

# 傑霖科技股份有限公司

## 一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國一一三年五月二十四日（星期五）上午九時三十分

地點：新北市中和區建一路179號9樓（本公司會議室）

本公司已發行股份總數：21,361,350股

出席股東股份總數：12,445,035 股（含以電子方式行使1,834,044股）

出席股數占全部已發行股份總數 58.25%

出席董事：梁春林、玉鴻基、黃春福、曾怡誠、獨立董事林熾芳（審計委員會召集人及薪資報酬委員會委員），出席董事合計五席。

列席：安侯建業聯合會計師事務所呂莉莉會計師

主席：梁春林 董事長



記錄：陳崇文



出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

### 一、主席致詞（略）

### 二、報告事項

#### 第一案

案由：112年度營業狀況報告。

說明：112年度營業報告書請參閱附件一。

#### 第二案

案由：審計委員會審查112年度決算表冊報告。

說明：112年度審計委員會審查報告書請參閱附件二。

#### 第三案

案由：112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：1.本公司112年度擬分派員工酬勞計10,000,000元，並擬以現金發放，董事酬勞則不予以分配。

2.上述員工酬勞及董事酬勞業經113年3月6日董事會決議通過。

3.112年度發放員工酬勞及董事酬勞與認列費用年度估計金額無差異。

#### 第四案

案 由：112年度盈餘分派現金股利情形報告。

說 明：依本公司章程規定，授權董事會於每半年度終了後，得決議以現金方式分派盈餘。本公司董事會決議核准之民國112年各半年度現金股利，其金額與發放日期如下：

| 112年度 | 董事會決議日    | 發放日期      | 每股現金股利<br>(新台幣元) | 現金股利總額<br>(新台幣元) |
|-------|-----------|-----------|------------------|------------------|
| 上半年度  | 112.08.11 | 112.12.07 | 1.35             | 28,837,822       |
| 下半年度  | 113.04.26 | 113.06.25 | 1.65             | 35,246,227       |
| 合 計   |           |           | 3.00             | 64,084,049       |

#### 第五案

案 由：訂定「道德行為準則」報告。

說 明：為導引董事及經理人之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，特訂定「道德行為準則」請參閱附件三。

#### 第六案

案 由：訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」報告。

說 明：為建立誠信經營之企業文化及健全發展，並建立良好商業運作之參考架構，及積極防範不誠信行為，特訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」請參閱附件四及附件五。

### 三、承認事項

#### 第一案【董事會提】

案 由：本公司一一二年度營業報告書及財務報表。

說 明：1.本公司112年度個體及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所呂莉莉及趙敏如會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告。前述財務報表併同112年度營業報告書及盈餘分配表，送請審計委員會查核完竣，並出具審計委員會查核報告書在案。

2.112年度營業報告書、會計師查核報告及財務報告，請參閱附件一及附件六。

3.敬請 承認。

決議：本案以票決方式決議，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數12,445,035權

| 表決結果                                       | 佔出席股東表決權數% |
|--------------------------------------------|------------|
| 贊成表決權數：12,242,026權<br>(含電子方式表決 1,832,981權) | 98.37%     |
| 反對表決權數：2權<br>(含電子方式表決2權)                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票表決權數：203,007權<br>(含電子方式表決1,061權)     | 1.63%      |
| 無效權數：0權                                    | 0.00%      |

本案照原案表決通過。

## 第二案【董事會提】

案由：一一二年度盈餘分配案。

說明：1.本公司一一二年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，出具審計委員會查核報告書在案。盈餘分配表請參閱附件七。

2.敬請 承認。

決議：本案以票決方式決議，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數12,445,035權

| 表決結果                                       | 佔出席股東表決權數% |
|--------------------------------------------|------------|
| 贊成表決權數：12,242,026權<br>(含電子方式表決 1,832,981權) | 98.37%     |
| 反對表決權數：2權<br>(含電子方式表決2權)                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票表決權數：203,007權<br>(含電子方式表決1,061權)     | 1.63%      |
| 無效權數：0權                                    | 0.00%      |

本案照原案表決通過。

#### 四、討論事項

##### 第一案【董事會提】

案 由：修定本公司「公司章程」部分條文案，謹提請 討論。

說 明：1.依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心113年01月04日證櫃審字第1120079140號函辦理，全體董事選舉應採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就董事候選人名單中選任之。  
2.為配合股票上市櫃之相關法令規定以及增加未來資本市場籌資之額度，擬修訂本公司之公司章程。  
3.本公司「公司章程」修訂條文對照表，請參閱附件八。  
4.謹提請 討論。

決 議：本案以票決方式決議，投票表決結果如下：  
本議案投票表決結果如下：

| 表決結果                                       | 佔出席股東表決權數% |
|--------------------------------------------|------------|
| 贊成表決權數：12,242,026權<br>(含電子方式表決 1,832,981權) | 98.37%     |
| 反對表決權數：2權<br>(含電子方式表決2權)                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票表決權數：203,007權<br>(含電子方式表決1,061權)     | 1.63%      |
| 無效權數：0權                                    | 0.00%      |

本案照原案表決通過。

##### 第二案【董事會提】

案 由：修定本公司「董事選任程序」部分條文案，謹提請 討論。

說 明：1.依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心113年01月04日證櫃審字第1120079140號函辦理，全體董事選舉應採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就董事候選人名單中選任之。  
2.本公司「董事選任程序」修訂條文對照表，請參閱附件九。  
3.謹提請 討論。

決 議：本案以票決方式決議，投票表決結果如下：

本議案投票表決結果如下：

| 表決結果                                       | 佔出席股東表決權數% |
|--------------------------------------------|------------|
| 贊成表決權數：12,242,026權<br>(含電子方式表決 1,832,981權) | 98.37%     |
| 反對表決權數：2權<br>(含電子方式表決2權)                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票表決權數：203,007權<br>(含電子方式表決1,061權)     | 1.63%      |
| 無效權數：0 權                                   | 0.00%      |

本案照原案表決通過。

### 第三案【董事會提】

案 由：為因應股票初次上櫃發行新股公開承銷制度，擬請原股東同意放棄按照原有股份比例儘先分認之權利案，謹提請 討論。

- 說 明：1、為配合上櫃申請之相關法令規定，擬於上櫃案經主管機關核准後，辦理現金增資發行新股作為初次上櫃前提出公開承銷之股份來源。
- 2、該次現金增資除依公司法第267條第1項之規定保留10%~15%供員工認購外，其餘股份擬依據證券交易法第28條之1規定，排除公司法第267條第3項原股東按照原有股份比例優先分認之權利，全數作為本公司股票初次上櫃前公開銷售之用。
- 3、該次現金增資發行新股之發行價格，擬提請股東會授權董事長於實際發行時全權處理，如有修正之必要時亦同，並配合上櫃前之公開承銷方式，依當時市場情況及相關證券法令與證券商共同協議決定之，該次增資發行新股之權利義務與原已發行股份相同，並採無實體發行。
- 4、擬授權本公司董事長得代表本公司簽署有關本次發行新股案之相關文件。
- 5、提請 討論。

決議：本案以票決方式決議，投票表決結果如下：

本議案投票表決結果如下：

| 表決結果                                       | 佔出席股東表決權數% |
|--------------------------------------------|------------|
| 贊成表決權數：12,242,026權<br>(含電子方式表決 1,832,981權) | 98.37%     |
| 反對表決權數：2權<br>(含電子方式表決2權)                   | 0.00%      |
| 棄權/未投票表決權數：203,007權<br>(含電子方式表決1,061權)     | 1.63%      |
| 無效權數：0 權                                   | 0.00%      |

