

# 立積電子股份有限公司一一〇年股東常會議事錄



時間：中華民國一一〇年七月二十七日（星期二）上午十時整

地點：新竹市明湖路 773 號（煙波大飯店新竹湖濱館 香榭廳 A1）

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 43,956,738 股（含以電子方式出席股數 29,443,231 股），佔本公司已發行股份總數 63,192,078 股之 69.56%。

出席董事：馬代駿董事長、王是琦董事、鄧維康董事、馬嘉應董事

列席：葉東輝 會計師

主席：馬代駿 董事長



記錄：許維哲 財務長



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）一〇九年度營業報告書，請參閱附件一。
- （二）一〇九年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。
- （三）一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：依據本公司「公司章程」第 24 及 25 條規定，係以本年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益新臺幣 1,117,700,229 元，依規定提列不低於 8% 員工酬勞及不高於 1% 董事酬勞金額分別為新臺幣 89,416,019 元及新臺幣 11,177,002 元，均以現金方式發放，與 109 年度認列費用估列金額相同。

- （四）本公司「誠信經營作業程序及行為指南」修訂報告，請參閱附件三。
- （五）本公司「道德行為準則」修訂報告，請參閱附件四。

## 四、承認事項

承認案一

董事會提

案由：本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇九年度資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，經一一〇年二月二十五日第六屆第 12 次董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝會計師與林政治會計師查核完竣，上述表冊及營業報告書，送請審計委員會審查完竣，出具書面查核報告書在案。

2、檢附營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件一及五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數: 43,956,738 權

| 表決結果                                      | 占出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數: 38,433,303 權 (含電子投票 24,001,796 權)   | 87.43%     |
| 反對權數: 7,754 權 (含電子投票 7,754 權)             | 0.01%      |
| 無效權數: 0 權                                 | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數: 5,515,681 權 (含電子投票 5,433,681 權) | 12.54%     |

本案照原案表決通過。

承認案二

董事會提

案由：本公司一〇九年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇九年度之期初未分配盈餘為新台幣 199,064,206 元，另一〇九年度稅後盈餘新台幣 866,216,162 元，加計確定福利計畫再衡量數列入保留盈餘新台幣(486,657)元及處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益移轉至保留盈餘(9,082)元後，提列 10%法定盈餘公積新台幣(86,572,042)元及依法提列特別盈餘公積(698,667)元，本期可供分配盈餘為新台幣 977,513,920 元。

2、一〇九年度盈餘分配表如下

立積電子股份有限公司

盈餘分配表

109 年度

單位：新台幣元

| 項                                    | 目 | 金             | 額             |
|--------------------------------------|---|---------------|---------------|
| 期初未分配盈餘                              |   |               | \$199,064,206 |
| 本期稅後淨利                               |   | \$866,216,162 |               |
| 確定福利計畫再衡量數列入保留盈餘                     |   | (486,657)     |               |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益移轉至保留盈餘 |   | (9,082)       |               |
| 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      |   |               | 865,720,423   |
| 提列 10%法定盈餘公積                         |   |               | (86,572,042)  |
| 依法提列特別盈餘公積                           |   |               | (698,667)     |
| 本期可供分配盈餘                             |   |               | 977,513,920   |
| 分配項目：                                |   |               |               |
| 股東紅利-股票股利(每股 4 元)                    |   | (252,768,280) |               |
| 股東紅利-現金股利(每股 4 元)                    |   | (252,768,312) | (505,536,592) |
| 期末未分配盈餘                              |   |               | \$471,977,328 |

董事長：馬代駿



經理人：王是琦



會計主管：許維哲



備註：

- (1) 現金股利之分派計算至元為止(元以下無條件捨去)。不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及股東戶號由前至後之順序逐一調整，至符合現金股利分配總額。
- (2) 現金股利分派案俟股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日及發放日等相關事宜。
- (3) 嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東常會授權董事會全權處理。
- (4) 本次盈餘分配數額以一〇九年度盈餘為優先。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,956,738 權

| 表決結果                                    | 占出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：38,433,299 權 (含電子投票 24,001,792 權)  | 87.43%     |
| 反對權數：6,756 權 (含電子投票 6,756 權)            | 0.01%      |
| 無效權數：0 權                                | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數：5,516,683 權(含電子投票 5,434,683 權) | 12.55%     |

本案照原案表決通過。

## 五、討論事項

討論案一

董事會提

案由：本公司一〇九年度盈餘轉增資發行新股案，提請 核議。

- 說明：1、本公司為充實營運資金，擬自一〇九年度可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 252,768,280 元，辦理轉增資發行新股 25,276,828 股，每股面額新台幣 10 元整。
- 2、本次盈餘轉增資發行之新股，按增資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 400 股，配發不足一股之畸零股，得由股東自行在增資配股基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，拼湊後仍不足一股之畸零股，依公司法第 240 條規定，依面額改發現金至元為止，並授權董事長洽特定人按股票面額認購。
  - 3、本次增資發行新股之權利義務與原有股份相同，並採無實體發行。
  - 4、本案俟股東常會通過並報請主管機關核准後，擬請股東常會授權董事會另訂增資配股基準日。
  - 5、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，股東配股率因此發生變動而須修正時，擬提請股東常會授權董事會全權處理。
  - 6、以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應事實需要修訂，須予變更時，擬提請股東常會授權董事會全權處理。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數: 43,956,738 權

| 表決結果                                     | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數: 38,428,478 權 (含電子投票 23,996,971 權)  | 87.42%     |
| 反對權數: 12,868 權 (含電子投票 12,868 權)          | 0.02%      |
| 無效權數: 0 權                                | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數: 5,515,392 權(含電子投票 5,433,392 權) | 12.54%     |

本案照原案表決通過。

### 討論案二

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 核議。

說明：1、考量公司營運結構，擬修正公司資本總額及配合法令規定，修訂本公司「公司章程」部分條文。

2、檢附本公司「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數: 43,956,738 權

| 表決結果                                     | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數: 38,427,882 權 (含電子投票 23,996,375 權)  | 87.42%     |
| 反對權數: 9,073 權 (含電子投票 9,073 權)            | 0.02%      |
| 無效權數: 0 權                                | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數: 5,519,783 權(含電子投票 5,437,783 權) | 12.55%     |

本案照原案表決通過。

### 討論案三

董事會提

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請 核議。

說明：1、配合法令規定，依法修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

2、檢附本公司「股東會議事規則」修正前後條文對照表，請參閱附件七。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數: 43,956,738 權

| 表決結果                                     | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數: 38,433,158 權 (含電子投票 24,001,651 權)  | 87.43%     |
| 反對權數: 7,782 權 (含電子投票 7,782 權)            | 0.01%      |
| 無效權數: 0 權                                | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數: 5,515,798 權(含電子投票 5,433,798 權) | 12.54%     |

本案照原案表決通過。

討論案四

董事會提

案由：修訂本公司「董事選任程序」部分條文案，提請 核議。

說明：1、配合法令規定，依法修訂本公司「董事選任程序」部分條文。

2、檢附本公司「董事選任程序」修正前後條文對照表，請參閱附件八。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,956,738 權

| 表決結果                                    | 占出席股東<br>表決權數% |
|---|----------------|
| 贊成權數：38,432,825 權 (含電子投票 24,001,318 權)  | 87.43%         |
| 反對權數：6,783 權 (含電子投票 6,783 權)            | 0.01%          |
| 無效權數：0 權                                | 0.00%          |
| 棄權與未投票權數：5,517,130 權(含電子投票 5,435,130 權) | 12.55%         |

