

勤凱科技股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

召開方式：實體方式召開

時間：中華民國一一四年五月二十七日（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 16,317,330 股（含以電子方式出席行使表決表決權者 15,770,820 股），合計佔本公司已發行股份總數 30,112,650 股之 54.18%，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（審計委員會及薪酬委員會委員）及陳正傑獨立董事（審計委員會及薪酬委員會委員）等 5 席董事出席，已超過董事席次 7 席之半數。

列席：蕭蚊芯 財會部副理

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）民國一一三年度營業報告，請參閱附件一。

（二）審計委員會審查報告，請參閱附件二。

（三）一一三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 6,050,000 元及董事酬勞新台幣 1,800,000 元。

(四) 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111,416,805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3.70元。
2. 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。
3. 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。
4. 授權董事長另訂除息基準日，發放日及其他相關事宜。

(五) 113年度股東常會通過之私募發行普通股屆期不予辦理報告，報請 鑒察。

說明：本公司113年5月28日經股東常會決議通過私募發行普通股案，依證券交
易法第43 條之 6 規定之私募方式，辦理現金增資發行不超過
3,500,000 股之新股將於114年5月27日屆滿一年，緣整體資金考量，屆
期不予辦理。

四、承認事項

第一案（董事會提）

案 由：本公司一一三年度財務報表及營業報告書案，提請 承認。

說 明：(一) 本公司一一三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
高鈺倫及許振隆會計師查核完竣，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：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

出席股東表決權數：16,317,330 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% | |
|----------------------|-------------------------------|--------|
| 贊成權數： (含電子投票) | 15,912,941 權 15,366,441 權) | 97.52% |
| 反對權數： (含電子投票) | 235 權 235 權) | 0.00% |
| 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) | 404,154 權 404,144 權) | 2.47% |

第三案 (董事會提)

案 由：本公司一一三年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：依本公司章程第十九條之一規定，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

113 年度

單位：新台幣元

| 項次 | | 金額 |
|----|--------------------------------|---------------|
| 一 | 期初未分配盈餘 | 164,099,645 |
| | 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 | 1,078,117 |
| | 減：庫藏股註銷之保留盈餘 | (21,825,516) |
| | 加：本期稅後淨利 | 189,767,211 |
| | 減：提列 10%法定盈餘公積 | (16,901,981) |
| 二 | 本期可供分配盈餘金額 | 316,217,476 |
| 三 | 本期分配項目 | |
| | 減：股東紅利-現金股利 (3.7 元 / 股) | (111,416,805) |
| 四 | 期末未分配盈餘 | 204,800,671 |

註一：股利分配係以民國 114 年 3 月 4 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：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

出席股東表決權數：16,317,330 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------------------------|
| 贊成權數： (含電子投票) | 15,909,940 權 15,363,440 權 |
| 反對權數： (含電子投票) | 236 權 236 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) | 407,154 權 407,144 權 |
| | 97.50% |
| | 0.00% |
| | 0.00% |
| | 2.49% |

五、討論事項

第一案 (董事會提)

案 由：資本公積轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：(一) 本公司擬以資本公積 15,056,330 元轉增資，發行新股 1,505,633 股，每股面額 10 元，皆為記名式普通股。

- (二) 按除權配股基準日股東名簿所載之股東及其持有股數計算，每仟股無償配發 50 股，配發不足壹股之畸零股，依公司法第 240 條規定按面額折發現金(至元為止)；股東亦可自行在停止過戶日起五日內向本公司服務代理機構拼湊成整股，拼湊後仍不足壹股之畸零股，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，將作為處理帳簿劃撥之費用。
- (三) 本次增資發行新股，其權利義務與原有普通股相同，並採無實體發行。
- (四) 罷後如因本公司股本變動影響流通在外股份，致股東配股率因此發生變動時，擬提請股東常會授權董事會全權處理。
- (五) 本案俟股東常會通過並呈報主管機關核准後，擬提請股東常會授權董事會另定除權配股基準日。
- (六) 以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應法令修訂，需予以變更時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

