

凌巨科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

- 一、召開方式：實體方式召開
- 二、時間：中華民國一一三年六月二十八日(星期五)上午九點整
- 三、地點：苗栗縣頭份市蘆竹里工業路 13 號(本公司頭份廠)
- 四、出席：出席股東股份總數 252,814,492 股，佔本公司已發行股份總數 441,544,851 股之 57.25%，已逾出席法定股數；
 本次股東常會共七位董事親自出席，已逾董事席次七席之半數。
- 五、出席董事：日商凸版控股株式會社代表人田村隆幸、杉本克己、沼沢禎寛、TOMOBÉ Minako 董事共四席
- 六、出席獨立董事：洪堯勳(審計委員會召集人)、石佳立獨董、劉柏村獨董共三席
- 七、主席：田村隆幸董事長  記錄：劉德齊 
- 八、主席致詞：略
- 九、報告事項：
- (一)、一一二年度營業報告
 說明：本公司一一二年度營業報告書，請參閱附件一。
 議事經過：無股東提問。
- (二)、一一二年度審計委員會審查報告
 說明：本公司一一二年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。
 議事經過：無股東提問。
- (三)、一一二年度董事及員工酬勞分派情形報告
 說明：一、一一二年度員工及董事酬勞分派，依本公司公司章程第 23 條規定辦理。
 二、本公司一一二年度獲利新臺幣 276,875,359 元，經民國一一三年三月十四日董事會決議，一一二年度提列員工酬勞 5%，金額為新臺幣 13,843,768 元；提列董事酬勞 1%，金額為新臺幣 2,768,754 元，酬勞均以現金方式發放，與一一二年度認列費用無差異。
 議事經過：無股東提問。
- (四)、一一二年度盈餘分派現金股利情形報告
 說明：依本公司民國一一三年三月十四日董事會決議通過，分派每股現金股利新臺幣 0.1 元，共分派新臺幣 44,154,485 元。
 議事經過：無股東提問。

(五)、「公司治理實務守則」修訂報告

說明：參照「上市上櫃公司治理實務守則」，修訂本公司「公司治理實務守則」，請參閱附件三。

議事經過：無股東提問。

十、承認事項：

(一)、一一二年度營業報告書及財務報表。(董事會提)

說明：一、本公司一一二年度財務報表，業經一一三年三月十四日董事會決議通過在案，並經安侯建業聯合會計師事務所陳宜君、林琇宜會計師查核完竣，連同營業報告書經審計委員會審查並出具審查報告書在案。

二、本公司一一二年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一及附件四~五。

決議：無股東提問，本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 252,814,492 權，贊成權數 247,741,354 權，反對權數 116,959 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,956,179 權，贊成本案之表決權數佔出席總表決權數之 97.99%，本案照案通過。

(二)、一一二年度盈餘分派案。(董事會提)

說明：本公司經一一三年三月十四日董事會決議一一二年度盈餘分派表如下：

單位：新台幣元

項	目	金	額
一一二年度期初未分派盈餘		586,617,881	
一一二年度稅後淨利		236,155,585	
確定福利計畫之再衡量數		(1,204,636)	
提列 10%法定盈餘公積		(23,495,095)	
提列權益減項特別盈餘公積		(9,582,108)	
本年度可供分派盈餘		788,491,627	
分配項目：			
現金股利—每股配發 0.1 元		(44,154,485)	
一一二年度期末未分派盈餘		744,337,142	

本次現金股利案分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

董事長：



總經理：



會計主管：



決議：無股東提問，本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 252,814,492 權，贊成權數 247,854,354 權，反對權數 171,959 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,788,179 權，贊成本案之表決權數佔出席總表決權數之 98.03%，本案照案通過。

十一、討論事項：

(一)、「公司章程」修訂案。(董事會提)

說明：一、依據公司法第 162 條發行股票印製規定，爰修訂本公司章程第 6 條。

二、依據財政部證券暨期貨管理委員會發布，上市公司需明訂具體明確的股利政策，爰修訂本公司章程第 23 條之 2。

三、修訂條文對照表，請參閱附件六。

決議：無股東提問，本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 252,814,492 權，贊成權數 247,890,354 權，反對權數 124,959 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,799,179 權，贊成本案之表決權數佔出席總表決權數之 98.05%，本案照案通過。

(二)、解除董事競業禁止之限制案。(董事會提)

說明：依公司法第 209 條之規定，擬請求本次股東常會同意解除本公司日商凸版控股株式會社法人董事代表人田村隆幸、杉本克己及沼沢禎寬董事，於擔任本公司董事期間競業禁止之限制。

董 事	競 業 限 制 解 除 項 目
日商凸版控股株式會社 代表人：田村 隆幸	Head of Ortus Business, TOPPAN INC., Electronics Division
日商凸版控股株式會社 代表人：杉本 克己	TOPPAN INC. Senior General Manager
日商凸版控股株式會社 代表人：沼沢 禎寬	General Manager of Business Strategy Department, TOPAN INC., Electronics Division

決議：無股東提問，本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 252,814,492 權，贊成權數 247,793,680 權，反對權數 223,683 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,797,129 權，贊成本案之表決權數佔出席總表決權數之 98.01%，本案照案通過。

十二、臨時動議：無股東提問。

十三、散會：上午九時十七分。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要點；會議進行內容、程序及股東發言，仍以會議影音記錄為準)

主席：田村隆幸董事長



記錄：劉德齊



附件一：營業報告書

營業報告書

2023 年公司營收受國際大環境、通膨、區域戰爭持續、中美貿易戰未減等影響，造成全球個人/企業消費低迷，庫存去化速度依舊緩慢，也導致公司整體業績下滑，但依照公司營業戰略方向，在 2023 年有擴展出以下營業項目，除部分貢獻當年度業績外，其餘亦可陸續發酵用來支撐未來之營業業績。

