3
肆、討論事項.....	4
伍、臨時動議.....	5
陸、散會.....	5
柒、附件	
一、營業報告書.....	6
二、審計委員會查核報告書.....	9
三、個體財報會計師查核報告書.....	10
四、113 年度個體資產負債表.....	16
五、113 年度個體綜合損益表.....	18
六、113 年度個體股東權益變動表.....	19
七、113 年度個體現金流量表.....	20
八、合併財報會計師查核報告書.....	22
九、113 年度合併資產負債表.....	28
十、113 年度合併綜合損益表.....	30
十一、113 年度合併股東權益變動表.....	31
十二、113 年度合併現金流量表.....	32
十三、公司章程.....	34
十四、股東會議事規則.....	44
十五、董事停止過戶日股東名簿記載之持有股數明細表.....	46

藍天電腦股份有限公司

一一四年股東常會議程

開會日期：中華民國 114 年 05 月 29 日（星期四）上午九時整。

開會方式：實體股東會。

開會地點：新北市新莊區思源路 555 號。

議程：

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

- （一）113 年度營業報告案。
- （二）審計委員會審查 113 年度決算表冊報告案。
- （三）113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告案。
- （四）113 年度盈餘分派現金股利情形報告案。
- （五）其他報告事項。

四、承認事項

- （一）本公司 113 年度決算表冊承認案。
- （二）本公司 113 年度盈餘分配承認案。

五、討論事項

- （一）修訂本公司「公司章程」討論案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

第一案

案由：113 年度營業報告案，報請 公鑒。

說明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱本手冊第 6-8 頁。

第二案

案由：審計委員會審查 113 年度決算表冊報告案，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 9 頁。

第三案

案由：113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告案，報請 公鑒。

說明：

- (一) 本公司113年度員工酬勞為NTD 135,150,000元及董事酬勞為 NTD 20,850,000元。
- (二) 上列提撥金額與113年度認列費用估列金額無差異。
- (三) 本公司113年度員工酬勞及董事酬勞，業經114年3月10日董事會決議通過，上述酬勞皆以現金發放。

第四案

案由：113年度盈餘分派現金股利情形報告案，報請 公鑒。

說明：

- (一) 本公司114年3月10日董事會決議通過提撥股東紅利NTD 1,530,657,500元分派現金股利，每股配發2.5元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- (二) 本案經董事會授權董事長訂定除息基準日、發放日暨其他相關事宜。
- (三) 嗣後如因法令變更、主管機關要求、本公司買回庫藏股、庫藏股轉讓或註銷，致影響本公司流通在外股份總數時，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

第五案

案由：其他報告事項。

說明：(無)

承認事項

第一案（董事會 提）

案由：本公司 113 年度決算表冊承認案，謹提請 承認。

說明：(一)本公司 113 年度營業報告書及合併財務報告暨個體財務報告，業經 114 年 3 月 10 日董事會決議通過，依法提請承認。

(二)上開財務報告業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟、林柏全會計師查核簽證竣事，其內容與董事會決議通過內容一致，併同本公司營業報告書，請參閱本手冊第 6-8 頁及 10-33 頁。

(三)謹提請 承認。

決議：

第二案（董事會 提）

案由：本公司 113 年度盈餘分配承認案，謹提請 承認。

說明：(一)本公司 113 年度盈餘分配案擬具如下表：

藍天電腦股份有限公司
113 年度盈餘分配表

單位:NTD/元

摘 要	金額
期初未分配盈餘	1,815,711,580
加：迴轉投資性不動產-出售之(非首次)特別盈餘公積	73,009,381
調整後期初未分配盈餘	1,888,720,961
退休金調整	27,238,379
小計	1,915,959,340
加:本期稅後純益	1,767,821,172
減: 提列法定公積(10%)	(190,176,172)
加: 迴轉特別盈餘公積其他權益增(減)數	2,485,978,774
加: 迴轉特別盈餘公積-減值利益-首次	106,702,167
本期小計	4,170,325,941
截至當年底可分配盈餘	6,086,285,281
股東紅利(現金 2.5 元/股)	1,530,657,500
期末未分配盈餘	4,555,627,781

負責人:許崑泰



經理人:蔡明賢



主辦會計:吳麥



(二) 謹提請 承認。

決議：

討論事項

第一案（董事會 提）

案由：修訂本公司「公司章程」討論案，謹提請 討論。

說明：(一) 依證券交易法第十四條第六項及 113.11.08 金管證發字第 1130385442

號函規定及實務作業需要，擬修訂本公司「公司章程」之部份條文，

修訂條文對照表如下表：

條 次	修訂前	修訂後	說 明
第二十六條	(以上略) 為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益）應提撥員工酬勞 5%-15%及董事酬勞不高於 1%，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由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，並報告於股東會。 如以股票方式發放者，得於同次董事會決議以發行新股為之，或於同次董事會決議以收買自己已發行股份方式為之。 前項員工酬勞發放股票或現金之對象得包括符合一定條件之本公司從屬公司員工。	(以上略) 為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益）應提撥員工酬勞 5%-15%及董事酬勞不高於 1%<u>外，並應提撥 1%-5%為基層員工分派酬勞之用</u>，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由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，並報告於股東會。 如以股票方式發放者，得於同次董事會決議以發行新股為之，或於同次董事會決議以收買自己已發行股份方式為之。 前項員工酬勞發放股票或現金之對象得包括符合一定條件之本公司從屬公司員工。	依據證券交易法第十四條第六項及實務作業需要修訂
第二十九條	本章程訂立於中華民國七十二年九月十七日。 第一次～第三十四次修訂(略) 第三十五次修訂於中華民國一一一年六月十五日。	本章程訂立於中華民國七十二年九月十七日。 第一次～第三十五次修訂(略) <u>第三十六次修訂於中華民國一一四年五月二十九。</u>	增訂修訂日期

(二) 謹提請 討論。

決議：

臨時動議

散會



各位股東女士、先生、大家好：

一、2024 年度營業報告

(一) 2024 年度營運計畫實施成果

根據 IMF 最新報告，2024 年全球實質 GDP 增長率為 3.2%，全球經濟呈現溫和復甦趨勢。然而，地緣政治風險持續緊張，各主要經濟體間政策分歧擴大，致使貿易環境也面臨不確定性挑戰，但通膨壓力逐步緩解，帶動消費及投資信心回穩，加上美國經濟延續穩健增長態勢，不僅帶動全球貿易需求回升，亦強化全球金融市場穩定，成為推動全球經濟穩步復甦的重要支撐力量。中國經濟也透過積極財政及貨幣政策刺激消費，第四季 GDP 增速顯著回升至 5.4%，全年順利達成 5% 的成長目標。全球筆電市場受惠終端需求回溫，全年出貨量年增 3.9%，集團在此背景下精準因應市場變化，全年合併營業收入新台幣 265.8 億元，居歷史次高，連兩年達成季季增與年增目標。

筆電事業群

2024 年全球筆記型電腦市場在通膨壓力趨緩、需求逐步回溫下，全年出貨量達 1.74 億台，較前一年成長 3.9%。本公司筆電事業群全年出貨量達 190 萬台，年增 13%，遠高於市場平均增幅；全年營收新台幣 235 億元，年增 10%，連二年營收維持在雙位數年增軌道，加上製造效率提升及整體費用率控管得宜下，全年營業利益達新台幣 11.7 億元，年增 30%，營業利益率達 5%，完美達成三率三升目標。