本案照原案表決通過。

七、臨時動議：無。

八、散會：同日上午十時二十六分主席宣布散會。

## 立積電子股份有限公司



由衷地感謝各位股東過去一整年的支持。多年來，立積電子持續在所專注的 WiFi 無線通訊 IC 領域上推出新產品，戮力以創新、技術與獨有的市場定位，做出具有市場差異化的產品。相信在無線傳輸之多元應用下，立積電子將以性能優異的產品站穩市場，對於未來，我們深具信心。

## 一、2020 年度營業報告：

## (一)、合併營運成果：

單位：仟元

| 年度<br>項目 | 2020年     | 2019年     | 增減金額      | %      |
|----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 營業收入     | 5,350,200 | 2,749,555 | 2,600,645 | 94.6%  |
| 營業毛利     | 1,898,627 | 984,678   | 913,949   | 92.8%  |
| 營業淨利     | 1,007,952 | 243,234   | 764,718   | 314.4% |
| 稅前淨利     | 1,017,107 | 243,745   | 773,362   | 317.3% |
| 稅後淨利     | 866,216   | 190,737   | 675,479   | 354.1% |
| 綜合損益     | 865,023   | 189,955   | 675,068   | 355.4% |

## (二)、預算執行情形：

2020 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

## (三)、合併財務結構、償債能力及獲利能力分析：

|         |                  | 2020 年度  | 2019 年度  |
|---------|------------------|----------|----------|
| 財務結構(%) | 負債佔資產比率          | 40.31    | 42.58    |
|         | 長期資金佔不動產、廠房及設備比率 | 1,713.23 | 1,271.43 |
| 償債能力(%) | 流動比率             | 235.44   | 217.68   |
|         | 速動比率             | 146.19   | 156.57   |
| 獲利能力(%) | 資產報酬率            | 28.69    | 8.99     |
|         | 權益報酬率            | 48.75    | 15.00    |
|         | 稅前純益佔實收資本比率      | 160.95   | 39.34    |
|         | 純益率              | 16.19    | 6.94     |
|         | 每股盈餘             | 13.82    | 3.13     |

#### (四)、研究發展：

|             | 2020 年度   | 2019 年度   |
|-------------|-----------|-----------|
| 研發費用        | 513,922   | 399,253   |
| 營業收入        | 5,350,200 | 2,749,555 |
| 研發費用佔營業收入比重 | 9.6%      | 14.5%     |

## 二、2021 年度營業計畫概要：

### (一)、2021 年度經營方針

在經營方針方面，立積電子仍將秉持著永續經營的理念，專注本業經營，恪遵法令規定，並視環境改變情形，機動調整營運目標，加上經驗豐富之經營團隊，在面對瞬息萬變的經營環境的同時，仍將持續維持企業的獲利與成長。

### (二)、預期銷售數量及其依據

展望 2021 年，立積電子仍將持續拓展通路、擴大市場規模與市場佔有率，依據目前客戶狀況及產能取得情形，預計銷售 1,500-2,400 百萬顆，由於市場變動及貿易環境變化快速，後續銷售情形將緊密觀查市場狀況。

### (三)、重要之產銷政策

2021 年之產銷策略仍將更積極深耕市場並擴充客戶群及應用面，並憑藉公司核心之產品設計能力，持續與長期佔有市場之外國公司正面競爭，創造公司及股東雙贏的目標。

### (四)、未來公司發展策略

展望 2021 年，行動通訊及無線通訊產業仍將蓬勃發展，立積電子在 WiFi 6 的產品上，已推出多樣產品及產品線漸趨完整的優勢下，在全球 WiFi RF IC (射頻元件)之市場可期待立積電子將在營收上持續成長。

### (五)、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響。

#### (1)、匯率變動影響：

立積電子銷貨收入及採購支出主要係以美元計價，以外幣資產沖銷外幣負債，以達自然避險效果，且立積電子將密切注意匯率波動相關資訊，即時掌握匯率走勢，適時依據全球總體經濟、匯率價格及未來資金需求，調整外幣資產與負債，以規避匯率變動之風險，降低匯率變動對公司

損益之影響。

(2)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

立積電子進貨集中主要係為產品品質考量及取得較佳之進貨價格，惟立積電子對於進貨之管理，均建立至少兩家供應商，以避免進貨因過度集中所產生之風險。另立積電子銷貨集中，主要係因透過經銷商銷貨至台灣及大陸地區客戶，為因應銷貨集中所產生之風險，立積電子亦積極開拓長期合作之客戶，且慎選具有良好財務背景之客戶，藉以降低銷貨集中所產生之風險。

(3)、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

立積電子除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握市場環境變化，故最近年度並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事。

(4)、總體經營環境

立積電子隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之研發能力，將各種創新概念及設計開發申請專利加以保護，並積極擴展未來之市場應用領域，以因應科技改變及產業變化對公司的影響。

最後立積電子全體經營團隊再次感謝股東們長期的支持，期望新的一年能繼續給予鼓勵與指教，立積電子亦將持續為股東創造最大利潤為目標及使命。

在此謹祝各位股東身體健康，萬事如意。

董事長：馬代駿



總經理：王是琦



會計主管：許維哲



## 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝會計師與林政治會計師查核完竣，並出具查核報告，復經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

立積電子股份有限公司一一〇年股東常會

立積電子股份有限公司

審計委員會召集人：馬嘉應 馬嘉應

中 華 民 國 一 一 〇 年 二 月 二 十 五 日

## 「誠信經營作業程序及行為指南」

## 修正前後條文對照表

| 條次  | 現行條文  | 修正後條文   | 修訂<br>依據<br>及理由 |
|-----|---|---|-----------------|
| 第5條 | <p>本公司指定稽核室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> | <p>本公司指定稽核室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，<u>並配置充足之資源及適任之人員</u>，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，<u>並應定期（至少一年一次）</u>向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案</u>，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> <p><u>七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u></p> | 配合法令修訂          |

| 條次     | 現行條文  | 修正後條文  | 修訂<br>依據<br>及理由 |
|--------|---|--|-----------------|
| 第 11 條 | <p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會<u>所列議案</u>，與其自身或其代表...，不得當相互支援。</p> <p>本公司人員於執行公司業務時，...略。</p>  | <p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會<u>會議事項</u>，與其自身或其代表...，不得當相互支援。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>本公司人員於執行公司業務時，...略。</p>  | 配合法令修訂          |
| 第 16 條 | <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>   | <p><u>本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u></p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>  | 配合法令修訂          |
| 第 21 條 | <p>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，...略。</p> <p>檢舉人應至少提供下列資訊：<br/>一、檢舉人之姓名、身分證號碼<u>即可</u>聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。<br/>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。<br/>三、可供調查之具體事證。</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> <p><u>並由本公司專責單位依下列程序處理：</u></p> | <p>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，...略。</p> <p>檢舉人應至少提供下列資訊：<br/>一、檢舉人之姓名、身分證號碼，<u>亦得匿名檢舉，及可</u>聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。<br/>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。<br/>三、可供調查之具體事證。</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> <p>本公司專責單位<u>應</u>依下列程序處理檢舉情事：</p> |                 |

| 條次     | 現行條文  | 修正後條文  | 修訂<br>依據<br>及理由 |
|--------|---|--|-----------------|
|        | <p>一、二、...略。</p> <p>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>四、五、六、...略。</p> | <p>一、二、...略。</p> <p>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時<u>向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償</u>，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>四、五、六、...略。</p> |                 |
| 第 24 條 | <p>本作業程序及行為...略。</p> <p>本作業程序訂立於中華民國一〇四年五月八日。</p> <p>於中華民國一〇八年二月二十七日第一次修正。</p>  | <p>本作業程序及行為...略。</p> <p>本作業程序訂立於中華民國一〇四年五月八日。</p> <p>於中華民國一〇八年二月二十七日第一次修正。</p> <p><u>於中華民國一〇九年四月三十日第二次修正。</u></p>  | 增列修訂日期、次數       |

