

勤凱科技股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

召開方式：實體方式召開

時間：中華民國一一三年五月二十八日（星期二）上午 9 時 00 分

地點：高雄市大寮區華中路 1 號 3 樓會議室

（經濟部工業局大發（兼鳳山）工業區服務中心）

股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數 16,214,525 股（含以電子方式出席行使表決表決權者 16,075,743 股），合計佔本公司已發行股份總數 30,112,650 股（已扣除庫藏股 2,020,000 股）之 53.85%，已逾法定召開會議股數。

出席董事：曾聰乙董事長、莊淑媛董事、吳炳松獨立董事（審計委員會及薪酬委員會召集人）、鄭守傑獨立董事等 4 席董事出席，已超過董事席次 6 席之半數。

列席：安侯建業聯合會計師事務所 高鈺倫會計師

主席：曾聰乙董事長



記錄：詹麗玲



一、 宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、 主席致詞：略。

三、 報告事項

（一）民國一一二年度營業報告，請參閱附件一。

（二）審計委員會審查報告，請參閱附件二。

（三）一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 鑒察。

說明：1. 依本公司章程第 19 條規定，本公司每年決算如有獲利，應先提撥百分之一（含）以上，百分之十五（含）以下為員工酬勞、百分之八（含）以下為董事酬勞，由董事會決議後分派。

2. 提撥員工現金酬勞新台幣 3,710,956 元及董事酬勞新台幣 1,800,000 元。

(四)本公司發行國內第一次有擔保轉換公司債執行情形報告，報請 鑒察。

- 說明：1. 本公司為償還銀行借款及充實營運資金，發行國內第一次有擔保轉換公司債，業經金融監督管理委員會民國109年7月24日金管證發字第1090349777號函申報生效在案，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心民國109年8月19日證櫃債字第 10900104162號函核准，自民國109年8月25日掛牌上櫃買賣。
2. 可轉換公司債發行總額新台幣壹億伍仟萬元整，每張面額拾萬元，按票面金額十足發行，發行日為109年8月25日，自發行日起三年到期，票面利率0%，發行時轉換價格為 75.2 元。
3. 本案已按計畫於109年8月25日上櫃發行，且至民國112年8月25日屆滿三年，依據發行及轉換辦法第15條規定，於到期日之次一營業日(112年8月28日)終止上櫃買賣，並於112年9月8日按債券面額以現金一次償還。

(五)本公司現金股利分派情形報告，報請 鑒察。

- 說明：1. 依本公司章程第19條之1 規定，自本公司可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣63,236,565元，按配發基準日股東名簿記載之股東持有股數每股分派現金股利2.10元。
2. 以超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣 18,067,590元，按配發基準日股東名簿記載之股東持有股數，每股配發現金股利0.60元。
3. 現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，列公司其他收入調整之。
4. 公司嗣後如因普通股股份變動，致影響流通在外股份數量，致使股東配發現金比率發生變動時，授權董事長辦理相關事宜。
5. 授權董事長另訂除息基準日，發放日及其他相關事宜。

四、承認事項

第一案 (董事會提)

案 由：更正本公司一一一年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：(一) 依據經濟部109.01.09經商字第10802432410號函釋，公司辦理108年度財務報表之盈餘分配起，應以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」作為法定盈餘公積之提列基礎，因本公司一一一年度盈餘分派表未依規定提列法定盈餘公積，故提請更正。

(二) 按經濟部93.12.08經商字第09302191680號函釋略以，盈餘分配議案之修正，公司應召開股東會修正之，以符合公司章程規定，考量股

東人數眾多，而召開股東會不易。如董事會決議以該盈餘分配修正議案，符合證期局核准事項，基於行政一體之配合，似可先准予變更登記，惟該公司於下次股東會修正。

(三) 更正後111年度盈餘分派表，如下

勤凱科技股份有限公司
盈餘分派表

111年度

單位:新台幣元

| 項次 | 項目 | 金額 |
|----|-------------------------|--------------|
| 一 | 期初未分配盈餘 | 129,651,108 |
| | 減: 庫藏股註銷之保留盈餘 | (27,774,569) |
| | 加: 本期稅後淨利 | 92,357,596 |
| | 減: 提列特別盈餘公積 | (2,494,983) |
| | 減: 提列 10%法定盈餘公積 | (6,458,303) |
| 二 | 本期可供分配盈餘金額 | 185,280,849 |
| | | |
| 三 | 本期分配項目 | |
| | 減: 股東紅利-現金股利 (2.2 元 /股) | (65,517,998) |
| | | |
| 四 | 期末未分配盈餘 | 119,762,851 |

