

股票代碼：3189

景碩科技股份有限公司
KINSUS INTERCONNECT TECHNOLOGY CORP.

110 年股東常會

議事手冊

中華民國 110 年 5 月 28 日

地點：桃園市新屋區中華路 1245 號 (本公司石磊廠員工餐廳)

目 錄

	頁次
壹、開 會 程 序	1
貳、開 會 議 程	2
一、報 告 事 項	3
二、承 認 事 項	3
三、討 論 及 選 舉 事 項	4
四、臨 時 動 議	9
 參、附 件	
一、109 年度營業報告書	10
二、審計委員會審查報告書	14
三、會計師查核報告及民國 109 年度財務報表	15
四、盈餘分配表	34
五、「董事選舉辦法」條文修正對照表	35
 肆、附 錄	
一、股東會議事規則	38
二、公司章程	41
三、董事選舉辦法	46
四、董事持股情形	48
五、其他說明事項	49

景碩科技股份有限公司
110 年股東常會開會程序

- 壹、主席宣佈開會
- 貳、主席致詞
- 參、報告事項
- 肆、承認事項
- 伍、討論及選舉事項
- 陸、臨時動議
- 柒、散 會

景碩科技股份有限公司

110 年股東常會議程

時 間：中華民國 110 年 5 月 28 日(星期五)上午 9 時正

地 點：桃園市新屋區中華路 1245 號(本公司石磊廠員工餐廳)

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項：

- (一) 本公司 109 年度營業狀況報告。
- (二) 本公司審計委員會審查 109 年度決算表冊報告。
- (三) 本公司 109 年度員工及董事酬勞分派情形報告。
- (四) 本公司 109 年度盈餘分派現金股利情形報告。

肆、承認事項：

- (一) 本公司 109 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)
- (二) 本公司 109 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

伍、討論及選舉事項：

- (一) 修訂本公司「董事選舉辦法」案，提請 公決。(董事會提)
- (二) 全面改選董事案，提請 選舉。(董事會提)
- (三) 解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 公決。(董事會提)

陸、臨時動議

柒、散會

一、報告事項

(一) 案由：本公司 109 年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說明：民國 109 年度營業報告書請參閱附件一(第 10 頁至第 13 頁)。

(二) 案由：本公司審計委員會審查 109 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(第 14 頁)。

(三) 案由：本公司 109 年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：

1. 依本公司章程第 24 條關於員工及董事酬勞分配成數，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 10% 為員工酬勞及不高於 1% 為董事酬勞。
2. 本公司 109 年度分派董事酬勞新台幣 4,313,054 元及員工酬勞新台幣 70,857,313 元，擬全數以現金發放，與 109 年度認列費用金額無差異。

(四) 案由：本公司 109 年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：

1. 依本公司章程第 24 條之 1 規定，授權董事會決議以發放現金分派股東紅利，每股分派現金股利 1 元，計新台幣 450,847,375 元。
2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿 1 元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入，除息基準日及其他相關配發事宜授權董事長訂定之。
3. 如嗣後因本公司流通在外股數發生變動，致配息比例發生異動而需修正時，授權董事長在上述分派金額之範圍內全權處理之。

二、承認事項

(一) 案由：本公司 109 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：

1. 本公司 109 年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所查核簽證竣事，並出具查核報告在案，連同營業報告書及決算表冊，經送審計委員會審查完竣。
2. 前項表冊請參閱附件一(第 10 頁至第 13 頁)及附件三(第 15 頁至第 33 頁)。

決議：

(二) 案由：本公司 109 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)
說明：

1. 本公司民國 109 年度稅後淨利為新台幣 541,914,435 元，扣除依法提列之 109 年度其他綜合損益(確定福利計畫之再衡量數)新台幣 8,835,439 元及加計限制員工權利新股調整數新台幣 83,111 元，再加計以前年度未分配盈餘新台幣 10,348,920,529 元，依公司法及公司章程規定提列法定盈餘公積新台幣 53,316,211 元，迴轉依法提列特別盈餘公積新台幣 2,389,274 元，可供分配盈餘為新台幣 10,831,155,699 元，擬按本公司章程分派。
2. 109 年度盈餘分配表請參閱附件四(第 34 頁)。

決議：

三、討論及選舉事項

(一) 案由：修訂本公司「董事選舉辦法」案，提請 公決。(董事會提)
說明：

依中華民國 109 年 6 月 3 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1090009468 號公告及公司法之修訂，擬修訂本辦法；「董事選舉辦法」條文修正對照表請詳附件五(第 35 頁至第 37 頁)。

決議：

(二) 案由：全面改選董事案，提請 選舉。(董事會提)
說明：

1. 本公司第七屆董事任期於民國 110 年 5 月 28 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董事九人(含獨立董事三人)。
2. 第八屆新任董事之任期自 110 年股東常會結束後就任，任期三年，自 110 年 5 月 28 日至 113 年 5 月 27 日止，原任董事任期至新任董事就任止。
3. 依據本公司章程規定，本公司董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單選任之，董事候選人相關資料載明如下：

董事候選人名單(共 6 位)

姓名	學歷	主要經歷	目前任職	持有股份
童子賢	台北科技大學電腦通訊與控制碩士、台北科技	和碩聯合科技(股)公司董事長、華碩電腦(股)	本公司策略長 董事長：和碩聯合科技(股)公司(暨總執行長)、晶碩光學(股)公司、景碩投資(股)公司、捷揚光電(股)公司、華瑋投資(股)公司、華毓投資(股)公司、華旭投資	200,000

	大學榮譽 工學博士	公司副董 事長	<p>(股)公司、日冠金屬(股)公司、晶澈科技(股)公司、目宿媒體(股)公司</p> <p>董事：華擎科技(股)公司、海華科技(股)公司、復揚科技(股)公司、華永投資有限公司、華翔旅行社有限公司、華維投資有限公司、華惟國際有限公司、Casetek Holdings Limited(Cayman)、Pegatron Holding Ltd.、Unihan Holding Ltd.、Magnificent Brightness Ltd.、Casetek Holdings Ltd.、Protek Global Holdings Ltd.、Digitex Global Holdings Ltd.、Kinsus Corp.(USA)、Pegatron Holland Holding B.V.、Powtek Holdings Limited、Cotek Holdings Limited、Grand Upright Technology Limited、Aslink Precision Co., Ltd.、好風光創意執行(股)公司、公益平臺文化基金會、漢光教育基金會、龍應台文化基金會、黃達夫醫學教育促進基金會、長風文教基金會、兩岸發展研究基金會、財團法人澧食公益飲食文化教育基金會、財團法人布拉瑞揚舞團文化基金會、國家中山科學研究院、財團法人雲門文化藝術基金會</p> <p>理事長：中華文化創意產業發展協會</p> <p>副理事長：玉山科技協會</p> <p>理事：台北市電腦公會</p> <p>監事：文化部國家表演藝術中心</p>	
郭明棟	國立台北 工專	景碩科技 (股)公司 執行長	<p>董事長：景碩科技(股)公司、Kinsus Corp.(USA)</p> <p>董事：Kinsus Holding(Samoa) Limited、Kinsus Holding(Cayman) Limited、Pirotek Holding Ltd.、Pirotek Holdings Ltd.(Cayman)、Pirotek (HK) Trading Limited</p> <p>董事(法人董事代表人)：景碩投資(股)公司、晶碩光學(股)公司</p>	906,795
廖賜政	大同工學 院工商管理 學系、 大同大學 名譽商學	和碩聯合 科技(股) 公司營運 長、永碩 聯合國際	<p>和碩聯合科技(股)公司總經理暨執行長</p> <p>Pegatron Japan Inc.社長</p> <p>董事：華信精密(股)公司、Asuspower Corporation、華毓投資(股)公司、凱達電子(昆山)有限公司</p>	0

