

景碩科技股份有限公司 104 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 104 年 6 月 11 日(星期四)上午 9 時正(8 時 30 分開始報到)

地 點：桃園市新屋區中華路 1245 號(本公司石磊廠員工餐廳)

出席股數：本公司發行股份總數 446,000,000 股，有表決權股份總數為 446,000,000 股，出席股東連同委託代理人所代表之出席股份總數計 315,173,651 股，出席比例為 70.67%。

列席董事成員：童子賢 郭明棟 吳薌薌 鄭中人 陳進財 黃春寶 吳輝煌

列 席：安永聯合會計師事務所 洪茂益會計師 黃益輝會計師

趙儷玲 律師



主 席：董事長 童子賢

記錄：劉素貞



主席宣佈開會：報告出席股東連同代表股份總額，已達法定數額，謹宣佈開會。

主席致詞：(略)

一、報告事項

(一) 案 由：本公司 103 年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說 明：民國 103 年度營業狀況報告書請參閱附件一。

(二) 案 由：審計委員會審查 103 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：審計委員會審查報告書請參閱附件二。

二、承認事項

(一) 案由：本公司 103 年度營業報告書、財務報表及合併財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：本公司 103 年度營業報告書請參閱附件一，財務報表及合併財務報表請參閱附件三，業經董事會決議通過，其中財務報表及合併財務報表業經安永聯合會計師事務所查核簽證完竣，上述表冊經審計委員會審查竣事，謹將上項營業報告書及決算表冊，提請 承認。

決議：本案表決時出席股東表決權數為 314,635,846 權；經票決結果，贊成 276,074,327 權，反對 0 權，無效 0 權，棄權 38,561,519 權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

(二) 案由：本公司 103 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：本公司 103 年度稅後可分配盈餘為 \$ 14,030,596,629 元，提撥 10%法定盈餘公積 \$ 361,732,668 元後，擬按公司章程分派如下：

(1)股東股利：\$ 1,784,000,000 元(每股 NT\$ 4 元)，全數配發現金。

(2)本期期末未分配盈餘：11,884,863,961 元。

(3)因應員工分紅費用化規定，自 103 年度費用中提撥員工紅利：545,679,473 元，董事酬勞：32,555,940 元。全數配發現金。

(4)上述董事酬勞及員工紅利金額經薪資報酬委員會審議通過。

(5)盈餘分配案業經民國 104 年 2 月 9 日董事會決議通過，請參閱附件四。

(6)上述配息政策應按除息基準日股東名簿記載之股東持股比例分配，本次現金股利配發不足一元之畸零股合計數，授權董事長洽特定人調整之。

(7)本次配發股利，嗣後如因本公司買回股份等因素，影響除息基準日實際流通在外股數，致股息配息比例發生變動而需修正，擬請股東會授權董事會調整之。

決議：本案表決時出席股東表決權數為 314,635,846 權；經票決結果，贊成 276,545,327 權，反對 0 權，無效 0 權，棄權 38,090,519 權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

三、討論及選舉事項

(一) 案由：全面改選董事案，提請選舉。(董事會提)

說明：

1. 本公司第五屆董事任期將於民國104年6月17日屆滿。擬依公司章程第十五條之規定，提請股東常會全面改選第六屆董事九人(含獨立董事三人)。
2. 第六屆新任董事(含獨立董事)之任期自104年股東常會當選之日起算三年為止(即104年6月11日至107年6月10日止)，舊任董事於新任董事當選之日起卸任。
3. 依據本公司章程規定，本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，本次選舉案之獨立董事候選人名單，業經本公司104年4月27日董事會審查通過，獨立董事候選人名單如下：

候選人一

姓名：陳進財

學歷：美國舊金山大學公共行政碩士

淡江大學會計研究所碩士

經歷：南僑化學工業(股)公司總經理及總裁

擔任其他公司之董監事：

董事長：穩懋半導體

副董事長：上銀科技

董事：南僑化學工業、英穩達科技、南僑(維京群島)、南新國際、上海寶萊納餐飲、頂好(開曼島)、天津南僑油脂、南僑(泰國)、WIN Semi USA Inc.、Win Semiconductors Cayman Island Co., Ltd.、上海僑好貿易、天津吉好食品、永聚(泰國)、廣州南僑油脂、新盛三創投、國際皇家美食、其志企管文化、天擘公司、聯茂電子、英懋達光電

