

可成科技股份有限公司

民國一百一十四年股東常會議事錄

時間：中華民國一百一十四年五月二十七日(星期二)上午十時正

地點：台南晶英酒店(台南市中西區和意路1號2樓)

本公司已發行股份總數：649,145,068 股 (已扣除無表決權股數 31,219,000 股)

出席股東所持股數：556,233,783 股 (其中電子投票股數為 369,277,314 股)

出席股數占全部已發行股數：85.68%

主席：洪水樹 董事長



記錄：陳景中



列席：洪天賜董事、洪水松董事、雷孟桓董事、曾文哲獨立董事、梁從主獨立董事、

鄭銘揚獨立董事、勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒會計師、

鼎力法律事務所田振慶律師、發言人侯乃鳳經理

宣佈開會：出席股數已達法定開會股數，主席宣佈會議開始。

壹、主席致詞：(略)

貳、報告事項

第一案：民國 113 年度營業報告，敬請 鑒核。(請參閱附件一)

(股東提問：無)

第二案：審計委員會審查民國 113 年度決算表冊報告，敬請 鑒核。(請參閱附件二)

(股東提問：無)

第三案：民國 113 年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。(請參閱附件三)

(股東提問：無)

第四案：民國 113 年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 鑒核。

說 明：一、依公司章程第 18 條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。本公司董事會決議核准之民國 113 年上半年度、下半年度現金股利其金額如下，本公司盈餘分派表請參閱附件四：

民國 113 年	董事會決議日期 (民國年/月/日)	每股現金股利 (新台幣元)	現金股利總金額 (新台幣元)
上半年度	113/11/06	7.5	5,102,730,510
下半年度	114/04/16	8.0	5,193,160,544
合計		15.5	10,295,891,054

二、本案業經董事會決議通過後授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權調整之。

(股東提問：無)

第五案：庫藏股買回執行情形報告，敬請 鑒核。(請參閱附件五)

(股東提問：無)

參、承認事項

第一案：民國 113 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司 113 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表業經董事會決議通過，併同勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒及吳長駿會計師出具之無保留意見查核報告，經審計委員會查核，出具查核報告書在案。營業報告書請參閱附件一；會計師查核報告及上述財務報表請參閱附件六。

二、敬請 承認 113 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表。

(股東提問：無)

決 議：本議案投票表決結果：表決時出席股東表決權數為 556,233,783 權。本案贊成權數 485,755,969 權(含電子投票權數 298,869,858 權)，反對權數 321,804 權(含電子投票權數 321,804 權)，無效權數 20,000 權，棄權/未投票權數 70,136,010 權(含電子投票權數 70,085,652 權)，贊成權數佔總權數 87.32%，本案照原案表決通過。

第二案：民國 113 年度盈餘分派案，敬請 承認。(董事會提)

說 明：本公司民國 113 年度盈餘分派表，業經審計委員會查核完竣，並經董事會決議通過。盈餘分派表請參閱附件四，敬請 承認。

(股東提問：無)

決 議：本議案投票表決結果：表決時出席股東表決權數為 556,233,783 權。本案贊成權數 486,561,576 權(含電子投票權數 299,675,465 權)，反對權數 46,538 權(含電子投票權數 46,538 權)，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 69,625,669 權(含電子投票

權數 69,555,311 權)，贊成權數佔總權數 87.47%，本案照原案表決通過。

肆、討論事項

第一案：本公司「公司章程」修訂案，提請 討論。(董事會提)

說 明：一、配合證券交易法修正，提請修訂本公司之「公司章程」。

二、修訂前後條文對照表，請參閱附件七。

(股東提問：無)

決 議：本議案投票表決結果：表決時出席股東表決權數為 556,233,783 權。本案贊成權數 486,555,407 權(含電子投票權數 299,669,296 權)，反對權數 48,816 權(含電子投票權數 48,816 權)，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 69,629,560 權(含電子投票權數 69,559,202 權)，贊成權數佔總權數 87.47%，本案照原案表決通過。

伍、選舉事項

第一案：全面改選董事案，提請 選任。(董事會提)

說 明：一、本屆董事任期至 114 年 5 月 26 日屆滿，依本公司董事會決議於本年度股東常會全面改選董事 7 名（含獨立董事 3 名）。新任董事任期三年，自 114 年 5 月 27 日起至 117 年 5 月 26 日止。本屆董事任期至本次股東常會選出新任董事後即行解任。

二、依本公司章程規定，本公司董事選舉採候選人提名制度，候選人名單業經本公司董事會審查通過，股東應就董事候選人名單中選任，相關資料請參閱附件八。

三、董事選舉辦法請參閱議事手冊，謹提請選任。

(股東提問：無)

選舉結果：董事及獨立董事當選名單如下：

董事當選名單		
股東戶號或身份證字號	姓名	當選權數
3	洪水樹	485,942,557
5	洪天賜	386,378,196
281516	永昱投資股份有限公司 代表人：郭素惠	386,261,283
E12104XXXX	雷孟桓	386,144,466
獨立董事當選名單		
S10045XXXX	曾文哲	454,861,955
S12063XXXX	梁從主	454,420,658
S12115XXXX	詹文雄	454,332,031

陸、其他議案

第一案：解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止案，提請討論。(董事會提)

說明：一、本公司本次新選任董事，或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，如有公司法第二〇九條董事競業禁止之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依法提請股東會同意，解除本公司本次新任董事及其代表人競業禁止之限制。

二、相關資料請參閱附件九。

(股東提問：無)

決議：本議案投票表決結果：表決時出席股東表決權數為 556,233,783 權。本案贊成權數 476,924,579 權(含電子投票權數 296,878,558 權)，反對權數 712,873 權(含電子投票權數 712,873 權)，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 78,596,331 權(含電子投票權數 71,685,883 權)，贊成權數佔總權數 85.74%，本案照原案表決通過。

柒、臨時動議

股東戶號 317560 發言摘要：

感謝董事長及各位董事一直以來持續協助股東了解公司，提升公司透明度。這次會議一開始，董事長也向大家提出了許多新的承諾。我們也希望董事長及新任董事們，未來能進一步協助公司在對外資訊揭露及公司治理等方面，達到更高的透明度與標準。

我們關心的議題很多，這裡先簡單提出幾個問題：

第一，從公司資源的角度來看，我們觀察到公司目前持有的現金、投資、美國公債等合計已超過一千億元。我們也注意到，近期公司似乎增加了對美國長期公債的投資。是否能請董事長及各位董事說明，投資美國長期公債的策略與考量為何？

第二，針對這超過一千億元的現金，公司目前的使用與規劃為何？我們發現其中有相當比重配置於定存、現金與公債。公司在這方面是否有進一步的規劃？如何為股東創造利益？

主席回覆摘要：

一間製造業公司能夠累積超過一千億元的現金，這不是偶然，而是長期穩健經營的成果。這也反映可成始終堅守以製造為本的核心策略。回顧 2020 年以前，我們的現金部位其實早已突破千億大關。當時公司正處於高速成長期，每年持續投入約一至三百億元，用於新廠興建與產能擴充。即使面對龐大的資本支出需求或景氣循環波動，可成依然能以充足現金與穩健的財務體質，從容應對各項挑戰。2020 年可成主動處分泰州廠，是因為我們察覺整

體局勢正悄然改變，無論企業策略還是全球供應鏈布局，皆面臨重構。我們因此選擇提前調整，預作準備。這樣的超前部署也讓我們在後續幾年面對疫情衝擊與國際地緣政治劇烈變化時，仍能維持相對穩定的營運態勢，展現高度韌性，保有策略調整的彈性空間。

