

股票代碼：3189

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

114 年股東常會

議事手冊

中華民國 114 年 5 月 28 日

地點：桃園市新屋區中華路 1245 號（本公司石磊廠）

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 事 項.....	4
四、臨 時 動 議.....	4
參、附 件	
一、113 年度營業報告書	5
二、審計委員會審查報告書	9
三、會計師查核報告及民國 113 年度財務報表	10
四、盈餘分配表	30
五、「公司章程」條文修訂對照表	31
肆、附 錄	
一、股東會議事規則	33
二、公司章程	36
三、董事持股情形	42
四、其他說明事項	43

景碩科技股份有限公司
114 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、討論事項
- 陸、臨時動議
- 柒、散 會

景碩科技股份有限公司

114 年股東常會議程

召開方式：實體股東會

時 間：中華民國 114 年 5 月 28 日(星期三)上午 9 時正

地 點：桃園市新屋區中華路 1245 號(本公司石磊廠)

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項：

- (一) 本公司 113 年度營業狀況報告。
- (二) 本公司審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。
- (三) 本公司 113 年度員工及董事酬勞分派情形報告。
- (四) 本公司 113 年度盈餘分派現金股利情形報告。

肆、承認事項：

- (一) 本公司 113 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 113 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

伍、討論事項：

- (一) 修訂本公司「公司章程」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 113 年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說明：民國 113 年度營業報告書請參閱附件一(第 5 頁至第 8 頁)。

(二) 案由：本公司審計委員會審查 113 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 9 頁)。

(三) 案由：本公司 113 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 113 年度分派董事酬勞新台幣 0 元及員工酬勞新台幣 6,251,000 元，擬全數以現金發放，與 113 年度認列費用金額無差異。

(四) 案由：本公司 113 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 1.0 元，計新台幣 456,649,360 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 113 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 113 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 5 頁至第 8 頁)及附件三(第 10 頁至第 29 頁)。

決議：

(二) 案由：本公司 113 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)
說明：

1. 本公司民國 113 年度稅後淨利為新台幣 48,889,239 元，依法提列法定盈餘公積及迴轉特別盈餘公積後，按本公司章程擬具盈餘分配表。
2. 113 年度盈餘分配表請參閱附件四(第 30 頁)。

決議：

三、討論事項

(一) 案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 公決。(董事會提)
說明：

配合證券交易法之修訂及臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點之規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，條文修訂對照表請詳附件五(第 31 頁至第 32 頁)。

決議：

四、臨時動議

五、散會

附件一

113 年度營業報告書

(一) 113 年度營業報告

在 113 年初，電子產品市場普遍預期，經歷一年半的庫存調整期，整體市場需求將進入補足庫存的成長趨勢，包括智慧型手機、電腦、消費電子產品及汽車電子等應用，都會是一整年的成長動力與主軸，也是對全球市場預期的基調，整體半導體產業鏈各階層也依此設定了整年度的營業計劃。

於此同時，新冠疫情肆虐全球的情況也陸續趨緩，經濟活動開始復甦，也是產業對 113 年抱持樂觀看法的理由之一，在 113 年中，全球經濟成長卻有著很不相同的進展，不同的經濟體各自面臨非常不同的問題。

整體來說，後疫情時代的經濟復甦，並不如原先預期的強大，人們出門旅行的熱潮僅發生在少數國家，疫情期間改變成大量依賴網路的線上會議和媒體社交等生活型態，進而變成常態，疫情期間已採購的網路裝置及終端設備已滿足需求，113 年在新需求減少及舊庫存消化速度慢的雙重壓力夾擊之下，消費性電子產品、汽車應用、工業應用均不見起色。

地緣政治衝突及風險此起彼落，加劇了對經濟復甦的壓力，美國一方面為了 113 年底的大選，加上長期與中國對抗的策略之下，使得中國在原本就很疲弱的經濟發展狀況下，在近期的成長復甦倍加困難，幾次的內需市場刺激政策都不見成果，在如此大的經濟體衰退的處境之下，不僅全球電子產品需求的火車頭熄火，間接也拖累了歐美市場的成長。

在全球政治衝突混亂，連累了經濟成長的局面中，AI 人工智慧異軍突起，從正面來看，AI 發展至今，由學習到推論的架構已然形成主流，各大雲端服務供應商 CSP 均積極建置資料中心硬體，IC 設計客戶也競相推出更高算力的平台和解決方案，最終將提供包括雲端運算與邊緣運算所需的硬體及軟體產品，為真正的廣泛 AI 實現提供足夠的條件，此 AI 發展的趨勢，在 IC 載板的產業實踐就是 ABF 載板的成長。

