



# 京元電子股份有限公司一〇四年股東常會議事錄

時間：民國一〇四年六月十七日(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)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 1,012,873,380 股，佔本公司已發行股份總數 1,192,294,400 股之 84.95%

主席：李董事長金恭

記錄：鍾麒學

壹、宣佈開會（先報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

- 一、本公司 103 年度營業概況，報請 公鑒。  
知悉。
- 二、審計委員會審查本公司 103 年度決算報告，報請 公鑒。  
知悉。
- 三、本公司 103 年度對外背書保證作業情形，報請 公鑒。  
知悉。

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。  
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、審計委員會審查報告書及財務報表（如附件一）。  
決議：本議案之投票表決結果，表決時出席總表決權數為 1,012,873,380 權(其中以電子方式行使表決權 703,204,187 權)，贊成本案表決權數為 818,488,612 權(其中以電子方式行使表決權 533,239,049 權)佔出席總表決權數之 80.81%；反對本案表決權數為 168 權(其中以電子方式行使表決權 168 權)佔出席總表決權數之 0%。本案照原案表決通過。
- 二、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（如附件二）。  
決議：本議案之投票表決結果，表決時出席總表決權數為 1,012,873,380 權(其中以電子方式行使表決權 703,204,187 權)，贊成本案表決權數為 822,316,408 權(其中以電子方式行使表決權 537,066,845 權)佔出席總表決權數之 81.19%；反對本案表決權數為 1,588 權(其中以電子方式行使表決權 1,588 權)佔出席總表決權數之 0%。本案照原案表決通過。

## 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。

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：本議案之投票表決結果，表決時出席總表決權數為 1,012,873,380 權(其中以電子方式行使表決權 703,204,187 權)，贊成本案表決權數為 832,458,408 權(其中以電子方式行使表決權 537,066,845 權)佔出席總表決權數之 82.19%；反對本案表決權數為 1,588 權(其中以電子方式行使表決權 1,588 權)佔出席總表決權數之 0%。本案照原案表決通過。

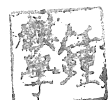
陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午九時二十八分。

主席 李金恭



記錄 鍾麒學



【附件一】

京元電子股份有限公司



#### 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：



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

楊 憲 村

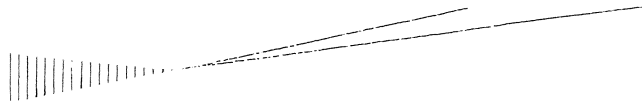
獨立董事：沈 熙 哲

沈 熙 哲

獨立董事：許 惠 春

許 惠 春

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 日



**ERNST & YOUNG**  
安永

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。

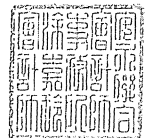
依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達京元電子股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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：

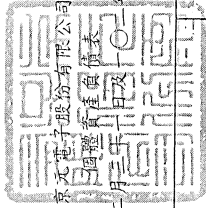
王金來 王金來



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



元豐子股份有限公司  
個體資產負債表

一〇三年十二月三十一日

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：李金彬

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及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	%
2150	流動負債					
2170	應付票據		4,225	-	6,819	-
2180	應付帳款	七	330,344	1	291,410	1
2200	其他應付款		-	-	442	-
2220	其他應付款項-關係人	七	1,673,929	4	2,835,139	8
2213	應付稅項		59,666	-	38,266	-
2230	當期所得稅負債	四及六.22	804,331	2	504,955	1
2322	一年內到期之長期借款	四、六.11及八	371,999	1	289,663	1
2300	其他流動負債		1,624,998	4	-	-
21xx	流動負債合計		129,774	1	172,570	-
			4,999,266	13	4,139,264	11
	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					
3110	普通股股本	四及六.13	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					
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



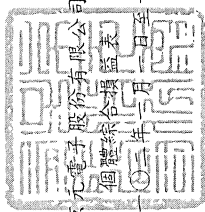
經理人：劉安煥



會計主管：關鈞



EVEREADY 電子股份有限公司  
 個體資產負債表(續)



京元電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二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)	-
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		246,381	2	204,748	2
	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	基本每股盈餘	四及六.21	\$ 2.13		\$ 1.51	
	稀釋每股盈餘					

(請參閱個體財務報表附註)