本案照原案表決通過。

五、臨時動議：無

六、散會：同日上午10時24分，由主席宣佈散會。

## 傑霖科技股份有限公司 一一二年度營業報告書

回顧民國112年全球經驗，因地緣政治衝突加劇，除俄烏戰爭持續外，加上以哈衝突、通膨、升息等不利因素，造成整體市場環境不佳，尤以消費市場終端需求疲弱，並因美中對抗不斷加溫，中國房地產快速崩跌，引起的通縮、消費不振，更拉低了全球的經濟，致使112年度全球半導體產業以超過10%的衰退幅度創下近幾年表現最差的一年。

在整個半導體產業衰退中，傑霖公司在二大產品線中，佔比80%的影像處理系統單晶片的市場，在生態追蹤監控及數位消費影像應用方面，有許多新的應用場景出現，致產品市場接受度不斷增加，需求亦穩定成長，讓IC產品線的營收較111年度逆勢成長超過10%以上；而在另一佔比20%的系統模組產品線，亦因全球地緣政治動盪，全球軍備競賽，使國防支出隨之增加，也直接帶動系統模組的營收，亦較111年度有超過10%以上的成長，再創高峰。

112年度公司的營業成本較111年度增加不少，主要是因疫情因素致使供應鏈吃緊，為保障貨源，造成不少晶圓成本處於高檔，後因景氣反轉造成庫存在112年度銷售時成本墊高，所幸高成本庫存已於112年度去化完畢，庫存水位恢復疫情前正常水準，預期113年度營業成本將有較大幅下降。傑霖公司較為詳細之112年度營運成果，如述以后：

傑霖科技民國112年度合併營收為376,848千元，年增11.06%，營業毛利176,549千元，營業淨利85,020千元，稅前淨利87,896千元，稅後淨利73,835千元，稅後每股盈餘為3.5元。茲就民國112年度營業狀況報告如下：

### (一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣千元

| 項目 \ 年度 | 112年度   | 111年度   | 增(減)變動   |         |
|---------|---------|---------|----------|---------|
|         |         |         | 金額       | 比例 %    |
| 營業收入    | 376,848 | 339,314 | 37,534   | 11.06   |
| 營業成本    | 200,299 | 161,650 | 38,649   | 23.91   |
| 營業毛利    | 176,549 | 177,664 | (1,115)  | (0.63)  |
| 營業費用    | 91,529  | 91,420  | 109      | 0.12    |
| 營業淨利    | 85,020  | 86,244  | (1,224)  | (1.42)  |
| 稅前淨利    | 87,896  | 99,947  | (12,051) | (12.06) |
| 稅後淨利    | 73,835  | 84,576  | (10,741) | (12.70) |
| 稅後每股盈餘  | 3.50    | 4.32    | (0.82)   | (18.98) |

(二) 預算執行情形：本公司一一二年度無公告財務預測。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

| 項目 \ 年度 |                | 112年度     | 111年度     |        |
|---------|----------------|-----------|-----------|--------|
| 財務結構    | 負債占資產比率(%)     | 21.40%    | 22.86%    |        |
|         | 長期資金占固定資產比率(%) | 2,266.32% | 2,032.51% |        |
| 獲利能力    | 資產報酬率(%)       |           | 21.06%    | 24.44% |
|         | 股東權益報酬率(%)     |           | 27.00%    | 32.75% |
|         | 占實收資本比率(%)     | 營業利益      | 39.80%    | 44.06% |
|         |                | 稅前淨利      | 41.15%    | 51.07% |
|         | 純 益 率(%)       |           | 19.59%    | 24.93% |
|         | 每股盈餘(元)        |           | 3.50      | 4.32   |

### (四) 研究發展狀況

#### 1. 研究發展支出

單位：新台幣千元

| 項目 \ 年度         | 112年度   | 111年度   |
|-----------------|---------|---------|
| 研發費用            | 53,041  | 59,721  |
| 營業收入淨額          | 376,848 | 339,314 |
| 研發費用占營收淨額之比例(%) | 14.07%  | 17.60%  |

#### 2. 研究發展成果及未來研發計畫

IC設計最大的成長動能，來源就是不斷的技術創新，持續的技術投入研發人力及資源，無論是IC的產品應用研發，或者是下一代新影像處理系統單晶片的研發皆是公司努力的重點，尤其在強化AI影像算法技術，研發高運算效能向量平行處理器(MAPP)，已有初步的成果，將在未來AIoT智慧產品應用領域商機之擴大有莫大的貢獻，使產品組合邁進高階，提升長期毛利率。

展望113年，全球政經情勢仍將延續112年的態勢，以哈衝突、俄烏戰爭、美中冷戰及出口管制等地緣政治對抗依舊存在，仍舊影響著113年的經濟前景及消費意願，加上中國供應鏈往自主化發展所帶來的低價競爭，將使消費市場與產業環境益發嚴峻，預期113年亦將是充滿不確定性及挑戰的一年。本公司除在現有產品應用上不斷的提高支援技術強度，協同客戶開發更有價值的應用產品，更積極投入人工智慧物聯網(AIoT)的產業應用之研發工作，以擴展新領域市場，預期在同仁的努力下，將使傑霖科技在113年度的營收及獲利較112年度有更進一步的成長。

董事長：梁春林



總經理：梁春林



會計主管：謝敏嫻



## 傑霖科技股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所呂莉莉會計師及趙敏如會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

謹 致

傑霖科技股份有限公司民國一一三年股東常會

傑霖科技股份有限公司

審計委員會召集人：林嫻芳

林 嫻 芳

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 六 日

## 傑霖科技股份有限公司 道德行為準則

### 第一條 訂定目的及依據

為導引本公司董事及經理人（包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人）之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰依「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」及相關規定訂定本準則，以資遵循。

### 第二條 防止利益衝突

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、配偶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。

### 第三條 避免圖私利之機會

本公司應避免董事或經理人為下列事項：

- 一、透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會。
- 二、透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利。
- 三、與公司競爭。

當公司有獲利機會時，董事或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

### 第四條 保密責任

董事或經理人對於公司本身或其進（銷）貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。

### 第五條 公平交易

董事或經理人應公平對待公司進（銷）貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

### 第六條 保護並適當使用公司資產

董事或經理人均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

### 第七條 遵循法令規章

公司應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

第 八 條 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為

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，向獨立董事、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，允許匿名檢舉，並讓員工知悉公司將盡全力保護檢舉人的安全，使其免於遭受報復。

第 九 條 懲戒措施

董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並應制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。

第 十 條 豁免適用之程序

豁免本公司董事或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。

第十一條 揭露方式

本準則應於公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露，修訂時亦同。

第十二條 施行

本公司之道德行為準則經審計委員會審議後，提請董事會討論通過後施行，並提報股東會，修訂時亦同。

## 傑霖科技股份有限公司

### 誠信經營守則

#### 第一條 訂定目的及適用範圍

本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，並建立良好商業運作之參考架構，特訂定本守則。

本守則適用之範圍及於本公司之子公司、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等集團企業與組織（以下簡稱集團企業與組織）。

#### 第二條 禁止不誠信行為

本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

#### 第三條 利益之態樣

本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

#### 第四條 法令遵循

本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

#### 第五條 政策

本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，經董事會通過，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

#### 第六條 防範方案

本公司制訂之誠信經營政策，應清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案（以下簡稱防範方案），包含作業程序、行為指南及教育訓練等。

本公司訂定防範方案，應符合公司及集團企業與組織營運所在地之相關法令。

本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會、重要商業往來交易對象或其他利害關係人溝通。

#### 第七條 防範方案之範圍

本公司應建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。

本公司宜參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少應涵蓋下列行為之防範措施：

一、行賄及收賄。

二、提供非法政治獻金。

三、不當慈善捐贈或贊助。

四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。

五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。

六、從事不公平競爭之行為。

七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

#### 第 八 條 承諾與執行

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。

本公司及其集團企業與組織應於其規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，以及董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。