公司載板營收在 113 年混亂且快速變化的市場狀況下，還能有 20.47% 的年成長，係因確實掌握到 AI 人工智慧的趨勢。

展望未來幾年，IC 載板的發展趨勢仍然正向，在表一可以看到 112 年至 117 年整體載板市場的複合成長率達 7.6%，相較 100 年至 112 年的 3.1%，有加速成長的趨勢。

載板產品內的 FC BGA(即一般稱 ABF 載板)，112 年比 111 年衰退了 27.5%，主因一般 PC/NB 的衰退導致，其中 AI 的相關應用則為大幅成長，整個 FC BGA 在 112 年至 117 年的複合成長率達 8.9%，是所有載板產品裡最高的。

記憶體產品則有一半受到 AI 的推動，拉抬了伺服器、資料中心、邊緣運算裝置的需求，另一半則受到消費性產品需求不振的拖累，整體複合成長率稍緩達 8.1%。

智慧型手機所使用的 CSP 載板產品，則很明顯的受到中國經濟的影響，充滿了不可測的變數。

單位：美金百萬元

	2021	2022	2023	2024F	2028F	2023/2022	2023-2028 CAAGR	2011-2023 CAAGR
FC PGA/LGA/BGA	\$7,033	\$9,265	\$6,716	\$6,445	\$10,282	-27.5%	8.9%	4.1%
FCCSP/FC-DRAM	\$2,561	\$2,767	\$1,998	\$2,285	\$2,947	-27.8%	8.1%	5.7%
WB PBGA/CSP	\$3,032	\$3,251	\$2,287	\$2,414	\$2,726	-29.6%	3.6%	-0.7%
Module	\$1,784	\$2,132	\$1,497	\$1,685	\$2,110	-29.8%	7.1%	3.8%
Total	\$14,410	\$17,415	\$12,498	\$12,829	\$18,065	-28.2%	7.6%	3.1%

表一、IC 載板產品別成長趨勢(資料來源：Prismark, Dec. 2024)

113 年底美國總統大選結果底定後，全球各經濟體，包括對於半導體產業的前景，都採取較為保守的看法，產業底部翻轉的態勢確定，而通膨及加稅帶來的後續影響，則是最大的變數。

本公司 113 年度之個體營收為新台幣（以下同）23,303,299 仟元，較去年同期 19,342,946 仟元約增加 20.47%，稅後淨利 48,889 仟元較前一年的稅後淨利 47,516 仟元，約增加 2.89%；合併營收 30,534,979 仟元，較去年同期 26,832,187 仟元約增加 13.80%，稅後淨利 1,331,050 仟元較前一年的稅後淨利 1,170,402 仟元，約增加 13.73%，營運結果如下：

單位：新台幣仟元

個體財報項目	113 年	112 年	成長率 %
營業收入	23,303,299	19,342,946	20.47%
營業毛利	4,567,200	2,706,747	68.73%
營業損失	(836,002)	(866,462)	-3.52%
稅前淨利	48,889	47,516	2.89%
本期淨利	48,889	47,516	2.89%
每股盈餘	0.11 元	0.11 元	

單位：新台幣仟元

合併財報項目	113 年	112 年	成長率 %
營業收入	30,534,979	26,832,187	13.80%
營業毛利	8,667,725	6,757,506	28.27%
營業利益	1,095,419	1,042,247	5.10%
稅前淨利	1,603,188	1,426,085	12.42%
本期淨利	1,331,050	1,170,402	13.73%
淨利歸屬於：			
母公司業主	48,889	47,516	
非控制權益	1,282,161	1,122,886	
每股盈餘	0.11 元	0.11 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，高頻及高速應用...等等，在載板產品規格上則朝高層數、薄型化、細線路、小孔徑等方向發展。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

依據Prismark調研數據，100至112年間，IC載板市場複合成長率達3.1%，成長率較低係因整體需求減緩，各年度營收因上下游供需關係恐慌，造成劇烈震

盪。同樣的Prismark調研估計，112至117年間，IC載板市場複合成長率達到7.6%，主要推力為AI人工智慧應用逐步成形及擴展，公司的營業計劃也依據這些產業發展預估，並參酌客戶產品推出及認證時程，綜合考量而形成銷售營業額。