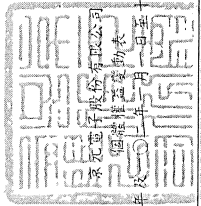
董事長：李金砦

經理人：劉安炫



會計主管：關鈞





民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

代碼	項目	保留盈餘				其他權益項目				庫藏股票	權益總額
		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	可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	3490	3500	3XXX	\$ 20,961,314
B1	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)	\$ (500)		\$
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)
C7	其他資本公積變動	-	-	-	-	(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
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	限制員工福利股票	20,000	12,273	-	-	1,077	-	-	-		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	\$ 992,283	\$ 201,416	\$ 1,925,430	\$ 51,798	\$ (7,567)	\$ (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)	\$ (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)
	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-		
C7	其他資本公積變動	-	-	-	-	(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
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	限制員工福利股票	(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)	\$	\$ 22,954,862	

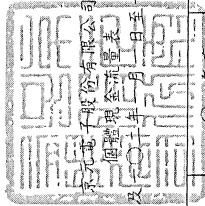
(請參閱個體財務報表附註)

董事長：李金榮

經理人：劉安炫

會計主管：關鈞





民國一〇一三年及一〇一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	一〇一三年度 金額	一〇一二年 金額	代 碼	項 目	一〇一三年度 金額	一〇一二年 金額
A10000	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A20000	本期稅前淨利	\$ 3,110,902	\$ 2,318,695	B00300	取得備供出售金融資產	\$ (114,159)	\$ (198,647)
A20010	調整項目：			B00400	處分備供出售金融資產	116,066	805,623
A20100	收益費損項目：			B01200	取得以成本衡量之金融資產	(30,301)	(14,974)
A20200	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
A20300	攤銷費用	7,878	5,656	B01800	取得採用權益法之投資	(152,250)	(444,039)
A20900	呆帳費用	-	50,000	B02700	取得不動產、廠房及設備	(7,829,738)	(4,711,467)
A21200	利息費用	132,157	(46,329)	B04500	處分不動產、廠房及設備	116,910	98,086
A21300	利息收入	(38,576)	(46,745)	B06500	取得無形資產	-	(3,965)
A21900	股利收入	(432)	(1,239)	B06600	其他金融資產增加	(25,411)	-
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	19,355	21,656	B06700	其他金融資產減少	997	4,279
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備轉列費用數	(154,710)	(24,713)	B07600	其他非流動資產(增加)減少	6,757	(413)
A23100	處分投資利益	(43,350)	(32,027)	BBBB	收取之股利	(7,902,529)	5,258
A23500	處分金融資產減損損失	1,099	1,300	CCCC	投資活動之淨現金流出		(4,458,258)
A24100	金融資產減損損失	(4,245)	(14,404)	C001600	籌資活動之現金流量：		
A30000	未實現外幣兌換損失	87,490	50,000	C01700	舉借長期借款	4,551,476	4,700,990
A31130	應收票據減少	110,222	25,457	C03000	償還長期借款	(3,037,884)	(4,397,138)
A31150	應收帳款增加	2,940	128,901	C04500	存入保證金增加	90	222
A31160	應收帳款一關係人增加	(632,621)	(166,924)	C04900	發放現金股利	(1,550,175)	(1,309,740)
A31180	其他應收款增加	(57,460)	(391,144)	C05600	庫藏股票買回成本	(1,311)	(1,290)
A31190	其他應收款一關係人減少(增加)	(63,250)	(5,929)	C09900	支付之利息	(118,385)	(135,526)
A31200	其他應收款一關係人減少(增加)	1,478,002	(650,726)	CCCC	員工購買限制員工權利新股	-	12,000
A31230	存貨減少	982	40,679		籌資活動之淨現金流出	(156,189)	(1,130,482)
A31240	預付款項增加	(47,337)	(74,949)	EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,680,516)	93,809
A32130	其他流動資產增加	(64,286)	(40,429)	E00100	期初現金及約當現金餘額	7,015,875	6,922,066
A32150	應付帳款(減少)增加	(2,594)	1,467	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$5,335,359	\$7,015,875
A32160	應付帳款增加	38,934	56,096				
A32180	應付帳款一關係人減少	(442)	(15,669)				
A32190	其他應付款(減少)增加	(1,164,017)	393,119				
A32230	其他應付款一關係人增加	21,400	7,029				
A32240	其他流動負債減少	(42,796)	(38,574)				
A33000	應計退休基金負債減少	(5,133)	(7,977)				
A33100	營運產生之現金流入	6,639,594	5,860,604				
A33500	收取之利息	39,989	47,756				
AAAA	支付之所得稅	(301,381)	(225,811)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	6,378,202	5,682,549				