百腦匯事業群

2024 年中國經濟保持穩定增長，全年 GDP 實現 5.0% 增長目標，其中第四季 GDP 增長回升至 5.4%。中國政府推出一系列刺激措施，涵蓋財政與貨幣政策調整，進一步提升市場活力，百腦匯事業群旗下百腦匯科技廣場持續緊扣政策脈動，通過與租戶合作導入量身定制的營銷活動、品牌聯名與促銷方案。第四度假日客流量較 2023 年同期增長 10%，年輕消費者占比進一步提升。全年租金收入挹注集團合併營收新台幣 31 億元，連二年租金收入站穩新台幣 30 億元上，加上銷管費用管控得宜，營業利益回升至新台幣 10.9 億元以上，年增 23%，營運已明確顯現落底回升跡象。

(二) 財務分析

2024 年集團全年合併營業收入新台幣 265.8 億元居歷史次高，年增 9%；營業毛利新台幣 52.7 億元、毛利率 20%，營業利益新台幣 21.8 億元、年增 26%；營業利益率 8%，較前期上升 1%，稅後淨利新台幣 17.7 億元，年增 67%，三率三升達標，每股盈餘 3.02 元。

(三) 研究發展檢討

本公司 2024 年在產品創新設計方面結合科技、時尚與綠能減碳環保趨勢，除於造型設計上訴求美觀時尚，並持續開發一系列具時尚特色與高附加價值之新機種，全系列搭載 Intel Raptor Lake 平台，並整合無線傳輸頻寬、藍芽 5.x 和 LTE 4G/5G 無線通訊功能，加上具備超長效能之電池及超省電設計，以及配備具指紋辨識功能之觸控板，並提供可選配具備臉部辨識功能之 Hello FHD Camera，使之成為高品質影音及外接裝置支援豐富的行動運算平台。

本公司也攜手百位通路商客戶積極佈局 AI PC 換機潮，2025 年本公司除持續與處理器大廠 Intel 合作開發全新系列搭載「Arrow Lake HX/H」、「Raptor Lake HX/H Refresh」、「Meteor Lake H/U」與「Lunar Lake MX U」平台產品，並持續與 AMD 合作開發「Fire Range」、「Hawk Point」、「Strix Point」與「Krackan」平台產品，並搭配 NVIDIA 次世代獨立繪圖卡 GN22 全系列產品，以擴大產品多樣化，提供優異的多工處理技術及極致的繪圖效能，讓使用者不論於居家或外出等各式環境，皆可輕鬆享受完美 3D 效果的應用程式，其中包含地圖、線上電影(On-line Movie)、線上影片(On-line Video)、照片、遊戲、音樂與電視節目等，或是提供如優越繪圖與影像功能及大尺寸螢幕的選擇方案，進而超越其他廠商同級價位的筆記型電腦，提供與眾不同的運算體驗及需求。

二、2025 年度營業計畫

(一) 經營方針及預期銷售數量及其依據、重要產銷政策

筆電事業群

根據 OMDIA 研究報告指出，2025 年全球筆記型電腦市場整體出貨量預估將達到 2.04 億台左右。由於微軟將於 2025 年終止 Windows 10 作業系統支援，預期將帶動商用市場新一波的換機潮。此外，筆記型電腦與虛擬實境及混合實境技術的整合，將促使創作者筆電產品進入人工智慧的嶄新領域，為市場帶來另一波成長動能。商用市場需求預期將持續穩健，但隨疫情消退，遠距教學需求將大幅降溫，使整體教育型筆電市場可能出現需求萎縮，不過採用 Windows 作業系統的教育型筆電需求仍將持續。此外，受惠宅經濟的持續熱絡及元宇宙電競生態逐漸成形，輕薄型電競筆電及整體電競市場的成長趨勢仍將延續。展望未來，本公司 2025 年的營運目標將著重於出貨量與利潤的雙重平衡，全年出貨目標再次挑戰站上 200 萬台的目標。

根據 Canalys 研究報告指出，2024 年第四季度全球具備 AI 功能的 PC 出貨量達 1,540 萬台，約占該季度整體 PC 出貨量的 23%，全年 AI PC 滲透率則提升至約 17%。本公司除了持續針對不同地區與國家進行具競爭力的客製化產品布局之外，也積極與國際大廠合作，開發符合市場需求的新產品；同時繼續深耕藍海利基機種，採取兼顧質量的產品出貨策略，積極規劃並推廣高單價、高利潤的商用型、電競型、創作者型與 AI 功能型筆記型電腦，以持續提升公司整體營收及獲利表現。儘管 2025 年第一季受季節性淡季影響，加上消費者對新機種的觀望態度，以及供應端部分關鍵元件供貨尚未完全順暢，導致出貨表現放緩，但自第二季起，隨著搭載新一代 GPU 的筆電新品進入鋪貨期，將可望帶動整體業績呈現季增與年增的雙成長格局。

百腦匯事業群

中國經濟情況 2025 年起步穩中有升，民生消費信心逐漸回復加上春節假期有力帶動，2025 年 1~2 月份社會消費品零售總額較去年同期增長 4%。中國全年經濟增長預期目標定為 5% 左右，重點政策全面部署，計劃將預算赤字提高到創紀錄的水準，並發行人民幣 3000 億元的特別國債，以支持消費品以舊換新等刺激消費的措施，並透過計畫降低基準利率，增加貨幣流動性，以支持科技等關鍵領域的發展。

百腦匯事業群自 2024 年下半年以來，逐步累積穩固的客群基礎，加上人流回升與消費潛力逐步釋放，為 2025 年整體租金收入提供了穩定支撐。轉投資 30% 的群光百貨廣場雖然 2025 年第一季整體市況仍面臨若干挑戰，但在消費市場逐步回暖的背景下，營收仍可維持一定韌性。展望今年，經營團隊將積極調整

策略，以靈活應對市場變化，穩步掌握產業復甦契機，並積極尋求成長動能。預期百腦匯事業群及群光百貨廣場的營運狀況將從谷底復甦逐步向上，持續帶進正現金流入，為集團整體業績作出穩定貢獻。

(二) 未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在全球經濟轉向綠色經濟發展的背景下，本公司秉持誠信和踏實的經營理念，依循主管機關相關規範與指引，成立永續發展工作小組，積極推動各項永續作為，致力關注節能減碳、氣候變遷及能源轉型等議題，除了將之融入在產品研發設計及商場經營、物業管理上之外，並加強對環境友好技術和材料的研究投入，推動綠色供應鏈的建置，力求在業務擴展的同時，積極回應經營環境變化的挑戰，展現對環境保護的承諾和行動。

AI PC 的崛起為筆記型電腦市場帶來了顯著的影響和增長潛力。隨著全球經濟逐漸復甦，預計 AI PC 將成為推動技術投資的增長關鍵因素，這些設備專門優化了生成式 AI 的處理能力，預計將激發企業和消費者的新需求，從而刺激整體銷量。隨著 AI 功能變得日益重要，根據研調機構預測，隨著 2025 年微軟終止 Windows 10 作業系統支援，更新需求將進一步推動 AI 功能產品的市場滲透率。市場研究機構更預測，AI 筆電將成為未來市場主流，至 2028 年時 AI 筆電滲透率有望逼近八成以上。筆記型電腦市場將迎來新的增長時期。本公司將持續與國際大廠合作更新產品線，確保與市場需求同步，掌握 AI PC 帶來的商機，推動業績增長。

目前百腦匯科技廣場是中國智慧科技、物聯網領域最專業最大的實體通路，商場內包含高新科技、智慧穿戴、影音、智慧生活、創意數碼潮品、電競筆電及週邊、智控玩具等七大品類。未來緊跟中國促投資擴消費趨勢，持續加強領先及專業地位，深化產品和服務，滿足消費者對高品質智慧產品的需求。透過大數據導入，結合線上線下資源，增強舊顧客忠誠度及新顧客消費體驗，提高人流以增加潛在消費者接觸率，提供承租商家消費活力和吸引力，並與商家產生良性循環，穩步達成業績、利潤增長目標。

