

建舜電子製造股份有限公司
一一四年度股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年五月二十九日星期四上午九時

地點：新北市汐止區新台五路一段 93 號 17 樓之 10（會議室）

出席：本公司發行股份總數為 121,582,157 股，本公司發行流通在外股份總數為 121,582,157 股，出席股東代表股數共 66,597,801 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 3,248,488 股)出席率為 54.77%，已逾法定股數；本次股東常會黃欽雄董事長、沈筱玲獨立董事(審計委員會召集人)、陳怡勳獨立董事及莊德民等 4 席董事親自出席，已超過董事席次 5 席之半數。

出席董事：黃欽雄

出席獨立董事：沈筱玲、陳怡勳、莊德民

列席：區耀軍會計師、陳冠宏律師

主席：黃欽雄董事長



紀錄：謝明珠



宣佈開會：報告出席股份總數

一、主席致詞：略

二、報告事項：

第一案：民國 113 年度營業報告案。(詳附件一)

第二案：審計委員會民國 113 年度決算表冊查核報告。(詳附件二)

第三案：本公司發行國內第五次無擔保轉換公司債案。

說 明：1. 依據公司法第 246 條規定，報告本公司募集公司債之原因及有關事項。

2. 本公司為償還銀行借款，經 113 年 4 月 23 日董事會決議通過發行國內第五次無擔保轉換公司債籌措資金，業經金融監督管理委員會 113 年 5 月 20 日金管證發字第 11303422401 號函核准發行在案，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 113 年 8 月 28 日證櫃債字第 11300086282 號函同意，自 113 年 9 月 2 日起在櫃檯買賣中心上櫃買賣。

3. 其主要發行條件，請參閱下表：

公司債種類	國內第五次無擔保轉換公司債
掛牌日期	113/9/2
發行面額	新台幣 100,000 元
發行價格	100 元

	(以百元價表示。百元價＝發行價格／發行面額*100)
發行總面額	新台幣 150,000,000 元
發行總金額	新台幣 150,000,000 元
票面利率	0%
發行期間	113/9/2~116/9/2
轉換期間	113/12/3~116/9/2
轉換溢價率	105.01%
發行時轉換價格	23.78 元
債券賣回權條件	依本公司發行及轉換辦法第 18 條
債券買回權條件	依本公司發行及轉換辦法第 17 條
承銷機構	德信綜合證券股份有限公司
截至刊印日已轉換普通股股數及未轉換金額	尚有面額新台幣 150,000,000 元未轉換

第四案：民國 113 年度董事酬金報告案。

- 說明：1. 董事酬金包含董事酬勞及業務執行費用，董事兼任經理人支領每月酬勞，董事每月業務執行費用依其對公司營運參與程度、貢獻價值、公司永續發展規劃督導情形及參酌同業行情水準分別訂定，獨立董事擔任薪酬委員會、審計委員會召集人職務有不同給付；董事酬勞依據公司章程第 24 條規定辦理，並以任職期間計算提薪酬委員會及董事會決議；董事兼任經理人依據公司「職位系統表暨薪資等級表」給付。
2. 「民國 113 年度董事酬金」詳附件三。

第五案：審計委員會召集人與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通情形。

- 說明：1. 本公司內部稽核單位除每月將稽核報告及查核缺失改善追蹤報告於次月底前將送交獨立董事外，稽核主管定期於每季至少一次會議，就本公司內部稽核業務與追蹤情形向獨立董事報告。
2. 本公司簽證會計師與獨立董事至少每年一次定期交流會議，內部稽核主管亦受邀出席，會計師就本公司財務狀況、轉投資子公司財務及整體營運狀況及內控查核情形，向獨立董事報告，並針對有無重大法規修正有無影響帳列情形充分說明。若遇重要事項，得隨時召集會議。
3. 稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要互相聯繫，溝通管道暢通。

第六案：於發行國內第四次無擔保轉換公司債，對轉投資泰國建舜電子製品有限公司所估列至 2026 年預計效益。

說 明：113 年度轉投資泰國建舜電子製品有限公司預計效益達成情形如下：

單位：新臺幣仟元

現金流出	年度	投入金額			
	108 年	422,472			
現金流入	年度	稅後淨利 (A)	折舊(註) (B)	現金流量 (A+B)	累計回收金額 (累計 A+B)
	110 年(實際數)	42,924	18,527	61,451	61,451
	111 年(實際數)	24,551	29,347	53,898	115,349
	112 年(實際數)	45,101	29,681	74,782	190,131
	113 年(實際數)	38,867	35,826	74,693	264,824
	114 年(預估數)	77,189	31,500	108,689	373,513
	115 年(預估數)	77,189	31,500	108,689	482,202

註：廠房及設備採直線法攤提折舊費用，折舊年限依當地國相關規定。

110 年~113 年合計現金流入為 264,824 千元，與泰廠一期廠房投資現金流出 422,472 千元，差異 157,648 千元，預計 114 年-115 年合計現金流入可達成。

