

股票代號：2449



京元電子股份有限公司

*The Testing Industry Benchmark*

一〇四年股東常會  
議事手冊

中華民國一〇四年六月十七日

# 目 錄

|                                               |    |
|-----------------------------------------------|----|
| 壹、開會程序-----                                   | 1  |
| 貳、開會議程-----                                   | 2  |
| 一、報告事項-----                                   | 3  |
| 二、承認事項-----                                   | 6  |
| 三、討論事項-----                                   | 8  |
| 四、臨時動議-----                                   | 9  |
| 參、附件                                          |    |
| 一、營業報告書 (附件一)-----                            | 10 |
| 二、審計委員會審查報告書(附件二)-----                        | 13 |
| 三、103 年度盈餘分派表(附件三)-----                       | 14 |
| 四、會計師查核報告及財務報表 (附件四)-----                     | 15 |
| 肆、附錄                                          |    |
| 一、股東會議事規則(附錄一)-----                           | 27 |
| 二、公司章程(附錄二)-----                              | 29 |
| 三、全體董事持有股數及最低應持有股數(附錄三)-----                  | 33 |
| 四、員工分紅及董事酬勞等相關資訊(附錄四)-----                    | 34 |
| 五、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響<br>(附錄五)----- | 35 |



京元電子股份有限公司  
一〇四年股東常會開會程序

- 壹、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

# 京元電子股份有限公司

## 一〇四年股東常會議程

時間：民國 104 年 6 月 17 日（星期三）上午九時正

地點：苗栗縣頭份鎮中山路 232 號（頭份鎮公所中山堂）

主席：李董事長金恭

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項

一、本公司 103 年度營業概況，報請 公鑒。

二、審計委員會審查本公司 103 年度決算報告，報請 公鑒。

三、本公司 103 年度對外背書保證作業情形，報請 公鑒。

肆、承認事項

一、本公司 103 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

二、本公司 103 年度盈餘分派案，敬請 承認。

伍、討論事項

一、本公司擬以資本公積發放現金股利案，提請 核議。

陸、臨時動議

柒、散會

## 報告事項

### 報告案一

董事會提

案由：本公司 103 年度營業概況，報請 公鑒。

說明：103 年度營業報告書，請參閱第 10 頁【附件一】。

## 報告案二

董事會提

案由：審計委員會審查本公司 103 年度決算報告，報請 公鑒。

說明：一、本公司 103 年度各項決算表冊，業經會計師查核簽證及審計委員會審查完畢，分別出具查核報告書及審查報告書。

二、審計委員會審查報告書，請參閱第 13 頁【附件二】。

三、會計師查核報告書，請參閱第 15 頁【附件四】。

案由：本公司 103 年度對外背書保證作業情形，報請 公鑒。

說明：本公司章程第二條之二規定「本公司因業務需要，得對外保證」。

- 一、本公司為京隆科技(蘇州)有限公司營運需求，以開立背書保證書方式，經由兆豐國際商業銀行及合作金庫銀行分別提供授信。截至民國 103 年 12 月 31 日止，該授信額度分別各為美金 5,000 仟元。
- 二、本公司為蘇州震坤科技有限公司營運需求，以開立背書保證書方式，經由永豐商業銀行、兆豐國際商業銀行及中國信託商業銀行分別提供授信，截至民國 103 年 12 月 31 日止，該授信額度分別各為美金 5,000 仟元。



## 承認事項

### 承認案一

董事會提

案由：本公司 103 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：一、本公司 103 年度營業報告書及財務報表，業經第十二屆第五次董事會通過，並送請審計委員會審查完畢，出具書面審查報告書在案。

二、前項營業報告書及財務報表，請參閱第 10 頁【附件一】及第 15 頁【附件四】。

決議：

承認案二

董事會提

案由：本公司 103 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司 103 年度盈餘分派表，業經第十二屆第五次董事會通過，並送請審計委員會審查完畢，出具書面審查報告書在案。

二、依公司法及本公司章程擬具盈餘分派表，請參閱第 14 頁【附件三】。

決議：

## 討論事項

### 討論案一

董事會提

案由：本公司擬以資本公積發放現金股利案，提請 核議。

- 說明：一、本公司擬將超過票面金額發行股票所得之溢額資本公積新台幣 357,691,020 元提撥作為股東現金股利，每股配發新台幣 0.3 元，計算至元為止，元以下捨去，配發未滿一元之畸零款合計數，轉入職工福利委員會。股東之配息率係以董事會召開時流通在外普通股 1,192,303,400 股計算。
- 二、本分派案如嗣後因買回本公司股份、註銷限制員工權利股份等因素，致影響流通在外股份數量，股東之配息率因此發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理並調整之。
- 三、現金股利之配息基準日及配發現金股利之相關事宜，俟股東常會決議通過後，授權董事會訂定之。

決議：

臨時動議

散會



### 營業計劃實施成果

- 一、103 年度合併營業收入為新台幣 162.78 億元，較 102 年度成長 10.77%，毛利率為 30%，與 102 年度相較，增加 3%。每股稅後盈餘為 2.15 元，較上年度成長 40.5%。整體營業成果，較年初計劃有所精進，是不錯的一年。
- 二、回顧去年首季，營運動能快速回升，第二季產能出現若干瓶頸，全年淡旺季間落差縮小，產能利用率得以提升，毛利率持穩向上。受惠於商用電腦換機潮，PC 產品需求回溫下產值優於預期。4K 2K 大電視需求的成長，4G、LTE 無線通訊建置加速推動，智慧型手機等行動通訊產品熱溫銷售。車用電子元件市場快速成長，加上記憶體產品價格異常穩固，帶動了台灣半導體製造業年產值大幅成長。
- 三、本公司除了少數客戶產品轉換未如預期外，主要客戶表現皆有成長，不論質、量、結構均較以往年度為佳，在測試產業中市佔率提升，產能佈局與行動通訊、消費電子、車用電子、感測元件、物聯網等主流產業發展方向一致。
- 四、去年度，本公司在管理面上，營運發展、顧客服務、研發創新、人力資產、TQM 活動上皆達到設定的績效目標。生產力的提升與品質管理的穩定性上，尚有改善空間。而成本控管上，受高階產品測試之元件、配件製作費用、耗材、電費、人事成本之上升，而對公司整體製造成本產生些微不利的影響。

### 財務收支及獲利能力分析

本公司 103 年度財務狀況與獲利能力方面，由於考量全球電子產品市場需求動態波動，變化快速，客戶在供應鏈下單謹慎，及國內資金取得成本尚為合理，故本公司負債佔資產比率及長期資金佔固定資產比率皆與去年度相當，公司握有現金部位較高，財務結構健全。流動比率與速動比率較 102 年度略減，償債能力仍強。而獲利能力指標上，均較 102 年度提高，亦為本公司 104 年度再提升的目標。各項財務分析數值如下：

| 項目   |              | 103 年度 | 102 年度 |
|------|--------------|--------|--------|
| 財務結構 | 負債佔資產比率%     | 40.75  | 40.75  |
|      | 長期資金佔固定資產比率% | 155.98 | 184.22 |
| 償債能力 | 流動比率%        | 202.61 | 297.40 |
|      | 速動比率%        | 195.43 | 290.33 |
| 獲利能力 | 資產報酬率%       | 7.08   | 5.40   |
|      | 股東權益報酬率%     | 11.46  | 8.52   |
|      | 純益率%         | 17.87  | 14.20  |
|      | 每股盈餘(元)      | 2.15   | 1.53   |

## 研究發展狀況

近年來，公司持續在測試平台介面的開發與整合，測試程式的撰寫，機台的自行維修，機台配件元件的改良，工廠自動化的改進及 E 系列、I 系列自製設備平台的量產等，皆達成多項成果。去年度因應客戶需求，自製測試機台，預燒爐、新應用面之測試平台及附屬設備快速增加，皆如期完成。另垂直探針卡、MEMS 多軸產品測試、高頻 Load Board、CIS 感測等技術能力的開發，進度未有落後。未來研究發展方向上，以產品應用面的實務需求為優先，不斷自主開發測試平台、分類機、針測卡、設備關鍵配件元件、專利、測試工具、軟體程式開發轉換等，以期降低客戶製造成本，支援客戶產品及時上市，創造共贏局面。