	博士	資深副總經理	執行董事：凱全電子(重慶)有限公司 監察人：復揚科技(股)公司	
陳河旭	清華大學物理系	景碩科技(股)公司總經理	董事：景碩科技(股)公司(暨總經理) 董事(法人董事代表人)：晶碩光學(股)公司、復揚科技(股)公司	351,002
華毓投資股份有限公司代表人：張謙為	國立中央大學機械系	景碩科技(股)公司總經理、亞智(股)公司 PCB 設備設計經理	本公司技術總監 董事(法人董事代表人)：復揚科技(股)公司	55,556,221
華旭投資股份有限公司代表人：胡桂琴	中原大學化工系	健鼎科技(股)公司總經理	本公司營運總監	58,233,091

獨立董事候選人名單(共 3 位)

姓名	學歷	主要經歷	目前任職	持有股份
陳進財	淡江大學會計研究所碩士、美國舊金山大學公共行政碩士	南僑關係企業集團總裁	董事長：穩懋半導體(股)公司(暨總裁)、聯茂電子(股)公司、Chainwin Biotech and Agrotech (Cayman Islands) Ltd.、穩盈創業投資(股)公司、穩安投資股份有限公司、穩展投資股份有限公司、江蘇全穩農牧科技有限公司、江蘇全穩康源農業發展有限公司、江蘇慕中農業發展有限公司、江蘇穩盈農業發展有限公司、江蘇穩興農業發展有限公司、邦茂投資股份有限公司、英屬開曼群島商長穩智能科技股份有限公司、英屬開曼群島商穩茂生物醫藥科技股份有限公司 副董事長：上銀科技(股)公司 董事：WIN Semi USA Inc.、Win Semiconductors Cayman Island Co., Ltd、江蘇中穩農業發展有限公司、台北金融大樓(股)公	0

			<p>司、三商美邦人壽保險(股)公司、華聯生物科技股份有限公司、穩茂生物醫藥科技股份有限公司、長穩智能科技股份有限公司</p> <p>獨立董事：同欣電子工業(股)公司、景碩科技(股)公司、無敵科技股份有限公司</p> <p>監察人：是佳運動器材股份有限公司、聯興運動器材股份有限公司</p>	
繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由：具備財經專業並熟稔相關法令，具備高度專業治理及經營管理能力，對本公司有明顯助益。				
吳輝煌	國立交通大學電子工程學系	環隆電氣(股)公司董事 / 總經理、台灣區電機電子工業同業公會理事、中華民國工業協進會理事、台灣省工業會理事	<p>董事：台灣閱讀文化基金會</p> <p>獨立董事：景碩科技(股)公司、環隆科技(股)公司、美律實業(股)公司</p>	0
繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由：具備電子專業領域且學有專精，具備高度產業風險、績效管理及豐富之企業經營經驗，為董事會重要之諮詢對象。				
李明昱	政治大學會計研究所畢業、中華民國會計師高考及格	弘道會計師事務所執業會計師、鎧勝控股有限公司獨立董事 / 審計委員會委員 / 薪酬委員會委員	<p>弘道會計師事務所執業會計師</p> <p>獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員：華碩電腦股份有限公司</p> <p>監察人：文鼎科技開發股份有限公司</p> <p>常務監事：台灣褐藻醣膠發展學會、社團法人台灣聯合抗癌協會、社團法人台灣厚道社會服務聯合會</p>	0
繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由：不適用				

4. 請依本公司「董事選舉辦法」選舉之。

選舉結果：

(三) 案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 公決。(董事會提)

說明：依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可；在無損及本公司利益前提下，擬請股東會許可解除本公司第八屆董事競業禁止之限制，董事候選人兼任他公司職務情形如下：

職稱	姓名	目前兼任職務
董事	童子賢	<p>董事長：和碩聯合科技(股)公司(暨總執行長)、晶碩光學(股)公司、景碩投資(股)公司、捷揚光電(股)公司、華瑋投資(股)公司、華毓投資(股)公司、華旭投資(股)公司、日冠金屬(股)公司、晶澈科技(股)公司、目宿媒體(股)公司</p> <p>董事：華擎科技(股)公司、海華科技(股)公司、復揚科技(股)公司、華永投資有限公司、華翔旅行社有限公司、華維投資有限公司、華惟國際有限公司、Casetek Holdings Limited(Cayman)、Pegatron Holding Ltd.、Unihan Holding Ltd.、Magnificent Brightness Ltd.、Casetek Holdings Ltd.、Protek Global Holdings Ltd.、Digitek Global Holdings Ltd.、Kinsus Corp.(USA)、Pegatron Holland Holding B.V.、Powtek Holdings Limited、Cotek Holdings Limited、Grand Upright Technology Limited、Aslink Precision Co., Ltd.、好風光創意執行(股)公司</p>
董事	郭明棟	<p>董事長：Kinsus Corp.(USA)</p> <p>董事：Kinsus Holding(Samoa) Limited、Kinsus Holding(Cayman) Limited、Pirotek Holding Ltd.、Pirotek Holdings Ltd.(Cayman)、Pirotek (HK) Trading Limited</p> <p>董事(法人董事代表人)：景碩投資(股)公司、晶碩光學(股)公司</p>
董事	廖賜政	<p>和碩聯合科技(股)公司總經理暨執行長</p> <p>Pegatron Japan Inc.社長</p> <p>董事：華信精密(股)公司、Asuspower Corporation、華毓投資(股)公司、凱達電子(昆山)有限公司</p> <p>執行董事：凱全電子(重慶)有限公司</p> <p>監察人：復揚科技(股)公司</p>
董事	陳河旭	<p>董事(法人董事代表人)：晶碩光學(股)公司、復揚科技(股)公司</p>

董事	華毓投資股份有限公司代表人：張謙為	董事(法人董事代表人)：復揚科技(股)公司
獨立董事	陳進財	<p>董事長：穩懋半導體(股)公司(暨總裁)、聯茂電子(股)公司、Chainwin Biotech and Agrotech (Cayman Islands) Ltd.、穩盈創業投資(股)公司、穩安投資股份有限公司、穩展投資股份有限公司、江蘇全穩農牧科技有限公司、江蘇全穩康源農業發展有限公司、江蘇慕中農業發展有限公司、江蘇穩盈農業發展有限公司、江蘇穩興農業發展有限公司、邦茂投資股份有限公司、英屬開曼群島商長穩智能科技股份有限公司、英屬開曼群島商穩茂生物醫藥科技股份有限公司</p> <p>副董事長：上銀科技(股)公司</p> <p>董事：WIN Semi USA Inc.、Win Semiconductors Cayman Island Co., Ltd、江蘇中穩農業發展有限公司、台北金融大樓(股)公司、三商美邦人壽保險(股)公司、華聯生物科技股份有限公司、穩茂生物醫藥科技股份有限公司、長穩智能科技股份有限公司</p> <p>獨立董事：同欣電子工業(股)公司、景碩科技(股)公司、無敵科技股份有限公司</p> <p>監察人：是佳運動器材股份有限公司、聯興運動器材股份有限公司</p>
獨立董事	吳輝煌	獨立董事：環隆科技(股)公司、美律實業(股)公司
獨立董事	李明昱	<p>獨立董事/審計委員會委員/薪酬委員會委員：華碩電腦股份有限公司</p> <p>監察人：文鼎科技開發股份有限公司</p>

決 議：

四、臨時動議

五、散會

附件一

109 年度營業報告書

(一) 109 年度營業報告

109 年全球科技產業劇烈變化，政治關係及 COVID-19 疫情的影響，大幅度改變科技產業結構、尤其是關鍵的半導體產業。無論是產品組合、或是供應鏈的關係，都大幅偏離了原訂的營業計劃，公司持續對應與調整後，努力維持了高度的成長。在載板業務部份，約成長 28.14%，而集團的合併營收亦成長約 21.37%。

109 年初爆發了 COVID-19 疫情，許多經濟活動頓時減緩，IMF 在 4 月份就把全球的全年 GDP 成長調整為-4.9%，對全球科技產品最大市場，也是疫情最嚴重的美國，2020 年的 GDP 成長估計為-8.0%，是史上罕見的衰退幅度。另外再將疫情可能趨緩的時程放在 2021 年，對 2021 年全球的 GDP 成長幅度樂觀地預估為+5.4%。

COVID-19 疫情的影響，最終在半導體產業上出現了完全不一樣的結果，產業顯著地成長，卻打亂了半導體產業產能的供需平衡，供應鏈必須做出大幅度的產品及產能組合調整，才能渡過危機。