註一：股利分配係以民國112年3月7日董事會決議時已發行可參與權利分派股數 29,780,908股計算之。

註二：依據公司章程第19條之1規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之。

負責人：



經理人：



案 由：



決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：16,214,525 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|-----------------------------------|
| 贊成權數： (含電子投票) | 15,970,200 權 15,836,760 權) |
| 反對權數： (含電子投票) | 37,256 權 37,256 權) |
| 無效權數： (含電子投票) | 0 權 0 權) |
| 棄權與未投票權數： (含電子投票) | 207,069 權 201,727 權) |
| | 98.49% 0.22% 0.00% 1.27% |

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會提)

案 由：本公司一一二年度財務報告及營業報告書案，提請 承認。

說 明：(一) 本公司一一二年度財務報表及營業報告書，業經審計委員會同意及董事會決議通過，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所許振隆及陳國宗會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書。

(二) 上述會計師查核報告書及財務報表請參閱附件三；另營業報告書請參閱附件一。

決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：16,214,525 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% | |
|----------------------|------------------------------|--------|
| 贊成權數： (含電子投票) | 15,971,638 權 15,838,198 權 | 98.50% |
| 反對權數： (含電子投票) | 37,256 權 37,256 權 | 0.22% |
| 無效權數： (含電子投票) | 0 權 0 權 | 0.00% |
| 棄權與未投票權數： (含電子投票) | 205,631 權 200,289 權 | 1.26% |

本案照原案表決通過。

第三案 (董事會提)

案 由：本公司一一二年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：依本公司章程第十九條之二規定，擬定 112 年度盈餘分配表如下

勤凱科技股份有限公司

盈餘分配表

112 度

單位：新台幣元

| 項次 | | 金額 |
|----|--------------------------------|--------------|
| 一 | 期初未分配盈餘 | 119,762,851 |
| | 加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產調整保留盈餘 | 29,884 |
| | 加：本期稅後淨利 | 116,723,867 |
| | 減：提列 10% 法定盈餘公積 | (11,675,375) |
| | 加：迴轉特別盈餘公積 | 2,494,983 |
| 二 | 本期可供分配盈餘金額 | 227,336,210 |
| 三 | 本期分配項目 | |
| | 減：股東紅利-現金股利 (2.10 元 / 股) | (63,236,565) |
| 四 | 期末未分配盈餘 | 164,099,645 |

註一：股利分配係以民國 113 年 3 月 12 日董事會決議時已發行可參與權利分派股數 30,112,650 股計算之。

註二：依據公司章程第 19 條之 1 規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之。

董事長：



經理人：



主辦會計：



決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：16,214,525 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% | |
|---------------------|-------------------------------|--------|
| 贊成權數： (含電子投票 | 15,971,038 權 15,837,598 權) | 98.49% |
| 反對權數： (含電子投票 | 37,256 權 37.256 權) | 0.22% |
| 無效權數： (含電子投票 | 0 權 0 權) | 0.00% |
| 棄權與未投票權數： (含電子投票 | 206,231 權 200,889 權) | 1.27% |

本案照原案表決通過。

五、承認事項

第一案 (董事會提)

案 由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說 明：(一) 配合營運需要，擬修訂本公司章程部份條文。

(二)「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件四。

決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：16,214,525 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% | |
|---------------------|-------------------------------|--------|
| 贊成權數： (含電子投票 | 15,969,638 權 15,836,198 權) | 98.48% |
| 反對權數： (含電子投票 | 48,256 權 48,256 權) | 0.29% |
| 無效權數： (含電子投票 | 0 權 0 權) | 0.00% |
| 棄權與未投票權數： (含電子投票 | 196,631 權 191,289 權) | 1.21% |

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會提)

案 由：辦理私募普通股增資案，提請 討論。

說 明：為因應公司未來發展，共同研究開發新領域產品之應用，擬於普通股不超過參佰伍拾萬股額度內，以私募方式辦理現金增資發行普通股，並依證券交易法第 43 條之 6 等規定，自股東常會決議之日起一年內以一次或二次辦理私募普通 股。將相關資金運用計畫及預計可能產生效益說明如下：

(一) 辦理私募之必要理由：

(1)不採取公開募集之理由：

考量私募具有迅速簡便之特性，以利達成引進策略性投資人之目的，且私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司與策略投資人應募人間之長期合作關係；另透過授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦將有效提高本公司籌資之機動性與靈活性。