## 本年度營業計劃概要

多年來，本公司經營管理上，以滿足客戶需求，增進股東權益，照顧員工福利，及善盡企業社會責任為目標。104 年之經營方針內容概要如下：

- 一、營運發展：持續追蹤投資效益及平台管理，提升現有客戶外包市場佔有率，擴展自製測試平台海內外業務。
- 二、顧客服務：提升客戶服務滿意度，優化作業流程，降低客訴和品質失敗成本。
- 三、生產製造：全面增進設備稼動率，追求工作合理化，提升員工生產力，精進製造技術開發能力，達成各項生產效率相關數據指標。
- 四、成本控管：嚴控材料、配件成本，降低機器及其他修繕費用，減少報廢及浪費。
- 五、研發創新：再提升自製測試機台測試能力，繼續發展關鍵性核心技術相關之研發產出，擴大創新技術專利權的取得。
- 六、人力資產：強化員工關鍵職能，落實儲備幹部培訓制度，降低績優人才流失。
- 七、TQM 活動：推展母子公司全面品質系統，品質管理制度，追求全員參與品質改善活動。

## 未來公司發展策略

綜合觀察公司近幾年來產品線多元化佈局，客戶群結構日漸強壯穩定，長期來經營的重點方向持續，未來發展策略上，依然朝下列各構面著力：

- 一、再改進製造管理細節能力：包括生產力產出，各項生產效率指標達成率，品質異常發生率，關鍵設備零配件成本降低能力，準時達交等。
- 二、經營以獲利為重：定期檢討國內外投資效益達成率，客戶的市場變化及公司訂單市佔率，自製機台營收的成長，測試平台的整合與轉換，和低利用率平台的再提升應用。
- 三、深化公司差異化的服務能力：以公司研發能力，改進自製測試平台效能，並將測試平台延伸應用面到尚未開發的產品線上，輔以工程技術能力的搭配，充分支持客戶的需求，創造在全球封測產業中差異化服務的創新價值。
- 四、切入新客戶及市場：以公司現有測試平台開發能力，低成本競爭優勢，選擇特定領域之產品市場投入，開發新客戶，並策略性找尋部分產品做 TurnKey 服務。
- 五、扶植海外子公司及其市場：加速投入中國大陸子公司資源整合，提高獲利及業務茁壯，站穩在該區域市場供應鏈的地位。全力支援歐、美、日、東南亞市場客戶的增加及營收成長。

## 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

103 年度，全球半導體產業營收狀況，依據研調機構 Gartner 資料，去年成長率為 7.9%，而預估 104 年，除了受 DRAM 記憶體供需平衡致成長率趨緩外，整體半導體產業依然有 5.4% 的年成長率。在全球經濟 GDP 方面，根據國際貨幣基金會 IMF 104 年預估，美國 3.6% 成長，歐元區 1.2% 成長，中國 6.8% 緩和成長，新興經濟體俄羅斯衰退外，其他地區為低個位數成長。新的一年，全球半導體產業應是樂觀成長和充滿機會的。

在外部競爭的環境面上，半導體製造鏈專業分工越來越明確，各企業將產能擴充都盡量聚焦在自身的核心業務上，謹慎投資，確保獲利。而台灣在全球半導體製造供應鏈的趨勢上，已成為全球 Fabless、IDM 廠生產佈局依賴的重要區域，因此預期 104 年台灣半導體業產能利用率仍高，上下游產能依然較吃緊，排擠效應存在。台灣晶圓總產出量不斷增加下，後段封裝測試的需求自可期待。

在法規及總體經營環境面上，103 年美國經濟已穩定成長，QE3 退場。但歐洲及日本寬鬆貨幣政策，日幣、歐元貶值衝擊到各國匯率及利率走向。加上近年油價大幅下跌，希臘債務與歐元經濟體問題，及全球通貨緊縮的陰影，對各國金融、財政政策產生的不確定因素，消費力道的影響待觀察。另中國大陸對半導體產業發展的企圖心，扶植其本土 IC 行業的巨額資金挹注下，該半導體區域市場的變動，值得留意。而中國與東協諸國在 104 年貿易零關稅的實施，以經濟共同體 19 億消費人口發展的影響，是個動力。一般研究機構預估，中國大陸半導體行業 104 年營銷將有二位數字的高成長。

展望今年度，智慧型手機，行動通訊裝置的產品依然是主流。而 4G、64 位元、LTE、固態硬碟、感測器、穿戴裝置、低價平板電腦、車用安全娛樂系統 IC、生物辨識 IC、物聯網相關元件晶片，醫療健康產品、雲端運算等等的蓬勃發展，將帶動另一波強大驅動力。上半年，台灣半導體景氣佳，下半年端看終端產品去化狀況，及在流行和科技趨勢下，IC 應用面迅速創新的產品需求強度而定。本公司去年銅鑼廠一期產能搬遷移轉已就緒，銅鑼二期廠房及大陸蘇州擴廠預計於 104 年陸續完工，產能擴張空間已具備。未來本公司將持續投資在人才培育，工程技術能力及設備產能上，以提供客戶夥伴最高品質，具競爭力的成本，快速達交和最大的生產彈性等超高的服務價值。我們相信堅持達成客戶滿意度，創造獲利能力，和健康投資成長的經營目標下，公司必能日益壯大，永續發展，104 年將是再躍進的一年。

董事長：



總經理：



會計主管：



【附件二】

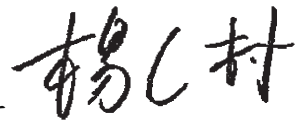
京元電子股份有限公司  
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇三年度營業報告書、合併財務報表（含個體財務報表）及盈餘分派議案等，其中合併財務報表（含個體財務報表）業經安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、合併財務報表（含個體財務報表）及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符。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。

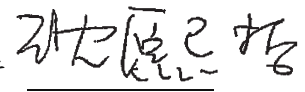
此致

京元電子股份有限公司民國一〇四年股東常會

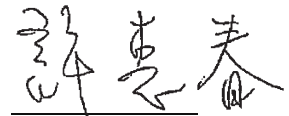
獨立董事：楊 憲 村



獨立董事：沈 熙 哲



獨立董事：許 惠 春



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 日



【附件三】

京元電子股份有限公司  
一〇三年度盈餘分派表



單位:新台幣元

| 項目                                                                                                                                                          | 金額            |               | 預計配息率    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|
|                                                                                                                                                             | 小計            | 合計            |          |
| 期初未分派盈餘                                                                                                                                                     |               | 193,618,023   |          |
| 減：長期投資未按持股比例認購調整數                                                                                                                                           | (8,907,076)   |               |          |
| 減：確定福利之精算損益                                                                                                                                                 | (4,335,992)   | (13,243,068)  |          |
| 調整後期初未分配數                                                                                                                                                   |               | 180,374,955   |          |
| 加：本年度稅後淨利                                                                                                                                                   | 2,559,056,277 |               |          |
| 減：提列 10%法定盈餘公積                                                                                                                                              | (255,905,628) | 2,303,150,649 |          |
| 可供分派盈餘                                                                                                                                                      |               | 2,483,525,604 |          |
| 分派項目                                                                                                                                                        |               |               |          |
| 股東股利-現金                                                                                                                                                     | 1,788,455,100 |               | 每股 1.5 元 |
| 分派合計                                                                                                                                                        |               | 1,788,455,100 |          |
| 期末未分派盈餘                                                                                                                                                     |               | 695,070,504   |          |
| 附註：<br>1.配發員工現金紅利200,950,011元、配發董事酬勞20,095,001元。<br>2.因考量公司目前之需求，103 年度財務報表中員工現金紅利及董事酬勞估列金額，與擬議配發金額差異分別為 8,062,362 元及 806,234 元，其差異金額依會計估計變動處理，列為 104 年度損益。 |               |               |          |

- 註：1.本公司盈餘分派原則，係先分派 103 年度可分派盈餘，若有不足部分，依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分派以前所累積之可分派盈餘。  
2.配息率係以董事會召開時流通在外普通股 1,192,303,400 股計算。  
3.本次現金股利按分派比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入職工福利委員會。  
4.本分派案如嗣後因買回本公司股份、註銷限制員工權利股份等因素，致影響流通在外股份數量，股東之配息率因此發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理並調整之。  
5.現金股利之配息基準日及配發現金股利之相關事宜，俟股東常會決議通過後，授權董事會訂定之。

董事長：



總經理：



會計主管：





9F., No.333, Sec. 1, Keelung Rd.,  
Taipei City 11012, Taiwan (R.O.C.)