根據 WSTS 的統計及預估，2020 年全球半導體市場成長約+3%，而且 2021 年仍將有+6.2%的成長。依據工研院的預測，台灣的半導體產值在 2020 年成長高達約+12.6%，其中 PC 出貨量成長約+2.8%，平板電腦出貨量約成長+18.6%，車用半導體成長約+6.5%，但智慧型手機受到美中科技戰及華為禁令的衝擊，出貨量下滑約-16.0%。

半導體產業的榮景和全球 GDP 的慘烈不同步，來自於幾個原因，短期影響到公司產品組合，長期更影響到半導體產業供應鏈的變化。

其一、疫情的影響，使得全球人口旅行移動大幅減少，居家辦公及遠距通信的需求大增，網路購物及餐點外送的商機快速成長，與這些應用相關的網通及智慧型裝置的需求大幅增加。

其二、美國對中國科技、尤其是關鍵的半導體產業的限制，使得全球科技電子產品的半導體需求，集中到台灣。當然中國也更加積極發展其自身的半導體供應鏈本土化。

前述兩個大規模的半導體供應鏈正在快速調整，短中長期都往分散供應的方向發展。這也是公司在發展及擴充產能上最重要的考慮方向。

本公司 109 年度之個體營收為新台幣（以下同）20,651,500 仟元，較去年同期 16,116,157 仟元約增加 28.14%，稅後淨利 541,914 仟元較前一年的稅後淨損 (2,025,332) 仟元，約增加 126.76%；合併營收 27,098,474 仟元，較去年同期 22,327,410 仟元約增加 21.37%，稅後淨利 929,443 仟元較前一年的稅後淨損 (1,947,268) 仟元，約增加 147.73%。其中營業毛利及淨利均上升之主要因素為新豐廠的稼動率改善所致。

單位：新台幣仟元

個體財報項目	109 年	108 年	成長率 %
營業收入	20,651,500	16,116,157	28.14%
營業毛利	3,058,264	1,106,605	176.36%
營業利益(損失)	241,446	(1,917,952)	112.59%
稅前淨利(損)	541,914	(2,025,681)	126.75%
本期淨利(損)	541,914	(2,025,332)	126.76%
每股盈餘(虧損)	1.21 元	(4.52) 元	

單位：新台幣仟元

合併財報項目	109 年	108 年	成長率 %
營業收入	27,098,474	22,327,410	21.37%
營業毛利	5,819,054	2,760,739	110.78%
營業利益(損失)	1,340,579	(1,650,225)	181.24%
稅前淨利(損)	1,123,269	(1,846,258)	160.84%
本期淨利(損)	929,443	(1,947,268)	147.73%
淨利(損)歸屬於：			
母公司業主	541,914	(2,025,332)	
非控制權益	387,529	78,064	
每股盈餘(虧損)	1.21 元	(4.52) 元	

(二) 本年度營業計劃概要：

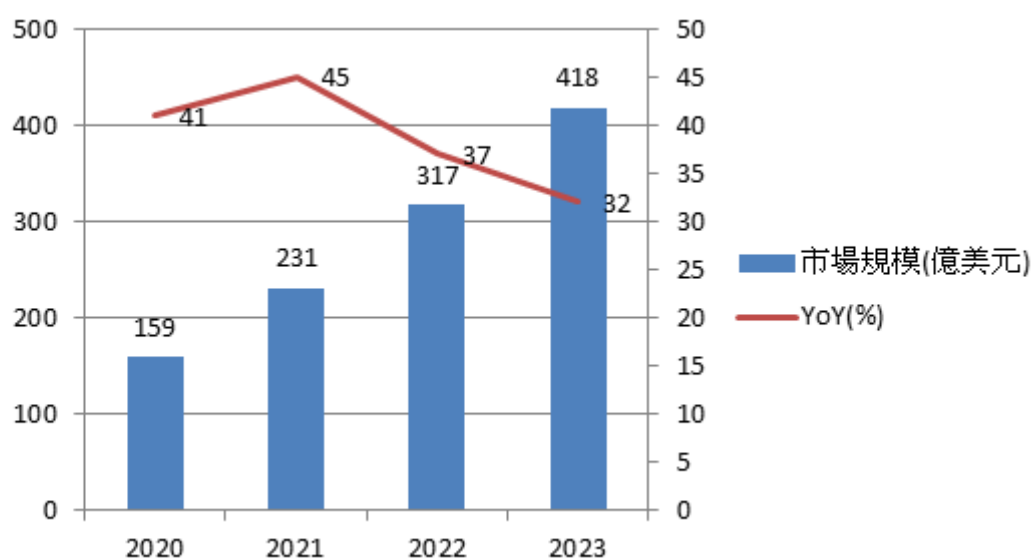
1.經營方針：

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。

IC封裝載板產業發朝幾個技術方向發展；例如多晶片、高集積度封裝(Chiplet)，SiP模組，整合天線模組，高頻及高速應用，細線路，薄型化...等等。公司研發部門持續掌握技術發展方向及客戶需求，以技術及品質創造差異化，保持最高的競爭力。

2.預期銷售數量及其依據

未來3年間，全球AI及5G相關應用的快速成長，驅動了ABF載板及BT載板的需求。根據調研機構拓璞的調查預測，ABF載板在CPU、GPU、FPGA、ASIC等應用的成長，都相當可觀，如下圖所列呈高速成長。



2020 ~ 2023 全球AI晶片市場規模

3.重要之產銷政策：

- (1) 持續投入研發資源，在微細線路與薄板製程兩方面發展，提供客戶 5 奈米晶圓製程及多晶片封裝模組所需的解決方案。
- (2) 擴充 ABF FC-BGA 及 Aip 載板產能，以搭配 5G 及 AIoT 中長期的需求。

(三) 未來公司發展策略：

積極擴充ABF FC-BGA 載板產能，搭配記憶體用超薄載板、SiP模組及天線模組產品的需求，適度擴充BT載板產能。中期持續微縮線寬、孔徑、厚度等基本半導體需求發展。長期則朝高頻材料系統、嵌入主動/被動元件、直接晶片貼合等複雜結構發展技術。維持公司產品及技術的競爭力。

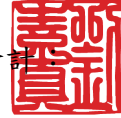
董事長



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109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：黃春寶



中 華 民 國 110 年 1 月 29 日

附件三

會計師查核報告

景碩科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

景碩科技股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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，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，足以允當表達景碩科技股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一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。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與景碩科技股份有限公司保持超然獨立，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，對景碩科技股份有限公司民國一〇九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。

收入認列

景碩科技股份有限公司民國一〇九年度營業收入為新台幣 20,651,500 仟元。由於銷售地點包含台灣、中國大陸及美國等多國市場，其中因應部分國外客戶之需求設置國外倉庫，且針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點。因此本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評

估收入會計政策的適當性，

評估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，抽選樣本執行交易細項測試，包括取得客戶之訂單或合約文件，檢視交易條件，確認國外倉庫收入認列時點是否與合約或訂單所載之履約義務及滿足時點一致，針對每月銷貨收入進行分析性覆核程序及執行資產負債表日前後一段時間之截止點測試等查核程序。本會計師亦考量個體財務附表附註四及六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價

景碩科技股份有限公司於民國一〇九年十二月三十一日存貨金額為新台幣2,001,275 仟元。由於載板之應用產品市場受科技快速發展及消費喜好趨勢影響，管理階層須及時就新產品開發及客戶需求狀況，評估存貨是否有跌價或呆滯等價值減損之虞，以及備抵存貨跌價及呆滯損失適足性之評估涉及管理階層重大判斷。因此，本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性，包括呆滯及過時存貨之辨認、測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情況，及執行觀察存貨盤點程序，檢視目前存貨使用狀態等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註五及六中有關存貨揭露的適當性。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入景碩科技股份有限公司之個體財務報表中，間接採權益法認列之被投資公司復揚科技股份有限公司之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，有關該被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日對該被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣 298,789 仟元及新台幣 538,259 仟元，占個體資產總額之 0.85%及 1.55%，民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣(233,581)仟元及新台幣(192,908)仟元，占個體稅前淨利(損)之(43.10)%及 9.52%，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分別為新台幣(5,889)仟元及新台幣(4,108)仟元，占個體其他綜合損益淨額之 91.36%及 4.68%。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估景碩科技股份有限公司繼續