本公司針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，應製作文件化資訊並妥善保存。

#### 第 九 條 誠信經營商業活動

本公司應本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。

本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。

本公司與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。

#### 第 十 條 禁止行賄及收賄

本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。

#### 第 十一 條 禁止提供非法政治獻金

本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

#### 第 十二 條 禁止不當慈善捐贈或贊助

本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

#### 第 十三 條 禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益

本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

第十四條 禁止侵害智慧財產權

本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、毀損或有其他侵害智慧財產權之行為。

第十五條 禁止從事不公平競爭之行為

本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

第十六條 防範產品或服務損害利害關係人

本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。

第十七條 組織與責任

本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。

本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，定期（至少一年一次）向董事會報告：

- 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。
- 二、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，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。
- 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。
- 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
- 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。

第十八條 業務執行之法令遵循

本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

第十九條 利益迴避

本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

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。董事間亦應自律，不得不當相互支援。

本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

## 第二十條 會計與內部控制

本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司內部稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。

前項查核結果應通報高階管理階層及誠信經營專責單位，並作成稽核報告提報董事會。

## 第二十一條 作業程序及行為指南

本公司應依第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：

- 一、提供或接受不正當利益之認定標準。
- 二、提供合法政治獻金之處理程序。
- 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。
- 四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。
- 五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。
- 七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。
- 八、對違反者採取之紀律處分。

## 第二十二條 教育訓練及考核

本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

本公司應定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。

本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

## 第二十三條 檢舉制度

本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：

- 一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。
- 二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。
- 三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。

四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。

五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。

六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。

七、檢舉人獎勵措施。

本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。

第二十四條 懲戒與申訴制度

本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十五條 資訊揭露

本公司應建立推動誠信經營之量化數據，持續分析評估誠信政策推動成效，於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營採行措施、履行情形及前揭量化數據與推動成效，並於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容。

第二十六條 誠信經營政策與措施之檢討修正

本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。

第二十七條 實施

本公司之誠信經營守則經審計委員會審議後，提請董事會討論通過後實施，並提報股東會，修訂時亦同。

本公司依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，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。

## 傑霖科技股份有限公司

### 誠信經營作業程序及行為指南

#### 第一條 訂定目的及適用範圍

本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。

本作業程序及行為指南適用範圍及於本公司之子公司、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等集團企業與組織。

#### 第二條 適用對象

本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。

本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，推定為本公司人員所為。

#### 第三條 不誠信行為

本作業程序及行為指南所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、具有實質控制能力者或其他利害關係人。

#### 第四條 利益態樣

本作業程序及行為指南所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。

#### 第五條 專責單位及職掌

本公司指定公司治理單位為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任之人員，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（至少一年一次）向董事會報告：

- 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。
- 二、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，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。
- 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。
- 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。

- 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。
- 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。

#### 第 六 條 禁止提供或收受不正當利益

本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求第四條所規定之利益時，除有下列各款情形外，應符合「上市上櫃公司誠信經營守則」及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：

- 一、基於商務需要，於國內（外）訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。
- 二、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
- 三、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。
- 四、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。
- 五、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。
- 六、提供或收受親屬或經常往來朋友以外之人金錢、財物或其他利益；或他人對本公司人員之多數人為餽贈財物者，其市價總額合於社會一般規範或正常禮俗範圍內。
- 七、因訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、陞遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡受贈之財物，其市價不超過正常社交禮俗習慣之合理價值。
- 八、其他符合公司規定者。

#### 第 七 條 收受不正當利益之處理程序

本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予第四條所規定之利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：

- 一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。
- 二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。

前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：

- 一、具有商業往來、指揮監督或費用補（獎）助等關係者。
- 二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。
- 三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。

本公司專責單位應視第一項利益之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報董事長核准後執行。

#### 第 八 條 禁止疏通費及處理程序

本公司不得提供或承諾任何疏通費。

本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司專責單位。

本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。如發現涉有不法情事，並應立即通報司法單位。

第 九 條 政治獻金之處理程序

本公司不提供政治獻金。

第 十 條 慈善捐贈或贊助之處理程序

本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，於陳報總經理核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣一百萬元以上，應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應符合營運所在地法令之規定。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。
- 四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。
- 五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。

第 十一 條 利益迴避

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會議事項，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。董事間亦應自律，不得互為支援。

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。

本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。

本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。

第 十二 條 保密機制之組織與責任

本公司應設置處理專責單位，負責制定與執行公司之營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。

本公司人員應確實遵守前項智慧財產之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產。

第 十三 條 禁止從事不公平競爭行為

本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

#### 第十四條 防範產品或服務損害利害關係人

本公司對於所提供之產品與服務所應遵循之相關法規與國際準則，應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項予以公告，促使本公司人員於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。

本公司制定並於公司網站公開對消費者或其他利害關係人權益保護政策，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

經媒體報導或有事實足認本公司商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，本公司應立即回收該批產品或停止其服務，並調查事實是否屬實，及提出檢討改善計畫。

本公司專責單位應將前項情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

#### 第十五條 禁止內線交易及保密協定

本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。

參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。

#### 第十六條 遵循及宣示誠信經營政策

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。

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。

#### 第十七條 建立商業關係前之誠信經營評估

本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。

本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：

一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。

二、該企業是否訂定誠信經營政策及其執行情形。

三、該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。

四、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。

五、該企業長期經營狀況及商譽。

六、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。

七、該企業是否曾涉有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。

#### 第十八條 與商業對象說明誠信經營政策

本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。

第十九條 避免與不誠信經營者交易

本公司人員應避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。

第二十條 契約明訂誠信經營

本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信經營政策納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項：

- 一、任何一方知悉有人員違反禁止收受佣金、回扣或其他不正當利益之契約條款時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他不正當利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。一方如因此而受有損害時，得向他方請求損害賠償，並得自應給付之契約價款中如數扣除。
- 二、任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。
- 三、訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。

第二十一條 公司人員涉不誠信行為之處理

本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。

本公司於公司網站建立並公告內部獨立檢舉信箱，供本公司內部及外部人員使用。

檢舉人應至少提供下列資訊：

- 一、檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。
- 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。
- 三、可供調查之具體事證。

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。

本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事：

- 一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。
- 二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。
- 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，以維護公司之名譽及權益。
- 四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。

五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。

六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

第二十二條 他人對公司從事不誠信行為之處理

本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。

第二十三條 內部宣導、建立獎懲、申訴制度及紀律處分

本公司專責單位應每年舉辦一次內部宣導，安排董事長、總經理或高階管理階層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。

本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。

本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十四條 施行

本作業程序及行為指南經審計委員會審議後，提請董事會決議通過實施，並提報股東會報告；修訂時亦同。

本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，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。



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

傑霖科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

傑霖科技股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，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，足以允當表達傑霖科技股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一二年及一一一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，與傑霖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，對傑霖科技股份有限公司及其子公司民國一一二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：

#### 收入認列

有關收入認列之相關揭露請詳附註四(十三)及六(十四)。

#### 關鍵查核事項之說明：

營業收入係投資人及管理階層評估該傑霖科技股份有限公司財務或業務績效之主要指標。由於收入認列時點及金額是否正確對合併財務報告之影響實屬重大，是以為一關鍵查核事項。



因應之查核程序：

了解及測試銷貨及收款作業循環內控制度設計及執行之有效性，檢視重大合約評估其收入認列時點是否允當；針對前十大銷售客戶之產品類別進行了解，驗算其銷貨收入與應收款項週轉天數是否有重大異常情形，了解並分析最近一期及去年同期之客戶變動情形；針對全年度及財務報導期間結束日前後一段期間之銷售交易進行抽樣，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性，並了解期後是否有重大退換貨及折讓情形。