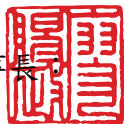
3.重要之產銷政策

- (1) 加強多晶片封裝技術發展的能量，著重製程技術並搭配高頻/高速材料的發展，以因應 5G/6G、AI 及汽車產品的需求。
- (2) 擴充 ABF FC-BGA 載板產能，以搭配高層數板及高頻/高速的中長期的發展需求。
- (3) 持續參與客戶研發玻璃核心載板(Glass core)，以及光學共構封裝(Co-Package Optics) 所需的材料系統及製程。

(三) 未來公司發展策略

積極擴充並優化ABF FC-BGA 載板產能，包括厚核心層與薄核心層製程，搭配記憶體用超薄載板、SiP模組及高集積化通信模組產品的需求，適度配置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、共構光學封裝模組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113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：李明显



中 華 民 國 114 年 2 月 17 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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，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，足以允當表達景碩科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三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一一三年度營業收入為新台幣23,303,299仟元。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報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一一三年十二月三十一日存貨金額為新台幣2,304,002仟元。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，民國一一二年度部分採用權益法投資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。民國一一二年十二月三十一日認列該等公司採用權益法之投資為新台幣424,357仟元，占個體資產總額之0.64%，民國一一二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)益之份額為新台幣(12,714)仟元，占個體稅前淨利之(26.76)%，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為新台幣20,182仟元，占個體其他綜合損益淨額之(32.54)%。

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，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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一一三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：(91)台財政(六)第 144183 號

(110)金管證審字第 1100352201 號

張志銘

張志銘



會計師：

陳國帥

陳國帥



中華民國一十四年二月十七日

景碩科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

資 產			民國一一三年十二月三十一日		民國一一二年十二月三十一日	
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	\$11,842,940	18	\$13,048,646	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	-	-	546,647	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四及六.3	20,057	-	20,057	-
1150	應收票據淨額	四及六.4	2,730	-	4,760	-
1170	應收帳款淨額	四及六.5	4,475,453	7	3,334,121	5
1180	應收帳款－關係人	四、六.5及七	-	-	214	-
1200	其他應收款		19,251	-	78,051	-
1210	其他應收款－關係人	七	93,737	-	29,855	-
130x	存貨	四及六.6	2,304,002	3	1,792,341	3
1410	預付款項	七	838,684	1	953,461	1
1470	其他流動資產		89,383	-	88,492	-
11xx	流動資產合計		19,686,237	29	19,896,645	30
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.7	6,173,458	9	6,349,328	10
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8、七及九	28,635,339	43	25,346,578	38
1780	無形資產	四及六.9	31,263	-	19,235	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.26	9,593	-	9,593	-
1915	預付設備款	四、六.8及九	12,368,338	19	14,673,820	22
1995	其他非流動資產	六.10及六.17	53,189	-	30,091	-
15xx	非流動資產合計		47,271,180	71	46,428,645	70
1xxx	資產總計		\$66,957,417	100	\$66,325,290	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：廖賜政



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)

民國一十三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益			民國一十三年十二月三十一日		民國一十二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.11	\$2,100,000	3	\$500,000	1
2130	合約負債	四及六.20	1,048,779	2	984,899	2
2150	應付票據		43,904	-	46,664	-
2170	應付帳款		2,257,284	3	1,548,996	2
2180	應付帳款－關係人	七	731,456	1	306,633	-
2200	其他應付款	六.12及七	3,383,494	5	4,548,098	7
2230	本期所得稅負債	四	794,683	1	846,928	1
2300	其他流動負債	六.13	3,074,091	5	1,839,873	3
2365	退款負債	六.14	1,661	-	14,393	-
21xx	流動負債合計		13,435,352	20	10,636,484	16
	非流動負債					
2527	合約負債	四及六.20	3,131,445	5	3,912,317	6
2540	長期借款	六.15	13,230,420	20	14,915,204	22
2600	其他非流動負債	四及六.16	5,507,905	8	5,166,396	8
25xx	非流動負債合計		21,869,770	33	23,993,917	36
2xxx	負債總計		35,305,122	53	34,630,401	52
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.18				
3110	普通股股本		4,566,494	7	4,544,231	7
3200	資本公積	六.18	7,357,577	11	7,153,073	11
3300	保留盈餘	六.18				
3310	法定盈餘公積		4,792,531	7	4,789,190	7
3320	特別盈餘公積		195,240	-	147,938	-
3350	未分配盈餘		14,832,241	22	15,270,310	23
3400	其他權益		(91,788)	-	(209,853)	-
3xxx	權益總計		31,652,295	47	31,694,889	48
	負債及權益總計		\$66,957,417	100	\$66,325,290	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：廖賜政