(2)私募額度：不超過普通股參佰伍拾萬股額度範圍內。

(3)辦理私募資金用途：充實營運資金、策略聯盟發展相關事務使用。

(4)辦理私募預計達成效益：如應募人為策略性投資人，預計可為因應產業環境快速變化，於適當時機引進策略投資人，共同研究開發新領域產品應用，以擴大營運範疇，強化公司競爭力。

(二) 價格訂定之依據及合理性：

本普通股發行價格之訂定，考量其有限制轉讓之情形，擬以不低於下列二基準計算價格較高者之八成為原則訂定之：

(1)定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(2)定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

惟實際定價日及實際發行價格，在不違反上開原則下，擬提請股東會授權董事會視當時市場狀況及在符合上述規定為依據下訂定之。

(三) 特定人選擇之方式：

目前本公司尚未洽定應募人。然本公司未來在特定人之選擇上將依據證券交易法第 43 條之 6 及相關規定辦理。

向符合資格且能與公司共同研究開發新領域產品應用之策略性投資人招募，實際洽定之人擬授權董事會決定之。

洽符合前揭特定人選擇方式之策略性投資人之目的、必要性及預計效益，在於因應本公司長期發展之需。

(四) 本次私募普通股之權利義務，原則上與本公司已發行之普通股相同。

惟依據證券交易法規定，本次私募之普通股於發行後三年內，除依證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓對象外，不得再行賣出。

本公司於發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關申請本次私募之普通股公開發行及上櫃交易。

(五) 本私募普通股案之發行價格(訂價成數除外)、發行條件、計劃項目、募集金額、預定進度及預計可能產生之效益等相關事項，如因法令變更、主管機關意見或市場狀況變化，而有變更之必要時，擬併提請授權董事會全權處理。

決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：16,214,525 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------------------------|
| 贊成權數： (含電子投票) | 15,844,565 權 15,711,525 權 |
| 反對權數： (含電子投票) | 175,329 權 175,329 權 |
| 無效權數： (含電子投票) | 0 權 0 權 |
| 棄權與未投票權數： (含電子投票) | 194,631 權 189,289 權 |

本案照原案表決通過。

六、選舉事項(董事會提)

案 由：補選第六屆獨立董事案，提請 選舉。

說 明：(一) 本公司第六屆獨立董事盧明志先生於民國112年7月24日辭任，依證券交易法第14條之2及本公司章程規定，應於最近一次股東會補選之，本公司獨立董事選舉採侯選人提名制度，由股東會就獨立董事侯選人名單中選任之。

(二) 新選任之獨立董事一人，於選任後即行就任，補足原任期至本屆任期屆滿為止，任期自113年5月28日至114年6月15日止。

(三) 本公司獨立董事候選人名單業經本公司董事會審查通過，請參閱下表：

| 席次 | 候選類別 | 候選人姓名 | 學歷 | 經歷 | 現職 | 持有股份(股) |
|----|------|-------|--------------------|--------------------|----|---------|
| 1 | 獨立董事 | 陳正傑 | 國立成功大學 會計統計系統計組 | 合作金庫南區授信 區域中心經理 | 無 | 0 |

選舉結果：董事及獨立董事當選名單如下

| 身份別 | 當選人 | | 當選權數 |
|------|----------|-------|--------------|
| | 戶號或身份證字號 | 戶名或姓名 | |
| 獨立董事 | L1*****4 | 陳正傑 | 13,921,822 權 |

七、其他議案(董事會提)

案 由：解除本公司新任獨立董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：(一) 依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」辦理。
 (二) 考量業務需求，本次新任之獨立董事，若有投資其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及公司之利益下，擬請股東會同意解除競業禁止之限制。

| 職稱 | 姓名 | 兼任他公司名稱及所擔任職務 |
|------|-----|---------------|
| 獨立董事 | 陳正傑 | 無 |

決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：16,214,525 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------------------------|
| 贊成權數： (含電子投票) | 16,026,540 權 15,893,100 權 |
| 反對權數： (含電子投票) | 154,061 權 154,061 權 |
| 無效權數： (含電子投票) | 0 權 0 權 |
| 棄權與未投票權數： (含電子投票) | 33,924 權 28,582 權 |

本案照原案表決通過。

股東提問暨公司答覆：(戶號：9239)

請問今年是否會舉辦公開法人說明會？金屬原物料(銀、銅)漲價對公司影響？

2024年業績展望？

主席或主席指定之人回覆簡述如下：

1. 本公司預計本年度第3季召開公開法人說明會。
2. 本公司貴金屬訂單於客戶敲定價格時，亦同步與供應商鎖定價格，而卑金屬訂單係屬固定價格，故金屬原物料漲價對公司不會有太大影響。
3. 訂單受全球景氣影響，訂單能見度不長，但預期本年度第二季會比第一季好，今年全年會優於去年

