

傑霖科技股份有限公司  
一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年六月三日（星期二）上午九時三十分

地點：新北市中和區中正路631號（瓏山林台北中和飯店北廳）

本公司已發行股份總數：21,361,350股

出席股東股份總數：12,201,247 股（含以電子方式行使3,252,228股）

出席股數占全部已發行股份總數 57.11%

出席董事：梁春林、玉鴻基、黃春福

出席獨立董事／審計委員會委員：林熾芳、李旦、蔡適陽

列席：安侯建業聯合會計師事務所呂莉莉、吳佳翰會計師

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：113年度營業狀況報告。

說明：本公司113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113年度決算表冊報告。

說明：本公司113年度審計委員會查核報告書請參閱附件二。

#### 第三案

案由：113年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：1、依公司法第235條之1及本公司章程第20條規定，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。

2、本公司113年度擬分派員工酬勞約10.33%計新台幣18,000,000元，董事酬勞約1.03%計新台幣1,800,000元，並擬以現金方式發放。

3、本次提列金額與113年度認列費用金額無差異。

#### 第四案

案由：113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113年各半年度現金股利，其金額與發放日期如下：

113年度	董事會決議日	發放日期	每股現金股利 (新台幣元)	現金股利總額 (新台幣元)
上半年度	113.08.13	113.12.06	1.35	28,837,822
下半年度	114.03.12	114.05.05	3.15	67,288,253
合計			4.50	96,126,075

### 三、承認事項

#### 第一案【董事會提】

案由：本公司一一三年度營業報告書及財務報表。

說明：1.本公司113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趙敏如、呂莉莉會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告。併同113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。

2.113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三。

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12,201,247權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：12,064,841權 (含電子方式表決3,244,822權)	98.88%
反對表決權數：5,001權 (含電子方式表決5,001權)	0.04%
棄權/未投票表決權數：131,405權 (含電子方式表決2,405權)	1.07%
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：一一三年度盈餘分配案。

說明：1.本公司113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四。

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12,201,247權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數： 12,064,839權 (含電子方式表決3,244,820權)	98.88%
反對表決權數：5,003權 (含電子方式表決5,003權)	0.04%
棄權/未投票表決權數：131,405權 (含電子方式表決2,405權)	1.07%
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113年8月7日總統令華總一義字第11300069631號修正證券交易法第14條第6項，配合增訂員工酬勞提撥一定比率分配予基層員工。

2、本公司「公司章程」修定條文對照表，請參閱本手冊附件五。

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：

表決時出席股東表決權數12,201,247權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：12,064,839權 (含電子方式表決3,244,822權)	98.88%
反對表決權數：5,003權 (含電子方式表決5,003權)	0.04%
棄權/未投票表決權數：131,405權 (含電子方式表決2,405權)	1.07%
無效權數：0權	0.00%

本案照原案表決通過。

#### 五、臨時動議：

##### 【股東發言摘要】

股東戶號457股東提問：公司未來幾年的股利政策為何？

董事長回覆摘要：公司依法令及公司章程規定，提列10%法定盈餘公積，餘數原則上會全數發放；或視情況及公司需求保留一小部分外，其餘將全數分配給股東。

#### 六、散會：同日上午09時56分，由主席宣佈散會。

## 傑霖科技股份有限公司 一一三年度營業報告書

近年因地緣政治衝突加劇，加上通貨膨脹與升息等不利因素，造成全球市場波動劇烈，且因美中對抗持續，中國房地產快速崩跌，引起的通貨緊縮、消費不振，使得整體經營環境更增添了許多不確定性，為了因應未來市場需求的不確定性，傑霖科技持續開發新產品，以滿足不同客戶以及不同產業的需求，並透過新產品來提升整體的獲利。

目前傑霖科技的二大產品線中，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，產品市場接受度不斷增加，需求亦穩定成長，讓IC產品線113年度的營收較去年同期大幅成長超過50%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成長27.8%，再創高峰。