(一)車載應用領域：

成功量產圓形顯示模組旋鈕取代傳統按鍵式，首先應用於歐洲知高階汽車內前端冷暖氣控制介面及乘客座椅扶手顯示器模組，並陸續擴大與策略客戶之 E-mirror 顯示器模組量產案件於美國大型客戶。

(二)工控應用領域：

搭配日系合作夥伴的供應鏈統合策略計畫，密集展開面板/模組顯示器轉廠之產品導入開發案件。新增日系家電大廠客戶及美國充電樁大廠產品線之量產；另外，策略客戶積極展開下一代新技術開發合作應用於穿戴式產品。醫療領域上獲取全球第一大睡眠呼吸器客戶顯示器模組之開發許可。

(三)Non-Display 應用領域：

與國外新創公司技術合作三年之軟性基板製程開發，首次搭配電子紙量產於美國知名加密錢包公司。使用軟性基板製程技術，亦開始與美國知名 AR/VR 大廠合作開發軟性 DimmingLens。開始與美國裸視 3D 大廠合作，開發使用 Cell 製程生產 DimmingLens。

在財務收支方面，2023 年營業活動之淨現金流入較去年增加 2.74 億元，2023 年投資活動淨現金流出較前年流出減少新台幣 0.81 億元，2023 年籌資活動淨現金流出較前年增加新台幣 6.75 億元，2023 年年底合併現金餘額為新台幣 26.33 億元，以凌巨目前的營運規模而言，屬於資金相對充裕的財務狀況。

在獲利能力方面，2023 年全年合併營收為新台幣 90.42 億元較 2022 年減少 13.18%，全年合併營業毛利為新台幣 7.56 億元，毛利率為 8.36%，營業淨利為新台幣 1.09 億元，全年合併淨利為新台幣 2.36 億元，每股盈餘為新台幣 0.53 元，每股淨值為新台幣 17.93 元。

在研究發展方面，一方面持續深耕 TFT 液晶顯示面板，推出符合 ESG 節能減碳之綠色產品應用，戶外顯示低功耗反射式面板，並結合相關領域技術開發可低頻下顯示之超低功耗模組，整合觸控功能於同一片玻璃之輕薄顯示器等。另一方面積極開拓非傳統液晶顯示器應用，跳脫傳統 TFT 產業，進行產品多樣化的方向，積極拓展醫療產業等相關應用提供滿足客戶各種不同需求。

綜觀現況，各國經濟復甦緩慢，新興市場和發展中國家可能面臨更大的經濟挑戰。地緣政治緊張可能影響全球安全環境。同時氣候變化和可持續發展目標將成為各國合作的重要課題。凌巨科技遵循永續經營政策，持續推動組織改造，除鞏固現有面板市場外亦積極推動特殊應用及非面板應用產品的研發與市場開拓。突破老舊世代面板設備的侷限，改革開創更具經營效率且能夠創造長期安定營利的企業體。

董事長：



總經理：



會計主管：



附件二：審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司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陳宜君及林琇宜會計師查核完竣，並出具查核報告。前述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案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。

敬請 鑒核

此致

凌巨科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：洪堯勳



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 四 日

附件三：公司治理實務守則

凌巨科技股份有限公司

公司治理實務守則

第一章 總則

第1條 本公司為建立良好之公司治理制度，參照臺灣證券交易所股份有限公司（以下簡稱證券交易所）及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱櫃買中心）共同制定之「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本守則，以資遵循，建置有效的公司治理架構，並於公開資訊觀測站揭露之。

第2條 本公司建立公司治理制度，除應遵守法令及章程之規定，暨與證券交易所簽訂之契約及相關規範事項外，應依下列原則為之：

- 一、保障股東權益
- 二、強化董事會職能
- 三、發揮審計委員會功能
- 四、尊重利害關係人權益
- 五、提升資訊透明度

第3條 本公司應依公開發行公司建立內部控制制度處理準則之規定，考量本公司及其子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內在環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司除應確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。

本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，以確保該制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理制度。

第3.1條 本公司宜依公司規模、業務情況及管理需要，配置適任及適當人數之公司治理人員，並應依主管機關或證券交易所規定指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、法令遵循、內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。

前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：

- 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。
- 二、製作董事會及股東會議事錄。
- 三、協助董事、獨立董事就任及持續進修。
- 四、提供董事、獨立董事執行業務所需之資料。
- 五、協助董事、獨立董事遵循法令。
- 六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。
- 七、辦理董事異動相關事宜。

八、其他依公司章程或契約所訂定之事項。

第二章 保障股東權益

第一節 鼓勵股東參與公司治理

第4條 公司治理制度應保障股東權益，並公平對待所有股東。本公司應建立能確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利之公司治理制度。

第5條 本公司應依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完備之議事規則，對於應經股東會決議之事項，須依議事規則確實執行。
本公司之股東會決議內容，應符合法令及公司章程規定。

第6條 本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，訂定股東提名董事、獨立董事及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點並宜輔以視訊為之、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，並給予股東適當之發言機會。
董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數董事(含至少一席獨立董事)及審計委員會召集人(或審計委員會過半數委員)親自出席，及其他功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

第7條 本公司應鼓勵股東參與公司治理，並宜委任專業股務代辦機構辦理股東會事務，使股東會在合法、有效、安全之前提下召開。本公司應透過各種方式及途徑，充分採用科技化之訊息揭露方式，同步上傳中英文版年報、年度財務報告、股東會開會通知、議事手冊及會議補充資料，並應採行電子投票，藉以提高股東出席股東會之比率，暨確保股東依法得於股東會行使其股東權。
本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。
本公司宜安排股東就股東會議案逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