三、承認事項：

第一案：民國 113 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

- 說 明：1. 本公司 113 年度財務報表及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所區耀軍、王怡文會計師查核完竣，並出具無保留意見，併同營業報告書經董事會決議通過，113 年度會計師查核報告及財務報表詳附件四~五。
2. 本案業經董事會決議通過，並送請審計委員會審查竣事，出具查核報告書在案。
3. 依法提請 承認。

決 議：表決時出席股東表決權數：66,597,801 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權及未投票 權數
現場投票	63,349,313	-	-	-
電子投票	2,199,220	18,732	-	1,030,536
總計	65,548,533	18,732	-	1,030,536

同意通過表決權數占出席股東表決權數 98.42%，本案照原案表決通過。

第二案：民國 113 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：1. 本公司 113 年度財務報表經會計師查核完竣，期初未分配盈餘新台幣 158,814,595 元，加計確定福利計畫之再衡量數本期變動數新台幣 1,024,000 元、加計迴轉權益減項特別盈餘公積新台幣 29,352,678 元，及本期稅後淨損新台幣 101,133,435 元，期末未分配盈餘為 88,057,838 元，因本期稅後淨損，故不擬分配。虧損撥補表詳附件六。

2. 依法提請 承認。

決議：表決時出席股東表決權數：66,597,801 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權及未投票權數
現場投票	63,349,313	-	-	-
電子投票	2,259,177	14,675	-	974,636
總計	65,608,490	14,675	-	974,636

同意通過表決權數占出席股東表決權數 98.51%，本案照原案表決通過。

四、討論事項：

第一案：「公司章程」部分條文修正案，敬請 公決。

說明：1. 為配合證交法第 14 條第 6 項修正之。

2. 「公司章程」修正條文對照表請詳附件七。

3. 敬請 公決。

決議：表決時出席股東表決權數：66,597,801 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權及未投票權數
現場投票	63,349,313	-	-	-
電子投票	2,255,940	17,805	-	974,743
總計	65,605,253	17,805	-	974,743

同意通過表決權數占出席股東表決權數 98.50%，本案照原案表決通過。

五、選舉事項

第一案：董事全面改選案。

說明：1. 本屆董事任期至 114 年 6 月 15 日屆滿，依公司章程之規定，提請 114 年股東常會全面改選董事。

2. 114 年股東常會擬選出董事五人(含獨立董事三人)，新任董事自選舉當日起就任，任期三年，自 114 年 5 月 29 日起至 117 年 5 月 28 日止。

3. 本次擬改選之董事，依本公司「董事選任程序」之規定選舉之，股東應就董事候選人名單選任之。
4. 董事候選人名單已於 114 年 3 月 10 日董事會通過，名單詳下表：
5. 謹提請 選舉。

類別	戶號	姓名	持股數	主要學(經)歷
董事	2	黃欽雄	5,751,268	泰國建舜電子製品(有)公司董事 互動資通(股)公司法人董事代表人 倍司特科技(股)公司總經理 American Commonwealth University MBA
董事	4	黃欽基	4,457,216	建舜電子製造(股)公司總經理 東莞建瑋電子製品(有)公司總經理 泰國建舜電子製品(有)公司董事 東莞建儀電子科技(有)公司負責人 互動資通(股)公司法人董事代表人 倍司特科技(股)公司副總經理 北京清華大學深圳分校高階MBA
獨立董事	284	陳怡勳	0	品陳企業(有)公司 董事長 文勳企業(有)公司 董事長 立德商工普通商業科畢業
獨立董事	352	莊德民	91	全華精密(股)公司 副總經理 明志工專畢業
獨立董事	—	許美滿	0	永信合署會計師事務所會計師 銘傳大學會計系專技兼任副教授 國立台北大學兼任講師 國立中正大學會計與資訊科技學系博士

選舉結果：董事當選名單及當選權數如下：

當選別	姓名	當選權數
董事	黃欽雄	112,436,999
董事	黃欽基	75,380,522
獨立董事	許美滿	44,937,977
獨立董事	陳怡勳	45,510,570
獨立董事	莊德民	45,014,347

六、其他議案：

第一案

第一案：解除本公司第十七屆董事競業禁止之限制案，敬請 公決。

- 說明：1. 依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
2. 本次股東會當選本公司之新任董事，若有投資其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，擬提請股東會解除其限制。
3. 候選人兼任情形如下：

本公司職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	黃欽雄	1. 泰國建舜電子製品(有)公司董事 2. 互動資通(股)公司法人董事代表人
董事	黃欽基	1. 東莞建瑋電子製品(有)公司總經理 2. 泰國建舜電子製品(有)公司董事 3. 東莞建儀電子科技(有)公司負責人
獨立董事	陳怡勳	1. 品陳企業(有)公司 董事長 2. 文勳企業(有)公司 董事長