傑霖科技民國113年度合併營收為567,578千元，年增50.61%；營業毛利265,899千元，營業淨利136,726千元，稅前淨利154,436千元，稅後淨利117,554千元，稅後每股盈餘為5.50元。茲就民國113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	113年度	112年度	增(減)變動	
				金額	比例%
營業收入		567,578	376,848	190,730	50.61
營業成本		301,679	200,299	101,380	50.61
營業毛利		265,899	176,549	89,350	50.61
營業費用		129,173	91,529	37,644	41.13
營業淨利		136,726	85,020	51,706	60.82
稅前淨利		154,436	87,896	66,540	75.70
稅後淨利		117,554	73,835	43,719	59.21
稅後每股盈餘		5.50	3.50	2.00	57.14

(二) 預算執行情形：本公司一一三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	113年度	112年度	
財務結構	負債占資產比率(%)		28.09%	21.40%	
	長期資金占固定資產比率(%)		2,654.24%	2,266.32%	
獲利能力	資產報酬率(%)		27.89%	21.06%	
	股東權益報酬率(%)		37.26%	27.00%	
	占實收資本比率(%)	營業利益		64.01%	39.80%
		稅前淨利		72.30%	41.15%
	純益率(%)		20.71%	19.59%	
每股盈餘(元)		5.50	3.50		

(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	113年度	112年度
研發費用			70,781	53,041
營業收入淨額			567,578	376,848
研發費用占營收淨額之比例(%)			12.47%	14.07%

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，將於114年第二季量產出貨，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114年度，全球政經情勢仍將延續113年的態勢，俄烏戰爭、美中冷戰及出口管制等地緣政治對抗依舊存在，且美國為促使製造業回流本土，而將大幅增加進口關稅，致使可能引發全球貿易戰風險，更加影響著未來的經濟前景及消費意願，將使消費市場與產業環境益發嚴峻，預期未來一、二年的外在經營環境仍將充滿不確定性及挑戰。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，更積極投入高階影像處理系統單晶片及AI智慧相機的研發工作，以擴展新領域市場，預期在同仁的努力下，將使傑霖科技在114年度的營收及獲利較113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

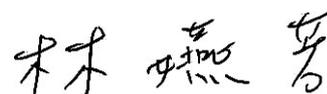
董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所趙敏如會計師及呂莉莉會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

謹 致

傑霖科技股份有限公司民國一一四年股東常會

傑霖科技股份有限公司

審計委員會召集人：林熾芳



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日



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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一三年及一一二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一一三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一一三年度及一一二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一三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：  
趙敏如  
呂莉莉



證券主管機關：金管證審字第1050036075號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一十四年三月十二日