第8條 本公司應依照公司法及相關法令規定，於股東會議事錄記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。董事之選舉，應載明所採票決方式及當選董事之當選權數。
股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，並於本公司網站上充分揭露。

第9條 股東會主席應充分知悉及遵守本公司所定議事規則，並維持議程順暢，不得恣意宣布散會。
為保障多數股東權益，遇有主席違反議事規則宣布散會之情形者，董事會其他成員宜迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人為主席，繼續開會。

第10條 本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。
為平等對待股東，重大訊息之發布宜同步以英文揭露之。
為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利

用市場上未公開資訊買賣有價證券。

前項規範宜包括公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。

第 11 條 股東應有分享本公司盈餘之權利。為確保股東之投資權益，股東會得依公司法第一百八十四條之規定查核董事會造具之表冊、審計委員會之報告，並決議盈餘分派或虧損撥補。股東會執行前揭查核時，得選任檢查人為之。

股東得依公司法第二百四十五條之規定聲請法院選派檢查人，檢查公司業務帳目、財產情形、特定事項、特定交易文件及紀錄。

本公司之董事會、審計委員會及經理人對於前二項檢查人之查核作業應充分配合，不得有規避、妨礙或拒絕行為。

第 12 條 本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。

當公司發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。

本公司管理階層或大股東參與併購者，審議前項併購事項之審計委員會成員是否符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條規定，且不得與併購交易相對人為關係人或有利害關係而足以影響獨立性、相關程序之設計及執行是否符合相關法令暨資訊是否依相關法令充分揭露，應由具獨立性之律師出具法律意見書。

前項律師之資格應符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條規定，且不得與併購交易相對人為關係人，或有利害關係而足以影響獨立性。

本公司處理併購或公開收購相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。

第二節 建立與股東互動機制

第 13 條 為確保股東權益，本公司應有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。本公司之股東會、董事會決議違反法令或公司章程，或其董事、經理人執行職務時違反法令或公司章程之規定，致股東權益受損者，公司對於股東依法提起訴訟情事，應妥適處理。

第131條 本公司有責任建立與股東之互動機制，以增進雙方對於公司目標發展之共同瞭解。

第132條 本公司除透過股東會與股東溝通，鼓勵股東參與股東會外，並以有效率之方式與股東聯繫，與經理人共同瞭解股東之意見及關注之議題、明確解釋公司之政策，以取得股東支持。

第三節 公司與關係人及股東間之公司治理關係

第 14 條 本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理目標與權責應予明確化，並確實辦理風險評估及建立適當之防火牆。

第 15 條 本公司之經理人除法令另有規定外，不應與關係企業之經理人互為兼任。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。

第 16 條 本公司應按照相關法令規定建立健全之財務、業務及會計之管理目標與制度，並應與其關係企業就主要往來銀行、客戶及供應商妥適辦理綜合之風險評估，實施必要之控管機制，以降低信用風險。

第 17 條 本公司與關係人及股東間有財務業務往來或交易者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易及不當利益輸送情事。
前項書面規範內容應包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背書保證等交易之管理程序，且相關重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。

第 18 條 對本公司具控制能力之法人股東，應遵守下列事項：

- 一、對其他股東應負有誠信義務，不得直接或間接使公司為不合營業常規或其他不利利益之經營。
- 二、其代表人應遵循本公司所訂定行使權利及參與議決之相關規範，於參加股東會時，本於誠信原則及所有股東最大利益，行使其投票權，並能善盡董事之忠實與注意義務。
- 三、對公司董事之提名，應遵循相關法令及公司章程規定辦理，不得逾越股東會、董事會之職權範圍。
- 四、不得干預公司決策或妨礙經營活動。
- 五、不得以壟斷採購或封閉銷售管道等不公平競爭之方式限制或妨礙公司之生產經營。
- 六、對於因其當選董事而指派之法人代表，應符合公司所需之專業資格，不宜任意改派。

第 19 條 本公司應隨時掌握持有股份比例較大以及得實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。

本公司應定期揭露持有股份超過百分之十之股東有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項，俾其他股東進行監督。

第一項所稱主要股東，係指股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東。

第三章 強化董事會職能

第一節 董事會結構

第 20 條 本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東會負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定適當董事席次。

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

第 21 條 本公司應依保障股東權益、公平對待股東原則，制定公平、公正、公開之董事選任程序，鼓勵股東參與，並應依公司法之規定採用累積投票制度以充分反應股東意見。除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

本公司董事會之全體董事合計持股比例應符合法令規定，各董事股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形均應依相關規定辦理，各項資訊並應充分揭露。

第 22 條 本公司應依主管機關法令規定，於章程中載明董事選舉應採候選人提名制度，審慎評估被提名人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。

第 23 條 本公司董事長及總經理之職責應明確劃分，董事長及總經理不應由同一人擔任。

第二節 獨立董事制度

第 24 條 本公司應依章程規定，設置至少二人以上之獨立董事，且不少於董事席次三分之一。獨立董事應具備專業知識，其持股應予限制，除應依相關法令規定辦理外，不宜同時擔任超過五家上市上櫃公司之董事（含獨立董事）或監察人，且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係。

本公司及其集團企業與組織，與他公司及其集團企業與組織，有互相提名另一方之董事或經理人為獨立董事候選人者，本公司應於受理獨立董事候選人提名時揭露之，並說明該名獨立董事候選人之適任性。如當選為獨立董事者，應揭露其當選權數。

前項所稱集團企業與組織，其適用範圍及於本公司子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人。

獨立董事及非獨立董事於任職期間不得轉換其身分。

獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法等事項，應依證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法及證券交易所規定辦理。