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景碩科技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。

景碩科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對景碩科技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，以及使景碩科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致景碩科技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，決定對景碩科技股份有限公司民國一〇九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：(87)台財證(六)第 65315 號

(103)金管證審字第 1030025503 號

洪茂益



會計師：

鄭清標



中華民國一一〇年一月二十九日

景碩科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產			民國一〇九年十二月三十一日		民國一〇八年十二月三十一日	
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	\$9,219,709	26	\$8,768,832	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	1,015,421	3	1,010,888	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四及六.3	423,057	1	423,057	1
1150	應收票據淨額	四及六.4	1,182	-	4,917	-
1170	應收帳款淨額	四及六.5	3,135,245	9	2,702,180	8
1180	應收帳款－關係人	四、六.5及七	-	-	151	-
1200	其他應收款		112,867	-	309,398	1
1210	其他應收款－關係人	七	13,923	-	241,487	1
1310	存貨淨額	四及六.6	2,001,275	6	1,419,518	4
1410	預付款項		161,608	1	123,899	-
1470	其他流動資產		89,055	-	49,896	-
11XX	流動資產合計		16,173,342	46	15,054,223	43
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.7	4,392,311	12	4,185,728	12
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及九	12,776,005	37	14,264,988	41
1780	無形資產	四及六.9	22,944	-	20,987	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.26	13,678	-	9,593	-
1915	預付設備款	四、六.8及九	1,884,105	5	1,242,953	4
1995	其他非流動資產	六.10	32,760	-	7,760	-
15XX	非流動資產合計		19,121,803	54	19,732,009	57
1XXX	資產總計		\$35,295,145	100	\$34,786,232	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：郭明棟

經理人：陳河旭

會計主管：劉素貞

景碩科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			民國一〇九年十二月三十一日		民國一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
2100	流動負債					
	短期借款	六.11	\$1,708,365	5	\$2,767,987	8
2130	合約負債	四及六.20	17,507	-	1,752	-
2150	應付票據		45,866	-	33,445	-
2170	應付帳款		1,494,382	4	1,235,140	4
2180	應付帳款－關係人	七	241,403	1	240,392	1
2200	其他應付款	六.12及七	2,776,625	8	1,805,716	5
2230	當期所得稅負債	四及六.26	134,566	-	134,566	-
2300	其他流動負債	六.13	1,018,176	3	1,078,459	3
2365	退款負債	六.14	70,604	-	7,393	-
21XX	流動負債合計		7,507,494	21	7,304,850	21
	非流動負債					
2540	長期借款	六.15	2,057,176	6	1,888,053	6
2570	遞延所得稅負債	四及六.26	4,622	-	537	-
2600	其他非流動負債	四、六.16及六.17	56,201	-	25,771	-
25XX	非流動負債合計		2,117,999	6	1,914,361	6
2XXX	負債總計		9,625,493	27	9,219,211	27
	權益					
3100	股本	六.18				
3110	普通股股本		4,508,625	13	4,510,738	13
3200	資本公積	六.18	6,632,030	19	6,637,742	19
3300	保留盈餘	六.18				
3310	法定盈餘公積		3,647,505	10	3,647,505	11
3320	特別盈餘公積		183,405	1	100,384	-
3350	未分配盈餘		10,882,082	31	10,882,980	31
3400	其他權益		(183,852)	(1)	(211,996)	(1)
3500	庫藏股票	六.18	(143)	-	(332)	-
3XXX	權益總計		25,669,652	73	25,567,021	73
	負債及權益總計		\$35,295,145	100	\$34,786,232	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：郭明耀

經理人：陳河旭

會計主管：劉素真



景碩科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八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	民國一〇九年度		民國一〇八年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.20及七	\$20,651,500	100	\$16,116,157	100
5000	營業成本	七	(17,593,236)	(85)	(15,009,552)	(93)
5900	營業毛利		3,058,264	15	1,106,605	7
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(301,091)	(2)	(744,742)	(5)
6200	管理費用		(819,292)	(4)	(858,030)	(5)
6300	研發費用		(1,706,132)	(8)	(1,424,442)	(9)
6450	預期信用減損(損失)利益	四、六.21	9,697	-	2,657	-
	營業費用合計		(2,816,818)	(14)	(3,024,557)	(19)
6900	營業利益(損失)		241,446	1	(1,917,952)	(12)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.24及七	278,957	1	161,391	1
7020	其他利益及損失	六.24及七	(121,914)	-	15,248	-
7050	財務成本	六.24	(49,804)	-	(76,884)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		193,229	1	(207,484)	(1)
	營業外收入及支出合計		300,468	2	(107,729)	(1)
7900	稅前淨利(損)		541,914	3	(2,025,681)	(13)
7950	所得稅費用	四及六.26	-	-	349	-
8200	本期淨利(損)		541,914	3	(2,025,332)	(13)
8300	其他綜合損益	六.25				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(8,835)	-	(4,727)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8370	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		2,389	-	(83,021)	-
			(6,446)	-	(87,748)	-
8500	本期綜合損益總額		\$535,468	3	\$(2,113,080)	(13)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	六.27	\$1.21		\$(4.52)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)	六.27	\$1.20		\$(4.52)	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：郭明棟

經理人：陳河旭

會計主管：劉素貞





民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		庫藏股票	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	員工未賺得酬勞成本		
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3490	3500	3XXX
A1	民國一〇八年一月一日餘額	\$4,508,410	\$6,140,942	\$3,612,556	\$77,677	\$13,646,659	\$(100,383)	\$(102,973)	\$(738)	\$27,782,150
B1	民國一〇七年度盈餘指撥及分配									
B1	提列法定盈餘公積			34,949		(34,949)				-
B3	提列特別公積				22,707	(22,707)				-
B5	普通股現金股利					(676,261)				(676,261)
C7	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之變動		491,065							491,065
D1	民國一〇八年度淨損					(2,025,332)				(2,025,332)
D3	民國一〇八年度其他綜合損益					(4,727)	(83,021)			(87,748)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(2,030,059)	(83,021)	-	-	(2,113,080)
T1	限制員工權利新股及其他	2,328	5,735			297		74,381	406	83,147
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額	4,510,738	6,637,742	3,647,505	100,384	10,882,980	(183,404)	(28,592)	(332)	25,567,021
B3	提列特別公積				83,021	(83,021)				-
B5	普通股現金股利					(451,039)				(451,039)
D1	民國一〇九年度淨利					541,914				541,914
D3	民國一〇九年度其他綜合損益					(8,835)	2,389			(6,446)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	533,079	2,389	-	-	535,468
T1	限制員工權利新股及其他	(2,113)	(5,712)			83		25,755	189	18,202
Z1	民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$4,508,625	\$6,632,030	\$3,647,505	\$183,405	\$10,882,082	\$(181,015)	\$(2,837)	\$(143)	\$25,669,652