傑霖科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31			113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
<b>資 產</b>					<b>負債及權益</b>				
11xx 流動資產：					21xx 流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 230,669	49	190,918	52	2150 應付票據	\$ 914	-	5,330	1
1172 應收帳款(附註六(二)及(十四))	34,216	7	14,059	4	2170 應付帳款	19,528	4	9,814	3
130X 存貨(附註六(三))	78,145	16	52,607	14	2200 其他應付款	70,688	15	30,371	8
1410 預付款項	750	-	908	-	2230 本期所得稅負債	11,366	2	4,602	1
1470 其他流動資產	5,009	1	762	-	2280 租賃負債-流動(附註六(八))	1,999	1	2,352	1
流動資產合計	348,789	73	259,254	70	2300 其他流動負債(附註六(十四))	6,021	2	589	-
15xx 非流動資產：					流動負債合計	110,516	24	53,058	14
1600 不動產、廠房及設備(附註六(四)及八)	13,776	3	13,861	4	25xx 非流動負債：				
1755 使用權資產(附註六(五))	2,378	-	4,662	1	2570 遞延所得稅負債(附註六(十))	182	-	799	-
1780 無形資產(附註六(六))	79,365	17	49,654	14	2580 租賃負債-非流動(附註六(八))	135	-	2,084	1
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	4,126	1	18,453	5	2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(九))	21,296	4	21,092	6
1920 存出保證金(附註六(一)及八)	20,527	4	17,639	5	2645 存入保證金	1,640	-	1,538	-
1980 其他金融資產-非流動	3,806	1	3,669	1	非流動負債合計	23,253	4	25,513	7
1995 其他非流動資產-其他	3,397	1	-	-	負債總計	133,769	28	78,571	21
非流動資產合計	127,375	27	107,938	30	31xx 權 益(附註六(十一)及(十二))：				
					3100 股 本	213,614	45	213,614	58
					3200 資本公積	9,885	2	9,885	3
					3300 保留盈餘：				
					3310 法定盈餘公積	31,755	7	22,488	6
					3320 特別盈餘公積	14	-	412	-
					3350 未分配盈餘	86,662	18	42,236	12
					保留盈餘合計	118,431	25	65,136	18
					3400 其他權益	465	-	(14)	-
					3xxx 權益總計	342,395	72	288,621	79
1xxx 資產總計	\$ 476,164	100	367,192	100	2-3xxx 負債及權益總計	\$ 476,164	100	367,192	100

董事長：梁春林



經理人：梁春林



會計主管：謝敏嫻



(後附合併財務報告附註)

傑霖科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四))	\$ 567,578	100	376,848	100
5000 營業成本(附註六(三))	301,679	53	200,299	53
5950 營業毛利	265,899	47	176,549	47
6000 營業費用(附註六(四)、(五)、(六)、(八)、(九)、(十五)及十二):				
6100 推銷費用	4,228	1	4,217	1
6200 管理費用	54,164	10	34,271	9
6300 研究發展費用	70,781	12	53,041	14
營業費用合計	129,173	23	91,529	24
6900 營業淨利	136,726	24	85,020	23
7000 營業外收入及支出(附註六(十六)):				
7100 利息收入	7,060	1	2,975	1
7010 其他收入	15	-	7	-
7020 其他利益及損失	10,710	2	(16)	-
7050 財務成本	(75)	-	(90)	-
營業外收入及支出合計	17,710	3	2,876	1
7900 稅前淨利	154,436	27	87,896	24
7950 減：所得稅費用(附註六(十))	36,882	6	14,061	4
8200 本期淨利	117,554	21	73,835	20
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	(175)	-	801	-
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	(175)	-	801	-
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	479	-	(136)	-
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	479	-	(136)	-
8300 本期其他綜合損益	304	-	665	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 117,858	21	74,500	20
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 117,554	21	73,835	20
本期綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 117,858	21	74,500	20
每股盈餘(單位：新台幣元；附註六(十三))				
9750 基本每股盈餘	\$ 5.50		3.50	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 5.44		3.43	

(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  
民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益						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 未分配 盈 餘	合 計		
民國一十二年一月一日餘額	\$ 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
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	9,267	-	(9,267)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(398)	398	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(64,084)	(64,084)	-	(64,084)
本期淨利	-	-	-	-	117,554	117,554	-	117,554
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(175)	(175)	479	304
本期綜合損益總額	-	-	-	-	117,379	117,379	479	117,858
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 213,614	9,885	31,755	14	86,662	118,431	465	342,395