決議：表決時出席股東表決權數：66,597,801 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權及未投票權數
現場投票	63,349,313	-	-	-
電子投票	2,199,615	48,007	-	1,000,866
總計	65,548,928	48,007	-	1,000,866

同意通過表決權數占出席股東表決權數 98.42%，本案照原案表決通過。

七、臨時動議

八、散會

本次股東會無股東提問

(附件一)

營業報告書

各位股東女士、先生：

回顧過去一年，113 年全球經濟成長率為 3.2%，與上年持平，但低於疫情前的平均水準。影響的關鍵因素包括通膨放緩、勞動市場壓力緩解和人工智慧(AI)相關貨品需求強勁，惟地緣政治風險，例如俄烏戰爭持續、中東緊張局勢升溫和美中貿易衝突升級，繼續削弱經濟樂觀的信心；114 年全球經濟展望仍受制於美國新政府的政策實施，料將重塑美國及全球政經環境，市場不確定性加劇幾成定局。

茲將本公司 113 年度營業結果及 114 年度營業計劃概要等，報告如下：

一、113 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年度合併營業收入為新台幣 2,826,393 仟元，較 112 年成長 4%，合併營業毛利新台幣 416,981 仟元，較 112 年度衰退 22%，合併營業淨損為新台幣 154,900 仟元，113 年度每股稅後虧損為 0.87 元。

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)數	%
合併營業收入	2,826,393	2,727,768	98,625	4%
合併營業成本	2,409,412	2,196,340	213,072	10%
合併營業毛利	416,981	531,428	(114,447)	-22%
合併營業費用	571,881	472,017	99,864	21%
合併營業淨利(損)	(154,900)	59,411	(214,311)	-361%
合併營業外收支	69,068	30,331	38,737	128%
合併稅前淨利(損)	(85,832)	89,742	(175,574)	-196%
歸屬母公司業主本期淨(損)	(101,133)	62,036	(163,169)	-263%

(二) 預算執行情形

113 年度本公司無須公開財務預測，故無預算達成情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項 目		113 年度	112 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	51.64	54.75
償債能力	流動比率(%)	150.80	117.16
獲利能力	資產報酬率(%)	-2.35	3.44
	權益報酬率(%)	-6.11	6.28
	佔實收資本比率 (%)	營業利益	5.42
		稅前純益	8.19
	純益率(%)	-3.33	3.29
	每股盈餘(元)	-0.87	0.58

註：含非控制權益。

(四) 研究發展狀況

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	112 年度
合併研發費用	208,213	132,784
合併營收淨額	2,826,393	2,727,768
合併研發費用佔合併營收淨額之比例	7.37%	4.9%

113 年度開發之技術或產品如下：

1. Micro cable development
2. USB4 Gen3 Type C to FPC 短線對絞版
3. USB-C PFAS alternative material solutions
4. USB-C Type C 48Vx5A=240W Arcing solutions
5. Sub 6G 縮短天線尺寸研發
6. wifi 6E 相關天線運用研發
7. Sub 6G 相關天線運用研發
8. 無線充電線圈運用研發
9. Wi-Fi Extender
10. 無人載具發射與接收天線
11. NAS 2+1 Bay display syste2+1 Bay
12. USB4 M.2 SSD

二、114 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 深植企業價值觀，奠定公司長期發展之基礎。
2. 持續深耕高頻線材及連接器之核心技術，強化核心競爭優勢。
3. 維持穩健踏實之財務結構，嚴格控制現金流量。

4. 持續推動並落實 ESG 永續發展策略，提升公司在環境保護、社會參與及公司治理之投入。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司根據 113 年度之營運實績、評估近期之接單情形與產業資訊判斷，本公司同仁將持續拓展業務及開發新產品。

(三) 重要產銷政策

1. 持續推動豐田式管理，使生產效率及管理能力的提高。
2. 透過製程優化，提升海外各廠有效分工，強化庫存管理能力及成本競爭力。
3. 積極開發國際大廠客戶，分散營運集中風險。
4. 積極拓展非消費性電子外之醫療器材、工控等零組件產業。

三、未來公司發展策略

- (一) 積極追求營收及獲利成長，創造最大股東權益報酬率。
- (二) 立足連接元件技術，持續開發高頻技術產品，並拓展非消費性電子零組件產業。
- (三) 生產及工程重心順利移轉，提供更具競爭力的成本以貢獻營收及獲利。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境的影響