#### 其他事項

傑霖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告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傑霖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傑霖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。

傑霖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，惟其目的非對傑霖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，以及使傑霖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傑霖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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對傑霖科技股份有限公司及其子公司民國一一二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：



證券主管機關：金管證六字第0940100754號  
核准簽證文號：金管證審字第1050036075號  
民國 一 一 三 年 三 月 六 日

傑霖科技股份有限公司及其子公司  
各年度資產負債表  
民國一一二年度至一一三年度十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 112.12.31  |     | 111.12.31 |     |                          | 112.12.31  |     | 111.12.31 |     |
|--------------------------|------------|-----|-----------|-----|--------------------------|------------|-----|-----------|-----|
|                          | 金額         | %   | 金額        | %   |                          | 金額         | %   | 金額        | %   |
| 11xx 流動資產：               |            |     |           |     | 21xx 流動負債：               |            |     |           |     |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))     | \$ 190,918 | 52  | 87,318    | 26  | 2150 應付票據                | \$ 5,330   | 1   | 3,831     | 1   |
| 1172 應收帳款(附註六(二)及(十四))   | 14,059     | 4   | 44,082    | 13  | 2170 應付帳款                | 9,814      | 3   | 11,403    | 4   |
| 130X 存貨(附註六(三))          | 52,607     | 14  | 115,694   | 35  | 2200 其他應付款               | 30,371     | 8   | 33,717    | 10  |
| 1410 預付款項                | 908        | -   | 2,594     | 1   | 2230 本期所得稅負債             | 4,602      | 1   | 2,779     | 1   |
| 1470 其他流動資產              | 762        | -   | 306       | -   | 2280 租賃負債—流動(附註六(八))     | 2,352      | 1   | 493       | -   |
| 流動資產合計                   | 259,254    | 70  | 249,994   | 75  | 2300 其他流動負債(附註六(十四))     | 589        | -   | 110       | -   |
| 15xx 非流動資產：              |            |     |           |     | 流動負債合計                   | 53,058     | 14  | 52,333    | 16  |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(四)及八) | 13,861     | 4   | 13,890    | 4   | 25xx 非流動負債：              |            |     |           |     |
| 1755 使用權資產(附註六(五))       | 4,662      | 1   | 1,613     | -   | 2570 遞延所得稅負債(附註六(十))     | 799        | -   | -         | -   |
| 1780 無形資產(附註六(六))        | 49,654     | 14  | 33,977    | 10  | 2580 租賃負債—非流動(附註六(八))    | 2,084      | 1   | 1,153     | -   |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十))     | 18,453     | 5   | 17,173    | 5   | 2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(九)) | 21,092     | 6   | 21,514    | 7   |
| 1920 存出保證金(附註六(一)及八)     | 17,539     | 5   | 14,530    | 5   | 2645 存入保證金               | 1,538      | -   | 1,538     | -   |
| 1980 其他金融資產—非流動          | 3,669      | 1   | 3,645     | 1   | 2xxx 負債總計                | 78,571     | 21  | 76,538    | 23  |
| 非流動資產合計                  | 107,938    | 30  | 84,837    | 25  | 31xx 權益(附註六(十一)及(十二))：   |            |     |           |     |
|                          |            |     |           |     | 3100 股本                  | 213,614    | 58  | 195,724   | 59  |
|                          |            |     |           |     | 3200 資本公積                | 9,885      | 3   | 4,160     | 1   |
|                          |            |     |           |     | 3300 保留盈餘：               |            |     |           |     |
|                          |            |     |           |     | 3320 特別盈餘公積              | 412        | -   | -         | -   |
|                          |            |     |           |     | 3310 法定盈餘公積              | 22,488     | 6   | 14,794    | 4   |
|                          |            |     |           |     | 3350 未分配盈餘               | 42,236     | 12  | 43,493    | 13  |
|                          |            |     |           |     | 保留盈餘合計                   | 65,136     | 18  | 58,287    | 17  |
|                          |            |     |           |     | 3400 其他權益                | (14)       | -   | 122       | -   |
|                          |            |     |           |     | 3xxx 權益總計                | 288,621    | 79  | 258,293   | 77  |
| 1xxx 資產總計                | \$ 367,192 | 100 | 334,831   | 100 | 2-3xxx 負債及權益總計           | \$ 367,192 | 100 | 334,831   | 100 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：梁春林



經理人：梁春林



會計主管：謝敏嫻



傑霖科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一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(十四))                         | \$ 376,848 | 100 | 339,314 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註六(三))                          | 200,299    | 53  | 161,650 | 48  |
| 5950 | 營業毛利                                  | 176,549    | 47  | 177,664 | 52  |
| 6000 | 營業費用(附註六(四)、(五)、(六)、(八)、(九)、(十五)及十二)： |            |     |         |     |
| 6100 | 推銷費用                                  | 4,217      | 1   | 5,255   | 1   |
| 6200 | 管理費用                                  | 34,271     | 9   | 26,444  | 8   |
| 6300 | 研究發展費用                                | 53,041     | 14  | 59,721  | 18  |
|      | 營業費用合計                                | 91,529     | 24  | 91,420  | 27  |
| 6900 | 營業淨利                                  | 85,020     | 23  | 86,244  | 25  |
| 7000 | 營業外收入及支出(附註六(十六))：                    |            |     |         |     |
| 7100 | 利息收入                                  | 2,975      | 1   | 653     | -   |
| 7010 | 其他收入                                  | 7          | -   | 30      | -   |
| 7020 | 其他利益及損失                               | (16)       | -   | 13,064  | 4   |
| 7050 | 財務成本                                  | (90)       | -   | (44)    | -   |
|      | 營業外收入及支出合計                            | 2,876      | 1   | 13,703  | 4   |
| 7900 | 稅前淨利                                  | 87,896     | 24  | 99,947  | 29  |
| 7950 | 減：所得稅費用(附註六(十))                       | 14,061     | 4   | 15,371  | 4   |
| 8200 | 本期淨利                                  | 73,835     | 20  | 84,576  | 25  |
| 8300 | 其他綜合損益(附註六(九))：                       |            |     |         |     |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                            |            |     |         |     |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                           | 801        | -   | (2,878) | (1) |
| 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                          | 801        | -   | (2,878) | (1) |
| 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                     | (136)      | -   | 542     | -   |
| 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                       | (136)      | -   | 542     | -   |
| 8300 | 本期其他綜合損益                              | 665        | -   | (2,336) | (1) |
| 8500 | 本期綜合損益總額                              | \$ 74,500  | 20  | 82,240  | 24  |
|      | 本期淨利歸屬於：                              |            |     |         |     |
| 8610 | 母公司業主                                 | \$ 73,835  | 20  | 84,576  | 25  |
|      | 本期綜合損益總額歸屬於：                          |            |     |         |     |
| 8710 | 母公司業主                                 | \$ 74,500  | 20  | 82,240  | 24  |
|      | 每股盈餘(單位：新台幣元；附註六(十三))                 |            |     |         |     |
| 9750 | 基本每股盈餘                                | \$ 3.50    |     | 4.32    |     |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                                | \$ 3.43    |     | 4.11    |     |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：梁春林



