

股票代號：2449



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

一一五年股東常會  
議事手冊

中華民國一一五年五月二十九日

# 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、選舉事項 .....	9
五、臨時動議 .....	10
參、附件	
一、一一四年度營業報告書 .....	11
二、審計委員會審查報告書 .....	15
三、一一四年度盈餘分派表 .....	16
四、會計師查核報告及財務報表 .....	17
五、董事(含獨立董事)候選人名單 .....	35
肆、附錄	
一、本公司股東會議事規則 .....	36
二、本公司董事選舉辦法 .....	37
三、本公司章程 .....	39
四、全體董事持股情形 .....	43

京元電子股份有限公司  
一一五年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、選舉事項
- 七、臨時動議
- 八、散 會

# 京元電子股份有限公司

## 一一五年股東常會議程

- 一、時間：民國一一五年五月二十九日(星期五)上午九時整
- 二、地點：苗栗縣頭份市育樂街6號2樓(尚順君樂飯店205會議室)
- 三、召開方式：實體股東會
- 四、主席：李董事長金恭
- 五、主席致詞
- 六、報告事項
  - (一)本公司一一四年度營業概況，報請 公鑒。
  - (二)審計委員會審查本公司一一四年度決算報告，報請 公鑒。
  - (三)本公司一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派情形，報請 公鑒。
- 七、承認事項
  - (一)本公司一一四年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。
  - (二)本公司一一四年度盈餘分派案，敬請 承認。
- 八、討論事項
  - (一)擬辦理盈餘轉增資發行新股案，提請 核議。
- 九、選舉事項
  - 選舉第十六屆董事案，敬請 改選。
- 十、臨時動議
- 十一、散會

## 報告事項

### 報告案一

董事會提

案由：本公司一一四年度營業概況，報請 公鑒。

說明：一一四年度營業報告書，請參閱本手冊第 11 頁【附件一】。

## 報告案二

董事會提

案由：審計委員會審查本公司一一四年度決算報告，報請 公鑒。

說明：一、本公司一一四年度各項決算表冊，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，請參閱本手冊第 15 頁【附件二】。

三、會計師查核報告書，請參閱本手冊第 17 頁【附件四】。

### 報告案三

董事會提

案由：本公司一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派情形，報請 公鑒。

說明：一、依據本公司章程第 19 條第 1 項規定『公司應以當年度獲利狀況提撥百分之八至百分之十分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況提撥百分之一以下分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。』。

二、本公司民國一一四年度獲利新臺幣 14,995,531,808 元(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，提列員工酬勞現金 8%計新臺幣 1,199,642,545 元及董事酬勞 0.8%計新臺幣 119,964,254 元。

## 承認事項

### 承認案一

董事會提

案由：本公司一一四年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：一、本公司一一四年度營業報告書及財務報表，業經第十五屆第二十六次董事會通過，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，請參閱本手冊第 11 頁【附件一】及第 17 頁【附件四】。

決議：

## 承認案二

董事會提

案由：本公司一一四年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司一一四年度盈餘分派表，業經第十五屆第二十六次董事會通過，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，請參閱本手冊第 16 頁【附件三】。

三、本公司若以一一四年度盈餘分派後之未分派盈餘進行實質投資時，將依「產業創新條例」第二十三條之三租稅優惠措施之規定，申請未分配盈餘減除或申請退還溢繳稅款。

決議：

## 討論事項

### 討論案一

董事會提

案由：擬辦理盈餘轉增資發行新股案，提請核議。

- 說明：一、本公司為購置設備，擬自 114 年度未分派盈餘中提撥新台幣 611,372,530 元，轉增資發行新股 61,137,253 股，每股面額新台幣 10 元，按增資配股基準日股東名簿記載之股東持有股份比例每仟股無償配發 50 股。配發不足壹股之畸零股部分，得由股東自增資配股停止過戶日起五日內，辦理自行湊足壹股之登記，逾期未拼湊或拼湊後仍不足壹股之畸零股，依公司法第 240 條規定按面額折付現金至元為止(元以下全捨)，並授權董事長洽特定人按面額承購之，凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款充抵集保帳簿劃撥費用。
- 二、本次盈餘轉增資發行之新股採無實體發行，其權利義務與原已發行之普通股股份相同。俟股東常會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂增資配股基準日、發放日及其他相關事宜。
- 三、如嗣後因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東配股率因而發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理。
- 四、本增資案所訂各項如因事實需要或經主管機關核示必須變更時，授權董事會辦理。

決議：

## 選舉事項

### 選舉案

董事會提

案由：選舉第十六屆董事案，敬請 改選。

說明：一、本公司第十五屆董事任期至民國 115 年 5 月 29 日屆滿，第十五屆董事自第十六屆董事選任之日起卸任。

二、依本公司章程第 13 條規定，擬於本(115)年股東常會改選董事九人(含獨立董事三人)，任期自民國 115 年 5 月 29 日至民國 118 年 5 月 28 日止，計三年。

三、本公司董事之選舉採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱本手冊第 35 頁【附件五】。

四、敬請 改選。

選舉結果：

臨時動議

散會

京元電子股份有限公司

營業報告書



民國 114 年度裡充滿了變數，在美國啟動對全球的對等關稅、新台幣大幅升值的匯率波動、客戶對公司測試廠房空間需求急速的擴增、人工智慧需求大爆發的爭論及人工智慧供應鏈供應瓶頸等等資訊不充足與不確定性的外部經營環境下，公司全體同仁齊心協力砥礪向前，終能創造佳績，發揮公司對環境變動下能快速因應的經營韌性。

### 營業計劃實施成果

民國 114 年度，公司合併營業收入為新台幣 349.33 億元，較民國 113 年度的 268.56 億元成長 30%。毛利率為 35.85%，較民國 113 年度的 34.79% 增加 1.06 個百分點。每股盈餘為 9.01 元，較上年度的 6.36 元增長 41.67%。整體經營實績締造了公司歷史的新猷。

去年度，半導體景氣依產業別榮枯不一，除了少數與人工智慧硬體相關的公司業績攀升依舊外，其他的公司處於庫存去化調控，謹慎看待後勢的情境當中。本公司基於多年來累積的競爭能力，受惠於人工智慧暨高效能運算晶片需求顯著增長，成就了公司營收及獲利的成長，加上處分中國子公司京隆科技(蘇州)有限公司的利益，財務數字表現亮眼。

在過去一年度裡，公司致力於諸多事項的努力。面對人工智慧晶片及客戶強勁的產能擴充需求，在最短的時間內承租苗栗縣頭份廠及桃園市楊梅廠區，建置共約 35,000 坪的無塵室面積，增加了 50% 的設備產能使用空間。而為了達成因應半導體產業快速變遷的策略目標，公司進行組織及人事調整，將資源重新配置和定位，以利未來發展，全速邁進。