- (一) 113 年雖然全球通貨膨脹的壓力逐漸趨緩，同時超乎預期的美國韌性經濟表現穩定全球市場與企業的信心，但川普回歸帶來的國際政經情勢更不確定將使全球經濟有陷入低成長之虞。儘管如此，113 年全球經濟在 AI 趨勢下可說是在動盪中成長。國際貨幣基金 (IMF) 對於 113 年與 114 年經濟成長預測落在 3.2%~3.3%，惟 IMF 總裁喬治艾娃警告，儘管全球通膨正在緩解，世界經濟並未進入衰退，但下行風險顯著上升，未來可能陷入低成長、高債務的困境。目前全球已經普遍進入降息周期，隨著美國前總統川普回歸，美國內外政策將迎來又一次重大轉向，地緣衝突熱點又不斷，全球經濟與政治不確定性與不穩定性加劇。受高成本、高債務、保護主義加劇等因素影響，114 年全球經濟仍面臨調整壓力。
- (二) 全球 PC 市場在 113 年展現復甦態勢，據研調機構集邦科技 (TrendForce) 統計，113 年全球 NB 出貨量達一．七四億台，年增將達三．九%，擺脫過去兩年衰退的陰霾，展望 114 年，市場預期成長動能將進一步增強，集邦科技預估全球 NB 出貨量可望年增四．九%至一．八三億台，產業前景可期，成長係由多重動能驅動，首先是換機潮的來臨，主要係 COVID-19 疫情期間大量採購的筆電設備將進入汰換潮，特別是微軟宣布將在十月終止 Windows 10 的支援服務，此舉將刺激企業用戶提前進行設備升級，帶來可觀的換機需求。更重要的是，AI PC 的崛起將為產業注入新動能，據英特爾及微軟對 AI PC 的定義有三大條件，首先能運行微軟 AI 助理 Copilot；其次需具備 Copilot 實體按鍵；最後則是要內建 NPU、CPU、GPU。

- (三) 高階運算晶片在 AI 手機、AI PC 和邊緣式 AI 硬體、車用電子與伺服器等終端領域的應用，促進 IC 設計產業產值提升，而先進製程與封裝技術創新成為產業高速成長新驅動引擎。在 AI、車用電子及衛星通訊的持續發展下，帶動 PCB、被動元件、感測元件等電子零組件產品規格升級，使我國電子零組件產業附加價值提升、產值亦提高，預估 114 年資訊電子業產值仍將成長 10.33%。
- (四) 本公司最近年度並未有任何受國內外政策或法令而有影響財務與業務之重大情事。

敬祝 各位股東女士、先生

身體健康、萬事如意

董事長：黃欽雄



經理人：黃欽基



會計主管：歐耿宏



(附件二)

建舜電子製造股份有限公司

一一三年度審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會審查，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

本公司一一四年度股東常會

建舜電子製造股份有限公司

審計委員會召集人 沈筱玲



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 日

(附件三)

建舜電子製造股份有限公司

民國 113 年度董事酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占 稅後純益之比例		領取 來自子 公司以 外轉 投資業 或母公 司酬金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告 內所有公 司		本公司	財務報 告內所 有公司			
現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司																	
董事長	黃欽雄	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	4,851	5,826	0	0	0	0	0	0	4,851 (4.80%)	5,826 (5.76%)	0
副董事長	黃欽基	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	2,659	4,456	0	0	0	0	0	0	2,659 (2.63%)	4,456 (4.41%)	0
獨立董事	沈筱玲	0	0	0	0	0	0	1,405	1,405	1,405 (1.39%)	1,405 (1.39%)	0	0	0	0	0	0	0	0	1,405 (1.39%)	1,405 (1.39%)	0
獨立董事	陳怡勳	0	0	0	0	0	0	720	720	720 (0.71%)	720 (0.71%)	0	0	0	0	0	0	0	0	720 (0.71%)	720 (0.71%)	0
獨立董事	莊德民	0	0	0	0	0	0	720	720	720 (0.71%)	720 (0.71%)	0	0	0	0	0	0	0	0	720 (0.71%)	720 (0.71%)	0

(附件四)

會計師查核報告

建舜電子製造股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

建舜電子製造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，足以允當表達建舜電子製造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，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，與建舜電子製造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，對建舜電子製造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：

一、採權益法之投資

有關採權益法之投資之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資子公司；採權益法之投資之附註說明請詳個體財務報告附註六(六)；子公司存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五。

(一)子公司之存貨評價

關鍵查核事項之說明：

建舜電子製造股份有限公司採用權益法之投資中，其子公司從事加工製造終端電子產品，因產品價格受同業競爭及相關科技持續進步致價格有下跌的趨勢，而相關零(組)件及週邊設備價格亦受其影響，將可能產生該等存貨淨變現價值低於成本而發生存貨跌價損失之情形。因此，本會計師將採權益法之投資之存貨評價測試列為重要查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試子公司成本作業循環之相關控制、評估子公司存貨跌價或呆滯損失提列政策、是否已按子公司政策提列及相關公報規定辦理。此外，透過觀察存貨盤點，瞭解各項存貨之異動狀況、分析及測試存貨庫齡報表；測試及評估所採用之淨變現價值，以驗證管理當局備抵存貨跌價損失提列之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報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，管理階層之責任亦包括評估建舜電子製造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建舜電子製造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。