八、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

九、散會：同日上午九時三十五分主席宣布散會。

- * 表決結果贊成、反對、無效、棄權及未投票權數佔出席股東表決權數之比例，係計算至小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於100.00%)
- * 本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音記錄為準。

【附件一】一一二年度營業報告書

勤凱科技股份有限公司 112度營業報告書

各位股東女士、先生大家好：

民國112年受到高利率、高通膨與中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，令全球終端產品需求疲弱，導致各國製造業活動放緩，加上美中晶片禁令擴大、俄烏戰爭及以哈衝突至今未歇，全球地緣政治趨向集團對抗，對全球經濟發展和社會穩定產生影響。在台灣方面，內需服務業在疫後呈現擴張態勢，零售、觀光及人員運輸等產業表現較民國111年明顯改善，不過受到全球貿易擴張力道減緩，不僅衝擊台灣出口與外銷訂單表現，連帶也使得企業投資受到影響，令台灣經濟成長率在民國111年第四季及民國112年首季呈現連續衰退，第二季才由負轉正。民國112年還是受到電子終端需求疲弱、庫存調整未如預期、中國經濟低迷等因素，導致民國112年臺灣包括電路板、被動元件、顯示面板、感測元件、能源元件及 LED 元件等各項零組件產業均表現不佳，均考驗企業經營及應變能力。

謹就本公司112年度營運成果及113年營業計劃摘述如下：

一、營運成果

112 年度營收淨額為1,045,002仟元，較111年度營收淨額928,090 仟元，增加12.60%；營業淨利為128,822仟元，營業淨利率為12%；本期淨利116,724仟元，每股稅後盈餘(EPS)為新台幣3.90元。

二、預算執行情形

本公司 112 年度未對外公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

三、財務分析

| 類別 | 項目 | 民國112年度 |
|------|--------------------|---------|
| 財務結構 | 不動產、廠房及設備占總資產比率(%) | 31.53 |
| | 負債佔資產比率(%) | 29.68 |
| | 長期資金佔固定資產比率(%) | 416.80 |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 237.99 |
| | 速動比率(%) | 156.25 |
| | 利息保障倍數 | 18.67 |
| 獲利能力 | 資產報酬率 (%) | 11.45 |
| | 股東權益報酬率 (%) | 15.04 |
| | 純益率 (%) | 11.17 |
| | 每股盈餘 (元) | 3.90 |

四、研究發展狀況

本公司具有多年豐富研發經驗的技術團隊，以材料技術製程整合為核心技術，能提供由研發、製程到生產及配方設計之完整技術與服務，有能力在最短時間內開發出具有市場競爭力產品。從深耕於被動元件導電漿主要應用於電容、電阻、電感等被動元件產業並可依據客戶不同架構的應用提供客製化導電漿及太陽能電池片背銀導電漿、跨領域到投入導電漿產品可應用於IC封裝/LED固晶銀漿及AI伺服器漿料等產品相關研發。全都仰賴不斷投入大量的研發資源，協助客戶以領先的技術搶佔先機、擴增市場占有率。同時對產品研究開發一向配合客戶及市場需求趨勢，並密切注意未來產業動向及發展，研發出的產品除了符合客戶目前的現況外，還能掌握市場未來需求。

為了佈局長期研發能量與人才，勤凱與國內多所大學從事產學交流、技術研發，培育產業所需的頂尖人才，滿足導電漿在各應用領域的需求，建立勤凱在產業的地位及價值。

五、展望 民國113年，各產業庫存逐漸進入安全水位，手機、電腦、半導體等主力市場將邁入復甦階段，零組件廠商之產能利用率可望逐步回升至九成以上，帶動產業呈現 U 型反轉。隨著終端電子產品功能升級，對於各項電子零組件的規格要求及單機需求數量都同步提昇，單一電子產品內含電子零組件的價值也就水漲船高，以目前出貨量仍持續成長的 AI 伺服器為例，包括載板在內的電路板價值約是一般伺服器的 6~8 倍，被動元件電感的價值也是一般伺服器的 10 倍。對於廠商不僅是商機市場的浮現，同時也面臨高階製程技術的挑戰。