另在整體營運系統管理上涵蓋多方面的強化。包括業務單位側重對客戶、產品、市場、產業上下游、未來營收預估等營運管理能力的培養；製造單位對於工廠自動化的速度、設備零配件的瞭解、工程分析能力、工程和工序流程端的改善做科學選擇、系統預防，有效攔截、快速反應；品質管理單位，運用人工智慧工具，事前指標重於事後指標管理；研發單位在結合產線人員服務客戶，對料、工、法及成本效益的掌握，並加快關鍵技術創新時程；採購管理單位，旨在掌握設備零配件的成本及供應商管理；成本管理單位則監控費用與營收獲利間合理的關係；財務單位專注在於資本效益上的 ROI、ROE、ROA 及現金流管理；人力資源單位輔以主管細膩化管理能力與超前部署的教育訓練，培育主管跨事業處合作文化；ESG 永續發展藍圖上，綠能、電力系統、節能、儲能、環境保護按計畫實施；內控內稽上，制度的持續優化與嚴密的稽核；在廠務上，快速擴產的過程中，廠房設計建置的模型儲備；另成立公司風險控管的專責單位，聚焦公司資本支出投資機會與風險，以穩健前進。

## 財務收支及獲利分析

民國 114 年度公司財務與獲利狀況上，負債占資產比率為 50.15%，較前一年度略增；長期資金占固定資產比率為 133.29%，較前一年度減少 53.67%，此乃投資廠房及設備大幅增加的關係。流動比率及速動比率分別為 181.66%及 164.43%，較前一年度分別下降 78.11%及 89.02%，主因於應付廠房設備款增加所致；另資產報酬率為 11.94%，較前一年度增加 1.3%；股東權益報酬率為 23.24%，較前一年度增加 4.13%；每股稅後盈餘為 9.01 元，較前一年度成長 41.67%。整體財務結構上仍在健全範圍內，獲利能力提升。財務收支及獲利結果符合產業水平。

## 研究發展狀況

本公司研究發展中心隨著半導體產業生態結構的轉變及科技產品複雜化演變的趨勢，不斷的調整研發資源投入之重點，以掌握未來市場先機。

首先，在測試系統上：自製高功耗預燒測試爐及預燒板，導入液冷式散熱設計暨自働化上、下架測試系統，滿足人工智慧晶片在長時間可靠度驗證的嚴格要求，提升測試穩定性與生產效率，並降低人工作業風險；鑽研類比數位轉換三溫自動測試的溫控設計；開發類比產品測試機台上高精度、超高電壓、高電流技術的電源管理選配零組件板，同時改善系統效率與可靠度，並用於客製化新功能測試機台上。

其次，在測試機介面與高速傳輸上：研發新通訊協定設計的自製影像感測擷取模組，涵蓋 CPHY、MPHY、APHY 等高速模組升級，並完成 128 通道 LVDS 系統開發，全面支援晶圓針測和成品測試機台的高速化，兼顧效能與成本最佳化。

再者，在矽光子與視覺檢驗上，發展光電整合，從晶圓針測的光纖陣列精準對準機構(Mechanism for Fiber Array Alignment)到分類機成品測試的完整解決方案，另開發關於 IC 外觀檢測的 3D 視覺模組。最後，在自働化與物流運送上，開發用於晶圓針測前開式晶圓傳送盒(FOUP)的儲料系統模組，和用於成品測試上下載料機器人(AGV)，以及物流相關設備套件。研究發展中心目標在於強化公司核心的測試技術能力，提供系統效率，解決客戶及產線需求，因應科技產品持續朝高效能、高整合、高可靠度與零容錯率發展的趨勢。

## 本年度營業計劃概要

民國 115 年度，在 AI/HPC 晶片正式邁入高速成長階段，產能需求再大幅增長下，本公司的營收將有望再創歷年來較大的躍升幅度。營運計劃上，除了不斷教育訓練各級主管深層定性分析能力外，本年度經營計畫有關定量指標如下：在營運發展上，深耕客戶經營，推動業績持續成長，掌握市場趨勢、技術與客戶新產品，提升設備投資效益，配合客戶產能規劃，佈局集團營運基地；在客戶服務上，完善風險防禦，確保生產穩定，嚴控先期導入，創造客戶滿意，管理製程的異變，保證生產品質，導入 AI 協作，提升品質與效率，高效率擴廠管理，深化客戶信賴；在生產製造上，加速自働化發展與智能製造整合，以因應擴廠人力需求，建立敏捷組織，以支撐全球產能佈局，導入數據驅動的持續改善與智慧決策系統，培養跨領域數位智能工程人才，強化 AI 應用，提升工程分析能力；在成本控管上，轉換直接購買交易降低成本，強化成本分析，取得合理採購成本，嚴控材料與配件支出，強化存貨管理機制，檢討安全庫存的設定，加強使用量大料號導

入 VMI 模式；在研發創新上，精進智慧流程與技術之開發，強化生產品控精準與協作能力，掌握關鍵組件與核心技術自主性，測試環境與系統模組化整合，確保維護高技術價值智財權，持續創新技術之專利產出與策略佈局；在人力資產上，提升績優人才留任，專注員工招募量能，培育潛力儲備幹部，強化關鍵技能，培養未來公司發展策略。

### 未來公司發展策略

有鑑於全球半導體產業生態環境在蛻變，供應鏈供需相互依賴度高，故未來發展策略上仍然是首重客戶服務、瞭解客戶、以客為尊，結合客戶產品、市場行銷資訊，將業務、客戶、研發、團隊一體，共榮共存。而在營收獲利產品組合上，抓住先進製程與先進封裝產品的測試單價高，測試時間長，設備利用率較佳的高階產品測試訂單。另對於支持公司測試服務競爭優勢的研究發展中心，將投入更大的資源，拉大與同業的核心技術能力差距。面對半導體 AI 晶片需求巨幅成長需廠房空間快速擴建業績增長下，亦將視階段保有組織調整的彈性，以因應環境變化快速調整任務目標之需求。對於地緣政治風險與客戶需求，建置台灣以外多個海外地區生產基地廠房，已是刻不容緩的議題。居安思危，如何在榮景時期，著力構建公司在半導體測試領域裡，全方位的高產業進入障礙，永續生存發展。

### 外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境影響

依據研究機構顧能公司(Gartner)的資料，2025 年全球半導體營收為 7,930 億美元，年成長 21%，預估 2026 年將再年成長 11-12%，此乃 AI 基礎設施持續擴張的動能所致。在全球經濟成長率方面，依據國際貨幣基金會(IMF)表示，2025 年全球經濟成長率為 3.3%，年增 0.1%，2026 年預估成長率相同，近三年大體呈現穩定狀態。儘管 2026 年總體政治、經濟環境仍具有波動性，但相對 2025 年而言，已較明確。

