



股票代號：3557

# 嘉威生活股份有限公司 Jia Wei Lifestyle, Inc.

113 年股東常會

議 事 錄

時 間：中華民國113年5月27日(星期一)上午九時整

地 點：臺南市中西區和意路1號(臺南晶英酒店4樓采風廳)

召開方式：實體股東會

嘉威生活股份有限公司  
民國113年股東常會議事錄

時間：中華民國113年5月27日(星期一)上午九時整

地點：臺南市中西區和意路1號(臺南晶英酒店4樓采風廳)

召開方式：實體股東會

出席：本公司已發行總股數80,300,415股，出席股東及股東代理人所代表之股數共計45,304,364股（含以電子方式行使表決權股數3,063,289股），出席股數占已發行總股數56.41%。

主席：黃董事長清森



紀錄：公司治理部主管林仁乙



出席董事：

董事：黃清森(董事長)、吳世偉(總經理)、吳麗華、侯榮顯

獨立董事：徐守德(審計委員會召集人)、許欽洲(薪酬委員會召集人)

列席：柯愛惠(營運長兼任財務長)、安永聯合會計師事務所陳政初會計師

一、宣布開會：本公司已發行總股數80,300,415股，出席股東及股東代理人所代表之股數共計45,304,364股（含以電子方式行使表決權股數3,063,289股），出席股數占已發行總股數56.41%，已達法定出席比率，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：歡迎各位股東蒞臨本次股東常會，接著開始今天的議程。

三、報告事項

(一)民國112年度營業報告（請參閱附件一）。

發言摘要：

(1) 股東戶號56192兆○國際商銀就溫室氣體盤查及減量時程規劃等事發言。

主席及主席指定特定人員說明摘要：

一定依相關法令辦理；母公司及合併公司應分別於2026年、2027年揭露溫室氣體「盤查」資訊，2028年、2029年揭露溫室氣體「查證」資訊，2027年以不晚於2026年為基準年，揭露2027年度減量目標、策略及具體行動計畫。為及早因應，母公司已於2023年第四季推動溫室氣體「盤查」、預計2025年進行溫室氣體「查證」；合併子公司則分階段於2024及2025年起陸續推動溫室氣體「盤查」，並依據盤查結果於2027年揭露集團減量目標、策略及具體行動計畫。

(2) 股東戶號56192兆○國際商銀就綠色產品材料開發、技術及目標規劃等事發言。

主席及主席指定特定人員說明摘要：

目前已推出多款減塑產品；R-PET系列產品除與日本回收寶特瓶再生能源工廠獨家長期合作，主要客戶對該系列產品抱持期待，技術上則持續開發多元色彩、造型及圖案，期待R-PET系列產品銷售逐年成長。

(二)審計委員會審查報告及其與內部稽核主管之溝通情形報告（請參閱附件三）。

(三)修訂「董事會議事規則」報告。

依據相關法令規定修訂，茲檢附修訂條文對照表（請參閱附件四）。

(四)民國112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

本公司112年度員工酬勞及董事酬勞業經民國113年3月8日薪酬委員會、審計委員會暨董事會通過，依安永聯合會計師事務所查核之稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益為新台幣534,099,978元計算，提撥員工酬勞4%，計新台幣21,363,999元、董事酬勞4%，計新台幣21,363,999元，均以現金發放（請參閱附件五）。

(五)民國112年度董事酬金報告。

(1)本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

A.給付政策、制度、標準與結構：

(a)依本公司章程規定：董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，於不超過同業水準所訂最高薪階之標準議定之。另，年度如有獲利，以稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益提撥不高於5%為董事酬勞。

(b)獨立董事、未兼任經理人之董事：不論公司營業盈虧按月支領固定報酬，且不參與董事酬勞分配。

(c)兼任經理人之董事：依據本公司「經理人薪酬管理辦法」，其酬金包含薪資、獎金及員工酬勞等，薪資係就其學經歷、專業能力、職責、對公司營運參與程度及貢獻評估其價值，依照本公司職位職等薪資級距表敘薪，另依據公司章程，年度如有獲利，提撥不低於3%為員工酬勞；經理人之獎金及員工酬勞係依據個人績效達成情形，包含財務性指標(營收達成度、毛利貢獻度、降低成本達成率、開發符合環保趨勢產品、新市場開拓等)及非財務性指標(實踐永續企業責任專案推動、人才培育、人員留任計畫、品質及風險、法遵等)，做為酬金發放核算依據。

(d)董事及經理人酬金均經審慎評估並提請薪資報酬委員會審查及董事會決議。

B.經營績效及未來風險之關聯性：

(a)前述酬金已充分考量董事之專業能力、營運參與程度、職責及本公司營運目標與財務狀況。

(b)本公司重要經營決策會衡量參酌各種風險因素後為之，該決策績效反映在獲利狀況，進而與董事及經理人之酬勞相關聯。

C.董事之個別細目酬金（請參閱附件六）。

(六)其他報告事項

(1)本公司於民國112年5月29日經股東常會決議通過修訂公司章程，授權董事會於每會計年度終了後，得決議以現金分派盈餘。本公司董事會決議之民國112年度

現金股利如下：

單位：新台幣元

| 所屬年度   | 董事會決議日  | 每股現金股利 | 發放總額        |
|--------|---------|--------|-------------|
| 112 年度 | 113/3/8 | 3.00   | 240,901,245 |
| 合計     |         | 3.00   | 240,901,245 |

(2)除民國 113 年 3 月 8 日第八屆第十五次董事會提名之獨立董事候選人及通過之議案外，自民國 113 年 3 月 23 日至 113 年 4 月 1 日止，未收到本公司股東提名獨立董事及任何提案。

#### 四、承認事項

##### 第一案

##### 董事會提

案由：本公司民國 112 年度營業報告書及決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司民國 112 年度營業報告書及決算表冊業經本公司審計委員會審查暨董事會決議通過；其中個體財務報告、合併財務報告經安永聯合會計師事務所陳政初會計師及李芳文會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書。  
二、上開營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及審計委員會審查報告書（請參閱附件一至附件三）。  
三、謹提請 承認。

議事經過要領及決議方法：

由司儀宣讀案由，無股東發言，主席宣布進行表決。

決議：本案表決結果如下：（表決時出席股東表決權數：44,968,734 權）

| 表決結果                                     | 占出席股東表決權數% |
|------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：44,833,622 權<br>(含電子投票 2,989,622 權) | 99.69      |
| 反對權數：5,395 權<br>(含電子投票 5,395 權)          | 0.01       |
| 無效權數：0 權<br>(含電子投票 0 權)                  | 0.00       |
| 棄權與未投票權數：129,717 權<br>(含電子投票 68,272 權)   | 0.28       |

本案照原案表決通過。

##### 第二案

##### 董事會提

案由：本公司民國 112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司民國 112 年度盈餘分配表業經本公司審計委員會審查暨董事會決議通過（請參閱附件七）。  
二、謹提請 承認。

議事經過要領及決議方法：

由司儀宣讀案由，無股東發言，主席宣布進行表決。

決議：本案表決結果如下：（表決時出席股東表決權數：44,968,734 權）

| 表決結果                                     | 占出席股東表決權數% |
|------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：44,843,248 權<br>(含電子投票 2,999,248 權) | 99.72      |
| 反對權數：6,769 權<br>(含電子投票 6,769 權)          | 0.01       |
| 無效權數：0 權<br>(含電子投票 0 權)                  | 0.00       |
| 棄權與未投票權數：118,717 權<br>(含電子投票 57,272 權)   | 0.26       |

本案照原案表決通過。

## 五、選舉事項

### 第一案

### 董事會提

案由：本公司選舉第八屆獨立董事一席，提請 公決。

說明：一、本公司因獨立董事席次缺額，故擬依據相關法令及本公司章程補選獨立董事一席，於本次股東會選任之日起就任，任期自民國 113 年 5 月 27 日起至 114 年 5 月 30 日止。

二、另依據公司法第 192 條之 1 及本公司章程第 13 條之規定，本公司董事暨獨立董事選舉採候選人提名制度，俟經依法公告受理獨立董事候選人提名期間及應選名額，除本公司董事會所提出之獨立董事候選人名單外，並無其他股東提名獨立董事候選人。

三、本次獨立董事候選人名單（請參閱附件八）。

四、謹提請 選舉。

議事經過要領及決議方法：

由司儀宣讀案由，無股東發言，主席宣布進行選舉投票。

選舉結果：選舉第八屆獨立董事一席，當選名單及當選權數如下：

| 嘉威生活股份有限公司<br>113年股東常會選舉第八屆獨立董事一席當選名單 |     |            |
|---------------------------------------|-----|------------|
| 身分別                                   | 姓名  | 得票權數       |
| 獨立董事                                  | 王惠卿 | 43,789,005 |