回顧過去一年充滿挑戰與成就的旅程，得益於營運上友好經營夥伴的支持及全體同仁的努力，公司保持了穩健的財務表現也實現了業績的增長，並蓄積動能在台投資 C1D1 以及 E1E2 兩大開發案，此將集結集團多年來商業不動產開發經營以及智慧綠建築系統等所有的優勢資源，建立臺北市西區門戶美麗新天地，讓股東有機會親臨見賞，更讓集團獲利再登峰。藍天集團全體同仁一定努力完成目標，為集團創造更好利潤，分享股東，回饋社會。

最後敬祝各位股東

身體健康
萬事如意

董事長：許崑泰



副董事長：蔡明賢
兼總經理



會計主管：吳麥



審計委員會查核報告書

茲 准

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所馮敏娟、林柏全會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案業經本審計委員會查核，認為並無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

藍天電腦股份有限公司

一一四年股東常會

審計委員會召集人：周伯蕉  

中華民國一一四年三月十日

會計師查核報告

(114)財審報字第 24005244 號

藍天電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

藍天電腦股份有限公司（以下簡稱「藍天公司」）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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達藍天公司民國 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，與藍天公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對藍天公司民國 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。



民國 113 年 12 月 31 日藍天公司持有之子公司，請詳個體財務報表附註六(五)，因該等子公司之財務狀況及財務績效對藍天公司個體財務報表影響重大，故將該等子公司之關鍵查核事項-投資性不動產評價、席位租賃收入之存在性，亦列入藍天公司關鍵查核事項。

藍天公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

採用權益法之投資子公司－投資性不動產評價

事項說明

有關投資性不動產之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十八)；投資性不動產公允價值評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；投資性不動產重要會計項目之說明，請詳合併財務報告附註六(九)。

藍天公司之子公司投資性不動產評價採用公允價值模式衡量於個體財務報表列示於「採用權益法之投資」項下，其公允價值係依據估計未來租賃收入，扣除相關必要費用後之收益法現金流量折現衡量，並依證券發行人財務報告編製準則規定取得專業估價師出具之估價報告作為評價基礎。

前述公允價值計算中有關折現率及未來租賃收入之估計涉及未來年度之預測，且其估計結果對公允價值衡量之影響重大，因此本會計師將投資性不動產之評價列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 檢視估價報告所列分析期間及假設方法符合證券發行人財務報告編製準則之規定。
2. 評估各投資性不動產租賃收入與市場租金行情以及租金成長率與經濟及產業預測文獻之合理性。
3. 評估使用之折現率與投資性不動產所處環境之資金成本之合理性。

採用權益法之投資子公司－席位租賃收入之存在性

事項說明

收入認列政策請詳合併財務報表附註四(三十二)；營業收入重要會計科目說明請詳合併財務報表附註六(二十一)。

藍天公司之子公司之營業收入型態之一為持有投資性不動產賺取席位租賃收入，席位租賃收入於客戶簽約後，依照租賃契約實現期間分攤認列收入。

席位租賃收入之客戶為投資性不動產所在地之商家，其客戶家數眾多且合約期間多為半年至一年不等。因主要客戶的業態多為銷售 3C 產品及提供餐飲服務等，近年來中國大陸因電子商務興起，實體店面營收受到衝擊，故對於租賃收入之存在性具有較高之不確定性。因此本會計師將席位租賃收入之存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估與測試藍天公司之子公司席位租賃收入內部控制制度，包括檢視租賃合約等相關佐證文件，以確認客戶合約建立之合理性。
2. 執行櫃位實地的盤點，以確認客戶之存在性。
3. 取得席位租賃收入明細表，並抽核至租賃合約及盤點清冊，以確認席位租賃收入之存在性。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入藍天公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 113 年及 112 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 494,047 仟元及 493,451 仟元，各占個體資產總額之 1%及 1%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 3,625 仟元及

3,152 仟元，各占個體綜合損益之 0%及 1%。

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藍天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藍天公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

藍天公司之治理單位(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，惟其目的非對藍天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，以及使藍天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藍天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. 對於藍天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。

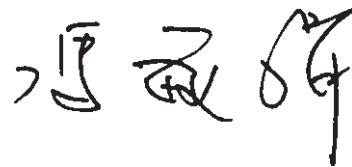
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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中華民國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，決定對藍天公司民國 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

馮敏娟



會計師

林柏全



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1100350706 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 0 日

藍天電腦股份有限公司
個體資產負債表
民國112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)	\$	6,710,449		9			\$	3,600,394		6		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)												
	產－流動			2,573,246		4				2,252,184		3		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(一)及八												
	動			1,171,913		2				1,937,776		3		
1170	應收帳款淨額	六(三)		3,099,465		4				2,757,533		4		
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七		-		-				130,964		-		
1197	應收融資租賃款淨額	六(八)		42,938		-				45,672		-		
130X	存貨	六(四)		361,524		-				305,021		1		
1410	預付款項			40,527		-				104,008		-		
1479	其他流動資產－其他			78,910		-				234,609		-		
11XX	流動資產合計			14,078,972		19				11,368,161		17		
非流動資產														
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(一)及八												
	流動			7,889		-				6,243		-		
1550	採用權益法之投資	六(五)及七		58,541,398		81				54,881,652		83		
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		83,494		-				93,520		-		
1755	使用權資產	六(七)及七		15,169		-				74,853		-		
1780	無形資產			30,280		-				31,858		-		
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)		17,532		-				61,087		-		
194D	長期應收融資租賃款淨額	六(八)		-		-				42,938		-		
1975	淨確定福利資產－非流動	六(十二)		98,085		-				53,550		-		
1990	其他非流動資產－其他			36,830		-				39,853		-		
15XX	非流動資產合計			58,830,677		81				55,285,554		83		
1XXX	資產總計		\$	72,909,649		100			\$	66,653,715		100		

(續次頁)

藍天電腦股份有限公司
個體資產負債表
民國112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(九)	\$ 6,010,000	8 \$ 2,548,000 4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(二)	21,335 -	24,212 -
2130	合約負債－流動	六(十八)	51,227 -	41,378 -
2150	應付票據		22,530 -	25,062 -
2170	應付帳款		330,228 1	372,256 1
2180	應付帳款－關係人	七	872,360 1	- -
2200	其他應付款		388,903 1	362,519 1
2230	本期所得稅負債		192,616 -	250,190 -
2250	負債準備－流動	六(十三)	58,523 -	58,523 -
2280	租賃負債－流動	七	58,743 -	107,511 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)(十一)	900,000 1	5,000,000 7
2399	其他流動負債－其他		37,491 -	36,091 -
21XX	流動負債合計		8,943,956 12	8,825,742 13
非流動負債				
2540	長期借款	六(十一)	18,846,000 26	16,046,000 24
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	578,541 1	519,151 1
2580	租賃負債－非流動	七	243 -	59,592 -
2645	存入保證金		12,632 -	12,632 -
2670	其他非流動負債－其他		- -	7,229 -
25XX	非流動負債合計		19,437,416 27	16,644,604 25
2XXX	負債總計		28,381,372 39	25,470,346 38
權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十四)	6,322,630 9	6,322,630 10
資本公積				
3200	資本公積	六(十五)	140,880 -	97,389 -
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十六)	2,391,862 3	2,282,456 3
3320	特別盈餘公積		34,896,656 48	34,207,562 51
3350	未分配盈餘		3,683,780 5	3,666,842 6
其他權益				
3400	其他權益	六(十七)	(2,078,331) (3) (4,564,310) (7)	
3500	庫藏股票	六(十四)	(829,200) (1) (829,200) (1)	
3XXX	權益總計		44,528,277 61	41,183,369 62
重大或有負債及未認列之合約承諾				
重大之期後事項				
3X2X	負債及權益總計		\$ 72,909,649 100 \$ 66,653,715 100	