建舜電子製造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，惟其目的非對建舜電子製造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，以及使建舜電子製造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建舜電子製造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，並負責形成建舜電子製造股份有限公司之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對建舜電子製造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：
區耀軍
王怡文



證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第0990013761號
民國一一四年三月十日

會計師查核報告

建舜電子製造股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

建舜電子製造股份有限公司及其子公司(建舜集團)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，足以允當表達建舜集團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，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，與建舜集團保持超然獨立，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，對建舜集團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：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之不確定性請詳合併財務報告附註五(一)；存貨評價之說明請詳合併財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

建舜集團主要營業項目為電子零(組)件及電腦週邊設備之產銷，因終端電子產品價格受同業競爭及相關科技持續進步致價格有下跌的趨勢，而相關零(組)件及週邊設備價格亦受其影響，將可能產生該等存貨淨變現價值低於成本而發生存貨跌價損失之情形。因此，存貨評價之測試為本會計師執行建舜集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試成本作業循環之相關控制、評估建舜集團存貨跌價或呆滯損失提列政策、是否已按集團之政策提列及依相關準則規定辦理。此外，透過觀察集團存貨盤點，瞭解各項存貨之異動狀況、分析及測試存貨庫齡報表；測試及評估集團所採用之淨變現價值，以驗證集團管理當局備抵存貨跌價損失提列之合理性。

其他事項

建舜電子製造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表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估建舜集團繼續經營之能力、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建舜集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

建舜集團之治理單位(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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估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，惟其目的非對建舜集團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，以及使建舜集團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建舜集團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，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對建舜集團民國一一三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：

區耀軍
王怡文



證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第0990013761號
民國一一四年三月十日

(附件五)

建舜電子製造股份有限公司

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

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負 債 及 權 益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 155,421	5	166,784	6	2100	短期借款(附註六(九))	\$ 44,200	2	315,000	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 (附註六(二)及六(十一))	-	-	769	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動 (附註六(二)及六(十一))	-	-	462	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)、六(十八)及八)	751,171	26	692,198	25	2170	應付票據及帳款	83,633	3	86,134	3
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、六(十八)及 七)	7,260	-	7,144	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)	392,267	13	461,372	17
1200	其他應收款(附註六(四))	118	-	274	-	2200	其他應付款(附註七)	70,456	2	64,670	2
1212	其他應收款－關係人(附註六(四)及七)	72,470	3	2,055	-	2230	本期所得稅負債-流動	5,473	-	18,185	1
1220	本期所得稅資產	4,892	-	-	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十二))	651	-	477	-
1310	存貨(附註六(五))	25,418	1	75,556	3	2300	其他流動負債(附註六(十八))	15,382	1	4,765	-
1470	預付款項及其他流動資產	19,244	1	16,783	1	2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	264,789	9	343,385	12
		1,035,994	36	961,563	35	2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十))	15,000	1	-	-
								891,851	31	1,294,450	46
非流動資產：						非流動負債：					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 (附註六(二)及六(十一))	30	-	-	-	2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動 (附註六(二)及六(十一))	1,710	-	-	-
1551	採用權益法之投資(附註六(六))	1,767,759	62	1,780,482	63	2530	應付公司債(附註六(十一))	139,234	5	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	53,738	2	56,555	2	2540	長期借款(附註六(十))	143,000	5	-	-
1755	使用權資產淨額(附註六(八))	1,811	-	476	-	2560	本期所得稅負債-非流動	3,838	-	8,538	-
1780	無形資產	4,888	-	3,500	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))	51,902	2	49,024	2
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	2,821	-	3,086	-	2580	租賃負債－非流動(附註六(十二))	1,164	-	-	-
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十三))	40	-	-	-	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十三))	-	-	1,544	-
1995	其他非流動資產	195	-	170	-	2650	採用權益法之投資貸餘(附註六(六))	-	-	9,033	-
		1,831,282	64	1,844,269	65			340,848	12	68,139	2
								1,232,699	43	1,362,589	48
負債總計						負債總計					
權 益(附註六(十五))：						權 益(附註六(十五))：					
3110	普通股股本	1,215,822	43	1,095,317	39	3110	普通股股本	1,215,822	43	1,095,317	39
3200	資本公積	238,560	8	123,428	5	3200	資本公積	238,560	8	123,428	5
3310	法定盈餘公積	38,261	1	32,079	1	3310	法定盈餘公積	38,261	1	32,079	1
3320	特別盈餘公積	29,352	1	20,841	1	3320	特別盈餘公積	29,352	1	20,841	1
3350	未分配盈餘	58,705	2	200,930	7	3350	未分配盈餘	58,705	2	200,930	7
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	53,877	2	(29,352)	(1)	3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	53,877	2	(29,352)	(1)
		1,634,577	57	1,443,243	52			1,634,577	57	1,443,243	52
		2,867,276	100	2,805,832	100			2,867,276	100	2,805,832	100
資產總計						負債及權益總計					