在外部競爭環境面上，半導體產業迄今已經確定從 IC 設計、晶圓製造、晶粒封裝、IC 測試、終端產品組裝、終端產品的市場規模大小乃至於各家品牌的市占率，皆為少數幾家公司參與，半導體上下游供應鏈呈現集中化的高度寡占的產業結構，大者恆大。在終端產品功效隨科技技術能力的大大提升及 IC 設計複雜化下，一顆 IC 從設計、製造、到組裝好終端產品的流程時間變長，終端產品市場需求充滿波動性，故供應鏈上下游間存在的緊密的合作關係。然而晶圓製造的摩爾定律已有極限，靠先進封測突飛猛進致 IC 功效的提高，讓新科技產品能即時上市。惟伴隨著 IC 製造的成本巨幅上升，失敗成本增大，因此，半導體 IC 測試服務的行業，價值隨著時間已經由代工製造的角色，重新定位，由被動支援供應鏈的工廠，轉型為參與 IC 製程整合與技術創新，成為整體流程一環的關鍵夥伴，透過工程化、技術合作與彼此永續發展的思維，進一步強化整體產業價值鏈，共同為科技發展而努力。

在法規及總體經濟環境面上，近幾年美國對中國半導體箝制的法令已確立全球半導體區域劃分，中國以成熟製程產品為大宗，自成一體的供應鏈。先進製程及先進封測為台灣之市場，供應中國地區以外的全球客戶。在美國全球對等關稅及台美關稅談判接近尾聲，總體經濟成長趨於溫和，民國 115 年法規及總體經濟環境雖仍然還有許多的挑戰，但已較能審慎樂觀去看待。

綜觀 2026 年 1 月美國消費電子展內容，AI 技術從概念雲端走向實體落地的關鍵轉折點，實體 AI 與機器人、代理式 AI，近期逐漸應用在智慧移動、AI PC、智慧眼鏡、可穿

戴裝置、數位健康醫療。展望新的一年，在北美各大雲端服務供應商 CSP 持續增加資本支出下，台灣半導體上游晶圓製造廠的先進製程與先進封裝產能仍擴張不及，需求遠大於供給的局面，將有利於半導體後段晶片測試業務的訂單勁增。雖然上半年半導體景氣處於季節循環回溫的節奏，但下半年 AI 晶片產能擴充極速放量生產下，盛暑即將到來。本公司將重視現金流，遵守財務紀律，運用方法、工具、材料、深耕工程技術，專業且敬業的蒐集整理環境資訊，掌握市場機運，持續的規劃執行檢討行動，厚積薄發，追求持續成長。民國 115 年將是令人期待再豐收的一年。

董事長：

經理人：

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一一四年度營業報告書、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。

京元電子股份有限公司

審計委員會召集人：王 修 銘 

中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 六 日

## 【附件三】

京元電子股份有限公司  
一一四年度盈餘分派表



單位:新台幣元

項目	金額		預計配息(股)
期初未分派盈餘		11,744,341,387	
加：本年度稅後淨利	11,179,140,225		
減：確定福利之精算損益	(279,553,380)		
加：處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	22,213,254		
本期稅後淨利加計當年度計入未分配盈 餘之數額		10,921,800,099	
減：提列 10%法定盈餘公積		(1,092,180,010)	
可供分派盈餘		21,573,961,476	
分派項目			
股東股利-現金		1,222,745,065	每股 1.0 元
股東股利-股票		611,372,530	每股 0.5 元
分派合計		1,834,117,595	
期末未分派盈餘		19,739,843,881	
註：1. 本公司盈餘分派原則，係先分派114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. 配息及配股率係以董事會召開時流通在外普通股1,222,745,065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，列入本公司之其他收入。 4. 本分派案如嗣後因本公司股本變動影響流通在外股份數量，股東之配息及配股率因 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：



經理人：



會計主管：



【附件四】



安永聯合會計師事務所

30078 新竹市新竹科學園區力行一路1號E-3  
E-3, No. 1, Lixing 1st Rd., Hsinchu Science Park  
Hsinchu City, Taiwan, R.O.C.

電話 Tel: 886 3 688 5678  
傳真 Fax: 886 3 688 6000  
ey.com/zh\_tw

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：

**查核意見**

京元電子股份有限公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達京元電子股份有限公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

**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個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與京元電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對京元電子股份有限公司民國一一四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

京元電子股份有限公司於民國一一四年度之營業收入淨額為 34,932,859 千元，主要為封裝及測試之加工收入及提供測試機台之借機收入共 33,575,638 千元，占營業收入淨額之 96%。

封裝及測試為京元電子股份有限公司之主要營運活動，來源包含各種晶圓及積體電路封裝及測試之加工收入及提供測試機台之借機收入，由於不同收入類型客戶的服務需求也不同，進一步增加收入認列時判斷履約義務滿足時點的複雜度，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列之會計政策、評估及測試管理階層針對收入認列所建立之內部控制設計及執行的有效性、就產品別毛利率進行分析性程序、在資產負債表日前後一段時間選取樣本檢視其交易憑證，以確認營業收入已作適當之截止、選取樣本執行細項測試；針對不同收入類型選取樣本複核合約之重大條款及服務內容並檢視完成客戶需求服務時點之相關文件資料；針對借機收入選取合約樣本檢視提供機台數量、規格、期間並核對相關單據。

本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

## **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估京元電子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京元電子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。

京元電子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。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對京元電子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，以及使京元電子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京元電子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，決定對京元電子股份有限公司民國一一四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：(104)金管證審字第 1040030902 號

(96)金管證(六)第 0960002720 號

邱琬茹 邱琬茹



會計師：

許新民 許新民



中華民國 一一五 年 三 月 六 日



京東電子股份有限公司  
個體財務報表

民國一十四年十二月三十一日及一十四年十一月三十日

代碼	會計項目	附註	一一四一二年十二月三十一日		一一一三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	資產					
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$10,292,154	10	\$10,200,733	13
1140	合約資產－流動	四、六.14及六.15	173,469	-	90,414	-
1150	應收票據淨額	六.3	227	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四、六.4及六.15	4,665,465	5	4,050,713	5
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4、六.15及七	2,537,358	3	2,016,478	3
1200	其他應收款	四及六.15	701,770	1	764,217	1
1210	其他應收款－關係人	四及七	54,737	-	613,539	1
130x	存貨	四及六.5	1,158,712	1	848,115	1
1410	預付款項	六.6	1,583,988	2	216,484	-
1470	其他流動資產		23,044	-	228,526	-
11xx	流動資產合計		21,190,924	22	19,029,219	24
	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－非流動	四及六.2	8,281,525	8	6,369,337	8
1550	採用權益法之投資	四及六.7	8,132,168	8	16,280,256	21
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8、七及八	59,947,221	60	34,932,185	45
1755	使用權資產	四、六.16	1,709,250	2	1,033,884	2
1780	無形資產	四及六.9	9,180	-	7,503	-
1840	遞延所得稅資產	四、六.19及六.20	139,897	-	164,988	-
1980	其他金融資產－非流動	八	203,235	-	148,916	-
1990	其他非流動資產－其他		68,163	-	29,153	-
15xx	非流動資產合計		78,490,639	78	58,966,222	76
1xxx	資產總計		\$99,681,563	100	\$77,995,441	100