## 六、其他討論議案

### 第一案

### 董事會提

案由：解除董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

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

二、本公司董事及其代表人或投資其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，爰依法提請股東會通過，自其就任各該同業公司董事或經

理人之日起，解除該董事及其代表人競業禁止限制。

三、董事及其代表人兼任職務情形（請參閱附件九）。

四、謹提請 討論。

議事經過要領及決議方法：

由司儀宣讀案由，無股東發言，主席宣布進行表決。

決 議：本案表決結果如下：（表決時出席股東表決權數：44,968,734 權）

| 表決結果                                     | 占出席股東表決權數% |
|------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：44,564,639 權<br>(含電子投票 2,720,639 權) | 99.10      |
| 反對權數：179,559 權<br>(含電子投票 179,559 權)      | 0.39       |
| 無效權數：0 權<br>(含電子投票 0 權)                  | 0.00       |
| 棄權與未投票權數：224,536 權<br>(含電子投票 163,091 權)  | 0.49       |

本案照原案表決通過。

七、臨時動議：

發言摘要：

(1) 股東戶號54339呂○昭就低碳趨勢及碳關稅因應、股價波動、營業收入成長規劃、資本額評估提出建議、下半年度發展及風險等事發言。

主席及主席指定特定人員說明摘要：

推出 R-PET 材料產品減少能源之消耗；營業收入則依客人訂單出貨及實際出貨數字公告。

八、散會：上午09：45。

（註：本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，實際發言情形以現場錄影、錄音為準。）

## 附 件



嘉威生活股份有限公司  
一一二年度營業報告書

## 前一年度營業結果

營業計畫實施成果及預算執行情形：

112年度歷經主要市場美國通膨升息削減消費力道、客戶去化庫存採購政策保守、為因應市場狀況推出具價格競爭力產品以激勵買氣等不利影響，嘉威憑藉多年深耕市場實力及原料價格回穩，毛利率逆勢回升、營業淨利率及純益率亦維持一定之水準，惟營收規模減少仍影響整體獲利表現。

財務收支：

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目     |                 | 112 年度    | 111 年度    | 增（減）金額    | 變動比例<br>（%） |
|--------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 財務<br>收<br>支 | 營 業 收 入 淨 額     | 4,752,422 | 5,621,206 | (868,784) | (15.46)     |
|              | 營 業 成 本         | 2,916,970 | 3,604,763 | (687,793) | (19.08)     |
|              | 稅 前 淨 利（損）      | 502,048   | 725,630   | (223,582) | (30.81)     |
|              | 本 期 淨 利（損）      | 386,413   | 564,757   | (178,344) | (31.58)     |
|              | 本 期 綜 合 損 益 總 額 | 363,889   | 602,287   | (238,398) | (39.58)     |

獲利能力：

| 年度<br>項目         |                 | 112 年度 | 111 年度 |
|------------------|-----------------|--------|--------|
| 獲<br>利<br>能<br>力 | 毛利率（%）          | 38.62  | 35.87  |
|                  | 營業淨利率（%）        | 10.78  | 11.90  |
|                  | 權益報酬率（%）        | 16.25  | 24.16  |
|                  | 稅前純益占實收資本額比率（%） | 62.52  | 90.36  |
|                  | 純益率（%）          | 8.13   | 10.04  |
|                  | 每股盈餘（元）         | 4.81   | 7.03   |

財務收支及獲利能力變動原因說明：

112年度因通膨升息削減消費力、客戶採購政策保守，另美金升值幅度減少致兌換利益同步減少等影響下，雖毛利率回升、營業淨利率與去年相當，營收規模減少仍影響整體獲利表現。

研究發展狀況：

單位：新台幣仟元

| 項目         | 112 年度    | 111 年度    | 本公司 112 年度除持續發想設計時尚美學之家居用品，並推出多款功能、趣味、巧妙兼具之品牌廚具用品、開發符合環保規範的原料、異材質結合產品，站穩業界領導流行地位。 |
|------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 研發費用       | 139,763   | 106,327   |                                                                                   |
| 營業收入       | 4,752,422 | 5,621,206 |                                                                                   |
| 研發費用佔營業收入% | 2.94%     | 1.89%     |                                                                                   |



## 本年度營業計劃概要

### 經營方針：

隨著全球經濟型態的轉型，逐步由工業經濟走入服務經濟、知識經濟和創意經濟，更邁入體驗經濟的時代。產業的競爭優勢不僅僅是土地、資本或勞動力；而知識、創意、文化和特色的多元融入，使設計不單只是設計本身，而是串連生活、文化的物件，設計與生活之間的想像也變得更加繁複多元，更造就「生活意義和消費價值」的改變。

家居用品產業是一個連結人口、經濟及反應生活文化的產業；我們希望以視覺、觸覺等美好體驗提升家居生活用品，並融合自在優雅的居家及精緻美好的享樂生活態度。

展望113年度，外部市場經過庫存調整陣痛期、庫存去化逐漸結束，主要核心客戶對未來零售市場抱持樂觀展望；對內嘉威掌握領先業界的設計能量、提供客戶從設計、生產、出貨及在地化的一條龍服務之關鍵優勢，除原有的餐具產品穩步成長外，廚具產品滲透率逐年提升；此外亦拓展美國及越南營運版圖、構建實體物流及線上行銷多元發展、提升服務質量爭取客戶黏著度；另全球ESG淨零趨勢，在環保、減碳的議題持續升高下，客戶對環保產品的需求方興未艾，嘉威自108年引進具循環經濟效益R-PET原料，以領先業界的製造工藝，突破R-PET生產技術，產品由單一素色推進至印刷貼花，讓卓越的設計美學底蘊亦可完整呈現在環保材質產品、滿足市場及客戶需求，R-PET使用量逐年成長並成為市場新主流；綜上所述，整體將延續成長動能，為客戶、自身帶來營運成長及實踐永續經營具體可期。

### 預期銷售數量及依據：

係依據市場需求及本公司接單情形而訂定。

### 重要之產銷政策：

本公司將整合營運、產銷資訊及系統，以因應全球化多據點業務需求、優化經營基礎，奠定中長期發展實力。

### **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**

本公司將隨時蒐集並注意外部競爭環境、法規環境及總體經營環境變動之相關資訊，並即時研擬必要因應措施以符合公司營運發展需要。

未來本公司全體員工仍將繼續兢兢業業，致力提昇公司之競爭力，朝著永續經營之企業目標前進，並將獲利回饋各股東。

再次感謝各位股東長期以來對嘉威的支持與愛護！

負責人：黃清森



經理人：吳世偉



主辦會計：柯愛惠





## 安永聯合會計師事務所

80052 高雄市中正三路2號17樓  
17F, No. 2, Zhongzheng 3rd Road  
Kaohsiung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 7 238 0011  
Fax: 886 7 237 0198  
www.ey.com/taiwan

## 會計師查核報告

嘉威生活股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

嘉威生活股份有限公司及其子公司民國112年12月31日及民國111年12月31日之合併資產負債表，暨民國112年01月01日至12月31日及民國111年01月01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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達嘉威生活股份有限公司及其子公司民國112年12月31日及民國111年12月31日之合併財務狀況，暨民國112年01月01日至12月31日及民國111年01月01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，與嘉威生活股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對嘉威生活股份有限公司及其子公司民國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。

銷貨收入認列

嘉威生活股份有限公司及其子公司之主要收入來源為銷售家居用品，於民國112年度認列營業收入4,752,422千元，由於客戶銷貨對象多位於歐美國家並多採用海路運輸，滿足履約義務將承諾之產品之所有權及控制移轉予客戶時始認列收入，因此本會計師將其判斷為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試銷貨循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性，並選取樣本(包括本期新增為前十大重要銷售客戶)執行控制點測試；選取樣本執行交易細項測試，核對銷貨訂單、成品出庫單、銷貨發票、出口報單及期後收款等，以確認銷貨收入已適當認列且收款對象為同一人；於資產負債表日前後一段時間執行截止點測試；針對每月銷貨收入及毛利率進行分析性程序，本會計師亦考量合併財務報表附註(四).18及附註(六).14中有關營業收入之揭露的適當性。

### 應收帳款之備抵損失

截至民國112年12月31日止，嘉威生活股份有限公司及其子公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為1,033,508千元及78,492千元，應收帳款淨額占合併資產總額19%。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間及各帳齡區間損失率之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)，瞭解管理階層提列備抵呆帳政策之適當性；對所採用之準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理、測試每月以滾動率計算之損失率相關統計資訊(包括平均損失率)；抽核適當樣本以測試計算帳齡之正確性；抽選樣本複核應收帳款之期後收款情形，評估其可收回性。本會計師亦考量合併財務報表附註(四).8、(五).3及附註(六).15中有關應收帳款預期信用減損損失之揭露的適當性。