Tel: +886 2 2720 4000  
Fax: +886 2 2757 6050  
www.ey.com/tw

安永聯合會計師事務所  
11012 台北市基隆路一段333號9樓

電話: +886 2 2720 4000  
傳真: +886 2 2757 6050

## 京元電子股份有限公司 會計師查核報告

京元電子股份有限公司 公鑒：

京元電子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，足以允當表達京元電子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：(100)金管證審字第1000002854號  
(84)台財證(六)第 12590 號

涂嘉玲 涂嘉玲

會計師：

王金來 王金來



中華民國一〇四年三月二日



民國一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目           | 附註      | 一〇三年十二月三十一日   |     | 一〇二年十二月三十一日   |     |
|------|----------------|---------|---------------|-----|---------------|-----|
|      |                |         | 金額            | %   | 金額            | %   |
|      | 流動資產           |         |               |     |               |     |
| 1100 | 現金及約當現金        | 四及六.1   | \$ 5,335,359  | 14  | \$ 7,015,875  | 19  |
| 1125 | 備供出售金融資產—非流動   | 四及六.2   | 67,460        | -   | 81,935        | -   |
| 1150 | 應收票據淨額         | 四及六.3   | 11,402        | -   | 14,342        | -   |
| 1170 | 應收帳款淨額         | 四及六.4   | 3,034,353     | 8   | 2,401,732     | 7   |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額     | 四、六.4及七 | 717,637       | 2   | 660,177       | 2   |
| 1200 | 其他應收款          | 七       | 128,054       | -   | 60,587        | -   |
| 1210 | 其他應收款—關係人      | 四及六.5   | 310,847       | 1   | 1,682,041     | 5   |
| 130x | 存貨             |         | 136,567       | -   | 137,549       | -   |
| 1410 | 預付款項           |         | 222,281       | 1   | 155,297       | 1   |
| 1470 | 其他流動資產         |         | 164,979       | -   | 100,693       | -   |
| 11xx | 流動資產合計         |         | 10,128,939    | 26  | 12,310,228    | 34  |
|      | 非流動資產          |         |               |     |               |     |
| 1523 | 備供出售金融資產—非流動   | 四及六.2   | 16,544        | -   | -             | -   |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 四及六.6   | 632,579       | 2   | 698,368       | 2   |
| 1550 | 採用權益法之投資       | 四及六.7   | 5,727,832     | 15  | 5,209,769     | 14  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備      | 四、六.8及八 | 21,465,175    | 55  | 17,483,139    | 48  |
| 1780 | 無形資產           | 四及六.9   | 15,051        | -   | 7,426         | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產        | 四及六.20  | 650,090       | 2   | 818,219       | 2   |
| 1980 | 其他金融資產—非流動     | 八       | 94,476        | -   | 69,065        | -   |
| 1990 | 其他非流動資產        | 六.10    | 12,701        | -   | 13,698        | -   |
| 15xx | 非流動資產合計        |         | 28,614,448    | 74  | 24,299,684    | 66  |
| 1xxx | 資產總計           |         | \$ 38,743,387 | 100 | \$ 36,609,912 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：劉安煊



會計主管：關鈞

民國一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目       | 附註          | 一〇三年十二月三十一日 |     | 一〇二年十二月三十一日 |     |
|------|------------|-------------|-------------|-----|-------------|-----|
|      |            |             | 金額          | %   | 金額          | %   |
|      | 流動負債       |             |             |     |             |     |
| 2150 | 應付票據       |             | 4,225       | -   | 6,819       | -   |
| 2170 | 應付帳款       |             | 330,344     | 1   | 291,410     | 1   |
| 2180 | 應付帳款－關係人   | 七           | -           | -   | 442         | -   |
| 2200 | 其他應付款      | 七           | 1,673,929   | 4   | 2,835,139   | 8   |
| 2220 | 其他應付款項－關係人 |             | 59,666      | -   | 38,266      | -   |
| 2213 | 其他應付款      |             | 804,331     | 2   | 504,955     | 1   |
| 2230 | 應付設備稅負債    | 四及六.22      | 371,999     | 1   | 289,663     | 1   |
| 2322 | 當期所得稅負債    | 四、六.11及八    | 1,624,998   | 4   | -           | -   |
| 2300 | 一年內到期之長期借款 |             | 129,774     | 1   | 172,570     | -   |
| 2300 | 其他流動負債     |             | 4,999,266   | 13  | 4,139,264   | 11  |
| 21xx | 流動負債合計     |             |             |     |             |     |
|      | 非流動負債      |             |             |     |             |     |
| 2540 | 長期借款       | 四、六.11及八    | 10,526,412  | 27  | 10,517,126  | 29  |
| 2640 | 應計退休基金負債   | 四及六.12      | 262,216     | 1   | 263,013     | 1   |
| 2645 | 存入保證金      |             | 631         | -   | 541         | -   |
| 25xx | 非流動負債合計    |             | 10,789,259  | 28  | 10,780,680  | 30  |
| 2xxx | 負債總計       |             | 15,788,525  | 41  | 14,919,944  | 41  |
|      | 權益         |             |             |     |             |     |
| 3100 | 股本         | 四及六.13      |             |     |             |     |
| 3110 | 普通股股本      |             | 11,923,184  | 30  | 11,925,369  | 32  |
| 3200 | 資本公積       | 四、六.13及六.14 | 6,623,735   | 17  | 6,620,582   | 18  |
| 3300 | 保留盈餘       | 四及六.13      |             |     |             |     |
| 3310 | 法定盈餘公積     |             | 1,174,220   | 3   | 992,583     | 3   |
| 3320 | 特別盈餘公積     |             | 201,416     | 1   | 201,416     | 1   |
| 3350 | 未分配盈餘      |             | 2,739,431   | 7   | 1,925,430   | 5   |
|      | 保留盈餘合計     |             | 4,115,067   | 11  | 3,119,429   | 9   |
| 3400 | 其他權益       | 六.14        | 292,876     | 1   | 25,413      | -   |
| 3500 | 庫藏股票       | 四及六.13      | -           | -   | (825)       | -   |
| 3xxx | 權益總計       |             | 22,954,862  | 59  | 21,689,968  | 59  |
|      | 負債及權益總計    |             | 38,743,387  | 100 | 36,609,912  | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：劉安煊



會計主管：關鈞



京元電子股份有限公司  
個體綜合損益表

民國一〇三年及十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                     | 附註                           | 一〇三年度         |      | 一〇二年度         |      |
|------|--------------------------|------------------------------|---------------|------|---------------|------|
|      |                          |                              | 金額            | %    | 金額            | %    |
| 4000 | 營業收入                     |                              | \$ 14,316,926 | 100  | \$ 12,792,463 | 100  |
| 5000 | 營業成本                     | 四、六.15及七                     | (9,888,648)   | (69) | (9,203,879)   | (72) |
| 5900 | 營業毛利                     | 六.5、六.8、六.9、六.12、六.16、六.17及七 | 4,428,278     | 31   | 3,588,584     | 28   |
| 6000 | 營業費用                     | 六.8、六.9、六.12、六.16及六.17       | (258,060)     | (2)  | (290,863)     | (2)  |
| 6100 | 推銷費用                     |                              | (869,477)     | (6)  | (748,364)     | (6)  |
| 6200 | 管理費用                     |                              | (421,337)     | (3)  | (314,818)     | (3)  |
| 6300 | 研究發展費用                   |                              | (1,548,874)   | (11) | (1,354,045)   | (11) |
| 6900 | 營業費用合計                   |                              | 2,879,404     | 20   | 2,234,539     | 17   |
| 7000 | 營業外收入及支出                 |                              |               |      |               |      |
| 7010 | 其他收入                     | 六.18                         | 136,010       | 1    | 91,423        | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失                  | 六.18                         | 72,935        | 1    | 114,349       | 1    |
| 7050 | 財務成本                     | 六.8及六.18                     | (132,157)     | (1)  | (146,329)     | (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 |                              | 154,710       | 1    | 24,713        | -    |
| 7900 | 營業外收入及支出合計               |                              | 231,498       | 2    | 84,156        | 1    |
| 7950 | 稅前淨利                     |                              | 3,110,902     | 22   | 2,318,695     | 18   |
| 8200 | 所得稅費用                    | 四及六.20                       | (551,846)     | (4)  | (502,324)     | (4)  |
| 8300 | 本期淨利                     |                              | 2,559,056     | 18   | 1,816,371     | 14   |
| 8300 | 其他綜合損益                   | 四及六.19                       |               |      |               |      |
| 8310 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額        |                              | 250,986       | 2    | 214,782       | 2    |
| 8325 | 備供出售金融資產未實現評價損益          |                              | (269)         | -    | (5,202)       | -    |
| 8360 | 確定福利計畫精算利益(損失)           |                              | (4,336)       | -    | (4,832)       | -    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)           |                              | 246,381       | 2    | 204,748       | 2    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                 |                              | \$ 2,805,437  | 20   | \$ 2,021,119  | 16   |
| 9750 | 每股盈餘(元)                  |                              | \$ 2.15       |      | \$ 1.53       |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                   |                              | \$ 2.13       |      | \$ 1.51       |      |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：劉安炫