## 「道德行為準則」

## 修正前後條文對照表

| 條次  | 現行條文   | 修正後條文   | 修訂<br>依據<br>及理由 |
|-----|--|---|-----------------|
| 第二條 | <p>本準則包括下列八項內容</p> <p>(一)防止利益衝突：<br/>個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如，當公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、<u>配偶、父母、子女</u>或二親等以內之親屬獲致不當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事。公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>(二)至（六）略。</p> <p>(七)鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：<br/>公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安</p> | <p>本準則包括下列八項內容</p> <p>(一)防止利益衝突：<br/>個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如，當公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、<u>配偶或二親等以內之親屬</u>獲致不當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事。公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>(二)至（六）略。</p> <p>(七)鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：<br/>公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，<u>允許匿名檢舉</u>，並讓員工知悉公司將盡全力保護<u>檢舉人</u>的安全，使其</p> | 配合法令修訂          |

| 條次  | 現行條文   | 修正後條文   | 修訂<br>依據<br>及理由 |
|-----|--|---|-----------------|
|     | 全，使其免於遭受報復。<br>(八) ... 略。  | 免於遭受報復。<br>(八) ... 略。   |                 |
| 第六條 | 本作業程序訂立於民國一〇〇年三月十五日。<br>中華民國一〇四年五月八日第一次修正。<br>中華民國一〇八年二月二十七日第二次修正。 | 本作業程序訂立於民國一〇〇年三月十五日。<br>中華民國一〇四年五月八日第一次修正。<br>中華民國一〇八年二月二十七日第二次修正。<br><u>中華民國一一〇年二月二十五日第三次修正。</u> | 增列修訂日期及次數       |

### 會計師查核報告

立積電子股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

立積電子股份有限公司及其子公司（以下簡稱立積公司及其子公司）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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，上開合併財務報表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，足以允當表達立積公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。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，與立積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，對立積公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。茲對立積公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入認列

台灣審計準則皆預設企業在收入的認列下存有舞弊風險，企業管理階層可能在為達成預算目標壓力下，產生存在虛增銷貨之企圖。立積公司及其子公司本年度有發生超出原授信額度並以臨時額度核准方式之出貨情形，使銷貨收入存在虛增之風險，故於本年度查核屬重要事項。本會計師瞭解並測試立積公司及其子公司核准訂單及出貨程序之內部控制有效性；抽核選樣執行銷貨收入之真實性測試，並檢視銷貨對象及收款對象暨期後收款是否有異常情形。收入認列之會計政策請參閱合併財務報表附註四(十二)。

#### **其他事項**

立積電子股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，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合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估立積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立積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。

立積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表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併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合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併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，惟其目的非對立積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，以及使立積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表使用者注意合併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立積公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，以對合併財務報表表示意見。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，決定立積公司及其子公司民國 109 年度合併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 林 政 治



林政治

金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

會計師 葉 東 輝



葉東輝

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 2 5 日



立積電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                              | 109 年 12 月 31 日 |                     |            | 108 年 12 月 31 日 |                     |            |
|------|----------------------------------|-----------------|---------------------|------------|-----------------|---------------------|------------|
|      |                                  | 金               | 額                   | %          | 金               | 額                   | %          |
|      | <b>流動資產</b>                      |                 |                     |            |                 |                     |            |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註六及二七)                 | \$              | 844,265             | 23         | \$              | 779,049             | 33         |
| 1117 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七及二七) |                 | -                   | -          |                 | 11                  | -          |
| 1170 | 應收帳款淨額 (附註九、二一及二七)               |                 | 1,253,538           | 34         |                 | 762,558             | 32         |
| 1200 | 其他應收款 (附註九及二七)                   |                 | 29,418              | 1          |                 | 17,860              | 1          |
| 130X | 存貨 (附註十)                         |                 | 1,280,420           | 35         |                 | 599,507             | 25         |
| 1410 | 預付款項 (附註十五)                      |                 | 12,914              | 1          |                 | 3,653               | -          |
| 1479 | 其他流動資產 (附註十五)                    |                 | 5,180               | -          |                 | 5,422               | -          |
| 11XX | 流動資產總計                           |                 | <u>3,425,735</u>    | <u>94</u>  |                 | <u>2,168,060</u>    | <u>91</u>  |
|      | <b>非流動資產</b>                     |                 |                     |            |                 |                     |            |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註八、二七及二九)    |                 | 3,000               | -          |                 | 4,138               | -          |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註十二)                 |                 | 128,771             | 4          |                 | 109,112             | 5          |
| 1755 | 使用權資產 (附註三、五及十三)                 |                 | 33,002              | 1          |                 | 32,657              | 1          |
| 1780 | 其他無形資產 (附註十四)                    |                 | 18,551              | -          |                 | 20,241              | 1          |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註二三)                   |                 | 36,453              | 1          |                 | 39,727              | 2          |
| 1915 | 預付設備款                            |                 | 4,828               | -          |                 | 581                 | -          |
| 1920 | 存出保證金 (附註二七)                     |                 | 10,094              | -          |                 | 8,003               | -          |
| 1975 | 淨確定福利資產—非流動 (附註十九)               |                 | 774                 | -          |                 | 774                 | -          |
| 15XX | 非流動資產合計                          |                 | <u>235,473</u>      | <u>6</u>   |                 | <u>215,233</u>      | <u>9</u>   |
| 1XXX | 資 產 總 計                          |                 | <u>\$ 3,661,208</u> | <u>100</u> |                 | <u>\$ 2,383,293</u> | <u>100</u> |
|      | <b>負 債 及 權 益</b>                 |                 |                     |            |                 |                     |            |
|      | <b>流動負債</b>                      |                 |                     |            |                 |                     |            |
| 2100 | 短期借款 (附註十六及二七)                   | \$              | -                   | -          | \$              | 59,960              | 3          |
| 2170 | 應付帳款 (附註十七及二七)                   |                 | 969,310             | 27         |                 | 643,353             | 27         |
| 2206 | 應付員工及董事酬勞 (附註二二及二七)              |                 | 100,593             | 3          |                 | 24,107              | 1          |
| 2219 | 其他應付款 (附註十八及二七)                  |                 | 129,581             | 4          |                 | 105,528             | 4          |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註二三)                   |                 | 141,236             | 4          |                 | 28,569              | 1          |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註三、十三及二七)              |                 | 17,030              | -          |                 | 19,778              | 1          |
| 2365 | 退款負債—流動 (附註十八、二一及二七)             |                 | 85,093              | 2          |                 | 109,902             | 5          |
| 2399 | 其他流動負債 (附註十八及二一)                 |                 | 12,216              | -          |                 | 4,810               | -          |
| 21XX | 流動負債總計                           |                 | <u>1,455,059</u>    | <u>40</u>  |                 | <u>996,007</u>      | <u>42</u>  |
|      | <b>非流動負債</b>                     |                 |                     |            |                 |                     |            |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註二三)                   |                 | -                   | -          |                 | 360                 | -          |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註三、十三及二七)             |                 | 15,960              | -          |                 | 12,503              | 1          |
| 2645 | 存入保證金 (附註二七)                     |                 | 4,903               | -          |                 | 5,822               | -          |
| 25XX | 非流動負債總計                          |                 | <u>20,863</u>       | <u>-</u>   |                 | <u>18,685</u>       | <u>1</u>   |
| 2XXX | 負債總計                             |                 | <u>1,475,922</u>    | <u>40</u>  |                 | <u>1,014,692</u>    | <u>43</u>  |
|      | <b>權益 (附註二十)</b>                 |                 |                     |            |                 |                     |            |
|      | <b>股 本</b>                       |                 |                     |            |                 |                     |            |
| 3110 | 普通股股本                            |                 | 631,921             | 17         |                 | 618,781             | 26         |
| 3140 | 預收股本                             |                 | -                   | -          |                 | 730                 | -          |
| 3100 | 股本小計                             |                 | <u>631,921</u>      | <u>17</u>  |                 | <u>619,511</u>      | <u>26</u>  |
| 3200 | 資本公積                             |                 | <u>415,180</u>      | <u>12</u>  |                 | <u>355,743</u>      | <u>15</u>  |
|      | <b>保留盈餘</b>                      |                 |                     |            |                 |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                           |                 | 74,098              | 2          |                 | 55,024              | 2          |
| 3320 | 特別盈餘公積                           |                 | 402                 | -          |                 | 74                  | -          |
| 3350 | 未分配盈餘                            |                 | <u>1,064,785</u>    | <u>29</u>  |                 | <u>338,651</u>      | <u>14</u>  |
| 3300 | 保留盈餘總計                           |                 | <u>1,139,285</u>    | <u>31</u>  |                 | <u>393,749</u>      | <u>16</u>  |
| 3400 | 其他權益                             |                 | ( 1,100 )           | -          |                 | ( 402 )             | -          |
| 3XXX | 權益總計                             |                 | <u>2,185,286</u>    | <u>60</u>  |                 | <u>1,368,601</u>    | <u>57</u>  |
|      | <b>負 債 與 權 益 總 計</b>             |                 | <u>\$ 3,661,208</u> | <u>100</u> |                 | <u>\$ 2,383,293</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：馬代駿