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：郭明棟



經理人：陳河旭



會計主管：劉素貞





景福科技股份有限公司
個體財務報告
民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代 碼	項 目	民國一〇九年度	民國一〇八年度	代 碼	項 目	民國一〇九年度	民國一〇八年度
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(損)	\$541,914	(2,025,681)	B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,883,063)	(2,405,606)
A20000	調整項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	43,351	491,285
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B03800	存出保證金(增加)減少	(25,000)	(3,973)
A20100	折舊費用	3,220,290	3,236,018	B04500	取得無形資產	(33,936)	(47,975)
A20200	攤銷費用	31,979	31,765	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(1,898,648)	(1,966,269)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(9,697)	(2,657)				
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益	(4,533)	(5,553)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A20900	利息費用	49,804	76,884	C00100	舉借(償還)短期借款	(1,059,622)	631,316
A21200	利息收入	(34,090)	(49,256)	C01600	舉借長期借款	1,230,000	1,036,000
A21900	股份基礎給付酬勞成本	19,915	80,477	C01700	償還長期借款	(1,111,549)	(667,500)
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資	(193,229)	207,484	C04500	發放現金股利	(451,039)	(676,261)
	損(益)之份額			C04600	發行限制員工權利新股	-	5,985
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	94,435	(12,942)		籌資活動之淨現金流入(出)	(1,392,210)	329,540
A29900	其他項目—政府補助利益	(3,436)	-	CCCC			
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	450,877	59,527
A31130	應收票據(增加)減少	3,735	(4,676)	E00100	期初現金及約當現金餘額	8,768,832	8,709,305
A31150	應收帳款(增加)減少	(423,368)	65,672	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$9,219,709	\$8,768,832
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	151	980				
A31180	其他應收款(增加)減少	195,652	(76,214)				
A31190	其他應收款—關係人(增加)減少	227,564	(209,760)				
A31200	存貨淨額(增加)減少	(581,757)	498,777				
A31230	預付款項(增加)減少	(37,709)	4,296				
A31240	其他流動資產(增加)減少	(39,159)	608				
A32125	合約負債增加(減少)	15,755	670				
A32130	應付票據增加(減少)	12,421	(4,881)				
A32150	應付帳款增加(減少)	259,242	(101,063)				
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	1,011	76,892				
A32180	其他應付款增加(減少)	332,795	(53,118)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	13,673	5,887				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(4,240)	(4,112)				
A32990	退款負債增加(減少)	63,211	(4,907)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	3,752,329	1,731,590				
A33200	收取之利息	34,969	48,773				
A33300	支付之利息	(45,563)	(78,238)				
A33500	支付之所得稅	-	(5,869)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	3,741,735	1,696,256				

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：郭明棟



經理人：陳河旭



會計主管：劉素琪



聲 明 書

本公司民國一〇九年度(自民國一〇九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財務報導準則第十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：郭 明



中華民國一一〇年一月二十九日

會計師查核報告

景碩科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

景碩科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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、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、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一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與景碩科技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。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，對景碩科技股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

收入認列

景碩科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度認列營業收入為新台幣27,098,474 仟元。由於銷售地點包含台灣、中國大陸及美國等多國市場，其中因應部分國外客戶之需求設置國外倉庫，且針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點。

因此，本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入會計政策的適當性，評估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，抽選樣本執行交易細項測試，包括取得客戶之訂單或合約文件，檢視交易條件，確認國外倉庫收入認列時點是否與合約或訂單所載之履約義務及滿足時點一致，針對每月銷貨收入進行分析性覆核程序及執行資產負債表日前後一段時間之截止點測試等查核程序。本會計師亦考量合併財務附表附註四及六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價

景碩科技股份有限公司及其子公司於民國一〇九年十二月三十一日存貨金額為新台幣 2,889,017 仟元。由於載板之應用產品市場受科技快速發展及消費喜好趨勢影響，管理階層須及時就新產品開發及客戶需求狀況，評估存貨是否有跌價或呆滯等價值減損之虞，以及備抵存貨跌價及呆滯損失適足性之評估涉及管理階層重大判斷。因此，本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性，包括呆滯及過時存貨之辨認、測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情況，及執行觀察存貨盤點程序，檢視目前存貨使用狀態等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註五及六中有關存貨揭露的適當性。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入景碩科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日對該被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣 298,789 仟元及新台幣 538,259 仟元，占合併資產總額之 0.70%及 1.29%，民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣(233,581)仟元及新台幣(192,908)仟元，占合併稅前淨利(損)之(20.79)%及 10.45%，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分別為新台幣(5,889)仟元及新台幣(4,108)仟元，占合併其他綜合損益淨額之 25.79%及 3.80%。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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景碩科技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景碩科技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。

景碩科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對景碩科技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，以及使景碩科技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景碩科技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，決定對景碩科技股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

景碩科技股份有限公司已編製民國一〇九年度及民國一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，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：(87)台財證(六)第 65315 號

(103)金管證審字第 1030025503 號

洪茂益



會計師：

鄭清標



中華民國一一〇年一月二十九日

景碩科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產			民國一〇九年十二月三十一日		民國一〇八年十二月三十一日	
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	\$11,664,932	27	\$10,712,103	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	1,594,063	4	1,338,832	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.3、八及九	467,167	1	423,057	1
1150	應收票據淨額	四及六.5	1,182	-	4,918	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	4,377,155	10	3,609,565	9
1180	應收帳款－關係人淨額	六.6及七	24,862	-	111,323	-
1200	其他應收款		141,161	-	332,623	1
1210	其他應收款－關係人	七	4,114	-	5,901	-
1310	存貨淨額	四及六.7	2,889,017	7	2,452,975	6
1410	預付款項		212,742	1	150,538	-
1470	其他流動資產		287,596	1	198,672	1
11XX	流動資產合計		21,663,991	51	19,340,507	47
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.4	51,000	-	50,000	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	298,789	1	538,259	1
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9、八及九	18,080,810	42	19,675,900	47
1755	使用權資產	四及六.23	311,732	1	382,091	1
1780	無形資產	四及六.10	32,105	-	30,753	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.27	28,262	-	13,800	-
1900	其他非流動資產	六.11、七及八	120,921	-	88,069	-
1915	預付設備款	六.9及九	2,196,342	5	1,583,966	4
15XX	非流動資產合計		21,119,961	49	22,362,838	53
1XXX	資產總計		\$42,783,952	100	\$41,703,345	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：郭明棟

經理人：陳河旭

會計主管：劉素貞



景碩科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)
民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

負 債 及 權 益			民國一〇九年十二月三十一日		民國一〇八年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
2100	流動負債					
2100	短期借款	六.12	\$2,640,307	6	\$4,096,101	10
2130	合約負債	四及六.21	161,731	-	72,626	-
2150	應付票據		46,420	-	37,176	-
2170	應付帳款		2,358,805	6	2,224,571	5
2200	其他應付款	六.13及七	3,933,209	9	2,804,217	7
2230	本期所得稅負債	四及六.27	265,246	1	179,575	1
2280	租賃負債	四及六.23	41,846	-	113,937	-
2300	其他流動負債	六.14	1,076,669	3	1,238,150	3
2365	退款負債	四及六.15	206,517	-	74,865	-
21XX	流動負債合計		10,730,750	25	10,841,218	26
	非流動負債					
2540	長期借款	六.16及八	2,641,811	6	1,888,054	5
2570	遞延所得稅負債	四及六.27	27,763	-	8,623	-
2580	租賃負債	四及六.23	64,400	-	58,143	-
2600	其他非流動負債	六.17	129,669	-	69,607	-
25XX	非流動負債合計		2,863,643	6	2,024,427	5
2XXX	負債總計		13,594,393	31	12,865,645	31
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.19				
3110	普通股股本		4,508,625	11	4,510,738	11
3200	資本公積	六.19	6,632,030	16	6,637,742	16
3300	保留盈餘	六.19				
3310	法定盈餘公積		3,647,505	9	3,647,505	9
3320	特別盈餘公積		183,405	-	100,384	-
3350	未分配盈餘		10,882,082	25	10,882,980	26
3400	其他權益		(183,852)	-	(211,996)	(1)
3500	庫藏股票	六.19	(143)	-	(332)	-
36XX	非控制權益	六.19	3,519,907	8	3,270,679	8
3XXX	權益總計		29,189,559	69	28,837,700	69
	負債及權益總計		\$42,783,952	100	\$41,703,345	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：郭明棟