會計主管：關鈞



民國一〇三年三月三十一日

單位：新台幣千元

| 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 | 備供出售金融資產未實現損益 | 其他          |          |               |      |
| A1 | 民國一〇二年一月一日餘額                   | 3100          | 3200         | 3310         | 3320       | 3350         | 3410              | 3425          | 3490        | 3500     | 3XXX          |      |
|    | 一〇一年度盈餘指撥及分配                   | \$ 11,907,519 | \$ 6,608,309 | \$ 837,196   | \$ 201,416 | \$ 1,592,837 | \$ (162,984)      | \$ (2,365)    | \$ (20,114) | \$ (500) | \$ 20,961,314 |      |
| B1 | 提列法定盈餘公積                       | -             | -            | 155,387      | -          | (155,387)    | -                 | -             | -           | -        | -             |      |
| B5 | 普通股現金股利                        | -             | -            | -            | -          | (1,309,740)  | -                 | -             | -           | -        | (1,309,740)   |      |
| C7 | 其他資本公積變動<br>採用權益法認列關聯企業及合資之變動數 | -             | -            | -            | -          | (14,896)     | -                 | -             | -           | -        | (14,896)      |      |
| D1 | 民國一〇二年度淨利                      | -             | -            | -            | -          | 1,816,371    | -                 | -             | -           | -        | 1,816,371     |      |
| D3 | 民國一〇二年度其他綜合損益                  | -             | -            | -            | -          | (4,832)      | 214,782           | (5,202)       | -           | -        | 204,748       |      |
| D5 | 本期綜合損益總額                       | -             | -            | -            | -          | 1,811,539    | 214,782           | (5,202)       | -           | -        | 2,021,119     |      |
| L1 | 庫藏股買回                          | -             | -            | -            | -          | -            | -                 | -             | -           | (2,475)  | (2,475)       |      |
| L3 | 庫藏股註銷                          | (2,150)       | -            | -            | -          | -            | -                 | -             | -           | 2,150    | -             |      |
| N1 | 限制員工權利股票                       | 20,000        | 12,273       | -            | -          | 1,077        | -                 | -             | 1,296       | -        | 34,646        |      |
| Z1 | 民國一〇二二年十二月三十一日餘額               | \$ 11,925,569 | \$ 6,620,582 | \$ 992,583   | \$ 201,416 | \$ 1,925,430 | \$ 51,798         | \$ (7,567)    | \$ (18,818) | \$ (825) | \$ 21,689,968 |      |
| A1 | 民國一〇三年一月一日餘額                   | \$ 11,925,569 | \$ 6,620,582 | \$ 992,583   | \$ 201,416 | \$ 1,925,430 | \$ 51,798         | \$ (7,567)    | \$ (18,818) | \$ (825) | \$ 21,689,968 |      |
| B1 | 一〇二年度盈餘指撥及分配                   | -             | -            | 181,637      | -          | (181,637)    | -                 | -             | -           | -        | -             |      |
| B5 | 提列法定盈餘公積                       | -             | -            | -            | -          | (1,550,175)  | -                 | -             | -           | -        | (1,550,175)   |      |
| C7 | 其他資本公積變動<br>採用權益法認列關聯企業及合資之變動數 | -             | -            | -            | -          | (8,907)      | -                 | -             | -           | -        | (8,907)       |      |
| D1 | 民國一〇三年度淨利                      | -             | -            | -            | -          | 2,559,056    | -                 | -             | -           | -        | 2,559,056     |      |
| D3 | 民國一〇三年度其他綜合損益                  | -             | -            | -            | -          | (4,336)      | 250,986           | (269)         | -           | -        | 246,381       |      |
| D5 | 本期綜合損益總額                       | -             | -            | -            | -          | 2,554,720    | 250,986           | (269)         | -           | -        | 2,805,437     |      |
| L1 | 庫藏股買回                          | -             | -            | -            | -          | -            | -                 | -             | -           | -        | -             |      |
| L3 | 庫藏股註銷                          | -             | -            | -            | -          | -            | -                 | -             | -           | -        | -             |      |
| N1 | 限制員工權利股票                       | (2,185)       | 3,153        | -            | -          | -            | -                 | -             | -           | 825      | 18,539        |      |
| Z1 | 民國一〇三年十二月三十一日餘額                | \$ 11,923,184 | \$ 6,623,735 | \$ 1,174,220 | \$ 201,416 | \$ 2,739,431 | \$ 302,784        | \$ (7,836)    | \$ (2,072)  | \$ -     | \$ 22,954,862 |      |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：劉安炫



會計主管：關鈞

民國一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼     | 項目                           | 一〇三年度<br>金額  | 一〇二年度<br>金額  | 代碼     | 項目               | 一〇三年度<br>金額  | 一〇二年度<br>金額  |
|--------|------------------------------|--------------|--------------|--------|------------------|--------------|--------------|
| AAAA   | 營業活動之現金流量：                   |              |              |        | 投資活動之現金流量：       |              |              |
| A10000 | 本期稅前淨利                       | \$ 3,110,902 | \$ 2,318,695 | BBBB   | 取得備供出售金融資產       | \$ (114,159) | \$ (198,647) |
| A20000 | 調整項目：                        |              |              | B00400 | 處分備供出售金融資產       | 116,066      | 805,623      |
| A20010 | 收益費損項目：                      |              |              | B01200 | 取得以成本衡量之金融資產     | (30,301)     | (14,974)     |
| A20100 | 折舊費用                         | 3,949,482    | 4,125,669    | B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | 8,600        | 2,001        |
| A20200 | 攤銷費用                         | 7,878        | 5,656        | B01800 | 取得採用權益法之投資       | (152,250)    | (444,039)    |
| A20300 | 呆帳費用                         | -            | 50,000       | B02700 | 取得不動產、廠房及設備      | (7,829,738)  | (4,711,467)  |
| A20900 | 利息費用                         | 132,157      | 146,329      | B02800 | 處分不動產、廠房及設備      | 116,910      | 98,086       |
| A21200 | 利息收入                         | (38,576)     | (46,745)     | B04500 | 取得無形資產           | -            | (3,965)      |
| A21300 | 股利收入                         | (432)        | (1,239)      | B06500 | 其他金融資產增加         | (25,411)     | -            |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本                   | 19,355       | 21,656       | B06600 | 其他金融資產減少         | -            | 4,279        |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額 | (154,710)    | (24,713)     | B06700 | 其他非流動資產(增加)減少    | 997          | (413)        |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備利益             | (43,350)     | (32,027)     | B07600 | 收取之股利            | 6,757        | 5,258        |
| A22600 | 不動產、廠房及設備轉列費用數               | 1,099        | 1,300        | BBBB   | 投資活動之淨現金流出       | (7,902,529)  | (4,458,258)  |
| A23100 | 處分投資利益                       | (4,245)      | (14,404)     |        | 籌資活動之現金流量：       |              |              |
| A23500 | 金融資產減損損失                     | 87,490       | 50,000       | CCCC   | 舉借長期借款           | 4,551,476    | 4,700,990    |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失                    | 110,222      | 25,457       | C01600 | 償還長期借款           | (3,037,884)  | (4,397,138)  |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：            |              |              | C01700 | 存入保證金增加          | 90           | 222          |
| A31130 | 應收票據減少                       | 2,940        | 128,901      | C03000 | 發放現金股利           | (1,550,175)  | (1,309,740)  |
| A31150 | 應收帳款增加                       | (632,621)    | (166,924)    | C04500 | 庫藏股票買回成本         | (1,311)      | (1,290)      |
| A31160 | 應收帳款一關係人增加                   | (57,460)     | (391,144)    | C05600 | 支付之利息            | (118,385)    | (135,526)    |
| A31180 | 其他應收款增加                      | (63,250)     | (5,929)      | C09900 | 員工購買限制員工權利新股     | -            | 12,000       |
| A31190 | 其他應收款一關係人減少(增加)              | 1,478,002    | (650,726)    | CCCC   | 籌資活動之淨現金流出       | (156,189)    | (1,130,482)  |
| A31200 | 存貨減少                         | 982          | 40,679       |        | 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (1,680,516)  | 93,809       |
| A31230 | 預付款項增加                       | (47,337)     | (74,949)     | E00100 | 期初現金及約當現金餘額      | 7,015,875    | 6,922,066    |
| A31240 | 其他流動資產增加                     | (64,286)     | (40,429)     | E00200 | 期末現金及約當現金餘額      | \$5,335,359  | \$7,015,875  |
| A32130 | 應付票據(減少)增加                   | (2,594)      | 1,467        |        |                  |              |              |
| A32150 | 應付帳款增加                       | 38,934       | 56,096       |        |                  |              |              |
| A32160 | 應付帳款一關係人減少                   | (442)        | (15,669)     |        |                  |              |              |
| A32180 | 其他應付款(減少)增加                  | (1,164,017)  | 393,119      |        |                  |              |              |
| A32190 | 其他應付款一關係人增加                  | 21,400       | 7,029        |        |                  |              |              |
| A32230 | 其他流動負債減少                     | (42,796)     | (38,574)     |        |                  |              |              |
| A32240 | 應計退休基金負債減少                   | (5,133)      | (7,977)      |        |                  |              |              |
| A33000 | 營運產生之現金流入                    | 6,639,594    | 5,860,604    |        |                  |              |              |
| A33100 | 收取之利息                        | 39,989       | 47,756       |        |                  |              |              |
| A33500 | 支取之所得稅                       | (301,381)    | (225,811)    |        |                  |              |              |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                   | 6,378,202    | 5,682,549    |        |                  |              |              |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：劉安煊