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

民國一一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一一二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	民國一一三年度		民國一一二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.20及七	\$23,303,299	100	\$19,342,946	100
5000	營業成本	七	(18,736,099)	(80)	(16,636,199)	(86)
5900	營業毛利		4,567,200	20	2,706,747	14
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(264,401)	(1)	(259,423)	(1)
6200	管理費用		(3,381,050)	(14)	(1,708,986)	(9)
6300	研發費用		(1,765,420)	(8)	(1,608,890)	(8)
6450	預期信用減損(損失)利益	四及六.21	7,669	-	4,090	-
	營業費用合計		(5,403,202)	(23)	(3,573,209)	(18)
6900	營業損失		(836,002)	(3)	(866,462)	(4)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.24	470,723	2	418,196	2
7010	其他收入	六.24及七	87,165	-	80,550	-
7020	其他利益及損失	六.24及七	101,461	-	753	-
7050	財務成本	六.24	(324,412)	(1)	(240,555)	(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		549,954	2	655,034	3
	營業外收入及支出合計		884,891	3	913,978	4
7900	稅前淨利		48,889	-	47,516	-
7950	所得稅費用	四及六.26	-	-	-	-
8200	本期淨利		48,889	-	47,516	-
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		17,813	-	(14,711)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
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之份額—可能重分類至損益項目		150,092	-	(47,302)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		167,905	-	(62,013)	-
8500	本期綜合損益總額		\$216,794	-	\$(14,497)	-
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘(元)	六.27	\$0.11		\$0.11	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.27	\$0.11		\$0.10	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：廖賜政

經理人：陳河旭

會計主管：劉素貞

景碩科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一一二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	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	員工未賺得酬勞成本	
3100	3200	3310	3320	3350	3410	3490	3XXX		
A1	民國一一二年一月一日餘額	\$4,527,711	\$6,860,826	\$4,087,701	\$203,108	\$18,826,225	\$(147,938)	\$(35,933)	\$34,321,700
B1	民國一一一年度盈餘指撥及分配								
B3	提列法定盈餘公積			701,489		(701,489)			-
B5	迴轉特別盈餘公積				(55,170)	55,170			-
D1	普通股現金股利					(2,943,012)			(2,943,012)
D3	民國一一二年度淨利					47,516			47,516
D5	民國一一二年度其他綜合損益					(14,711)	(47,302)		(62,013)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	32,805	(47,302)	-	(14,497)
M7	對子公司所有權權益變動		133,512						133,512
T1	限制員工權利新股及其他	16,520	158,735			611		21,320	197,186
Z1	民國一一二年十二月三十一日餘額	4,544,231	7,153,073	4,789,190	147,938	15,270,310	(195,240)	(14,613)	31,694,889
B1	民國一一二年度盈餘指撥及分配								
B3	提列法定盈餘公積			3,341		(3,341)			-
B5	提列特別盈餘公積				47,302	(47,302)			-
C7	普通股現金股利					(454,423)			(454,423)
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資變動數		(7,298)						(7,298)
D1	民國一一三年度淨利					48,889			48,889
D3	民國一一三年度其他綜合損益					17,813	150,092		167,905
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	66,702	150,092	-	216,794
T1	限制員工權利新股及其他	22,263	211,802			295		(32,027)	202,333
Z1	民國一一三年十二月三十一日餘額	\$4,566,494	\$7,357,577	\$4,792,531	\$195,240	\$14,832,241	\$(45,148)	\$(46,640)	\$31,652,295

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：廖賜政

經理人：陳河旭

會計主管：劉素貞

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
(金額均以新台幣千元為單位)