可成的穩健經營，在過去五年明確展現。2020 年新冠疫情爆發以來，特別是在 2021 年全球封境最嚴峻、整體環境極為動盪的情況下，儘管公司正處於重大轉型階段，我們仍能持續回饋股東，累計發出每股 90 元的現金股利，這是極為罕見的案例。關於「保有多少現金才算合理」，其實沒有固定標準。我們的策略兼顧兩大重點：一方面持續照顧股東權益，尤其是許多長期投資者如退休基金，確保他們每年都有穩定的現金流；另一方面保留充足現金，展現公司實力與發展潛力。近年來，我們從單一的 IT 產業，成功跨足醫療器材、半導體設備及航太零組件三大新領域。這些新領域的客戶之所以選擇可成，主因：1)我們具備完整的技術平台；2)我們擁有豐富的管理經驗。長期大量製造的錘鍊下，我們的智能製造系統已發展得相當完善，並具備高度成熟的產品追溯能力。今天市面看到一台手機、筆電，若那是可成的產品，裡面會有一個雷射標籤，掃描該雷射標籤即可取得產品的完整生產履歷，這個生產履歷是極其複雜的。舉例來說，手機具有超過三百道製程，每日透過掃描系統上傳雲端儲存的參數有數千萬筆。如此規模的管理體系，僅需加以微調以適應各產業的運作規則，即可順利移植到醫療器材、半導體設備零件或航太零件領域。我們的客戶為各自產業的領導者，他們普遍認為可成具備充分的條件。其中一項關鍵因素，就是我們擁有雄厚的現金實力，能夠支撐長期發展與策略推進。在我們目前所涉略的三大領域中，這些龍頭企業之供應鏈十分龐大，擁有可成如此資金實力的寥寥可數，這也是十分難得的競爭優勢。

此外，可成有別於其他的專業投資機構，當我們跨入新領域時，採取的是「雙軸成長」策略：一方面以本業平台延伸發展；另一方面透過併購或策略性投資，與在新領域已具成績的企業合作。我們希望透過併購方式爭取寶貴的時間與市場切入點，加速進入陌生領域。在這樣的發展模式下，資金即是實力。即便我們手上擁有一千億元新台幣，折合約三、四十億美元，看似可觀，但若放眼全球市場，再平均分配至 IT、醫療器材、半導體與航太四大領域後，每個領域實際可運用的資金僅剩約 10 億美元左右。以目前市場估值仍處於相對高檔的情況來看，10 億美元若用於併購，可能在極短時間內就消耗殆盡。因此，我們並不追求快速出手或短期的投資成效，因為這並不一定能為股東創造長期最大價值。在 2020、2021 年新冠疫情肆虐，全球幾乎封境也限制了投資計畫的進行。到了 2022 年，股價飆升至相對高位，估值水準普遍偏高，連巴菲特都坦言，當時市場價格過高、難以找到合適標的而選擇按兵不動。

對於重視基本面與長期價值的投資者而言，這樣的市場環境更須謹慎應對。以巴菲特為例，

其持有的現金部位也從過去的 1,600 億美元一路攀升至超過 3,000 億美元，正是反映出在高估值時期，寧可保留資金，也不輕易進場。當然，不同行業在看待投資時，會有不同的策略與價值判斷。而對可成而言，作為以製造業為核心的企業，我們認為自身的價值不僅來自資金實力，更來自於長年累積的技術能力與管理經驗。

推動本業成長與進行對外投資時，我們始終堅持：唯有將「資金、技術與管理」三大要素緊密結合，才能發揮最大綜效，讓每一項投資創造實質成長與長期價值；這三者唯有相輔相成，方能達成互利共贏的長遠目標。我們所奉行的「雙軸成長」策略，正是基於這樣的理念。一方面，我們持續深耕本業，憑藉成熟的技術平台，進一步拓展與客戶的合作關係，深化對各產業應用場景的理解與掌握；另一方面，透過這些技術與經驗，為未來具潛力的策略性投資鋪設堅實基礎。

我們的布局從未停歇，現階段聚焦於三大關鍵產業：醫療、半導體與航太。這三個產業雖然各具特色，但也有共通特徵—進入門檻高、認證流程嚴格，且產品生命周期長，與我們熟悉的 IT 產業截然不同。以醫療產業為例，許多設備使用週期可達 20 年以上；半導體領域雖技術更新迅速，但因設備成本高昂，多數零組件延用多年；航太產業更為典型，許多機型即使量產超過 40 年，至今仍在服役。相較之下，IT 產業變化快速、周期短，一個產品線可能 1 年內即面臨淘汰，若無法及時銜接新案，便可能造成營收斷崖式下滑。正因如此，我們選擇將資源投入周期長、穩定性高的產業，不僅是基於風險控管考量，更是著眼於建立長期且具韌性的成長架構。

放眼全球，能以精密加工為核心，同時橫跨醫療、半導體、航太與 IT 等四大產業，並提供整合式製造服務的企業屈指可數。我們希望憑藉過去累積的技術實力、管理平台與充裕資金，於未來 5 至 10 年內，打造一個涵蓋產品設計、認證到量產的獨特製造體系，為客戶提供一站式解決方案。這正是為何過去幾年，我們並未選擇透過急速併購或追求短期營收成長來展現表現。我們更重視的是長期策略的鋪排與產業深度整合。我們相信，唯有穩健紮根、審慎選擇，才能在未來的產業變局中持續創造價值，並站穩全球製造服務的領先位置。

資金管理方面，我們始終堅持審慎保守的策略。過去十年，我們親身經歷新台幣匯率從 27、28 一路波動至 33 的過程，深刻理解匯率變動的本質與影響。首先，匯率波動對所有競爭者而言是相同的外在條件，企業能否脫穎而出，最終取決於自身的經營實力與效率。面對龐大資金規模，穩健管理更顯重要。我們長期將資金配置於定存與美國國債，在美元利率接近零的時期，依然堅守原則，未因短期多出 1%至 2%報酬，轉向風險較高的債券標的，有效避免因市場反轉帶來的資本損失。我們累計投資超過 20 億美元於 10 年期與 30 年期、

殖利率超過 4% 的 AAA 級美國國債，每年穩定貢獻逾 1 億美元收益。美國國債亦具備高度流動性，必要時可迅速進行大額資金調度，強化我們的財務應變能力。相較之下，我們並未涉入公司債市場，主因其市場規模有限、標的分散，不利於風險控管。我們始終以製造業的務實觀點出發，採取結構簡單、透明度高且能有效管理風險的資金運用方式。去年底美元處於相對高點，我們主動減持 15 億美元資產，縮減資產負債表規模約 500 億新台幣，用於償還新台幣借款，展現出我們居安思危、審慎因應市場變化的決心與靈活操作能力。

股東戶號 317560 發言摘要：

謝謝董事長。如您所提，一間公司應保有多少現金水位，並沒有一個標準答案，什麼算多、什麼算少，見仁見智。我也非常感謝董事長跟所有董事能以股東的權益作為最優先考量。

不過從一個第三方角度來看，也希望董事長可以理解，我們希望公司在做這方面決策的時候，可以跟股東多多溝通。另外，針對您提到公司採取與其他公司不同的策略，一次要跨足四個產業，作為投資人和股東，我們會覺得這計畫讓我們無所適從。想進一步了解，一次跨足到多個不同的產業，是否公司對於各領域均備有充足的團隊？公司是否要拓展至整車廠領域？我覺得在這些方面若公司有一些特別的想法，可以多跟股東分享。像是從金屬加工跨足到航太，您也提到有做了認證，請問這部分是基於既有的金屬加工與製造系統進行的嗎？另外，一直以來垂直或水平整合較常見，但像公司一次跨足數個新領域，就如董事長您說，十分少見。從股東的角度，也難免覺得霧裡看花，不確定公司的思路及策略。我沒有認為公司想法不對，只是希望在新的董事會上任後，可以思考如果要去佈局發展四個領域，公司是否有適當的團隊？另外也想了解公司收購的評估方式，包括團隊中的決策及評估方式、航太產業的 know how 為何等。我們非常相信公司做了很多功課，但是從一個股東角度來講，希望公司適當盡量跟股東分享，增加溝通及資訊透明度，以消除股東對轉型方面的疑慮，謝謝。

主席回覆摘要：

簡單來說，我們正在進行的是一場深層且全面的轉型，這絕非表面「整形」或收購幾家公司擴大營收所能達成。我們選擇的是扎實地重塑企業體質與價值鏈。事實上，在轉型最艱難、公司營運相對低谷的這 5 年，我們仍舊穩定回饋股東，每股累計達 90 元，這不僅是對短期股東權益的負責，也體現我們對長期價值的承諾與布局。

如你剛才所提，這場轉型確實牽涉範圍廣泛、技術層面繁複，若要完整說明，三小時恐怕都不夠。從既有技術平台出發，我們不斷延伸應用，但當面對新的產業客戶或產品需求時，往往必須投入全新設備、開發嶄新技術。目前我們所生產的零組件涵蓋範圍極廣，最輕的