經理人：陳河旭



會計主管：劉素貞



景碩科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	民國一〇九年度		民國一〇八年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.21及七	\$27,098,474	100	\$22,327,410	100
5000	營業成本	七	(21,279,420)	(79)	(19,566,671)	(88)
5900	營業毛利		5,819,054	21	2,760,739	12
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(867,333)	(3)	(1,201,128)	(5)
6200	管理費用		(1,289,140)	(5)	(1,289,240)	(6)
6300	研發費用		(2,328,146)	(8)	(1,924,984)	(9)
6450	預期信用減損利益(損失)	四及六.22	6,144	-	4,388	-
	營業費用合計		(4,478,475)	(16)	(4,410,964)	(20)
6900	營業利益(損失)		1,340,579	5	(1,650,225)	(8)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.25及七	322,096	1	183,741	1
7020	其他利益及損失	六.25及七	(229,122)	(1)	(43,130)	-
7050	財務成本	六.25	(76,703)	-	(143,736)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六.8	(233,581)	(1)	(192,908)	(1)
	營業外收入及支出合計		(217,310)	(1)	(196,033)	(1)
7900	稅前淨利(損)		1,123,269	4	(1,846,258)	(9)
7950	所得稅費用	四及六.27	(193,826)	(1)	(101,010)	-
8200	本期淨利(損)		929,443	3	(1,947,268)	(9)
8300	其他綜合損益	六.26				
8310	不重分類至損益項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(8,835)	-	(4,727)	-
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		(8,107)	-	(99,236)	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益份額		(5,889)	-	(4,108)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(22,831)	-	(108,071)	-
8500	本期綜合損益總額		\$906,612	3	\$(2,055,339)	(9)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$541,914	2	\$(2,025,332)	(9)
8620	非控制權益		387,529	1	78,064	-
			\$929,443	3	\$(1,947,268)	(9)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$535,468	2	\$(2,113,080)	(9)
8720	非控制權益		371,144	1	57,741	-
			\$906,612	3	\$(2,055,339)	(9)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	六.28	\$1.21		\$(4.52)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)	六.28	\$1.20		\$(4.52)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：郭明輝

經理人：陳河旭

會計主管：劉素真

景碩科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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)

	項 目	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		庫藏股票	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	員工未賺得酬勞成本				
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3490	3500	31XX	36XX	3XXX
A1	民國一〇八年一月一日餘額	\$4,508,410	\$6,140,942	\$3,612,556	\$77,677	\$13,646,659	\$(100,383)	\$(102,973)	\$(738)	\$27,782,150	\$1,966,372	\$29,748,522
B1	一〇七年度盈餘指撥及分配											
B1	提列法定盈餘公積			34,949		(34,949)				-		-
B3	提列特別盈餘公積				22,707	(22,707)				-		-
B5	普通股現金股利					(676,261)				(676,261)		(676,261)
D1	民國一〇八年度淨利(損)					(2,025,332)				(2,025,332)	78,064	(1,947,268)
D3	民國一〇八年度其他綜合損益					(4,727)	(83,021)			(87,748)	(20,323)	(108,071)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(2,030,059)	(83,021)	-	-	(2,113,080)	57,741	(2,055,339)
M7	對子公司所有權權益變動		491,065							491,065	1,303,433	1,794,498
O1	非控制權益增減										(56,867)	(56,867)
T1	限制員工權利新股及其他	2,328	5,735			297		74,381	406	83,147		83,147
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$4,510,738	\$6,637,742	\$3,647,505	\$100,384	\$10,882,980	\$(183,404)	\$(28,592)	\$(332)	\$25,567,021	\$3,270,679	\$28,837,700
A1	民國一〇九年一月一日餘額	\$4,510,738	\$6,637,742	\$3,647,505	\$100,384	\$10,882,980	\$(183,404)	\$(28,592)	\$(332)	\$25,567,021	\$3,270,679	\$28,837,700
B3	一〇八年度盈餘指撥及分配											
B3	提列特別盈餘公積				83,021	(83,021)				-		-
B5	普通股現金股利					(451,039)				(451,039)		(451,039)
D1	民國一〇九年度淨利					541,914				541,914	387,529	929,443
D3	民國一〇九年度其他綜合損益					(8,835)	2,389			(6,446)	(16,385)	(22,831)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	533,079	2,389	-	-	535,468	371,144	906,612
O1	非控制權益增減										(121,916)	(121,916)
T1	限制員工權利新股及其他	(2,113)	(5,712)			83		25,755	189	18,202		18,202
Z1	民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$4,508,625	\$6,632,030	\$3,647,505	\$183,405	\$10,882,082	\$(181,015)	\$(2,837)	\$(143)	\$25,669,652	\$3,519,907	\$29,189,559

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：郭明雄

經理人：陳河旭

會計主管：劉素貞

景碩科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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	民國一〇九年度	民國一〇八年度	代 碼	項 目	民國一〇九年度	民國一〇八年度
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(損)	\$1,123,269	\$(1,846,258)	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(1,000)	-
A20000	調整項目：			B00040	出售(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產	(44,110)	75,281
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,835,656)	(4,212,790)
A20100	折舊費用	4,377,815	4,575,488	B02800	出售不動產、廠房及設備	45,141	458,469
A20200	攤銷費用	39,654	39,561	B03800	存出保證金(增加)減少	(32,852)	3,988
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(6,144)	(4,388)	B04500	取得無形資產	(41,024)	(55,835)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益	(5,529)	(5,783)	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(2,909,501)	(3,730,887)
A20900	利息費用	76,703	143,736				
A21200	利息收入	(43,405)	(60,887)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21900	股份基礎給付酬勞成本	19,915	80,477	C00100	舉借(償還)短期借款	(1,455,794)	755,618
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	233,581	192,908	C01600	舉借長期借款	1,814,930	1,781,000
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	105,648	(8,651)	C01700	償還長期借款	(1,218,410)	(2,181,137)
A23700	非金融資產減損損失	19,627	12,149	C03000	存入保證金增加(減少)	29,399	(872)
A29900	其他項目－租賃修改利益	(160)	(273)	C04020	租賃負債本金償還	(122,692)	(136,145)
A29900	其他項目－政府補助利益	(3,458)	-	C04500	發放現金股利	(451,039)	(676,261)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04600	發行限制員工權利新股	-	5,985
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(增加)減少	(249,702)	(315,954)	C05800	非控制權益變動	(121,916)	1,737,631
A31130	應收票據淨額(增加)減少	3,736	(4,677)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(1,525,522)	1,285,819
A31150	應收帳款(增加)減少	(761,461)	(132,277)				
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	86,461	237,992	DDDD	匯率變動影響數	29,383	(12,534)
A31180	其他應收款(增加)減少	190,834	(68,594)				
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	1,787	(120)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	952,829	643,434
A31200	存貨淨額(增加)減少	(436,042)	816,342	E00100	期初現金及約當現金餘額	10,712,103	10,068,669
A31220	預付款項(增加)減少	(62,204)	1,852	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$11,664,932	\$10,712,103
A31240	其他流動資產(增加)減少	(88,924)	(8,913)				
A32125	合約負債增加(減少)	89,105	(62,174)				
A32130	應付票據增加(減少)	9,244	(2,329)				
A32150	應付帳款增加(減少)	134,234	(9,038)				
A32180	其他應付款增加(減少)	484,157	(129,656)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	24,833	685				
A32240	應計退休金負債增加(減少)	(4,240)	(4,112)				
A32990	退款負債增加(減少)	131,652	27,126				
A33000	營運產生之現金流入(出)	5,490,986	3,464,232				
A33100	收取之利息	44,032	61,642				
A33300	支付之利息	(73,072)	(143,748)				
A33500	支付之所得稅	(103,477)	(281,090)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	5,358,469	3,101,036				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：郭明雄

經理人：陳河德

會計主管：劉素貞

附件四

景碩科技股份有限公司

盈餘分配表

109年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$10,348,920,529
減：109年度其他綜合損益-確定福利計劃之再衡量數	(8,835,439)
加：限制員工權利新股調整數	83,111
加：109年度稅後淨利	541,914,435
提列項目	
提列法定公積10%	(53,316,211)
迴轉依法提列特別盈餘公積	2,389,274
可供分配盈餘	10,831,155,699
分配項目	
股東紅利(現金 \$1 元/股)	(450,847,375)
期末未分配盈餘	\$10,380,308,324