經理人：王是琦



會計主管：許維哲



## 立積電子股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                 | 109年度            |           | 108年度            |           |
|------|-----------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|      |                 | 金 額              | %         | 金 額              | %         |
| 4100 | 營業收入淨額（附註二一）    | \$ 5,350,200     | 100       | \$ 2,749,555     | 100       |
| 5110 | 營業成本（附註十、二二及二八） | <u>3,451,573</u> | <u>64</u> | <u>1,764,877</u> | <u>64</u> |
| 5900 | 營業毛利            | <u>1,898,627</u> | <u>36</u> | <u>984,678</u>   | <u>36</u> |
|      | 營業費用（附註十九及二二）   |                  |           |                  |           |
| 6100 | 推銷費用            | 197,407          | 4         | 189,232          | 7         |
| 6200 | 管理費用            | 179,951          | 3         | 151,293          | 5         |
| 6300 | 研究發展費用          | 513,922          | 10        | 399,253          | 15        |
| 6450 | 預期信用（迴轉利益）      |                  |           |                  |           |
|      | 減損損失（附註九）       | <u>( 605 )</u>   | <u>-</u>  | <u>1,666</u>     | <u>-</u>  |
| 6000 | 營業費用合計          | <u>890,675</u>   | <u>17</u> | <u>741,444</u>   | <u>27</u> |
| 6900 | 營業淨利            | <u>1,007,952</u> | <u>19</u> | <u>243,234</u>   | <u>9</u>  |
|      | 營業外收入及支出（附註二二）  |                  |           |                  |           |
| 7100 | 利息收入            | 774              | -         | 1,074            | -         |
| 7010 | 其他收入            | 3,089            | -         | 506              | -         |
| 7020 | 其他利益及損失         | 6,314            | -         | 301              | -         |
| 7050 | 財務成本            | <u>( 1,022 )</u> | <u>-</u>  | <u>( 1,370 )</u> | <u>-</u>  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計      | <u>9,155</u>     | <u>-</u>  | <u>511</u>       | <u>-</u>  |
| 7900 | 稅前淨利            | 1,017,107        | 19        | 243,745          | 9         |
| 7950 | 所得稅費用（附註二三）     | <u>150,891</u>   | <u>3</u>  | <u>53,008</u>    | <u>2</u>  |
| 8200 | 本年度淨利           | <u>866,216</u>   | <u>16</u> | <u>190,737</u>   | <u>7</u>  |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |   | 109年度             |           | 108年度             |          |
|------|---|-------------------|-----------|-------------------|----------|
|      |   | 金                 | 額 %       | 金                 | 額 %      |
|      | 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<br>衡量數（附註十<br>九）                 | (\$ 608)          | -         | (\$ 567)          | -        |
| 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>未實現評價損失 | 5                 | -         | -                 | -        |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>（附註二三）              | 122               | -         | 113               | -        |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目：                        |                   |           |                   |          |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | ( <u>712</u> )    | -         | ( <u>328</u> )    | -        |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益（稅後淨額）                       | ( <u>1,193</u> )  | -         | ( <u>782</u> )    | -        |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | <u>\$ 865,023</u> | <u>16</u> | <u>\$ 189,955</u> | <u>7</u> |
|      | 每股盈餘（附註二四）                                |                   |           |                   |          |
| 9750 | 基 本                                       | <u>\$ 13.82</u>   |           | <u>\$ 3.13</u>    |          |
| 9850 | 稀 釋                                       | <u>\$ 13.67</u>   |           | <u>\$ 3.04</u>    |          |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：馬代駿