經理人：梁春林



會計主管：謝敏嫻



傑霖科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                 | 歸屬於母公司業主之權益 |       |        |        |               |          | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 權益總額     |
|-----------------|-------------|-------|--------|--------|---------------|----------|-------------------|----------|
|                 | 普通股股本       | 資本公積  | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 保留盈餘<br>未分配盈餘 | 合計       |                   |          |
| 民國一十一年一月一日餘額    | \$ 195,724  | -     | 5,198  | -      | 57,705        | 62,903   | (420)             | 258,207  |
| 盈餘指撥及分配：        |             |       |        |        |               |          |                   |          |
| 提列法定盈餘公積        | -           | -     | 9,596  | -      | (9,596)       | -        | -                 | -        |
| 普通股現金股利         | -           | -     | -      | -      | (86,314)      | (86,314) | -                 | (86,314) |
| 本期淨利            | -           | -     | -      | -      | 84,576        | 84,576   | -                 | 84,576   |
| 本期其他綜合損益        | -           | -     | -      | -      | (2,878)       | (2,878)  | 542               | (2,336)  |
| 本期綜合損益總額        | -           | -     | -      | -      | 81,698        | 81,698   | 542               | 82,240   |
| 股份基礎給付交易        | -           | 4,160 | -      | -      | -             | -        | -                 | 4,160    |
| 民國一十一年十二月三十一日餘額 | 195,724     | 4,160 | 14,794 | -      | 43,493        | 58,287   | 122               | 258,293  |
| 盈餘指撥及分配：        |             |       |        |        |               |          |                   |          |
| 提列法定盈餘公積        | -           | -     | 7,694  | -      | (7,694)       | -        | -                 | -        |
| 提列特別盈餘公積        | -           | -     | -      | 412    | (412)         | -        | -                 | -        |
| 普通股現金股利         | -           | -     | -      | -      | (67,787)      | (67,787) | -                 | (67,787) |
| 本期淨利            | -           | -     | -      | -      | 73,835        | 73,835   | -                 | 73,835   |
| 本期其他綜合損益        | -           | -     | -      | -      | 801           | 801      | (136)             | 665      |
| 本期綜合損益總額        | -           | -     | -      | -      | 74,636        | 74,636   | (136)             | 74,500   |
| 股份基礎給付交易        | 17,890      | 5,725 | -      | -      | -             | -        | -                 | 23,615   |
| 民國一十二年十二月三十一日餘額 | \$ 213,614  | 9,885 | 22,488 | 412    | 42,236        | 65,136   | (14)              | 288,621  |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：梁春林



經理人：梁春林



會計主管：謝敏嫻



傑霖科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一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              | \$ 87,896  | 99,947   |
| 調整項目：               |            |          |
| 收益費損項目              |            |          |
| 折舊費用                | 3,163      | 790      |
| 攤銷費用                | 5,922      | 5,593    |
| 利息費用                | 90         | 44       |
| 利息收入                | (2,975)    | (653)    |
| 股份基礎給付酬勞成本          | -          | 4,160    |
| 收益費損項目合計            | 6,200      | 9,934    |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數：   |            |          |
| 與營業活動相關之資產之淨變動：     |            |          |
| 應收帳款                | 30,023     | (29,137) |
| 存貨                  | 63,082     | (42,240) |
| 預付款項                | 1,684      | (1,176)  |
| 其他流動資產              | (460)      | 1,868    |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計    | 94,329     | (70,685) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：     |            |          |
| 應付票據                | 1,499      | (801)    |
| 應付帳款                | (1,589)    | (10,729) |
| 其他應付款               | (3,291)    | (6,884)  |
| 其他流動負債              | 479        | (860)    |
| 淨確定福利負債             | 379        | (635)    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計    | (2,523)    | (19,909) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 91,806     | (90,594) |
| 調整項目合計              | 98,006     | (80,660) |
| 營運產生之現金流入           | 185,902    | 19,287   |
| 收取之利息               | 2,975      | 653      |
| 支付之利息               | (90)       | (44)     |
| 支付之所得稅              | (12,719)   | (23,403) |
| 營業活動之淨現金流入(流出)      | 176,068    | (3,507)  |
| 投資活動之現金流量：          |            |          |
| 取得不動產、廠房及設備         | (337)      | (191)    |
| 存出保證金增加             | (3,185)    | -        |
| 存出保證金減少             | -          | 173      |
| 取得無形資產              | (21,599)   | (5,827)  |
| 其他金融資產增加            | (24)       | (1,550)  |
| 投資活動之淨現金流出          | (25,145)   | (7,395)  |
| 籌資活動之現金流量：          |            |          |
| 存入保證金增加             | -          | 1,538    |
| 租賃本金償還              | (3,056)    | (481)    |
| 發放現金股利              | (67,787)   | (86,314) |
| 員工執行認股權             | 23,615     | -        |
| 籌資活動之淨現金流出          | (47,228)   | (85,257) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響     | (95)       | 542      |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數    | 103,600    | (95,617) |
| 期初現金及約當現金餘額         | 87,318     | 182,935  |
| 期末現金及約當現金餘額         | \$ 190,918 | 87,318   |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：梁春林



經理人：梁春林



會計主管：謝敏嫻





**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

傑霖科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

傑霖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，足以允當表達傑霖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，與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，與傑霖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，對傑霖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：

#### 收入認列

有關收入認列之相關揭露請詳附註四(十三)及六(十五)。

#### 關鍵查核事項之說明：

營業收入係投資人及管理階層評估該傑霖科技股份有限公司財務或業務績效之主要指標。由於收入認列時點及金額是否正確對個體財務報告之影響實屬重大，是以為一關鍵查核事項。



因應之查核程序：

了解及測試銷貨及收款作業循環內控制度設計及執行之有效性，檢視重大合約評估其收入認列時點是否允當；針對前十大銷售客戶之產品類別進行了解，驗算其銷貨收入與應收款項週轉天數是否有重大異常情形，了解並分析最近一期及去年同期之客戶變動情形；針對全年度及財務報導期間結束日前後一段期間之銷售交易進行抽樣，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性，並了解期後是否有重大退換貨及折讓情形。

#### 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告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，管理階層之責任包括評估傑霖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傑霖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。

傑霖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在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，惟其目的非對傑霖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，以及使傑霖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傑霖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，並負責形成傑霖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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對傑霖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：