代 碼	項 目	民國一〇一三年度	民國一〇一二年度	代 碼	項 目	民國一〇一三年度	民國一〇一二年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$48,889	\$47,516	B01800	取得採用權益法之投資	-	(564,210)
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(6,752,324)	(8,570,575)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	207,248	15,331
A20100	折舊費用	4,926,161	3,947,684	B03800	存出保證金減少	2,001	212
A20200	攤銷費用	45,397	51,287	B04500	取得無形資產	(57,425)	(50,760)
A20300	預期信用減損損失(利益)	(7,669)	(4,090)	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(6,600,500)	(9,170,002)
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)	33,695	(6,548)				
A20900	利息費用	324,412	240,555	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21200	利息收入	(470,723)	(418,196)	C00100	舉借(償還)短期借款	1,600,000	500,000
A21900	股份基礎給付酬勞成本	72,498	55,344	C01600	舉借長期借款	1,345,000	7,160,000
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	(549,954)	(655,034)	C01700	償還長期借款	(1,831,975)	(1,146,746)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(66,367)	(10,798)	C03000	存入保證金增加	360,399	246,978
A23100	處分投資損失(利益)	(41,311)	-	C04500	發放現金股利	(454,423)	(2,943,012)
A29900	其他項目－政府補助利益	(26,253)	(22,908)	C04600	發行限制員工權利新股	136,671	147,917
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	1,155,672	3,965,137
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(增加)減少	554,263	-				
A31130	應收票據(增加)減少	2,030	6,440	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,205,706)	910,708
A31150	應收帳款(增加)減少	(1,133,663)	848,850	E00100	期初現金及約當現金餘額	13,048,646	12,137,938
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	214	688	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$11,842,940	\$13,048,646
A31180	其他應收款(增加)減少	13,210	554,160				
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	(63,882)	(14,789)				
A31200	存貨(增加)減少	(511,661)	978,376				
A31230	預付款項(增加)減少	114,777	(327,377)				
A31240	其他流動資產(增加)減少	(891)	114,848				
A31990	淨確定福利資產(增加)減少	(7,286)	(7,269)				
A32125	合約負債增加(減少)	(716,992)	2,422,109				
A32130	應付票據增加(減少)	(2,760)	26,244				
A32150	應付帳款增加(減少)	708,288	(247,786)				
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	424,823	64,974				
A32180	其他應付款增加(減少)	(392,533)	(1,484,143)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	11,914	(281)				
A32990	退款負債增加(減少)	(12,732)	(352,744)				
A32990	其他營業負債增加(減少)	8	-				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	3,275,902	5,807,112				
A33100	收取之利息	516,313	363,820				
A33200	收取之股利	789,000	1,092,400				
A33300	支付之利息	(289,848)	(202,030)				
A33500	支付之所得稅	(52,245)	(945,729)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	4,239,122	6,115,573				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：廖賜敏

經理人：陳河地

會計主管：劉素真

聲 明 書

本公司民國一一三年度(自民國一一三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：廖 賜 政



中華民國一一四年二月十七日

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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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、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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三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一一三年度認列營業收入為新台幣30,534,979仟元。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報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一一三年十二月三十一日存貨金額為新台幣2,981,441仟元。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，民國一一二年度採用權益法投資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。民國一一二年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資為新台幣438,318仟元，占合併資產總額之0.56%，民國一一二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)益之份額為新台幣(12,843)仟元，占合併稅前淨利之(0.90)%，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為新台幣20,182仟元，占合併其他綜合損益淨額之(20.58)%。

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一一三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

景碩科技股份有限公司已編製民國一一三年度及民國一一二年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及包含無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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：(91)台財證(六)第 144183 號

(110)金管證審字第 1100352201 號

張志銘

張志銘



會計師：

陳國帥

陳國帥



中華民國一〇四年二月十七日

景碩科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

資 產			民國一十三年十二月三十一日		民國一十二年十二月三十一日	
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	\$14,399,651	18	\$15,700,767	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	1,121,378	1	3,194,224	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四及六.3	1,154,989	1	2,118,426	3
1150	應收票據淨額	四及六.5	2,730	-	4,760	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	5,281,641	7	4,293,765	6
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	-	-	367	-
1200	其他應收款		34,584	-	140,790	-
1210	其他應收款－關係人	七	7,107	-	-	-
130x	存貨	四及六.7	2,981,441	4	2,611,682	3
1410	預付款項	七	885,568	1	1,036,628	1
1460	待出售處分群組	四及六.8	3,603,466	5	-	-
1470	其他流動資產		204,172	-	267,514	-
11xx	流動資產合計		29,676,727	37	29,368,923	37
	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	-	51,000	-
1550	採用權益法之投資	四及六.9	49,377	-	438,318	1
1600	不動產、廠房及設備	四、六.10、七、八及九	36,408,840	47	31,623,152	41
1755	使用權資產	四、六.24及七	370,874	-	420,903	1
1780	無形資產	四及六.11	53,317	-	41,844	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.28	92,918	-	47,983	-
1900	其他非流動資產	六.12、六.19、七及八	102,428	-	263,033	-
1915	預付設備款	六.10及九	12,629,816	16	15,811,883	20
15xx	非流動資產合計		49,758,570	63	48,698,116	63
1xxx	資產總計		\$79,435,297	100	\$78,067,039	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：廖賜政

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

合併資產負債表(續)