經理人：王是琦



會計主管：許維哲





立積電子(股)份有限公司  
合併資產負債表

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

| 代碼 | 股本     |            |            | 保留        |        |        | 盈餘           |    |                             | 其他權益              |       |              | 項目 |   |   |
|----|--------|------------|------------|-----------|--------|--------|--------------|----|-----------------------------|-------------------|-------|--------------|----|---|---|
|    | 股數(仟股) | 普通股        | 資本公積       | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積 | 留      | 未分配盈餘        | 盈餘 | 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 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 合計    | 權            | 益  | 項 | 目 |
| A1 | 60,376 | \$ 603,761 | \$ 276,847 | \$ 37,305 | \$ -   | \$ -   | \$ 256,703   | 22 | 28                          | 46                | 74    | \$ 1,174,564 |    |   |   |
| B1 | -      | -          | -          | 17,719    | -      | -      | (17,719)     | -  | -                           | -                 | -     | -            |    |   |   |
| B3 | -      | -          | -          | -         | 52     | -      | (52)         | -  | -                           | -                 | -     | -            |    |   |   |
| B5 | -      | -          | -          | -         | -      | -      | (90,564)     | -  | -                           | -                 | -     | (90,564)     |    |   |   |
| D1 | -      | -          | -          | -         | -      | -      | 190,737      | -  | -                           | -                 | -     | 190,737      |    |   |   |
| D3 | -      | -          | -          | -         | -      | -      | (454)        | -  | (328)                       | (328)             | (328) | (782)        |    |   |   |
| G1 | 1,502  | 15,020     | 73,750     | -         | -      | -      | -            | -  | -                           | -                 | -     | 89,500       |    |   |   |
| N1 | -      | -          | 5,146      | -         | -      | -      | -            | -  | -                           | -                 | -     | 5,146        |    |   |   |
| Z1 | 61,878 | 618,781    | 355,743    | 55,024    | 74     | 74     | 338,651      | 28 | 374                         | 402               | 402   | 1,368,601    |    |   |   |
| B1 | -      | -          | -          | 19,074    | -      | -      | (19,074)     | -  | -                           | -                 | -     | -            |    |   |   |
| B3 | -      | -          | -          | -         | 328    | -      | (328)        | -  | -                           | -                 | -     | -            |    |   |   |
| B5 | -      | -          | -          | -         | -      | -      | (120,185)    | -  | -                           | -                 | -     | (120,185)    |    |   |   |
| D1 | -      | -          | -          | -         | -      | -      | 866,216      | -  | -                           | -                 | -     | 866,216      |    |   |   |
| D3 | -      | -          | -          | -         | -      | -      | (486)        | 5  | 712                         | 707               | 707   | (1,193)      |    |   |   |
| G1 | 1,314  | 13,140     | 57,831     | -         | -      | -      | -            | -  | -                           | -                 | -     | 70,241       |    |   |   |
| N1 | -      | -          | 1,606      | -         | -      | -      | -            | -  | -                           | -                 | -     | 1,606        |    |   |   |
| Q1 | -      | -          | -          | -         | -      | -      | (9)          | 9  | -                           | -                 | 9     | -            |    |   |   |
| Z1 | 63,192 | \$ 631,921 | \$ 415,180 | \$ 74,098 | \$ 402 | \$ 402 | \$ 1,064,785 | 14 | 1,086                       | 1,100             | 1,100 | \$ 2,185,286 |    |   |   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：馬代駿



經理人：王是琦



會計主管：許維哲

## 立積電子股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                 | 109年度       | 108年度      |
|--------|-----------------|-------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量       |             |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利         | \$1,017,107 | \$ 243,745 |
| A20010 | 收益費損項目：         |             |            |
| A20100 | 折舊費用            | 69,402      | 57,504     |
| A20200 | 攤銷費用            | 27,750      | 21,123     |
| A20300 | 預期信用（迴轉利益）減損損失  | ( 605)      | 1,666      |
| A20900 | 財務成本            | 1,022       | 1,370      |
| A21200 | 利息收入            | ( 774)      | ( 1,074)   |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本      | 1,606       | 5,146      |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失（回升利益） | 4,888       | ( 17,803)  |
| A24100 | 外幣兌換淨損失（利益）     | 1,705       | ( 2,138)   |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數    |             |            |
| A31150 | 應收帳款            | ( 490,445)  | ( 203,081) |
| A31180 | 其他應收款           | ( 11,410)   | ( 11,956)  |
| A31200 | 存 貨             | ( 685,801)  | ( 118,465) |
| A31220 | 淨確定福利資產         | -           | ( 51)      |
| A31230 | 預付款項            | ( 9,261)    | 5,285      |
| A31240 | 其他流動資產          | 242         | ( 1,321)   |
| A32150 | 應付帳款            | 324,314     | 293,951    |
| A32180 | 其他應付款           | 12,737      | 16,957     |
| A32125 | 退款負債            | ( 24,513)   | 16,156     |
| A32230 | 應付員工及董事酬勞       | 76,486      | 2,932      |
| A32230 | 其他流動負債          | 995         | ( 4,770)   |
| A32240 | 淨確定福利負債         | ( 608)      | ( 567)     |
| A32250 | 合約負債            | 6,411       | 2,259      |
| A33000 | 營運產生之現金         | 321,248     | 306,868    |
| A33100 | 收取之利息           | 626         | 1,212      |
| A33200 | 支付之利息           | ( 1,358)    | ( 1,748)   |
| A33500 | 支付所得稅           | ( 35,188)   | ( 76,965)  |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入      | 285,328     | 229,367    |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                            | 109年度      | 108年度      |
|--------|----------------------------|------------|------------|
|        | 投資活動之現金流量                  |            |            |
| B00200 | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | \$ 16      | \$ -       |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產            | 1,138      | 199,989    |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備                | ( 68,560)  | ( 52,942)  |
| B03700 | 存出保證金增加                    | ( 2,091)   | ( 1,604)   |
| B04500 | 購置其他無形資產                   | ( 15,062)  | ( 15,483)  |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流(出)入              | ( 84,559)  | 129,960    |
|        | 籌資活動之現金流量                  |            |            |
| C00100 | 短期借款增加                     | 119,870    | 122,960    |
| C00200 | 短期借款減少                     | ( 181,190) | ( 153,840) |
| C03100 | 存入保證金減少                    | ( 657)     | ( 940)     |
| C04020 | 租賃本金償還                     | ( 24,283)  | ( 22,090)  |
| C04500 | 發放現金股利                     | ( 120,185) | ( 90,564)  |
| C04800 | 員工執行認股權價款                  | 70,241     | 89,500     |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出                 | ( 136,204) | ( 54,974)  |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響            | 651        | ( 375)     |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加數                | 65,216     | 303,978    |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額                | 779,049    | 475,071    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額                | \$ 844,265 | \$ 779,049 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：馬代駿



經理人：王是琦



會計主管：許維哲



### 會計師查核報告

立積電子股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

立積電子股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報表附註（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，上開個體財務報表所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達立積電子股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。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，與立積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，對立積電子股份有限公司民國 109 年度個體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。茲對立積電子股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入認列

台灣審計準則皆預設企業在收入的認列下存有舞弊風險，企業管理階層可能在為達成預算目標壓力下，產生存在虛增銷貨之企圖。立積股份有限公

司本年度有發生超出原授信額度並以臨時額度核准方式之出貨情形，使銷貨收入存在虛增之風險，故於本年度查核屬重要事項。本會計師瞭解並測試立積電子股份有限公司核准訂單及出貨程序之內部控制有效性；抽核選樣執行銷貨收入之真實性測試，並檢視銷貨對象及收款對象暨期後收款是否有異常情形。收入認列之會計政策請參閱個體財務報表附註四(十二)。

#### **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編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估立積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立積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。

立積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。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體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個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體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，惟其目的非對立積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，以及使立積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個體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立積電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於立積電子股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成立積電子股份有限公司查核意見。

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，決定立積電子股份有限公司民國109年度個體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 林 政 治