產品僅千分之一克，最重的可達二十公斤，而這僅是製造的一部分。後端還有檢驗、可靠度測試等多層次技術堆疊，遠非一般所見的標準生產設備所能應對。

為了成功進入醫療、航太與半導體等高門檻領域，我們增設大量專用設備，也持續擴充現有技術基礎，延伸原有能力。這不只是硬體的投入，更包含組織能力的升級與新人才的導入，整體是一個橫跨多年的複合式、滾動式成長。我們也從原本偏向單一零組件的供應角色，轉型為能提供完整產品解決方案的製造夥伴。以醫療產業為例，許多專案的起點是客戶對某些臨床需求的模糊描述，我們從概念出發，協助設計、試製，並持續迭代優化，直至通過如 FDA 等的嚴格認證，與客戶的合作關係也因此不斷深化、升級。

此外，不同產業的品質要求與技術標準差異極大。以 IT 產業為例，產品良率要求極高，每天數十萬件產品中若出現一丁點問題便是重大事件；而在醫療、航太與半導體領域，產品不僅關乎人命安全，設備單價動輒上億甚至數十億元新台幣，對可靠性與安全性的要求更是層層把關。原本在 IT 產業中所仰賴的「一顆大腦」模式，已不足以應對多產業的多樣需求。我們需要更多專業「大腦」，並且在思維與工作模式上進行根本轉變。這樣規模的轉型，必須以十年為單位來規劃與衡量，除了要有長遠的視野，也需要極高的耐心。

至於併購，我們向來審慎。市場上若有可輕易購得的標的，往往潛藏諸多問題；而真正優質的公司，往往本身不缺資金，單靠金錢並無法說服對方合作。我們尋求的是能夠與我們互補、共同創造價值的夥伴，這樣的洽談與合作必然是漸進且精準的過程。因此，若只是為了短期營收而花幾百億元快速併購，其實並不困難，問題是「買來的是什麼」？我們選擇用時間與策略，為企業奠定可持續的基礎。

我們也理解，外界對我們的策略與進展可能會有疑問，我們會盡可能透過各種方式與股東溝通。公司的 IR 團隊與業務部門保持即時同步，能有效回應股東的提問。儘管因應大客戶簽署的保密協議（NDA），我們對外訊息揭露需更為謹慎，但這並非我們不願意透明，而是形勢所限。我們仍持續秉持公開、誠信的原則，力求讓投資人清楚了解我們走在什麼路上，以及我們為什麼這樣做。

捌、散會：同日上午十一點十五分，主席宣佈散會

（本次股東常會之會議記錄僅記載會議進行要旨，且僅載明各議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議錄音及錄影為準。）

附件一

可成科技股份有限公司

營業報告書

各位股東女士、先生：

受惠於供應鏈改善、人工智慧與高速運算技術的急速發展及強勁需求，2024 年全球商品貿易逐漸升溫，但各國因產業及金融結構差異，導致經濟與通膨表現分歧。而台灣在新興科技應用帶動下，2024 年出口表現亮眼、投資成長優於預期；根據主計總處概估，全年 GDP 成長 4.3%。展望 2025 年，主要國家陸續啟動降息循環，惟隨著美國新政府上任，內外政策重大轉向，地緣衝突不斷，全球經濟形勢將益形複雜。儘管面臨諸多挑戰，台灣經濟仍可望維持相當韌性，惟仍須密切關注川普新政、各國央行貨幣政策、地緣政治動向等諸多變數。

因應市場變遷及產業發展，可成科技自 2020 年起正式切入非消費性電子領域，邁向產品與客戶組成多元化。身為機構件全方位解決方案領導品牌，可成科技憑藉深厚的多元化材料應用、全方位工法、創新研發設計、優異製程技術等關鍵實力，搭配領先業界的自動化設備、完整垂直整合，以及最佳成本結構與經濟規模，持續提升其核心競爭優勢。

面對全球供應鏈重組趨勢，以及公司長期營運發展需求，可成科技持續對台灣及宿遷廠兩大廠區進行最佳化資源分配，並針對投入資金、維運成本、所需技術、人力資源等面向通盤評估，擬定海外拓展策略。為進一步提升集團全球布局彈性及競爭力，董事會於 2024 年 11 月決議於泰國購地設廠，預計初期投資 5 千萬美元。未來可成科技將持續透過內部有機成長與海內外投資併購，邁向高階製造、特色化及差異化，逐步建立新領域的生態系與核心競爭力。

財務表現

可成科技 2024 年集團合併營收為新台幣 180.84 億元，年增 0.1%；全年平均毛利率為 32.4%，年增 5.1 百分點；累計歸屬業主淨利為新台幣 131.99 億元，年增 44.2%；每股盈餘為新台幣 19.40 元。營收年對年略增，反映終端需求逐漸回溫；受惠於產品組合持續調整、費用管控得宜，毛利率維持穩健；強勢美元與高利率環境則提升業外匯兌及利息收益，挹注獲利。

經營成果(集團)

單位：新台幣仟元

項 目	113 (2024)年		112 (2023)年	
	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	18,084,188	100%	18,073,884	100%
營業毛利	5,865,734	32%	4,933,961	27%
營業利益	3,294,888	18%	1,626,894	9%
稅前淨利	17,490,785	97%	12,293,047	68%
稅後淨利	13,198,932	73%	9,151,193	51%

獲利能力(集團)

項 目		113 (2024)年	112 (2023)年
資產報酬率		6%	4%
股東權益報酬率		8%	6%
佔實收資本比率	營業利益	48%	24%
	稅前純益	257%	181%
純益率		73%	51%
基本每股盈餘(元)		19.40	13.33

產業發展趨勢與展望

觀察國內外各研調機構對個人電腦市場展望，Canalys 分析，市況復甦加上 Windows 作業系統更新，2025 年全球 PC 市場有望加速成長；隨著 CPU 及 PC 供應商將智慧終端 (on-device AI) 運用納入更多產品類別、價格區間以及細分市場，預估 2025 年 AI PC 對全球個人電腦出貨量占比可達 35%。IDC 認為 PC 裝置導入 AI 是無可避免趨勢，預估 2025 年全球個人電腦出貨量成長 7-8%。Trendforce 則估計商務換機需求快速推升 2025 年 AI PC 滲透率至超越 20%，且帶動全球筆電出貨量年增 5%。綜言之，AI PC 的普及將徹底改變使用者體驗，帶動換機需求；AI 應用對高速資料傳輸、大量資料處理與儲存的需求將帶動硬體規格升級，提高機殼、零組件/機構件設計的複雜程度，為相關產業帶來龐大商機。另一方面，美國對中國關稅新政對市場前景增添許多不確定性。Gartner 指出，全球約 75% PC 在中國製造，關稅將增加經銷商及零售商成本，拉抬個人電腦價格，令需求下滑。DIGITIMEMS 亦認為，美國新關稅政策若導致通膨，對消費市場將是一大衝擊，預估 2025 年全球筆電出貨量略增 2.6%。

隨著高齡人口持續攀升，醫療需求出現結構性轉變；人工智慧與機器學習的相關應用，以及物聯網(IoT)與醫療器材領域的整合，帶來關鍵成長動能。根據 Fortune Business Insights 統計，在慢性疾病盛行、微創手術發展以及醫療科技創新的驅動下，2025 年全球醫材市場規模可達 6,580 億美元，2030 年增至 8,500 億美元，年均複合成長率(CAGR)逾 5%。高階醫材製造是一項結合材料、精密製造以及銷售通路的跨領域產業，身為全球製造業重要供應鏈，台灣廠商若能整合上中下游資源，引進新的技術需求，統整異業結合的核心能力，將極具發展優勢。

受惠於 AI 邊緣運算提振需求，全球半導體產業自 2024 下半年起全面復甦。國際半導體產業協會(SEMI)估計，前後段製程需求共同驅動下，2025 年全球半導體製造設備銷售總額可望再創新高，年增 17%至 1,280 億美元；2024-2026 年全球半導體設備資本支出亦將出現雙位數成長。2025 年在新晶圓廠陸續建置、產能擴張、技術升級以及需求持續提升帶動下，SEMI 預估半導體前後段設備投資金額將分別成長 17-20%。台灣無論設備支出或銷售金額皆穩居全球前三大，對相關供應鏈製造業者而言可謂商機無限。