民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			民國一一三年十二月三十一日		民國一一二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2100	短期借款	六.13	\$2,451,503	3	\$1,408,619	1
2130	合約負債	四及六.22	1,104,108	1	1,072,455	1
2150	應付票據		46,166	-	47,253	-
2170	應付帳款		2,453,573	3	2,053,559	3
2200	其他應付款	六.14及七	5,017,614	6	6,356,260	8
2230	本期所得稅負債	四	913,316	1	971,330	1
2260	與待出售處分群組直接相關之負債	四及六.8	1,499,857	2	-	-
2280	租賃負債	四、六.24及七	31,533	-	133,272	-
2300	其他流動負債	六.15	3,177,799	5	1,963,440	3
2365	退款負債	四及六.16	294,908	-	252,687	-
21xx	流動負債合計		16,990,377	21	14,258,875	17
2527	非流動負債					
2527	合約負債	四及六.22	3,131,445	4	3,912,317	6
2540	長期借款	六.17及八	13,779,184	18	15,280,296	20
2570	遞延所得稅負債	四及六.28	70,906	-	65,368	-
2580	租賃負債	四、六.24及七	73,586	-	140,048	-
2600	其他非流動負債	六.18	5,511,566	7	5,251,009	7
25xx	非流動負債合計		22,566,687	29	24,649,038	33
2xxx	負債總計		39,557,064	50	38,907,913	50
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.20				
3110	普通股股本		4,566,494	6	4,544,231	6
3200	資本公積	六.20	7,357,577	9	7,153,073	9
3300	保留盈餘	六.20				
3310	法定盈餘公積		4,792,531	6	4,789,190	5
3320	特別盈餘公積		195,240	-	147,938	1
3350	未分配盈餘		14,832,241	19	15,270,310	20
3400	其他權益		(91,788)	-	(209,853)	-
36xx	非控制權益	六.20	8,225,938	10	7,464,237	9
3xxx	權益總計		39,878,233	50	39,159,126	50
	負債及權益總計		\$79,435,297	100	\$78,067,039	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：廖賜政

經理人：陳河旭

會計主管：劉素貞

民國一十三年一月一日至十二月三十一日及民國一十二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	民國一三年度		民國一二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.22及七	\$30,534,979	100	\$26,832,187	100
5000	營業成本		(21,867,254)	(72)	(20,074,681)	(75)
5900	營業毛利		8,667,725	28	6,757,506	25
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(913,070)	(3)	(842,593)	(3)
6200	管理費用		(4,097,143)	(13)	(2,458,259)	(9)
6300	研發費用		(2,611,654)	(9)	(2,396,867)	(9)
6450	預期信用減損利益(損失)	四及六.23	49,561	-	(17,540)	-
	營業費用合計		(7,572,306)	(25)	(5,715,259)	(21)
6900	營業利益		1,095,419	3	1,042,247	4
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.26	530,300	2	517,093	2
7010	其他收入	六.26及七	197,555	1	170,946	-
7020	其他利益及損失	六.26及七	169,200	-	40,449	-
7050	財務成本	六.26及七	(394,341)	(1)	(331,807)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六.9	5,055	-	(12,843)	-
	營業外收入及支出合計		507,769	2	383,838	1
7900	稅前淨利		1,603,188	5	1,426,085	5
7950	所得稅費用	四及六.28	(272,138)	(1)	(255,683)	(1)
8200	本期淨利		1,331,050	4	1,170,402	4
8300	其他綜合損益	六.27				
8310	不重分類至損益項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		17,813	-	(14,711)	-
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		183,645	1	(103,528)	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益份額		-	-	20,182	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(52)	-	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		201,406	1	(98,057)	-
8500	本期綜合損益總額		\$1,532,456	5	\$1,072,345	4
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$48,889	-	\$47,516	-
8620	非控制權益		1,282,161	4	1,122,886	4
			\$1,331,050	4	\$1,170,402	4
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$216,794	1	\$(14,497)	-
8720	非控制權益		1,315,662	4	1,086,842	4
			\$1,532,456	5	\$1,072,345	4
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘(元)	六.29	\$0.11		\$0.11	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.29	\$0.11		\$0.10	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：廖賜政

經理人：陳河旭

會計主管：劉素真

民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一二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)