會計主管：關 鈞

## 京元電子股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

京元電子股份有限公司 公鑒：

京元電子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。

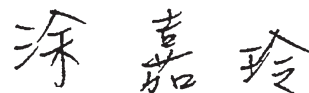
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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，足以允當表達京元電子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。

京元電子股份有限公司已編製民國一〇三年度及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：(100)金管證審字第100002854號  
(84)台財證(六)第 12590 號

涂嘉玲



會計師：

王金來



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 日



民國一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目           | 附註            |     | 一〇三年十二月三十一日   |     | 一〇二年十二月三十一日 |  |
|------|----------------|---------------|-----|---------------|-----|-------------|--|
|      |                | 金額            | %   | 金額            | %   |             |  |
|      | 流動資產           |               |     |               |     |             |  |
| 1100 | 現金及約當現金        | \$ 7,418,163  | 19  | \$ 8,708,432  | 23  |             |  |
| 1125 | 備供出售金融資產—流動    | 67,460        | -   | 81,935        | -   |             |  |
| 1150 | 應收票據淨額         | 11,402        | -   | 14,342        | -   |             |  |
| 1170 | 應收帳款淨額         | 3,494,939     | 10  | 2,840,379     | 8   |             |  |
| 1180 | 應收帳款—關係人       | 716,931       | 2   | 658,325       | 2   |             |  |
| 1200 | 其他應收款          | 173,093       | -   | 154,154       | -   |             |  |
| 1210 | 其他應收款—關係人      | 157,741       | -   | 1,610,937     | 4   |             |  |
| 130x | 存貨             | 286,284       | 1   | 249,486       | 1   |             |  |
| 1410 | 預付款項           | 412,533       | 1   | 191,794       | 1   |             |  |
| 1470 | 其他流動資產         | 167,031       | -   | 101,237       | -   |             |  |
| 1476 | 其他金融資產—流動      | 17,781        | -   | 11,398        | -   |             |  |
| 11xx | 流動資產合計         | 12,923,358    | 33  | 14,622,419    | 39  |             |  |
|      | 非流動資產          |               |     |               |     |             |  |
| 1523 | 備供出售金融資產—非流動   | 16,544        | -   | -             | -   |             |  |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 632,579       | 2   | 698,368       | 2   |             |  |
| 1550 | 採用權益法之投資       | 1,137,346     | 3   | 1,042,792     | 3   |             |  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備      | 24,009,814    | 60  | 19,834,679    | 53  |             |  |
| 1780 | 無形資產           | 108,107       | -   | 95,718        | -   |             |  |
| 1840 | 遞延所得稅資產        | 650,090       | 2   | 818,219       | 2   |             |  |
| 1980 | 其他金融資產—非流動     | 94,476        | -   | 69,065        | -   |             |  |
| 1990 | 其他非流動資產        | 150,044       | -   | 157,034       | 1   |             |  |
| 15xx | 非流動資產合計        | 26,799,000    | 67  | 22,715,875    | 61  |             |  |
| 1xxx | 資產總計           | \$ 39,722,358 | 100 | \$ 37,338,294 | 100 |             |  |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李金恭



經理人：劉安炫



會計主管：關鈞



| 代碼   | 會計項目          | 附註          | 一〇三年十二月三十一日   |     | 一〇二年十二月三十一日   |     |
|------|---------------|-------------|---------------|-----|---------------|-----|
|      |               |             | 金額            | %   | 金額            | %   |
|      | 負債及權益         |             |               |     |               |     |
|      | 流動負債          |             |               |     |               |     |
| 2150 | 應付票據          |             | \$ 4,225      | -   | \$ 6,819      | -   |
| 2170 | 應付帳款          |             | 496,870       | 1   | 406,964       | 1   |
| 2200 | 其他應付款         |             | 1,750,275     | 4   | 2,933,878     | 8   |
| 2220 | 其他應付款項－關係人    | 七           | 33,530        | -   | 27,385        | -   |
| 2213 | 應付設備款         |             | 825,010       | 2   | 527,629       | 1   |
| 2230 | 當期所得稅負債       | 四及六.24      | 371,999       | 1   | 289,663       | 1   |
| 2322 | 一年內到期之長期借款    | 四、六.15及八    | 1,895,299     | 5   | 320,369       | 1   |
| 2300 | 其他流動負債        |             | 234,434       | 1   | 202,289       | 1   |
| 21xx | 流動負債合計        |             | 5,611,642     | 14  | 4,714,996     | 13  |
|      | 非流動負債         |             |               |     |               |     |
| 2540 | 長期借款          | 四、六.15及八    | 10,889,013    | 27  | 10,666,135    | 28  |
| 2640 | 應計退休金負債       | 四及六.14      | 262,216       | 1   | 263,013       | 1   |
| 2645 | 存入保證金         |             | 631           | -   | 541           | -   |
| 25xx | 非流動負債合計       |             | 11,151,860    | 28  | 10,929,689    | 29  |
| 2xxx | 負債總計          |             | 16,763,502    | 42  | 15,644,685    | 42  |
|      | 歸屬於母公司業主之權益   |             |               |     |               |     |
| 31xx | 股本            | 四及六.17      |               |     |               |     |
| 3100 | 普通股股本         |             | 11,923,184    | 30  | 11,925,369    | 32  |
| 3110 | 資本公積          | 四、六.17及六.18 | 6,623,735     | 17  | 6,620,582     | 18  |
| 3200 | 保留盈餘          | 四及六.17      |               |     |               |     |
| 3300 | 法定盈餘公積        |             | 1,174,220     | 3   | 992,583       | 3   |
| 3310 | 特別盈餘公積        |             | 201,416       | -   | 201,416       | -   |
| 3320 | 未分配盈餘         |             | 2,739,431     | 7   | 1,925,430     | 5   |
| 3350 | 保留盈餘合計        |             | 4,115,067     | 10  | 3,119,429     | 8   |
| 3400 | 其他權益          | 六.18        | 292,876       | 1   | 25,413        | -   |
| 3500 | 庫藏股票          | 四及六.17      | -             | -   | (825)         | -   |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益合計 |             | 22,954,862    | 58  | 21,689,968    | 58  |
| 36xx | 非控制權益         |             | 3,994         | -   | 3,641         | -   |
| 3xxx | 權益總計          | 六.17        | 22,958,856    | 58  | 21,693,609    | 58  |
|      | 負債及權益總計       |             | \$ 39,722,358 | 100 | \$ 37,338,294 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李金恭