獨立董事：同欣電子工業

監察人：點水樓餐飲、英孚通聯網科技、台北金融大樓

持有本公司股份數額：0股

候選人二

姓名：黃春寶

學歷：國立台北工專電機工程科

經歷：晶聯電子董事長兼總經理

擔任其他公司之董監事：晶聯電子董事長兼總經理

博大光電(股)董事

持有本公司股份數額：0股

候選人三

姓名：吳輝煌

學歷：國立交通大學電子工程學系

主要經歷：

- (1)環隆電氣股份有限公司董事/總經理
- (2)台灣區電機電子工業同業公會理事
- (3)中華民國工業協進會理事
- (4)台灣省工業會理事

擔任其他公司之董監事：

- (1)力銘科技股份有限公司董事
- (2)台灣閱讀文化基金會董事
- (3)美律實業股份有限公司薪酬委員

持有本公司股份數額：0股

4. 請依本公司「董事選舉辦法」選舉之。

選舉結果：經出席股東投票後，由主席宣布當選名單如下：

職 稱	戶 號	戶 名	當選權數
董事	86726	童子賢	248,798,745 權
董事	9	郭明棟	247,713,051 權
董事	11	魯靖	247,589,856 權
董事	3	華旭投資股份有限公司 代表人：蘇艷雪	194,959,048 權
董事	1	華毓投資股份有限公司 代表人：吳薌薌	194,835,853 權
董事	J10051****	鄭中人	193,750,159 權
獨立董事	F10100****	陳進財	189,502,500 權
獨立董事	K12110****	黃春寶	188,800,500 權
獨立董事	P10001****	吳輝煌	188,800,500 權

(二) 案由：討論解除新任董事競業禁止之限制案，提請公決。(董事會提)

說明：

1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬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。
2. 在無損及本公司利益前提下，爰依公司法 209 條規定，擬請股東會許可解除本公司第六屆董事競業禁止之限制。

決議：本案表決時出席股東表決權數為 314,635,846 權；經票決結果，贊成 221,133,409 權，反對 53,685,492 權，無效 0 權，棄權 39,816,945 權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

四、臨時動議

無

五、散會

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準)

附件一

103 年度營業報告書

感謝各位股東持續對景碩的支持與愛護，103 年度在世界各國競相推出景氣提振方案下，國際經濟情勢逐漸步入較有秩序，可以預測的狀態，全球經濟重回成長軌道。即便在 104 年此刻，歐洲及部分新興市場有些波動及雜音，但整體而言，仍然較金融海嘯之初幾年間，更為穩定及更有成長。茲將過去一年之營運狀況報告如下：

(一) 103 年度營業報告

儘管半導體景氣於 2013 年第四季趨於緩和，但 2014 年起表現逐步增強，就整體市場而言，DRAM 因供給減少及價格回穩雙重因素而蓬勃發展，其他各重要裝置類別，如特殊應用積體電路(ASIC)、離散元件與微元件等所有裝置類別亦出現正成長，但記憶體市場一枝獨秀，在 2014 年成長了 16.9%。傳統 PC 產量在 2013 年下跌 10.1%之後，2014 年開始出現成長。智慧型手機的表現依然穩健，雖然市場趨勢已明顯從高階機種移轉至實用機種與基本款，但產量仍成長約 34%，較 2013 年的 39.5%略低。另，平板產量較 2013 年大幅滑落。

根據國際研究暨顧問機構 Gartner 發布的初步統計結果，2014 年全球半導體營收總計為 3,398 億美元，相較於 2013 年的 3,150 億美元產值，整體成長 7.9%。

2014 年是半導體競爭相當激烈的一年，終端市場對 4G LTE 晶片的需求快速成長，尤其是多模多頻 LTE 晶片。伴隨著下一世代製程發展，所需關鍵技術提升已刻不容緩，業者無不積極深化本身技術，降低生產成本，以利爭取商機搶食大餅。

本公司 103 年之個體及合併營收均再創歷史新高，個體營收達新台幣（以下同）19,290,237 仟元，較去年同期 18,026,999 仟元約增加 7.01%，稅後淨利 3,617,327 仟元較前一年的 3,224,093 仟元，約增加 12.20%；合併營收 24,943,834 仟元，較去年同期 23,102,827 仟元約增加 7.97%，稅後淨利 3,490,233 仟元較前一年的 3,116,254 仟元，約增加 12%；表現優於同業。