董事長：黃欽雄



經理人：黃欽基



會計主管：歐耿宏



建舜電子製造股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二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	%
4100 銷貨收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 2,660,531	100	2,615,436	100
5110 銷貨成本(附註六(五)及七)	2,506,515	94	2,409,883	92
營業毛利	154,016	6	205,553	8
6000 營業費用(附註六(十三)、(十六)、六(十九)及十二)：				
6100 推銷費用	89,398	3	83,156	3
6200 管理費用	74,373	3	67,039	3
6300 研究發展費用	26,494	1	23,562	1
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	443	-	(47)	-
	190,708	7	173,710	7
6900 營業淨利(損)	(36,692)	(1)	31,843	1
7000 營業外收入及支出：				
7100 利息收入	4,770	-	5,799	-
7010 其他收入及損失(附註六(四))	(1,451)	-	1,353	-
7050 財務成本(附註六(十一)及六(十二))	(12,841)	-	(11,661)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(78,574)	(3)	32,223	1
7230 外幣兌換利益淨額(附註六(二十))	28,354	1	20,566	1
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益(附註六(十一))	(1,231)	-	1,440	-
	(60,973)	(2)	49,720	2
7990 稅前淨利(損)	(97,665)	(3)	81,563	3
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	3,468	-	19,527	1
本期淨利(損)	(101,133)	(3)	62,036	2
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,280	-	(265)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	256	-	(53)	-
	1,024	-	(212)	-
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	58,627	2	3,574	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	24,602	1	(12,085)	-
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	83,229	3	(8,511)	-
8300 本期其他綜合損益	84,253	3	(8,723)	-
本期綜合損益總額	\$ (16,880)	-	\$ 53,313	2
每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(虧損)	\$ (0.87)		\$ 0.58	
9850 稀釋每股盈餘(虧損)	\$ (0.87)		\$ 0.54	

董事長：黃欽雄



經理人：黃欽基



會計主管：歐耿宏



建舜電子製造股份有限公司

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

	股 本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配盈餘	其他權益項目 國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	權益總計
民國一十二年一月一日餘額	\$ 1,075,065	101,908	16,765	25,653	214,112	(20,841)	1,412,662
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	15,314	-	(15,314)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(64,504)	-	(64,504)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(4,812)	4,812	-	-
			15,314	(4,812)	(75,006)		(64,504)
本期淨利	-	-	-	-	62,036	-	62,036
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(212)	(8,511)	(8,723)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	61,824	(8,511)	53,313
可轉換公司債轉換	20,252	21,520	-	-	-	-	41,772
民國一十二年十二月三十一日餘額	1,095,317	123,428	32,079	20,841	200,930	(29,352)	1,443,243
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	6,182	-	(6,182)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	8,511	(8,511)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(27,423)	-	(27,423)
			6,182	8,511	(42,116)		(27,423)
本期淨損	-	-	-	-	(101,133)	-	(101,133)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,024	83,229	84,253
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(100,109)	83,229	(16,880)
現金增資	80,000	60,800	-	-	-	-	140,800
發行公司債	-	7,576	-	-	-	-	7,576
可轉換公司債轉換	40,505	43,913	-	-	-	-	84,418
股份基礎給付交易	-	2,843	-	-	-	-	2,843
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 1,215,822	238,560	38,261	29,352	58,705	53,877	1,634,577

董事長：黃欽雄



經理人：黃欽基



會計主管：歐耿宏



建舜電子製造股份有限公司

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(損)利	\$ (97,665)	81,563
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	3,544	3,583
攤銷費用	1,462	556
預期信用減損(迴轉利益)損失	2,397	34
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	1,207	(2,382)
利息費用	12,841	11,661
利息收入	(4,770)	(5,799)
股份基礎給付酬勞成本	2,843	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	78,574	(32,223)
其他	24	-
收益費損項目合計	98,122	(24,570)
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：		
應收票據及帳款增加	(59,532)	(130,432)
其他應收款(增加)減少	(72,361)	34,102
存貨減少(增加)	50,138	(57,650)
其他營業資產(增加)減少	(2,461)	37,582
應付票據及帳款(減少)增加	(71,606)	322,440
其他應付款增加(減少)	6,194	(19,346)
其他流動負債增加(減少)	10,617	(1,489)
淨確定福利負債減少	(304)	(26,815)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(139,315)	158,392
調整項目合計	(41,193)	133,822
營運產生之現金(流出)流入	(138,858)	215,385
收取之利息	4,918	5,769
支付之利息	(5,867)	(3,475)
支付之所得稅	(22,885)	(2,741)
營業活動之淨現金(流出)流入	(162,692)	214,938
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(387,669)
取得不動產、廠房及設備	(326)	(1,150)
存出保證金增加	(25)	(12)
取得無形資產	(2,850)	(520)
收取之股利	8,345	11,065
投資活動之淨現金流入(流出)	5,144	(378,286)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(270,800)	215,000
發行公司債	146,246	-
舉借長期借款	158,000	-
租賃本金償還	(638)	(635)
發放現金股利	(27,423)	(64,504)
現金增資	140,800	-
籌資活動之淨現金流入	146,185	149,861
本期現金及約當現金減少數	(11,363)	(13,487)
期初現金及約當現金餘額	166,784	180,271
期末現金及約當現金餘額	\$ 155,421	\$ 166,784