公司耕耘新客戶也於民國113年傳出好消息，目前已送樣予日系被動元件大廠，若能獲得採用，則是公司發展的重要里程碑。此外，中系新客戶則陸續開始下單，後續值得期待。日系、中系新客戶接連傳出佳績，同時也審慎樂觀看待下半年AI換機潮帶來的商機。

此外，本公司已開發出應用於IC封裝/LED之固晶銀漿及應用於電感小尺寸之曝光銀漿與 AI 應用相關之漿料等新產品，已陸續送樣給客戶測試，並獲得客戶高度的評價，期盼未來成為公司跨產業支柱。

感謝各位股東長期對勤凱經營上之認同與支持，我們將全力以赴，穩健踏實地持續累積公司各方面的競爭力，善盡管理之責並創造獲利回饋各位股東。

敬祝各位

身體健康、事業順利

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件二】一一二年度審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等，其中財務報告業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

勤凱科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中華民國 113 年 3 月 12 日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

高雄市801647前金區中正四路211號12樓之6
12th Fl., - 6, No. 211, Zhongzheng 4th Road,
Kaohsiung City 801647, Taiwan (R.O.C.)

電 話 Tel + 886 7 213 0888
傳 真 Fax + 886 7 271 3721
網 址 Web home.kpmg/tw

會計師查核報告

勤凱科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

勤凱科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個別財務報告附註(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，上開個別財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達勤凱科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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別財務報告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，與勤凱科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對勤凱科技股份有限公司民國一一二年度個別財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個別財務報告附註四(十二)收入之認列；收入之明細，請詳個別財務報告附註六(十九)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

勤凱科技股份有限公司收入來源主要為導電漿商品銷售，由於收入為勤凱科技股份有限公司之主要營運活動，且針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需判斷並決定履約義務及其滿足之時間，致收入之認列存有顯著風險，因此，收入認列為本會計師執行勤凱科技股份有限公司個別財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性；選取適當樣本執行交易細部測試，檢視其交易條件並評估收入認列時點是否與訂單所載之履約義務及滿足時點一致；選定資產負債表日前後一段時間之適當樣本，核至各項憑證以確定銷貨及銷貨退回係適當截止；覆核期後重大銷貨退回及折讓。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之個別財務報告，且維持與個別財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個別財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個別財務報告時，管理階層之責任亦包括評估勤凱科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算勤凱科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

勤凱科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報告之責任

本會計師查核個別財務報告之目的，係對個別財務報告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別財務報告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別財務報告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.辨認並評估個別財務報告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，惟其目的非對勤凱科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使勤凱科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個別財務報告使用者注意個別財務報告之相關揭露，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勤凱科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5.評估個別財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個別財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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，決定對勤凱科技股份有限公司民國一一二年度個別財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

許振隆
會計師：
陳國宗



證券主管機關：金管證六字第0960069825號
核准簽證文號：(89)台財證(六)第62474號
民國一一三年三月十二日



勤凱科技股份有限公司

資產負債表

民國一一二年及一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資產

| | 112.12.31 | | 111.12.31 | |
|----------------------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 96,295 | 8 | 203,594 | 21 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)) | 30,134 | 3 | 52 | - |
| 1151 應收票據(附註六(四)) | - | - | 21 | - |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(四)及八) | 407,630 | 35 | 254,511 | 26 |
| 1200 其他應收款 | 7,877 | 1 | 53 | - |
| 130X 存貨(附註六(五)) | 261,951 | 23 | 214,703 | 22 |
| 1470 其他流動資產(附註六(十)) | 5,679 | - | 5,438 | 1 |
| 1476 其他金融資產－流動(附註六(九)及八) | 15,900 | 1 | 14,363 | 2 |
| 流動資產合計 | 825,466 | 71 | 692,735 | 72 |

非流動資產：

| | 112.12.31 | 111.12.31 |
|---|----------------|-----------|
| | 金額 | % |
| 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 (附註六(三)) | 121,358 | 10 |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八) | 197,131 | 17 |
| 1755 使用權資產(附註六(七)) | 1,481 | - |
| 1780 無形資產(附註六(八)) | 2,537 | - |
| 1840 遲延所得稅資產(附註六(十六)) | 1,667 | - |
| 1920 存出保證金 | 2,711 | - |
| 1990 其他非流動資產(附註六(十)) | 16,126 | 2 |
| 非流動資產合計 | 343,011 | 29 |
| | | |
| | 290,177 | 28 |