單位：新台幣仟元

個體財報項目	103 年	102 年	成長率 %
營業收入	19,290,237	18,026,999	7.01%
營業毛利	6,273,087	6,038,599	3.88%
營業利益	4,300,134	4,100,235	4.88%
稅前淨利	4,149,704	3,769,061	10.10%
稅後淨利	3,617,327	3,224,093	12.20%
每股盈餘	8.11 元	7.23 元	

單位：新台幣仟元

合併財報項目	103 年	102 年	成長率 %
營業收入	24,943,834	23,102,827	7.97%
營業毛利	6,946,880	6,204,434	11.97%
營業利益	4,009,159	3,435,401	16.70%
稅前淨利	4,151,072	3,663,348	13.31%
稅後淨利	3,490,233	3,116,254	12.00%
淨利(損)歸屬於：			
母公司業主	3,617,327	3,224,093	12.20%
非控制權益	-127,094	-107,839	17.86%
每股盈餘	8.11 元	7.23 元	

(二) 本年度營業計劃概要：

1. 經營方針：

本公司自成立以來，皆秉持「滿足客戶，追求卓越」之經營理念，朝向技術領先滿足市場需求的發展方向，切實掌握新世代產品需求，並提前投入工程資源以保持領先優勢，同時對應競爭者的競爭，期待能提高獲利，以為股東創造更大利益為目標。

2. 預期銷售數量及其依據

根據國際研究暨顧問機構Gartner的預測，2015全球半導體營收預計達3,580億美元，年增5.4%。智慧型手機、SSD 和各式行動裝置預料將出現較大的成長幅度。而 DRAM 年成長率將下降，供需趨向一致。

運算方面依舊為半導體最大應用市場，其次為無線及消費應用，預測今年無線應用的營收成長幅度(尤其是手機)仍將維持不錯的表現；這三大裝置類別合計占半導體總營收的三分之二以上，對半導體市場整體表現具舉足輕重的影響。

工業電子領域表現將優於半導體整體市場成長率以其他電子應用類別，主要成長動力來自工業和住家的LED照明應用及智慧型城市專案。此外，物聯網也是今年和未來出貨量的一大成長動能。

不過，儘管手機半導體因市場加速移轉到智慧型手機和4G LTE而維持穩健銷售，但令人擔憂的是高階低價的產品趨勢，可能減緩半導體全年的銷售成長。

3. 重要之產銷政策：

- (1) 持續投入研發資源，以支援客戶產品的多元需求，持續擴大微細線路製程產線，並搭配晶圓廠 16/14 奈米，進而邁向 10 奈米產品製程需求，以搶得市場先機。
- (2) 營運規模日益擴大，將持續引進專業人才並導入高品質系統與技術，積極投資自動化生產設備來提升產品良率，以達成公司的高獲利目標。
- (3) 保持與先進晶片設計公司的夥伴關係，及時掌握市場最新訊息，提早完成製程技術及產品產能準備，以維持公司長遠競爭力。
- (4) 配合政府鼓勵回台投資政策，積極佈局下一世代產品。

(三) 未來公司發展策略：

展望2015年，可攜式、可穿戴式裝置的零組件微縮趨勢仍將持續，相關基頻晶片、指紋辨識晶片及功率放大器等高階IC載板需求強勁，這些都將帶動新年度全球IC載板市場的持續成長。景碩未來仍將盡力掌握關鍵機會與市場契機，持續調整佈局因應市場變革，以贏得利基市場的商機，擴大業績分享股東。

董事長 

經理人 

主辦會計 

附件二

景碩科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國103年1月1日至12月31日之營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表及合併財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

景碩科技股份有限公司

審計委員會召集人：陳進財



中 華 民 國 104 年 2 月 9 日

附件三

會計師查核報告

景碩科技股份有限公司 公鑒：

景碩科技股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達景碩科技股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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：(94)金管證(六)第 0940128837 號

(91)台財證(六)第 144183 號

黃益輝

黃益輝



會計師：

張志銘

張志銘



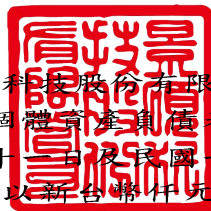
中華民國一〇四年二月九日

景碩科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)