### 商譽減損評估

嘉威生活股份有限公司及其子公司截至民國 112 年 12 月 31 日止，帳列併購產生之商譽 845,283 千元，占合併資產總額 17%，且減損評估係以管理階層之評估為基礎，涉及會計估計等假設，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)分析管理階層評估使用價值之方法與假設；採用內部專家協助本會計師，評估管理階層折現率關鍵假設之合理性，包括參考與現金產生單位類似規模之公司，評估折現率組成項目之權益資金成本、公司特定風險溢酬及市場風險溢酬等關鍵輸入值之合理性；訪談管理階層並分析預測中之毛利率、營收成長率、整體市場及經濟情況預測之合理性；比較當期預測性財務資訊與截至目前已達成果，分析公司歷史資料與績效，以評估現金流量預測之合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註(四).16、附註(五).4及(六).22中有關商譽減損評估揭露之適當性。

### 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、國際財務報導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威生活股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算嘉威生活股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

嘉威生活股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會或監察人)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，惟其目的非對嘉威生活股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使嘉威生活股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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威生活股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(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，決定對嘉威生活股份有限公司及其子公司民國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。

#### 其他

嘉威生活股份有限公司已編製民國112年度及111年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 0970038990 號

金管證審字第 1010045851 號

陳政初

會計師：

李芳文



中華民國 113 年 3 月 8 日

嘉威生醫股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣千元

| 資 產  |           |                       | 112年12月31日  |     | 111年12月31日  |     | 負債及權益 |                 |                 | 112年12月31日  |       | 111年12月31日  |     |
|------|-----------|-----------------------|-------------|-----|-------------|-----|-------|-----------------|-----------------|-------------|-------|-------------|-----|
| 代碼   | 會 計 項 目   | 附 註                   | 金 額         | %   | 金 額         | %   | 代碼    | 會 計 項 目         | 附 註             | 金 額         | %     | 金 額         | %   |
|      | 流動資產      |                       |             |     |             |     |       | 流動負債            |                 |             |       |             |     |
| 1100 | 現金及約當現金   | (四)、(六).1及(十二)        | \$523,635   | 10  | \$391,499   | 8   | 2100  | 短期借款            | (六).7及(十二)      | \$1,541,310 | 30    | \$1,332,313 | 28  |
| 1170 | 應收帳款淨額    | (四)、(六).2、(六).15及(十二) | 955,016     | 19  | 1,011,577   | 22  | 2110  | 應付短期票券          | (六).8及(十二)      | 14,963      | 0     | 44,991      | 1   |
| 1200 | 其他應收款     | (四)及(十二)              | 14,333      | 0   | 39,283      | 1   | 2130  | 合約負債-流動         | (四)及(六).14      | 11,009      | 0     | 12,648      | 0   |
| 1310 | 存貨        | (四)及(六).3             | 885,986     | 18  | 1,098,502   | 23  | 2170  | 應付帳款            | (四)及(十二)        | 240,686     | 4     | 121,610     | 3   |
| 1410 | 預付款項      | (六).4                 | 79,798      | 2   | 69,301      | 1   | 2200  | 其他應付款           | (四)、(六).10及(十二) | 359,291     | 7     | 347,138     | 7   |
| 1476 | 其他金融資產－流動 | (八)及(十二)              | 42,100      | 1   | 131,801     | 3   | 2230  | 本期所得稅負債         | (四)及(六).20      | 84,835      | 2     | 131,145     | 3   |
| 1479 | 其他流動資產－流動 |                       | -           | -   | 353         | 0   | 2250  | 負債準備            | (四)及(六).12      | 63,332      | 1     | 47,577      | 1   |
| 11xx | 流動資產合計    |                       | 2,500,868   | 50  | 2,742,316   | 58  | 2280  | 租賃負債-流動         | (四)及(六).16      | 25,629      | 1     | 19,808      | 0   |
|      | 非流動資產     |                       |             |     |             |     | 2322  | 一年或一營業週期內到期長期借款 | (六).9           | 80,000      | 2     | 60,000      | 1   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | (四)及(六).5及(八)         | 951,526     | 19  | 827,574     | 17  | 2399  | 其他流動負債          |                 | 15,353      | 0     | 13,580      | 0   |
| 1755 | 使用權資產     | (四)及(六).16            | 403,886     | 8   | 94,334      | 2   | 21xx  | 流動負債合計          |                 | 2,436,408   | 47    | 2,130,810   | 44  |
| 1780 | 無形資產      | (四)及(六).6及(六).22      | 1,002,777   | 20  | 1,029,176   | 21  |       | 非流動負債           |                 |             |       |             |     |
| 1840 | 遞延所得稅資產   | (四)及(六).20            | 133,301     | 3   | 90,367      | 2   | 2540  | 長期借款            | (六).9           | 130,390     | 3     | 230,390     | 5   |
| 1920 | 存出保證金     | (十二)                  | 15,530      | 0   | 7,417       | 0   | 2570  | 遞延所得稅負債         | (四)及(六).20      | 2,994       | 0     | 6,730       | 0   |
| 1990 | 其他非流動資產   |                       | 868         | 0   | 236         | 0   | 2580  | 租賃負債-非流動        | (四)及(六).16      | 79,343      | 2     | 26,256      | 1   |
| 15xx | 非流動資產合計   |                       | 2,507,888   | 50  | 2,049,104   | 42  | 25xx  | 非流動負債合計         |                 | 212,727     | 5     | 263,376     | 6   |
|      |           |                       |             |     |             |     | 2xxx  | 負債總計            |                 | 2,649,135   | 52    | 2,394,186   | 50  |
|      |           |                       |             |     |             |     |       | 歸屬於母公司業主之權益     | (六).13          |             |       |             |     |
|      |           |                       |             |     |             |     | 3100  | 股本              |                 |             |       |             |     |
|      |           |                       |             |     |             |     | 3110  | 普通股股本           |                 | 803,004     | 16    | 803,004     | 17  |
|      |           |                       |             |     |             |     | 3200  | 資本公積            |                 | 682,138     | 14    | 682,138     | 14  |
|      |           |                       |             |     |             |     | 3300  | 保留盈餘            |                 |             |       |             |     |
|      |           |                       |             |     |             |     | 3310  | 法定盈餘公積          |                 | 203,202     | 4     | 179,454     | 4   |
|      |           |                       |             |     |             |     | 3320  | 特別盈餘公積          |                 | -           | -     | -           | -   |
|      |           |                       |             |     |             |     | 3350  | 未分配盈餘           |                 | 684,338     | 14    | 723,175     | 13  |
|      |           |                       |             |     |             |     |       | 保留盈餘合計          |                 | 887,540     | 18    | 902,629     | 19  |
|      |           |                       |             |     |             |     | 3400  | 其他權益            | (13,061)        | 0           | 9,463 | 0           | 0   |
|      |           |                       |             |     |             |     | 3xxx  | 權益總計            |                 | 2,359,621   | 48    | 2,397,234   | 50  |
| 1xxx | 資產總計      |                       | \$5,008,756 | 100 | \$4,791,420 | 100 |       | 負債及權益總計         |                 | \$5,008,756 | 100   | \$4,791,420 | 100 |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：黃清森