重要產銷政策

展望機構件產業未來發展，AIPC 可望改變使用者體驗，推動換機潮；AI 應用將衍生對高速資料傳輸、大量資料處理及儲存之需求，帶動硬體規格升級，提高機殼、零組件/機構件設計的複雜程度，為相關產業帶來龐大商機。人口高齡化加上新冠疫情，導致醫療器材需求及相關產業發生結構性改變，催化各項創新應用，驅動全球醫材市場成長，為精密製造加工開拓新的成長動能。地緣政治動盪促使全球半導體供應鏈轉向在地化、多元化，為本土廠商提供跨產業結盟、建立新生態系的絕佳機會。

可成科技擁有材料科學、精密製造、表面處理等多項核心優勢，以及高度彈性客製化、最佳執行、最高製程良率、快速量產等能力。公司持續邁向產品多樣化、跨領域研發，以滿足客戶日益多元的創新需求。面臨全球供應鏈重組，建立標準化、自動化之生產流程，加速數位轉型，實現智慧製造，可有效降低生產成本，提升生產效率及品質。可成科技投入自動化生產多年，自行研發、設計、製造自動化設備，並導入可追溯性系統，記錄生產參數、識別風險數據，大幅強化生產效率及品質管理。

永續浪潮改變市場運作模式，也考驗企業的供應鏈管理能力。可成科技導入綠色採購，建置並持續優化其供應商管理程序；考量品質、性價比、交期等因素之外，亦要求供應商遵守公司管理系統、勞工、安全健康、環保、道德規範等相關政策。未來可成科技將持續推動採購在地化、產品碳足跡管理，實踐企業社會責任。面對全球不確定性加劇，可成科技掌握產品發展趨勢，積極開拓新市場領域，展現產業領導廠商的經營優勢，並且落實品質管控、即時反饋及彈性溝通，為客戶提供最佳產品與服務，建立長期良好合作關係，創造雙贏。

研究發展

可成科技在基礎材料科學、表面物理以及化學處理等領域深耕多年，持續朝向高階、特色化、差異化發展。研發領域涵蓋各類材質與製程技術，前者包含特殊鋁合金、鎂合金、不銹鋼、碳(玻)纖、塑膠、粉末、超彈性記憶合金、碳纖維複合板材以及其他金屬，後者則

囊括雷射雕刻/無縫焊接、金屬/塑膠一體射出成型包覆、蝕刻/多色製程搭配陽極處理，以及高精密大型金屬機殼擠型等。公司將不同性質、具特殊功能材料/複合材料(例如高強度、高韌性、低電磁屏蔽，以及高射頻穿透)運用於不同成型製程，再搭配多樣化二次加工與表面處理工法，開發出兼具高精密度、高附加價值、高量產性的技術能力及產品。

2018 年起，可成陸續透過參展與資料蒐集，蓄積發展醫療產品線的技術能量，同時與既有客戶合作，研發生產相關產品。公司近年來亦參與國內各大學產學聯盟，陸續推出開發案並建立醫用材料技術平台，期許達到開發與生產在地化，為台灣產品製造增值。

無論是既有的資通訊產品或新的醫療產品訂單，可成研發團隊自設計階段開始，即與客戶共同投入，精確掌握客戶對產品的期望。研發及製造過程中，公司一方面開發特殊製程及技術，與既有製程技術完美結合，同時亦混合多樣材料及製程，再搭配一體成型工法，製造出特殊表面與高質感兼具的產品，以滿足客戶多樣化需求。

面對外部競爭、法令規章、經營環境變化之因應措施

資通訊產業因技術日新月異，產品生命週期縮短，新加入者眾多，導致市場競爭加劇。可成自 2020 年起切入非消費型電子領域，目標朝向產品與客戶的多元化組成。為確保業界領先地位，公司密切關注並研究各類材質、工件之市場動態與技術發展，同時在基礎材料科學方面持續深耕，提升技術水準、產品層級，以及經營效益。憑藉優異製程、技術、龐大產能，可成持續對客戶提供高品質服務，強化雙方長期關係，穩定獲利來源。

可成秉持誠信經營理念，恪遵國內外相關法令規章與國際客戶的供應商守則。此外，公司密切關注財務、業務、環保以及社會各面向之重大法令及政策發展，並據此訂定相關管理程序與內部稽核規範，維護公司商譽，避免違法情事。

近年來永續發展觀念席捲全球，各國陸續推動與電子產品相關的綠色環保法案；品牌廠商除落實其既有承諾，亦制定高標準規範，嚴格要求全體供應商遵循。可成持續推動綠色製程，以符合法遵與世界趨勢；公司將密切追蹤、持續更新並確實遵守未來法規發展，以降低經營風險。總體經營環境日趨複雜，其變化與波動更加難以預測及掌握。可成在評估制定各項經營與投資計畫時，將更審慎參酌產業狀況、觀測經濟風向，以選定最佳策略。

營業目標

可成自 2020 年起正式切入非消費型電子領域，進行多角化布局，聚焦高成長、高獲利、高門檻之產業。轉型之際，穩定獲利為現階段重要目標；除積極爭取出貨、強化生產節奏、維持成本管控優勢之外，公司亦持續提升產品開發與技術創新，以確保在客戶研發先期之主導地位。

多年深耕，可成科技如今已具備創新研發應用、智慧製造管理等金屬精密加工生態圈多角化經營之優勢及關鍵實力。細數近年發展，成立可仁醫學科技推動業務及整合相關投資、與工研院共同開發微創手術系統、取得 ISO 13485 滅菌與非滅菌醫療器材品質管理系統認證之外，在實質產品方面，可成科技同步取得 TFDA 骨板、骨釘以及鑽套器械系統等認證，亦於美國取得可降解縫釘槍微創手術產品與製造廠 FDA 認證，所生產之骨科植入醫材可直接出貨予國內醫療院所。考量台灣醫材產業規模，可成科技長期投資經營與獲利相對穩健的上市櫃公司，如邦特、太醫、鏡鈦、聯合骨科等，近期亦透過集團子公司取得 CDMO 營業資產，參與市場發展。公司自 2024 年起開始布局航太產業，並於 2025 年一月取得 AS 9100 航太品質管理系統驗證，正式跨入航太金屬精密加工領域。未來可成科技將持續透過有機成長及國內外投資併購，在各新領域多頭並進。

為落實其永續經營承諾，可成科技成立永續發展室，規劃推動各項工作。因應政府政策及客戶要求，公司近年來積極推行溫室氣體與能源管理，包含投資潔淨能源基金逾 7,000 萬美元，建置太陽能發電、使用再生鋁、導入節能設備等減碳措施，並於 2024 年正式提交科學基礎減量目標(Science Based Targets, SBT)承諾書，為 2050 年淨零目標奠定基礎。秉持取之於社會、用之於社會的回饋精神，可成科技持續投入公益活動，2024 年總贊助金額達新台幣 19,629,480 元；公司亦導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，致力於建構安全與健康之工作環境。此外，可成科技取得 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統認證，數度獲選納入「FTSE4Good 新興市場指數」、「臺灣永續指數」成份股，名列「公司治理評鑑」上市公司前 21-35%級距，在營運應變能力、永續發展、公司治理等各方面均獲得肯定。

轉型為十年大計，面對充滿挑戰的外在環境，可成科技將秉持「技術創新、服務客戶、誠信務實、永續經營」理念，積極落實環境、社會、治理等管理政策，持續提升企業競爭力，加速多元化佈局，為客戶、股東以及員工創造最大價值。

董事長：洪水樹



經理人：洪水樹



會計主管：陳景中



附件二

可成科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中民國一一三年度財務報表業經勤業眾信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、財務報表及盈餘分派表經本審計委員會審查完竣，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。

可成科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 十 六 日

附件三

可成科技股份有限公司 員工酬勞及董事酬勞相關資訊

本公司已於民國 114 年 2 月 24 日董事會決議通過，有關董事會通過之擬議提撥董事酬勞及員工酬勞情形如下表。

單位：新台幣元

項 目	董事會擬議金額
董事酬勞（現金發放）	\$ 18,200,000
員工酬勞（現金發放）	\$ 166,500,000

註：上述董事酬勞及員工酬勞帳列費用金額與董事會擬提撥之金額無差異。

附件四

可成科技股份有限公司

盈餘分派表

民國一一三年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$	106,584,452,938
本期稅後純益	\$ 13,198,931,562		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益	13,236,310		
工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘			
採用權益法認列子公司之關聯企業調整保留盈餘	2,885,366		
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額			13,215,053,238
減：提列法定盈餘公積(10%)			(1,321,505,324)
加：迴轉依法提列特別盈餘公積			2,669,364,235
本期可供分配盈餘		\$	121,147,365,087
本期分配項目：			
113年上半年股東紅利-現金(每股7.5元)			(5,102,730,510)
113年下半年股東紅利-現金(每股8.0元)			(5,193,160,544)
期末未分配盈餘		\$	110,851,474,033