第 25 條 本公司應依證券交易法之規定，將下列事項應提董事會決議通過；獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明：

- 一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 三、涉及董事自身利害關係之事項。
- 四、重大之資產或衍生性商品交易。
- 五、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 六、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 七、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 九、其他經主管機關規定之重大事項。

第 26 條 公司或董事會其他成員，不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行業務職務。
本公司應依相關法令規定明訂董事之酬勞，董事之酬勞應充分反映個人表現及公司長期經營績效，並應綜合考量公司經營風險。對於獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理報酬。

第三節 審計委員會及其他功能性委員會

第 27 條 本公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，得考量公司規模、業務性質、董事會人數，及基於企業社會責任與永續經營之理念，設置各類功能性委員會。
功能性委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。但審計委員會依證券交易法第十四條之四第四項規定行使監察人職權者，不在此限。
功能性委員會應訂定組織規程，經由董事會決議通過。組織規程之內容應包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。

第 28 條 本公司審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。
審計委員會及其獨立董事成員職權之行使及相關事項，應依證券交易法、公開發行公司審計委員會行使職權辦法及證券交易所規定辦理。

第 28.1 條 本公司應設置薪資報酬委員會，過半數成員宜由獨立董事擔任；其成員專業資格、職權之行使、組織規程之訂定及相關事項應依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。

第 28.2 條 本公司宜設置並公告內部及外部人員檢舉管道，並建立檢舉人保護制度；其受理單位應具有獨立性，對檢舉人提供之檔案予以加密保護，妥適限制存取權限，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。

第 29 條 為提升財務報告品質，本公司應設置會計主管之職務代理人。
前項會計主管之代理人應比照會計主管每年持續進修，以強化會計主管代理人專業能力。
編製財務報告相關會計人員每年亦應進修專業相關課程六小時以上，其進修方式得參加公司內部教育訓練或相關進修機構所舉辦專業課程。
本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，

及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進。

本公司應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應考量有無更換會計師之必要，並就結果提報董事會。

第 30 條 本公司宜委任專業適任之律師，提供公司適當之法律諮詢服務，或協助董事會及管理階層提升其法律素養，避免公司及相關人員觸犯法令，促使公司治理作業在相關法律架構及法定程序下運作。

遇有董事或管理階層依法執行業務涉有訴訟或與股東之間發生糾紛情事者，公司應視狀況委請律師予以協助。

審計委員會或其獨立董事成員得代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其費用由公司負擔之。

第四節 董事會議事規則及決策程序

第 31 條 本公司董事會應每季至少召開一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之。董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。會議資料如有不足，董事有權請求補足或經董事會決議後延期審議。本公司訂定董事會議事規範；其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項之辦法，應依公開發行公司董事會議事辦法辦理。

第 32 條 董事應秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事自行迴避事項，應明訂於董事會議事規範。

第 33 條 本公司之獨立董事，對於證券交易法第十四條之三應提董事會之事項，應親自出席，不得委由非獨立董事代理。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起次一營業日交易時間開始二小時前，於公開資訊觀測站辦理公告申報：

一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

二、未經審計委員會通過之事項，如經全體董事三分之二以上同意。

董事會進行中得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席會議，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議，但討論及表決時應離席。

第 34 條 本公司董會之議事人員應確實依相關規定詳實記錄會議報告及各議案之議事摘要、決議方法與結果。

董事會議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，董事會簽到簿為議事錄之一部分，並應列入公司重要檔案，在公司存續期間永久妥善保存。

議事錄之製作、分發及保存，得以電子方式為之。

本公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，不適用前項之規定。

以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應永久保存。董事會之決議違反法令、章程或股東會決議，致公司受損害時，經表示異議之董事，有紀錄或書面聲明可證者，免其賠償之責任。

第 35 條 本公司對於下列事項應提董事會討論：

- 一、公司之營運計畫。
 - 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。
 - 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。
 - 四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
 - 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
 - 六、經理人之績效考核及酬金標準。
 - 七、董事之酬金結構與制度。
 - 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。
 - 九、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
 - 十、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。
- 除前項應提董事會討論事項外，在董事會休會期間，董事會依法令或公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確，不得概括授權。

第 36 條 本公司應將董事會之決議辦理事項明確交付適當之執行單位或人員，要求依計畫時程及目標執行，同時列入追蹤管理，確實考核其執行情形。
董事會應充分掌握執行進度，並於下次會議進行報告，俾董事會之經營決策得以落實。

第五節 董事之忠實注意義務與責任

第 37 條 董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。

本公司宜訂定董事會績效評估辦法及程序，除應每年定期就董事會及個別董事進行自我評鑑外，亦得委任外部專業機構或以其他適當方式進行績效評估；對董事會績效之評估內容應包含下列構面，並考量公司需求訂定適合之評估指標：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、提升董事會決策品質。
- 三、董事會組成與結構。
- 四、董事之選任及持續進修。
- 五、內部控制。

對董事成員績效之評估內容應包含下列構面，並考量公司需求適當調整：

- 一、公司目標與任務之掌握。

- 二、董事職責認知。
- 三、對公司營運之參與程度。
- 四、內部關係經營與溝通。
- 五、董事之專業及持續進修。
- 六、內部控制。

本公司宜對功能性委員會進行績效評估，評估內容宜包含下列構面，並考量公司需求適當調整：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、功能性委員會職責認知。
- 三、提升功能性委員會決策品質。
- 四、功能性委員會組成及成員選任。
- 五、內部控制。