經理人：吳世偉



會計主管：柯愛惠



嘉威生活股份有限公司及其子公司

合併財務報告

民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目              | 附註         | 112年度       |      | 111年度       |      |
|------|-------------------|------------|-------------|------|-------------|------|
|      |                   |            | 金額          | %    | 金額          | %    |
| 4000 | 營業收入              | (四)及(六).14 | \$4,752,422 | 100  | \$5,621,206 | 100  |
| 5000 | 營業成本              | (四)及(六).3  | (2,916,970) | (61) | (3,604,763) | (64) |
| 5900 | 營業毛利              |            | 1,835,452   | 39   | 2,016,443   | 36   |
| 6000 | 營業費用              |            |             |      |             |      |
| 6100 | 推銷費用              | (六).17     | (787,096)   | (17) | (835,925)   | (15) |
| 6200 | 管理費用              | (六).17     | (364,529)   | (8)  | (410,270)   | (7)  |
| 6300 | 研究發展費用            | (六).17     | (139,763)   | (3)  | (106,327)   | (2)  |
| 6450 | 預計信用減損(損失)利益      | (四)及(六).15 | (31,725)    | (1)  | 5,249       | 0    |
|      | 營業費用合計            |            | (1,323,113) | (29) | (1,347,273) | (24) |
| 6500 | 其他收益及費損淨額         | (六).15     | -           | -    | -           | -    |
| 6900 | 營業利益              |            | 512,339     | 10   | 669,170     | 12   |
| 7000 | 營業外收入及支出          | (六).18     |             |      |             |      |
| 7100 | 利息收入              |            | 4,614       | 0    | 2,165       | 0    |
| 7010 | 其他收入              |            | 13,775      | 0    | 28,024      | 0    |
| 7020 | 其他利益及損失           |            | 28,248      | 1    | 71,582      | 1    |
| 7050 | 財務成本              |            | (56,928)    | (1)  | (45,311)    | (0)  |
|      | 營業外收入及支出合計        |            | (10,291)    | 0    | 56,460      | 1    |
| 7900 | 稅前淨利              |            | 502,048     | 10   | 725,630     | 13   |
| 7950 | 所得稅費用             | (四)及(六).20 | (115,635)   | (2)  | (160,873)   | (3)  |
| 8000 | 繼續營業單位本期淨利        |            | 386,413     | 8    | 564,757     | 10   |
| 8200 | 本期淨利              |            | 386,413     | 8    | 564,757     | 10   |
| 8300 | 其他綜合損益            |            |             |      |             |      |
| 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 | (四)及(六).19 | (28,156)    | (1)  | 46,912      | 1    |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅   | (四)及(六).19 | 5,632       | 0    | (9,382)     | (0)  |
|      | 本期其他綜合損益總額        |            | (22,524)    | (1)  | 37,530      | 1    |
| 8500 | 本期綜合損益總額          |            | \$363,889   | 7    | \$602,287   | 11   |
| 8600 | 淨利歸屬於：            |            |             |      |             |      |
| 8610 | 母公司業主             |            | \$386,413   | 8    | \$564,757   | 10   |
| 8620 | 非控制權益             |            | -           | -    | -           | -    |
|      |                   |            | \$386,413   | 8    | \$564,757   | 10   |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：        |            |             |      |             |      |
| 8710 | 母公司業主             |            | \$363,889   | 7    | \$602,287   | 11   |
| 8720 | 非控制權益             |            | -           | -    | -           | -    |
|      |                   |            | \$363,889   | 7    | \$602,287   | 11   |
|      | 每股盈餘(元)           | (四)及(六).21 |             |      |             |      |
| 9750 | 基本每股盈餘            |            | \$4.81      |      | \$7.03      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘            |            | \$4.79      |      | \$6.98      |      |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃清森



經理人：吳世偉



會計主管：柯愛惠



嘉威生活股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

|     | 項 目            | 歸屬於母公司業主之權益 |           |           |          |           |                   |             | 權益總額        |
|-----|----------------|-------------|-----------|-----------|----------|-----------|-------------------|-------------|-------------|
|     |                | 股本          | 資本公積      | 保 留 盈 餘   |          |           | 其他權益              | 總計          |             |
|     |                |             |           | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積   | 未分配盈餘     | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 |             |             |
| 代碼  |                | 3100        | 3200      | 3310      | 3320     | 3350      | 3410              | 31XX        | 3XXX        |
| A1  | 民國111年1月1日餘額   | \$803,004   | \$682,138 | \$124,150 | \$37,984 | \$657,541 | (\$28,067)        | \$2,276,750 | \$2,276,750 |
| B1  | 提列法定盈餘公積       | -           | -         | 55,304    | -        | (55,304)  | -                 | -           | -           |
| B5  | 普通股現金股利        | -           | -         | -         | -        | (481,803) | -                 | (481,803)   | (481,803)   |
| B17 | 特別盈餘公積迴轉       | -           | -         | -         | (37,984) | 37,984    | -                 | -           | -           |
| D1  | 111年度淨利        | -           | -         | -         | -        | 564,757   | -                 | 564,757     | 564,757     |
| D3  | 106年第1季其他綜合損益  | —           | —         | —         |          |           |                   | —           | 0           |
| D3  | 111年度其他綜合損益    | -           | -         | -         | -        | -         | 37,530            | 37,530      | 37,530      |
| O1  | 非控制權益增減        | —           | —         | —         |          |           |                   | —           | —           |
| D5  | 本期綜合損益總額       | -           | -         | -         | -        | 564,757   | 37,530            | 602,287     | 602,287     |
| Z1  | 民國111年12月31日餘額 | \$803,004   | \$682,138 | \$179,454 | -        | \$723,175 | \$9,463           | \$2,397,234 | \$2,397,234 |
| A1  | 民國112年1月1日餘額   | \$803,004   | \$682,138 | \$179,454 | -        | \$723,175 | \$9,463           | \$2,397,234 | \$2,397,234 |
| B1  | 提列法定盈餘公積       | -           | -         | 23,748    | -        | (23,748)  | -                 | -           | -           |
| B5  | 普通股現金股利        | -           | -         | -         | -        | (401,502) | -                 | (401,502)   | (401,502)   |
| D1  | 112年度淨利        | -           | -         | -         | -        | 386,413   | -                 | 386,413     | 386,413     |
| D3  | 112年度其他綜合損益    | -           | -         | -         | -        | -         | (22,524)          | (22,524)    | (22,524)    |
| D5  | 本期綜合損益總額       | -           | -         | -         | -        | 386,413   | (22,524)          | 363,889     | 363,889     |
| Z1  | 民國112年12月31日餘額 | \$803,004   | \$682,138 | \$203,202 | -        | \$684,338 | (\$13,061)        | \$2,359,621 | \$2,359,621 |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：黃清森



經理人：吳世偉



會計主管：柯愛惠





嘉威生活股份有限公司及其子公司

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：新台幣千元

| 代 碼    | 項 目               | 112年度<br>金額 | 111年度<br>金額 | 代 碼    | 項 目             | 112年度<br>金額 | 111年度<br>金額 |
|--------|-------------------|-------------|-------------|--------|-----------------|-------------|-------------|
| AAAA   | 營業活動之現金流量：        |             |             | BBBB   | 投資活動之現金流量：      |             |             |
| A10000 | 繼續營業單位稅前淨利        | \$502,048   | \$725,630   | B02700 | 取得不動產、廠房及設備     | (202,006)   | (16,836)    |
|        | 調整項目：             |             |             | B02800 | 處分不動產、廠房及設備     | -           | 70          |
|        | 收益費損項目：           |             |             | B03700 | 存出保證金(增加)減少     | (8,113)     | 926         |
| A20100 | 折舊費用              | 94,271      | 87,017      | B04500 | 取得無形資產          | (36)        | (2,199)     |
| A20200 | 攤銷費用              | 26,664      | 39,391      | B05350 | 取得使用權資產         | (255,824)   | -           |
| A20300 | 預期信用減損損失(利益)數     | 31,725      | (5,249)     | B06500 | 其他金融資產減少        | 89,701      | 238,489     |
| A20900 | 財務成本              | 56,928      | 45,311      | B06800 | 其他非流動資產(增加)減少   | (632)       | 3,076       |
| A21200 | 利息收入              | (4,614)     | (2,165)     | BBBB   | 投資活動之淨現金(流出)流入  | (376,910)   | 223,526     |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損失  | 1,197       | 2,030       |        |                 |             |             |
| A29900 | 存貨跌價及呆滯損失         | 20,327      | 36,477      | CCCC   | 籌資活動之現金流量：      |             |             |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數： |             |             | C00100 | 短期借款增加(減少)      | 208,997     | (37,241)    |
| A31150 | 應收帳款減少(增加)        | 25,022      | (25,636)    | C00500 | 應付短期票券增加        | 300,516     | 256,991     |
| A31180 | 其他應收款減少(增加)       | 24,919      | (33,622)    | C00600 | 應付短期票券減少        | (330,544)   | (212,000)   |
| A31200 | 存貨減少              | 193,416     | 138,927     | C01700 | 償還長期借款          | (80,000)    | (426,455)   |
| A31230 | 預付款項(增加)減少        | (10,497)    | 40,461      | C04020 | 租賃負債本金償還        | (25,748)    | (22,433)    |
| A31240 | 其他流動資產減少(增加)      | 353         | (353)       | C04500 | 發放現金股利          | (401,502)   | (481,803)   |
| A32125 | 合約負債(減少)          | (1,639)     | (5,084)     | C05600 | 支付之利息           | (53,868)    | (64,477)    |
| A32150 | 應付帳款增加(減少)        | 119,076     | (91,186)    | CCCC   | 籌資活動之淨現金(流出)流入  | (382,149)   | (987,418)   |
| A32180 | 其他應付款增加(減少)       | 9,093       | (24,288)    |        |                 |             |             |
| A32200 | 負債準備增加            | 15,755      | 25,057      |        |                 |             |             |
| A32230 | 其他流動負債增加          | 1,773       | 8,597       |        |                 |             |             |
| A33000 | 營運產生之現金流入         | 1,105,817   | 961,315     | DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (16,284)    | 21,289      |
| A33100 | 收取利息              | 4,645       | 2,084       | EEEE   | 本期現金及約當現金增加數    | 132,136     | 197,759     |
| A33500 | (支付)所得稅           | (202,983)   | (23,037)    | E00100 | 期初現金及約當現金餘額     | 391,499     | 193,740     |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入        | 907,479     | 940,362     | E00200 | 期末現金及約當現金餘額     | \$523,635   | \$391,499   |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：黃清森