呂新弘  
趙敏如



證券主管機關：金管證六字第0940100754號  
核准簽證文號：金管證審字第1050036075號  
民國一一三年三月六日

傑昇科技股份有限公司

資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 資 產                      | 112.12.31 |     | 111.12.31 |     | 負債及權益                    | 112.12.31 |     | 111.12.31 |     |
|--------------------------|-----------|-----|-----------|-----|--------------------------|-----------|-----|-----------|-----|
|                          | 金 額       | %   | 金 額       | %   |                          | 金 額       | %   | 金 額       | %   |
| 11xx 流動資產：               |           |     |           |     | 21xx 流動負債：               |           |     |           |     |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))     | S 173,578 | 48  | 82,818    | 25  | 2150 應付票據                | 5,330     | 1   | 3,831     | 1   |
| 1172 應收帳款(附註六(二)及(十五))   | 14,059    | 4   | 44,082    | 13  | 2170 應付帳款                | 9,814     | 3   | 11,403    | 4   |
| 130X 存貨(附註六(三))          | 52,364    | 15  | 115,694   | 35  | 2200 其他應付款               | 27,088    | 8   | 33,717    | 10  |
| 1410 預付款項                | 892       | -   | 1,752     | -   | 2230 本期所得稅負債             | 4,602     | 1   | 2,779     | 1   |
| 1470 其他流動資產              | 507       | -   | 127       | -   | 2280 租賃負債—流動(附註六(九))     | 521       | -   | 493       | -   |
| 流動資產合計                   | 241,400   | 67  | 244,473   | 73  | 2300 其他流動負債(附註六(十五))     | 589       | -   | 110       | -   |
| 15xx 非流動資產：              |           |     |           |     | 流動負債合計                   | 47,944    | 13  | 52,333    | 16  |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(四))    | 15,209    | 4   | 5,521     | 2   | 25xx 非流動負債：              |           |     |           |     |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八) | 13,589    | 4   | 13,899    | 4   | 2573 遞延所得稅負債—其他(附註六(十一)) | 799       | -   | -         | -   |
| 1755 使用權資產(附註六(六))       | 1,152     | -   | 1,613     | -   | 2580 租賃負債—非流動(附註六(九))    | 667       | -   | 1,153     | -   |
| 1780 無形資產(附註六(七))        | 49,654    | 14  | 33,977    | 10  | 2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十)) | 21,092    | 7   | 21,514    | 7   |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))    | 18,453    | 5   | 17,173    | 5   | 2645 存入保證金               | 1,538     | -   | 1,538     | -   |
| 1920 存出保證金(附註六(一)及八)     | 17,535    | 5   | 14,530    | 5   | 負債總計                     | 72,040    | 20  | 76,538    | 23  |
| 1980 其他金融資產—非流動          | 3,662     | 1   | 3,645     | 1   | 31xx 權 益(附註六(十二)及(十三))：  |           |     |           |     |
| 非流動資產合計                  | 119,261   | 33  | 90,358    | 27  | 3100 股 本                 | 213,614   | 59  | 195,724   | 59  |
|                          |           |     |           |     | 3200 資本公積                | 9,885     | 3   | 4,160     | 1   |
|                          |           |     |           |     | 3300 保留盈餘：               |           |     |           |     |
|                          |           |     |           |     | 3320 特別盈餘公積              | 412       | -   | -         | -   |
|                          |           |     |           |     | 3310 法定盈餘公積              | 22,488    | 6   | 14,794    | 4   |
|                          |           |     |           |     | 3350 未分配盈餘               | 42,236    | 12  | 43,493    | 13  |
|                          |           |     |           |     | 保留盈餘合計                   | 65,136    | 18  | 58,287    | 17  |
|                          |           |     |           |     | 3400 其他權益                | (14)      | -   | 122       | -   |
|                          |           |     |           |     | 3xxx 權益總計                | 283,621   | 80  | 258,293   | 77  |
| 1xxx 資產總計                | S 360,661 | 100 | 334,831   | 100 | 2-3xxx 負債及權益總計           | S 360,661 | 100 | 334,831   | 100 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁春林

經理人：梁春林

會計主管：謝敏嫻

傑霖科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一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(十五))                         | \$ 376,310 | 100  | 339,314 | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(三))                          | 200,333    | 53   | 161,650 | 48   |
| 5900 營業毛利                                  | 175,977    | 47   | 177,664 | 52   |
| 5910 減：未實現銷貨損益                             | 31         | -    | -       | -    |
| 5950 營業毛利                                  | 175,946    | 47   | 177,664 | 52   |
| 6000 營業費用(附註六(五)、(六)、(七)、(九)、(十)、(十六)及十二)： |            |      |         |      |
| 6100 推銷費用                                  | 4,158      | 1    | 5,255   | 1    |
| 6200 管理費用                                  | 18,808     | 5    | 19,226  | 6    |
| 6300 研究發展費用                                | 53,044     | 14   | 59,721  | 18   |
| 營業費用合計                                     | 76,010     | 20   | 84,202  | 25   |
| 6900 營業淨利                                  | 99,936     | 27   | 93,462  | 27   |
| 7000 營業外收入及支出(附註六(四)及(十七))：                |            |      |         |      |
| 7100 利息收入                                  | 2,957      | 1    | 653     | -    |
| 7010 其他收入                                  | 2          | -    | 30      | -    |
| 7020 其他利益及損失                               | (265)      | -    | 13,064  | 4    |
| 7050 財務成本                                  | (32)       | -    | (44)    | -    |
| 7070 採用權益法認列之子公司損益之份額                      | (14,702)   | (4)  | (7,218) | (2)  |
| 營業外收入及支出合計                                 | (12,040)   | (3)  | 6,485   | 2    |
| 7900 稅前淨利                                  | 87,896     | 24   | 99,947  | 29   |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十一))                      | 14,061     | 4    | 15,371  | 4    |
| 8200 本期淨利                                  | 73,835     | 20   | 84,576  | 25   |
| 8300 其他綜合損益(附註六(十))：                       |            |      |         |      |
| 8310 不重分類至損益之項目                            |            |      |         |      |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                           | 801        | -    | (2,878) | (1)  |
| 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                               | 801        | -    | (2,878) | (1)  |
| 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                     | (136)      | -    | 542     | -    |
| 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                            | (136)      | -    | 542     | -    |
| 8300 本期其他綜合損益                              | 665        | -    | (2,336) | (1)  |
| 8500 本期綜合損益總額                              | \$ 74,500  | 20   | 82,240  | 24   |
| 每股盈餘(單位：新台幣元；附註六(十四))                      |            |      |         |      |
| 9750 基本每股盈餘                                | \$         | 3.50 |         | 4.32 |
| 9850 稀釋每股盈餘                                | \$         | 3.43 |         | 4.11 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁春林



經理人：梁春林



會計主管：謝敏嫻



傑霖科技股份有限公司

權益變動表

民國一二年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                | 普通股<br>股本  | 資本公積  | 保留盈餘       |            |           | 合計       | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差額 |   | 權益總額     |
|----------------|------------|-------|------------|------------|-----------|----------|-------------------------------|---|----------|
|                |            |       | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積 | 未分配<br>盈餘 |          | 差                             | 額 |          |
| 民國一一年一月一日餘額    | \$ 195,724 | -     | 5,198      | -          | 57,705    | 62,903   | (420)                         |   | 258,207  |
| 盈餘指撥及分配：       |            |       |            |            |           |          |                               |   |          |
| 提列法定盈餘公積       | -          | -     | 9,596      | -          | (9,596)   | -        | -                             |   | -        |
| 普通股現金股利        | -          | -     | -          | -          | (86,314)  | (86,314) | -                             |   | (86,314) |
| 本期淨利           | -          | -     | -          | -          | 84,576    | 84,576   | -                             |   | 84,576   |
| 本期其他綜合損益       | -          | -     | -          | -          | (2,878)   | (2,878)  | 542                           |   | (2,336)  |
| 本期綜合損益總額       | -          | -     | -          | -          | 81,698    | 81,698   | 542                           |   | 82,240   |
| 股份基礎給付交易       | -          | 4,160 | -          | -          | -         | -        | -                             |   | 4,160    |
| 民國一一年十二月三十一日餘額 | 195,724    | 4,160 | 14,794     | -          | 43,493    | 58,287   | 122                           |   | 258,293  |
| 盈餘指撥及分配：       |            |       |            |            |           |          |                               |   |          |
| 提列法定盈餘公積       | -          | -     | 7,694      | -          | (7,694)   | -        | -                             |   | -        |
| 提列特別盈餘公積       | -          | -     | -          | 412        | (412)     | -        | -                             |   | -        |
| 普通股現金股利        | -          | -     | -          | -          | (67,787)  | (67,787) | -                             |   | (67,787) |
| 本期淨利           | -          | -     | -          | -          | 73,835    | 73,835   | -                             |   | 73,835   |
| 本期其他綜合損益       | -          | -     | -          | -          | 801       | 801      | (136)                         |   | 665      |
| 本期綜合損益總額       | -          | -     | -          | -          | 74,636    | 74,636   | (136)                         |   | 74,500   |
| 股份基礎給付交易       | 17,890     | 5,725 | -          | -          | -         | -        | -                             |   | 23,615   |
| 民國一二年十二月三十一日餘額 | \$ 213,614 | 9,885 | 22,488     | 412        | 42,236    | 65,136   | (14)                          |   | 288,621  |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁春林