林政治

金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

會計師 葉 東 輝



葉東輝

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 110 年 2 月 25 日



立錫電子股份有限公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                              | 109 年 12 月 31 日     |            |                     | 108 年 12 月 31 日 |  |  |
|------|----------------------------------|---------------------|------------|---------------------|-----------------|--|--|
|      |                                  | 金 額                 | %          | 金 額                 | %               |  |  |
|      | 流動資產                             |                     |            |                     |                 |  |  |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註六及二七)                 | \$ 830,771          | 23         | \$ 764,755          | 32              |  |  |
| 1117 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七及二七) | -                   | -          | 11                  | -               |  |  |
| 1170 | 應收帳款淨額 (附註九、二一及二七)               | 1,253,538           | 34         | 762,558             | 32              |  |  |
| 1200 | 其他應收款 (附註九及二七)                   | 29,418              | 1          | 17,860              | 1               |  |  |
| 130X | 存貨 (附註十)                         | 1,280,420           | 35         | 599,507             | 25              |  |  |
| 1410 | 預付款項 (附註十五)                      | 12,914              | -          | 3,653               | -               |  |  |
| 1479 | 其他流動資產 (附註十五)                    | 5,180               | -          | 5,422               | -               |  |  |
| 11XX | 流動資產總計                           | <u>3,412,241</u>    | <u>93</u>  | <u>2,153,766</u>    | <u>90</u>       |  |  |
|      | 非流動資產                            |                     |            |                     |                 |  |  |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註八、二七及二九)    | 3,000               | -          | 4,138               | -               |  |  |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註十一)                  | 13,494              | -          | 14,294              | 1               |  |  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註十二)                 | 128,771             | 4          | 109,112             | 5               |  |  |
| 1755 | 使用權資產 (附註三、五及十三)                 | 33,002              | 1          | 32,657              | 1               |  |  |
| 1780 | 其他無形資產 (附註十四)                    | 18,551              | 1          | 20,241              | 1               |  |  |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註二二)                   | 36,453              | 1          | 39,727              | 2               |  |  |
| 1915 | 預付設備款                            | 4,828               | -          | 581                 | -               |  |  |
| 1920 | 存出保證金 (附註二七)                     | 10,094              | -          | 8,003               | -               |  |  |
| 1975 | 淨確定福利資產—非流動 (附註十九)               | 774                 | -          | 774                 | -               |  |  |
| 15XX | 非流動資產合計                          | <u>248,967</u>      | <u>7</u>   | <u>229,527</u>      | <u>10</u>       |  |  |
| 1XXX | 資 產 總 計                          | <u>\$ 3,661,208</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,383,293</u> | <u>100</u>      |  |  |
|      | 負 債 及 權 益                        |                     |            |                     |                 |  |  |
|      | 流動負債                             |                     |            |                     |                 |  |  |
| 2100 | 短期借款 (附註十六及二七)                   | \$ -                | -          | \$ 59,960           | 3               |  |  |
| 2170 | 應付帳款 (附註十七及二七)                   | 969,310             | 27         | 643,353             | 27              |  |  |
| 2206 | 應付員工及董事酬勞 (附註二二及二七)              | 100,593             | 3          | 24,107              | 1               |  |  |
| 2219 | 其他應付款 (附註十八及二七)                  | 129,581             | 4          | 105,528             | 4               |  |  |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註二三)                   | 141,236             | 4          | 28,569              | 1               |  |  |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註三、十三及二七)              | 17,030              | -          | 19,778              | 1               |  |  |
| 2365 | 退款負債—流動 (附註十八、二一及二七)             | 85,093              | 2          | 109,902             | 5               |  |  |
| 2399 | 其他流動負債 (附註十八及二一)                 | 12,216              | -          | 4,810               | -               |  |  |
| 21XX | 流動負債總計                           | <u>1,455,059</u>    | <u>40</u>  | <u>996,007</u>      | <u>42</u>       |  |  |
|      | 非流動負債                            |                     |            |                     |                 |  |  |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註二三)                   | -                   | -          | 360                 | -               |  |  |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註三、十三及二七)             | 15,960              | -          | 12,503              | 1               |  |  |
| 2645 | 存入保證金 (附註二七)                     | 4,903               | -          | 5,822               | -               |  |  |
| 25XX | 非流動負債總計                          | <u>20,863</u>       | <u>-</u>   | <u>18,685</u>       | <u>1</u>        |  |  |
| 2XXX | 負債總計                             | <u>1,475,922</u>    | <u>40</u>  | <u>1,014,692</u>    | <u>43</u>       |  |  |
|      | 權益 (附註二十)                        |                     |            |                     |                 |  |  |
|      | 股 本                              |                     |            |                     |                 |  |  |
| 3110 | 普通股股本                            | 631,921             | 17         | 618,781             | 26              |  |  |
| 3140 | 預收股本                             | -                   | -          | 730                 | -               |  |  |
| 3100 | 股本小計                             | <u>631,921</u>      | <u>17</u>  | <u>619,511</u>      | <u>26</u>       |  |  |
| 3200 | 資本公積                             | <u>415,180</u>      | <u>12</u>  | <u>355,743</u>      | <u>15</u>       |  |  |
|      | 保留盈餘                             |                     |            |                     |                 |  |  |
| 3310 | 法定盈餘公積                           | 74,098              | 2          | 55,024              | 2               |  |  |
| 3320 | 特別盈餘公積                           | 402                 | -          | 74                  | -               |  |  |
| 3350 | 未分配盈餘                            | <u>1,064,785</u>    | <u>29</u>  | <u>338,651</u>      | <u>14</u>       |  |  |
| 3300 | 保留盈餘總計                           | <u>1,139,285</u>    | <u>31</u>  | <u>393,749</u>      | <u>16</u>       |  |  |
| 3400 | 其他權益                             | ( 1,100)            | -          | ( 402)              | -               |  |  |
| 3XXX | 權益總計                             | <u>2,185,286</u>    | <u>60</u>  | <u>1,368,601</u>    | <u>57</u>       |  |  |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                    | <u>\$ 3,661,208</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,383,293</u> | <u>100</u>      |  |  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：馬代駿



經理人：王是琦



會計主管：許維哲



## 立積電子股份有限公司

## 個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                 | 109年度            |           | 108年度            |           |
|------|-----------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|      |                 | 金 額              | %         | 金 額              | %         |
| 4100 | 營業收入淨額（附註二一）    | \$ 5,350,200     | 100       | \$ 2,749,555     | 100       |
| 5110 | 營業成本（附註十、二二及二八） | <u>3,451,573</u> | <u>64</u> | <u>1,764,877</u> | <u>64</u> |
| 5900 | 營業毛利            | <u>1,898,627</u> | <u>36</u> | <u>984,678</u>   | <u>36</u> |
|      | 營業費用（附註十九及二二）   |                  |           |                  |           |
| 6100 | 推銷費用            | 197,370          | 4         | 187,060          | 7         |
| 6200 | 管理費用            | 179,899          | 3         | 151,183          | 5         |
| 6300 | 研究發展費用          | 513,922          | 10        | 399,253          | 15        |
| 6450 | 預期信用（迴轉利益）      |                  |           |                  |           |
|      | 減損損失（附註九）       | <u>( 605 )</u>   | <u>-</u>  | <u>1,666</u>     | <u>-</u>  |
| 6000 | 營業費用合計          | <u>890,586</u>   | <u>17</u> | <u>739,162</u>   | <u>27</u> |
| 6900 | 營業淨利            | <u>1,008,041</u> | <u>19</u> | <u>245,516</u>   | <u>9</u>  |
|      | 營業外收入及支出（附註二二）  |                  |           |                  |           |
| 7100 | 利息收入            | 773              | -         | 1,065            | -         |
| 7010 | 其他收入            | 3,089            | -         | 506              | -         |
| 7020 | 其他利益及損失         | 6,314            | -         | 301              | -         |
| 7050 | 財務成本            | <u>( 1,022 )</u> | <u>-</u>  | <u>( 1,370 )</u> | <u>-</u>  |
| 7060 | 採用權益法之子公司損失份額   | <u>( 88 )</u>    | <u>-</u>  | <u>( 2,273 )</u> | <u>-</u>  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計      | <u>9,066</u>     | <u>-</u>  | <u>( 1,771 )</u> | <u>-</u>  |
| 7900 | 稅前淨利            | 1,017,107        | 19        | 243,745          | 9         |
| 7950 | 所得稅費用（附註二三）     | <u>150,891</u>   | <u>3</u>  | <u>53,008</u>    | <u>2</u>  |
| 8200 | 本年度淨利           | <u>866,216</u>   | <u>16</u> | <u>190,737</u>   | <u>7</u>  |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |   | 109年度 |                | 108年度     |                            |
|------|---|-------|----------------|-----------|----------------------------|
|      |   | 金     | 額 %            | 金         | 額 %                        |
|      | 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<br>衡量數（附註十<br>九）                 | (\$   | 608)           | -         | (\$ 567) -                 |
| 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>未實現評價損失 |       | 5              | -         | - -                        |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>（附註二三）              |       | 122            | -         | 113 -                      |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目：                        |       |                |           |                            |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | (     | 712)           | -         | ( 328) -                   |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益（稅後淨額）                       | (     | 1,193)         | -         | ( 782) -                   |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | \$    | <u>865,023</u> | <u>16</u> | \$ <u>189,955</u> <u>7</u> |
|      | 每股盈餘（附註二四）                                |       |                |           |                            |
| 9750 | 基 本                                       | \$    | <u>13.82</u>   |           | \$ <u>3.13</u>             |
| 9850 | 稀 釋                                       | \$    | <u>13.67</u>   |           | \$ <u>3.04</u>             |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：馬代駿