董事長：梁春林



(請詳閱後附合併財務報告附註)  
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

民國一十三年及一十二年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 154,436	87,896
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,733	3,163
攤銷費用	3,250	5,922
利息費用	75	90
利息收入	(7,060)	(2,975)
收益費損項目合計	(1,002)	6,200
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	(20,157)	30,023
存貨	(25,519)	63,082
預付款項	159	1,684
其他流動資產	(4,238)	(460)
其他非流動資產	(3,397)	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(53,152)	94,329
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(4,416)	1,499
應付帳款	9,714	(1,589)
其他應付款	40,189	(3,291)
其他流動負債	5,432	479
淨確定福利負債	29	379
與營業活動相關之負債之淨變動合計	50,948	(2,523)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(2,204)	91,806
調整項目合計	(3,206)	98,006
營運產生之現金流入	151,230	185,902
收取之利息	7,060	2,975
支付之利息	(75)	(90)
支付之所得稅	(16,408)	(12,719)
營業活動之淨現金流入	141,807	176,068
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(237)	(337)
存出保證金增加	(2,884)	(3,185)
取得無形資產	(32,961)	(21,599)
其他金融資產增加	(137)	(24)
投資活動之淨現金流出	(36,219)	(25,145)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加	102	-
租賃本金償還	(2,410)	(3,056)
發放現金股利	(64,084)	(67,787)
員工執行認股權	-	23,615
籌資活動之淨現金流出	(66,392)	(47,228)
匯率變動對現金及約當現金之影響	555	(95)
本期現金及約當現金增加數	39,751	103,600
期初現金及約當現金餘額	190,918	87,318
期末現金及約當現金餘額	\$ 230,669	190,918

董事長：梁春林

(請詳閱後附合併財務報告附註)  
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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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一一三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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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一一三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：  
趙敏如  
呂莉莉



證券主管機關：金管證審字第1050036075號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一一四年三月十二日

傑霖科技股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31		112.12.31		負債及權益	113.12.31		112.12.31	
	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))	\$ 223,283	47	173,578	48	2150 應付票據	914	-	5,330	1
1170 應收帳款(附註六(二)及(十五))	34,216	7	14,059	4	2170 應付帳款	19,528	4	9,814	3
1180 應收帳款－關係人(附註六(二)、(十五)及七)	4,355	1	-	-	2200 其他應付款(附註六(十六))	64,245	14	27,088	8
130X 存貨(附註六(三))	77,709	17	52,364	15	2230 本期所得稅負債	11,366	3	4,602	1
1410 預付款項	733	-	892	-	2280 租賃負債－流動(附註六(九))	532	-	521	-
1470 其他流動資產	4,719	1	507	-	2300 其他流動負債(附註六(十五))	6,021	1	589	-
流動資產合計	345,015	73	241,400	67	流動負債合計	102,606	22	47,944	13
15xx 非流動資產：					25xx 非流動負債：				
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	138	-	15,209	4	2570 遞延所得稅負債(附註六(十一))	182	-	799	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	13,398	3	13,589	4	2580 租賃負債－非流動(附註六(九))	135	-	667	-
1755 使用權資產(附註六(六))	640	-	1,152	-	2640 淨確定福利負債－非流動(附註六(十))	21,296	5	21,092	7
1780 無形資產(附註六(七))	79,365	17	49,654	14	2645 存入保證金	1,640	-	1,538	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	4,126	1	18,453	5	2650 採用權益法之投資貸餘(附註六(四))	2,050	-	-	-
1920 存出保證金(附註六(一)及八)	20,419	4	17,535	5	非流動負債合計	25,303	5	24,096	7
1980 其他金融資產－非流動	3,806	1	3,669	1	負債總計	127,909	27	72,040	20
1995 其他非流動資產－其他	3,397	1	-	-	31xx 權益(附註六(十二)及(十三))：				
非流動資產合計	125,289	27	119,261	33	3100 股本	213,614	46	213,614	59
					3200 資本公積	9,885	2	9,885	3
					3300 保留盈餘：				
					3310 法定盈餘公積	31,755	7	22,488	6
					3320 特別盈餘公積	14	-	412	-
					3350 未分配盈餘	86,662	18	42,236	12
					保留盈餘合計	118,431	25	65,136	18
					3400 其他權益	465	-	(14)	-
					3xxx 權益總計	342,395	73	288,621	80
1xxx 資產總計	\$ 470,304	100	360,661	100	2-3xxx 負債及權益總計	\$ 470,304	100	360,661	100