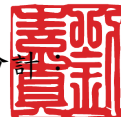
董事長



經理人



主辦會計



附件五

景碩科技股份有限公司

董事選舉辦法條文修正對照表

修訂後條文	現行條文	說明
<p>第 四 條： 本公司董事之選舉，應依照公司 <u>法第一百九十二條之一所規定之</u> <u>候選人提名制度程序為之</u>，每一 股份有與應選出董事人數相同之 選舉權，董事會或有召集權人應 製備與應選出董事人數相同之選 舉票，<u>並加填其權數</u>，分發出席 <u>股東會之股東</u>，前項選票得集中 選舉一人或分配選舉數人。</p>	<p>第 四 條： 本公司董事之選舉，每一股份依 其表決權有與應選出董事人數相 同之選舉權，<u>由董事會製備與應</u> <u>選出董事人數相同之選舉權票分</u> <u>發給各股東</u>，前項選票得集中選 舉一人或分配選舉數人。</p>	<p>一、參考「○○股份有 限公司董事選任 程序」參考範例第 五條、第六條及第 七條規定，酌作文 字修訂。 二、股東得依公司法第 173 條規定，於特 定情形下（如董事 會不為召集之通 知時）得報經主 管機關許可，自行 召集，擬配合調整 本條。</p>
	<p><u>第 五 條：</u> <u>選舉開始時由主席指定監票員、</u> <u>唱票員、記票員若干人，執行各</u> <u>項有關任務。</u></p>	<p>該條文已於第七條規 範，故刪除重複之條 文。</p>
<p>第 五 條： 本公司董事，依本公司章程所規 定之名額，分別計算獨立董事及 非獨立董事之選舉權，由所得選 舉票代表選舉權數較多者依次當 選，如有二人以上得權數相同而 超過規定名額時，由得權數相同 者抽籤決定，未出席者由主席代 為抽籤。</p>	<p>第 六 條： 本公司董事，依本公司章程所規 定之名額，分別計算獨立董事及 非獨立董事之選舉權，由所得選 票代表選舉權數較多者依次當選為 董事，<u>如當選之董事，於向主管</u> <u>機關提出變更登記前，聲明放棄</u> <u>者，其缺額由次多數之被選舉人</u> <u>遞充</u>；如有二人以上得權數相同 而超過規定名額時，由得權數相 同者抽籤決定，未出席者由主席 代為抽籤。</p>	<p>一、配合第五條刪除， 調整條號。 二、參考「○○股份有 限公司董事選任 程序」參考範例第 八條規定，酌作文 字修訂。</p>
<p>第 六 條： 選舉開始前，應由主席指定監票 員及計票員辦理監票及計票事 宜，<u>監票員須為股東身份</u>。</p>	<p>第 七 條： 選舉開始時，由主席指定監票員 及計票員辦理監票及計票事宜。</p>	<p>一、配合第五條刪除， 調整條號。 二、參考「○○股份有 限公司董事選任 程序」參考範例第</p>

修訂後條文	現行條文	說明
		九條規定，酌作文字修訂。
<p>第七條： 投票箱由董事會或有召集權人製備之，於投票前由監票員當眾開驗。</p>	<p>第八條： 投票櫃由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。</p>	<p>一、配合第五條刪除，調整條號。</p> <p>二、股東得依公司法第173條規定，於特定情形下(如董事會不為召集之通知時)得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條。</p> <p>三、酌作文字修訂。</p>
<p>第八條： 選舉人須在選票被選人欄填明被選人姓名，然後投入投票箱內，惟法人為股東時選票之被選人欄得填列該法人名稱或該法人之代表人。</p>	<p>第九條： 選舉人須在選票被選人欄填明被選人姓名並得加註出席證編號，然後投入投票櫃內，惟法人為股東時選票之被選人欄得填列該法人名稱或該法人之代表人。</p>	<p>一、配合第五條刪除，調整條號。</p> <p>二、酌作文字修訂。</p>
<p>第九條： 選票有下列情事之一者無效： (1)不用董事會或有召集權人製備之選票者。 (2)以空白之選票投入投票箱者。 (3)字跡模糊無法辨認或經塗改者。 (4)所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 (5)除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	<p>第十條： 選票有下列情事之一者無效： (1)不用董事會所製備之選票者。 (2)以空白之選票投入投票櫃者。 (3)字跡模糊無法辨認或塗改不依法更正者。 (4)同一選票填列被選人人數超過所規定之名額者。 (5)除填被選人姓(戶)名，身份證字號或統一編號及股東戶號外，夾寫其他文字者。 (6)所填被選人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身份證字號可資辨別者。</p>	<p>一、配合第五條刪除，調整條號。</p> <p>二、股東得依公司法第173條規定，於特定情形下(如董事會不為召集之通知時)得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條第一款。另上市(櫃)公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第四款及第五款，並刪除第六款。</p> <p>三、參考「○○股份有限公司董事選任</p>

修訂後條文	現行條文	說明
		程序」參考範例第十條規定，酌作文字修訂。
	<u>第十一條：</u> <u>董事之選舉應設置投票櫃，經投票後由監票員會同開啟票櫃。</u>	該條文已於第八條規範，故刪除重複之條文。
<u>第十條：</u> <u>投票完畢後當場開票及計票，由監票員在旁監視開票結果，由主席當場宣布。</u>	<u>第十二條：</u> 計票由監票員在旁監視開票結果，由主席當場宣布。	一、配合第五條及第十一條刪除，調整條號。 二、參考「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例第十一條規定，酌作文字修訂。
<u>第十一條：</u> 當選之董事由董事會分別發給當選通知書。	<u>第十三條：</u> 當選之董事由董事會分別發給當選通知書。	配合第五條及第十一條刪除，調整條號。
<u>第十二條：</u> 本辦法未規定之事項，悉依照公司法、本公司章程及有關法令辦理。	<u>第十四條：</u> 本辦法未規定之事項，悉依照公司法、本公司章程及有關法令辦理。	配合第五條及第十一條刪除，調整條號。
<u>第十三條：</u> 本辦法由股東會通過後施行，修改時同。	<u>第十五條：</u> 本辦法由股東會通過後施行，修改時同。	配合第五條及第十一條刪除，調整條號。
<u>第十四條：</u> 本辦法訂定於中華民國九十二年六月二十八日。第一次修訂於 <u>中華民國一百零一年六月十八日</u> 。 <u>第二次修訂於中華民國一百一拾年五月二十八日。</u>	<u>第十六條：</u> 本辦法訂定於中華民國九十二年六月二十八日。第一次修訂於民國一百零一年六月十八日。	一、配合第五條及第十一條刪除，調整條號。 二、新增修訂日期。

附 錄 一

景碩科技股份有限公司

股東會議事規則

第 一 條：本公司股東會除法令另有規定外，應依本規則辦理。

第 二 條：股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

第 三 條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

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。

第四條之一：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

第 五 條：股東會如由董事會召開者，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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或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權人召開者，其主席由該召集權人擔任之。前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

第 六 條：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：公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第 八 條：已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，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人召集者，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。會議散會後，股東不得另行推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第十條：出席股東發言時，須先填具發言條載明發言主旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，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，違反者主席應予制止。

第十一條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，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：開會時，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。

第十六條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數或當選名單與其當選權數，並做成記錄。

第十七條：會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

第十八條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

第十九條：同一議案有修正案或代替案時，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，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第二十一條：本規則經股東會決議通過後實行，修改時亦同。

第二十二條：本規則訂定於中華民國九十二年六月二十八日。第一次修訂於中華民國一百零二年六月十七日。

附 錄 二

景碩科技股份有限公司公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為景碩科技股份有限公司。

(英文名稱為KINSUS INTERCONNECT TECHNOLOGY CORP.)