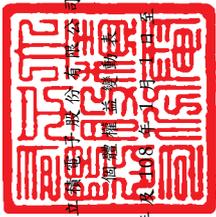


經理人：王是琦



會計主管：許維哲





民國 109 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

| 代碼 | 股本     |            | 保留         |           | 盈餘     |                             | 其他權益              |          | 項目       |              |
|----|--------|------------|------------|-----------|--------|-----------------------------|-------------------|----------|----------|--------------|
|    | 股數(仟股) | 金額         | 法定盈餘公積     | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘  | 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 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 合計       | 金額       |              |
| A1 | 60,376 | \$ 603,761 | \$ 276,847 | \$ 37,305 | \$ 22  | \$ 256,703                  | \$ 28             | \$ 46    | \$ 74    | \$ 1,174,564 |
| B1 | -      | -          | -          | 17,719    | -      | (17,719)                    | -                 | -        | -        | -            |
| B3 | -      | -          | -          | -         | 52     | (52)                        | -                 | -        | -        | -            |
| B5 | -      | -          | -          | -         | -      | (90,564)                    | -                 | -        | -        | (90,564)     |
| D1 | -      | -          | -          | -         | -      | 190,737                     | -                 | -        | -        | 190,737      |
| D3 | -      | -          | -          | -         | -      | (454)                       | -                 | (328)    | (328)    | (782)        |
| G1 | 1,502  | 15,020     | 73,750     | -         | -      | -                           | -                 | -        | -        | 89,500       |
| N1 | -      | -          | 5,146      | -         | -      | -                           | -                 | -        | -        | 5,146        |
| Z1 | 61,878 | 618,781    | 355,743    | 55,024    | 74     | 338,651                     | (28)              | (374)    | (402)    | 1,368,601    |
| B1 | -      | -          | -          | 19,074    | -      | (19,074)                    | -                 | -        | -        | -            |
| B3 | -      | -          | -          | -         | 328    | (328)                       | -                 | -        | -        | -            |
| B5 | -      | -          | -          | -         | -      | (120,185)                   | -                 | -        | -        | (120,185)    |
| D1 | -      | -          | -          | -         | -      | 866,216                     | -                 | -        | -        | 866,216      |
| D3 | -      | -          | -          | -         | -      | (486)                       | 5                 | (712)    | (707)    | (1,193)      |
| G1 | 1,314  | 13,140     | 57,831     | -         | -      | -                           | -                 | -        | -        | 70,241       |
| N1 | -      | -          | 1,606      | -         | -      | -                           | -                 | -        | -        | 1,606        |
| Q1 | -      | -          | -          | -         | -      | (9)                         | 9                 | -        | 9        | -            |
| Z1 | 63,192 | \$ 631,921 | \$ 415,180 | \$ 74,098 | \$ 402 | \$ 1,064,785                | \$ 14             | \$ 1,086 | \$ 1,100 | \$ 2,185,286 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：馬代駿



經理人：王是琦



會計主管：許維哲

## 立積電子股份有限公司

## 個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                 | 109年度          | 108年度          |
|--------|-----------------|----------------|----------------|
|        | 營業活動之現金流量       |                |                |
| A10000 | 本年度稅前淨利         | \$1,017,107    | \$ 243,745     |
| A20010 | 收益費損項目：         |                |                |
| A20100 | 折舊費用            | 69,402         | 57,504         |
| A20200 | 攤銷費用            | 27,750         | 21,123         |
| A20300 | 預期信用（迴轉利益）減損損失  | ( 605)         | 1,666          |
| A20900 | 財務成本            | 1,022          | 1,370          |
| A21200 | 利息收入            | ( 773)         | ( 1,065)       |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本      | 1,606          | 5,146          |
| A22400 | 採用權益法之子公司損失份額   | 88             | 2,273          |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失（回升利益） | 4,888          | ( 17,803)      |
| A24100 | 外幣兌換淨損失（利益）     | 2,417          | ( 1,810)       |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數    |                |                |
| A31150 | 應收帳款            | ( 490,445)     | ( 203,081)     |
| A31180 | 其他應收款           | ( 11,410)      | ( 11,956)      |
| A31200 | 存 貨             | ( 685,801)     | ( 118,465)     |
| A31220 | 淨確定福利資產         | -              | ( 51)          |
| A31230 | 預付款項            | ( 9,261)       | 5,285          |
| A31240 | 其他流動資產          | 242            | ( 1,321)       |
| A32150 | 應付帳款            | 324,314        | 293,951        |
| A32180 | 其他應付款           | 12,737         | 16,957         |
| A32125 | 退款負債            | ( 24,513)      | 16,156         |
| A32230 | 應付員工及董事酬勞       | 76,486         | 2,932          |
| A32230 | 其他流動負債          | 995            | ( 4,770)       |
| A32240 | 淨確定福利負債         | ( 608)         | ( 567)         |
| A32250 | 合約負債            | 6,411          | 2,259          |
| A33000 | 營運產生之現金         | 322,049        | 309,478        |
| A33100 | 收取之利息           | 625            | 1,203          |
| A33200 | 支付之利息           | ( 1,358)       | ( 1,748)       |
| A33500 | 支付所得稅           | ( 35,188)      | ( 76,965)      |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入      | <u>286,128</u> | <u>231,968</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                            | 109年度      | 108年度      |
|--------|----------------------------|------------|------------|
|        | 投資活動之現金流量                  |            |            |
| B00200 | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | \$ 16      | \$ -       |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產            | 1,138      | 199,989    |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備                | ( 68,560)  | ( 52,942)  |
| B03700 | 存出保證金增加                    | ( 2,091)   | ( 1,604)   |
| B04500 | 購置其他無形資產                   | ( 15,062)  | ( 15,483)  |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流(出)入              | ( 84,559)  | 129,960    |
|        | 籌資活動之現金流量                  |            |            |
| C00100 | 短期借款增加                     | 119,870    | 122,960    |
| C00200 | 短期借款減少                     | ( 181,190) | ( 153,840) |
| C03100 | 存入保證金減少                    | ( 657)     | ( 940)     |
| C04020 | 租賃本金償還                     | ( 24,283)  | ( 22,090)  |
| C04500 | 發放現金股利                     | ( 120,185) | ( 90,564)  |
| C04800 | 員工執行認股權價款                  | 70,241     | 89,500     |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出                 | ( 136,204) | ( 54,974)  |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響            | 651        | ( 375)     |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加數                | 66,016     | 306,579    |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額                | 764,755    | 458,176    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額                | \$ 830,771 | \$ 764,755 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：馬代駿