經理人：劉安炫



會計主管：關鈞





京元電子股份有限公司及子公司  
合併財務報表

民國一〇三年六月三十日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                 | 附註                       | 一〇三年度         |      | 一〇二年度         |      |
|------|----------------------|--------------------------|---------------|------|---------------|------|
|      |                      |                          | 金額            | %    | 金額            | %    |
| 4000 | 營業收入                 |                          | \$ 16,277,769 | 100  | \$ 14,694,477 | 100  |
| 5000 | 營業成本                 | 四、六.19及七                 | (11,396,039)  | (70) | (10,680,063)  | (73) |
| 5900 | 營業毛利                 | 六.5、六.9、六.16、六.20、六.21及七 | 4,881,730     | 30   | 4,014,414     | 27   |
| 6000 | 營業費用                 | 六.9、六.16、六.20及六.21       | (248,398)     | (1)  | (272,741)     | (2)  |
| 6100 | 推銷費用                 |                          | (1,095,650)   | (7)  | (977,629)     | (7)  |
| 6200 | 管理費用                 |                          | (605,451)     | (4)  | (478,292)     | (3)  |
| 6300 | 研究發展費用               |                          | (1,949,499)   | (12) | (1,728,662)   | (12) |
| 6900 | 營業費用合計               |                          | 2,932,231     | 18   | 2,285,752     | 15   |
| 7000 | 營業外收入及支出             |                          | 188,936       | 1    | 133,227       | 1    |
| 7010 | 其他收入                 | 六.22                     | 24,492        | -    | 102,687       | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失              | 六.8及六.22                 | (138,847)     | (1)  | (158,722)     | (1)  |
| 7050 | 財務成本                 | 六.7                      | 112,548       | 1    | (43,145)      | -    |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 |                          | 187,129       | 1    | 34,047        | 1    |
| 7900 | 營業外收入及支出合計           |                          | 3,119,360     | 19   | 2,319,799     | 16   |
| 7950 | 稅前淨利                 |                          | (559,629)     | (3)  | (502,324)     | (4)  |
| 8200 | 所得稅費用                | 四及六.24                   | 2,559,731     | 16   | 1,817,475     | 12   |
| 8300 | 其他綜合損益               | 四及六.23                   | 250,664       | 1    | 214,202       | 2    |
| 8310 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額    |                          | (269)         | -    | (5,202)       | -    |
| 8325 | 備供出售金融資產未實現評價損益      |                          | (4,336)       | -    | (4,832)       | -    |
| 8360 | 確定福利計畫精算利益(損失)       |                          | 246,059       | 1    | 204,168       | 2    |
| 8500 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)       |                          | 2,805,790     | 17   | 2,021,643     | 14   |
| 8600 | 本期綜合損益總額             |                          | \$ 2,559,056  | 16   | \$ 1,816,371  | 12   |
| 8610 | 淨利歸屬於：               |                          | 675           | -    | 1,104         | -    |
| 8620 | 母公司業主                |                          | 2,559,731     | 16   | 1,817,475     | 12   |
|      | 非控制權益                |                          | -             | -    | -             | -    |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：           |                          | \$ 2,805,437  | 17   | \$ 2,021,119  | 14   |
| 8710 | 母公司業主                |                          | 353           | -    | 524           | -    |
| 8720 | 非控制權益                |                          | 2,805,790     | 17   | 2,021,643     | 14   |
| 9750 | 每股盈餘(元)              |                          | \$ 2.15       |      | \$ 1.53       |      |
| 9850 | 基本每股盈餘               |                          | \$ 2.13       |      | \$ 1.51       |      |
|      | 稀釋每股盈餘               |                          |               |      |               |      |

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：劉安煊



董事長：李金恭



會計主管：關鈞



京安電子股份有限公司  
 臺灣台北市  
 民國一〇三年三月三十一日

民國一〇三年三月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 項 目                | 歸屬於母公司業主之權益   |              |              |            |              |                   |            |             |               |          |               |
|----|--------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|-------------------|------------|-------------|---------------|----------|---------------|
|    |                    | 股本            | 資本公積         | 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 | 其他權益項目     | 庫藏股票        | 總計            | 非控制權益    | 權益總額          |
| A1 | 民國一〇二年一月一日餘額       | \$ 3,100      | \$ 3,200     | \$ 3310      | \$ 3320    | \$ 3350      | \$ 3410           | \$ 3425    | \$ 3490     | \$ 31XX       | \$ 36XX  | \$ 3XX        |
| B1 | 一〇一年度盈餘指撥及分配       | -             | -            | 837,196      | 201,416    | 1,592,837    | (162,984)         | (2,365)    | (20,114)    | 20,961,314    | 3,117    | 20,964,431    |
| B5 | 提列法定盈餘公積           | -             | -            | 155,387      | -          | (155,387)    | -                 | -          | -           | -             | -        | -             |
|    | 普通股現金股利            | -             | -            | -            | -          | (1,309,740)  | -                 | -          | -           | (1,309,740)   | -        | (1,309,740)   |
| C7 | 其他資本公積變動           | -             | -            | -            | -          | (14,896)     | -                 | -          | -           | (14,896)      | -        | (14,896)      |
|    | 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數 | -             | -            | -            | -          | -            | -                 | -          | -           | -             | -        | -             |
| D1 | 民國一〇二年度淨利          | -             | -            | -            | -          | 1,816,371    | -                 | -          | -           | 1,816,371     | 1,104    | 1,817,475     |
| D3 | 民國一〇二年度其他綜合損益      | -             | -            | -            | -          | (4,832)      | 214,782           | (5,202)    | -           | 204,748       | (580)    | 204,168       |
| D5 | 本期綜合損益總額           | -             | -            | -            | -          | 1,811,539    | 214,782           | (5,202)    | -           | 2,021,119     | 524      | 2,021,643     |
| L1 | 庫藏股票買回             | (2,150)       | -            | -            | -          | -            | -                 | -          | -           | (2,475)       | -        | (2,475)       |
| L3 | 庫藏股註銷              | 20,000        | -            | -            | -          | -            | -                 | -          | -           | 2,150         | -        | 2,150         |
| N1 | 限制員工權利股票           | -             | 12,273       | -            | -          | 1,077        | -                 | -          | 1,296       | 34,646        | -        | 34,646        |
| Z1 | 民國一〇二年十二月三十一日餘額    | \$ 11,925,369 | \$ 6,620,582 | \$ 992,583   | \$ 201,416 | \$ 1,925,430 | \$ 51,798         | \$ (7,567) | \$ (18,818) | \$ 21,689,968 | \$ 3,641 | \$ 21,693,609 |
| A1 | 民國一〇三年一月一日餘額       | \$ 11,925,369 | \$ 6,620,582 | \$ 992,583   | \$ 201,416 | \$ 1,925,430 | \$ 51,798         | \$ (7,567) | \$ (18,818) | \$ 21,689,968 | \$ 3,641 | \$ 21,693,609 |
| B1 | 民國一〇三年度盈餘指撥及分配     | -             | -            | 181,637      | -          | (181,637)    | -                 | -          | -           | -             | -        | -             |
| B5 | 提列法定盈餘公積           | -             | -            | -            | -          | (1,550,175)  | -                 | -          | -           | (1,550,175)   | -        | (1,550,175)   |
|    | 普通股現金股利            | -             | -            | -            | -          | -            | -                 | -          | -           | -             | -        | -             |
| C7 | 其他資本公積變動           | -             | -            | -            | -          | (8,907)      | -                 | -          | -           | (8,907)       | -        | (8,907)       |
|    | 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數 | -             | -            | -            | -          | -            | -                 | -          | -           | -             | -        | -             |
| D1 | 民國一〇三年度淨利          | -             | -            | -            | -          | 2,559,056    | -                 | -          | -           | 2,559,056     | 675      | 2,559,731     |
| D3 | 民國一〇三年度其他綜合損益      | -             | -            | -            | -          | (4,336)      | 250,986           | (269)      | -           | 246,381       | (322)    | 246,059       |
| D5 | 本期綜合損益總額           | -             | -            | -            | -          | 2,554,720    | 250,986           | (269)      | -           | 2,805,437     | 353      | 2,805,790     |
| N1 | 限制員工權利股票           | (2,185)       | 3,153        | -            | -          | -            | -                 | -          | 16,746      | 18,539        | -        | 18,539        |
| Z1 | 民國一〇三年十二月三十一日餘額    | \$ 11,923,184 | \$ 6,623,735 | \$ 1,174,220 | \$ 201,416 | \$ 2,739,431 | \$ 302,784        | \$ (7,836) | \$ (2,072)  | \$ 22,954,862 | \$ 3,994 | \$ 22,958,856 |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：劉安炫