資 產			一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$10,082,304	30	\$8,097,835	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	5,081,578	15	5,053,791	16
1125	備供出售金融資產	四及六.3	40,369	-	57,715	-
1147	無活絡市場之債券投資	四及六.4	420,000	1	420,000	2
1150	應收票據淨額	四及六.5	4,358	-	69,383	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	2,403,669	7	2,447,303	8
1180	應收帳款－關係人	四、六.6及七	1,008	-	29,377	-
1200	其他應收款		392,702	1	395,162	2
1210	其他應收款－關係人	七	9,197	-	12,502	-
1310	存貨淨額	四及六.7	1,321,824	4	1,179,885	4
1410	預付款項		76,320	-	77,165	-
1470	其他流動資產		47,558	-	39,235	-
11XX	流動資產合計		19,880,887	58	17,879,353	58
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.8	4,009,504	12	4,058,620	13
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9、八及九	8,914,836	26	7,970,375	26
1780	無形資產	四及六.10	11,927	-	7,408	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.23	-	-	-	-
1915	預付設備款	四、六.9及九	1,438,282	4	1,050,996	3
1995	其他非流動資產	六.11、七及八	5,347	-	4,502	-
15XX	非流動資產合計		14,379,896	42	13,091,901	42
1XXX	資產總計		\$34,260,783	100	\$30,971,254	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童子儒

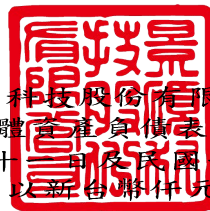


經理人：郭明禎



會計主管：劉秉真





景碩科技股份有限公司
個體資產負債表(續)
民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益			一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.12	\$730,798	2	\$866,133	3
2150	應付票據		39,864	-	39,594	-
2170	應付帳款		927,069	3	770,794	2
2180	應付帳款－關係人	七	247,315	1	183,102	1
2200	其他應付款	六.13及七	2,981,520	9	2,082,230	7
2230	當期所得稅負債	四及六.23	893,791	3	1,066,845	3
2300	其他流動負債	六.14	491,418	1	382,614	1
21XX	流動負債合計		<u>6,311,775</u>	<u>19</u>	<u>5,391,312</u>	<u>17</u>
	非流動負債					
2540	長期借款	六.15及八	467,335	1	425,268	1
2570	遞延所得稅負債	四及六.23	53,996	-	26,382	-
2600	其他非流動負債	四、六.16及六.17	29,668	-	49,351	1
25XX	非流動負債合計		<u>550,999</u>	<u>1</u>	<u>501,001</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計		<u>6,862,774</u>	<u>20</u>	<u>5,892,313</u>	<u>19</u>
	權益					
3100	股本	六.18				
3110	普通股		4,460,000	13	4,460,000	14
3200	資本公積	六.18	5,939,819	17	5,863,612	19
3300	保留盈餘	六.18				
3310	法定盈餘公積		2,687,890	8	2,365,481	8
3320	特別盈餘公積		-	-	74,424	-
3350	未分配盈餘		14,030,597	41	12,206,545	40
3400	其他權益		279,703	1	108,879	-
3XXX	權益總計		<u>27,398,009</u>	<u>80</u>	<u>25,078,941</u>	<u>81</u>
	負債及權益總計		<u>\$34,260,783</u>	<u>100</u>	<u>\$30,971,254</u>	<u>100</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童子賢



經理人：郭明棟



會計主管：劉素真



景碩科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附註	民國一〇三年度		民國一〇二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.19及七	\$19,290,237	100	\$18,026,999	100
5000	營業成本		(13,017,150)	(68)	(11,988,400)	(67)
5900	營業毛利		6,273,087	32	6,038,599	33
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(376,656)	(2)	(395,503)	(2)
6200	管理費用		(624,714)	(3)	(606,358)	(3)
6300	研發費用		(971,583)	(5)	(936,503)	(5)
	營業費用合計		(1,972,953)	(10)	(1,938,364)	(10)
6900	營業利益		4,300,134	22	4,100,235	23
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.21及七	113,102	1	95,060	1
7020	其他利益及損失	六.21及七	75,770	-	64,352	-
7050	財務成本	六.21	(19,712)	-	(17,042)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(319,590)	(2)	(473,544)	(3)
	營業外收入及支出合計		(150,430)	(1)	(331,174)	(2)
7900	稅前淨利		4,149,704	21	3,769,061	21
7950	所得稅費用	四及六.23	(532,377)	(2)	(544,968)	(3)
8200	本期淨利		3,617,327	19	3,224,093	18
8300	其他綜合損益	六.22				
8320	備供出售金融資產未實現評價損益		9,583	-	(535)	-
8360	確定福利計畫之精算利益(損失)		15,710	-	13,395	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額		194,267	1	203,043	1
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(33,026)	-	(19,205)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		186,534	1	196,698	1
8500	本期綜合損益總額		\$3,803,861	20	\$3,420,791	19
9750	基本每股盈餘(元)	六.24	\$8.11		\$7.23	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.24	\$7.98		\$7.12	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童子賢