	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			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	與待出售非流動資產(或處分群組)直接相關之權益	員工未賺得酬勞成本			
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3470	3490	31XX	36XX	3XXX
A1	民國一二年一月一日餘額	\$4,527,711	\$6,860,826	\$4,087,701	\$203,108	\$18,826,225	\$(147,938)	\$-	\$(35,933)	\$34,321,700	\$4,494,193	\$38,815,893
B1	民國一一年度盈餘指撥及分配											
B3	提列法定盈餘公積			701,489		(701,489)				-		-
B5	迴轉特別盈餘公積				(55,170)	55,170				-		-
D1	普通股現金股利					(2,943,012)				(2,943,012)		(2,943,012)
D3	民國一一年度淨利					47,516				47,516	1,122,886	1,170,402
D5	民國一一年度其他綜合損益					(14,711)	(47,302)			(62,013)	(36,044)	(98,057)
M7	本期綜合損益總額	-	-	-	-	32,805	(47,302)	-	-	(14,497)	1,086,842	1,072,345
O1	對子公司所有權權益變動		133,512							133,512	(75,126)	58,386
T1	非控制權益增減										1,958,328	1,958,328
Z1	限制員工權利新股及其他	16,520	158,735			611			21,320	197,186		197,186
B1	民國一二年十二月三十一日餘額	4,544,231	7,153,073	4,789,190	147,938	15,270,310	(195,240)	-	(14,613)	31,694,889	7,464,237	39,159,126
B3	民國一一年度盈餘指撥及分配											
B5	提列法定盈餘公積			3,341		(3,341)				-		-
B3	提列特別盈餘公積				47,302	(47,302)				-		-
B5	普通股現金股利					(454,423)				(454,423)		(454,423)
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		(7,298)							(7,298)	17	(7,281)
D1	民國一三年度淨利					48,889				48,889	1,282,161	1,331,050
D3	民國一三年度其他綜合損益					17,813	150,092			167,905	33,501	201,406
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	66,702	150,092	-	-	216,794	1,315,662	1,532,456
O1	非控制權益增減										(553,978)	(553,978)
T1	與待出售非流動資產直接相關之權益						45,148	(45,148)		-		-
T1	限制員工權利新股及其他	22,263	211,802			295			(32,027)	202,333		202,333
Z1	民國一三年十二月三十一日餘額	\$4,566,494	\$7,357,577	\$4,792,531	\$195,240	\$14,832,241	\$-	\$(45,148)	\$(46,640)	\$31,652,295	\$8,225,938	\$39,878,233

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：廖賜進

經理人：陳河旭

會計主管：劉素真

民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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	民國一一三年度	民國一一二年度	代 碼	項 目	民國一一三年度	民國一一二年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$1,603,188	\$1,426,085	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(2,098,369)
A20000	調整項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	963,437	-
A20010	收益費損項目：			B01800	取得採用權益法之投資	-	(50,000)
A20100	折舊費用(含使用權資產)	6,065,345	5,282,179	B01900	處分採用權益法之投資	395,837	-
A20200	攤銷費用	67,535	69,274	B02700	取得不動產、廠房及設備	(10,408,021)	(10,135,844)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(49,561)	17,540	B02800	處分不動產、廠房及設備	119,202	11,987
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)	(37,203)	(22,871)	B03800	存出保證金減少	19,063	10,691
A20900	利息費用	394,341	331,807	B04500	取得無形資產	(83,926)	(63,095)
A21200	利息收入	(530,300)	(517,093)	B05350	取得使用權資產	(112,795)	(161,852)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	72,498	114,828	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(9,107,203)	(12,486,482)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(5,055)	12,843				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(57,717)	(2,719)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23200	處分採用權益法之投資損失(利益)	(10,533)	-	C00100	短期借款增加	1,933,895	1,031,999
A23700	非金融資產減損損失	19,242	19,488	C01600	舉借長期借款	1,577,369	7,282,900
A29900	其他項目－租賃修改利益	(1,805)	(12)	C01700	償還長期借款	(1,887,641)	(2,271,492)
A29900	其他項目－政府補助利益	(26,568)	(22,976)	C03000	存入保證金增加	310,402	269,716
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04020	租賃負債本金償還	(66,298)	(141,084)
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	2,110,049	(1,952,802)	C04500	發放現金股利	(454,423)	(2,943,012)
A31130	應收票據(增加)減少	2,030	6,440	C04600	現金增資	136,671	147,917
A31150	應收帳款(增加)減少	(938,330)	724,132	C05800	非控制權益變動	(553,978)	1,958,328
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	367	2,557	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	995,997	5,335,272
A31180	其他應收款(增加)減少	34,001	537,243				
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	(7,107)	-	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	70,991	(88,288)
A31200	存貨(增加)減少	(717,530)	869,261				
A31230	預付款項(增加)減少	119,733	(376,877)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(335,114)	(983,431)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(26,427)	113,435	E00100	期初現金及約當現金餘額	15,700,767	16,684,198
A31990	淨確定福利資產(增加)減少	(7,286)	(7,269)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$15,365,653	\$15,700,767
A32125	合約負債增加(減少)	(749,219)	2,430,905				
A32130	應付票據增加(減少)	(1,087)	22,923				
A32150	應付帳款增加(減少)	749,215	(95,191)				
A32180	其他應付款增加(減少)	(276,279)	(1,374,967)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(513)	(13,124)				
A32990	退款負債增加(減少)	42,221	(293,094)				
A32990	其他營業負債增加(減少)	8	-	E00210	資產負債表帳列之現金及約當現金	\$14,399,651	\$15,700,767
A33000	營運產生之現金流入(流出)	7,837,253	7,301,945	E00212	分類至待出售處分群組之現金及約當現金	966,002	-
A33100	收取之利息	586,620	444,828	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$15,365,653	\$15,700,767
A33300	支付之利息	(359,702)	(288,078)				
A33500	退還(支付)之所得稅	(359,070)	(1,202,628)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	7,705,101	6,256,067				