會計主管：關鈞



京元電子股份有限公司及子公司  
各權責中心經理

民國一〇三年度一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼     | 項目                   | 一〇三年度        |              | 代碼     | 項目               | 一〇二年度        |              |
|--------|----------------------|--------------|--------------|--------|------------------|--------------|--------------|
|        |                      | 金額           | 金額           |        |                  | 金額           | 金額           |
| AAAA   | 營業活動之現金流量：           |              |              |        |                  |              |              |
| A10000 | 本期稅前淨利               | \$ 3,119,360 | \$ 2,319,799 | B00300 | 取得備供出售金融資產       | \$ (114,159) | \$ (198,647) |
| A20000 | 調整項目：                |              |              | B00400 | 處分備供出售金融資產       | 116,066      | 805,623      |
| A20010 | 收益費損項目：              |              |              | B01200 | 取得以成本衡量之金融資產     | (30,301)     | (14,974)     |
| A20100 | 折舊費用                 | 4,420,138    | 4,645,502    | B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | 8,600        | 2,001        |
| A20200 | 攤銷費用                 | 8,753        | 7,055        | B01800 | 取得採用權益法之投資       | -            | (295,813)    |
| A20300 | 呆帳費用                 | -            | 50,000       | B02700 | 取得不動產、廠房及設備      | (8,427,758)  | (4,980,534)  |
| A20900 | 利息費用                 | 138,847      | 158,722      | B02800 | 處分不動產、廠房及設備      | 173,367      | 102,860      |
| A21200 | 利息收入                 | (88,723)     | (82,825)     | B03700 | 存出保證金減少(增加)      | 381          | (418)        |
| A21300 | 股利收入                 | (432)        | (1,239)      | B04500 | 取得購置無形資產         | (238)        | (3,965)      |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本           | 19,355       | 21,656       | B06500 | 其他金融資產增加         | (31,794)     | -            |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額 | (112,548)    | 43,145       | B06600 | 其他金融資產減少         | -            | 42,062       |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備利益     | (2,482)      | (8,125)      | B06700 | 其他非流動資產減少(增加)    | 13,916       | (1)          |
| A22600 | 不動產、廠房及設備轉列費用數       | 1,099        | 1,300        | B07400 | 其他預付款項減少         | 3,273        | 2,575        |
| A23100 | 處分投資利益               | (4,245)      | (14,404)     | B07600 | 收取之股利            | 6,757        | 5,258        |
| A23500 | 金融資產減損損失             | 87,490       | 50,000       | BBBB   | 投資活動之淨現金流出       | (8,281,890)  | (4,533,973)  |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失            | 145,463      | 47,783       |        |                  |              |              |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：    |              |              |        |                  |              |              |
| A31130 | 應收票據減少               | 2,940        | 128,901      | CCCC   | 籌資活動之現金流量：       |              |              |
| A31150 | 應收帳款增加               | (654,560)    | (158,985)    | C01600 | 舉借長期借款           | 5,003,763    | 4,850,015    |
| A31160 | 應收帳款一關係人增加           | (58,606)     | (389,312)    | C01700 | 償還長期借款           | (3,361,888)  | (4,948,531)  |
| A31180 | 其他應收款(增加)減少          | (18,524)     | 23,086       |        | 存入保證金增加          | 90           | 222          |
| A31190 | 其他應收款一關係人減少(增加)      | 1,482,643    | (645,938)    | C04500 | 發放現金股利           | (1,550,175)  | (1,309,740)  |
| A31200 | 存貨(增加)減少             | (36,798)     | 54,459       | C04900 | 庫藏股票買回成本         | (1,311)      | (1,290)      |
| A31230 | 預付款項增加               | (201,092)    | (74,885)     | C05600 | 支付之利息            | (125,441)    | (148,285)    |
| A31240 | 其他流動資產增加             | (65,794)     | (40,741)     | C09900 | 員工購買限制員工權利新股     | -            | 12,000       |
| A32130 | 應付票據(減少)增加           | (2,594)      | 1,467        | CCCC   | 籌資活動之淨現金流出       | (34,962)     | (1,545,609)  |
| A32150 | 應付帳款增加               | 89,906       | 81,015       | DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響  | 125,100      | 68,772       |
| A32180 | 其他應付款(減少)增加          | (1,186,044)  | 410,875      | E000   | 本期現金及約當現金(增加)減少數 | (1,290,269)  | 451,213      |
| A32190 | 其他應付款一關係人增加          | 6,145        | 18,176       | E00100 | 期初現金及約當現金餘額      | 8,708,432    | 8,257,219    |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少)         | 32,145       | (32,587)     | E00200 | 期末現金及約當現金餘額      | \$ 7,418,163 | \$ 8,708,432 |
| A32240 | 應計退休金負債減少            | (5,133)      | (7,977)      |        |                  |              |              |
| A33000 | 營運產生之現金流入            | 7,116,709    | 6,605,923    |        |                  |              |              |
| A33100 | 收取之利息                | 93,938       | 81,911       |        |                  |              |              |
| A33500 | 支付之所得稅               | (309,164)    | (225,811)    |        |                  |              |              |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入           | 6,901,483    | 6,462,023    |        |                  |              |              |

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：劉安炫



董事長：李金恭



會計主管：關鈞

## 京元電子股份有限公司 股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會會議依本規則行之。
- 第二條：股東（或代理人）出席應配帶出席證，並繳交簽到卡以代簽到，其股權數依繳交之簽到卡所載股權數計算之。
- 第三條：有代表股份總數達到法定數額之股東出席時，即由主席宣佈開會，如已逾開會時間不足法定數額時，主席得宣佈延長之，延長二次（第一次延長時間為二十分鐘，第二次延長為十分鐘），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，依照公司法第一百七十五條之規定辦理，以出席表決權過半數之意為假決議，進行前項假決議時，如出席股東所代表之股數已足法定數額時，宣布正式開會，並將已作成之假決議提請大會追認。
- 第四條：出席股東發言時，須先以發言條註明出席證號碼及姓名，由主席定其發言之先後。
- 第五條：股東會議之進行，應依照議程所規定之程序，其議程之擬定依下列規定：
- 1、股東常會：由董事會擬定之。
  - 2、股東臨時會：由召集權人擬定之。
- 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經議決，主席不得逕行宣佈散會，會議散會後，股東不得另推選主席於原地或另覓場所續行開會。
- 第六條：同一議案每一股東發言非經主席之同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘。法人股東出席股東會僅得指派一人出席，如法人股東指派二人代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第七條：除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行普通股股份總數百分之一。
- 第八條：非為議案，不予討論或表決。討論議案時，應依議程排定之順序討論，若有違背程序或超出議題以外，主席可即刻制止其發言，且主席得於適當時間宣告討論終結，必要時得停止討論。
- 第九條：經宣告討論終結或停止討論之議題，主席應即提付表決，各股東之表決權依本公司章程規定計算之。
- 第十條：議案之表決，除公司法有特別規定外，以出席股東代表之表決權數過半數之同意通過之。但表決時如經主席徵詢無異議者，以同意通過論，其效力與投票表決通過同。如有異議者，主席得以唱名反表決之方式，就議案反對、棄權之股東股權計算，計算後，如權數未達對該議案通過之影響，該議案視為通過，其效力與投票表決同。
- 第十一條：股東委託代理人出席股東會，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代表之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，其超過部份之表決權不予計算。

第十二條：會議進行時，主席得酌定時間宣告休息。

第十三條：本規則未盡事宜，悉依公司章程、公司法及其他相關法令規定辦理。

第十四條：本規則經股東會通過後實施，修改亦同。

第十五條：本規則訂立於中華民國八十六年八月二十日

第一次修訂於民國九十一年五月七日。

< 附錄二 >

京元電子股份有限公司  
公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為京元電子股份有限公司。（英文名稱為 KING YUAN ELECTRONICS CO.,LTD）

第二條：本公司所營事業如下：

- 一、各種積體電路之設計、製造、測試、配件、加工、包裝、買賣業務。
- 二、各種奔應機及其零配件之製造、加工、買賣業務。
- 三、前各項產品之進出口貿易業務。
- 四、代理國內外廠商前各項產品之報價、投標、經銷業務。
- 五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司為他公司有限責任股東時，其所有投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收資本總額百分之四十之限制。