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：許崑泰



經理人：蔡明賢



會計主管：吳麥



藍天電腦股份有限公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金額 %	金額 %
4000 營業收入	六(十八)	\$ 23,481,790 100	\$ 21,284,601 100
5000 營業成本	六(四)(二十三) (二十四)及七	(21,402,791) (91)	(19,548,456) (92)
5900 營業毛利		2,078,999 9	1,736,145 8
5910 未實現銷貨損失(利益)		2,411 -	(1,481) -
5920 已實現銷貨利益		1,481 -	5,690 -
5950 營業毛利淨額		2,082,891 9	1,740,354 8
營業費用	六(二十三) (二十四)		
6100 推銷費用		(192,552) (1)	(184,882) (1)
6200 管理費用		(308,054) (2)	(334,303) (1)
6300 研究發展費用		(737,419) (3)	(704,043) (3)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(212) -	- -
6000 營業費用合計		(1,238,237) (6)	(1,223,228) (5)
6900 營業利益		844,654 3	517,126 3
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十九)	262,923 1	195,187 1
7010 其他收入	六(二十)	102,616 -	92,875 -
7020 其他利益及損失	六(二十一)	627,265 3	603,979 3
7050 財務成本	六(二十二)及七	(484,633) (2)	(410,191) (2)
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額		576,996 3	206,880 1
7000 營業外收入及支出合計		1,085,167 5	688,730 3
7900 稅前淨利		1,929,821 8	1,205,856 6
7950 所得稅費用	六(二十五)	(162,000) (1)	(145,766) (1)
8200 本期淨利		\$ 1,767,821 7	\$ 1,060,090 5
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 34,048 -	\$ 4,040 -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十五)	(6,810) -	(808) -
8310 不重分類至損益之項目總額		27,238 -	3,232 -
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		2,499,133 11	(797,469) (4)
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十五)	(13,154) -	4,631 -
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		2,485,979 11	(792,838) (4)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,513,217 11	(\$ 789,606) (4)
8500 本期綜合損益總額		\$ 4,281,038 18	\$ 270,484 1
每股盈餘	六(二十六)		
9750 基本每股盈餘		\$ 3.02	\$ 1.81
9850 稀釋每股盈餘		\$ 3.00	\$ 1.80

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：許崑泰

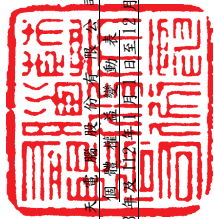


經理人：蔡明賢



會計主管：吳麥





藍天科技股份有限公司
加增資本及盈餘
民國113年12月31日至12月31日

民國113年12月31日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	註冊資本	資本公積	溢價	公積	留	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			庫藏股	股票	總額
							未分配盈餘	特別盈餘公積	法定盈餘公積			
112 年												
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 6,322,630	\$ 54,751	\$ -	\$ 1,710	\$ 2,210,652	\$ 35,186,883	\$ 2,614,398	\$ -	\$ (3,771,472)	\$ 829,200	\$ -	\$ 41,790,352
112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,060,090	-	-	-	-	1,060,090
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	3,232	-	(792,838)	-	-	(789,606)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,063,322	-	(792,838)	-	-	270,484
111 年度盈餘指撥分配												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	71,804	-	(71,804)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(974,795)	974,795	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(918,395)	-	-	-	-	(918,395)
股東逾時效未領取之股利	-	-	-	357	-	-	-	-	-	-	-	357
子公司收到母公司發放之現金股利	-	-	40,571	-	-	-	-	-	-	-	-	40,571
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	(4,526)	4,526	-	-	-	-	-
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,322,630	\$ 54,751	\$ 40,571	\$ 2,067	\$ 2,282,456	\$ 34,207,562	\$ 3,666,842	\$ -	\$ (4,564,310)	\$ 829,200	\$ -	\$ 41,183,369
113 年												
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 6,322,630	\$ 54,751	\$ 40,571	\$ 2,067	\$ 2,282,456	\$ 34,207,562	\$ 3,666,842	\$ -	\$ (4,564,310)	\$ 829,200	\$ -	\$ 41,183,369
113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,767,821	-	-	-	-	1,767,821
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	27,238	-	2,485,979	-	-	2,513,217
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,795,059	-	2,485,979	-	-	4,281,038
112 年度盈餘指撥分配												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	109,406	-	(109,406)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	762,104	(762,104)	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(979,621)	-	-	-	-	(979,621)
股東逾時效未領取之股利	-	-	-	216	-	-	-	-	-	-	-	216
子公司收到母公司發放之現金股利	-	-	43,275	-	-	-	-	-	-	-	-	43,275
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	(73,010)	73,010	-	-	-	-	-
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,322,630	\$ 54,751	\$ 83,846	\$ 2,283	\$ 2,391,862	\$ 34,896,656	\$ 3,683,780	\$ -	\$ (2,078,331)	\$ 829,200	\$ -	\$ 44,528,277

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：許崑泰



經理人：蔡明賢



會計主管：吳參

藍天電腦股份有限公司
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		
本期稅前淨利	\$ 1,929,821	\$ 1,205,856
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(六)(二十三) 21,057	19,962
使用權資產折舊費用	六(七)(二十三) 57,993	59,023
攤銷費用	六(二十三) 24,130	24,085
預期信用減損損失	十二(二) 212	-
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之利益	六(二十一) (78,628)	(595,066)
利息費用	六(二十二) 484,633	410,191
利息收入	六(十九) (262,923)	(195,187)
股利收入	六(二十) (64,281)	(58,256)
採權益法認列之子公司關聯企業及合資利	六(五) (576,996)	(206,880)
益之份額		
處分不動產、廠房及設備之利益	六(二十一) (34)	-
租賃負債修改利益	六(二十一)及七 (29)	-
使用權資產轉租利益	六(七)(二十一) -	(3,916)
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		
透過損益按公允價值衡量金融資產	(225,040)	(376,845)
應收帳款淨額(含關係人)	(211,180)	(522,956)
存貨	(56,503)	161,122
預付款項	63,481	(21,193)
淨確定福利資產-非流動	(10,487)	(10,221)
其他流動資產	202,564	(125,040)
與營業活動相關之負債之淨變動		
透過損益按公允價值衡量金融負債	(2,877)	24,212
合約負債-流動	9,849	(93,278)
應付票據	(9,761)	(20,927)
應付帳款	(42,028)	64,418
應付帳款-關係人	872,360	(429,219)
其他應付款	14,381	22,012
其他流動負債-其他	1,400	9,862
營運產生之現金流入(流出)	2,141,114	(658,241)
收取利息	261,938	181,342
收取股利	62,871	58,256
採用權益法之投資現金股利	63,550	43,917
支付所得稅	(136,594)	(212,390)
支付利息	(490,024)	(413,412)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,902,855	(1,000,528)

(續次頁)

藍天電腦股份有限公司
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>		
取得採用權益法之投資	七 (\$ 600,000)	(\$ 1,181,010)
取得不動產、廠房及設備	六(六) (11,097)	(9,969)
處分不動產、廠房及設備價款	100	-
取得無形資產	(22,552)	(9,630)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少(增加)	765,863	(921,810)
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(增加)減少	(1,646)	24,380
存出保證金減少(增加)	334	(640)
投資活動之淨現金流入(流出)	131,002	(2,098,679)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
舉借短期借款	64,807,000	46,113,000
償還短期借款	(61,345,000)	(45,335,000)
舉借長期借款	55,370,000	41,715,000
償還長期借款	(51,670,000)	(40,019,000)
償還公司債	六(二十七) (5,000,000)	-
存入保證金減少	-	(2,448)
租賃本金償還	六(二十七) (106,397)	(103,373)
發放現金股利	六(十六) (979,621)	(918,395)
資本公積-受領股東贈與	216	357
籌資活動之淨現金流入	1,076,198	1,450,141
本期現金及約當現金增加(減少)數	3,110,055	(1,649,066)
期初現金及約當現金餘額	3,600,394	5,249,460
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,710,449	\$ 3,600,394