註：現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入（或列入股東權益項下）。

附件五

可成科技股份有限公司

庫藏股買回執行情形

買回期次	第六次
預計買回公司股份情形	
董事會決議日期	113/12/20
買回目的	維護公司信用及股東權益
預定買回期間	113/12/21 ~ 114/2/20
買回區間價格	126.00 元~296.40 元
預定買回數量	34,000,000 股
預定買回數量占已發行股份總數比例	5.00%
買回股份之總金額上限	8,500,000,000 元

實際買回公司股份執行情形	
實際買回期間	113/12/23 ~ 114/2/19
實際買回數量	31,219,000 股
實際買回數量占已發行股份總數比例	4.59%
實際買回股份金額	6,089,572,043 元
平均每股買回價格	195.06 元
買回庫藏股執行率	91.82%
未執行完畢之原因	為維護整體股東權益及兼顧市場機制，視股價變化於價格區間內採分批買回策略，雖未全數執行完畢，但執行率已達 91.82%
辦理情形 (買回之日起六個月內辦理變更登記)	辦理變更登記中

附件六

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

可成科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

可成科技股份有限公司及其子公司（可成集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報告附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達可成集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與可成集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對可成集團民國 113 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。

茲對可成集團民國 113 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

可成集團因特定客戶銷售金額變動較大或具其他特定特徵，本會計師基於對合併財務報告之重大性及依審計準則有關預設收入認列為顯著風險之規定，因是將上述特定客戶收入認列之真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對此所執行的主要查核程序包括：

- 一、瞭解及測試與特定客戶之銷貨收入有關之主要內部控制設計及執行有效性。
- 二、自上述客戶銷貨收入明細中選取適當樣本，檢視相關銷貨收入相關憑證與收款情形，以驗證銷貨之真實發生，並核對銷貨對象與收款對象是否相符。

其他事項

可成科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

列入可成集團合併財務報告之子公司及採用權益法之投資中，有關部分子公司及部分被投資公司之民國 113 及 112 年度財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關對前述子公司財務報告及被投資公司之採用權益法之投資、採用權益法認列之子公司及關聯企業利益份額及採用權益法認列之子公司及關聯企業綜合損益之份額，係依據其他會計師之查核報告。前述子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣（以下同）4,259,095 千元及 3,001,411 千元，分別占合併資產總額之 1.82% 及 1.17%，民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益分別為利益 164,930 千元及利益 70,896 千元，分別占合併綜合損益之 0.98% 及 0.81%。前述採用權益法之投資民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之餘額分別為 837,174 千元及 673,336 千元，分別占合併資產總額之 0.4% 及 0.3%，民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列之綜合利益份額分別為 90,142 千元及 47,258 千元，皆占合併綜合損益之 0.5%。

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，管理階層之責任亦包括評估可成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可成集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

可成集團之治理單位（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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對可成集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使可成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可成集團不再具有繼續經營之能力。

五、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。

六、對於可成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，決定對可成集團民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 廖 鴻 儒

廖鴻儒



會計師 吳 長 駿



吳長駿

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 114 年 2 月 24 日

可成科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 50,364,287	22	\$ 42,462,866	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	515,269	-	378,550	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及八）	7,805,137	3	3,900,676	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及三二）	53,939,017	23	66,975,463	26
1170	應收帳款（附註四、十一及二五）	5,640,616	2	3,787,393	1
1200	其他應收款（附註四及十一）	1,243,293	1	1,631,003	1
1220	本期所得稅資產（附註四及二七）	2,467	-	13,688	-
130X	存貨（附註四、五、十二及三三）	1,829,685	1	2,250,076	1
1470	其他流動資產（附註十九）	314,548	-	221,420	-
11XX	流動資產總計	<u>121,654,319</u>	<u>52</u>	<u>121,621,135</u>	<u>47</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七）	2,523,403	1	1,516,149	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）	87,664,120	38	85,762,654	33
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）	532	-	25,615,944	10
1550	採用權益法之投資（附註四及十四）	3,703,363	2	2,930,670	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十五及三三）	11,860,443	5	12,772,462	5
1755	使用權資產（附註四及十六）	976,443	-	968,308	-
1760	投資性不動產（附註四及十七）	1,164,924	1	1,168,885	1
1780	無形資產（附註四及十八）	14,835	-	10,698	-
1805	商譽（附註四及十八）	167,211	-	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二七）	2,890,174	1	3,900,308	2
1990	其他非流動資產（附註十九）	<u>1,021,182</u>	<u>-</u>	<u>112,568</u>	<u>-</u>
15XX	非流動資產總計	<u>111,986,630</u>	<u>48</u>	<u>134,758,646</u>	<u>53</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 233,640,949</u>	<u>100</u>	<u>\$ 256,379,781</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註二十及三二）	\$ 47,218,532	20	\$ 77,417,479	30
2130	合約負債—流動（附註四及二五）	26,130	-	12,264	-
2170	應付帳款（附註二一）	2,189,170	1	1,452,455	1
2200	其他應付款（附註二二）	4,543,735	2	4,365,322	2
2216	應付股利	5,102,731	2	3,401,820	1
2230	本期所得稅負債（附註四及二七）	2,995,693	1	5,432,719	2
2280	租賃負債—流動（附註四及十六）	10,525	-	3,998	-
2300	其他流動負債（附註二二）	<u>986,815</u>	<u>1</u>	<u>881,047</u>	<u>-</u>
21XX	流動負債總計	<u>63,073,331</u>	<u>27</u>	<u>92,967,104</u>	<u>36</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二七）	5,850,844	3	5,301,423	2
2580	租賃負債—非流動（附註四及十六）	119,191	-	133,357	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二三）	6,538	-	6,543	-
2670	其他非流動負債（附註二二）	<u>15,212</u>	<u>-</u>	<u>12,300</u>	<u>-</u>
25XX	非流動負債總計	<u>5,991,785</u>	<u>3</u>	<u>5,453,623</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>69,065,116</u>	<u>30</u>	<u>98,420,727</u>	<u>38</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註二四）				
	股本				
3110	普通股	<u>6,803,641</u>	<u>3</u>	<u>6,803,641</u>	<u>3</u>
3200	資本公積	<u>17,878,365</u>	<u>8</u>	<u>17,877,080</u>	<u>7</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	24,083,082	10	22,902,142	9
3320	特別盈餘公積	-	-	545,903	-
3350	未分配盈餘	<u>116,563,726</u>	<u>50</u>	<u>112,488,261</u>	<u>44</u>
3300	保留盈餘總計	<u>140,646,808</u>	<u>60</u>	<u>135,936,306</u>	<u>53</u>
3400	其他權益	<u>919,839</u>	<u>-</u>	<u>(2,669,364)</u>	<u>(1)</u>
3500	庫藏股票	<u>(1,672,820)</u>	<u>(1)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
31XX	本公司業主權益總計	<u>164,575,833</u>	<u>70</u>	<u>157,947,663</u>	<u>62</u>
36XX	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,391</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計	<u>164,575,833</u>	<u>70</u>	<u>157,959,054</u>	<u>62</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 233,640,949</u>	<u>100</u>	<u>\$ 256,379,781</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 2 月 24 日查核報告）

董事長：洪水樹



經理人：洪水樹



會計主管：陳景中



可成科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元
(惟每股盈餘為新台幣元)