單位：新台幣千元

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：張高薰



會計主管：趙敬堯



嘉昆電子股份有限公司  
個體資產負債表(續)

民國一十四年十二月三十一日及一十四年十二月三十一日

代碼	會計項目	附註	一十四年十二月三十一日		一三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2150	應付票據		\$6,357	-	\$8,115	-
2170	應付帳款		858,836	1	918,828	1
2180	應付帳款－關係人	七	43,896	-	15,446	-
2200	其他應付款		5,163,685	5	4,493,494	6
2220	其他應付款項－關係人	七	118,135	-	127,150	-
2213	應付設備款		3,053,315	3	1,749,768	2
2230	本期所得稅負債	四及六.20	4,037,271	4	745,448	1
2280	租賃負債－流動	四及六.16	347,770	-	141,123	-
2300	其他流動負債	四及六.10	1,808,317	2	1,412,176	2
21xx	流動負債合計		15,437,582	15	9,611,548	12
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六.11、八及九	30,274,865	31	20,580,713	26
2570	遞延所得稅負債	四、六.19及六.20	1,350,663	1	2,952,476	4
2580	租賃負債－非流動	四及六.16	1,414,503	1	921,167	1
2640	淨確定福利負債	四及六.12	767,811	1	626,948	1
2645	存入保證金		6,819	-	6,316	-
25xx	非流動負債合計		33,814,661	34	25,087,620	32
2xxx	負債總計		49,252,243	49	34,699,168	44
	權益					
3100	股本	四及六.13	12,227,451	12	12,227,451	16
3110	普通股股本		5,080,949	5	5,077,764	7
3200	資本公積					
3300	保留盈餘		5,543,345	6	4,763,685	6
3310	法定盈餘公積		201,416	-	201,416	-
3320	特別盈餘公積		22,502,596	23	17,431,161	22
3350	未分配盈餘		28,247,357	29	22,396,262	28
	保留盈餘合計		4,873,563	5	3,594,796	5
3400	其他權益	四、六.2及六.13	50,429,320	51	43,296,273	56
3xxx	權益總計		\$99,681,563	100	\$77,995,441	100
	負債及權益總計					

(請參閱個體財務報表附註)



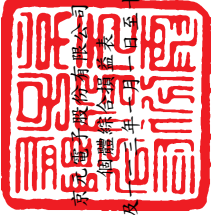
董事長：李金恭



經理人：張高薰



會計主管：趙敬堯



京元電子股份有限公司  
個體財務報表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一一四年度		一一三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.14、六.15及七	\$34,932,859	100	\$26,895,990	100
5000	營業成本	四、六.5、六.9、六.12、六.16、六.17及七	(22,411,375)	(64)	(17,515,552)	(65)
5900	營業毛利		12,521,484	36	9,380,438	35
6000	營業費用	四、六.9、六.12、六.16、六.17及七	(471,303)	(1)	(429,692)	(2)
6100	推銷費用		(2,098,222)	(6)	(1,591,315)	(6)
6200	管理費用		(930,260)	(3)	(855,470)	(3)
6300	研究發展費用		444	-	-	-
6450	預期信用利益		(3,499,341)	(10)	(2,876,477)	(11)
6900	營業費用合計		9,022,143	26	6,503,961	24
7000	營業外收入及支出	四、六.2、六.7、六.8、六.18及七	58,432	-	80,440	-
7100	利息收入		445,435	1	238,850	1
7010	其他收入		889,567	3	(60,009)	-
7020	其他利益及損失		(183,378)	(1)	(437,810)	(2)
7050	財務成本		3,502,729	10	3,398,900	13
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		4,712,785	13	3,220,371	12
7900	稅前淨利		13,734,928	39	9,724,332	36
7950	所得稅費用	四及六.20	(2,719,333)	(8)	(1,944,904)	(7)
8200	本期淨利		11,015,595	31	7,779,428	29
8300	其他綜合損益	四、六.12、六.19及六.20				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(279,553)	(1)	17,172	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		1,963,933	6	(172,344)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(391,580)	(1)	34,470	-
8360	後續可能重分類至損益之科目		(337,333)	(1)	656,425	2
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		71,889	-	(131,286)	-
8399	與可能重分類至損益之項目之所得稅		1,027,356	3	404,437	1
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$12,042,951	34	\$8,183,865	30
	本期綜合損益總額					
	每股盈餘(元)	四及六.21	\$9.01		\$6.36	
9750	基本每股盈餘					
9850	稀釋每股盈餘		\$8.97		\$6.32	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：張高薰



會計主管：趙敬堯



民國一〇四年及一〇三年度  
個體權益變動表  
中華民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	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	
	股 本	3100	3320	3350	3410	3XXX
A1	民國一〇三年一月一日餘額	\$12,227,451	\$201,416	\$14,133,456	\$(456,084)	\$38,903,009
B1	民國一〇二二年度盈餘指撥及分配	-	-	(586,111)	-	-
B5	提列法定盈餘公積 普通股現金股利	-	-	(3,912,784)	-	(3,912,784)
D1	民國一〇三三年度淨利	-	-	7,779,428	-	7,779,428
D3	民國一〇三三年度其他綜合損益	-	-	17,172	525,139	404,437
D5	本期綜合損益總額	-	-	7,796,600	525,139	8,183,865
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	122,183
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-
Z1	民國一〇三三十二月三十一日餘額	\$12,227,451	\$201,416	\$17,431,161	\$69,055	\$43,296,273
A1	民國一〇四年一月一日餘額	\$12,227,451	\$201,416	\$17,431,161	\$69,055	\$43,296,273
B1	民國一〇三三年度盈餘指撥及分配	-	-	(779,660)	-	-
B5	提列法定盈餘公積 普通股現金股利	-	-	(4,890,980)	-	(4,890,980)
D1	民國一〇四四年度淨利	-	-	11,015,595	-	11,015,595
D3	民國一〇四四年度其他綜合損益	-	-	(279,553)	(265,444)	1,027,356
D5	本期綜合損益總額	-	-	10,736,042	(265,444)	12,042,951
M3	處分子公司	-	-	-	(22,109)	(22,109)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	3,185
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	6,033	-	-
Z1	民國一〇四四十二月三十一日餘額	\$12,227,451	\$201,416	\$22,502,596	\$(218,498)	\$50,429,320

(請參閱個體財務報表附註)