本公司宜將績效評估之結果提報董事會，並運用於董事薪資報酬及提名續任之參考。

第 37.1 條 本公司宜建立管理階層之繼任計畫，並由董事會定期評估該計畫之發展與執行，以確保永續經營。

第 37.2 條 董事會對公司智慧財產之經營方向與績效，宜就下列構面進行評估與監督，以建立智慧財產管理制度：

- 一、制訂與營運策略有關連之智慧財產管理政策、目標與制度。
- 二、依規模、型態，建立、實施、維持其智慧財產取得、保護、維護與運用管理制度。
- 三、決定及提供足以有效實施與維持智慧財產管理制度所需之資源。
- 四、觀測內外部有關智慧財產管理之風險或機會並採取因應措施。
- 五、規劃及實施持續改善機制，以確保智慧財產管理制度運作與成效符合公司預期。

第 38 條 董事會決議如違反法令、公司章程，經繼續一年以上持股之股東或獨立董事請求停止其執行決議行為事項者，董事會成員應儘速妥適處理或停止執行相關決議。董事會成員發現公司有受重大損害之虞時，應依前項規定辦理，並立即向審計委員會報告。

第 39 條 本公司應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投保責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。本公司為董事投保責任保險或續保後，應將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。

第 40 條 董事會成員宜於新任時或任期中持續參加上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程，並責成各階層員工加強專業及法律知識。

第四章 尊重利害關係人權益

第 41 條 本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之其他利害關係人，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，且應於公司網站設置利害關係人專區。當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。

第 42 條 對於往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊，以便其對公司之經營及財務狀況，作出判斷及進行決策。當其合法權益受到侵害時，公司應正面回應，並以勇於負責之態度，讓債權人有適當途徑獲得補償。

第 43 條 本公司應建立員工溝通管道，並鼓勵員工適度反映員工對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。

第 44 條 本公司在保持正常經營發展以及實現股東利益最大化之同時，應關注消費者權益、社區環保及公益等問題，並重視公司之社會責任。

第五章 提升資訊透明度

第一節 強化資訊揭露

第 45 條 本公司應確實依照相關法令、證券交易所之規定，忠實履行資訊公開之義務。

本公司應建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。

第 46 條 為提高重大訊息公開之正確性及時效性，本公司應選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人。

公司應設有一人以上之代理發言人，且任一代理發言人於發言人未能執行其發言職務時，應能單獨代理發言人對外發言，但應確認代理順序，以免發生混淆情形。

為落實發言人制度，本公司應明定統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊息。

遇有發言人或代理發言人異動時，應即辦理資訊公開。

第 47 條 本公司應運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考，並宜提供英文版財務、公司治理或其他相關資訊。

前項網站應有專人負責維護，所列資料應詳實正確並即時更新，以避免有誤導之虞。

第 48 條 本公司召開法人說明會，應依證券交易所之規定辦理。法人說明會之財務、業務資訊應依證券交易所之規定輸入公開資訊觀測站，並透過公司網站或其他適當管道提供查詢。

第二節 公司治理資訊揭露

第 49 條 本公司網站應設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新：

一、董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。

二、功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。

三、公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。

四、與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊等。

第六章 附則

第 50 條 本公司應隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之公司治理制度，以提升公司治理成效。

第 51 條 本守則經董事會通過後施行，其修正時亦同。

第 52 條 本守則訂立於民國一〇三年十二月二十五日。
本守則於民國一〇六年三月二十七日第一次修訂。
本守則於民國一一〇年三月二十三日第二次修訂。
本守則於民國一一一年三月十七日第三次修訂。
本守則於民國一一三年三月十四日第四次修訂。

附件四：個體財務報告



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

凌巨科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

凌巨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，以及個體財務報告附註(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，上開個體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編製，足以允當表達凌巨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與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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，與凌巨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，對凌巨科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳附註四(十四)收入認列；收入相關揭露請詳附註六(十七)收入。

關鍵查核事項之說明：

凌巨科技股份有限公司之營業收入主要依買賣雙方交易條件出貨，營業收入依據客戶取得對資產之控制時認列；由於面板產業景氣變化甚大且收入之產生易受季節性影響，導致收入於不適當期間認列之風險較高，故收入認列為本會計師執行財務報告查核時重要評估事項之一。

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瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制有效性；選定財務報表日前後一段期間已銷貨交易樣本，核對相關表單憑證交易內容及貿易條件等，以評估收入認列時點之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估凌巨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凌巨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。

凌巨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。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體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體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體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.辨認並評估個體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，惟其目的非對凌巨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，以及使凌巨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體財務報告使用者注意個體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凌巨科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成凌巨科技股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凌巨科技股份有限公司民國一一二年度個體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

會計師：

傅孟君



林璿宜



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號
民國一一三年三月十四日



凌波科技股份有限公司

資產負債表

民國一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31	
		金 額	%	金 額	%
資 產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,355,498	16	2,504,159	16
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及(十七))	964,026	7	1,444,311	10
1181	應收帳款-關係人(附註六(三)、(十七)及七)	120,277	1	155,687	1
1200	其他應收款-關係人(附註六(四)及七)	82,731	-	72,082	-
1310	存貨(附註六(五))	1,553,078	11	1,649,510	11
1470	其他流動資產(附註七)	192,161	1	255,316	2
	流動資產小計	5,267,771	36	6,081,065	40
非流動資產：					
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	3,818,910	26	3,826,524	25
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	5,006,481	34	5,173,336	34
1755	使用權資產	1,471	-	2,477	-
1780	無形資產(附註六(八))	391,025	3	5,041	-
1900	其他非流動資產(附註六(十四)及八)	159,643	1	203,149	1
	非流動資產小計	9,377,530	64	9,210,527	60
	資產總計	\$ 14,645,301	100	\$ 15,291,592	100
負債及權益總計					
	負債：				
	流動負債：				
	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二))	2120			
	應付帳款	2170			
	應付帳款-關係人(附註七)	2180			
	其他應付款	2200			
	其他應付款項-關係人(附註七)	2220			
	本期所得稅負債	2230			
	租賃負債-流動(附註六(十))	2280			
	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(九))	2322			
	其他流動負債(附註六(十二)、(十七)及七)	2399			
	流動負債小計	11,212,31	%	111,12,31	%
	非流動負債：				
	長期借款(附註六(九))	2540			
	負債準備-非流動(附註六(十二))	2550			
	租賃負債-非流動(附註六(十))	2580			
	其他非流動負債(附註六(十三)及(十四))	2600			
	非流動負債小計	1,121,387	8	1,213,387	8
	負債總計	\$ 12,333,698	84	\$ 12,425,704	82
	權益：				
	普通股股本	3110			
	資本公積	3200			
	保留盈餘：				
	法定盈餘公積	3310			
	特別盈餘公積	3320			
	未分配盈餘	3350			
	其他權益：				
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3410			
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	3420			
	權益總計	\$ 2,411,603	16	\$ 2,865,888	18
	負債及權益總計	\$ 14,645,301	100	\$ 15,291,592	100