董事長：黃欽雄



經理人：黃欽基



會計主管：歐耿宏



單位：新台幣千元

- 23 -

建舜電子製造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	%
4100 銷貨收入淨額(附註六(十八))	\$ 2,826,393	100	2,727,768	100
5110 銷貨成本(附註六(五)、(十三)、六(十九)及十二)	<u>2,409,412</u>	<u>85</u>	<u>2,196,340</u>	<u>81</u>
5900 營業毛利	<u>416,981</u>	<u>15</u>	<u>531,428</u>	<u>19</u>
6000 營業費用(附註六(十三)、六(十六)、六(十九)及十二)：				
6100 推銷費用	118,447	4	113,470	4
6200 管理費用	244,496	9	225,818	8
6300 研究發展費用	208,213	7	132,784	5
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	<u>725</u>	<u>-</u>	<u>(55)</u>	<u>-</u>
	<u>571,881</u>	<u>20</u>	<u>472,017</u>	<u>17</u>
6900 營業淨利(損)	<u>(154,900)</u>	<u>(5)</u>	<u>59,411</u>	<u>2</u>
7000 營業外收入及支出：				
7100 利息收入	5,636	-	6,374	-
7010 其他收入及損失(附註六(四))	13,651	-	10,831	-
7050 財務成本(附註六(十一)及六(十二))	(21,238)	(1)	(12,305)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))	4,578	-	774	-
7230 外幣兌換利益淨額(附註六(二十))	67,672	2	23,217	1
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益(損失)(附註六(十一))	<u>(1,231)</u>	<u>-</u>	<u>1,440</u>	<u>-</u>
	<u>69,068</u>	<u>1</u>	<u>30,331</u>	<u>1</u>
7900 稅前淨利(損)	(85,832)	(4)	89,742	3
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	<u>8,304</u>	<u>-</u>	<u>27,787</u>	<u>1</u>
本期淨利(損)	<u>(94,136)</u>	<u>(4)</u>	<u>61,955</u>	<u>2</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,280	-	(265)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	<u>256</u>	<u>-</u>	<u>(53)</u>	<u>-</u>
	<u>1,024</u>	<u>-</u>	<u>(212)</u>	<u>-</u>
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	83,079	3	(8,385)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	<u>(2)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>83,081</u>	<u>3</u>	<u>(8,385)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>84,105</u>	<u>3</u>	<u>(8,597)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (10,031)</u>	<u>(1)</u>	<u>53,358</u>	<u>2</u>
本期淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (101,133)	(4)	62,036	2
8620 非控制權益	<u>6,997</u>	<u>-</u>	<u>(81)</u>	<u>-</u>
	<u>\$ (94,136)</u>	<u>(4)</u>	<u>61,955</u>	<u>2</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (16,880)	(1)	53,313	2
8720 非控制權益	<u>6,849</u>	<u>-</u>	<u>45</u>	<u>-</u>
	<u>\$ (10,031)</u>	<u>(1)</u>	<u>53,358</u>	<u>2</u>
每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(虧損)	\$ <u>(0.87)</u>		<u>0.58</u>	
9850 稀釋每股盈餘(虧損)	\$ <u>(0.87)</u>		<u>0.54</u>	