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：許崑泰



經理人：蔡明賢



會計主管：吳麥



會計師查核報告

(114)財審報字第 24005352 號

藍天電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

藍天電腦股份有限公司及子公司（以下簡稱「藍天集團」）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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達藍天集團民國 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，與藍天集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對藍天集團民國 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。

藍天集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

投資性不動產評價

事項說明

有關投資性不動產之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十八)；投資性不動產公允價值評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)。投資性不動產重要會計項目之說明，請詳合併財務報表附註六(九)。民國 113 年 12 月 31 日投資性不動產公允價值金額為新台幣 67,879,898 仟元。

藍天集團投資性不動產評價採用公允價值模式衡量，其公允價值係依據估計未來租賃收入，扣除相關必要費用後之收益法現金流量折現衡量，並依證券發行人財務報表編製準則規定取得專業估價師出具之估價報告作為評價基礎。

前述公允價值計算中有關折現率及未來租賃收入之估計涉及未來年度之預測，且其估計結果對公允價值衡量之影響重大，因此本會計師將投資性不動產之評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 檢視集團委任外部專家出具之估價報告所列分析期間及假設方法符合證券發行人財務報表編製準則之規定。
2. 評估各投資性不動產租賃收入與市場租金行情以及租金成長率與經濟及產業預測文獻之合理性。

3. 評估使用之折現率與投資性不動產所處環境之資金成本之合理性。

席位租賃收入之存在性

事項說明

收入認列會計政策請詳合併財務報表附註四(三十二)；營業收入重要會計科目說明請詳合併財務報表附註六(二十一)。民國 113 年度租賃收入金額為新台幣 2,441,135 仟元。

藍天集團之營業收入型態之一為持有投資性不動產賺取席位租賃收入，席位租賃收入於客戶簽約後，依照租賃契約實現期間分攤認列收入。

席位租賃收入之客戶為投資性不動產所在地之商家，其客戶家數眾多且合約期間多為半年至一年不等。因主要客戶的業態多為銷售 3C 產品及提供餐飲服務等，近年來中國大陸因電子商務興起，實體店面營收受到衝擊，故對於租賃收入之存在性具有較高之不確定性。因此本會計師將席位租賃收入之存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估與測試集團席位租賃收入內部控制制度，包括檢視租賃合約等相關佐證文件，以確認客戶合約建立之合理性。
2. 執行櫃位實地的盤點，以確認客戶之存在性。
3. 取得席位租賃收入明細表，並抽核至租賃合約及盤點清冊，以確認席位租賃收入之存在性。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入藍天集團合併財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 113 年及 112 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 494,047 仟元及 493,451 仟元，占合併資產總額之 0%及 1%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 3,625 仟元及 3,152 仟元，占合併綜合損益之 0%及 1%。

其他事項-個體財務報告

藍天電腦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加其他事項段之查核報告在案，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藍天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藍天集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

藍天集團之治理單位(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，惟其目的非對藍天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，以及使藍天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藍天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。



資誠

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

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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）。

本會計師與治理單位溝通之事項中，決定對藍天集團民國 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

馮敏娟



會計師

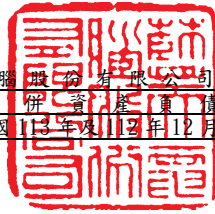
林柏全



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1100350706 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 0 日

藍天電腦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

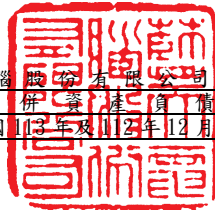


單位：新台幣仟元

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)	\$ 8,008,624	8	\$ 5,215,454	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		3,276,911	3	3,039,986	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)及八				
	動		1,555,923	2	1,964,827	2
1170	應收帳款淨額	六(三)	3,233,552	3	2,951,088	3
1197	應收融資租賃款淨額	六(八)	42,938	-	45,672	-
1220	本期所得稅資產		20,169	-	273	-
130X	存貨	六(四)	1,653,995	2	2,832,768	3
1470	其他流動資產	七	1,356,639	1	1,785,574	2
11XX	流動資產合計		19,148,751	19	17,835,642	19
非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(一)及八				
	流動		50,520	-	47,751	-
1550	採用權益法之投資	六(五)及七	4,578,052	4	3,942,492	4
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	2,384,635	2	2,372,322	2
1755	使用權資產	六(七)、七及八	3,584,144	4	3,538,402	4
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	67,879,898	68	64,222,237	68
1780	無形資產	六(十)	48,241	-	48,820	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	571,977	1	729,553	1
194D	長期應收融資租賃款淨額	六(八)	-	-	42,938	-
1975	淨確定福利資產—非流動	六(十五)	98,085	-	53,550	-
1990	其他非流動資產—其他	六(十一)	1,920,979	2	1,591,494	2
15XX	非流動資產合計		81,116,531	81	76,589,559	81
1XXX	資產總計		\$ 100,265,282	100	\$ 94,425,201	100

(續次頁)

藍天電腦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

負債及股東權益		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(十二)	\$ 9,211,587	9 \$ 4,826,917 5
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(二)	21,335 -	24,212 -
2130	合約負債－流動	六(二十一)	62,274 -	44,988 -
2150	應付票據		22,594 -	25,126 -
2170	應付帳款		2,760,374 3	2,716,614 3
2180	應付帳款－關係人	七	268,669 -	260,851 -
2200	其他應付款		1,355,068 2	1,442,682 2
2230	本期所得稅負債		347,528 -	404,787 -
2250	負債準備－流動	六(十六)	58,523 -	58,523 -
2280	租賃負債－流動	七	60,078 -	117,440 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)(十四)	2,075,618 2	7,168,832 8
2399	其他流動負債－其他		434,858 1	415,083 -
21XX	流動負債合計		16,678,506 17	17,506,055 18
非流動負債				
2540	長期借款	六(十四)	26,002,535 26	22,848,655 24
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	11,765,840 12	11,560,415 12
2580	租賃負債－非流動	七	53,750 -	111,837 -
2670	其他非流動負債－其他	六(五)及七	1,236,374 1	1,214,870 2
25XX	非流動負債合計		39,058,499 39	35,735,777 38
2XXX	負債總計		55,737,005 56	53,241,832 56
歸屬於母公司業主之權益				
股本		六(十七)		
3110	普通股股本		6,322,630 6	6,322,630 7
資本公積		六(十八)		
3200	資本公積		140,880 -	97,389 -
保留盈餘		六(十九)		
3310	法定盈餘公積		2,391,862 2	2,282,456 3
3320	特別盈餘公積		34,896,656 35	34,207,562 36
3350	未分配盈餘		3,683,780 4	3,666,842 4
其他權益				
3400	其他權益	六(二十)	(2,078,331) (2)	(4,564,310) (5)
3500	庫藏股票	六(十七)	(829,200) (1)	(829,200) (1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		44,528,277 44	41,183,369 44
3XXX	權益總計		44,528,277 44	41,183,369 44
重大或有負債及未認列之合約承諾		九		
重大之期後事項		十一		
3X2X	負債及股東權益總計		\$ 100,265,282 100	\$ 94,425,201 100