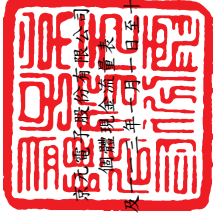
董事長：李金恭



經理人：張高薰



會計主管：趙敬堯



民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

代碼	項目	一一四年度		一一三年度		代碼	項目	一一四年度		一一三年度	
		金額	金額	金額	金額			金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量：					BBBB	投資活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利	\$13,734,928		\$9,724,332		B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$51,745		\$-	
A20000	調整項目：					B01800	取得採用權益法之投資	(2,366,016)		-	
A20010	收益費損項目：					B01900	處分採用權益法之投資	244,673		-	
A20100	折舊費用	7,482,897		6,407,841		B02700	取得不動產、廠房及設備	(31,417,076)		(10,416,178)	
A20200	攤銷費用	5,450		10,561		B02800	處分不動產、廠房及設備	470,199		357,822	
A20300	預期信用利益	(444)		-		B03700	存出保證金增加	(39,010)		(23,853)	
A20900	利息費用	183,378		437,810		B04500	取得購置無形資產	(7,127)		(4,540)	
A21200	利息收入	(58,432)		(80,440)		B06500	其他金融資產增加	(54,319)		(1,583)	
A21300	股利收入	(109,303)		(98,364)		B07600	收取之股利	13,706,169		112,064	
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(3,502,729)		(3,398,900)		BBBB	投資活動之淨現金流出	(19,410,762)		(9,976,268)	
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(476,613)		(184,077)		CCCC	籌資活動之現金流量：				
A23700	非金融資產減損損失	34,712		123,029		C01600	舉借長期借款	55,386,267		32,072,621	
A23100	處分投資利益	(25,895)		-		C01700	償還長期借款	(45,468,581)		(29,423,575)	
A24100	處分投資損失(損失)	(218,561)		217,923		C03000	存入保證金增加	503		-	
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：					C03100	存入保證金減少	-		(27,736)	
A31125	合約資產	(83,055)		324,432		C04020	租賃本金償還	(219,658)		(22,450)	
A31130	應收票據	(227)		-		C04500	發放現金股利	(4,890,980)		(3,912,784)	
A31150	應收帳款	(614,752)		(738,531)		C05600	支付之利息	(179,686)		(427,316)	
A31160	應收帳款－關係人	(520,880)		(126,060)		CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	4,627,865		(1,741,240)	
A31180	其他應收款	59,107		(624,958)		EEEE	本期現金及約當現金增加數	91,421		1,318,708	
A31190	其他應收款－關係人	558,802		(375,966)		E00100	期初現金及約當現金餘額	10,200,733		8,882,025	
A31200	存貨	(310,597)		45,278		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$10,292,154		\$10,200,733	
A31230	預付款項	(1,087,948)		(103,812)							
A31240	其他流動資產	205,482		(165,958)							
A32130	應付票據	(1,758)		7,257							
A32150	應付帳款	(59,992)		426,810							
A32160	應付帳款－關係人	28,450		8,259							
A32180	其他應付款	661,525		1,514,423							
A32190	其他應付款－關係人	(8,461)		35,947							
A32230	其他流動負債	396,141		315,953							
A32240	應計退休金負債	(138,690)		(956)							
A33000	營運產生之現金流入	16,132,535		13,701,833							
A33100	收取之利息	65,706		74,446							
A33500	支付之所得稅	(1,323,923)		(740,063)							
AAAA	營業活動之淨現金流入	14,874,318		13,036,216							

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：張高薰



會計主管：趙敬堯



## 安永聯合會計師事務所

30078 新竹市新竹科學園區力行一路1號E-3  
E-3, No. 1, Lixing 1st Rd., Hsinchu Science Park  
Hsinchu City, Taiwan, R.O.C.

電話 Tel: 886 3 688 5678  
傳真 Fax: 886 3 688 6000  
ey.com/zh\_tw

## 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：

#### 查核意見

京元電子股份有限公司及其子公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達京元電子股份有限公司及其子公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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，與京元電子股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對京元電子股份有限公司及其子公司民國一一四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

京元電子股份有限公司及其子公司於民國一一四年度之合併營業收入淨額為 34,933,546 千元，主要為封裝及測試之加工收入及提供測試機台之借機收入共 33,575,639 千元，占營業收入淨額之 96%。

封裝及測試為京元電子股份有限公司及其子公司之主要營運活動，來源包含各種晶圓及積體電路封裝及測試之加工收入及提供測試機台之借機收入，由於不同收入類型客戶的服務需求也不同，進一步增加收入認列時判斷履約義務滿足時點的複雜度，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列之會計政策、評估及測試管理階層針對收入認列所建立之內部控制設計及執行的有效性、就產品別毛利率進行分析性程序、在資產負債表日前後一段時間選取樣本檢視其交易憑證，以確認營業收入已作適當之截止、選取樣本執行細項測試；針對不同收入類型選取樣本複核合約之重大條款及服務內容並檢視完成客戶需求服務時點之相關文件資料；針對借機收入選取合約樣本檢視提供機台數量、規格、期間並核對相關單據。

本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

## **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估京元電子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京元電子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。

京元電子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，惟其目的非對京元電子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，以及使京元電子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京元電子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. 對於集團內組成合併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，決定對京元電子股份有限公司及其子公司民國一一四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

京元電子股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三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：(104)金管證審字第 1040030902 號

(96)金管證(六)第 0960002720 號

邱琬茹

邱琬茹



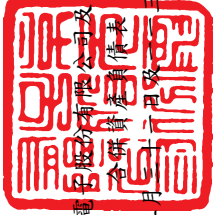
會計師：

許新民

許新民



中華民國 一一五 年 三 月 六 日



京元電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日 至 一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產		\$17,963,504	18	\$10,329,331	12
1100	現金及約當現金	四及六.1	173,469	-	90,414	-
1140	合約資產—流動	四、六.16及六.17	227	-	-	-
1150	應收票據淨額	六.3及六.17	4,665,541	5	4,050,713	5
1170	應收帳款淨額	四、六.4及六.17	2,537,358	3	1,980,803	3
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.4、六.17及七	756,949	-	764,228	1
1200	其他應收款		54,737	-	17,915	-
1210	其他應收款—關係人	四及七	1,158,712	1	848,115	1
130x	存貨	四及六.5	1,585,431	2	219,398	-
1410	預付款項	六.6	-	-	25,387,003	29
1460	待出售處分群組	四及六.7	23,363	-	230,068	-
1470	其他流動資產		28,919,291	29	43,917,988	51
11xx	流動資產合計					
	非流動資產		8,281,525	8	6,369,337	8
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四及六.2	134,932	-	99,727	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	60,553,632	60	34,923,771	40
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9、七及八	2,799,153	3	1,045,372	1
1755	使用權資產	四及六.18	9,432	-	7,503	-
1780	無形資產	四及六.10	141,886	-	167,443	-
1840	遞延所得稅資產	四、六.21及六.22	203,235	-	148,916	-
1980	其他金融資產—非流動	八	134,865	-	30,729	-
1990	其他非流動資產		72,258,660	71	42,792,798	49
15xx	非流動資產合計					
Ixxx	資產總計		\$101,177,951	100	\$86,710,786	100