董事長：李金恭



(請參閱個體財務報表附註)  
經理人：劉安炫



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。

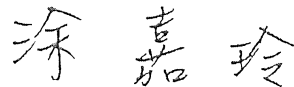
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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。

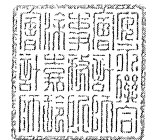
安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(100)金管證審字第1000002854號  
(84)台財證(六)第 12590 號

涂嘉玲



會計師：

王金來



京元電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇三年十二月三十一日及一〇三年三月三十一日

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		一〇三年三月三十一日	
		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—關係人淨額	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		
1nxx	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



京元電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇三年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	負債及權益 會計項目	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	%
2150	流動負債				
2170	應付票據	\$ 4,225	-	\$ 6,819	-
2200	應付帳款	496,870	1	406,964	1
2220	其他應付款	1,750,275	4	2,933,878	8
2213	其他應付款項－關係人	33,530	-	27,385	-
2230	應付設備款	825,010	2	527,629	1
2322	當期所得稅負債	371,999	1	289,663	1
2300	一年內到期之長期借款	1,895,299	5	320,369	1
21xx	其他流動負債	234,434	1	202,289	1
	流動負債合計	5,611,642	14	4,714,996	13
	非流動負債				
2540	長期借款	10,889,013	27	10,666,135	28
2640	應計退休基金負債	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
31xx	歸屬於母公司業主之權益				
3100	股本				
3110	普通股股本	11,923,184	30	11,925,369	32
3200	資本公積	6,623,735	17	6,620,582	18
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,174,220	3	992,583	3
3320	特別盈餘公積	201,416	-	201,416	-
3350	未分配盈餘	2,739,431	7	1,925,430	5
	保留盈餘合計	4,115,067	10	3,119,429	8
3400	其他權益	292,876	1	25,413	-
3500	庫藏股票	-	-	(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	22,958,856	58	21,693,609	58
	負債及權益總計	\$ 39,722,358	100	\$ 37,338,294	100

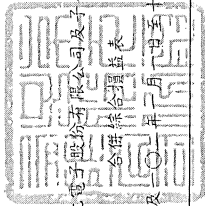
(請參閱合併財務報表附註)

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

合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二年一月三十一日

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		\$ 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	稅前淨利		3,119,360	19	2,319,799	16
7950	所得稅費用	四及六.24	(559,629)	(3)	(502,324)	(4)
8200	本期淨利		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	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 2,559,056	16	\$ 1,816,371	12
8620	非控制權益		675	-	1,104	-
8700	綜合損益總額歸屬於：		\$ 2,559,731	16	\$ 1,817,475	12
8710	母公司業主		\$ 2,805,437	17	\$ 2,021,119	14
8720	非控制權益		353	-	524	-
9750	每股盈餘(元)		\$ 2,805,790	17	\$ 2,021,643	14
9850	基本每股盈餘		\$ 2.15		\$ 1.53	
	稀釋每股盈餘		\$ 2.13		\$ 1.51	



經理人：劉安炫



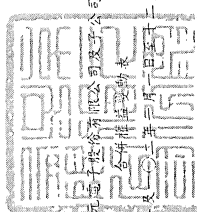
董事長：李金恭



會計主管：聞鈞

(請參閱合併財務報表附註)





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	\$ 3100	\$ 3200	\$ 3310	\$ 3320	\$ 3350	\$ 3410	\$ 3425	\$ 3490	\$ 3500	\$ 31XX	\$ 3,117	\$ 20,964,431
B1	一〇一年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	(155,387)	-	-	-	-	-	-	-
B5	採用法定盈餘公積	-	-	155,387	-	(1,309,740)	-	-	-	-	(1,309,740)	-	(1,309,740)
B5	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)
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	(14,896)	-	-	-	-	(14,896)	-	(14,896)
D1	民國一〇二年度淨利	-	-	-	-	1,816,371	-	-	-	-	1,816,371	1,104	1,817,475
D3	採用法定盈餘公積	-	-	-	-	(4,832)	-	(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	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,475)	(2,475)	-	(2,475)
L3	庫藏股耗損	(2,150)	-	-	-	-	-	-	-	2,150	-	-	-
N1	限制員工權利股票	20,000	12,273	-	-	1,077	-	-	1,296	-	34,646	-	34,646
Z1	民國一〇二年度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)	\$ (825)	\$ 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)	\$ (825)	\$ 21,689,968	\$ 3,641	\$ 21,693,609
B1	民國一〇二年度盈餘指撥及分配	-	-	181,637	-	(181,637)	-	-	-	-	-	-	-
B5	採用法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,550,175)	-	-	-	-	(1,550,175)	-	(1,550,175)
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,550,175)	-	-	-	-	(1,550,175)	-	(1,550,175)
C7	其他資本公積變動	-	-	-	-	(8,907)	-	-	-	-	(8,907)	-	(8,907)
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	(8,907)	-	-	-	-	(8,907)	-	(8,907)
D1	民國一〇三年度淨利	-	-	-	-	2,559,056	-	-	-	-	2,559,056	675	2,559,731
D3	採用法定盈餘公積	-	-	-	-	(4,336)	-	(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	825	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：李金塔