(請參閱合併財務報告附註)

附件四

景碩科技股份有限公司

盈餘分配表

113年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$14,765,243,956
加：113年度其他綜合損益-確定福利計劃之再衡量數	17,813,320
加：限制員工權利新股調整數	295,456
加：113年度稅後淨利	48,889,239
提列項目	
提列法定盈餘公積10%	(6,699,802)
迴轉依法提列特別盈餘公積	150,091,479
可供分配盈餘	14,975,633,648
分配項目	
股東紅利(現金 \$1 元/股)	(456,649,360)
期末未分配盈餘	\$14,518,984,288

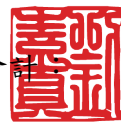
董事長



經理人



主辦會計



附件五

景碩科技股份有限公司

公司章程條文修訂對照表

修訂後條文	現行條文	說明
<p>第十五條之一：</p> <p>本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>三</u>人，且不得少於董事席次<u>三</u>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。</p>	<p>第十五條之一：</p> <p>本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>二</u>人，且不得少於董事席次<u>五</u>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。</p>	<p>依臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第四條規定，修正獨立董事之人數及比例。</p>
<p>第二十四條：</p> <p>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。</p> <p><u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 25% 為基層員工分派酬勞。</u></p> <p>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。</p> <p>員工酬勞及董事酬勞分派議案應提股東會報告。</p>	<p>第二十四條：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>員工酬勞及董事酬勞分派議案應提股東會報告。</p>	<p>依證券交易法第十四條第六項規定，股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。</p>
<p>第二十八條：</p> <p>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。</p>	<p>第二十八條：</p> <p>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。</p>	<p>增列修訂日期。</p>

修訂後條文	現行條文	說明
<p>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。第十七次修訂於民國一百一十一年五月二十七日。<u>第十八次修訂於民國一百一十四年五月二十八日。</u></p>	<p>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。第十七次修訂於民國一百一十一年五月二十七日。</p>	

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。

第二章 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。

第九條之一：本公司股東會開會時，得以實體股東會議、視訊會議方式為之(含純視訊股東會及視訊輔助股東會)或其他經中央主管機關公告之方式為之，其相關應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項，證券主管機關另有規定者，從其規定。

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賦與之職權

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實收資本額時，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。

本公司分派股東紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，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。第十七次修訂於民國一百一十一年五月二十七日。

附 錄 三

董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為 4,566,493,600 元，已發行股數 456,649,360 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：114 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	廖賜政	172,000	0.04%	245,000	0.05%
董 事	童子賢	240,000	0.05%	281,200	0.06%
董 事	郭明棟	521,795	0.11%	521,795	0.11%
董 事	陳河旭	403,002	0.09%	432,002	0.10%
董 事	華毓投資股份有限公司 法人代表：張謙為	55,556,221	12.23%	55,556,221	12.17%
董 事	華旭投資股份有限公司 法人代表：吳薌薌	58,233,091	12.81%	58,233,091	12.75%
獨立董事	李明显	-	-	-	-
獨立董事	陳良基	-	-	-	-
獨立董事	賀陳弘	-	-	-	-
全體董事持有股數		115,126,109	25.33%	115,269,309	25.24%

附 錄 四

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 114 年 3 月 21 日起至 114 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。