(請參閱合併財務報表附註)



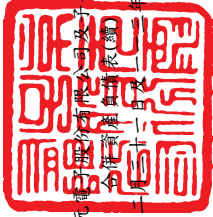
董事長：李金恭



經理人：張高薰



會計主管：趙敬堯



京元電子股份有限公司  
合併資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一一四年十二月三十一日		一一三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2150	應付票據		\$6,357	-	\$8,115	-
2170	應付帳款		858,836	1	918,828	1
2180	應付帳款－關係人	七	43,896	-	15,446	-
2200	其他應付款		5,566,977	6	4,543,127	5
2220	其他應付款項－關係人	七	101,538	-	110,592	-
2213	應付設備款		3,053,315	3	1,749,768	2
2230	本期所得稅負債	四及六.22	4,037,342	4	746,284	1
2260	與待出售處分群組直接相關之負債	六.7	-	-	7,253,301	8
2280	租賃負債－流動	六.18	442,206	-	148,609	-
2300	其他流動負債	六.11	1,808,671	2	1,412,558	2
21xx	流動負債合計		15,919,138	16	16,906,628	19
	非流動負債					
2540	長期借款	六.12、八及九	30,274,865	30	20,580,713	24
2570	遞延所得稅負債	四、六.21及六.22	1,350,663	1	2,952,476	3
2580	租賃負債－非流動	六.18	2,420,906	2	926,222	1
2640	淨確定福利負債	四	767,811	1	626,948	1
2645	存入保證金		6,819	-	6,316	-
25xx	非流動負債合計		34,821,064	34	25,092,675	29
2xxx	負債總計		50,740,202	50	41,999,303	48
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本	六.14				
3100	普通股股本		12,227,451	12	12,227,451	14
3110	資本公積		5,080,949	5	5,077,764	6
3200	保留盈餘					
3300	法定盈餘公積		5,543,345	6	4,763,685	6
3310	特別盈餘公積		201,416	-	201,416	-
3320	未分配盈餘		22,502,596	22	17,431,161	20
3350	保留盈餘合計		28,247,357	28	22,396,262	26
3400	其他權益	六.2	4,873,563	5	3,594,796	4
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		50,429,320	50	43,296,273	50
36xx	非控制權益	六.14及六.24	8,429	-	1,415,210	2
3xxx	權益總計		50,437,749	50	44,711,483	52
	負債及權益總計		\$101,177,951	100	\$86,710,786	100

(請參閱合併財務報表附註)



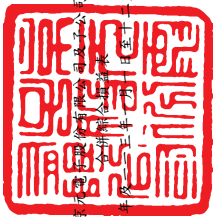
董事長：李金恭



經理人：張高薰



會計主管：趙啟堯



京石電訊股份有限公司  
 大中華地區總公司

民國一〇一四年一月三十一日

代碼	會計項目	附註	一一四年度		一一三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.16、六.18及七	\$34,933,546	100	\$26,856,031	100
5000	營業成本	四、六.5、六.10、六.13、六.18、六.19及七	(22,411,375)	(64)	(17,512,212)	(65)
5900	營業毛利	四、六.10、六.13、六.17、六.18、六.19及七	12,522,171	36	9,343,819	35
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(463,529)	(1)	(399,149)	(2)
6200	管理費用		(2,126,316)	(6)	(1,916,934)	(7)
6300	研發發展費用		(930,260)	(3)	(835,470)	(3)
6450	預期信用利益		444	-	-	-
6450	營業費用合計	六.17	(3,519,661)	(10)	(3,171,553)	(12)
6900	營業利益		9,002,510	26	6,172,266	23
7000	營業外收入及支出	四、六.2、六.8及六.20				
7100	利息收入		373,445	1	75,029	-
7010	其他收入		445,098	1	238,903	1
7020	其他利益及損失		950,048	3	(96,729)	-
7050	財務成本		(185,590)	(1)	(437,967)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		42,645	(1)	19,445	-
7900	營業外收入及支出合計		1,626,246	4	(200,719)	(1)
7950	所得稅費用		10,628,756	30	5,971,547	22
8000	繼續營業單位本期淨利	四及六.22	(2,624,046)	(8)	(1,210,746)	(4)
8100	營業單位利益		8,004,710	22	4,760,801	18
8200	本期淨利	六.7	3,053,084	9	3,334,485	12
8300	其他綜合損益	四、六.21及六.22	11,057,794	31	8,095,286	30
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(279,553)	(1)	17,172	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		1,963,933	6	(172,344)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(391,580)	(1)	34,470	-
8360	後續可能重分類至損益之項目		(388,869)	(1)	977,406	4
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		50,887	-	(262,947)	(1)
8365	與待出售處分群組直接相關之權益		71,889	-	(131,286)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		1,026,707	3	462,471	2
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$12,084,501	34	\$8,557,757	32
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$11,015,595	32	\$7,779,428	29
8620	非控制權益		42,199	-	315,858	1
			\$11,057,794	32	\$8,095,286	30
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$12,042,951	34	\$8,183,865	31
8720	非控制權益		41,550	-	373,892	1
			\$12,084,501	34	\$8,557,757	32
9750	每股盈餘(元)					
9850	來自繼續營業單位及停業單位 基本每股盈餘		\$9.01		\$6.36	
9710	來自繼續營業單位 基本每股盈餘		\$8.97		\$6.32	
9810	來自繼續營業單位 稀釋每股盈餘		\$6.55		\$3.95	
9810	基本每股盈餘 稀釋每股盈餘		\$6.51		\$3.93	

(請參閱合併財務報表附註)