董事長：梁春林



經理人：梁春林



會計主管：謝敏嫻



(請參閱後附個體財務報告附註)

傑霖科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 564,430	100	376,310	100
5000 營業成本(附註六(三))	302,030	54	200,333	53
5900 營業毛利	262,400	46	175,977	47
5910 減：未實現銷貨損益	510	-	31	-
5950 營業毛利	261,890	46	175,946	47
6000 營業費用(附註六(五)、(六)、(七)、(九)、 (十)、(十六)及十二)：				
6100 推銷費用	4,033	1	4,158	1
6200 管理費用	33,313	6	18,808	5
6300 研究發展費用	70,781	12	53,044	14
營業費用合計	108,127	19	76,010	20
6900 營業淨利	153,763	27	99,936	27
7000 營業外收入及支出(附註六(四)、(九)及(十七))：				
7100 利息收入	7,041	1	2,957	1
7010 其他收入	6	-	2	-
7020 其他利益及損失	10,736	2	(265)	-
7050 財務成本	(20)	-	(32)	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	(17,090)	(3)	(14,702)	(4)
營業外收入及支出合計	673	-	(12,040)	(3)
7900 稅前淨利	154,436	27	87,896	24
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	36,882	6	14,061	4
8200 本期淨利	117,554	21	73,835	20
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	(175)	-	801	-
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	(175)	-	801	-
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	479	-	(136)	-
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	479	-	(136)	-
8300 本期其他綜合損益	304	-	665	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 117,858	21	74,500	20
每股盈餘(單位：新台幣元；附註六(十四))				
9750 基本每股盈餘	\$ 5.50		3.50	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 5.44		3.43	

(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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘			
民國一十二年一月一日餘額	\$ 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
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	9,267	-	(9,267)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(398)	398	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(64,084)	(64,084)	-	(64,084)
本期淨利	-	-	-	-	117,554	117,554	-	117,554
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(175)	(175)	479	304
本期綜合損益總額	-	-	-	-	117,379	117,379	479	117,858
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 213,614	9,885	31,755	14	86,662	118,431	465	342,395

(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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 154,436	87,896
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	703	818
攤銷費用	3,250	5,922
利息費用	20	32
利息收入	(7,041)	(2,957)
採用權益法認列之子公司損失之份額	17,090	14,702
未實現銷貨利益淨變動數	510	31
收益費損項目合計	14,532	18,548
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	(20,157)	30,023
應收帳款－關係人	(4,355)	-
存貨	(25,345)	63,330
預付款項	159	860
其他流動資產	(4,212)	(380)
其他非流動資產	(3,397)	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(57,307)	93,833
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(4,416)	1,499
應付帳款	9,714	(1,589)
其他應付款	37,157	(6,629)
其他流動負債	5,432	479
淨確定福利負債	29	379
與營業活動相關之負債之淨變動合計	47,916	(5,861)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(9,391)	87,972
調整項目合計	5,141	106,520
營運產生之現金流入	159,577	194,416
收取之利息	7,041	2,957
支付之利息	(20)	(32)
支付之所得稅	(16,408)	(12,719)
營業活動之淨現金流入	150,190	184,622
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(24,557)
存出保證金增加	(2,884)	(3,005)
取得無形資產	(32,961)	(21,599)
其他金融資產增加	(137)	(24)
投資活動之淨現金流出	(35,982)	(49,185)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加	102	-
租賃本金償還	(521)	(505)
發放現金股利	(64,084)	(67,787)
員工執行認股權	-	23,615
籌資活動之淨現金流出	(64,503)	(44,672)
本期現金及約當現金增加數	49,705	90,760
期初現金及約當現金餘額	173,578	82,818
期末現金及約當現金餘額	\$ 223,283	173,578