經理人：梁春林



會計主管：謝敏嫻



傑霖科技股份有限公司

現金流量表

民國一二年及一二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              | \$ 87,896  | 99,947   |
| 調整項目：               |            |          |
| 收益費損項目              |            |          |
| 折舊費用                | 818        | 790      |
| 攤銷費用                | 5,922      | 5,593    |
| 利息費用                | 32         | 44       |
| 利息收入                | (2,957)    | (653)    |
| 股份基礎給付酬勞成本          | -          | 4,160    |
| 採用權益法認列之子公司損失之份額    | 14,702     | 7,218    |
| 未實現銷貨利益淨變動數         | 31         | -        |
| 收益費損項目合計            | 18,548     | 17,152   |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數：   |            |          |
| 與營業活動相關之資產之淨變動：     |            |          |
| 應收帳款                | 30,023     | (29,137) |
| 存貨                  | 63,330     | (42,240) |
| 預付款項                | 860        | (334)    |
| 其他流動資產              | (380)      | 2,047    |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計    | 93,833     | (69,664) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：     |            |          |
| 應付票據                | 1,499      | (801)    |
| 應付帳款                | (1,589)    | (10,729) |
| 其他應付款               | (6,629)    | (6,884)  |
| 其他流動負債              | 479        | (151)    |
| 淨確定福利負債             | 379        | (635)    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計    | (5,861)    | (19,200) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 87,972     | (88,864) |
| 調整項目合計              | 106,520    | (71,712) |
| 營運產生之現金流入           | 194,416    | 28,235   |
| 收取之利息               | 2,957      | 653      |
| 支付之利息               | (32)       | (44)     |
| 支付之所得稅              | (12,719)   | (23,403) |
| 營業活動之淨現金流入          | 184,622    | 5,441    |
| 投資活動之現金流量：          |            |          |
| 取得採用權益法之投資          | (24,557)   | (12,197) |
| 取得不動產、廠房及設備         | -          | (191)    |
| 存出保證金增加             | (3,005)    | -        |
| 存出保證金減少             | -          | 173      |
| 取得無形資產              | (21,599)   | (5,827)  |
| 其他金融資產增加            | (24)       | (1,550)  |
| 投資活動之淨現金流出          | (49,185)   | (19,592) |
| 籌資活動之現金流量：          |            |          |
| 存入保證金增加             | -          | 1,538    |
| 租賃本金償還              | (505)      | (481)    |
| 發放現金股利              | (67,787)   | (86,314) |
| 員工執行認股權             | 23,615     | -        |
| 籌資活動之淨現金流出          | (44,677)   | (85,257) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數    | 90,760     | (99,408) |
| 期初現金及約當現金餘額         | 82,818     | 182,226  |
| 期末現金及約當現金餘額         | \$ 173,578 | 82,818   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁春林



經理人：梁春林



會計主管：謝敏嫻



附件七

傑霖科技股份有限公司

盈餘分配表

民國 112 年度

單位：新台幣元

| 項 目                               | 金 額                           |
|-----------------------------------|-------------------------------|
| 期初未分配盈餘                           | \$200,287                     |
| 加：確定福利計劃再衡量數                      | \$801,058                     |
| 本年度稅後淨利                           | \$73,835,200                  |
| 減：提列法定盈餘公積                        |                               |
| 112 年上半年度提列數                      | (\$3,350,908)                 |
| 112 年度差異提列數                       | (\$4,112,717) (\$7,463,625)   |
| 提列股東權益減項特別盈餘公積                    |                               |
| 112 年上半年度提列數                      | (\$411,538)                   |
| 112 年度差異提列數                       | \$397,848 (\$13,690)          |
| 可供分配盈餘                            | \$67,359,230                  |
| 分配項目：                             |                               |
| 股東現金股利                            |                               |
| 112 年上半年度盈餘分配已決議分配數（每股新台幣 1.35 元） | (\$28,837,822)                |
| 112 年度盈餘分配待分配數（每股新台幣 1.65 元）      | (\$35,246,227) (\$64,084,049) |
| 期末未分配盈餘                           | \$3,275,181                   |

附註：依分配基準日股東名簿之記載比例，計算至元為止（元以下捨去），  
分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。

董事長：梁春林



總經理：梁春林



會計主管：謝敏嫻



# 傑霖科技股份有限公司

## 公司章程條文修訂對照表

| 條號        | 原 條 文                                                                                                                                                                               | 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                                 | 說 明      |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 第 六 條     | 本公司資本總額定為新台幣參億元整，分為參仟萬股。每股金額新台幣壹拾元，得分次發行之，未發行之股份授權董事會視實際需要發行之。(前項資本額內，保留貳仟陸佰參拾伍萬元分為貳佰陸拾參萬伍仟股，係供發行員工認股權憑證，得依董事會決議分次發行。)公司若以低於發行日收盤價之認股價格發行認股權憑證，應經股東會特別決議後，始得發行。                     | 本公司資本總額定為新台幣 <u>伍億</u> 元整，分為 <u>伍仟萬</u> 股。每股金額新台幣壹拾元，得分次發行之，未發行之股份授權董事會視實際需要發行之。(前項資本額內，保留 <u>伍仟萬元</u> 分為 <u>伍佰萬</u> 股，係供發行員工認股權憑證，得依董事會決議分次發行。)公司若以低於發行日收盤價之認股價格發行認股權憑證，應經股東會特別決議後，始得發行。 | 配合公司政策修訂 |
| 第 八 條     | <del>股東名簿稱記載之變更，於股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。</del><br>本公司公開發行股票後，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內停止股票過戶，本公司股務之處理，除法令另有規定外，悉依主管機關之規定辦理。 | 股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。                                                                                                                      | 配合法令修訂   |
| 第 八 條 之 一 | <del>本公司股票公開發行後，股務處理悉依公司法及「公開發行股票公司股務處理準則」等相關法令規定辦理。</del>                                                                                                                          | 本公司 <u>股東辦理股份轉讓、設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、地址變更或更換等股務相關事項</u> ，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」等相關法令規定辦理。                                                                                       | 配合法令修訂   |
| 第 九 條     | 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依相關法令召集之。股東                                                                                                                            | 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依相關法令召集之。股東                                                                                                                                  | 配合法令修訂   |

| 條號      | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                                                          | 說 明                             |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
|         | <p>常會之召集<del>一及公告</del>依公司法第一七二條規定辦理之。股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>本公司股票公開發行後，對於持有記名股票未滿壹仟股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。</p> <p>本公司股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式舉行，採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，主管機關另有規定者從其規定。</p>                                                              | <p>常會之召集依公司法第一七二條規定辦理之。股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>本公司股票公開發行後，對於持有記名股票未滿壹仟股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。</p> <p>本公司股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式舉行，採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，主管機關另有規定者從其規定。</p>                       |                                 |
| 第 十 條   | <p>股東因故不能出席股東會時，出具<del>公司印發之</del>委託書載明授權範圍委託代理人出席。委託書之使用，<del>本公司公開發行股票後除依</del>公司法第一七七條及證券交易法第二十五條之一規定外，悉依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。</p> <p>本公司<del>申請登錄興櫃後召開股東會時</del>，應將電子投票方式列為股東行使表決權管道之一，股東得採行以書面或電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席；以書面或電子方式行使表決權時，其行使方式應載明於股東會召集通知。</p> | <p>股東因故不能出席股東會時，<u>得</u>出具委託書載明授權範圍委託代理人出席。委託書之使用，依公司法第一七七條、證券交易法第二十五條之一<u>及</u>「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。</p> <p>本公司將電子投票方式列為股東行使表決權管道之一，股東得採行以書面或電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席；以書面或電子方式行使表決權時，其行使方式應載明於股東會召集通知。</p> | 配合法令修訂                          |
| 第 十 三 條 | <p>本公司設董事<del>五</del><u>至</u>九人，由股東會就<del>有行為能力之人</del>選任，任期三年，連選得連任。</p> <p><del>本公司公開發行股票後，依證券交易法第十四條之二之規定，本公司上述董事名額中，設置獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董</del></p>                                                                           | <p>本公司設董事<del>五</del><u>至</u>九人，<u>其選任方式採候選人提名制度</u>，由股東會就<u>董事候選人名單中</u>選任之，任期三年，連選得連任。上述董事名額中，設置獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關董事候選人名單中選任之。有關獨立董</p>                                              | 依據113年01月04日證櫃審字第1120079140號令辦理 |