經理人：吳世偉



會計主管：柯愛惠



## 會計師查核報告

嘉威生活股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

嘉威生活股份有限公司民國112年12月31日及民國111年12月31日之個體資產負債表，暨民國112年01月01日至12月31日及民國111年01月01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，足以允當表達嘉威生活股份有限公司民國112年12月31日及民國111年12月31日之財務狀況，暨民國112年01月01日至12月31日及民國111年01月01日至12月31日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師民國112年度及111年度個體財務報告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，與嘉威生活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，對嘉威生活股份有限公司民國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。

嘉威生活股份有限公司之主要收入來源為銷售家居用品，於民國112年度認列營業收入4,562,431千元，由於客戶銷貨對象多位於歐美國家並多採用海路運輸，滿足履約義務將承諾之產品之所有權及控制移轉予客戶時始認列收入，因此本會計師將其判斷為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試銷貨循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性，並選取樣本(包括本期新增為前十大重要銷售客戶)執行控制點測試；選取樣本執行交易細項測試，核對銷貨訂單、成品出庫單、銷貨發票、出口報單及期後收款等，以確認銷貨收入已適當認列且收款對象為同一人；於資產負債表日前後一段時間執行截止點測試；針對每月銷貨收入及毛利率進行分析性程序，本會計師亦考量個體財務報表附註(四).17及附註(六).14中有關營業收入之揭露的適當性。

#### 應收帳款之備抵損失

截至民國112年12月31日止，嘉威生活股份有限公司應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為960,815千元及8,939千元，應收帳款淨額占資產總額19%。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間及各帳齡區間損失率之考量，基於衡量預期信用損失涉及管理階層判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(不限於)，瞭解管理階層提列備抵呆帳政策之適當性；對所採用之準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理、測試每月以滾動率計算之損失率相關統計資訊(包括平均損失率)；抽核適當樣本以測試計算帳齡之正確性；抽選樣本複核應收帳款之期後收款情形，評估其可收回性。本會計師亦考量個體財務報表附註(四).7、附註(五).2及附註(六).15中有關應收帳款預期信用減損損失之揭露的適當性。

#### 採用權益法之投資減損評估

截至民國112年12月31日止，嘉威生活股份有限公司轉投資公司金額重大且投資時產生商譽。因上述採用權益法之投資金額重大，且減損評估係以管理階層之評估為基礎，涉及會計估計等假設。因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(不限於)，分析管理階層評估使用價值之方法與假設；採用內部專家協助本會計師，評估管理階層折現率關鍵假設之合理性，包括參考與現金產生單位類似規模之公司，評估折現率組成項目之權益資金成本、公司特定風險溢酬及市場風險溢酬等關鍵輸入值之合理性；訪談管理階層並分析預測中之毛利率、營收成長率、整體市場及經濟情況預測之合理性；比較當期預測性財務資訊與截至目前已達成果，分析公司歷史資料與績效，以評估現金流量預測之合理性。本會計師亦考量個體財務報表附註(四).11、附註(五).3及附註(六).5中有關採用權益法之投資之揭露的適當性。

## 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嘉威生活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威生活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。

嘉威生活股份有限公司之治理單位(含審計委員會或監察人)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，運用專業判斷並保持專業懷疑。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，惟其目的非對嘉威生活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，以及使嘉威生活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威生活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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對嘉威生活股份有限公司民國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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 0970038990 號

金管證審字第 1010045851 號

陳政初



會計師：

李芳文



中華民國 113 年 3 月 8 日



嘉威生醫股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣千元

| 資 產  |            |                | 112年12月31日  |     | 111年12月31日  |     |
|------|------------|----------------|-------------|-----|-------------|-----|
| 代碼   | 會 計 項 目    | 附 註            | 金 額         | %   | 金 額         | %   |
|      | 流動資產       |                |             |     |             |     |
| 1100 | 現金及約當現金    | (四)、(六).1及(十二) | \$424,003   | 9   | \$313,028   | 6   |
| 1170 | 應收帳款淨額     | (四)、(六).2及(十二) | 867,224     | 17  | 914,111     | 19  |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額 | (四)、(六).2及(七)  | 84,652      | 2   | 115,520     | 2   |
| 1200 | 其他應收款      | (四)及(十二)       | 10,325      | 0   | 35,757      | 1   |
| 1210 | 其他應收款-關係人  | (七)及(十二)       | 581,319     | 11  | 663,361     | 14  |
| 1310 | 存貨         | (四)及(六).3      | 8,273       | 0   | 709         | 0   |
| 1410 | 預付款項       | (四)、(六).4及(七)  | 72,812      | 2   | 137,069     | 3   |
| 1476 | 其他金融資產—流動  | (八)及(十二)       | 42,100      | 1   | 131,801     | 3   |
| 1479 | 其他流動資產—流動  |                | -           | -   | 297         | 0   |
| 11xx | 流動資產合計     |                | 2,090,708   | 42  | 2,311,653   | 48  |
|      | 非流動資產      |                |             |     |             |     |
| 1550 | 採用權益法之投資   | (四)及(六).5      | 2,758,072   | 56  | 2,528,864   | 51  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備  | (四)及(六).6      | 11,850      | 0   | 7,820       | 0   |
| 1755 | 使用權資產      | (四)及(六).16     | 18,802      | 0   | 4,872       | 0   |
| 1840 | 遞延所得稅資產    | (四)及(六).20     | 98,729      | 2   | 55,789      | 1   |
| 1920 | 存出保證金      | (十二)           | 3,040       | 0   | 2,675       | 0   |
| 1990 | 其他非流動資產    |                | 222         | 0   | 222         | 0   |
| 15xx | 非流動資產合計    |                | 2,890,715   | 58  | 2,600,242   | 52  |
| 1xxx | 資產總計       |                | \$4,981,423 | 100 | \$4,911,895 | 100 |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：黃清森



經理人：吳世偉



會計主管：柯愛惠







嘉威生藥股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣千元

| 負債及權益 |                 |                 | 112年12月31日  |     | 111年12月31日  |     |
|-------|-----------------|-----------------|-------------|-----|-------------|-----|
| 代碼    | 會計項目            | 附註              | 金額          | %   | 金額          | %   |
|       | 流動負債            |                 |             |     |             |     |
| 2100  | 短期借款            | (六).8及(八)       | \$1,299,632 | 26  | \$1,332,313 | 27  |
| 2110  | 應付短期票券          | (六).9           | 14,963      | 0   | 44,991      | 1   |
| 2130  | 合約負債-流動         | (四)及(六).14      | 10,178      | 0   | 12,648      | 0   |
| 2170  | 應付帳款            | (十二)            | 2,174       | 0   | 7,169       | 0   |
| 2180  | 應付帳款-關係人        | (七)及(十二)        | 719,828     | 14  | 424,612     | 9   |
| 2200  | 其他應付款           | (六).11、(七)及(十二) | 241,720     | 5   | 253,255     | 5   |
| 2230  | 本期所得稅負債         | (四)及(六).20      | 84,815      | 2   | 123,120     | 3   |
| 2280  | 租賃負債-流動         | (四)及(六).16      | 8,267       | 0   | 4,745       | 0   |
| 2322  | 一年或一營業週期內到期長期借款 | (六).10          | 80,000      | 2   | 60,000      | 1   |
| 2399  | 其他流動負債          |                 | 16,162      | 0   | 14,389      | 0   |
| 21xx  | 流動負債合計          |                 | 2,477,739   | 49  | 2,277,242   | 46  |
|       | 非流動負債           |                 |             |     |             |     |
| 2540  | 長期借款            | (六).10          | 130,390     | 3   | 230,390     | 5   |
| 2570  | 遞延所得稅負債         | (四)及(六).20      | 2,994       | 0   | 6,730       | 0   |
| 2580  | 租賃負債-非流動        | (四)及(六).16      | 10,679      | 0   | 299         | 0   |
| 25xx  | 非流動負債合計         |                 | 144,063     | 3   | 237,419     | 5   |
| 2xxx  | 負債總計            |                 | 2,621,802   | 52  | 2,514,661   | 51  |
|       | 歸屬於母公司業主之權益     | (六).13          |             |     |             |     |
| 3100  | 股本              |                 |             |     |             |     |
| 3110  | 普通股股本           |                 | 803,004     | 16  | 803,004     | 16  |
| 3200  | 資本公積            |                 | 682,138     | 14  | 682,138     | 14  |
| 3300  | 保留盈餘            |                 |             |     |             |     |
| 3310  | 法定盈餘公積          |                 | 203,202     | 4   | 179,454     | 4   |
| 3320  | 特別盈餘公積          |                 | -           | -   | -           | -   |
| 3350  | 未分配盈餘           |                 | 684,338     | 14  | 723,175     | 15  |
|       | 保留盈餘合計          |                 | 887,540     | 18  | 902,629     | 19  |
| 3400  | 其他權益            |                 | (13,061)    | (0) | 9,463       | 0   |
| 3xxx  | 權益總計            |                 | 2,359,621   | 48  | 2,397,234   | 49  |
|       | 負債及權益總計         |                 | \$4,981,423 | 100 | \$4,911,895 | 100 |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：黃清森