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：許崑泰



經理人：蔡明賢



會計主管：吳麥



藍天電腦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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$ 26,582,643 100	\$ 24,379,753 100
5000 營業成本	六(四)(二十六) (二十七)及七	(21,309,231) (80)	(19,494,238) (80)
5900 營業毛利		5,273,412 20	4,885,515 20
營業費用	六(二十六) (二十七)		
6100 推銷費用		(1,126,182) (4)	(1,204,710) (5)
6200 管理費用		(1,224,569) (5)	(1,244,056) (5)
6300 研究發展費用		(737,419) (3)	(704,043) (3)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(2,546) -	1,000 -
6000 營業費用合計		(3,090,716) (12)	(3,151,809) (13)
6900 營業利益		2,182,696 8	1,733,706 7
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十二)	340,954 1	238,056 1
7010 其他收入	六(二十三)	215,956 1	137,044 -
7020 其他利益及損失	六(二十四)及七	18,206 -	(132,847) (1)
7050 財務成本	六(二十五)及七	(939,439) (3)	(833,885) (3)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(五)	4,647 -	(39,972) -
7000 營業外收入及支出合計		(359,676) (1)	(631,604) (3)
7900 稅前淨利		1,823,020 7	1,102,102 4
7950 所得稅費用	六(二十八)	(55,199) -	(42,012) -
8200 本期淨利		\$ 1,767,821 7	\$ 1,060,090 4
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	\$ 34,048 -	\$ 4,040 -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十八)	(6,810) -	(808) -
8310 不重分類至損益之項目總額		27,238 -	3,232 -
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	六(二十)	2,433,363 9	(774,311) (3)
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	六(二十)	65,770 -	(23,158) -
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十) (二十八)	(13,154) -	4,631 -
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		2,485,979 9	(792,838) (3)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,513,217 9	\$ 789,606 (3)
8500 本期綜合損益總額		\$ 4,281,038 16	\$ 270,484 1
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 1,767,821 7	\$ 1,060,090 4
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 4,281,038 16	\$ 270,484 1
每股盈餘	六(二十九)		
9750 基本每股盈餘		\$ 3.02	\$ 1.81
9850 稀釋每股盈餘		\$ 3.00	\$ 1.80

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：許崑泰

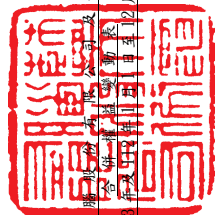


經理人：蔡明賢



會計主管：吳麥





藍天電腦股份有限公司
 合併財務報告
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬	資本公積金	母公積金	公司留業	主盈餘	之權		
					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股	益
附註	普通	溢價	發行新股所得	資本公積金	未分配盈餘	總額	
112 年							
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 6,322,630	\$ 54,751	\$ -	\$ 1,710	\$ 2,210,652	\$ 35,186,883	\$ 2,614,398
112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-
111 年度盈餘指撥分配	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-
股東逾時效未領取之股利	-	-	-	-	-	-	-
子公司收到本公司發放之現金股利	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,322,630	\$ 54,751	\$ 40,571	\$ 2,067	\$ 2,282,456	\$ 34,207,562	\$ 3,666,842
113 年							
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 6,322,630	\$ 54,751	\$ 40,571	\$ 2,067	\$ 2,282,456	\$ 34,207,562	\$ 3,666,842
113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-
112 年度盈餘指撥分配	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-
股東逾時效未領取之股利	-	-	-	-	-	-	-
子公司收到本公司發放之現金股利	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,322,630	\$ 54,751	\$ 83,846	\$ 2,283	\$ 2,391,862	\$ 34,896,656	\$ 3,683,780

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：許崑泰

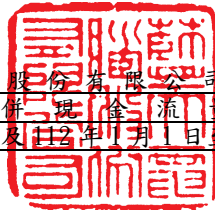


經理人：蔡明賢



會計主管：吳參

藍天電腦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
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,823,020	\$ 1,102,102
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(七) (二十六)	244,996	285,534
攤銷費用	六(十)(二十六)	27,197	26,700
預期信用減損損失	十二(二)	2,546 (	1,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益	六(二)(二十四)	(112,529) (	652,192)
利息費用	六(二十五)	939,439	833,885
利息收入	六(二十二)	(340,954) (	238,056)
股利收入	六(二十三)	(65,317) (	58,773)
採權益法認列之關聯企業及合資(利益)損失之份額	(	4,647)	39,972
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十四)	1,458	3,004
處分投資性不動產損失	六(二十四)	69,790	18,994
處分投資損失	六(二)(二十四)	-	3,860
投資性不動產公允價值調整損失	六(九)(二十四)	614,920	624,598
租賃修改利益	六(七)(二十四) 及七	(29)	-
使用權資產轉租利益	六(七)(二十四)	- (	3,916)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(	38,585) (	457,686)
應收帳款淨額	(	280,545) (	405,757)
存貨		84,045	144,883
其他流動資產		430,066 (	72,797)
淨確定福利資產—非流動	(	10,487) (	10,220)
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(	2,877)	24,212
合約負債		19,265 (	91,725)
應付票據	(	9,761) (	20,928)
應付帳款		43,760	573,943
應付帳款—關係人		7,818 (	19,871)
其他應付款	(	27,498) (	103,472)
其他流動負債-其他		19,775	29,856
其他非流動負債-其他		-	46,652)
營運產生之現金流入		3,434,866	1,528,498
收取利息		340,937	238,054
收取股利	六(三十)	66,937	59,539
支付利息	(	944,600) (	838,535)
支付所得稅	(	327,441) (	482,042)
營業活動之淨現金流入		2,570,699	505,514

(續次頁)

藍天電腦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>		
取得不動產、廠房及設備	六(三十) (\$ 147,197)	(\$ 206,795)
處分不動產、廠房及設備款項	13,753	1,997
存出保證金(增加)減少	(439)	9,233
取得無形資產	六(十) (25,776)	(17,751)
取得投資性不動產	六(三十) (261,056)	(76,867)
處分投資性不動產款項	214,453	9,347
取得採用權益法之投資	七 (600,000)	(1,150,000)
支付利息(利息資本化)	六(九)(二十五) (56,247)	(114,545)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少(增加)	408,904	(922,370)
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(增加)減少	(2,769)	37,650
其他非流動資產增加	(168,671)	(95,908)
投資活動之淨現金流出	(625,045)	(2,526,009)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
舉借短期借款	74,819,293	55,276,822
償還短期借款	(70,547,851)	(53,751,330)
舉借長期借款	52,782,103	50,605,042
償還長期借款	(50,167,187)	(50,831,825)
償還公司債	六(十三) (5,000,000)	-
存入保證金(減少)增加	(3,059)	16,860
租賃本金償還	六(三十一) (116,672)	(121,513)
發放現金股利	六(三十) (936,346)	(877,824)
資本公積-受領股東贈與	六(二十四) 216	357
籌資活動之淨現金流入	830,497	316,589
匯率影響數	17,019	(132,059)
本期現金及約當現金增加(減少)數	2,793,170	(1,835,965)
期初現金及約當現金餘額	5,215,454	7,051,419
期末現金及約當現金餘額	\$ 8,008,624	\$ 5,215,454

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：許崑泰



經理人：蔡明賢



會計主管：吳麥



修訂前

藍天電腦股份有限公司

公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為藍天電腦股份有限公司，英文名稱為CLEVO CO.。

第二條：公司所經營之許可業務如下：

公司所經營之許可業務如下：

- 1.CC01060 有線通信機械器材製造業
- 2.CC01070 無線通信機械器材製造業
- 3.CC01101 電信管制射頻器材製造業
- 4.CC01130 電腦及其週邊設備製造業
- 5.E605010 電腦設備安裝業
- 6.F113070 通信器材批發業
- 7.F118010 資訊軟體批發業
- 8.F119010 電子材料批發業
- 9.F213060 通信器材零售業
- 10.F218010 資訊軟體零售業
- 11.F219010 電子材料零售業
- 12.F401010 國際貿易業
- 13.F401021 電信管制射頻器材輸入業
- 14.I301010 資訊軟體服務業
- 15.I301020 資料處理服務業
- 16.I301030 電子資訊供應服務業
- 17.J901011 觀光旅館業
- 18.J901020 一般旅館業
- 19.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司得為所投資設立之子公司及關係企業為擔保事項之保證人。