第二條之二：本公司因業務需要，得對外保證。

第三條：本公司設總公司於新竹市，必要時經董事會之決議，得在國內外設立分公司。

第四條：刪除。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額訂為新台幣壹佰伍拾億元整，分為壹拾伍億股（含備供員工認股權憑證參仟萬股），每股金額新台幣壹拾元整，分次發行之。其中未發行之股份，授權董事會視業務需要分次發行。

第五條之一：本公司發行認股價格低於發行日本公司普通股股票收盤價之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得發行。

本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應於轉讓前，提經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意。

第六條：刪除。

第七條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。並得合併換發大面額股票。

本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券商集中保管事業機構登錄。

第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股 東 會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。



第十條：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，簽名蓋章委託代理人出席。

第十一條：本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權及公司法第一九七條之一第二項規定之董事質權設定其表決權受限之情形外，每股有一表決權。

第十二條：股東會之決議除公司另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十二條之一：股東會之議事，除法令及本公司章程另有規定外，悉依本公司股東會議事規則辦理。

#### 第四章 董事及審計委員會

第十三條：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選任之，連選得連任，並得於董事任期內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。

前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十三條之一：本公司自第十二屆董事會起設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

審計委員會之人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供之資源等事項，以審計委員會組織規程另訂定之。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長。董事長對內為股東會及董事會主席，董事長對外代表本公司。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十五條之一：董事應親自出席董事會，若無法出席時得出具委託書委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。

第十五條之二：董事會之職權如下：

- 1、經營方針及中、長期發展計劃之審議。
- 2、年度業務計畫之審議與監督執行。
- 3、預算之審定及決算之審議。
- 4、資本增減計劃之審議。
- 5、盈餘分配方案或彌補虧損之審議。
- 6、對外重要合約之審定。
- 7、公司章程或修訂之審議。
- 8、公司組織規程及重要業務規則之審定。
- 9、分支機構設立、改組或撤銷之議定。
- 10、重大資本支出計劃之核議。
- 11、經理人之聘免。

- 12、股東會決議之執行。
- 13、經理人提請核議事項之審議。
- 14、股東會之召開及業務報告。
- 15、其他依法應行處理之業務。

第十六條：全體董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準，授權由董事會議定之。

#### 第五章 經理人

第十七條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條及相關法令規定辦理。

#### 第六章 會計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具 一、營業報告書 二、財務報表 三、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，提交股東常會，請求承認。

第十九條：刪除。

第二十條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘額得按下列百分比分派之：

- |          |     |
|----------|-----|
| (一) 股東股利 | 89% |
| (二) 員工紅利 | 10% |
| (三) 董事酬勞 | 1%  |

前項盈餘之分派得經股東會之決議保留全部或部份為未分派盈餘，於以後年度一併發放。本公司股東股利及員工紅利之分派得以現金或股票方式發放，董事酬勞以現金方式發放，分派股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資金需求預算等因素兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。盱衡本公司目前產業屬成長階段，未來不乏擴充計劃及資金之需求，當年度股東股利之分派，其中現金股利發放之比例不低於股東股利總額之20%。

前二項員工分派股票紅利時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件由董事會訂定之。

#### 第七章 附 則

第廿一條：本公司章程未盡事項，悉依照公司法之規定辦理。

第廿一條之一：本公司各種章則及辦事細則另定之。

第廿二條：本章程訂立於中華民國七十六年五月二日

第一次修訂於中華民國七十六年五月二十日

第二次修訂於中華民國七十七年十一月二十二日

第三次修訂於中華民國七十七年十二月十二日

第四次修訂於中華民國七十九年二月五日

第五次修訂於中華民國七十九年五月三日  
第六次修訂於中華民國八十一年六月七日  
第七次修訂於中華民國八十三年四月二十八日  
第八次修訂於中華民國八十三年十二月二十八日  
第九次修訂於中華民國八十四年七月二十一日  
第十次修訂於中華民國八十四年九月十三日  
第十一次修訂於中華民國八十五年八月二日  
第十二次修訂於中華民國八十五年九月二十五日  
第十三次修訂於中華民國八十六年三月十四日  
第十四次修訂於中華民國八十六年八月二十日  
第十五次修訂於中華民國八十七年四月三十日  
第十六次修訂於中華民國八十八年四月二十日  
第十七次修訂於中華民國八十九年四月十日  
第十八次修訂於中華民國九十年三月十二日  
第十九次修訂於中華民國九十一年五月七日  
第二十次修訂於中華民國九十一年十二月十九日  
第二十一次修訂於中華民國九十二年六月九日  
第二十二次修訂於中華民國九十三年六月一日  
第二十三次修訂於中華民國九十三年六月一日  
第二十四次修訂於中華民國九十四年六月十三日  
第二十五次修訂於中華民國九十四年六月十三日  
第二十六次修訂於中華民國九十五年六月十二日  
第二十七次修訂於中華民國九十五年六月十二日  
第二十八次修訂於中華民國九十六年六月十三日  
第二十九次修訂於中華民國九十七年六月十三日  
第三十次修訂於中華民國九十八年六月十日  
第三十一次修訂於中華民國九十九年六月十五日  
第三十二次修訂於中華民國一〇〇年六月十五日  
第三十三次修訂於中華民國一〇一年六月十五日  
第三十四次修訂於中華民國一〇三年六月十二日

<附錄三>

京元電子股份有限公司  
全體董事持有股數及最低應持有股數

一、本公司普通股發行股數為： 1,192,303,400 股

二、全體董事最低應持有法定股數： 32,000,000 股

三、截至股東會停止過戶日(104年4月19日)止，全體董事持有股數如下表：

| 職 稱                 | 姓 名           | 停止過戶日持有股數  |         |
|---------------------|---------------|------------|---------|
|                     |               | 股數         | 持有成數(%) |
| 董 事 長               | 李 金 恭         | 29,795,941 | 2.50    |
| 副董事長                | 謝 其 俊         | 5,152,037  | 0.43    |
| 董 事                 | 劉安炫           | 850,000    | 0.07    |
| 董 事                 | 中華開發工業銀行(股)公司 | 10,469,695 | 0.88    |
| 董 事                 | 劉 高 育         | 4,808,267  | 0.40    |
| 董 事                 | 陳 冠 華         | 3,168,574  | 0.27    |
| 獨立董事                | 沈 熙 哲         | 150,000    | 0.01    |
| 獨立董事                | 楊 憲 村         | 0          | 0       |
| 獨立董事                | 許 惠 春         | 0          | 0       |
| 全體董事(不含獨立董事)持有股數及成數 |               | 54,244,514 | 4.55    |

< 附錄四 >

員工分紅及董事酬勞等相關資訊

依金融監督管理委員會 101 年 12 月 28 日金管證審字第 1010059296 號函揭露員工分紅及董事酬勞等相關資訊如下：

| 分配項目   | 董事會擬議配發金額(A) | 認列費用年度估列金額(B) | 差異金額(A-B)   | 差異原因及處理情形                                       | 備註 |
|--------|--------------|---------------|-------------|-------------------------------------------------|----|
| 員工現金紅利 | 200,950,011  | 209,012,373   | (8,062,362) | 係盈餘指撥及分配與估計之差異，該差異金額不具重大性。依會計估計變動處理，列為 104 年度損益 | -  |
| 董事酬勞   | 20,095,001   | 20,901,235    | (806,234)   | 係盈餘指撥及分配與估計之差異，該差異金額不具重大性。依會計估計變動處理，列為 104 年度損益 | -  |

<附錄五>

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。



**京元電子股份有限公司**  
*The Testing Industry Benchmark*

■ 科技總部：30070 新竹市公道五路二段 81 號 TEL：886-3-5751888  
Headquarters：30070 No.81,Sec.2,Gongdaowu Rd.,Hsin-Chu,Taiwan,R.O.C.

■ 竹南分公司：35053 苗栗縣竹南鎮中華路 118 號 TEL：886-37-595666  
Chu-nanBranch：35053 No.118,Chung-Hua Rd.,Chu-Nan,Miao-Li,Taiwan,R.O.C.

■ 銅鑼分公司：36645 新竹科學工業園區苗栗縣銅鑼鄉九湖村銅科北路 8 號 TEL：886-37-980188  
TongluoBranch：36645 No.8,Tongke N. Rd., Tongluo Township,Miao-Li,Taiwan,R.O.C.

**儒風** 承印  
SU FONG (02) 2225-1430