經理人：吳世偉



會計主管：柯愛惠





民國112年11月1日至12月31日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                  | 附註               | 112年度       |      | 111年度       |      |
|------|-----------------------|------------------|-------------|------|-------------|------|
|      |                       |                  | 金額          | %    | 金額          | %    |
| 4000 | 營業收入                  | (四)及(六).14及(七)   | \$4,562,431 | 100  | \$5,457,600 | 100  |
| 5000 | 營業成本                  | (四)及(六).3及(七)    | (3,165,193) | (69) | (3,956,815) | (73) |
| 5910 | 未實現銷貨利益               |                  | 16,317      | 0    | 15,830      | 0    |
| 5950 | 營業毛利                  |                  | 1,413,555   | 31   | 1,516,615   | 27   |
| 6000 | 營業費用                  | (四)及(六).17       |             |      |             |      |
| 6100 | 推銷費用                  | (七)              | (477,703)   | (11) | (539,256)   | (10) |
| 6200 | 管理費用                  |                  | (151,089)   | (3)  | (179,911)   | (3)  |
| 6300 | 研究發展費用                |                  | (55,199)    | (1)  | (33,258)    | (0)  |
| 6450 | 預計信用減損(損失)利益          | (四)及(六).15       | (6,863)     | (0)  | 566         | 0    |
|      | 營業費用合計                |                  | (690,854)   | (15) | (751,859)   | (13) |
| 6900 | 營業利益                  |                  | 722,701     | 16   | 764,756     | 14   |
| 7000 | 營業外收入及支出              | (四)及(六).18       |             |      |             |      |
| 7100 | 利息收入                  |                  | 4,544       | 0    | 4,172       | 0    |
| 7010 | 其他收入                  | (七)              | 8,590       | 0    | 24,232      | 0    |
| 7020 | 其他利益及損失               |                  | 30,051      | 1    | 117,774     | 2    |
| 7050 | 財務成本                  |                  | (53,004)    | (1)  | (42,847)    | (0)  |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業損益之份額 | (四)及(六).5        | (221,510)   | (5)  | (160,299)   | (3)  |
|      | 營業外收入及支出合計            |                  | (231,329)   | (5)  | (56,968)    | (1)  |
| 7900 | 稅前淨利                  |                  | 491,372     | 11   | 707,788     | 13   |
| 7950 | 所得稅(費用)               | (四)及(六).20       | (104,959)   | (2)  | (143,031)   | (3)  |
| 8000 | 繼續營業單位本期淨利            |                  | 386,413     | 9    | 564,757     | 10   |
| 8300 | 其他綜合損益                |                  |             |      |             |      |
| 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     | (四)、(六).5及(六).19 | (28,156)    | (1)  | 46,912      | 1    |
| 8399 | 可能重分類之項目相關之所得稅        |                  | 5,632       | 0    | (9,382)     | (0)  |
|      | 本期其他綜合損益總額            |                  | (22,524)    | (1)  | 37,530      | 1    |
| 8500 | 本期綜合損益總額              |                  | \$363,889   | 8    | \$602,287   | 11   |
|      | 每股盈餘(元)               | (六).21           |             |      |             |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                |                  | \$4.81      |      | \$7.03      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                |                  | \$4.79      |      | \$6.98      |      |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃清森



經理人：吳世偉



會計主管：柯愛惠





民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 項 目            | 歸屬於母公司業主之權益 |           |           |          |           |                   |             | 權益總額        |
|------|----------------|-------------|-----------|-----------|----------|-----------|-------------------|-------------|-------------|
|      |                | 股本          | 資本公積      | 保 留 盈 餘   |          |           | 其他權益              | 總計          |             |
|      |                |             |           | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積   | 未分配盈餘     | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 |             |             |
| 3100 | 3200           | 3310        | 3320      | 3350      | 3410     | 31XX      | 3XXX              |             |             |
| A1   | 民國111年1月1日餘額   | \$803,004   | \$682,138 | \$124,150 | \$37,984 | \$657,541 | (\$28,067)        | \$2,276,750 | \$2,276,750 |
| B1   | 提列法定盈餘公積       | -           | -         | 55,304    | -        | (55,304)  | -                 | -           | -           |
| B5   | 普通股現金股利        | -           | -         | -         | -        | (481,803) | -                 | (481,803)   | (481,803)   |
| B17  | 特別盈餘公積迴轉       | -           | -         | -         | (37,984) | 37,984    | -                 | -           | -           |
| D1   | 111年度淨利        | -           | -         | -         | -        | 564,757   | -                 | 564,757     | 564,757     |
| D3   | 111年度其他綜合損益    | -           | -         | -         | -        | -         | 37,530            | 37,530      | 37,530      |
| D5   | 本期綜合損益總額       | -           | -         | -         | -        | 564,757   | 37,530            | 602,287     | 602,287     |
| Z1   | 民國111年12月31日餘額 | \$803,004   | \$682,138 | \$179,454 | -        | \$723,175 | \$9,463           | \$2,397,234 | \$2,397,234 |
| A1   | 民國112年1月1日餘額   | \$803,004   | \$682,138 | \$179,454 | -        | \$723,175 | \$9,463           | \$2,397,234 | \$2,397,234 |
| B1   | 提列法定盈餘公積       | -           | -         | 23,748    | -        | (23,748)  | -                 | -           | -           |
| B5   | 普通股現金股利        | -           | -         | -         | -        | (401,502) | -                 | (401,502)   | (401,502)   |
| D1   | 112年度淨利        | -           | -         | -         | -        | 386,413   | -                 | 386,413     | 386,413     |
| D3   | 112年度其他綜合損益    | -           | -         | -         | -        | -         | (22,524)          | (22,524)    | (22,524)    |
| D5   | 本期綜合損益總額       | -           | -         | -         | -        | 386,413   | (22,524)          | 363,889     | 363,889     |
| Z1   | 民國112年12月31日餘額 | \$803,004   | \$682,138 | \$203,202 | -        | \$684,338 | (\$13,061)        | \$2,359,621 | \$2,359,621 |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：黃清森