出席股東表決權數：16,317,330 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------------------------|
| 贊成權數： (含電子投票) | 15,939,301 權 15,392,801 權 |
| 反對權數： (含電子投票) | 11,877 權 11,877 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) | 366,152 權 366,142 權 |

第二案 (董事會提)

案 由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說 明：(一) 配合規修訂，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：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

出席股東表決權數：16,317,330 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% | |
|----------------------|------------------------------|--------|
| 贊成權數： (含電子投票) | 15,964,942 權 15,418,442 權 | 97.84% |
| 反對權數： (含電子投票) | 2,236 權 2,236 權 | 0.01% |
| 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) | 350,152 權 350,142 權 | 2.14% |

六、選舉事項(董事會提)

案 由：第七屆董事(含獨立董事)選舉案，提請 選舉。

說 明：(一)本公司第六屆董事(含獨立董事)於民國114年6月15日屆滿三年，依法提請114年股東常會改選，依本公司章程第十三條規定，本公司設董事七至十一人，本次擬選出董事九人(含獨立董事四人)，採候選人提名制度，由股東會就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之，新任董事自選任後立即就任，任期三年自民國114年5月27日起至117年5月26日止。

(二)本公司董事(含獨立董事)候選人名單，業經本公司董事會決議通過，請參閱下表：

| 序次 | 董事候選人姓名 | 學歷 | 經歷 | 目前擔任現職 | 持有股份(股) |
|----|---------|-----------------------|------------------------------|--|-----------|
| 1 | 曾聰乙 | 國立成功大學 材料研究所 碩士 | 飛利浦建元電子 達方電子 (電子材料事業部) | 勤凱科技(股)公司 董事長 | 4,567,534 |
| 2 | 莊淑媛 | 中原大學會計系 | 信永中和聯合會計師事務所執業會計師及高雄 所所長 | 勤凱科技(股)公司 副董事長 信永中和聯合會計師事務所執業會計師及高雄 所所長 博聚投資有限公司董事 | 2,319,090 |

| 席次 | 董事候選人姓名 | 學歷 | 經歷 | 目前擔任現職 | 持有股份(股) |
|----|---------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|
| 3 | 張志成 | 政治大學企研所碩士 | 華威國際科技顧問(股)公司共同創辦人暨執行副總經理 | 華威國際科技顧問(股)公司共同創辦人暨執行副總經理 | 0 |
| 4 | 黃俊凱 | 清華大學材料科學工程學博士 | 中加顧問股份有限公司業務副總經理 | 中加顧問股份有限公司業務副總經理 | 30,000 |
| 5 | 江傑清 | 不列顛哥倫比亞大學(加拿大BC省)土木工程碩士 - 施工管理 | 富海電通股份有限公司總經理 | 野獸國股份有限公司董事 | 802,000 |

| 席次 | 獨立董事候選人姓名 | 學歷 | 經歷 | 目前擔任職務 | 持有股份(股) |
|----|-----------|-----------------|--------------------------|-------------------|---------|
| 1 | 吳炳松 | 國立高雄科技大學財務管理所碩士 | 台灣銀行分行經理 唐榮鐵工廠(股)公司董事 | 京城商業銀行(股)公司獨立董事 | 0 |
| 2 | 鄭守傑 | 逢甲大學企業管理研究所碩士 | 世鎧精密(股)公司副總經理兼發言人 | 世鎧精密(股)公司副總經理兼發言人 | 0 |
| 3 | 陳正傑 | 國立成功大學會計統計系統計組 | 合作金庫前鎮分行協理 | 勤凱科技(股)公司獨立董事 | 0 |
| 4 | 許祐禎 | 中原大學會計系 | 台灣國際造船股份有限公司財務處處長 | 無 | 30,890 |

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 | |
| 董事 | 1 | 曾聰乙 | 20,408,573 權 |
| 董事 | 2 | 莊淑媛 | 18,680,855 權 |
| 董事 | N1*****9 | 張志成 | 12,773,377 權 |
| 董事 | 186 | 黃俊凱 | 12,750,820 權 |
| 董事 | 14879 | 江傑清 | 15,231,341 權 |
| 獨立董事 | N1*****1 | 吳炳松 | 12,750,619 權 |
| 獨立董事 | N1*****8 | 鄭守傑 | 12,720,959 權 |
| 獨立董事 | L1*****4 | 陳正傑 | 12,792,658 權 |
| 獨立董事 | 144 | 許祐禎 | 12,786,862 權 |

七、其他議案(董事會提)

案 由：解除本公司新任董事(含獨立董事)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) 本公司為因應公司多角化經營業務所需，並因董事可能有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，為配合事實需要，在無損及公司之利益下，擬請股東會同意解除本公司董事(含獨立董事)競業禁止之限制。

(三) 新任董事(含獨立董事)兼任情形詳下表：

| 職稱 | 姓名 | 兼任他公司名稱及所擔任職務 |
|------|-----|---|
| 董事 | 莊淑媛 | 信永中和聯合會計師事務所執業會計師及高雄所所長 博聚投資有限公司董事 |
| 董事 | 張志成 | 華威國際科技顧問(股)公司共同創辦人暨執行副總經理 台聯電訊股份有限公司董事長 穎華科技股份有限公司董事長 穎台材料股份有限公司董事長 穎台投資控股股份有限公司董事長 普凌威科技股份有限公司董事長 聯創投資股份有限公司董事長 價值投資股份有限公司董事長 台灣忍嘉股份有限公司董事長 欣德芮股份有限公司董事長 華盛國際投資股份有限公司董事長 中華世紀投資股份有限公司董事長 易威生醫科技股份有限公司董事 隆中網絡股份有限公司董事 達亞國際股份有限公司董事 友上科技股份有限公司董事 台灣新磐股份有限公司董事 安普騰科技教育股份有限公司董事 台晟國際投資股份有限公司董事 華舜管理顧問股份有限公司董事 伊斯酷軟體股份有限公司董事 新埔之星創業投資股份有限公司董事 和利忻資本股份有限公司董事 |
| 董事 | 黃俊凱 | 中加顧問股份有限公司資深業務副總經理 長揚實業股份有限公司監察人 德鴻科技股份有限公司董事 威宏控股股份有限公司獨立董事 立軒國際建設股份有限公司獨立董事 |
| 董事 | 江傑清 | 野獸國股份有限公司董事 |
| 獨立董事 | 吳炳松 | 京城商業銀行股份有限公司獨立董事 |
| 獨立董事 | 鄭守傑 | 世鎧精密(股)公司副總經理兼發言人 世鎧貿易(上海)有限公司監事 |

決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：16,317,330 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|---------------------|-------------------------------|
| 贊成權數： (含電子投票 | 15,862,908 權 15,316,408 權) |
| 反對權數： (含電子投票 | 19,907 權 19,907 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 | 434,515 權 434,505 權) |

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：同日上午九時二十二分主席宣布散會。

<本次股東會無股東提問>

- * 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】一一三年度營業報告書

勤凱科技股份有限公司 113 度營業報告書

各位股東女士、先生大家好：

113年是全球政經格局劇烈動盪的一年。地緣政治持續升溫、美中科技對峙白熱化，能源與原物料價格波動頻仍，加以通膨壓力尚未完全釋緩、主要經濟體利率政策分歧，使整體供應鏈面臨高度不確定性。企業若欲穩健前行，必須具備高度的敏捷應變能力與前瞻性佈局思維。

在這樣嚴峻的大環境下，勤凱科技憑藉深厚的技術底蘊與靈活的市場策略，靈活調整產品組合，強化多元應用領域的耕耘，不僅成功迎戰來自市場端與供應端的挑戰，更順勢掌握AI伺服器、AI手機、AI PC等新興應用崛起所帶來的結構性機會。加上電動車相關需求持續增溫、終端庫存逐步去化，推升整體被動元件市場進入溫和回升軌道，為本公司113年度的營運表現注入動能。

謹就本公司113年度營運成果及114年營業計劃摘述如下：

一、營運成果

113 年度營收淨額為1,491,879仟元，較112年度營收淨額1,045,002 仟元，增加42.76%；營業淨利為222,037仟元，營業淨利率為15%；本期淨利189,767 仟元，每股稅後盈餘(EPS)為新台幣6.30元。

二、預算執行情形

本公司 113 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113年度 |
|------|--------------------|---------|
| 財務結構 | 不動產、廠房及設備占總資產比率(%) | 25.48 |
| | 負債佔資產比率(%) | 38.63 |
| | 長期資金佔固定資產比率(%) | 485.01 |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 200.23 |
| | 速動比率(%) | 134.67 |
| | 利息保障倍數 | 25.77 |
| 獲利能力 | 資產報酬率 (%) | 14.76 |
| | 股東權益報酬率 (%) | 21.73 |
| | 純益率 (%) | 12.72 |
| | 每股盈餘 (元) | 6.30 |

四、研究發展狀況

勤凱科技長期深耕於導電漿材料的開發與應用，擁有經驗豐富的研發團隊，具備整合材料科學、製程工程與應用技術的跨領域能力。我們以「材料整合為核心、應用創新為導向」的研發策略，持續投入大量資源進行技術升級與產品創新，並快速回應市場趨勢與客戶需求。

本公司目前研發主軸如下：

導電漿材料：涵蓋電容、電阻、電感等關鍵被動元件應用，並根據不同架構提供高客製化解決方案，強化客戶產品差異化。

半導體及新應用領域拓展：投入IC封裝用銀漿、LED固晶導電材料等產品，並積極擴展應用領域至AI伺服器等成長型產業。

前瞻技術研究與量產轉化：本公司具備將實驗室技術快速轉化為量產能力的核心優勢，能在最短時間內完成新材料從開發、試產到商業化的關鍵流程。

為強化研發永續動能，勤凱持續與多所國內頂尖大學建立產學合作關係，聚焦於材料創新、製程優化與綠色應用技術的共同研發，並透過業界實作機會積極培育下一代科技人才，建立勤凱在高端材料領域的技術領導地位。

我們深信，研發是推動企業長遠發展的關鍵引擎。未來，勤凱將持續聚焦關鍵技術突破，深化產品價值鏈整合，強化與客戶的技術共創，為公司開拓更多成長曲線，也為股東創造長期價值。

五、展望114年，全球經濟正處於從高通膨與高利率環境中逐步調整的過程中。隨著歐美主要經濟體進入降息循環，資金環境將趨於寬鬆，有利於消費與企業投資活動回升。然而，地緣政治風險仍未解除，美中科技對抗持續升溫，並伴隨出口審查與貿易限制的政策延續，儘管本公司產品並未直接受到關稅措施衝擊，但全球終端市場的不確定性，特別是AI與消費性電子需求成長動能放緩，已成為產業需關注的重點風險。

針對潛在需求波動及市場競爭壓力，本公司將透過以下三項策略來強化韌性與掌握機會：

1. 聚焦AI應用與高階電子材料技術

AIPC、AI伺服器與AI手機等新一代終端產品對高性能電子材料需求持續攀升。公司將優先投入研發資源於高頻、高導熱、高可靠度導電漿配方，以因應市場對先進製程材料的需求，並提升產品附加價值。

2. 強化全球布局與客戶深化策略

公司多年耕耘國內外被動元件大廠，客戶黏著度與滲透率穩步提升。近期國際重要客戶實地訪廠並表達合作興趣，未來預期進一步深化合作關係。

3. 強化原物料供應鏈管理，降低成本風險

為應對原材料價格可能上漲與供應不穩定風險，公司已與主要原料供應商簽訂中長期合約，確保價格穩定與供貨優先權，並同步建立安全庫存機制，以支援突發性需求波動與產能彈性調整。

總體而言，雖然全球經濟尚處轉型階段，產業前景仍存挑戰，但本公司將以穩健經營與靈活策略為核心，結合深厚的技術實力與產業整合能力，持續鞏固市場地位，為股東創造穩定、長遠的回報。

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】一一三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一一三年度營業報告書、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 114 年 3 月 4 日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

高雄市前金區801301中正四路211號12樓之6
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,
Kaohsiung, 801647, Taiwan (R.O.C.)

電 話 Tel + 886 7 213 0888
傳 真 Fax + 886 7 271 3721
網 址 Web kpmg.com/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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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一一三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一一三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

高金玉倫
許振隆

會計師：



證券主管機關：金管證審字第1130332775號

核准簽證文號：金管證六字第0960069825號

民國 一一四年三月四日

勤凱科技股份有限公司

資產負債表

民國一一三年及一九四五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資產

| | 113.12.31 | | 112.12.31 | |
|----------------------------------|------------------|-----------|----------------|-----------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 90,968 | 6 | 96,295 | 8 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)) | 25,443 | 2 | 30,134 | 3 |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(四)及八) | 665,654 | 44 | 407,630 | 35 |
| 1200 其他應收款 | 202 | - | 7,877 | 1 |
| 130X 存貨(附註六(五)) | 358,060 | 23 | 261,951 | 23 |
| 1470 其他流動資產(附註六(十)) | 11,885 | 1 | 5,679 | - |
| 1476 其他金融資產—流動(附註六(九)及八) | 10,856 | 1 | 15,900 | 1 |
| 流動資產合計 | 1,163,068 | 77 | 825,466 | 71 |

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 (附註六(三)) | 147,616 | 10 | 121,358 | 10 |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八) | 190,953 | 13 | 197,131 | 17 |
| 1755 使用權資產(附註六(七)) | 424 | - | 1,481 | - |
| 1780 無形資產(附註六(八)) | 3,298 | - | 2,537 | - |
| 1840 遲延所得稅資產(附註六(十六)) | 376 | - | 1,667 | - |
| 1920 存出保證金 | 401 | - | 2,711 | - |
| 1990 其他非流動資產(附註六(十)) | 870 | - | 16,126 | 2 |
| 非流動資產合計 | 343,938 | 23 | 343,011 | 29 |

資產總計

| | 金額 | % | 金額 | % |
|--|---------------------|------------|------------------|------------|
| | \$ 1,507,006 | 100 | 1,168,477 | 100 |

負債及權益

流動負債：

| | | | | |
|----------------------------------|------------|----|---------|----|
| 2100 短期借款(附註六(四)(十一)及八) | \$ 353,097 | 23 | 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)) | 457 | - | 55 | - |
| 2170 應付帳款 | 159,943 | 11 | 74,028 | 6 |
| 2200 其他應付款(附註六(十五)(二十)) | 31,168 | 2 | 25,115 | 2 |
| 2230 本期所得稅負債 | 32,541 | 2 | 16,585 | 2 |
| 2280 租賃負債—流動(附註六(十三)) | 166 | - | 1,375 | - |
| 2300 其他流動負債 | 3,493 | - | 6,211 | 1 |

流動負債合計

非流動負債：

| | | | | |
|------------------------|---------|----|---------|----|
| 2570 遲延所得稅負債(附註六(十六)) | 987 | - | - | - |
| 2580 租賃負債—非流動(附註六(十三)) | 262 | - | - | - |
| | 1,249 | - | - | - |
| | 582,114 | 38 | 346,843 | 30 |

非流動負債合計

負債總計

權益(附註六(十七))：

| | | | | |
|-------------|---------|----|----------|-----|
| 3100 股本 | 301,127 | 20 | 321,127 | 28 |
| 3200 資本公積 | 206,131 | 14 | 238,032 | 20 |
| 3300 保留盈餘： | | | | |
| 3310 法定盈餘公積 | 75,788 | 5 | 64,113 | 6 |
| 3320 特別盈餘公積 | - | - | 2,495 | - |
| 3350 未分配盈餘 | 333,119 | 22 | 236,517 | 20 |
| | 408,907 | 27 | 303,125 | 26 |
| 3400 其他權益 | 8,727 | 1 | 15,055 | 1 |
| 3500 庫藏股票 | - | - | (55,705) | (5) |

權益總計

負債及權益總計

| | 金額 | % | 金額 | % |
|--|---------------------|------------|------------------|------------|
| | \$ 1,507,006 | 100 | 1,168,477 | 100 |
| | | | | |

董事長：曾聰乙



經理人：曾聰乙



(請詳閱後附財務報告附註)

~15~

會計主管：蕭妙芯



勸凱科技股份有限公司
 綜合損益表
 民國一一三年及一一四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | | 113年度 | | 112年度 | |
|------|-------------------------------|--------------|----------|--------------|----------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 | 營業收入(附註六(十九)) | \$ 1,491,879 | 100 | 1,045,002 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註六(五)(十五)(二十)及十二) | 1,165,824 | 78 | 820,933 | 79 |
| 5900 | 營業毛利 | 326,055 | 22 | 224,069 | 21 |
| 6000 | 營業費用(附註六(十五)(二十)、七及十二)： | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 31,469 | 2 | 30,982 | 3 |
| 6200 | 管理費用 | 33,776 | 2 | 30,403 | 3 |
| 6300 | 研究發展費用 | 38,773 | 3 | 33,862 | 3 |
| | 營業費用合計 | 104,018 | 7 | 95,247 | 9 |
| 6900 | 營業淨利 | 222,037 | 15 | 128,822 | 12 |
| 7000 | 營業外收入及支出(附註六(三)(十三)(廿一))： | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 1,031 | - | 898 | - |
| 7010 | 其他收入 | 4,681 | 1 | 12,354 | 1 |
| 7020 | 其他利益及損失 | 19,646 | 1 | 9,193 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | (9,600) | (1) | (8,100) | (1) |
| | 營業外收入及支出合計 | 15,758 | 1 | 14,345 | 1 |
| 7900 | 稅前淨利 | 237,795 | 16 | 143,167 | 13 |
| 7950 | 減：所得稅費用(附註六(十六)) | 48,028 | 3 | 26,443 | 2 |
| 8200 | 本期淨利 | 189,767 | 13 | 116,724 | 11 |
| 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 | (5,250) | - | 17,580 | 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 | (5,250) | - | 17,580 | 2 |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | (5,250) | - | 17,580 | 2 |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | \$ 184,517 | 13 | 134,304 | 13 |
| 9750 | 基本每股盈餘(附註六(十八))(單位：新台幣元) | \$ 6.30 | | | 3.90 |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 6.29 | | | 3.87 |

董事長：曾聰乙



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：曾聰乙

~16~

會計主管：蕭妙芯



勸凱科技股份有限公司
 損益變動表
 民國一一三年及一一二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 | | 庫藏股票 | 權益總額 |
| 民國一一二年一月一日餘額 | \$ 318,009 | 220,389 | 57,655 | - | 194,234 | 251,889 | (2,495) | (57,241) | 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： | | | | | | | | | |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (65,518) | (65,518) | - | - | (65,518) |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 6,458 | - | (6,458) | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 2,495 | (2,495) | - | - | - | - |
| | - | - | 6,458 | 2,495 | (74,471) | (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 | 1,570 |
| 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 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 189,767 | 189,767 | - | - | 189,767 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | (5,250) | - | (5,250) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 189,767 | 189,767 | (5,250) | - | 184,517 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (63,237) | (63,237) | - | - | (63,237) |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 11,675 | - | (11,675) | - | - | - | - |
| 迴轉特別盈餘公積 | - | - | - | (2,495) | 2,495 | - | - | - | - |
| | - | - | 11,675 | (2,495) | (72,417) | (63,237) | - | - | (63,237) |
| 資本公積配發現金股利 | - | (18,067) | - | - | - | - | - | - | (18,067) |
| 庫藏股註銷 | (20,000) | (13,879) | - | - | (21,826) | (21,826) | - | 55,705 | - |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具 | - | - | - | - | 1,078 | 1,078 | (1,078) | - | - |
| 其他資本公積變動數 | - | 45 | - | - | - | - | - | - | 45 |
| 民國一一三年十二月三十一日餘額 | \$ 301,127 | 206,131 | 75,788 | - | 333,119 | 408,907 | 8,727 | - | 924,892 |

董事長：曾聰乙



經理人：曾聰乙



(請詳閱後附財務報告附註)

會計主管：蕭妙芯



勤凱科技股份有限公司
現金流量表
民國一一三年及一
二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 113年度 | 112年度 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 237,795 | 143,167 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 23,271 | 23,682 |
| 攤銷費用 | 580 | 406 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | (255) | (4,385) |
| 利息費用 | 9,600 | 8,100 |
| 利息收入 | (998) | (859) |
| 股利收入 | (4,351) | (4,166) |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | - | (1) |
| 未實現外幣兌換(利益)損失 | (4,931) | 6,936 |
| 股份基礎給付交易 | - | 34 |
| 收益費損項目合計 | <u>22,916</u> | <u>29,747</u> |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數： | | |
| 應收票據減少 | - | 21 |
| 應收帳款增加 | (253,867) | (161,431) |
| 其他應收款減少(增加) | 7,827 | (7,824) |
| 存貨增加 | (96,109) | (47,248) |
| 其他流動資產增加 | (6,206) | (241) |
| 應付帳款增加 | 87,346 | 13,000 |
| 其他應付款增加 | 6,471 | 3,006 |
| 其他流動負債(減少)增加 | (2,718) | 3,528 |
| 調整項目合計 | <u>(234,340)</u> | <u>(167,442)</u> |
| 營運產生之現金流入(流出) | 3,455 | (24,275) |
| 收取之利息 | 998 | 859 |
| 收取之股利 | 4,351 | 4,166 |
| 支付之利息 | (9,110) | (7,520) |
| 支付之所得稅 | (29,794) | (35,241) |
| 營業活動之淨現金流出 | <u>(30,100)</u> | <u>(62,011)</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 | (36,703) | (34,013) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 15,195 | 258 |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (99) | (29,849) |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 5,448 | 4,206 |
| 取得不動產、廠房及設備 | (11,619) | (7,770) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | - | 1 |
| 存出保證金減少(增加) | 2,310 | (51) |
| 取得無形資產 | (184) | - |
| 其他金融資產減少(增加) | 5,044 | (1,537) |
| 預付設備款增加 | (870) | (5,250) |
| 預付投資款增加 | - | (10,000) |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(21,478)</u> | <u>(84,005)</u> |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 129,575 | 105,780 |
| 租賃負債本金償還 | (1,456) | (2,258) |
| 發放普通股現金股利 | (81,304) | (65,518) |
| 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 | 45 | 54 |
| 籌資活動之淨現金流入 | <u>46,860</u> | <u>38,794</u> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (609) | (77) |
| 本期現金及約當現金淨減少數 | (5,327) | (107,299) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 96,295 | 203,594 |
| 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 90,968</u> | <u>96,295</u> |

董事長：曾聰乙



(請詳閱後附財務報告附註)
經理人：曾聰乙

~18~

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 |
|-------|--|---|---------------------------------|
| 第十三條 | <p>本公司設董事七至十一人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，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。</p> <p>本公司董事席次中，設置獨立董事至少三人，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。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成。自審計委員會成立日起，由審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。</p> <p>為分散董事法律責任風險，本公司得於其任期內，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。</p> | <p>本公司設董事七至十一人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，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。</p> <p>本公司董事席次中，設置獨立董事至少三人，且不得少於董事席次<u>三分之一</u>。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。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成。自審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。</p> <p>為分散董事法律責任風險，本公司得於其任期內，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</p> | 配合公司實務需求修訂 |
| 第十九條 | <p>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。但本公司如有以前年度累積虧損，於提撥員工酬勞、董事酬勞前，應先預留彌補虧損數，其餘額再依前項比例提撥。</p> <p>分派員工酬勞得以股票或現金之方式為之，分派之對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> | <p>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。但本公司如有以前年度累積虧損，於提撥員工酬勞、董事酬勞前，應先預留彌補虧損數，其餘額再依前項比例提撥。</p> <p><u>前項員工酬勞中，其中不低於0.5%提撥為分派予基層員工酬勞。</u>分派員工酬勞得以股票或現金之方式為之，分派之對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> | 依照金融監督管理委員會函令，增列基層員工應發放之員工酬勞成數。 |
| 第二十四條 | <p>本章程訂立於民國九十六年六月一日。</p> <p>第一次修正於民國九十九年六月廿八日。</p> <p>(略)</p> <p>第九次修正於民國一一三年五月二十八日。</p> | <p>本章程訂立於民國九十六年六月一日。</p> <p>第一次修正於民國九九年六月廿八日。</p> <p>(略)</p> <p><u>第十次修正於民國一一四年五月二十七日。</u></p> | 新增修訂日期 |