資產總計

\$ 1,168,477 100 982,912 100

負債及權益

流動負債：

| | 112.12.31 | 111.12.31 |
|--------------------------------------|----------------|-----------|
| | 金額 | % |
| 2100 短期借款(附註六(四)(十一)及八) | \$ 223,474 | 19 |
| 2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二)) | 55 | - |
| 2170 應付帳款 | 74,028 | 6 |
| 2200 其他應付款(附註六(十五)(二十)及七) | 25,115 | 2 |
| 2230 本期所得稅負債 | 16,585 | 2 |
| 2280 租賃負債－流動(附註六(十三)) | 1,375 | - |
| 2300 其他流動負債 | 6,211 | 1 |
| 2321 一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債(附註六(十二)及八) | - | - |
| 流動負債合計 | 346,843 | 30 |
| | | |
| | 250,976 | 26 |

非流動負債：

| | 112.12.31 | 111.12.31 |
|------------------------|-----------|-----------|
| | 金額 | % |
| 2570 遲延所得稅負債(附註六(十六)) | - | - |
| 2580 租賃負債－非流動(附註六(十三)) | - | - |

非流動負債合計

負債總計

權益(附註六(十二)(十七))：

| | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-------------|---------------------|------------|
| | 金額 | % |
| 3100 股本 | 321,127 | 28 |
| 3200 資本公積 | 238,032 | 20 |
| 3300 保留盈餘： | | |
| 3310 法定盈餘公積 | 64,113 | 6 |
| 3320 特別盈餘公積 | 2,495 | - |
| 3350 未分配盈餘 | 236,517 | 20 |
| | 194,234 | 20 |
| 3400 其他權益 | 303,125 | 26 |
| 3500 庫藏股票 | 15,055 | 1 |
| 權益總計 | (55,705) | (5) |
| | (57,241) | (6) |
| | 821,634 | 70 |
| | 730,551 | 74 |
| | \$ 1,168,477 | 100 |
| | 982,912 | 100 |

董事長：曾聰乙



經理人：曾聰乙



(請詳閱後附財務報告附註)

~16~

會計主管：蕭妙芯





 勸凱科技股份有限公司
 綜合損益表
 民國一一二年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112年度 | | 111年度 | |
|------------------------------------|--------------|-----|----------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入(附註六(十九)) | \$ 1,045,002 | 100 | 928,090 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(五)(十五)(二十)及十二) | 820,933 | 79 | 733,823 | 79 |
| 5900 營業毛利 | 224,069 | 21 | 194,267 | 21 |
| 6000 營業費用(附註六(十五)(二十)、七及十二)： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 30,982 | 3 | 29,160 | 3 |
| 6200 管理費用 | 30,403 | 3 | 30,367 | 3 |
| 6300 研究發展費用 | 33,862 | 3 | 30,032 | 3 |
| 營業費用合計 | 95,247 | 9 | 89,559 | 9 |
| 6900 營業淨利 | 128,822 | 12 | 104,708 | 12 |
| 7000 營業外收入及支出(附註六(三)(廿一))： | | | | |
| 7100 利息收入 | 898 | - | 371 | - |
| 7010 其他收入 | 12,354 | 1 | 4,179 | 1 |
| 7020 其他利益及損失 | 9,193 | 1 | 12,765 | 1 |
| 7050 財務成本 | (8,100) | (1) | (5,606) | (1) |
| 營業外收入及支出合計 | 14,345 | 1 | 11,709 | 1 |
| 7900 稅前淨利 | 143,167 | 13 | 116,417 | 13 |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十六)) | 26,443 | 2 | 24,059 | 3 |
| 8200 本期淨利 | 116,724 | 11 | 92,358 | 10 |
| 8300 其他綜合損益： | | | | |
| 8310 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 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 | 17,580 | 2 | (21,859) | (2) |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| 不重分類至損益之項目合計 | 17,580 | 2 | (21,859) | (2) |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額) | 17,580 | 2 | (21,859) | (2) |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ 134,304 | 13 | 70,499 | 8 |
| 8500 每股盈餘(附註六(十八)) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 3.90 | | | 3.08 |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 3.87 | | | 3.06 |