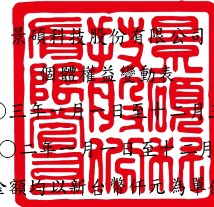


經理人：郭明輝



會計主管：劉素貞





民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

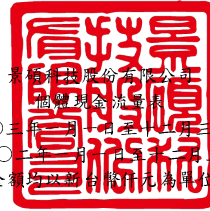
代碼	項 目	附註	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		權益總額
					法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現評價損益	
			3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	3XXX
A1	民國一〇二年一月一日餘額	六.18	\$4,460,000	\$5,853,673	\$2,085,712	\$-	\$10,661,250	\$(90,070)	\$15,646	\$22,986,211
B1	一〇一年度盈餘指撥及分配									
B3	提列法定盈餘公積				279,769		(279,769)			-
B5	提列特別盈餘公積					74,424	(74,424)			-
B5	普通股現金股利	六.22					(1,338,000)			(1,338,000)
D1	民國一〇二年度淨利						3,224,093			3,224,093
D3	民國一〇二年度其他綜合損益						13,395	183,838	(535)	196,698
D5	本期綜合損益總額		-	-	-	-	3,237,488	183,838	(535)	3,420,791
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	六.18		9,939						9,939
A1	民國一〇二年十二月三十一日餘額		4,460,000	5,863,612	2,365,481	74,424	12,206,545	93,768	15,111	25,078,941
B1	一〇二年度盈餘指撥及分配									
B3	提列法定盈餘公積				322,409		(322,409)			-
B5	普通股現金股利	六.22					(1,561,000)			(1,561,000)
B17	特別盈餘公積迴轉					(74,424)	74,424			-
D1	民國一〇三年度淨利						3,617,327			3,617,327
D3	民國一〇三年度其他綜合損益						15,710	161,241	9,583	186,534
D5	本期綜合損益總額		-	-	-	-	3,633,037	161,241	9,583	3,803,861
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額			50,925						50,925
M7	對子公司所有權權益變動			25,282						25,282
Z1	民國一〇三年十二月三十一日餘額		\$4,460,000	\$5,939,819	\$2,687,890	\$-	\$14,030,597	\$255,009	\$24,694	\$27,398,009

(請參閱個別財務報告附註)

董事長：童子賢

經理人：郭明雄

會計主管：劉素真



景福利科技股份有限公司
個體現金流量表
民國一〇三年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代 碼	項 目	民國一〇三年度	民國一〇二年度	代 碼	項 目	民國一〇三年度	民國一〇二年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$4,149,704	\$3,769,061	B01800	取得採用權益法之投資	-	(650,140)
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,636,178)	(2,910,872)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	6,635	6,284
A20300	呆帳費用(回升利益)	5,418	(13,653)	B00400	處分備供出售金融資產	51,620	10,597
A21200	利息收入	(71,135)	(59,530)	B03800	存出保證金(增加)減少	(845)	63
A20900	利息費用	19,712	17,042	B04500	取得無形資產	(25,231)	(17,923)
A20100	折舊費用	1,911,643	1,867,088	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(2,603,999)	(3,561,991)
A20200	攤銷費用	20,712	12,813	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(602)	(5,207)	C00100	舉借(償還)短期借款	(135,335)	(351,717)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,231	2,234	C01600	舉借長期借款	474,750	190,066
A23100	處分投資利益	(24,691)	(10,732)	C01700	償還長期借款	(267,000)	(277,036)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(27,787)	(22,456)	C04500	發放現金股利	(1,561,000)	(1,338,000)
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	319,590	473,544	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(1,488,585)	(1,776,687)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	1,984,469	614,318
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動淨(增加)減少	-	(700,000)	E00100	期初現金及約當現金餘額	8,097,835	7,483,517
A31130	應收票據淨額(增加)減少	65,025	(13,234)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$10,082,304	\$8,097,835
A31150	應收帳款(增加)減少	38,216	149,626				
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	28,369	(7,562)				
A31180	其他應收款(增加)減少	2,968	198,257				
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	3,305	(6,625)				
A31200	存貨淨額(增加)減少	(141,939)	119,106				
A31220	預付款項(增加)減少	845	(8,951)				
A31240	其他流動資產(增加)減少	(8,323)	(5,487)				
A32130	應付票據增加(減少)	270	684				
A32150	應付帳款增加(減少)	156,275	(66,849)				
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	64,213	147,880				
A32180	其他應付款增加(減少)	284,537	427,508				
A32210	預收貨款增加(減少)	(4,638)	982				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(52,241)	61,558				
A32240	應計退休金負債增加(減少)	(3,973)	(4,184)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	6,736,704	6,322,913				
A33100	收取之利息	70,627	59,465				
A33300	支付之利息	(19,435)	(17,108)				
A33500	支付之所得稅	(710,843)	(412,274)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	6,077,053	5,952,996				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童子賢