經理人：劉安華



會計主管：關

代碼	項目	一〇一三年度		一〇一二年度	
		金額	代碼	金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利	\$ 3,119,360	B00300	\$ (114,159)	\$ (198,647)
A20000	調整項目：				
A20010	收益費損項目：				
A20100	折舊費用	4,420,138	B04000	116,066	805,623
A20200	攤銷費用	8,753	B01200	(30,301)	(14,974)
A20300	呆帳費用	-	B01400	8,600	2,001
A20900	利息費用	138,847	B01800	-	(295,813)
A21200	利息收入	(88,723)	B02700	(8,427,758)	(4,980,534)
A21300	股利收入	(432)	B02800	173,367	102,860
A21900	股份基礎給付酬勞成本	19,355	B03700	381	(418)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(112,548)	B04500	(238)	(3,965)
A22500	處分及殺廢不動產、廠房及設備利益	1,099	B06500	(31,794)	-
A23600	不動產、廠房及設備轉列費用數	(2,482)	B06700	-	42,062
A23100	金融資產減損損失	145,463	B07400	13,916	(1)
A24100	未實現外幣兌換損失	87,490	B07600	3,273	2,575
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	BBBB	6,757	5,258
A31150	應收帳款增加	(654,560)	CCCC	(8,281,890)	(4,533,973)
A31160	應收帳款一關係人增加	(58,606)	C01600	5,003,763	4,850,015
A31180	其他應收款(增加)減少	(18,524)	C01700	(3,361,888)	(4,948,531)
A31190	其他應收款一關係人減少(增加)	1,482,643	C03000	90	22
A31200	存貨(增加)減少	(36,798)	C04500	(1,550,175)	(1,309,740)
A31230	預付款項增加	(201,092)	C04900	(1,311)	(1,290)
A31240	其他流動資產增加	(65,794)	C05600	(125,441)	(148,285)
A32130	應付票據(減少)增加	(2,594)	C09900	-	12,000
A32150	應付帳款增加	89,906	CCCC	(34,962)	(1,545,609)
A32180	其他應付款(減少)增加	(1,186,044)	DDDD	125,100	68,772
A32190	其他應付款一關係人增加	6,145	EEEE	(1,290,269)	451,213
A32230	其他流動負債增加(減少)	32,145	E00100	8,708,432	8,257,219
A32240	應計退休基金負債減少	(5,133)	E00200	\$ 7,418,163	\$ 8,708,432
A33000	營運產生之現金流入	7,116,709			
A33100	收取之利息	93,938			
A33500	支付之所得稅	(309,164)			
AAAA	營業活動之淨現金流入	6,901,483			
	投資活動之現金流量：				
	取得可供出售金融資產				
	處分可供出售金融資產				
	取得以成本衡量之金融資產				
	以成本衡量之金融資產減資退回股款				
	取得採用權益法之投資				
	取得不動產、廠房及設備				
	處分不動產、廠房及設備				
	存出保證金減少(增加)				
	取得購置無形資產				
	其他金融資產增加				
	其他金融資產減少(增加)				
	其他非流動資產減少(增加)				
	其他預付款項減少				
	收取之股利				
	投資活動之淨現金流出				
	籌資活動之現金流量：				
	舉借長期借款				
	償還長期借款				
	存入保證金增加				
	發放現金股利				
	庫藏股票買回成本				
	支付之利息				
	員工購買限制員工權利新股				
	籌資活動之淨現金流出				
	匯率變動對現金及約當現金之影響				
	本期現金及約當現金(增加)減少數				
	期初現金及約當現金餘額				
	期末現金及約當現金餘額				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李金恭

經理人：劉安桂

會計主管：關鈞



【附件二】

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率認購調整數	(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: 1.配發員工現金紅利200,950,011元、配發董事酬勞20,095,001元。 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:

