

  
笙科電子股份有限公司  
一一四年股東常會議事錄

時間：一一四年六月四日(星期三)上午九時整

地點：新竹縣竹北市台元街 26 號(台元科技園區一期會館二樓劇場式會議中心)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 35,918,442 股（其中電子投票股數為 1,262,099 股），占本公司流通在外發行股份總數 55,276,118 股之 64.98%。

出席董事：曾三田董事長、泰核繹投資有限公司法人董事代表人蔡合掌、藍雲投資有限公司法人董事代表人林芳利、鄧序彤獨立董事（審計委員會召集人）及李毅郎獨立董事，共計 5 席董事出席，已超過董事席次 8 席之半數。

列席人員：邱鏞銘會計師及林秀怡律師。

主席：曾董事長三田



記錄：趙智潔



壹、宣布開會：(報告出席股份總數已逾法定數額，經主席依法宣佈開會)

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、一一三年度營業報告，報請 公鑒。(知悉)

二、審計委員會審查一一三年度決算表冊報告，報請 公鑒。(知悉)

肆、承認事項

一、一一三年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一一三年度營業報告書及財務報表，業經審計委員會審查及董事會決議通過後，並經勤業眾信聯合會計師事務所邱鏞銘會計師及蔡美貞會計師出具查核報告書，提請 承認。

(二)前項營業報告書及財務報表請參閱本議事錄附件一至附件四。

決議：本案投票表決同意通過。表決結果如下：表決時出席股東表決權數：35,918,442 權，含電子投票表決權數 1,262,099 權。

| 表決結果                                    | 出席股東表決權數% |
|---|-----------|
| 贊成權數：34,986,997 權<br>(含電子投票 429,654 權)  | 97.41%    |
| 反對權數：15,350 權<br>(含電子投票 15,350 權)       | 0.04%     |
| 無效權數：0 權                                | 0.00%     |
| 棄權與未投票權數：916,095 權<br>(含電子投票 817,095 權) | 2.55%     |

二、一一三年度虧損撥補表案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司 113 年度決算已辦理完竣，本公司 113 年度稅後虧損為新台幣\$5,099,368 元，待彌補虧損為新台幣\$5,099,368 元，故不予分派股東紅利。

(二)本公司依公司法第 239 條規定，以資本公積\$5,099,368 元彌補虧損，彌補後，本公司期末無待彌補虧損。

(三)本公司 113 年度虧損撥補表，業經審計委員會審查並經董事會決議通過，提請 承認。

(四)本公司「一一三年度虧損撥補表」請參閱本議事錄附件五。

決議：本案投票表決同意通過。表決結果如下：表決時出席股東表決權數：35,918,442 權，含電子投票表決權數 1,262,099 權。

| 表決結果                                    | 出席股東表決權數% |
|---|-----------|
| 贊成權數：34,985,553 權<br>(含電子投票 428,461 權)  | 97.40%    |
| 反對權數：16,543 權<br>(含電子投票 16,543 權)       | 0.05%     |
| 無效權數：0 權                                | 0.00%     |
| 棄權與未投票權數：916,346 權<br>(含電子投票 817,095 權) | 2.55%     |

#### 伍、討論事項

##### 一、修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。(董事會提)

說明：因應櫃買中心修正「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之獨立董事最低席次比例，及依證券交易法第 14 條第 6 項之修正，規定公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項，修訂本公司「公司章程」部分條文，本公司「公司章程修正條文對照表」請參閱本議事錄附件六。

決議：本案投票表決同意通過。表決結果如下：表決時出席股東表決權數：35,918,442 權，含電子投票表決權數 1,262,099 權。

| 表決結果                                    | 出席股東表決權數% |
|---|-----------|
| 贊成權數：34,981,964 權<br>(含電子投票 424,621 權)  | 97.40%    |
| 反對權數：15,390 權<br>(含電子投票 15,390 權)       | 0.04%     |
| 無效權數：0 權                                | 0.00%     |
| 棄權與未投票權數：921,088 權<br>(含電子投票 822,088 權) | 2.56%     |

二、修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。(董事會提)

說明：為因應本公司組織調整及明訂授權額度，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，本公司「取得或處分資產處理程序修正條文對照表」請參閱本議事錄附件七。

決議：本案投票表決同意通過。表決結果如下：表決時出席股東表決權數：35,918,442 權，含電子投票表決權數 1,262,099 權。

| 表決結果                                    | 出席股東表決權數% |
|---|-----------|
| 贊成權數：34,981,955 權<br>(含電子投票 424,612 權)  | 97.40%    |
| 反對權數：15,369 權<br>(含電子投票 15,369 權)       | 0.04%     |
| 無效權數：0 權                                | 0.00%     |
| 棄權與未投票權數：921,118 權<br>(含電子投票 822,118 權) | 2.56%     |

三、解除董事競業禁止之限制案，提請 討論。(董事會提)

說明：(一)依據公司法第 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。

(二)本公司董事及其代表人因兼職而涉有公司法第 209 條所規範之行為，在無損及本公司利益之前提下，就新增之兼職情形提請解除從事相關行為之限制。

(三)提請本公司董事解除競業禁止限制之名單如下：

| 身份別         | 董事姓名            | 兼任其他公司之職務                               |
|-------------|-----------------|---|
| 法人董事        | 誠鼎創業投資<br>(股)公司 | 雲云科技(股)公司董事<br>Ocard Inc.董事             |
| 法人董事<br>代表人 | 邱德成             | 益創三(股)公司董事長<br>益創三創業投資有限合夥法人代表人<br>之董事長 |
| 獨立董事        | 鄭培毓             | 上緯科技電子(股)公司法人董事<br>代表人                  |

決議：本案投票表決同意通過。表決結果如下：表決時出席股東表決權數：35,918,442 權，含電子投票表決權數 1,262,099 權。

| 表決結果                                   | 出席股東表決權數% |
|--|-----------|
| 贊成權數：34,971,421 權<br>(含電子投票 414,329 權) | 97.37%    |

|   |       |
|---|-------|
| 反對權數：33,707 權<br>(含電子投票 33,707 權)       | 0.09% |
| 無效權數：0 權                                | 0.00% |
| 棄權與未投票權數：913,314 權<br>(含電子投票 814,063 權) | 2.54% |

陸、臨時動議：無。

股東提問發言摘要：股東戶號63632股東提問公司股價破底，詢問下半年營運狀況，以及無人機與衛星通訊是否有展望。

以上股東發言由主席回覆摘錄如下：本公司因前幾年中國市場不景氣，造成營收不理想，但今年1~4月業績較去年成長，主要是因為公司於2~3年前加重歐美及日本市場佈局，今年歐美及日本市場在公司業績占比較去年已由13%成長至35%。而股價下跌原因複雜非公司能掌控，公司只能盡力把業績做好，同時公司已通過發行員工認股權憑證，透過員工參與讓公司更加成長茁壯。至於無人機產品於公司業績占比小，低軌道衛星產品公司則沒有投入。

柒、散 會：同日上午九時三十六分。

笙科電子股份有限公司  
一一三年度營業報告書

附件一

各位股東：

謹代表笙科電子股份有限公司全體員工向各位股東致上謝意，感謝各位股東過去一年對本公司的關心與支持，以下向各位股東報告一一三年度營業成果及一一四年度營業計畫概要。

一、一一三年度營運報告：

(一)營業成果：

笙科電子在民國一一三年度營業收入淨額為新台幣3.32億元，相較一一二年度的3.34億元，衰退0.52%。一一三年度稅後淨損為新台幣510萬元，相較一一二年度稅後淨損3,110萬元，減少83.6%損失。一一三年度每股稅後虧損為新台幣0.09元。

(二)財務收支與獲利能力分析：

1、財務收支情形：

|              |           |
|--------------|-----------|
| 全年度營業活動淨現金流入 | 3,540仟元，  |
| 投資活動淨現金流出    | 3,158仟元，  |
| 籌資活動淨現金流出    | 12,707仟元， |
| 本期現金淨減少      | 11,166仟元， |
| 期末現金餘額       | 74,635仟元。 |

2、獲利能力分析：一一三年度財務概況請參閱本公司財務報表。

(三)研究發展狀況：本公司在一一三年度投入之研發費用為新台幣1.40億元，較一一二年度的1.32億元增加5.45%，重要之研發成果如下：

1. Sub-1GHz RF晶片A9146M4(SoC)通過Wi-SUN FAN v1.0 (Router)及(Border Router) 認證。
2. 推出Sub-1GHz無線收發 SoC晶片A9139M0。
3. 推出新一代低接收電流Sub-1GHz無線SoC晶片A9136M4，全面支援Wi-SUN協議。
4. Sub-1GHz RF晶片A9136M4榮獲2024 EE Awards亞洲金選獎-年度最佳RF/Wireless IC - 「Most Promising Product」。

二、本年度(一一四年度)營業計畫概要：

本公司預計投入1.54億元的研發經費，繼續推動核心產品線之創新研發：

1. 2.4GHz產品線：研發傳輸速率8Mbps RF晶片A7197。  
轉廠傳輸速率500kbps RF晶片A7105。
2. Sub-1GHz產品線：研發低功耗之RF發射晶片A7309。  
研發具低頻喚醒功能之RF SoC晶片A9629。  
研發新一代Sub-1GHz高速率RF晶片A7138。

3. 5.8GHz產品線：研發5.8GHz SoC晶片A6133M4。
4. 標準型產品線：研發雙核藍牙低功耗之SoC晶片A3127M4。  
研發藍牙5.4低功耗之SoC晶片A3137M0。  
研發新一代Wi-SUN RF晶片A7156。  
研發Wi-SUN SoC晶片A9146M4。
5. Audio/Voice產品線：研發新一代Sub-1GHz Voice SoC A9103。

### 三、未來發展策略：

展望未來，笙科電子將持續產品之創新研發，專注各產品線性價比之提升，提升人員效率，維持產業競爭力。同時對有前景的產品提供整體的設計方案，縮短客戶量產時程，期望對公司的營收與獲利挹注貢獻。

### 四、外部環境競爭、法規環境及總體經營環境之影響：

#### (一)外部環境競爭

本公司面對歐美晶片設計公司之競爭，將一如以往以快速的研發及良好的客戶支持，提昇業績並維持本公司於業界之競爭力，而最近幾年，本公司也開始面對中國的晶片設計公司的競爭，本公司亦以提升現有產品的性價比及提供整體的設計方案及積極拓展海外市場以降低中國市場業績的比例來因應，為股東創造更大之利益。

#### (二)法規環境

本公司產品及品質系統皆符合國內及國際各國法規之要求，故對本公司營運有正面效應。本公司自111年起已推動永續發展制度，定期檢視本公司風險管理策略及措施，並有計劃執行ESG，朝向穩健公司治理、友善環境及永續人才發展前進，隨時因應法令及實際情況進行調整，以創造公司最大價值。

#### (三)總體經營環境之影響

本公司除提升現有產品的競爭力外，亦加快產品線之多樣化，應用面之分散並積極開拓客戶群，藉以擺脫大環境競爭激烈之衝擊。

本公司仍將秉持穩健及務實經營之原則，透過有效之營運管理為股東謀求最佳利益。最後，再次感謝各位股東女士、先生長期以來對笙科電子的支持及愛護，並祝福大家身體健康，萬事如意。

董事長 曾三田



總經理 林芳利



會計主管 甘繼開



笙科電子股份有限公司

附件二

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一三年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所邱鏞銘會計師及蔡美貞會計師查核竣事提出查核報告，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形，連同營業報告書及虧損撥補表，經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上。

此 致

笙科電子股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人

鄧序彤



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 六 日

### 會計師查核報告

笙科電子股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

笙科電子股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（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，足以允當表達笙科電子股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與笙科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，對笙科電子股份有限公司民國 113 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。茲對笙科電子股份有限公司民國 113 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

笙科電子股份有限公司之收入來源主要為無線射頻積體電路晶片等商品銷售收入，本年度對營業收入顯著成長且交易金額重大之特定客戶，其相關



銷貨交易是否真實發生對財務報表之影響係屬重大。因此，本會計師將其列為本年度關鍵查核事項。

有關收入認列相關會計政策及資訊，請參閱財務報表附註四及二十。本會計師已執行之主要查核程序包括：

1. 瞭解及測試銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估其相關內部控制作業是否有效。
2. 針對營業收入抽核相關憑證，以確認銷貨交易發生之真實性。
3. 抽核相關銷貨收入交易之期後收款金額、匯款憑證與對象是否與收入認列之金額與對象一致。

#### **管理階層與治理單位對財務報表之責任**

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

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估笙科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笙科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。

笙科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。

#### **會計師查核財務報表之責任**

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟其目的非對笙科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，以及使笙科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財務報表使用者注意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笙科電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表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，決定對笙科電子股份有限公司民國 113 年度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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 鏞 銘

邱 鏞 銘



會計師 蔡 美 貞

蔡 美 貞



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 114 年 2 月 26 日

## 附件四



民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                                 | 113 年 12 月 31 日     |            | 112 年 12 月 31 日     |            |
|------|-------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|      |                                     | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
|      | 流動資產                                |                     |            |                     |            |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註四、六及二五)                  | \$ 74,635           | 6          | \$ 85,801           | 7          |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、八及二五)         | 114,480             | 10         | 84,500              | 7          |
| 1170 | 應收帳款 (附註四、九、二十及二五)                  | 40,954              | 4          | 41,183              | 3          |
| 130X | 存貨 (附註四、十及二一)                       | 125,107             | 11         | 169,529             | 14         |
| 1470 | 其他流動資產 (附註十四)                       | 7,136               | 1          | 5,500               | -          |
| 11XX | 流動資產總計                              | <u>362,312</u>      | <u>32</u>  | <u>386,513</u>      | <u>31</u>  |
|      | 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 (附註四、七及二五) | 294,868             | 26         | 394,943             | 31         |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、八、二五及二七)     | 523                 | -          | 515                 | -          |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十一、二一及二七)            | 425,304             | 37         | 430,470             | 34         |
| 1755 | 使用權資產 (附註四、十二及二一)                   | 10,977              | 1          | 12,487              | 1          |
| 1780 | 其他無形資產 (附註四、十三及二一)                  | 44,974              | 4          | 31,646              | 3          |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二二)                    | 970                 | -          | 379                 | -          |
| 1920 | 存出保證金 (附註二五)                        | 1,697               | -          | 1,696               | -          |
| 15XX | 非流動資產總計                             | <u>779,313</u>      | <u>68</u>  | <u>872,136</u>      | <u>69</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計                             | <u>\$ 1,141,625</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,258,649</u> | <u>100</u> |
|      | 負 債 及 權 益                           |                     |            |                     |            |
|      | 流動負債                                |                     |            |                     |            |
| 2170 | 應付帳款 (附註十六及二五)                      | \$ 9,383            | 1          | \$ 18,515           | 1          |
| 2200 | 其他應付款 (附註十七及二五)                     | 25,496              | 2          | 19,677              | 2          |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註四、十二、二一及二五)              | 5,020               | -          | 4,422               | -          |
| 2320 | 一年內到期之長期借款 (附註十五、二五及二七)             | 7,500               | 1          | 7,500               | 1          |
| 2300 | 其他流動負債 (附註十七及二十)                    | 1,367               | -          | 1,556               | -          |
| 21XX | 流動負債總計                              | <u>48,766</u>       | <u>4</u>   | <u>51,670</u>       | <u>4</u>   |
|      | 非流動負債                               |                     |            |                     |            |
| 2540 | 長期借款 (附註十五、二五及二七)                   | 83,750              | 7          | 91,250              | 7          |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二二)                    | 249                 | -          | -                   | -          |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註四、十二、二一及二五)             | 6,829               | 1          | 8,524               | 1          |
| 25XX | 非流動負債總計                             | <u>90,828</u>       | <u>8</u>   | <u>99,774</u>       | <u>8</u>   |
| 2XXX | 負債總計                                | <u>139,594</u>      | <u>12</u>  | <u>151,444</u>      | <u>12</u>  |
|      | 權益 (附註十九)                           |                     |            |                     |            |
|      | 股 本                                 |                     |            |                     |            |
| 3110 | 普通股股本                               | 552,761             | 48         | 552,761             | 44         |
| 3200 | 資本公積                                | 319,876             | 28         | 326,280             | 26         |
|      | 保留盈餘 (累積虧損)                         |                     |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                              | -                   | -          | 20,272              | 2          |
| 3320 | 特別盈餘公積                              | -                   | -          | 4,422               | -          |
| 3350 | 待彌補虧損                               | (5,099)             | -          | (31,098)            | (3)        |
| 3300 | 累積虧損總計                              | <u>(5,099)</u>      | <u>-</u>   | <u>(6,404)</u>      | <u>(1)</u> |
|      | 其他權益                                |                     |            |                     |            |
| 3420 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益           | 134,493             | 12         | 234,568             | 19         |
| 3XXX | 權益總計                                | <u>1,002,031</u>    | <u>88</u>  | <u>1,107,205</u>    | <u>88</u>  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計                       | <u>\$ 1,141,625</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,258,649</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾三田



經理人：林芳利



會計主管：甘繼開



笙科電子股份有限公司

綜合損益表

民國 113 年及 112 年 11 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

| 代 碼  |                   | 113年度          |           | 112年度          |           |
|------|-------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
|      |                   | 金 額            | %         | 金 額            | %         |
| 4110 | 營業收入（附註四、二十及三十）   | \$ 331,795     | 100       | \$ 333,525     | 100       |
| 5110 | 營業成本（附註十及二一）      | ( 179,682)     | ( 54)     | ( 172,350)     | ( 52)     |
| 5900 | 營業毛利              | <u>152,113</u> | <u>46</u> | <u>161,175</u> | <u>48</u> |
|      | 營業費用（附註二一及二六）     |                |           |                |           |
| 6100 | 推銷費用              | ( 38,586)      | ( 12)     | ( 34,972)      | ( 10)     |
| 6200 | 管理費用              | ( 51,181)      | ( 15)     | ( 50,355)      | ( 15)     |
| 6300 | 研究發展費用            | ( 139,671)     | ( 42)     | ( 132,456)     | ( 40)     |
| 6000 | 營業費用合計            | ( 229,438)     | ( 69)     | ( 217,783)     | ( 65)     |
| 6900 | 營業淨損              | ( 77,325)      | ( 23)     | ( 56,608)      | ( 17)     |
|      | 營業外收入及支出（附註二一）    |                |           |                |           |
| 7100 | 利息收入              | 2,100          | -         | 1,825          | 1         |
| 7010 | 其他收入              | 69,343         | 21        | 28,325         | 9         |
| 7020 | 其他利益及損失           | 2,592          | 1         | 341            | -         |
| 7050 | 財務成本              | ( 2,151)       | ( 1)      | ( 2,274)       | ( 1)      |
| 7000 | 營業外收入及支出合計        | <u>71,884</u>  | <u>21</u> | <u>28,217</u>  | <u>9</u>  |
| 7900 | 稅前淨損              | ( 5,441)       | ( 2)      | ( 28,391)      | ( 8)      |
| 7950 | 所得稅利益（費用）（附註四及二二） | <u>342</u>     | <u>-</u>  | ( 2,707)       | ( 1)      |
| 8200 | 本年度淨損             | ( 5,099)       | ( 2)      | ( 31,098)      | ( 9)      |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |   | 113年度        |       | 112年度     |    |
|------|---|--------------|-------|-----------|----|
|      |   | 金 額          | %     | 金 額       | %  |
|      | 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<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | (\$ 100,075) | ( 30) | \$ 83,991 | 25 |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | (\$ 105,174) | ( 32) | \$ 52,893 | 16 |
|      | 每股虧損 (附註二三)                               |              |       |           |    |
| 9710 | 基 本                                       | (\$ 0.09)    |       | (\$ 0.56) |    |
| 9810 | 稀 釋                                       | (\$ 0.09)    |       | (\$ 0.56) |    |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾三田



經理人：林芳利



會計主管：甘繼開





隆利電子股份有限公司

權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明外，  
係新台幣仟元

| 代碼  |                         | 普 通 股 股 本   |            |            | 保 留 盈 餘 ( 累 積 虧 損 ) |             |               | 其 他 權 益 項 目                                       | 庫 藏 股 票     | 權 益 總 額      |
|-----|-------------------------|-------------|------------|------------|---------------------|-------------|---------------|---|-------------|--------------|
|     |                         | 股 數 ( 仟 股 ) | 金 額        | 資 本 公 積    | 法 定 盈 餘 公 積         | 特 別 盈 餘 公 積 | ( 待 彌 補 虧 損 ) | 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益 |             |              |
| A1  | 112 年 1 月 1 日 餘 額       | 55,973      | \$ 559,731 | \$ 331,429 | \$ 15,448           | \$ -        | \$ 48,244     | \$ 150,577  | (\$ 12,147) | \$ 1,093,282 |
|     | 111 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配   |             |            |            |                     |             |               |   |             |              |
| B1  | 法定盈餘公積                  | -           | -          | -          | 4,824               | -           | ( 4,824)      | -   | -           | -            |
| B3  | 特別盈餘公積                  | -           | -          | -          | -                   | 4,422       | ( 4,422)      | -   | -           | -            |
| B5  | 股東現金股利                  | -           | -          | -          | -                   | -           | ( 38,998)     | -   | -           | ( 38,998)    |
| C17 | 股東逾時效未領取之股利             | -           | -          | 28         | -                   | -           | -             | -   | -           | 28           |
| D1  | 112 年 度 淨 損             | -           | -          | -          | -                   | -           | ( 31,098)     | -   | -           | ( 31,098)    |
| D3  | 112 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益 | -           | -          | -          | -                   | -           | -             | 83,991  | -           | 83,991       |
| D5  | 112 年 度 綜 合 損 益 總 額     | -           | -          | -          | -                   | -           | ( 31,098)     | 83,991  | -           | 52,893       |
| L3  | 庫藏股註銷-697 仟股            | ( 697)      | ( 6,970)   | ( 5,177)   | -                   | -           | -             | -   | 12,147      | -            |
| Z1  | 112 年 12 月 31 日 餘 額     | 55,276      | 552,761    | 326,280    | 20,272              | 4,422       | ( 31,098)     | 234,568   | -           | 1,107,205    |
|     | 112 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配   |             |            |            |                     |             |               |   |             |              |
| B13 | 法定盈餘公積彌補虧損              | -           | -          | -          | ( 20,272)           | -           | 20,272        | -   | -           | -            |
| B17 | 盈餘分配-特別盈餘公積迴轉           | -           | -          | -          | -                   | ( 4,422)    | 4,422         | -   | -           | -            |
| C11 | 資本公積彌補虧損                | -           | -          | ( 6,404)   | -                   | -           | 6,404         | -   | -           | -            |
| D1  | 113 年 度 淨 損             | -           | -          | -          | -                   | -           | ( 5,099)      | -   | -           | ( 5,099)     |
| D3  | 113 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益 | -           | -          | -          | -                   | -           | -             | ( 100,075)  | -           | ( 100,075)   |
| D5  | 113 年 度 綜 合 損 益 總 額     | -           | -          | -          | -                   | -           | ( 5,099)      | ( 100,075)  | -           | ( 105,174)   |
| Z1  | 113 年 12 月 31 日 餘 額     | 55,276      | \$ 552,761 | \$ 319,876 | \$ -                | \$ -        | ( \$ 5,099)   | \$ 134,493  | \$ -        | \$ 1,002,031 |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾三田



經理人：林芳利



會計主管：甘繼開



笙科電子股份有限公司

現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                                | 113年度           | 112年度         |
|--------|--------------------------------|-----------------|---------------|
|        | 營業活動之現金流量                      |                 |               |
| A10000 | 本年度稅前淨損                        | (\$ 5,441)      | (\$ 28,391)   |
|        | 收益費損項目：                        |                 |               |
| A20100 | 折舊費用                           | 14,146          | 16,000        |
| A20200 | 攤銷費用                           | 24,782          | 16,192        |
| A20900 | 財務成本                           | 2,151           | 2,274         |
| A21200 | 利息收入                           | ( 2,100)        | ( 1,825)      |
| A21300 | 股利收入                           | ( 68,453)       | ( 28,296)     |
| A24100 | 外幣兌換淨(利益)損失                    | ( 1,245)        | 446           |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數                   |                 |               |
| A31130 | 應收票據                           | -               | 11,939        |
| A31150 | 應收帳款                           | 552             | ( 3,500)      |
| A31200 | 存 貨                            | 44,422          | 40,226        |
| A31240 | 其他流動資產                         | ( 1,540)        | 1,796         |
| A32150 | 應付帳款                           | ( 9,216)        | 1,629         |
| A32180 | 其他應付款                          | 5,819           | ( 13,236)     |
| A32230 | 其他流動負債                         | ( 189)          | 93            |
| A33000 | 營運產生之現金                        | 3,688           | 15,347        |
| A33100 | 收取之利息                          | 2,067           | 1,764         |
| A33300 | 支付之利息                          | ( 2,152)        | ( 2,274)      |
| A33500 | 支付之所得稅                         | ( 63)           | ( 1,660)      |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                     | <u>3,540</u>    | <u>13,177</u> |
|        | 投資活動之現金流量                      |                 |               |
| B00030 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量<br>之金融資產減資退回股款 | -               | 15,250        |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產                | ( 29,988)       | ( 20,007)     |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產                | -               | 69,900        |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備                    | ( 3,512)        | ( 1,797)      |
| B03700 | 存出保證金增加                        | ( 28)           | ( 169)        |
| B03800 | 存出保證金減少                        | 27              | 924           |
| B04500 | 購置無形資產                         | ( 38,110)       | ( 23,325)     |
| B07600 | 收取之股利                          | <u>68,453</u>   | <u>28,296</u> |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流(出)入                  | <u>( 3,158)</u> | <u>69,072</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                 | 113年度            | 112年度            |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
|        | 籌資活動之現金流量       |                  |                  |
| C01700 | 償還長期借款          | (\$ 7,500)       | (\$ 7,500)       |
| C03100 | 存入保證金返還         | -                | ( 15,380)        |
| C04020 | 租賃負債本金償還        | ( 5,207)         | ( 5,256)         |
| C04500 | 發放現金股利          | -                | ( 38,998)        |
| C09900 | 逾時效未領股利轉列資本公積   | -                | 28               |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出      | <u>( 12,707)</u> | <u>( 67,106)</u> |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>1,159</u>     | <u>( 154)</u>    |
| EEEE   | 現金及約當現金淨(減少)增加  | ( 11,166)        | 14,989           |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | <u>85,801</u>    | <u>70,812</u>    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$ 74,635</u> | <u>\$ 85,801</u> |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾三田



經理人：林芳利



會計主管：甘繼開





笙科電子股份有限公司

附件五

虧損撥補表

中華民國一一三年度

單位：新台幣元

| 項目        | 金額          | 備註 |
|-----------|-------------|----|
| 期初未分配盈餘   | 0           |    |
| 減：本期稅後淨損  | (5,099,368) |    |
| 本期待彌補虧損   | (5,099,368) |    |
| 用以彌補虧損項目： |             |    |
| 加：資本公積    | 5,099,368   |    |
| 期末待彌補虧損   | 0           |    |

董事長：



經理人：



會計主管：



  
 笙科電子股份有限公司  
 公司章程修正條文對照表

附件六

| 修正後條文  | 修正前條文   | 修正理由   |
|--|---|--|
| <p>第十四條<br/>本公司設董事五至九人，其中獨立董事至少三人，<u>且不得少於董事席次三分之一</u>，任期均為三年，連選均得連任，並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。<br/>(以下略)</p>   | <p>第十四條<br/>本公司設董事五至九人，其中獨立董事至少三人，任期均為三年，連選均得連任，並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。<br/>(以下略)</p>   | <p>配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第四條修訂之。</p>  |
| <p>第二十六條<br/>本公司年度如有獲利，<u>並且達新臺幣參佰萬元以上者</u>，應提撥百分之十五至二十為員工酬勞，<u>其中基層員工酬勞分派比率應不低於員工酬勞提撥數之百分之一</u>，本公司若無基層員工，則全數分派給公司員工。<br/><u>前項員工酬勞之提撥</u>由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。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，並提股東會報告。<br/>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前二項之比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> | <p>第二十六條<br/>本公司年度如有獲利，應提撥百分之十五至二十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。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，並提股東會報告。<br/>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 因應證券交易法第 14 條第 6 項修正，規定本公司基層員工酬勞之提撥比率，納入章程以利遵循。</li> <li>2. 原第一項條文後段移至第二項，並做文字修正。</li> <li>3. 原第二項條文移至第三項，並做文字修正。</li> </ol> |
| <p>第二十九條<br/>本章程訂於中華民國九十四年九月十五日。<br/>(第一次至第十七次略)<br/>第十八次修正於民國一一一年六月六日。<br/><u>第十九次修正於民國一一四年六月四日。</u></p>  | <p>第二十九條<br/>本章程訂於中華民國九十四年九月十五日。<br/>(第一次至第十七次略)<br/>第十八次修正於民國一一一年六月六日。</p>   | <p>增列修訂日期。</p>   |

  
 笙科電子股份有限公司  
 取得或處分資產處理程序修正條文對照表

| 修正後條文  | 修正前條文  | 說明                  |
|--|--|---------------------|
| <p>第五條：取得與處分資產之作業程序：</p> <p>一、(略)</p> <p>二、(略)</p> <p>三、交易流程：</p> <p>1~4.(略)。</p> <p>5. 關係人交易：</p> <p>(1) (略)</p> <p>(2) (略)</p> <p>本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在新臺幣壹億元(含)內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>①取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>②取得或處分供營業使用之不動產或使用權資產。</p> <p>(3) (略)</p> <p>(以下略)</p> | <p>第五條：取得與處分資產之作業程序：</p> <p>一、(略)</p> <p>二、(略)</p> <p>三、交易流程：</p> <p>1~4.(略)</p> <p>5. 關係人交易：</p> <p>(1) (略)</p> <p>(2) (略)</p> <p>本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權總經理在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>①取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>②取得或處分供營業使用之不動產或使用權資產。</p> <p>(3) (略)</p> <p>(以下略)</p> | <p>因應本公司組織調整修訂。</p> |
| <p>6. 從事衍生性商品交易：</p> <p>(1)交易原則及方針：</p> <p>①經營或避險策略：(略)</p> <p>②權責劃分及績效評估要領：經董事會授權董事長核可之財務部門人員，方可從事衍生性商品交易，被核可之財務部門人員需針對擬從事之交易項目、目的、金額、期限及預估之損益等應提出評估報告，呈董事長核准後執行。</p> <p>③交易契約總額上限：(略)</p> <p>④交易契約損失平倉：(略)</p> <p>(本款略)</p> <p>(2)交易風險管理措施：(略)</p> <p>(3)內部稽核制度(略)</p> <p>(4)定期評估方式及異常處理情形</p>                           | <p>6. 從事衍生性商品交易：</p> <p>(1)交易原則及方針：</p> <p>①經營或避險策略：(略)</p> <p>②權責劃分及績效評估要領：經董事會授權總經理核可之財務部門人員，方可從事衍生性商品交易，被核可之財務部門人員需針對擬從事之交易項目、目的、金額、期限及預估之損益等應提出評估報告，呈總經理核准後執行。</p> <p>③交易契約總額上限：(略)</p> <p>④交易契約損失平倉：(略)</p> <p>(本款略)</p> <p>(2)交易風險管理措施：(略)</p> <p>(3)內部稽核制度(略)</p> <p>(4)定期評估方式及異常處理情形</p>                     | <p>因應本公司組織調整修訂。</p> |

| 修正後條文   | 修正前條文   | 說明             |
|---|---|----------------|
| <p>①財務部門對於衍生性商品交易契約，應每週依市價計算淨損益，並呈<u>董事長</u>核閱，且對於所持有之部位，應每週至少評估乙次，並呈<u>董事長</u>核示；惟對於以業務交易為目的之避險性交易，則應至少每月評估兩次，其評估報告應呈<u>董事長</u>核示，憑以辦理是否提前作成沖銷交易。</p> <p>②財務部門應隨時注意市場之變動，當發現市價有異常情形或所持部位損失金額達應停損之標準者，應擬定必要之因應措施並立即向<u>董事長</u>報告。</p> <p>(5)監督管理</p> <p>董事會授權<u>董事長</u>核可之財務部門人員從事衍生性商品交易，應依本處理程序之相關規定辦理，事後應提報最近期董事會。</p> <p><u>董事長</u>應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依公司所定之交易處理程序辦理；並應隨時注意市場之變動，當發現評估報告有異常情形，或所持部位損失金額達應停損之標準者，應採取必要之因應措施並立即向董事會報告，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>(本款略)</p> | <p>①財務部門對於衍生性商品交易契約，應每週依市價計算淨損益，並呈<u>總經理</u>核閱，且對於所持有之部位，應每週至少評估乙次，並呈<u>總經理</u>核示；惟對於以業務交易為目的之避險性交易，則應至少每月評估兩次，其評估報告應呈<u>總經理</u>核示，憑以辦理是否提前作成沖銷交易。</p> <p>②財務部門應隨時注意市場之變動，當發現市價有異常情形或所持部位損失金額達應停損之標準者，應擬定必要之因應措施並立即向<u>總經理</u>報告。</p> <p>(5)監督管理</p> <p>董事會授權<u>總經理</u>核可之財務部門人員從事衍生性商品交易，應依本處理程序之相關規定辦理，事後應提報最近期董事會。</p> <p><u>總經理</u>應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依公司所定之交易處理程序辦理；並應隨時注意市場之變動，當發現評估報告有異常情形，或所持部位損失金額達應停損之標準者，應採取必要之因應措施並立即向董事會報告，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>(本款略)</p> |                |
| <p>第十二條<br/>本程序訂立於民國九十九年十一月二十九日。<br/>(第二次至第七次略)<br/>本程序第八次修訂於民國一一一年六月六日。<br/><u>本程序第九次修訂於民國一一四年六月四日。</u></p>  | <p>第十二條<br/>本程序訂立於民國九十九年十一月二十九日。<br/>(第二次至第七次略)<br/>本程序第八次修訂於民國一一一年六月六日。</p>  | <p>增列修訂日期。</p> |