經理人：郭明瑞



會計主管：劉素貞



聲 明 書

本公司民國一〇三年度(自民國一〇三年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第二十七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：景碩科技股份有限公司



負 責 人：童 子 賢



中華民國一〇四年二月九日

會計師查核報告

景碩科技股份有限公司 公鑒：

景碩科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可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，足以允當表達景碩科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

景碩科技股份有限公司已編製民國一〇三年度及民國一〇二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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：(94)金管證(六)第 0940128837 號

(91)台財證(六)第 144183 號

黃益輝

黃益輝



會計師：

張志銘

張志銘



中華民國一〇四年二月九日

景碩科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)



資 產			一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$11,541,615	28	\$9,787,827	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	5,135,434	13	5,135,128	14
1125	備供出售金融資產	四及六.3	40,369	-	57,715	-
1147	無活絡市場之債券投資	四、六.4及八	463,827	1	507,379	1
1150	應收票據淨額	四及六.6	6,252	-	69,383	-
1170	應收帳款淨額	四及六.7	3,040,343	8	3,013,640	8
1180	應收帳款－關係人	四、六.7及七	436,406	1	560,469	2
1200	其他應收款		452,265	1	494,726	1
1210	其他應收款－關係人	七	1,307	-	1,929	-
1310	存貨淨額	四及六.8	2,162,969	5	2,005,497	5
1410	預付款項		98,501	-	112,669	-
1470	其他流動資產		91,980	-	65,810	-
11XX	流動資產合計		<u>23,471,268</u>	<u>57</u>	<u>21,812,172</u>	<u>57</u>
	非流動資產					
1544	以成本衡量之金融資產	四及六.5	50,000	-	-	-
1546	無活絡市場之債券投資	四、六.4及八	-	-	49	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	15,429,778	38	14,756,743	39
1780	無形資產	四及六.10	19,982	-	14,159	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.25	276	-	20	-
1915	預付設備款	四、六.9及九	1,748,657	4	1,210,342	3
1995	其他非流動資產	六.11、七及八	331,713	1	318,857	1
15XX	非流動資產合計		<u>17,580,406</u>	<u>43</u>	<u>16,300,170</u>	<u>43</u>
1XXX	資產總計		<u>\$41,051,674</u>	<u>100</u>	<u>\$38,112,342</u>	<u>100</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童子賢



經理人：郭明德



會計主管：劉素真





景碩科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)
民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益			一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.12	\$1,806,896	4	\$1,581,454	4
2150	應付票據		41,011	-	40,069	-
2170	應付帳款		1,986,749	5	1,885,552	5
2180	應付帳款－關係人	七	-	-	163	-
2200	其他應付款	六.13及七	3,828,752	9	2,849,160	8
2230	當期所得稅負債	四及六.25	896,540	2	1,068,279	3
2250	負債準備	四及六.14	302	-	-	-
2300	其他流動負債	六.15	1,542,931	4	1,578,621	4
21XX	流動負債合計		<u>10,103,181</u>	<u>24</u>	<u>9,003,298</u>	<u>24</u>
	非流動負債					
2540	長期借款	六.16及八	730,722	2	1,389,521	4
2570	遞延所得稅負債	四及六.25	54,377	-	26,402	-
2600	其他非流動負債	四、六.17及六.18	110,620	-	163,981	-
25XX	非流動負債合計		<u>895,719</u>	<u>2</u>	<u>1,579,904</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計		<u>10,998,900</u>	<u>26</u>	<u>10,583,202</u>	<u>28</u>
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.19				
3110	普通股		4,460,000	11	4,460,000	12
3200	資本公積	六.19	5,939,819	14	5,863,612	15
3300	保留盈餘	六.19				
3310	法定盈餘公積		2,687,890	7	2,365,481	6
3320	特別盈餘公積		-	-	74,424	-
3350	未分配盈餘		14,030,597	34	12,206,545	32
3400	其他權益		279,703	1	108,879	-
36XX	非控制權益	六.19	2,654,765	7	2,450,199	7
3XXX	權益總計		<u>30,052,774</u>	<u>74</u>	<u>27,529,140</u>	<u>72</u>
	負債及權益總計		<u>\$41,051,674</u>	<u>100</u>	<u>\$38,112,342</u>	<u>100</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童子賢