經理人：王是琦



會計主管：許維哲



## 立積電子股份有限公司

## 「公司章程」修正前後條文對照表

| 條次    | 現行條文  | 修正後條文   | 說明                 |
|-------|---|---|--------------------|
| 第七條   | 本公司資本總額定為新台幣 <u>十</u> 億元，分為 <u>一</u> 億股，每股新台幣壹拾元整，得分次發行。前項資本額中保留新台幣一億元，分為一仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，供認股權憑證、附認股權憑證或附認股權公司債行使認股權使用。  | 本公司資本總額定為新台幣 <u>二十</u> 億元，分為 <u>兩</u> 億股，每股新台幣壹拾元整，得分次發行。前項資本額中保留新台幣一億元，分為一仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，供認股權憑證、附認股權憑證或附認股權公司債行使認股權使用。   | 考量公司營運結構，擬修正公司資本總額 |
| 第十七條  | 本公司設董事 <u>五</u> 至 <u>七</u> 人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，連選得連任。<br>前項董事名額中，獨立董事人數不得少於 <u>兩人</u> ，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。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。  | 本公司設董事 <u>七</u> 至 <u>九</u> 人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，連選得連任。<br>前項董事名額中，獨立董事人數 <u>三</u> 人以上，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。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。    | 配合法令修訂             |
| 第二十八條 | 本章程訂定於民國九十二年十二月三十一日。<br>第一次修正於民國九十三年一月三十日。<br>第二次修正於民國九十八年六月三十日。<br>第三次修正於民國九十九年六月四日。<br>第四次修正於民國一〇〇年六月三日。<br>第五次修正於民國一〇一年六月六日。<br>第六次修正於民國一〇五年五月二十七日。<br>第七次修正於民國一〇六年五月二十六日。<br>第八次修正於民國一〇八年五月 | 本章程訂定於民國九十二年十二月三十一日。<br>第一次修正於民國九十三年一月三十日。<br>第二次修正於民國九十八年六月三十日。<br>第三次修正於民國九十九年六月四日。<br>第四次修正於民國一〇〇年六月三日。<br>第五次修正於民國一〇一年六月六日。<br>第六次修正於民國一〇五年五月二十七日。<br>第七次修正於民國一〇六年五月二十六日。<br>第八次修正於民國一〇八年五月 | 增列修訂日期及次數          |

|  |                                      |   |  |
|--|--------------------------------------|---|--|
|  | <p>二十四日。<br/>第九次修正於民國一〇九年五月二十九日。</p> | <p>二十四日。<br/>第九次修正於民國一〇九年五月二十九日。<br/><u>第十次修正於民國一一〇年五月二十七日。</u></p> |  |
|--|--------------------------------------|---|--|

## 立積電子股份有限公司

## 「股東會議事規則」

## 修正前後條文對照表

| 條次    | 現行條文   | 修正後條文  | 修訂<br>依據<br>及理由 |
|-------|--|--|-----------------|
| 第 3 條 | <p>第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>第五項略。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>以下略。</p> | <p>第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款<u>之事項</u>、證券交易法<u>第二十六條之一</u>、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>第五項略。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</u></p> <p>以下略。</p> | 配合法令修訂          |
| 第 9 條 | 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計   | 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計   | 配合法令修訂          |

| 條次     | 現行條文   | 修正後條文  | 修訂<br>依據<br>及理由 |
|--------|--|--|-----------------|
|        | <p>算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>...略。</p>  | <p>算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>...略。</p>   |                 |
| 第 14 條 | <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任程序辦理，並應當場宣布選舉結果。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>  | <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任程序辦理，並應當場宣布選舉結果，<u>包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數</u>。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>   | 配合法令修訂          |
| 第 20 條 | <p>本規則訂定於中華民國九十八年六月三十日。</p> <p>中華民國一〇一年六月六日股東通過第一次修正。</p> <p>中華民國一〇三年六月十三日股東會通過第二次修正。</p> <p>中華民國一〇四年五月八日股東會通過第三次修正。</p> <p>中華民國一〇八年五月二十四日股東會通過第四次修正。</p> <p>中華民國一〇九年五月二十九日股東會通過第五次修正。</p> | <p>本規則訂定於中華民國九十八年六月三十日。</p> <p>中華民國一〇一年六月六日股東通過第一次修正。</p> <p>中華民國一〇三年六月十三日股東會通過第二次修正。</p> <p>中華民國一〇四年五月八日股東會通過第三次修正。</p> <p>中華民國一〇八年五月二十四日股東會通過第四次修正。</p> <p>中華民國一〇九年五月二十九日股東會通過第五次修正。</p> <p><u>中華民國一一〇年五月二十七日股東會通過第六次修正。</u></p> | 增列修訂日期及次數       |

## 「董事選任程序」

## 修正前後條文對照表

| 條次     | 現行條文  | 修正後條文  | 修訂依據及理由     |
|--------|---|--|-------------|
| 第 7 條  | 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，...略。  | 有召集權人應製備與應選出董事人數相同之選舉票，...略。   | 配合法令修改      |
| 第 9 條  | 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。  | 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由有召集權人製備之，於投票前由監票員當眾開驗。   | 配合法令修改      |
| 第 10 條 | <u>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</u>  | 本條刪除   | 配合法令刪除條文    |
| 第 11 條 | 第 11 條<br>選舉票有左列情事之一者無效：<br>一、不用董事會製備之選票者。<br>二、以空白之選票投入投票箱者。<br>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br>四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 | 第 10 條<br>選舉票有左列情事之一者無效：<br>一、不用有召集權人製備之選票者。<br>二、以空白之選票投入投票箱者。<br>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。<br>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 | 條次變更及配合法令修改 |

| 條次     | 現行條文  | 修正後條文  | 修訂<br>依據<br>及理由                |
|--------|---|--|--------------------------------|
|        | <p>五、<u>除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證<br/>明文件編號)及分配選舉<br/>權數外,夾寫其他文字<br/>者。</u></p> <p>六、<u>所填被選舉人之姓名與其<br/>他股東相同而未填股東戶<br/>號或身分證明文件編號可<br/>資識別者。</u></p> <p>七、<u>同一選票填列被選舉人二<br/>人或二人以上者。</u></p> |  |                                |
| 第 12 條 | 第 12 條  | 第 11 條   | 條次變<br>更                       |
| 第 13 條 | 第 13 條  | 第 12 條   | 條次變<br>更                       |
| 第 14 條 | <p>第 14 條<br/>本程序訂定於中華民國一〇四<br/>年二月十二日。<br/>於中華民國一〇八年五月二十<br/>四日第一次修正。</p>  | <p>第 13 條<br/>本程序訂定於中華民國一〇四<br/>年二月十二日。<br/>於中華民國一〇八年五月二十<br/>四日第一次修正。<br/><u>於中華民國一一〇年五月二十<br/>七日第二次修正。</u></p> | 增列修<br>訂日期<br>及次數<br>及條次<br>變更 |