董事長：田村隆幸



經理人：杉本克己

(請詳閱會計師審計報告附註)

會計主管：劉德齊



凌巨科技股份有限公司

綜合損益表

民國一二年及一一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(十七)及七)	\$ 9,026,940	100	10,292,144	100
5000 營業成本(附註六(五)及七)	8,310,631	92	9,332,574	91
營業毛利	716,309	8	959,570	9
5910 加：未實現銷貨損益	(7,241)	-	245	-
5920 已實現銷貨損益	(245)	-	(289)	-
營業毛利淨利	708,823	8	959,526	9
營業費用(附註七)：				
6100 推銷費用	203,602	2	307,291	3
6200 管理費用	239,202	3	260,136	3
6300 研究發展費用	184,198	2	184,255	2
6450 預期信用減損利益(附註六(三))	(49,699)	-	(1,717)	-
營業費用合計	577,303	7	749,965	8
營業淨利	131,520	1	209,561	1
營業外收入及支出：(附註六(十九)及七)				
7100 利息收入	27,576	-	10,111	-
7010 其他收入	293,108	4	212,771	2
7020 其他利益及損失	(121,290)	(1)	(149,070)	(1)
7050 財務成本	(80,029)	(1)	(52,123)	(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	9,378	-	383,841	4
營業外收入及支出合計	128,743	2	405,530	4
稅前淨利	260,263	3	615,091	5
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	24,107	-	1,417	-
本期淨利	236,156	3	613,674	5
其他綜合損益：				
不重分類至損益之項目				
8310 確定福利計畫之再衡量數	(1,205)	-	9,833	-
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	(1,205)	-	9,833	-
後續可能重分類至損益之項目				
8360 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(9,582)	-	9,297	-
8361 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
8399 後續可能重分類至損益之項目合計	(9,582)	-	9,297	-
本期其他綜合損益	(10,787)	-	19,130	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 225,369	3	632,804	5
每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.53		1.39	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.53		1.38	

董事長：田村隆幸



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：杉本克己



會計主管：劉德齊





凌巨利股份有限公司

董事會

民國一二年及一三至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一二年一月一日餘額	民國一二年十二月三十一日餘額	民國一三十二月三十一日餘額	其他權益項目				權益總額
			國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	
股本	股本	股本	法定盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	未分配盈餘	
普通股	普通股	普通股					
4,415,449	4,415,449	4,415,449	-	108,509	94,851	94,851	7,148,389
-	-	-	-	-	613,674	613,674	613,674
-	-	-	-	-	9,833	9,833	19,130
-	-	-	-	-	9,297	9,297	632,804
-	-	-	9,485	-	(9,485)	-	-
-	-	-	-	(19,108)	19,108	-	-
4,415,449	4,415,449	4,415,449	9,485	89,401	727,981	(34,069)	7,781,193
-	-	-	-	-	236,156	-	236,156
-	-	-	-	-	(1,205)	(9,582)	(10,787)
-	-	-	-	-	234,951	(9,582)	225,369
-	-	-	62,351	-	(62,351)	-	-
-	-	-	-	-	(88,309)	-	(88,309)
-	-	-	-	(9,297)	9,297	-	-
4,415,449	4,415,449	4,415,449	71,836	80,104	821,569	(43,651)	7,918,253



董事長：田村隆幸



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：杉本克己



會計主管：劉德齊

民國一二年及一三一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
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 260,263	615,091
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	317,514	330,464
攤銷費用	42,145	4,497
預期信用減損利益數	(49,699)	(1,717)
利息費用	80,029	52,123
利息收入	(27,576)	(10,111)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(9,378)	(383,841)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(76)	(78)
收益費損項目合計	352,959	(8,663)
與營業活動相關之資產與負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	383
應收帳款	529,984	6,655
應收帳款－關係人	35,410	(55,719)
其他應收款	(10,734)	2,730
存貨	96,432	110,388
其他流動資產	18,613	(23,105)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	669,705	41,332
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(34)	34
應付帳款	(264,473)	(400,532)
應付帳款－關係人	1,159	178,304
其他應付款	(125,412)	34,494
其他應付款－關係人	(2,715)	1,282
其他流動負債	7,987	53,587
淨確定福利負債	(1,648)	(1,669)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(385,136)	(134,500)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	284,569	(93,168)
調整項目合計	637,528	(101,831)
營運產生之現金流入	897,791	513,260
收取之利息	27,576	10,111
支付之利息	(38,031)	(47,097)
(支付)退還之所得稅	(6,888)	3,459
營業活動之淨現金流入	880,448	479,733