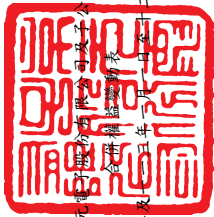
董事長：李金春



經理人：張高嵩



會計主管：趙啟堯



京元電子股份有限公司及其子公司  
合併財務報表

民國一〇一四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						非控制權益	權益總額	
		股本		保 留 盈 餘		其他權益項目				
		普通股股本	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益	與待出售處分群組直接相關之權益	總計
A1	民國一〇一三年一月一日餘額	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3470	31XX
	民國一〇一二年盈餘指撥及分配									
B1	提列法定盈餘公積	\$12,227,451	\$4,955,581	\$4,177,574	\$201,416	\$14,133,456	\$(456,084)	\$3,663,615	\$-	\$38,903,009
B5	普通股現金股利	-	-	586,111	-	(586,111)	-	-	-	(3,912,784)
D1	民國一〇一三年度淨利	-	-	-	-	7,779,428	-	-	-	7,779,428
D3	民國一〇一三年度其他綜合損益	-	-	-	-	17,172	921,977	(137,874)	(396,838)	404,437
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	7,796,600	921,977	(137,874)	(396,838)	8,183,865
M7	對子公司所有權權益變動	-	122,183	-	-	-	-	-	-	122,183
Z1	民國一〇一三年十二月三十一日餘額	\$12,227,451	\$5,077,764	\$4,763,685	\$201,416	\$17,431,161	\$465,893	\$3,525,741	\$(396,838)	\$43,296,273
A1	民國一〇一四年一月一日餘額	\$12,227,451	\$5,077,764	\$4,763,685	\$201,416	\$17,431,161	\$465,893	\$3,525,741	\$(396,838)	\$43,296,273
B1	民國一〇一三年度盈餘指撥及分配									
B5	提列法定盈餘公積	-	-	779,660	-	(779,660)	-	-	-	(4,890,980)
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(4,890,980)	-	-	-	(4,890,980)
D1	民國一〇一四年度淨利	-	-	-	-	11,015,595	-	-	-	11,015,595
D3	民國一〇一四年度其他綜合損益	-	-	-	-	(279,553)	(314,780)	1,572,353	49,336	1,027,356
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	10,736,042	(314,780)	1,572,353	49,336	12,042,951
M3	處分子公司	-	-	-	-	-	(369,611)	-	347,502	(22,109)
M7	對子公司所有權權益變動	-	3,185	-	-	-	-	-	-	3,185
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	6,033	-	(6,033)	-	-
Z1	民國一〇一四年十二月三十一日餘額	\$12,227,451	\$5,080,949	\$5,543,345	\$201,416	\$22,502,596	\$(218,498)	\$5,092,061	\$(88,429)	\$50,429,320

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：張高薰



會計主管：趙敬堯



京元電子股份有限公司  
會計師事務所  
會計師張高濂

民國一〇一四年十二月三十一日

代碼	項目	一一四年度	一一三年度	代碼	項目	一一四年度	一一三年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$10,628,756	\$5,971,547	B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$51,745	\$-
A00020	停業單位稅前淨利	4,988,623	4,373,140	B02300	處分子公司	18,651,949	-
A10000	本期稅前淨利	15,617,379	10,344,687	B02700	取得不動產、廠房及設備	(32,355,417)	(14,856,945)
A20000	調整項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	623,323	420,431
A20010	收益費損項目：			B03700	存出保證金增加	(104,631)	(24,682)
A20100	折舊費用	7,507,564	7,312,965	B04500	其他金融資產增加	(7,450)	(4,540)
A20200	攤銷費用	5,522	10,859	B07600	收取之股利	(54,319)	(1,583)
A20300	預期信用(利益)減損損失數	(444)		BBBB	投資活動之淨現金流出	116,743	112,064
A20900	利息費用	193,619	561,054			(13,078,057)	(14,355,255)
A21200	利息收入	(375,870)	(142,542)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21300	股利收入	(109,303)	(98,364)	C00200	短期借款減少	-	(231,577)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	3,456	60,450	C00200	舉借長期借款	55,386,267	32,340,303
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(42,645)	(19,445)	C01600	償還長期借款	(45,468,581)	(30,348,239)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(487,265)	(156,697)	C01700	存入保證金增加	503	-
A23700	非金融資產減損損失	34,712	123,029	C03000	存入保證金減少	-	(27,736)
A23000	處分出售非流動資產利益	(4,431,196)	-	C03100	存入保證金減少	-	(29,576)
A23100	處分投資利益	(25,895)	-	C04020	租賃本金償還	(234,433)	(29,576)
A24100	處分現外幣兌換(利益)損失	(219,979)	511,024	C04500	發放現金股利	(4,890,980)	(3,912,784)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C05600	支付之利息	(179,627)	(550,856)
A31125	合約資產	(205,845)	322,663	C05800	非控制權益變動	-	(20,608)
A31130	應收票據	(227)	-	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	4,613,149	(2,781,073)
A31150	應收帳款	(631,894)	(1,141,129)				
A31160	應收帳款－關係人	(581,590)	(88,444)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(325,996)	935
A31180	其他應收款	4,072	(633,185)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	4,360,883	1,340,067
A31190	其他應收款－關係人	(36,822)	83,062	E00100	期初現金及約當現金餘額	13,602,621	12,262,554
A31200	存貨	(356,224)	54,603	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$17,963,504	\$13,602,621
A31230	預付款項	(1,025,818)	(387,697)				
A31240	其他流動資產	206,705	(167,237)				
A32125	合約負債	11,778	(1,333)	E00210	期末現金及約當現金之調整	\$17,963,504	\$10,329,331
A32130	應付票據	(1,758)	7,257	E00212	分類至待出售處分群組之現金及約當現金	-	3,273,290
A32150	應付帳款	(278,439)	845,310	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$17,963,504	\$13,602,621
A32160	應付帳款－關係人	28,450	8,292				
A32180	其他應付款	960,370	1,658,135				
A32190	其他應付款－關係人	38,847	38,847				
A32230	其他流動負債	393,718	318,121				
A32240	淨確定福利負債	(138,690)	(956)				
A32990	其他營業負債	(1,302)	(11,860)				
A33000	營運產生之現金流入	16,007,639	19,411,642				
A33100	收取之利息	380,723	130,270				
A33500	支付之所得稅	(3,236,575)	(1,066,452)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	13,151,787	18,475,460				

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李金恭



經理人：張高濂



會計主管：趙啟堯

【附件五】

京元電子股份有限公司  
民國 115 年股東常會  
董事(含獨立董事)候選人名單

序號	候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數(股)
1	董事	李金恭	海洋大學航海管理學系畢業	京隆科技(蘇州)有限公司及蘇州震坤科技有限公司董事 廣越企業(股)公司獨立董事	京元電子(股)公司董事長 KYEC Investment International Co., Ltd. 董事長	34,100,941
2	董事	謝其俊	臺北醫學大學醫學系畢業	京元電子(股)公司監察人	京元電子(股)公司副董事長及永續發展委員會委員 醫師	5,552,037
3	董事	張高薰	成功大學物理系畢業 美國塞基諾州立大學企管碩士	京隆科技(蘇州)有限公司及蘇州震坤科技有限公司董事長 京元電子(股)公司執行副總經理 京元電子(股)公司資深副總經理	京元電子(股)公司總經理及董事 KYEC USA Corp. 董事長 KYEC SINGAPORE PTE. LTD. 董事長 KYEC JAPAN K.K. 董事長	3,248,275
4	董事	劉高育	日本東京大學大學院工學系 建築工學博士	京元電子(股)公司監察人	京元電子(股)公司董事長 良承工程(股)公司董事長 吉澤建設開發(股)公司董事長	4,808,267
5	董事	陳冠華	美國卡內基美隆大學財務工程碩士	威健實業(股)公司監察人	京元電子(股)公司董事 威健實業(股)公司董事	3,005,000
6	董事	焱元投資(股)公司 代表人： 洪炳坤	不適用	不適用	不適用	52,600,000
			政治大學財稅系畢業	矽統科技(股)公司董事	京元電子(股)公司董事	0
7	獨立董事	王修銘	成功大學航空工程學系畢業	銘想文化(股)公司董事長 國光電力(股)公司監察人	京元電子(股)公司獨立董事 以及審計委員會、薪酬委員會委員 銘星創意管理顧問有限公司董事 永歲投資控股(股)公司董事 菱光科技(股)公司獨立董事 麗升能源科技(股)公司薪酬委員會委員	10,000
8	獨立董事	沈熙哲	日本九州大學企管研究所畢業	創巨美語補習班負責人	京元電子(股)公司獨立董事 以及審計委員會、薪酬委員會、永續發展委員會委員	0
9	獨立董事	李亞菁	美國密蘇里大學會計研究所碩士	環宇通訊半導體控股(股)公司總經理資深特助兼代理發言人	九暘電子(股)公司獨立董事 以及審計委員會、薪酬委員會委員 矽統科技(股)公司獨立董事 以及審計委員會、薪酬委員會委員 欣興電子(股)公司獨立董事 以及審計委員會、薪酬委員會、營運持續暨提名委員會委員	0