董事長：黃欽雄



經理人：黃欽基



會計主管：歐耿宏



建舜電子製造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					其他權益項目	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘 公積	特別盈餘 公積	未分配盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額			
民國一十二年一月一日餘額	\$ 1,075,065	101,908	16,765	25,653	214,112	(20,841)	1,412,662	1,694	1,414,356
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	15,314	-	(15,314)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(4,812)	4,812	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(64,504)	-	(64,504)	-	(64,504)
			15,314	(4,812)	(75,006)		(64,504)		(64,504)
本期淨利	-	-	-	-	62,036	-	62,036	(81)	61,955
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(212)	(8,511)	(8,723)	126	(8,597)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	61,824	(8,511)	53,313	45	53,358
可轉換公司債轉換	20,252	21,520	-	-	-	-	41,772	-	41,772
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	81	81
民國一十二年十二月三十一日餘額	1,095,317	123,428	32,079	20,841	200,930	(29,352)	1,443,243	1,820	1,445,063
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	6,182	-	(6,182)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	8,511	(8,511)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(27,423)	-	(27,423)	-	(27,423)
	-	-	6,182	8,511	(42,116)	-	(27,423)	-	(27,423)
本期淨損	-	-	-	-	(101,133)	-	(101,133)	6,997	(94,136)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,024	83,229	84,253	(148)	84,105
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(100,109)	83,229	(16,880)	6,849	(10,031)
現金增資	80,000	60,800	-	-	-	-	140,800	-	140,800
發行公司債	-	7,576	-	-	-	-	7,576	-	7,576
可轉換公司債轉換	40,505	43,913	-	-	-	-	84,418	-	84,418
員工認股權酬勞成本	-	2,843	-	-	-	-	2,843	-	2,843
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	(8,634)	(8,634)
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 1,215,822	238,560	38,261	29,352	58,705	53,877	1,634,577	35	1,634,612

董事長：黃欽雄



經理人：黃欽基



會計主管：歐耿宏



建舜電子製造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(損)	\$ (85,832)	89,742
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	172,925	157,385
攤銷費用	2,637	1,732
預期信用減損損失	725	26
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	1,207	(2,382)
利息費用	21,238	12,305
利息收入	(5,636)	(6,374)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(4,578)	(774)
股份基礎給付酬勞成本	2,843	-
其他	267	2,084
收益費損項目合計	191,628	164,002
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據及帳款增加	(80,827)	(87,611)
其他應收款減少	6,045	28,263
存貨減少(增加)	21,597	(6,386)
其他流動資產增加	(3,004)	(42,522)
應付票據及帳款(減少)增加	(105,032)	147,639
其他應付款增加	28,156	5,740
其他流動負債增加	11,496	329
淨確定福利負債增加(減少)	8,482	(26,815)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(113,087)	18,637
調整項目合計	78,541	182,639
營運產生之現金(流出)流入	(7,291)	272,381
收取之利息	5,784	6,344
支付之利息	(14,264)	(4,119)
支付之所得稅	(29,334)	(11,550)
營業活動之淨現金(流出)流入	(45,105)	263,056
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(310,339)	(586,794)
處分不動產、廠房及設備	48,181	37,884
存出保證金減少(增加)	3,775	(1,910)
取得無形資產	(5,616)	(1,896)
其他非流動資產增加	-	(48,446)
收取之股利	8,345	11,065
投資活動之淨現金流出	(255,654)	(590,097)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(203,768)	215,000
發行公司債	146,246	-
舉借長期借款	253,437	242,725
償還長期借款	(49,543)	-
存入保證金增加(減少)	26	(13)
租賃負債本金償還	(35,705)	(41,587)
發放現金股利	(27,423)	(64,504)
現金增資	140,800	-
非控制權益變動	(8,634)	-
籌資活動之淨現金流入	215,436	351,621
匯率變動對現金及約當現金之影響	(6,450)	(6,998)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(91,773)	17,582
期初現金及約當現金餘額	368,379	350,797
期末現金及約當現金餘額	\$ 276,606	368,379

董事長：黃欽雄



經理人：黃欽基



會計主管：歐耿宏



(附件六)

建舜電子製造股份有限公司

虧損撥補表

中華民國一一三年度

新台幣：元

項目	金額
期初未分配盈餘	158,814,595
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	1,024,000
加：迴轉權益減項特別盈餘公積	29,352,678
加：一一三年度稅後淨損	(101,133,435)
可供分配盈餘(即期末未分配盈餘)	88,057,838

董事長：黃欽雄



經理人：黃欽基



會計主管：歐耿宏



(附件七)

建舜電子製造股份有限公司

公司章程修正條文對照表

條次	修正後	修正前	修訂依據及理由
第二十四條	公司年度如有獲利，應提撥 5%至 15% 為員工酬勞及不高於 3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 10%為基層員工分派酬勞。</u> 員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。	公司年度如有獲利，應提撥 5%至 15% 為員工酬勞及不高於 3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。	配合證交法第 14 條第 6 項修正。
第二十七條	本章程訂立於中華民國六十六年三月四日。 第三十七次修訂於民國一百零八年六月十二日。 第三十八次修訂於民國一百零九年六月十日。 第三十九次修訂於民國一百一拾一年六月十六日。 第四十次修訂於民國一百一拾二年六月十五日。 第四十一次修訂於民國一百一拾三年六月十二日。 <u>第四十二次修訂於民國一百一拾四年五月二十九日。</u>	本章程訂立於中華民國六十六年三月四日。 第三十七次修訂於民國一百零八年六月十二日。 第三十八次修訂於民國一百零九年六月十日。 第三十九次修訂於民國一百一拾一年六月十六日。 第四十次修訂於民國一百一拾二年六月十五日。 第四十一次修訂於民國一百一拾三年六月十二日。	增訂修訂日期