經理人：吳世偉



會計主管：柯愛惠





民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

| 代 碼    | 項 目                      | 112年度     | 111年度     | 代 碼    | 項 目            | 112年度     | 111年度     |
|--------|--------------------------|-----------|-----------|--------|----------------|-----------|-----------|
|        |                          | 金額        | 金額        |        |                | 金額        | 金額        |
| AAAA   | 營業活動之現金流量：               |           |           | BBBB   | 投資活動之現金流量：     |           |           |
| A10000 | 繼續營業單位稅前淨利               | \$491,372 | \$707,788 | B01800 | 取得採用權益法之投資     | (462,557) | (208,548) |
|        | 調整項目：                    |           |           | B02700 | 取得不動產、廠房及設備    | (12,259)  | (3,854)   |
|        | 收益費損項目：                  |           |           | B03700 | 存出保證金(增加)減少    | (365)     | 511       |
| A20100 | 折舊費用                     | 19,043    | 10,988    | B06500 | 其他金融資產減少       | 89,701    | 238,489   |
| A20300 | 預期信用減損損失(利益)數            | 6,863     | (566)     | B06800 | 其他非流動資產(增加)    | -         | (222)     |
| A20900 | 利息費用                     | 53,004    | 42,847    | BBBB   | 投資活動之淨現金(流出)流入 | (385,480) | 26,376    |
| A21200 | 利息收入                     | (4,544)   | (4,172)   |        |                |           |           |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額 | 221,510   | 160,299   | CCCC   | 籌資活動之現金流量：     |           |           |
| A23900 | 未實現銷貨(利益)                | (16,317)  | (15,830)  | C00100 | 短期借款(減少)       | (32,681)  | (37,241)  |
| A23900 | 存貨跌價及呆滯損失                | 1,448     | -         | C00500 | 應付短期票券增加       | 300,516   | 256,991   |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：        |           |           | C00600 | 應付短期票券減少       | (330,544) | (212,000) |
| A31150 | 應收帳款減少                   | 40,024    | 8,672     | C01700 | 償還長期借款         | (80,000)  | (426,455) |
| A31160 | 應收帳款-關係人減少               | 30,868    | 200,180   | C04020 | 租賃負債本金償還       | (10,842)  | (5,129)   |
| A31180 | 其他應收款減少(增加)              | 25,401    | (35,649)  | C04500 | 發放現金股利         | (401,502) | (481,803) |
| A31190 | 其他應收款-關係人減少(增加)          | 82,042    | (106,771) | C05600 | 支付之利息          | (49,944)  | (62,013)  |
| A31200 | 存貨(增加)                   | (9,012)   | (709)     | CCCC   | 籌資活動之淨現金(流出)   | (604,997) | (967,650) |
| A31230 | 預付款項減少                   | 64,257    | 49,081    |        |                |           |           |
| A31240 | 其他流動資產減少(增加)             | 297       | (297)     |        |                |           |           |
| A32125 | 合約負債(減少)                 | (2,470)   | (5,084)   |        |                |           |           |
| A32150 | 應付帳款(減少)                 | (4,995)   | (5,757)   |        |                |           |           |
| A32160 | 應付帳款-關係人增加               | 295,216   | 106,716   |        |                |           |           |
| A32180 | 其他應付款(減少)增加              | (14,595)  | 91        |        |                |           |           |
| A32230 | 其他流動負債增加                 | 1,773     | 9,407     | EEEE   | 本期現金及約當現金增加數   | 110,975   | 185,772   |
| A33000 | 營運產生之現金流入                | 1,281,185 | 1,121,234 | E00100 | 期初現金及約當現金餘額    | 313,028   | 127,256   |
| A33100 | 收取利息                     | 4,575     | 4,091     | E00200 | 期末現金及約當現金餘額    | \$424,003 | \$313,028 |
| A33500 | (支付)退還之所得稅               | (184,308) | 1,721     |        |                |           |           |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入               | 1,101,452 | 1,127,046 |        |                |           |           |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：黃清森



經理人：吳世偉



會計主管：柯愛惠



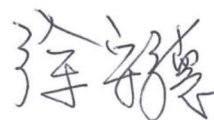
嘉威生活股份有限公司

審計委員會審查報告書

本公司董事會擬具之民國一一二年度合併財務報告及個體財務報告，連同營業報告書暨盈餘分配表，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，敬請鑒核。

嘉威生活股份有限公司

審計委員會召集人：徐守德



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 八 日

## 嘉威生活股份有限公司

### 審計委員會成員與內部稽核主管之溝通情形

#### 壹、審計委員會與內部稽核主管之溝通情形：

| 日 期        | 溝 通 對 象      | 溝 通 事 項                                        | 結 果            |
|------------|--------------|------------------------------------------------|----------------|
| 2023/01/05 | 獨立董事<br>稽核主管 | 2022 年 10 月 01 日至 2022 年 11 月 30 日<br>內部稽核業務報告 | 洽悉，無其他建議事項及指正。 |
| 2023/03/24 | 獨立董事<br>稽核主管 | 2022 年 12 月 01 日至 2023 年 02 月 28 日<br>內部稽核業務報告 | 洽悉，無其他建議事項及指正。 |
|            |              | 2022 年度「內部控制制度聲明書」                             |                |
| 2023/05/05 | 獨立董事<br>稽核主管 | 2023 年 03 月 01 日至 2023 年 03 月 31 日<br>內部稽核業務報告 | 洽悉，無其他建議事項及指正。 |
| 2023/08/11 | 獨立董事<br>稽核主管 | 2023 年 04 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日<br>內部稽核業務報告 | 洽悉，無其他建議事項及指正。 |
| 2023/11/10 | 獨立董事<br>稽核主管 | 2023 年 07 月 01 日至 2023 年 09 月 30 日<br>內部稽核業務報告 | 洽悉，無其他建議事項及指正。 |
|            |              | 2024 年度內控制度內部稽核計畫                              |                |

#### 貳、內部稽核主管每月呈送查核報告與追蹤報告予審計委員會審閱。



# 嘉威生活股份有限公司

## 董事會議事規則修訂條文對照表

| 修 訂 內 容                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 現 行 內 容                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 說 明    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <p>第八條：<br/>本公司董事會召開時，相關部門經理人員應備妥相關資料供與會董事隨時查考。<br/>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。<br/>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布<u>於當日</u>延後開會，其延後次數以二次為限。</p> <p>延後二次仍不足額者，主席應依第三條規定之程序重新召集。<br/>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> | <p>第八條：<br/>本公司董事會召開時，相關部門經理人員應備妥相關資料供與會董事隨時查考。<br/>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。<br/>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。<del>一延後時間合計不得超過一小時。</del></p> <p>延後二次仍不足額者，主席應依第三條規定之程序重新召集。<br/>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> | 配合法令修正 |
| <p>第十一條：<br/>本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。<br/>前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項及第四項規定。</p> <p><u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u></p>                                              | <p>第十一條：<br/>本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。<br/>前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項及第四項規定。</p> <p><u>(新增)</u></p>                                                                                                              | 配合法令修正 |

嘉威生活股份有限公司  
員工酬勞及董事酬勞等相關資訊

| 項目             | 董事會決議<br>配發金額(A) | 認列費用年度<br>估列金額(B) | 差異金額<br>(A-B) | 差異原因及處理<br>情形 |
|----------------|------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 員工酬勞<br>(發放現金) | 21,363,999       | 21,363,999        | 0             | 不適用。          |
| 董事酬勞<br>(發放現金) | 21,363,999       | 21,363,999        | 0             |               |

董事個別酬金資訊

單位：新台幣千元

| 職稱   | 姓名                          | 董事酬金  |               |          |               |                 |               |           |               | A、B、C及D等<br>四項總額及占稅<br>後純益之比例 |                   | 兼任員工領取相關酬金        |                   |          |                   |                 |          |                   |          | A、B、C、D、E、F<br>及G等七項總額及<br>占稅後純益之比例 |                   | 領取來自子公司<br>以外轉投資事業或<br>母公司酬金 |
|------|-----------------------------|-------|---------------|----------|---------------|-----------------|---------------|-----------|---------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|----------|-------------------|----------|-------------------------------------|-------------------|------------------------------|
|      |                             | 報酬(A) |               | 退職退休金(B) |               | 董事酬勞(C)<br>(註1) |               | 業務執行費用(D) |               |                               |                   | 薪資、獎金及<br>特支費等(E) |                   | 退職退休金(F) |                   | 員工酬勞<br>(G)(註1) |          |                   |          |                                     |                   |                              |
|      |                             | 本公司   | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司      | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司             | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司       | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司                           | 財務報<br>告內所有<br>公司 | 本公司               | 財務報<br>告內所有<br>公司 | 本公司      | 財務報<br>告內所有<br>公司 | 本公司             |          | 財務報<br>告內所有<br>公司 |          | 本公司                                 | 財務報<br>告內所有<br>公司 |                              |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               |                               |                   |                   |                   |          |                   | 現金<br>金額        | 股票<br>金額 | 現金<br>金額          | 股票<br>金額 |                                     |                   |                              |
| 董事長  | 欣福投資有限公司<br>代表人：黃清森<br>(註4) | -     | -             | -        | -             | 10,682          | 10,682        | -         | -             | 10,682                        | 10,682            | -                 | -                 | -        | -                 | -               | -        | -                 | -        | 10,682                              | 10,682            | 無                            |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               | 2.764%                        | 2.764%            |                   |                   |          |                   |                 |          |                   |          | 2.764%                              | 2.764%            |                              |
|      |                             | 2,430 | 2,430         | -        | -             | -               | -             | 45        | 45            | 2,475                         | 2,475             | -                 | -                 | -        | -                 | -               | -        | -                 | -        | 2,475                               | 2,475             | 無                            |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               | 0.641%                        | 0.641%            |                   |                   |          |                   |                 |          |                   |          | 0.641%                              | 0.641%            |                              |
| 董事   | 司馬特投資有限公司<br>代表人：吳世偉        | -     | -             | -        | -             | 10,682          | 10,682        | -         | -             | 10,682                        | 10,682            | -                 | -                 | -        | -                 | -               | -        | -                 | -        | 10,682                              | 10,682            | 無                            |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               | 2.764%                        | 2.764%            |                   |                   |          |                   |                 |          |                   |          | 2.764%                              | 2.764%            |                              |
|      |                             | -     | -             | -        | -             | -               | -             | 45        | 45            | 45                            | 45                | 10,172            | 10,172            | 108      | 108               | 5,341           | -        | 5,341             | -        | 15,666                              | 15,666            | 無                            |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               | 0.012%                        | 0.012%            |                   |                   |          |                   |                 |          |                   |          | 4.054%                              | 4.054%            |                              |
| 董事   | 欣福投資有限公司<br>代表人：吳麗華         | -     | -             | -        | -             | (註2)            | (註2)          | -         | -             | (註2)                          | (註2)              | -                 | -                 | -        | -                 | -               | -        | -                 | -        | (註2)                                | (註2)              | 無                            |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               |                               |                   |                   |                   |          |                   |                 |          |                   |          |                                     |                   |                              |
|      |                             | -     | -             | -        | -             | -               | -             | 45        | 45            | 45                            | 45                | 9,865             | 9,865             | 108      | 108               | 5,341           | -        | 5,341             | -        | 15,359                              | 15,359            | 無                            |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               | 0.012%                        | 0.012%            |                   |                   |          |                   |                 |          |                   |          | 3.975%                              | 3.975%            |                              |
| 董事   | 司馬特投資有限公司<br>代表人：侯榮顯        | -     | -             | -        | -             | (註3)            | (註3)          | -         | -             | (註3)                          | (註3)              | -                 | -                 | -        | -                 | -               | -        | -                 | -        | (註3)                                | (註3)              | 無                            |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               |                               |                   |                   |                   |          |                   |                 |          |                   |          |                                     |                   |                              |
|      |                             | 1,200 | 1,200         | -        | -             | -               | -             | 45        | 45            | 1,245                         | 1,245             | -                 | -                 | -        | -                 | -               | -        | -                 | -        | 1,245                               | 1,245             | 無                            |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               | 0.322%                        | 0.322%            |                   |                   |          |                   |                 |          |                   |          | 0.322%                              | 0.322%            |                              |
| 獨立董事 | 徐守德                         | 1,200 | 1,200         | -        | -             | -               | -             | 40        | 40            | 1,240                         | 1,240             | -                 | -                 | -        | -                 | -               | -        | -                 | -        | 1,240                               | 1,240             | 無                            |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               | 0.321%                        | 0.321%            |                   |                   |          |                   |                 |          |                   |          | 0.321%                              | 0.321%            |                              |
| 獨立董事 | 許欽洲                         | 1,200 | 1,200         | -        | -             | -               | -             | 40        | 40            | 1,240                         | 1,240             | -                 | -                 | -        | -                 | -               | -        | -                 | -        | 1,240                               | 1,240             | 無                            |
|      |                             |       |               |          |               |                 |               |           |               | 0.321%                        | 0.321%            |                   |                   |          |                   |                 |          |                   |          | 0.321%                              | 0.321%            |                              |