第四條：本公司設總公司於新北市，並得依業務之需要於國內外設立分公司。

第五條：本公司得投資他公司為有限責任之股東，並不受公司法第十三條第一項規定投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制。

第二章 股 份

第六條：本公司資本總額定為新台幣玖拾億元，分為玖億股，每股新台幣壹拾元，得發行普通股及特別股，授權董事會分次發行。

前項資本總額內，保留新台幣貳億元得供發行員工認股權憑證，共計貳仟萬股，每股新台幣壹拾元，授權董事會視實際需要分次發行。

第七條：本公司股票事務之處理辦法悉依主管機關規定辦理。

第八條：本公司發行之股份得免印製股票，應洽證券商集中保管事業機構登錄。

第九條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日

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

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召開之。

本公司召開股東會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

有關視訊會議相關作業程序悉依公司法及主管機關之規定辦理。

股東會除公司法另有規定外，均由董事會召開之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，依公司法第一七七條及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定委託代理人出席。

第十二條：本公司股東，除有公司法規定之股份其表決權受限制或無表決權之情事外，每股有一表決權。

第十三條：股東會之決議方式，除公司法就特別事項規定之特別決議表決權數，悉依其最低之限制規定外，其餘均以應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，並以出席股東表決權過半數同意之一般決議方式行之。

第十四條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由副董事長代理之，若副董事長亦缺席時，由董事互推一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。上項議事錄之分發得以公告為之。

第十六條：有關股東會開會之議事流程悉依「藍天電腦股份有限公司股東會議事規則」行使之。

第四章 董事及審計委員會

第十七條：本公司設董事七至九人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。配合證券交易法第14條之2規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會替代監察人職權，審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不少於三人，其中一人為召集人，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。

第十八條：董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十九條：董事會應由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，一人為副董事長，董事長對外代表本公司。

第二十條：公司業務之執行，除公司法及章程規定應由股東會決議之事項外，均由

董事會決議行之。

第二十一條：董事會除每屆第一次董事會依公司法第二百零三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦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，未指定時由董事互推一人代理之。

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。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件（E-mail）等方式通知。

第二十二條：董事會之決議，除公司法另有規定外，需有董事過半數之出席，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，但該代理人以受一人之委託為限。

董事會開會時如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊參與會議者視同親自出席。

第二十三條：董事長、副董事長、董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第二十三條之一：本公司得經董事會之決議為董事及重要職員購買董事及重要職員責任保險。

第二十三條之二：本公司董事會得因業務運作之需要設置薪酬委員會或其他功能性委員會。

第五章 經 理 人

第二十四條：本公司得設經理人一人，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：本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，並提交股東常會請求承認。

- 1.營業報告書。
- 2.財務報表。
- 3.盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十六條：本公司每年度決算如有盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列特別盈餘公積，其中前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額及前期累積之帳列其他權益減項淨額如有不足時，得自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具分配案，提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法規定，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、法定盈餘公積及資本公積之

全部或一部份，以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益）應提撥員工酬勞5%-15%及董事酬勞不高於1%，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由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，並報告於股東會。

如以股票方式發給者，得於同次董事會決議以發行新股為之，或於同次董事會決議以收買自己已發行股份方式為之。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之本公司從屬公司員工。

第二十七條：本公司屬電子高科技產業，基於產業發展遠景、資本支出需要及健全財務規劃並保障投資人權益，本公司股利政策係綜合考量資本公積、保留盈餘、財務結構及營運狀況等因素來分配，在維持穩定股利目標下，現金股利不得低於股利總額10%。

第七章 附 則

第二十八條：本章程未訂事宜，悉依照公司法及相關法令之規定辦理。

第二十九條：本章程訂立於中華民國七十二年九月十七日。

第一次修訂於中華民國七十三年五月十七日。

第二次修訂於中華民國七十六年二月二十三日。

第三次修訂於中華民國七十七年十一月二十五日。

第四次修訂於中華民國七十七年十二月十六日。

第五次修訂於中華民國七十九年四月二十二日。

第六次修訂於中華民國八十年七月十五日。

第七次修訂於中華民國八十一年三月三十一日。

第八次修訂於中華民國八十一年七月二十一日。

第九次修訂於中華民國八十二年四月二十七日。

第十次修訂於中華民國八十二年六月三日。

第十一次修訂於中華民國八十二年九月二十一日。

第十二次修訂於中華民國八十三年五月十日。

第十三次修訂於中華民國八十四年四月二十一日。

第十四次修訂於中華民國八十五年五月三十日。

第十五次修訂於中華民國八十六年五月五日。

第十六次修訂於中華民國八十七年一月二十日。

第十七次修訂於中華民國八十七年四月二十九日。

第十八次修訂於中華民國八十八年五月十三日。

第十九次修訂於中華民國八十九年六月八日。

第二十次修訂於中華民國九十一年五月三十一日。

第二十一次修訂於中華民國九十三年五月二十五日。

第二十二次修訂於中華民國九十四年六月十四日。

第二十三次修訂於中華民國九十五年六月十五日。

第二十四次修訂於中華民國九十六年六月十五日。
第二十五次修訂於中華民國九十七年六月十一日。
第二十六次修訂於中華民國九十八年六月十九日。
第二十七次修訂於中華民國九十九年六月十四日。
第二十八次修訂於中華民國一〇〇年六月十七日。
第二十九次修訂於中華民國一〇一年六月十五日。
第三十次修訂於中華民國一〇二年六月十四日。
第三十一次修訂於中華民國一〇三年六月十二日。
第三十二次修訂於中華民國一〇五年六月十四日。
第三十三次修訂於中華民國一〇七年六月十五日。
第三十四次修訂於中華民國一〇八年六月十八日。
第三十五次修訂於中華民國一一一年六月十五日。

修訂後

藍天電腦股份有限公司

公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為藍天電腦股份有限公司，英文名稱為CLEVO CO.。

第二條：公司所經營之許可業務如下：

公司所經營之許可業務如下：

- 1.CC01060 有線通信機械器材製造業
- 2.CC01070 無線通信機械器材製造業
- 3.CC01101 電信管制射頻器材製造業
- 4.CC01130 電腦及其週邊設備製造業
- 5.E605010 電腦設備安裝業
- 6.F113070 通信器材批發業
- 7.F118010 資訊軟體批發業
- 8.F119010 電子材料批發業
- 9.F213060 通信器材零售業
- 10.F218010 資訊軟體零售業
- 11.F219010 電子材料零售業
- 12.F401010 國際貿易業
- 13.F401021 電信管制射頻器材輸入業
- 14.I301010 資訊軟體服務業
- 15.I301020 資料處理服務業
- 16.I301030 電子資訊供應服務業
- 17.J901011 觀光旅館業
- 18.J901020 一般旅館業
- 19.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司得為所投資設立之子公司及關係企業為擔保事項之保證人。

第四條：本公司設總公司於新北市，並得依業務之需要於國內外設立分公司。

第五條：本公司得投資他公司為有限責任之股東，並不受公司法第十三條第一項規定投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制。

第二章 股 份

第六條：本公司資本總額定為新台幣玖拾億元，分為玖億股，每股新台幣壹拾元，得發行普通股及特別股，授權董事會分次發行。

前項資本總額內，保留新台幣貳億元得供發行員工認股權憑證，共計貳仟萬股，每股新台幣壹拾元，授權董事會視實際需要分次發行。

第七條：本公司股票事務之處理辦法悉依主管機關規定辦理。

第八條：本公司發行之股份得免印製股票，應洽證券商集中保管事業機構登錄。

第九條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日

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

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召開之。

本公司召開股東會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

有關視訊會議相關作業程序悉依公司法及主管機關之規定辦理。

股東會除公司法另有規定外，均由董事會召開之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，依公司法第一七七條及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定委託代理人出席。