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、CC01080電子零組件製造業
- 二、F119010電子材料批發業
- 三、F219010電子材料零售業
- 四、I103060管理顧問業
- 五、CQ01010模具製造業
- 六、CC01990其他電機及電子機械器材製造業
- 七、CB01990其他機械製造業
- 八、F401010國際貿易業
- 九、C801010基本化學工業
- 十、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於桃園市，必要時得經董事會之決議在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法，依照公司法第二十八條規定。

第一章 股份

第五條：本公司額定資本總額為新台幣陸拾億元整，分為陸億股，每股新台幣壹拾元，分次發行；未發行股份由董事會決議後發行之。前項登記資本總額中保留新台幣參億元，計參仟萬股供認股權憑證、附認股權特別股、附認股權公司債行使認股權使用，並得依董事會決議分次發行。

第五條之一：本公司擬以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或擬以低於

『發行人募集與發行有價證券處理準則』規定之認股價格發行員工認股權憑證時，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得發行。

第五條之二：本公司獎酬工具包括依公司法及證券交易法收買之庫藏股、員工認股權憑證、發行新股及發行限制員工權利新股等，其轉讓之對象、發放對象或承購員工，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權由董事會訂定之。

第六條：本公司股票為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份，並依該機構之規定辦理。

第七條：本公司股票事務之辦理，除法令另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理。

第八條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股東名簿記載之變更。

第三章 股東會

第九條：本公司股東會分下列兩種：

一、股東常會，於每會計年度終結後六個月內，由董事會召開之。

二、股東臨時會，除相關法令另有規定外，必要依法時召集之。

第十條：股東會開會時，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，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；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。

第十一條：股東常會之召集，應於三十日前，股東臨時會之召集，應於十五日前，將開會之日期地點及召集事由通知各股東。

第十二條：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，委託代理人，出席股東會。

第十三條：本公司股東每股有一表決權；但受限制或依公司法規定無表決權者，不在此限。

第十四條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第四章 董事、審計委員會及經理人

第十五條：本公司設董事七至十一人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，連選得連任。

董事於任期內，本公司應為所有董事就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

本公司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，其報酬依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參考同業水準，授權董事會議定之。

第十五條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。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，依相關法令辦理。

第十五條之二：本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

第十五條之三：公司董事會下得設置各類功能性委員會。各類功能性委員會應訂定行使職權規章，經董事會通過後施行。

第十六條：董事會由董事組織之，其職權如下：

- 一、造具營業計畫書及財務報告
- 二、提出盈餘分派或虧損彌補之議案
- 三、提出資本增減之議案
- 四、編定重要章則及公司組織規程
- 五、委任及解任本公司之總經理及主要經理人
- 六、分支機構之設置及裁撤
- 七、編定預算及決算
- 八、其他依公司法或股東會決議與之職權

第十七條：董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長。董事長對外代表公司。

第十八條：董事會之召集，依公司法第二百零四條規定辦理，得以書面、電子郵件或傳真方式為之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第十九條：董事長為董事會主席，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。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。前項代理人，以受一人之委託為限。

第二十條：審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，依照證券交易法相關法令規定辦理。

第二十一條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條定辦理。

第五章 會計

第二十二條：本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。

第二十三條：本公司應根據公司法第二二八條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，提交股東常會請求承認之。

一、營業報告書

二、財務報表

三、盈餘分派或虧損彌補之議案

第二十四條：公司年度如有獲利，應提撥不低於10%為員工酬勞及不高於1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權由董事會訂定之。

員工酬勞及董事酬勞分派議案應提股東會報告。

第二十四條之一：本公司每年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：

- 一、提繳稅捐。
- 二、彌補虧損。
- 三、提列百分之十法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。
- 四、依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- 五、扣除前項餘額後，為當年度可分配盈餘，再加計以前年度累積未分配盈餘，作為累積可分配盈餘，由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

上述分派股東紅利如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司所處產業環境多變，為考量長期財務規劃及滿足股東對現金流入之需要，以穩健平衡為股利發放政策，每年分派之股東紅利，應不低於當年度可分配盈餘之百分之十，發放之現金股利不得低於股利總額之百分之十。

第六章 附則

第二十五條：本公司對外轉投資得超過實收資本額百分之四十以上，其授權董事會執行。

第二十五條之一：本公司得就業務上需要，從事對外背書保證。

第二十六條：本公司組織規章及辦事細則由董事會另訂之。

第二十七條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法規定辦理之。

第二十八條：本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十九年九月一日訂立。第一次修正於民國九十二年六月二十八日。第二次修訂正於民國九十二年八月二十六日。第三次修訂正於民國九十三年四月十六日。第四次修訂正於民國九十三年四月十六日。第五次修訂於民國九十四年六月十四日。第六次修訂於民國九十四年六月十四日。第七次修訂於民國九十五年六月十九日，第八次修訂於民國九十六年五月三十日，第九次修訂於民國九十七年五月三十日，第十次修訂於民國九十九年六月十八日，第十一次修訂於民國一百零六年六月二十二日。第十二次修訂於民國一百零一年六月十八日。第十三次修訂於民國一百零五年五月二十七日。第十四次修訂於民國一百零六年五月二十六日。第十五次修訂於民國一百零八年五月二十九日。第十六次修訂於民國一百零九年五月二十八日。

附 錄 三

景碩科技股份有限公司

董事選舉辦法

- 第一條：凡本公司董事之選舉，悉依本辦法之規定。
- 第二條：本公司董事之選舉，於股東會時行之。
- 第三條：本公司董事之選舉採用單記名累積投票法，選舉人之記名得以出席證編號代之。
- 第四條：本公司董事之選舉，每一股份依其表決權有與應選出董事人數相同之選舉權，由董事會製備與應選出董事人數相同之選舉權票分發給各股東，前項選票得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第五條：選舉開始時由主席指定監票員、唱票員、記票員若干人，執行各項有關任務。
- 第六條：本公司董事，依本公司章程所規定之名額，分別計算獨立董事及非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權較多者依次當選為董事，如當選之董事，於向主管機關提出變更登記前，聲明放棄者，其缺額由次多數之被選舉人遞充；如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第七條：選舉開始時，由主席指定監票員及計票員辦理監票及計票事宜。
- 第八條：投票櫃由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第九條：選舉人須在選票被選人欄填明被選人姓名並得加註出席證編號，然後投入投票櫃內，惟法人為股東時選票之被選人欄得填列該法人名稱或該法人之代表人。
- 第十條：選票有下列情事之一者無效：
- (1)不用董事會所製備之選票者。
 - (2)以空白之選票投入投票櫃者。
 - (3)字跡模糊無法辨認或塗改不依法更正者。

(4)同一選票填列被選人人數超過所規定之名額者。

(5)除填被選人姓(戶)名，身份證字號或統一編號及股東戶號外，夾寫其他文字者。

(6)所填被選人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身份證字號可資辨別者。

第十一條：董事之選舉應設置投票櫃，經投票後由監票員會同開啟票櫃。

第十二條：計票由監票員在旁監視開票結果，由主席當場宣佈。

第十三條：當選之董事由董事會分別發給當選通知書。

第十四條：本辦法未規定之事項，悉依照公司法、本公司章程及有關法令辦理。

第十五條：本辦法由股東會通過後施行，修改時同。

第十六條：本辦法訂定於中華民國九十二年六月二十八日。第一次修訂於民國一百零一年六月十八日。

附 錄 四

董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為 4,508,473,750 元，已發行股數 450,847,375 股。
- 二、依證交法第 26 條規定，全體董事最低應持有股數計 16,000,000 股。
- 三、截至本次股東常會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事持有股數狀況如下列所述：

基準日：110 年 3 月 30 日

職 稱	姓 名	選 任 時 持 有 股 數		停止過戶日股東名簿 記載之持有股數	
		股 數	比 例	股 數	比 例
董事長	郭明棟	1,069,795	0.24%	906,795	0.20%
董 事	童子賢	200,000	0.04%	200,000	0.04%
董 事	陳河旭	361,002	0.08%	351,002	0.08%
董 事	華旭投資股份有限公司	58,233,091	13.06%	58,233,091	12.92%
	法人代表：蘇艷雪	-	-	-	-
董 事	華毓投資股份有限公司	55,556,221	12.46%	55,556,221	12.32%
	法人代表：吳薌薌	-	-	-	-
董 事	鄭中人	-	-	-	-
獨立董事	陳進財	-	-	-	-
獨立董事	黃春寶	-	-	-	-
獨立董事	吳輝煌	-	-	-	-
全體董事持有股數		115,420,109	25.88%	115,247,109	25.56%

附 錄 五

其他說明事項

本次股東常會，股東提案權處理說明：

說明：本次股東常會，股東提案權處理說明：

- 說明： 1. 依據公司法第 172 條之 1 規定辦理，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案。
2. 議案以一項為限，超過一項者均不列入。提案內容以三百字為限，超過三百字者不予列入議案。
3. 本公司今年股東常會受理股東提案期間為 110 年 3 月 22 日起至 110 年 3 月 31 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
4. 本公司並無接獲任何股東提案。