單位：新台幣仟元

| 職稱  | 姓名                           | 董事酬金  |               |          |               |                  |               |           |               | A、B、C及D等<br>四項總額及占稅<br>後純益之比例 |                   | 兼任員工領取相關酬金        |                   |          |                   |                  |          |                   |          | A、B、C、D、E、F<br>及G等七項總額及占<br>稅後純益之比例 |                   | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金 |
|-----|------------------------------|-------|---------------|----------|---------------|------------------|---------------|-----------|---------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|------------------|----------|-------------------|----------|-------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
|     |                              | 報酬(A) |               | 退職退休金(B) |               | 董事酬勞(C)<br>(註 1) |               | 業務執行費用(D) |               |                               |                   | 薪資、獎金及<br>特支費等(E) |                   | 退職退休金(F) |                   | 員工酬勞<br>(G)(註 1) |          |                   |          |                                     |                   |                                      |
|     |                              | 本公司   | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司      | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司              | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司       | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司                           | 財務報<br>告內所有<br>公司 | 本公司               | 財務報<br>告內所有<br>公司 | 本公司      | 財務報<br>告內所有<br>公司 | 本公司              |          | 財務報<br>告內所有<br>公司 |          | 本公司                                 | 財務報<br>告內所有<br>公司 |                                      |
|     |                              |       |               |          |               |                  |               |           |               |                               |                   |                   |                   |          |                   | 現金<br>金額         | 股票<br>金額 | 現金<br>金額          | 股票<br>金額 |                                     |                   |                                      |
| 董事長 | 欣福投資有限公司<br>代表人：陳碩璿<br>(註 5) | -     | -             | -        | -             | (註 2)            | (註 2)         | -         | -             | (註 2)                         | (註 2)             | -                 | -                 | -        | -                 | -                | -        | -                 | -        | (註 2)                               | (註 2)             | 無                                    |
|     |                              | 1,806 | 1,806         | -        | -             | -                | -             | 20        | 20            | 1,826                         | 1,826             | -                 | -                 | -        | -                 | -                | -        | -                 | -        | 1,826                               | 1,826             | 無                                    |
|     |                              |       |               |          |               |                  |               |           |               | 0.473%                        | 0.473%            |                   |                   |          |                   |                  |          |                   |          | 0.473%                              | 0.473%            |                                      |
| 董事長 | 欣福投資有限公司<br>代表人：朱浩民<br>(註 6) | -     | -             | -        | -             | (註 2)            | (註 2)         | -         | -             | (註 2)                         | (註 2)             | -                 | -                 | -        | -                 | -                | -        | -                 | -        | (註 2)                               | (註 2)             | 無                                    |
|     |                              | 478   | 478           | -        | -             | -                | -             | 5         | 5             | 483                           | 483               | -                 | -                 | -        | -                 | -                | -        | -                 | -        | 483                                 | 483               | 無                                    |
|     |                              |       |               |          |               |                  |               |           |               | 0.125%                        | 0.125%            |                   |                   |          |                   |                  |          |                   |          | 0.125%                              | 0.125%            |                                      |

註1：本公司民國113年3月8日第八屆第十五次董事會通過112年度員工酬勞及董事酬勞提撥計畫，惟員工酬勞(發放現金)計新台幣21,363,999元、董事酬勞(發放現金)計新台幣21,363,999元之配發明細將再提請薪酬委員會審查及董事會決議，故為估計數。

註2：法人董事欣福投資有限公司指派，其董事酬勞不再揭露以避免重複。

註3：法人董事司馬特投資有限公司指派，其董事酬勞不再揭露以避免重複。

註4：民國112年7月24日辭任本公司獨立董事，民國112年8月1日董事會選任為本公司董事長。

註5：民國112年6月20日辭任。

註6：民國112年6月20日董事會選任為本公司董事長，民國112年8月1日辭任。

註7：董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性(請參閱五、民國112年度董事酬金報告)。

註8：除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註9：本公司於民國100年6月17日依法設置審計委員會，故無監察人之適用。

嘉威生活股份有限公司

盈餘分配表

民國112年度

單位：新台幣元

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘              | 297,924,400   |
| 加：本期稅後純益             | 386,413,330   |
| 減：提列法定盈餘公積（10%）（註1）  | (38,641,333)  |
| 提列特別盈餘公積-其他權益減項（註2）  | (13,061,437)  |
| 可供分配數盈餘              | 632,634,960   |
| 分配項目                 |               |
| 股東紅利：現金              |               |
| 112年度分配數(113.3.8董事會) | (240,901,245) |
| 股東紅利：股票              | 0             |
| 期末未分配盈餘              | 391,733,715   |

註1：(本期稅後淨利386,413,330元加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘0元)\*10%=38,641,333元

註2：公司其他權益減項淨額13,061,437元依101/4/6金管證發字第1010012865號函規定應提列特別盈餘公積。  
0-13,061,437)=(13,061,437)

負責人：黃清森



經理人：吳世偉



主辦會計：柯愛惠



## 嘉威生活股份有限公司

## 第八屆選舉一席獨立董事候選人名單

|                                  |                                          |
|----------------------------------|------------------------------------------|
| 職稱                               | 獨立董事                                     |
| 姓名                               | 王惠卿                                      |
| 現職                               | 天勤光電(股)公司 董事長特助                          |
| 學歷                               | 國立成功大學EMBA碩士                             |
| 經歷                               | 台灣阿斯特捷利康股份有限公司 業務主任<br>美時化學製藥股份有限公司 業務主任 |
| 持有股數(股)<br>(截至113/3/29-停止過戶起始日止) | 27,765股                                  |

嘉威生活股份有限公司  
董事及其代表人兼任職務情形

| 職稱   | 姓名  | 目前兼任其他公司職務         | 該公司主要之營業內容                |
|------|-----|--------------------|---------------------------|
| 獨立董事 | 王惠卿 | 天勤光電(股)公司<br>董事長特助 | 特用固態照明、車用固態照明之研發<br>與生產管理 |