第十二條：本公司股東，除有公司法規定之股份其表決權受限制或無表決權之情事外，每股有一表決權。

第十三條：股東會之決議方式，除公司法就特別事項規定之特別決議表決權數，悉依其最低之限制規定外，其餘均以應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，並以出席股東表決權過半數同意之一般決議方式行之。

第十四條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由副董事長代理之，若副董事長亦缺席時，由董事互推一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。上項議事錄之分發得以公告為之。

第十六條：有關股東會開會之議事流程悉依「藍天電腦股份有限公司股東會議事規則」行使之。

第四章 董事及審計委員會

第十七條：本公司設董事七至九人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。配合證券交易法第14條之2規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會替代監察人職權，審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不少於三人，其中一人為召集人，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。

第十八條：董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十九條：董事會應由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，一人為副董事長，董事長對外代表本公司。

第二十條：公司業務之執行，除公司法及章程規定應由股東會決議之事項外，均由

董事會決議行之。

第二十一條：董事會除每屆第一次董事會依公司法第二百零三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦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，未指定時由董事互推一人代理之。

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。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件（E-mail）等方式通知。

第二十二條：董事會之決議，除公司法另有規定外，需有董事過半數之出席，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，但該代理人以受一人之委託為限。

董事會開會時如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊參與會議者視同親自出席。

第二十三條：董事長、副董事長、董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第二十三條之一：本公司得經董事會之決議為董事及重要職員購買董事及重要職員責任保險。

第二十三條之二：本公司董事會得因業務運作之需要設置薪酬委員會或其他功能性委員會。

第五章 經 理 人

第二十四條：本公司得設經理人一人，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：本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，並提交股東常會請求承認。

- 1.營業報告書。
- 2.財務報表。
- 3.盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十六條：本公司每年度決算如有盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列特別盈餘公積，其中前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額及前期累積之帳列其他權益減項淨額如有不足時，得自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具分配案，提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法規定，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、法定盈餘公積及資本公積之

全部或一部份，以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益）應提撥員工酬勞5%-15%及董事酬勞不高於1%外，並應提撥1%~5%為基層員工分派酬勞之用，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由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，並報告於股東會。

如以股票方式發給者，得於同次董事會決議以發行新股為之，或於同次董事會決議以收買自己已發行股份方式為之。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之本公司從屬公司員工。

第二十七條：本公司屬電子高科技產業，基於產業發展遠景、資本支出需要及健全財務規劃並保障投資人權益，本公司股利政策係綜合考量資本公積、保留盈餘、財務結構及營運狀況等因素來分配，在維持穩定股利目標下，現金股利不得低於股利總額10%。

第七章 附 則

第二十八條：本章程未訂事宜，悉依照公司法及相關法令之規定辦理。

第二十九條：本章程訂立於中華民國七十二年九月十七日。

第一次修訂於中華民國七十三年五月十七日。

第二次修訂於中華民國七十六年二月二十三日。

第三次修訂於中華民國七十七年十一月二十五日。

第四次修訂於中華民國七十七年十二月十六日。

第五次修訂於中華民國七十九年四月二十二日。

第六次修訂於中華民國八十年七月十五日。

第七次修訂於中華民國八十一年三月三十一日。

第八次修訂於中華民國八十一年七月二十一日。

第九次修訂於中華民國八十二年四月二十七日。

第十次修訂於中華民國八十二年六月三日。

第十一次修訂於中華民國八十二年九月二十一日。

第十二次修訂於中華民國八十三年五月十日。

第十三次修訂於中華民國八十四年四月二十一日。

第十四次修訂於中華民國八十五年五月三十日。

第十五次修訂於中華民國八十六年五月五日。

第十六次修訂於中華民國八十七年一月二十日。

第十七次修訂於中華民國八十七年四月二十九日。

第十八次修訂於中華民國八十八年五月十三日。

第十九次修訂於中華民國八十九年六月八日。

第二十次修訂於中華民國九十一年五月三十一日。

第二十一次修訂於中華民國九十三年五月二十五日。

第二十二次修訂於中華民國九十四年六月十四日。

第二十三次修訂於中華民國九十五年六月十五日。
第二十四次修訂於中華民國九十六年六月十五日。
第二十五次修訂於中華民國九十七年六月十一日。
第二十六次修訂於中華民國九十八年六月十九日。
第二十七次修訂於中華民國九十九年六月十四日。
第二十八次修訂於中華民國一〇〇年六月十七日。
第二十九次修訂於中華民國一〇一年六月十五日。
第三十次修訂於中華民國一〇二年六月十四日。
第三十一次修訂於中華民國一〇三年六月十二日。
第三十二次修訂於中華民國一〇五年六月十四日。
第三十三次修訂於中華民國一〇七年六月十五日。
第三十四次修訂於中華民國一〇八年六月十八日。
第三十五次修訂於中華民國一一一年六月十五日。
第三十六次修訂於中華民國一一四年五月二十九。

藍天電腦股份有限公司

股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會議除法令另有規定外，應依本議事規則行之。
- 第二條 設簽名簿供出席股東（或代理人）簽到，或由出席股東（或代理人）繳交簽到卡以代簽到。出席股數依繳交之簽到卡計算之。
- 第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算之。
- 第四條 股東會召開之地點、應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間，不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第五條 股東會之主席如由董事會召集者，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，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集人召集者，其主席由該召集人擔任之。
- 第六條 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第七條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東（或代理人）出席時，主席得宣布延後開會，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（或代理人）出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權召集者，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。若主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第十條 出席股東（或代理人）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（或代理人）僅提發言條而未發言，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，違反者主席應予以制止。
- 第十一條 同一議案每一股東（或代理人）發言，非經主席同意不得超過兩次，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。

- 第十二條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第十三條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十四條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第十五條 議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，但監察人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
- 第十六條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 第十七條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定，以出席股東（或代理人）表決權過半數之同意通過之。
- 第十八條 表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 第十九條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第二十條 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章。
- 第二十一條 本公司股東會如採行以視訊會議方式召開，有關視訊會議相關作業程序悉依「公開發行股票公司股務處理準則」及相關法令之規定辦理。本議事規則未訂事宜，悉依公司法及其他相關法令之規定辦理。
- 第二十二條 本議事規則經股東會通過後施行，修改時亦同。
- 第二十三條 本議事規則訂立於民國八十五年五月三十日。
第一次修訂於民國八十七年四月二十九日。
第二次修訂於民國九十一年五月三十一日。
第三次修訂於民國九十五年六月十五日。
第四次修訂於民國一一〇年八月二十六日。
第五次修訂於民國一一一年六月十五日。

藍天電腦股份有限公司
董事停止過戶日股東名簿記載之持有股數明細

- 一、依據「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第三條規定揭露公司全體董事之持有股數(如附表)。
- 二、本公司已發行資本總額 6,322,630,000 元，依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第二條之規定，全體董事最低應持股成數為百分之四，另公開發行公司選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事依前項比率計算之持股成數降為百分之八十。
即全體董事最低應持股成數為百分之四之百分之八十 (20,232,416 股)

藍天電腦股份有限公司
董事個別持股暨合計持股明細表

職稱	姓名	停止過戶日 (114.03.31) 股東名冊記載持有股數	持股 比率	備 註
董事長	許崑泰	46,701,335	7.39%	
副董事長	蔡明賢	10,084,224	1.59%	兼任總經理
董事	呂進宗	0	0.00%	
董事	簡義龍	1,673,376	0.26%	
獨立董事	周伯蕉	0	0.00%	
獨立董事	吳佩凌	0	0.00%	
獨立董事	楊淑瓊	0	0.00%	
七席董事合計		58,458,935	9.24%	已達法定成數

百脑汇 Buynow