經理人：郭明輝



會計主管：劉素真



景碩科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附註	民國一〇三年度		民國一〇二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.20及七	\$24,943,834	100	\$23,102,827	100
5000	營業成本		(17,996,954)	(72)	(16,898,393)	(73)
5900	營業毛利		6,946,880	28	6,204,434	27
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(593,616)	(2)	(580,280)	(2)
6200	管理費用		(973,136)	(4)	(891,691)	(4)
6300	研發費用		(1,370,969)	(6)	(1,297,062)	(6)
	營業費用合計		(2,937,721)	(12)	(2,769,033)	(12)
6900	營業利益		4,009,159	16	3,435,401	15
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.23及七	133,961	1	178,917	1
7020	其他利益及損失	六.23及七	64,434	-	104,619	-
7050	財務成本	六.23	(56,482)	-	(55,589)	-
	營業外收入及支出合計		141,913	1	227,947	1
7900	稅前淨利		4,151,072	17	3,663,348	16
7950	所得稅費用	四及六.25	(660,839)	(3)	(547,094)	(2)
8200	本期淨利		3,490,233	14	3,116,254	14
8300	其他綜合損益	六.24				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		309,597	1	323,579	1
8320	備供出售金融資產未實現評價損益		9,583	-	(535)	-
8360	確定福利計畫之精算利益(損失)		15,710	-	13,395	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(33,026)	-	(19,205)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		301,864	1	317,234	1
8500	本期綜合損益總額		\$3,792,097	15	\$3,433,488	15
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$3,617,327	15	\$3,224,093	14
8620	非控制權益		(127,094)	(1)	(107,839)	-
			\$3,490,233	14	\$3,116,254	14
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$3,803,861	15	\$3,420,791	15
8720	非控制權益		(11,764)	-	12,697	-
			\$3,792,097	15	\$3,433,488	15
9750	基本每股盈餘(元)	六.26	\$8.11		\$7.23	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.26	\$7.98		\$7.12	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童子賢

經理人：郭明棟

會計主管：劉素貞

代碼	項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益								非控制權益	權益總計	
			股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		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	備供出售金融資產未實現評價損益				
A1	民國一〇二年一月一日餘額	六.19	\$4,460,000	\$5,853,673	\$2,085,712	\$-	\$10,661,250	\$(90,070)	\$15,646	\$22,986,211	\$2,346,307	\$25,332,518	
B1	一〇一年度盈餘指撥及分配												
B3	提列法定盈餘公積				279,769		(279,769)			-		-	
B5	提列特別盈餘公積					74,424	(74,424)			-		-	
B5	普通股現金股利	六.24					(1,338,000)			(1,338,000)		(1,338,000)	
D1	民國一〇二年度淨利(損)						3,224,093			3,224,093	(107,839)	3,116,254	
D3	民國一〇二年度其他綜合損益						13,395	183,838	(535)	196,698	120,536	317,234	
D5	本期綜合損益總額			-	-	-	-	3,237,488	183,838	(535)	3,420,791	12,697	3,433,488
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	六.19		9,939						9,939	(9,939)	-	
O1	非控制權益增減										101,134	101,134	
A1	民國一〇二年十二月三十一日餘額			4,460,000	5,863,612	2,365,481	74,424	12,206,545	93,768	15,111	25,078,941	2,450,199	27,529,140
B1	一〇二年度盈餘指撥及分配												
B1	提列法定盈餘公積	六.24			322,409		(322,409)			-		-	
B5	普通股現金股利						(1,561,000)			(1,561,000)		(1,561,000)	
B17	特別盈餘公積迴轉						(74,424)	74,424		-		-	
D1	民國一〇三年度淨利(損)						3,617,327			3,617,327	(127,094)	3,490,233	
D3	民國一〇三年度其他綜合損益					15,710	161,241	9,583	186,534	115,330	301,864		
D5	本期綜合損益總額		-	-	-	-	3,633,037	161,241	9,583	3,803,861	(11,764)	3,792,097	
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	六.24		50,925						50,925	(50,925)	-	
M7	對子公司所有權權益變動				25,282					25,282	(25,282)	-	
O1	非控制權益增減										292,537	292,537	
Z1	民國一〇三年十二月三十一日餘額			\$4,460,000	\$5,939,819	\$2,687,890	\$-	\$14,030,597	\$255,009	\$24,694	\$27,398,009	\$2,654,765	\$30,052,774