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
4000	營業收入淨額（附註四及二五）	\$ 18,084,188	100	\$ 18,073,884	100
5000	營業成本（附註十二、二三及二六）	<u>12,218,454</u>	<u>68</u>	<u>13,139,923</u>	<u>73</u>
5900	營業毛利	<u>5,865,734</u>	<u>32</u>	<u>4,933,961</u>	<u>27</u>
	營業費用（附註二三及二六）				
6100	推銷費用	391,981	2	281,316	1
6200	管理費用	1,121,831	6	1,777,396	10
6300	研究發展費用	<u>1,057,034</u>	<u>6</u>	<u>1,248,355</u>	<u>7</u>
6000	營業費用合計	<u>2,570,846</u>	<u>14</u>	<u>3,307,067</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利	<u>3,294,888</u>	<u>18</u>	<u>1,626,894</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出（附註四、十四及二六）				
7100	利息收入	10,632,825	59	10,400,557	58
7190	其他收入	624,722	4	753,764	4
7230	外幣兌換損益	4,045,223	22	455,997	2
7590	其他利益及損失淨額	31,779	-	142,483	1
7510	利息費用	(1,331,698)	(7)	(1,191,213)	(7)
7060	採用權益法之關聯企業損益之份額	<u>193,046</u>	<u>1</u>	<u>104,565</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>14,195,897</u>	<u>79</u>	<u>10,666,153</u>	<u>59</u>
7900	稅前淨利	17,490,785	97	12,293,047	68
7950	所得稅費用（附註四及二七）	<u>4,291,769</u>	<u>24</u>	<u>3,141,502</u>	<u>18</u>
8200	本年度淨利	<u>13,199,016</u>	<u>73</u>	<u>9,151,545</u>	<u>50</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註十四及二四）				
	不重分類至損益之項目：				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(\$ 93,980)	-	\$ 223,469	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	10,246,078	56	(744,256)	(4)
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(6,557,081)	(36)	94,202	1
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	<u>7,747</u>	<u>-</u>	<u>1,477</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益	<u>3,602,764</u>	<u>20</u>	<u>(425,108)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 16,801,780</u>	<u>93</u>	<u>\$ 8,726,437</u>	<u>48</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 13,198,932	73	\$ 9,151,193	51
8620	非控制權益	<u>84</u>	<u>-</u>	<u>352</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 13,199,016</u>	<u>73</u>	<u>\$ 9,151,545</u>	<u>51</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 16,801,371	93	\$ 8,726,089	48
8720	非控制權益	<u>409</u>	<u>-</u>	<u>348</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 16,801,780</u>	<u>93</u>	<u>\$ 8,726,437</u>	<u>48</u>
	每股盈餘（附註二八）				
9710	基 本	\$ 19.40		\$ 13.33	
9810	稀 釋	19.38		13.32	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 2 月 24 日查核報告)

董事長：洪水樹



經理人：洪水樹



會計主管：陳景中





可成材料股份有限公司
KONG CHENG MATERIAL CO., LTD.

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	歸 屬	於 本 公 司 其 他 業 權 主 項 之 目	公 司 其 他 業 權 主 項 之 目											
			本	資 本	公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 管 理 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 重 估 損 益	合 計	庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,144,671	\$ 18,771,534	\$ 22,354,680	\$ 16,961,466	\$ 102,803,702	(\$ 2,001,758)	(\$ 242,726)	(\$ 2,244,484)	\$ 165,791,569	\$ 11,043	\$ 165,802,612		\$ 165,802,612
B1	111 年度盈餘分配 (附註二四)	-	-	523,797	-	(523,797)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	(14,716,983)	14,716,983	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(6,803,641)	-	-	-	(6,803,641)	-	(6,803,641)	-	(6,803,641)
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	112 上半年度盈餘分配 (附註二四)	-	-	23,665	-	(23,665)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	(1,698,580)	1,698,580	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(3,401,820)	-	-	-	(3,401,820)	-	(3,401,820)	-	(3,401,820)
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	353	-	-	996	-	-	-	1,349	-	1,349	-	1,349
C17	股東退還尚未領取之股利	-	952	-	-	-	-	-	-	952	-	952	-	952
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	9,151,193	-	-	-	9,151,193	352	9,151,545	-	9,151,545
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(742,725)	317,671	(425,104)	(425,104)	(4)	(425,108)	-	(425,108)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	9,151,193	(742,725)	317,671	(425,104)	8,726,089	348	8,726,437	-	8,726,437
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	224	224	-	-	-	-	-
L1	購入庫藏股票 (附註二四)	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,366,835)	-	(6,366,835)	-	(6,366,835)
L3	庫藏股註銷 (附註二四)	(341,030)	(895,729)	-	-	(5,130,046)	-	-	-	6,366,835	-	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	6,803,641	17,877,080	22,902,142	545,903	112,488,261	(2,744,533)	75,169	(2,669,364)	157,947,663	11,391	157,959,054		157,959,054
B1	112 下半年度盈餘分配 (附註二四)	-	-	378,527	-	(378,527)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	2,123,461	(2,123,461)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(3,401,821)	-	-	-	(3,401,821)	-	(3,401,821)	-	(3,401,821)
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	113 上半年度盈餘分配 (附註二四)	-	-	802,413	-	(802,413)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	(2,669,364)	2,669,364	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(5,102,731)	-	-	-	(5,102,731)	-	(5,102,731)	-	(5,102,731)
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	57	-	-	2,886	-	-	-	2,943	-	2,943	-	2,943
C17	股東退還尚未領取之股利	-	1,228	-	-	-	-	-	-	1,228	-	1,228	-	1,228
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	13,198,932	-	-	-	13,198,932	84	13,199,016	-	13,199,016
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	10,253,500	(6,651,061)	3,602,439	3,602,439	325	3,602,764	-	3,602,764
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	13,198,932	10,253,500	(6,651,061)	3,602,439	16,801,371	409	16,801,780	-	16,801,780
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	(13,236)	(13,236)	-	-	-	-	-
L1	購入庫藏股票 (附註二四)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,672,820)	-	(1,672,820)	-	(1,672,820)
O1	非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,800)	(11,800)	-	(11,800)
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,803,641	\$ 17,878,365	\$ 24,083,082	\$ -	\$ 116,563,726	\$ 7,508,967	(\$ 6,589,128)	\$ 919,839	\$ 164,575,833	\$ -	\$ 164,575,833		\$ 164,575,833

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 2 月 24 日查核報告)



董事長：洪永樹



經理人：洪永樹



會計主管：陳景中

可成科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 17,490,785	\$ 12,293,047
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,861,737	2,755,327
A20200	攤銷費用	13,948	24,509
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產淨利益	(65,467)	(45,461)
A20900	利息費用	1,331,698	1,191,213
A23100	處分金融資產淨損失	88,927	2,872
A21200	利息收入	(10,632,825)	(10,400,557)
A21300	股利收入	(387,897)	(69,627)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份額	(193,046)	(104,565)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(876,091)	(409,904)
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	(2,969,141)	2,257,470
	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(1,692,558)	5,802,215
A31180	其他應收款	(10,324)	(28,354)
A31200	存 貨	302,016	858,353
A31240	其他流動資產	(286,945)	(449,176)
A32125	合約負債	7,843	(30,539)
A32150	應付帳款	670,315	(1,259,234)
A32180	其他應付款	(104,709)	(799,707)
A32230	其他流動負債	33,690	40,159
A32240	淨確定福利負債	(5)	(26)
A33000	營運產生之現金	4,581,951	11,628,015
A33200	收取之股利	387,892	69,626
A33500	支付之所得稅	(5,241,873)	(2,517,109)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(272,030)	9,180,532
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	(8,177,637)	(84,766,385)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	1,444,493	285,674
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(235,129,316)	(286,520,547)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	278,783,861	334,317,118

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 1,050,203)	(\$ 506,715)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	74,487	110,201
B01800	取得採用權益法之投資	(736,884)	(744,740)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,369,753)	(403,419)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	889,022	411,841
B03700	存出保證金增加	(7,175)	(64)
B03800	存出保證金減少	3,444	12,993
B04500	取得無形資產	(112,854)	(8,577)
B05400	購置投資性不動產	-	(466,967)
B07500	收取之利息	11,035,086	7,898,704
B07600	收取關聯企業股利	172,299	113,005
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>45,818,870</u>	<u>(30,267,878)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	799,414,204	730,398,000
C00200	短期借款減少	(829,408,032)	(709,575,793)
C03000	存入保證金增加	239,016	12,133
C03100	存入保證金減少	(223,433)	(16,125)
C04020	租賃負債本金償還	(3,181)	(6,329)
C04500	發放現金股利	(6,803,641)	(6,803,641)
C04900	購買庫藏股票	(1,307,193)	(6,366,835)
C05600	支付之利息	(1,323,024)	(1,184,944)
C05800	非控制權益變動	(11,800)	-
C09900	逾時效未領取之股利退回	1,228	952
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(39,425,856)</u>	<u>6,457,418</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,780,437</u>	<u>(454,126)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	7,901,421	(15,084,054)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>42,462,866</u>	<u>57,546,920</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 50,364,287</u>	<u>\$ 42,462,866</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 2 月 24 日查核報告)