董事長：曾聰乙



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：曾聰乙

~17~

會計主管：蕭妙芯



勸凱科技股份有限公司
 權益變動表
 民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 股本 | 資本公積 | 保留盈餘 | | | 合計 | 其他權益項目 | | |
|----------------------------|------------|---------|--------|--------|-----------|-----------|----------|-----------|---------|
| | | | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | | 庫藏股票 | 權益總額 | |
| 民國一一一年一月一日餘額 | \$ 323,149 | 224,076 | 37,542 | - | 286,091 | 323,633 | 19,364 | 832,981 | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 92,358 | 92,358 | - | 92,358 | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | (21,859) | (21,859) | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 92,358 | 92,358 | (21,859) | 70,499 | |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 20,113 | - | (20,113) | - | - | - | |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (136,327) | (136,327) | - | (136,327) | |
| 庫藏股買回 | - | - | 20,113 | - | (156,440) | (136,327) | - | (136,327) | |
| 庫藏股註銷 | (5,140) | (3,742) | - | - | (27,775) | (27,775) | - | (36,657) | |
| 其他資本公積變動數 | | 55 | - | - | - | - | - | 55 | |
| 民國一一一年十二月三十一日餘額 | \$ 318,009 | 220,389 | 57,655 | - | 194,234 | 251,889 | (2,495) | 730,551 | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 116,724 | 116,724 | - | 116,724 | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 17,580 | 17,580 | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 116,724 | 116,724 | 17,580 | 134,304 | |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 6,458 | - | (6,458) | - | - | - | |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 2,495 | (2,495) | - | - | - | |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (65,518) | (65,518) | - | (65,518) | |
| 可轉換公司債轉換 | 3,118 | 17,555 | - | - | - | - | - | 20,673 | |
| 庫藏股轉讓予員工 | - | 34 | - | - | - | - | - | 1,536 | |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具 | - | - | - | - | 30 | 30 | (30) | - | |
| 其他資本公積變動數 | | 54 | - | - | - | - | - | 54 | |
| 民國一一二年十二月三十一日餘額 | \$ 321,127 | 238,032 | 64,113 | 2,495 | 236,517 | 303,125 | 15,055 | (55,705) | 821,634 |

董事長：曾聰乙

曾聰乙

經理人：曾聰乙

請詳閱後附財務報告附註

~18~

會計主管：蕭妙芯

蕭妙芯

營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

調整項目：

收益費損項目

| | 112年度 | 111年度 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 折舊費用 | 23,682 | 24,873 |
| 攤銷費用 | 406 | 374 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失 | (4,385) | 107 |
| 利息費用 | 8,100 | 5,606 |
| 利息收入 | (859) | (349) |
| 股利收入 | (4,166) | (3,747) |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | (1) | - |
| 未實現外幣兌換損失 | 6,936 | 1,584 |
| 股份基礎給付交易 | 34 | - |
| 收益費損項目合計 | <u>29,747</u> | <u>28,448</u> |

與營業活動相關之資產／負債變動數：

| | | |
|----------------|------------------|----------------|
| 應收票據減少(增加) | 21 | (21) |
| 應收帳款(增加)減少 | (161,431) | 291,266 |
| 其他應收款(增加)減少 | (7,824) | 1 |
| 存貨(增加)減少 | (47,248) | 79,141 |
| 其他流動資產增加 | (241) | (221) |
| 應付帳款增加(減少) | 13,000 | (41,746) |
| 其他應付款增加(減少) | 3,006 | (7,333) |
| 其他流動負債增加(減少) | 3,528 | (743) |
| 調整項目合計 | <u>(167,442)</u> | <u>348,792</u> |
| 營運產生之現金(流出)流入 | (24,275) | 465,209 |
| 收取之利息 | 859 | 349 |
| 收取之股利 | 4,166 | 3,747 |
| 支付之利息 | (7,520) | (5,351) |
| 支付之所得稅 | (35,241) | (30,533) |
| 營業活動之淨現金(流出)流入 | <u>(62,011)</u> | <u>433,421</u> |

投資活動之現金流量：

| | | |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (34,013) | (38,817) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 258 | - |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (29,849) | - |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 4,206 | 1,654 |
| 取得不動產、廠房及設備 | (7,770) | (11,504) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 1 | - |
| 存出保證金(增加)減少 | (51) | 850 |
| 取得無形資產 | - | (700) |
| 其他金融資產增加 | (1,537) | (2,189) |
| 預付設備款增加 | (5,250) | (915) |
| 預付投資款增加 | <u>(10,000)</u> | - |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(84,005)</u> | <u>(51,621)</u> |

籌資活動之現金流量：

| | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| 短期借款增加(減少) | 105,780 | (277,692) |
| 租賃負債本金償還 | (2,258) | (3,175) |
| 發放普通股現金股利 | (65,518) | (136,327) |
| 庫藏股票買回成本 | - | (36,657) |
| 償還應付公司債 | (800) | - |
| 庫藏股轉讓予員工 | 1,536 | - |
| 其他資本公積變動數 | 54 | 55 |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | <u>38,794</u> | <u>(453,796)</u> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (77) | (23) |
| 本期現金及約當現金淨減少數 | (107,299) | (72,019) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 203,594 | 275,613 |
| 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 96,295</u> | <u>203,594</u> |