| 條號             | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修 正 後 條 文                                                                                                        | 說 明    |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|                | <p>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，悉依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p><del>本公司上市(櫃)後，全體董事選任係採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，提名方式依公司法第一九二條之一及第二一六條之一規定辦理。</del></p> <p><del>本公司董事選舉採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。</del></p> <p>本公司得為全體董事於任期內購買責任保險。保險金額及投保事宜授權董事會議定之。</p> | <p>、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，悉依公司法及證券交易法相關規定辦理。</p> <p>本公司得為全體董事於任期內購買責任保險。保險金額及投保事宜授權董事會議定之。</p>                 |        |
| 第十三條之一         | <p>本公司董事會得設置各功能性委員會，其成員資格、職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會另定之。</p> <p><del>本公司公開發行後，得依證券交易法相關規定設置審計委員會，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。審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法律規定監察人之職權，審計委員會成立之日同時廢除監察人之規定。</del></p>                                                                              | <p>本公司董事會得設置各功能性委員會，其成員資格、職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會另定之。</p>                                                      | 配合法令修訂 |
| 第十三條之二<br>(新增) |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p><u>本公司依證券交易法相關規定設置審計委員會，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。審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法律規定監察人之職權。</u></p> | 配合法令修訂 |
| 第 十 七 條        | <p>本公司得設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                                               | <p>本公司得設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條及證券交易法相關規定辦理。</p>                                                               | 配合法令修訂 |
| 第 二 十 條        | <p>本公司盈餘分派或虧損撥補，得</p>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>本公司盈餘分派或虧損撥補，<u>應</u></p>                                                                                     | 配合法令   |

| 條號     | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                              | 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 說 明    |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|        | <p>於每半會計年度終了後為之。</p> <p>本公司前半會計年度有盈餘分派或虧損撥補議案者，應於後半會計年度終了前，連同營業報告書及財務報表並依法令程序查核後，提董事會決議。</p> <p>本公司每屆會計年度終了，董事會應編造營業報告書、財務報表及盈餘分派或虧損撥補之議案，並提請股東常會承認。</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於10%為員工酬勞，及不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發放之對象，得包含一定條件從屬公司員工，其條件授權公司董事會議定之。</p> | <p>於每半會計年度終了後為之。</p> <p>本公司前半會計年度有盈餘分派或虧損撥補議案者，應於後半會計年度終了前，連同營業報告書及財務報表並依法令程序查核後，提董事會決議。</p> <p><u>公司依前項規定分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限；另視公司營運需求及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，其餘額併同期初未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應依公司法第二百四十條規定辦理；以現金方式為之時，應經董事會決議分配之。</u></p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於10%為員工酬勞，及不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發放之對象，得包含一定條件從屬公司員工，其條件授權公司董事會議定之。</p> | 修訂     |
| 第二十條之一 | <p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提撥稅款，彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需求及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派股東紅利。本公司公開發行後可依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以</p>                           | <p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提撥稅款，彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需求及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，<u>如尚有餘額，其餘額（為當期可分配盈餘）併同期初未分配盈餘為累計可供分配盈餘</u>，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派股東紅利，<u>以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配。</u></p> <p><u>前項盈餘分配、法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之者，授權董事會</u></p>                                                                                                                               | 配合法令修訂 |

| 條號     | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 說 明      |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|        | <del>發放現金之方式為之，並報告股東會。</del>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <u>以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議分配之，並報告股東會。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |
| 第二十條之二 | 本公司所營事業係屬半導體行業，且目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長，原則上將採取平衡股利政策，以部份股票股利及部份現金股利互相搭配，其中現金股利不低於總發放股利之10%。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 本公司所營事業係屬半導體行業，且目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長，原則上將採取平衡股利政策， <u>就當期可分配盈餘之10%以上分派股東紅利</u> ，以部份股票股利及部份現金股利互相搭配，其中現金股利不低於總發放股利之10%， <u>但董事會得依當時營運狀況調整比例。</u>                                                                                                                                                                                                                                                               | 配合法令修訂   |
| 第二十二條  | 本章程訂立於<br>中華民國八十一年十月二十三日。<br>第一次修正於<br>中華民國八十五年六月二十四日。<br>第二次修正於<br>中華民國八十七年七月五日。<br>第三次修正於<br>中華民國八十八年六月一日。<br>第四次修正於<br>中華民國八十九年六月十日。<br>第五次修正於<br>中華民國九十年四月二十九日。<br>第六次修正於<br>中華民國九十一年六月二十五日。<br>第七次修正於<br>中華民國九十二年六月二十五日。<br>第八次修正於<br>中華民國九十三年六月二十八日。<br>第九次修正於<br>中華民國九十五年六月三十日。<br>第十次修正於<br>中華民國九十七年六月二十七日。<br>第十一次修訂於<br>民國九十九年六月十八日。<br>第十二次修訂於<br>民國一〇〇年六月十五日。<br>第十三次修訂於<br>民國一〇三年六月二十七日。<br>第十四次修訂於 | 本章程訂立於<br>中華民國八十一年十月二十三日。<br>第一次修正於<br>中華民國八十五年六月二十四日。<br>第二次修正於<br>中華民國八十七年七月五日。<br>第三次修正於<br>中華民國八十八年六月一日。<br>第四次修正於<br>中華民國八十九年六月十日。<br>第五次修正於<br>中華民國九十年四月二十九日。<br>第六次修正於<br>中華民國九十一年六月二十五日。<br>第七次修正於<br>中華民國九十二年六月二十五日。<br>第八次修正於<br>中華民國九十三年六月二十八日。<br>第九次修正於<br>中華民國九十五年六月三十日。<br>第十次修正於<br>中華民國九十七年六月二十七日。<br>第十一次修訂於<br>民國九十九年六月十八日。<br>第十二次修訂於<br>民國一〇〇年六月十五日。<br>第十三次修訂於<br>民國一〇三年六月二十七日。<br>第十四次修訂於 | 增列第十七次修訂 |

| 條號 | 原 條 文                                                                | 修 正 後 條 文                                                                                                        | 說 明 |
|----|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|    | 民國一一〇年六月十八日。<br>第十五次修訂於<br>民國一一二年四月二十一日。<br>第十六次修訂於<br>民國一一二年八月二十三日。 | 民國一一〇年六月十八日。<br>第十五次修訂於<br>民國一一二年四月二十一日。<br>第十六次修訂於<br>民國一一二年八月二十三日。<br><u>增列第十七次修訂於</u><br><u>民國一一三年五月二十四日。</u> |     |

**傑霖科技股份有限公司**  
**董事選任程序條文修訂對照表**

**113.05.24**

| 條號    | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                       | 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                                              | 說 明                             |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 第 五 條 | 本公司董事之選舉， <del>本公司上市</del><br><del>(櫃)</del> 後應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。<br>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。<br>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 | 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。<br>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。<br>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 | 依據113年01月04日證櫃審字第1120079140號令辦理 |