董事長：洪水樹



經理人：洪水樹



會計主管：陳景中



會計師查核報告

可成科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

可成科技股份有限公司（可成公司）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達可成公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與可成公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對可成公司民國 113 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。

茲對可成公司民國 113 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

可成公司因特定客戶銷售金額變動較大或具其他特定特徵，本會計師基於對個體財務報告之重大性及依審計準則有關預設收入認列為顯著風險之規定，因是將上述特定客戶收入認列之真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對此所執行的主要查核程序包括：

- 一、瞭解及測試與特定客戶之銷貨收入有關之主要內部控制設計及執行有效性。
- 二、自上述客戶銷貨收入明細中選取適當樣本，檢視相關銷貨收入相關憑證與收款情形，以驗證銷貨之真實發生，並核對銷貨對象與收款對象是否相符。

其他事項

列入上開民國 113 及 112 年度個體財務報告中，有關部分採用權益法之被投資公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關對前述被投資公司之採用權益法之投資、採用權益法認列之子公司及關聯企業利益份額及採用權益法認列之子公司及關聯企業綜合損益之份額，係依據其他會計師之查核報告，民國 113 年及 112 年 12 月 31 日對前述被投資公司之採用權益法之投資分別為新台幣（以下同）5,091,516 千元及 3,670,650 千元，分別占資產總額之 2.31% 及 1.5%；民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述被投資公司之採用權益法認列之子公司及關聯企業綜合損益之份額分別為利益 255,072 千元及利益 118,154 千元，分別占綜合損益總額之 1.52% 及 1.35%。

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可成公司繼續經營

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可成公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

可成公司之治理單位（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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對可成公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使可成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可成公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。

六、對於可成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，並負責形成可成公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對可成公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 廖 鴻 儒



廖 鴻 儒

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

會計師 吳 長 駿



吳 長 駿

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 114 年 2 月 24 日

可成科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 2,597,338	1	\$ 7,158,675	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	-	-	75,328	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及三十）	34,326,044	16	35,372,805	15
1170	應收帳款（附註四、十及二三）	1,256,678	1	980,429	-
1200	其他應收款（附註四及十）	164,246	-	430,429	-
1210	其他應收款—關係人（附註四及二九）	448,651	-	5,464	-
130X	存貨（附註四、五、十一及三一）	722,116	-	852,742	-
1470	其他流動資產（附註十七）	54,799	-	27,540	-
11XX	流動資產總計	<u>39,569,872</u>	<u>18</u>	<u>44,903,412</u>	<u>18</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七）	161,624	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）	49,124	-	57,348	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）	232	-	25,555,944	11
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	173,580,234	79	166,393,227	68
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、二九及三一）	5,002,520	2	5,223,925	2
1755	使用權資產（附註四及十四）	150,226	-	172,412	-
1760	投資性不動產（附註四及十五）	1,164,924	1	1,168,885	1
1780	無形資產（附註四及十六）	10,843	-	9,295	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	367,736	-	865,808	-
1990	其他非流動資產（附註十七）	45,943	-	71,747	-
15XX	非流動資產總計	<u>180,533,406</u>	<u>82</u>	<u>199,518,591</u>	<u>82</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 220,103,278</u>	<u>100</u>	<u>\$ 244,422,003</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十八及三十）	\$ 42,460,000	19	\$ 73,040,000	30
2130	合約負債—流動（附註四及二三）	26,130	-	12,264	-
2170	應付帳款（附註十九）	206,982	-	203,379	-
2180	應付帳款—關係人（附註十九及二九）	11,418	-	4,148	-
2216	應付股利	5,102,731	2	3,401,820	1
2219	其他應付款（附註二十）	2,550,857	1	2,421,412	1
2220	其他應付款—關係人（附註二九）	4,395	-	40,042	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	2,905,059	2	5,385,907	2
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	2,926	-	3,998	-
2300	其他流動負債（附註二十）	14,894	-	10,960	-
21XX	流動負債總計	<u>53,285,392</u>	<u>24</u>	<u>84,523,930</u>	<u>34</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二五）	2,110,316	1	1,798,210	1
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）	115,147	-	133,357	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二一）	6,538	-	6,543	-
2670	其他非流動負債（附註二十）	10,052	-	12,300	-
25XX	非流動負債總計	<u>2,242,053</u>	<u>1</u>	<u>1,950,410</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>55,527,445</u>	<u>25</u>	<u>86,474,340</u>	<u>35</u>
	權益（附註二二）				
	股本				
3110	普通股	6,803,641	3	6,803,641	3
3200	資本公積	<u>17,878,365</u>	<u>8</u>	<u>17,877,080</u>	<u>7</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	24,083,082	11	22,902,142	10
3320	特別盈餘公積	-	-	545,903	-
3350	未分配盈餘	<u>116,563,726</u>	<u>53</u>	<u>112,488,261</u>	<u>46</u>
3300	保留盈餘總計	<u>140,646,808</u>	<u>64</u>	<u>135,936,306</u>	<u>56</u>
3400	其他權益	<u>919,839</u>	<u>1</u>	<u>(2,669,364)</u>	<u>(1)</u>
3500	庫藏股票	<u>(1,672,820)</u>	<u>(1)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計	<u>164,575,833</u>	<u>75</u>	<u>157,947,663</u>	<u>65</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 220,103,278</u>	<u>100</u>	<u>\$ 244,422,003</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 2 月 24 日查核報告）

董事長：洪水樹



經理人：洪水樹



會計主管：陳景中



可成科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二三及二九）	\$ 4,500,834	100	\$ 4,658,177	100
5000	營業成本（附註十一、二一、二四及二九）	<u>3,793,098</u>	<u>84</u>	<u>4,260,520</u>	<u>92</u>
5900	營業毛利	<u>707,736</u>	<u>16</u>	<u>397,657</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註二一及二四）				
6100	推銷費用	91,888	2	99,071	2
6200	管理費用	299,150	7	345,150	7
6300	研究發展費用	<u>350,130</u>	<u>8</u>	<u>396,212</u>	<u>9</u>
6000	營業費用合計	<u>741,168</u>	<u>17</u>	<u>840,433</u>	<u>18</u>
6900	營業淨損	(<u>33,432</u>)	(<u>1</u>)	(<u>442,776</u>)	(<u>10</u>)
	營業外收入及支出（附註四、十二、二四及二九）				
7100	利息收入	3,138,869	70	3,550,057	76
7190	其他收入	18,058	-	14,868	1
7230	外幣兌換損益	3,828,579	85	85,990	2
7590	其他利益及損失淨額	26,429	1	(5,257)	-
7510	利息費用	(1,143,488)	(25)	(1,158,711)	(25)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	<u>10,625,251</u>	<u>236</u>	<u>9,323,474</u>	<u>200</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>16,493,698</u>	<u>367</u>	<u>11,810,421</u>	<u>254</u>
7900	稅前淨利	16,460,266	366	11,367,645	244
7950	所得稅費用（附註四及二五）	<u>3,261,334</u>	<u>73</u>	<u>2,216,452</u>	<u>48</u>
8200	本年度淨利	<u>13,198,932</u>	<u>293</u>	<u>9,151,193</u>	<u>196</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註二二）				
	不重分類至損益之項目：				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(\$	8,224)	-	\$ 18 -
	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目				
8336	子公司透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(	85,756)	(2)	223,451 5
8310		(	93,980)	(2)	223,469 5
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	10,245,753	228	(744,252)	(16)
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	(	6,549,334)	(146)	95,679 2
			3,696,419	82	(648,573) (14)
8300	本年度其他綜合損益		3,602,439	80	(425,104) (9)
8500	本年度綜合損益總額	\$	16,801,371	373	\$ 8,726,089 187
	每股盈餘（附註二六）				
9710	基 本	\$	19.40	\$	13.33
9810	稀 釋		19.38		13.32

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 2 月 24 日查核報告)