董事長：曾聰乙



(請詳閱後附財務報表附註)

經理人：曾聰乙

~19~

會計主管：蕭妙芯



【附件四】「公司章程」修訂前後條文對照表

勤凱科技股份有限公司
公司章程修訂前後條文對照表

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後修文 | 修訂理由 |
|-------|--|--|--|
| 第五條 | <p>本公司資本總額定為新台幣伍億元整，分為伍仟萬股，均為<u>普通股</u>，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。</p> <p>前項資本總額內保留柒佰伍拾萬股供發行員工認股權憑證使用，授權董事會分次發行。</p> | <p>本公司資本總額定為新台幣伍億元整，分為伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行<u>普通股或特別股</u>。</p> <p>前項資本總額內保留柒佰伍拾萬股供發行員工認股權憑證使用，授權董事會分次發行。</p> | 配合公司實務需求修訂 |
| 第五條之一 | (本條新增) | <p>本公司轉讓依公司法收買之庫藏股予員工、發行員工認股權憑證、限制員工權利新股及現金增資保留一定比例由員工認購之新股等給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。</p> | <p>一、本條新增。</p> <p>二、依公司法第二百六十七條規定，配合公司實際營運需求，新增本條訂明承購股份之員工及發行限制員工權利新股之對象等，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。所稱控制或從屬公司，係依公司法標準認定之。</p> |
| 第八條 | <p>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。</p> <p><u>前項股東會之召集公告，依公司法第一百七十二條規定辦理。</u></p> | <p>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。<u>未滿一千股股東，得以公告方式為之。公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使表決權，其行使方式依相關法令規定辦理之。</u></p> | 因應公司法第一百七十二條及第一百七十七條之一規定。 |
| 第八條之一 | (本條新增) | <p>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</p> | <p>一、本條新增</p> <p>二、依公司法第一百七十二條之二於一百十年十二月二十九日之增訂內容，公開發行公司得於公司章程訂明股東會開會時，得以視訊會議或中央主管機關即經濟部公告之方式為之。</p> <p>三、為配合主管機關推動視訊股東會之政策並因應數位化時代之</p> |

| | | | |
|--------|---|---|--|
| | | | 需求，提供股東便利參與股東會之管道，爰依上開規定明定本公司股東會得採視訊會議或其他經經濟部公告之方式召開，爰增訂第八條之一。 |
| 第十條 | 本公司各股東，除受限制及公司法規定無表決權之股份外，每股有一表決權。 <u>本公司於上櫃掛牌後，應將電子方式列為股東行使表決權管道之一。</u> | 本公司各股東，除受限制及公司法規定無表決權之股份外，每股有一表決權。 | 本公司已是上櫃公司，同時已因應公司法第一百七十二條及第一百七十七條之一規定已於第八條增列。 |
| 第十三條 | 本公司設董事 <u>五至七人</u> ，任期三年，採侯選人提名制度，由股東會就侯選人名單中選任，連選得連任。董事任期屆滿未及改選時，延長其執行職務至改選就任時為止。 (以下略) | 本公司設董事 <u>七至十一人</u> ，任期三年，採侯選人提名制度，由股東會就侯選人名單中選任，連選得連任。董事任期屆滿未及改選時，延長其執行職務至改選就任時為止。 (以下略) | 因公司營運需要，爰增訂董事席次。 |
| 第十九條之一 | 本公司年度決算如有盈餘時，應依下列順序分派之： 一、提繳稅款。 二、彌補虧損。 三、依法提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司 <u>資本總額</u> 時，不在此限。 四、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 五、以不低於扣除前各款後餘額之百份之十，分派股息紅利，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。 (以下略) | 本公司年度決算如有盈餘時，應依下列順序分派之： 一、提繳稅款。 二、彌補虧損。 三、依法提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司 <u>實收</u> 資本總額時，不在此限。 四、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 五、以不低於扣除前各款後餘額之百份之十，分派股息紅利，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。 (以下略) | 酌予文字調整 |
| 第二十四條 | 本章程訂立於民國九十六年六月一日。 第一次修正於民國九十九年六月廿八日。 (略) 第八次修正於民國一零九年六月十二日。 | 本章程訂立於民國九十六年六月一日。 第一次修正於民國九十九年六月廿八日。 (略) 第八次修正於民國一零九年六月十二日。 <u>第九次修正於民國一一三年五月二十八日。</u> | 新增修訂日期 |