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童子



經理人：郭明



會計主管：劉素





景碩科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國一〇一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一二年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣, 佰萬元為單位)

代 碼	項 目	民國一〇三年度	民國一〇二年度	代 碼	項 目	民國一〇三年度	民國一〇二年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$4,151,072	\$3,663,348	B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,348,791)	(3,629,501)
A20000	調整項目：			B02800	出售不動產、廠房及設備	8,113	17,859
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B00400	處分備供出售金融資產	51,620	10,597
A20100	折舊費用	3,018,003	2,915,154	B00600	取得無活絡市場之債券投資	-	(78,426)
A20200	攤銷費用	26,567	15,563	B00700	處分無活絡市場之債券投資	43,601	-
A20300	呆帳費用(回升利益)	5,876	(27,767)	B01200	取得以成本衡量之金融資產	(50,000)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(26,895)	(22,949)	B03800	存出保證金(增加)減少	(3,661)	24,578
A20900	利息費用	56,482	55,589	B04500	取得無形資產	(32,271)	(21,302)
A21200	利息收入	(96,170)	(87,324)	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(3,331,389)	(3,676,195)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	724	(5,074)				
A23100	處分投資利益	(26,135)	(10,732)	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	舉借(償還)短期借款	225,442	(217,195)
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動淨(增加)減少	28,033	(700,000)	C01600	舉借長期借款	524,402	305,065
A31130	應收票據淨額(增加)減少	63,131	(13,234)	C01700	償還長期借款	(1,238,051)	(1,070,196)
A31150	應收帳款(增加)減少	(32,739)	150,701	C04500	發放現金股利	(1,561,000)	(1,338,000)
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	124,063	(84,700)	C03000	存入保證金增加(減少)	(33,678)	14,349
A31180	其他應收款(增加)減少	45,116	188,275	C05800	非控制權益增加(減少)	292,537	221,670
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	622	(917)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(1,790,348)	(2,084,307)
A31200	存貨淨額(增加)減少	(157,472)	(31,882)				
A31220	預付款項(增加)減少	14,168	(22,896)	DDDD	匯率變動影響數	(11,563)	(163,629)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(26,170)	(8,492)				
A31990	長期預付租金(增加)減少	(9,195)	(9,058)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	1,753,788	153,102
A32130	應付票據增加(減少)	942	(243)	E00100	期初現金及約當現金餘額	9,787,827	9,634,725
A32150	應付帳款增加(減少)	101,197	(28,573)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$11,541,615	\$9,787,827
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	(163)	163				
A32180	其他應付款增加(減少)	411,866	515,199				
A32200	負債準備增加(減少)	302	-				
A32210	預收貨款增加(減少)	21,638	(12,026)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(2,478)	16,059				
A32240	應計退休金負債增加(減少)	(3,973)	(4,184)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	7,688,412	6,450,000				
A33100	收取之利息	93,723	98,539				
A33300	支付之利息	(57,162)	(56,613)				
A33500	支付之所得稅	(837,885)	(414,693)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	6,887,088	6,077,233				

(請參閱合併財務報表附註)

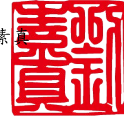
董事長：童振賢



經理人：郭明強



會計主管：劉素雲



附件四

景碩科技股份有限公司



103 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$10,397,560,506
加：103 年度其他綜合損益-確定福利計劃之精算利益	15,709,446
加：103 年度稅後淨利	3,617,326,677
可供分配盈餘	14,030,596,629
減：提列法定公積 10%	(361,732,668)
股東紅利(現金\$4 元/股)	(1,784,000,000)
小計	(2,145,732,668)
期末未分配盈餘	\$11,884,863,961
附註：	
配發員工紅利現金	\$545,679,473
配發董事酬勞	\$32,555,940

董事長



經理人



主辦會計