## 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服務代理機構外，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。

## 京元電子股份有限公司 董事選舉辦法

- 第一條：本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法行之。
- 第二條：本公司董事之選舉，均依照候選人提名制度程序，且採記名累積投票方式，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權數，得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第三條：本公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告受理董事候選人提名之期間、董事應選名額、其受理處所及其他必要事項。
- 本公司董事會及持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得依據公司法及其他相關法令規定，提供下屆董事推薦名單。
- 本公司董事之候選資格，依相關法令規定辦理。
- 第四條：本公司董事由股東會就候選人名單選任之，並依公司章程及相關公告所定之名額，依選舉票統計結果，由以所得選舉權數較多者依次當選為獨立董事、非獨立董事。但如有二人或二人以上所得選舉權數相同而超過規定之名額時，由所得權數相同者抽籤決定之，如未出席者，由主席代為抽籤。
- 第五條：本公司備置選舉票時，應填明股東出席證號碼及選舉權數。
- 董事之選票，依獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計票分別當選。
- 第六條：選舉開始由主席宣告，並由主席指定監票員及計票員各若干人，執行有關任務。
- 第七條：被選舉人如為股東身分者，選舉人（即股東）須在選舉票上填明被選舉人戶名及戶號；如非股東身份者，應填明被選舉人姓名及身份證統一編號。惟政府或法人股東有二名以上之代表人為被選舉人時，則應分別填列該政府或法人名稱及其代表人姓名。
- 股東於第一項填寫被選舉人姓名（戶名）、戶號、身份證統一編號，得以蓋章替代。
- 第八條：選舉用之投票箱由公司備製，並應於投票前由監票員當眾開驗。
- 選舉票投入投票箱後，由監票員拆啟投票箱，計票時由監票員在旁監看。
- 第九條：選舉票有下列情形之一者為無效：
- 1、不用第五條規定之選票者。
  - 2、所填被選舉人人數超過第四條所規定之名額者。
  - 3、選舉人之選舉權數總和超過其所持有之選舉權數者。
  - 4、所填被選舉人如為股東身份者，其戶名與股東名簿所記載不符者；所填被選舉人如非股東身份者，其姓名及身份證統一編號，經核不符者。

5、字跡模糊無法辨認或經塗改者。

6、被選舉人之姓名有二人以上相同而未加註股東戶號或身份證字號以資識別者。

7、除被選舉人之姓名、股東戶號（或身份證統一編號）及分配之選舉權數外，夾寫其他文字者。

8、以空白之選票投入投票箱者。

第十條：選舉票有疑問時，由監票員驗明是否為無效票，無效之選舉票於計票後應批明作廢字樣，並簽名蓋章。

第十一條：開票結果由監票員核對有效票及無效票之總和無訛後，就有效票及其選舉權數暨無效票及其選舉權數分別填入記錄表，且將開票結果當場宣佈之。

不符證券交易法第二十六條之三第三項規定者，當選失其效力。

第十二條：當選之董事應親自簽署董事願任同意書，以向主管機關辦理公司登記。

第十三條：本辦法未盡事宜悉依相關法令規定辦理。

第十四條：本辦法經股東會通過後施行，修改時亦同。

第十五條：本辦法訂立於中華民國八十六年八月二十日。

第一次修訂於民國八十八年四月二十日。

第二次修訂於民國九十一年五月七日。

第三次修訂於民國九十六年六月十三日。

第四次修訂於民國一〇三年六月十二日。

<附錄三>

## 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壹佰捌拾億元整，分為壹拾捌億股（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並應編號，由代表本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。

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三分之一。

獨立董事全體連續任期均不得超過三屆。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：本公司依據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。

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及本公司「董事會議事規範」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：公司應以當年度獲利狀況提撥百分之八至百分之十分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況提撥百分之一以下分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞數額中，包含應提撥不低於百分之二為基層員工酬勞。員工酬勞以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會決定之。

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

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；另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分派盈餘，由董事會擬具盈餘分派案提請股東會決議分派之。

本公司分派股利之政策，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% 。

#### 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  
第三十五次修訂於中華民國一〇五年六月八日  
第三十六次修訂於中華民國一一〇年八月三日  
第三十七次修訂於中華民國一一三年五月三十一日。  
第三十八次修訂於中華民國一一四年五月二十七日。

<附錄四>

**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： 1,222,745,065 股
- 二、全體董事最低應持有法定股數： 32,000,000 股
- 三、截至本次股東常會停止過戶日 115 年 3 月 31 日止，全體董事持有股數如下表：

職稱	姓名	持有股數	持股比例(%)
董事長	李金恭	34,100,941	2.79
副董事長	謝其俊	5,552,037	0.45
董事	張高薰	3,248,275	0.27
董事	劉高育	4,808,267	0.39
董事	陳冠華	3,005,000	0.25
董事	焱元投資(股)公司 代表人：洪炳坤	52,600,000	4.30
獨立董事	王修銘	10,000	0
獨立董事	黃達業	0	0
獨立董事	沈熙哲	0	0
全體董事(不含獨立董事)持有股數及比例		103,314,520	8.45

註：本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。



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

■ 科技總部：300046新竹市公道五路二段81號 TEL：886-3-5751888  
Headquarters：300046 No.81,Sec.2,Gongdaowu Rd.,Hsin-Chu,Taiwan,R.O.C.

■ 竹南分公司：350021苗栗縣竹南鎮中華路118號 TEL：886-37-595666  
Chu-nanBranch：350021 No.118,Chung-Hua Rd.,Chu-Nan,Miao-Li,Taiwan,R.O.C.

■ 銅鑼分公司：366003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：366003 No.8,Tongke N. Rd., Tongluo Township,Miao-Li,Taiwan,R.O.C.