董事長：梁春林



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：梁春林



會計主管：謝敏嫻



## 傑霖科技股份有限公司

## 盈餘分配表

民國 113 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$3,275,181
減：確定福利計劃再衡量數	(\$174,831)
加：本年度稅後淨利	\$117,553,501
加：迴轉股東權益減項特別盈餘公積	
113 年度迴轉數	13,690
減：提列法定盈餘公積	
113 年上半年度提列數	(\$5,154,171)
113 年度差異提列數	(\$6,583,696)
可供分配盈餘	\$108,929,674
分配項目：	
股東現金股利	
113 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)
113 年度盈餘分配待分配數 （每股新台幣 3.15 元）	(\$67,288,253)
期末未分配盈餘	\$12,803,599

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 公司章程條文修定對照表

條 文	原 條 文	修 定 後 條 文	說 明
第 二 十 條	<p>本公司盈餘分派或虧損撥補，應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>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。</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。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞發放之對象，</p>	<p>本公司盈餘分派或虧損撥補，應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>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。</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於10%為員工酬勞，<u>其中基層員工之酬勞不低於前述提撥總額之20%</u>，及不高於2%為董事酬勞。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞發放之對象，</p>	<p>依中華民國113年8月7日總統令華總一義字第11300069631號修正證券交易法第14條第6項，配合增訂員工酬勞提撥一定比率分配予基層員工。</p>

條 文	原 條 文	修 定 後 條 文	說 明
	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。	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。	
第二十二條	<p>本章程訂立於中華民國八十一年十月二十三日。</p> <p>第一次修正於中華民國八十五年六月二十四日。</p> <p>第二次修正於中華民國八十七年七月五日。</p> <p>第三次修正於中華民國八十八年六月一日。</p> <p>第四次修正於中華民國八十九年六月十日。</p> <p>第五次修正於中華民國九十年四月二十九日。</p> <p>第六次修正於中華民國九十一年六月二十五日。</p> <p>第七次修正於中華民國九十二年六月二十五日。</p> <p>第八次修正於中華民國九十三年六月二十八日。</p> <p>第九次修正於中華民國九十五年六月三十日。</p> <p>第十次修正於中華民國九十七年六月二十七日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十九年六月十八日。</p> <p>第十二次修訂於民國一〇〇年六月十五日。</p> <p>第十三次修訂於民國一〇三年六月二十七日。</p> <p>第十四次修訂於民國一一〇年六月十八日。</p> <p>第十五次修訂於民國一一二年四月二十一日。</p> <p>第十六次修訂於民國一一二年八月二十三日。</p> <p>第十七次修訂於民國一一三年五月二十四日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國八十一年十月二十三日。</p> <p>第一次修正於中華民國八十五年六月二十四日。</p> <p>第二次修正於中華民國八十七年七月五日。</p> <p>第三次修正於中華民國八十八年六月一日。</p> <p>第四次修正於中華民國八十九年六月十日。</p> <p>第五次修正於中華民國九十年四月二十九日。</p> <p>第六次修正於中華民國九十一年六月二十五日。</p> <p>第七次修正於中華民國九十二年六月二十五日。</p> <p>第八次修正於中華民國九十三年六月二十八日。</p> <p>第九次修正於中華民國九十五年六月三十日。</p> <p>第十次修正於中華民國九十七年六月二十七日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十九年六月十八日。</p> <p>第十二次修訂於民國一〇〇年六月十五日。</p> <p>第十三次修訂於民國一〇三年六月二十七日。</p> <p>第十四次修訂於民國一一〇年六月十八日。</p> <p>第十五次修訂於民國一一二年四月二十一日。</p> <p>第十六次修訂於民國一一二年八月二十三日。</p> <p>第十七次修訂於民國一一三年五月二十四日。</p> <p><u>增列第十八次修訂於民國一一</u></p>	增列第十八次修訂。

條 文	原 條 文	修 定 後 條 文	說 明
		<u>四年六月三日。</u>	