董事長：田村隆幸



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：杉本克己



會計主管：劉德齊



凌巨科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一二年及一一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
投資活動之現金流量：		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	981
取得不動產、廠房及設備	(147,242)	(89,054)
取得無形資產	(145,163)	(3,001)
其他非流動資產	46,600	(127,157)
投資活動之淨現金流出	(245,805)	(218,231)
籌資活動之現金流量：		
償還長期借款	(692,635)	(110,968)
其他應付款－關係人	(390)	282,527
租賃本金償還	(1,010)	(2,218)
其他非流動負債	(960)	(2,657)
發放現金股利	(88,309)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(783,304)	166,684
本期現金及約當現金(減少)增加數	(148,661)	428,186
期初現金及約當現金餘額	2,504,159	2,075,973
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,355,498	2,504,159

董事長：田村隆幸



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：杉本克己



會計主管：劉德齊



附件五：合併財務報告



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

凌巨科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

凌巨科技股份有限公司及其子公司(凌巨集團)民國一二年及一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一二年及一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併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，足以允當表達凌巨科技股份有限公司及其子公司民國一二年及一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一二年及一一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。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，與凌巨科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對凌巨科技股份有限公司及其子公司民國一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳附註四(十四)收入認列；收入相關揭露請詳附註六(十七)收入。

關鍵查核事項之說明：

凌巨科技股份有限公司及其子公司之營業收入主要依買賣雙方交易條件出貨，營業收入依據客戶取得對資產之控制時認列；由於面板產業景氣變化甚大且收入之產生易受季節性影響，導致收入於不適當期間認列之風險較高，故收入認列為本會計師執行財務報告查核時重要評估事項之一。

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瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制有效性；選定財務報表日前後一段期間已銷貨交易樣本，核對相關表單憑證交易內容及貿易條件等，以評估收入認列時點之正確性。

其他事項

凌巨科技股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一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。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估凌巨科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算凌巨科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

凌巨科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併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合併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合併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.辨認並評估合併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，惟其目的非對凌巨科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。

- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使凌巨科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併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凌巨科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對凌巨科技股份有限公司及其子公司民國一二年度合併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

會 計 師：

陳彥君



林璿宜



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號
民 國 一 一 三 年 三 月 十 四 日



凌巨科技開發股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一二年(舊)十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111.12.31		111.12.31	
資產		金額	%	金額	%
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,632,964	23	2,704,928	22
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))	19,958	-	84,568	1
1170	應收帳款淨額(附註六(四)及(十七))	973,538	8	1,446,207	12
1181	應收帳款－關係人(附註六(四)、(十七)及七)	120,277	1	155,687	1
1200	其他應收款(附註六(五)及七)	79,134	1	70,089	-
1310	存貨(附註六(六))	1,561,936	13	1,737,234	14
1470	其他流動資產(附註七及八)	212,218	2	263,558	2
	流動資產小計	5,600,045	48	6,462,271	52
非流動資產：					
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	5,473,238	47	5,699,334	46
1755	使用權資產	37,257	-	39,864	-
1780	無形資產(附註六(八))	391,436	3	5,515	-
1900	其他非流動資產(附註八)	188,509	2	231,432	2
	非流動資產小計	6,090,440	52	5,976,145	48
	資產總計	11,690,485	100	12,438,416	100
負債及權益：					
流動負債：					
	短期借款	2100		2120	
	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))				
	應付帳款	2170			
	應付帳款－關係人(附註七)	2180			
	其他應付款(附註七)	2200			
	本期所得稅負債	2230			
	租賃負債－流動(附註六(十))	2280			
	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(九))	2322			
	其他流動負債(附註六(十二)、(十七)及七)	2399			
	流動負債小計	2540		2550	
	長期借款(附註六(九))				
	負債準備－非流動(附註六(十二))	2550			
	租賃負債－非流動(附註六(十))	2580			
	其他非流動負債(附註六(十三)及(十四))	2600			
	非流動負債小計	159,757	1	23,710	-
	負債總計	3,772,232	31	4,657,223	37
	歸屬母公司業主之權益(附註六(十五))：				
	普通股股本	3110		38	
	資本公積	3200		22	
	保留盈餘：				
	法定盈餘公積	3310		1	
	特別盈餘公積	3320		1	
	未分配盈餘	3350		7	
	其他權益：				
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3410		-	
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	3420		-	
	權益總計	7,918,253	69	7,781,193	63
	負債及權益總計	11,690,485	100	12,438,416	100



董事長：田村隆幸



經理人：林永克己

(請詳閱合併財務報告附註)

會計主管：劉德齊



凌巨科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一二年及一一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(十七)及七)	\$ 9,042,115	100	10,414,370	100
5000 營業成本(附註六(六)及七)	8,286,086	92	9,275,405	89
營業毛利	756,029	8	1,138,965	11
營業費用(附註七)：				
6100 推銷費用	208,240	2	310,639	3
6200 管理費用	304,648	3	323,321	3
6300 研究發展費用	184,194	2	184,199	2
6450 預期信用減損迴轉利益(附註六(四))	(49,699)	(1)	(1,717)	-
營業費用合計	647,383	6	816,442	8
營業淨利	108,646	2	322,523	3
營業外收入及支出：(附註六(十九)及七)				
7100 利息收入	40,435	-	14,742	-
7010 其他收入	278,316	3	196,582	2
7020 其他利益及損失	(128,094)	(1)	111,460	1
7050 財務成本	(19,814)	-	(21,712)	-
營業外收入及支出合計	170,843	2	301,072	3
稅前淨利	279,489	4	623,595	6
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	43,333	-	9,921	-
本期淨利	236,156	4	613,674	6
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(1,205)	-	9,833	-
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	(1,205)	-	9,833	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(9,582)	-	9,297	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(9,582)	-	9,297	-
本期其他綜合損益	(10,787)	-	19,130	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 225,369	4	632,804	6
每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.53		1.39	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.53		1.38	

董事長：田村隆幸



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：杉本克己



會計主管：劉德齊





凌巨科技股份有限公司及子公司

合併權證變動表

民國一〇一二年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股 本	普 通 股	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	其他權益項目					權益總額
					國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（負債）評價損益	遞延稅項資產	遞延稅項負債	權益總額	
\$	4,415,449	2,618,982	-	108,509	(43,366)	(46,036)	-	-	7,148,389	
-	-	-	-	-	-	-	613,674	-	613,674	
-	-	-	-	-	9,297	-	9,833	-	19,130	
-	-	-	-	-	9,297	-	623,507	-	632,804	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	9,485	-	-	-	(9,485)	-	-	
-	-	-	-	(19,108)	-	-	19,108	-	-	
4,415,449	2,618,982	9,485	89,401	727,981	(34,069)	(46,036)	7,781,193	-	7,781,193	
-	-	-	-	236,156	-	-	236,156	-	236,156	
-	-	-	-	(1,205)	(9,582)	-	(10,787)	-	(10,787)	
-	-	-	-	234,951	(9,582)	-	225,369	-	225,369	
-	-	-	62,351	-	-	-	(62,351)	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	(88,309)	-	(88,309)	
-	-	-	-	(9,297)	-	-	9,297	-	-	
\$	4,415,449	2,618,982	71,836	80,104	(43,651)	(46,036)	7,918,253	-	7,918,253	

民國一〇一一年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

民國一〇一一年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

特別盈餘公積迴轉

民國一〇一二年十二月三十一日餘額



董事長：田村隆幸

(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：杉本克己



會計主管：劉德齊



凌巨科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一二年及一一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
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 279,489	623,595
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	390,571	385,291
攤銷費用	45,980	6,244
預期信用減損迴轉利益	(49,699)	(1,717)
利息費用	19,814	21,712
利息收入	(40,435)	(14,742)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(105)	563
收益費損項目合計	366,126	397,351
與營業活動相關之資產與負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	383
應收帳款	522,348	16,322
應收帳款－關係人	35,410	(55,719)
其他應收款	(9,130)	3,415
存貨	177,029	142,210
其他流動資產	6,798	(19,510)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	732,455	87,101
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(34)	34
應付帳款	(308,093)	(450,302)
應付帳款－關係人	25,018	(25,775)
其他應付款	(131,796)	30,536
其他流動負債	4,817	46,175
淨確定福利負債	(1,648)	(1,669)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(411,736)	(401,001)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	320,719	(313,900)
調整項目合計	686,845	83,451
營運產生之現金流入	966,334	707,046
收取之利息	40,435	14,742
支付之利息	(20,286)	(21,352)
支付之所得稅	(15,336)	(3,053)
營業活動之淨現金流入	971,147	697,383

董事長：田村隆幸



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：杉本克己



會計主管：劉德齊



凌巨科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表(續)

民國一二年及一一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
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(61,074)	(185,365)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	125,896	202,578
取得不動產、廠房及設備	(202,618)	(205,325)
處分不動產、廠房及設備	105	25
取得無形資產	(145,467)	(3,001)
其他非流動資產	31,445	(141,346)
投資活動之淨現金流出	<u>(251,713)</u>	<u>(332,434)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款	217	-
償還長期借款	(692,635)	(110,968)
租賃本金償還	(1,010)	(2,218)
其他非流動負債	(6,546)	(513)
發放現金股利	(88,309)	-
籌資活動之淨現金流出	<u>(788,283)</u>	<u>(113,699)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,115)	(1,311)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(71,964)	249,939
期初現金及約當現金餘額	<u>2,704,928</u>	<u>2,454,989</u>
期末現金及約當現金餘額	<u><u>\$ 2,632,964</u></u>	<u><u>2,704,928</u></u>

董事長：田村隆幸



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：杉本克己



會計主管：劉德齊



附件六：「公司章程」修訂條文對照表

凌巨科技股份有限公司

「公司章程」修訂條文對照表

項次	修 正 條 文	現 行 條 文	備 註
第六條	本公司股票概為記名式， <u>股票應編號</u> ，由代表公司之董事簽名或蓋章， <u>並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後</u> 發行之。本公司 <u>發行之股份</u> ，得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。	本公司股票概為記名式，由董事 二人以上 簽名或蓋章，依法發行之。本公司 並得依公司法第一六二條之二 規定免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。	依公司法162條修訂之
第二十三條之二	董事會為維持股利穩定， <u>在第二十三條之一的可分配盈餘範圍內</u> ，由董事會參酌公司業績發展及資金狀況擬定股利分派議案， <u>發放之股利不低於當年度稅後淨利之百分之十</u> ，其以現金股利分派部份不低於擬分派股利之百分之十， <u>惟股利經計算後，每股小於新台幣 0.1 元時得不分派</u> ；若當年度無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於公司前一年度實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派。	董事會為維持股利穩定，剩餘之盈餘除法令規定外，併同以前年度盈餘，由董事會參酌公司業績發展及資金狀況擬定股利分派議案，其以現金股利分派部份不低於擬分派股利之百分之十；若當年度無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於公司前一年度實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派。	依據財政部證券暨期貨管理委員會發布(89)台財證(一)字第100116號、(89)台財證(一)字第00371號、(90)台財證(一)字第101801號，上市公司需明訂具體明確的股利政策修訂之。
第二十七條	本章程訂於中華民國八十六年... 21.第二十次修訂於民國一一二年六月三十日。 <u>22.第二十一一次修訂於民國一一三年六月二十八日。</u>	本章程訂於中華民國八十六年... 21.第二十次修訂於民國一一二年六月三十日。	併同修訂之。