董事長：洪水樹



經理人：洪水樹



會計主管：陳景中





可利證券股份有限公司

加通銀行監辦

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	保 留 盈 餘	其 他 餘 額										透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 及 負 債 之 公 允 價									
-----	---------	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業永信聯合會計師事務所民國 114 年 2 月 24 日查核報告)



董事長：洪永樹

經理人：洪永樹

會計主管：陳景中



可成科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 16,460,266	\$ 11,367,645
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	552,489	702,646
A20200	攤銷費用	13,329	17,071
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產淨（利益）損失	(26,625)	5,069
A20900	利息費用	1,143,488	1,158,711
A21200	利息收入	(3,138,869)	(3,550,057)
A21300	股利收入	(7,143)	(8,853)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損 益份額	(10,625,251)	(9,323,474)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(25,507)	(7,255)
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	(2,968,972)	2,273,132
	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(276,249)	928,447
A31180	其他應收款	(4,641)	(8,946)
A31190	其他應收款－關係人	67,108	23,462
A31200	存 貨	130,626	339,742
A31240	其他流動資產	(54,687)	7,058
A32125	合約負債	13,866	(30,539)
A32150	應付帳款	3,603	(101,271)
A32160	應付帳款－關係人	7,270	(26,266)
A32180	其他應付款	(314,356)	(677,363)
A32190	其他應付款－關係人	5,948	2,902
A32230	其他流動負債	3,935	(5,999)
A32240	淨確定福利負債	(5)	(26)
A33000	營運產生之現金	959,623	3,085,836
A33200	收取之股利	12,190,970	7,224,979
A33500	支付之所得稅	(4,610,328)	(896,207)
AAAA	營業活動之淨現金流入	8,540,265	9,414,608
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(145,782,235)	(190,286,657)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	175,353,839	175,967,434
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資 產	(133,162)	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		113 年度	112 年度
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 74,487	\$ 108,343
B01800	取得採用權益法之投資	(5,436,277)	(2,306,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(341,429)	(96,721)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	21,218	1,022
B03700	存出保證金增加	(2,146)	-
B03800	存出保證金減少	2,762	12,930
B04300	其他應收款—關係人增加	(441,115)	-
B04500	取得無形資產	(7,563)	(7,100)
B05400	購置投資性不動產	-	(466,967)
B07500	收取之利息	<u>3,436,628</u>	<u>3,311,940</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>26,745,007</u>	<u>(13,761,776)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	791,290,000	730,398,000
C00200	短期借款減少	(821,870,000)	(714,054,000)
C03000	存入保證金增加	1,570	6,505
C03100	存入保證金減少	(2,936)	(3,401)
C03800	其他應付款—關係人減少	(5,799)	-
C04020	租賃負債本金償還	(3,181)	(6,329)
C04500	發放現金股利	(6,803,641)	(6,803,641)
C04900	購買庫藏股票	(1,307,193)	(6,366,835)
C05600	支付之利息	(1,146,657)	(1,160,181)
C09900	逾時效未領取之股利退回	<u>1,228</u>	<u>952</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(39,846,609)</u>	<u>2,011,070</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(4,561,337)	(2,336,098)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>7,158,675</u>	<u>9,494,773</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,597,338</u>	<u>\$ 7,158,675</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 2 月 24 日查核報告)

董事長：洪水樹



經理人：洪水樹



會計主管：陳景中



附件七

可成科技股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂條文	現行條文	修訂說明
第十八條之一:本公司當年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，<u>其中員工酬勞數額中應提撥不低於10%為基層員工分派酬勞</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。另本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依上開比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 本公司收買股份之轉讓對象、發行員工認股權憑證之發給對象、發行新股時承購股份之員工及發行限制員工權利新股之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。	第十八條之一:本公司當年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。另本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依上開比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 本公司收買股份之轉讓對象、發行員工認股權憑證之發給對象、發行新股時承購股份之員工及發行限制員工權利新股之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。	配合證券交易法修訂第14條第6項修訂此條文。
第二十條：本章程訂立於民國七十三年九月十九日。第一次修正於民國七十五年六月十二日。第二次修正於民國七十五年七月二十二日。第三次修正於民國七十八年三月十六日。第四次修正於民國七十九年六月十三日。第五次修正於民國八十一年七月二十七日。第六次修正於民國八十一年十月一日。第七次修正於民國八十三年六月二十日。第八次修正於民國八十五年四月二十七日。第九次修正於民國八十五年九月十三日。第十次修正於民國	第二十條：本章程訂立於民國七十三年九月十九日。第一次修正於民國七十五年六月十二日。第二次修正於民國七十五年七月二十二日。第三次修正於民國七十八年三月十六日。第四次修正於民國七十九年六月十三日。第五次修正於民國八十一年七月二十七日。第六次修正於民國八十一年十月一日。第七次修正於民國八十三年六月二十日。第八次修正於民國八十五年四月二十七日。第九次修正於民國八十五年九月十三日。第十次修正於民國	記錄此次修訂日以茲查核追溯。

八十六年一月三十一日。第十一次修正於民國八十六年七月十日。第十二次修正於民國八十六年九月二十七日。第十三次修正於民國八十七年六月二十一日。第十四次修正於民國八十七年十一月二日。第十五次修正於民國八十八年三月十八日。第十六次修正於民國八十九年四月二十四日。第十七次修正於民國九十年六月十二日。第十八次修正於民國九十一年五月三十日。第十九次修正於民國九十二年五月六日。第二十次修正於民國九十三年五月二十四日。第二十一修正於民國九十三年五月二十四日。第二十二次修正於民國九十四年五月三十一日。第二十三次修正於民國九十五年五月三十日。第二十四次修正於民國九十六年六月二十八日。第二十五次修正於民國九十八年六月二十六日。第二十六次修正於民國九十九年六月二十五日。第二十七次修正於民國一百零一年六月十三日。第二十八次修正於民國一百零二年六月十三日。第二十九次修正於民國一百零五年五月十九日。第三十次修正於民國一百零七年六月十一日。第三十一修正於民國一百零八年六月十二日。第三十二次修正於民國一百一十一年五月二十七日。<u>第三十三次修正於民國一百一十四年五月二十七日。</u>	八十六年一月三十一日。第十一次修正於民國八十六年七月十日。第十二次修正於民國八十六年九月二十七日。第十三次修正於民國八十七年六月二十一日。第十四次修正於民國八十七年十一月二日。第十五次修正於民國八十八年三月十八日。第十六次修正於民國八十九年四月二十四日。第十七次修正於民國九十年六月十二日。第十八次修正於民國九十一年五月三十日。第十九次修正於民國九十二年五月六日。第二十次修正於民國九十三年五月二十四日。第二十一修正於民國九十三年五月二十四日。第二十二次修正於民國九十四年五月三十一日。第二十三次修正於民國九十五年五月三十日。第二十四次修正於民國九十六年六月二十八日。第二十五次修正於民國九十八年六月二十六日。第二十六次修正於民國九十九年六月二十五日。第二十七次修正於民國一百零一年六月十三日。第二十八次修正於民國一百零二年六月十三日。第二十九次修正於民國一百零五年五月十九日。第三十次修正於民國一百零七年六月十一日。第三十一修正於民國一百零八年六月十二日。第三十二次修正於民國一百一十一年五月二十七日。	
---	---	--

附件八

可成科技股份有限公司

董事候選人名單

董事候選人名單(董事會提名)

身份	候選人姓名	學經歷	持有股數
董事	洪水樹	國立台灣大學醫學院 可成科技(股)公司董事長 凱怡投資(股)公司董事長 仁寶電腦(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員	10,704,834
董事	洪天賜	高中 可成科技(股)公司總經理兼董事 佳偉投資(股)公司董事長	10,661,889
董事	永昱投資(股)公司代表 人：郭素惠	私立文化大學法文系 威致鋼鐵工業(股)公司董事長兼總經理 應誠窗簾(股)公司總經理	10,283,871
董事	雷孟桓	國立台灣大學醫學院 可成科技(股)公司董事 羅東博愛醫院副院長/決策委員/董事/心臟血管中心主治醫師 台大醫院住院醫師總醫師/兼任講師/兼任主治醫師	0
獨立董事	曾文哲	私立東吳大學會計學系 國立成功大學高階管理碩士 勤業眾信聯合會計師事務所執行副總/董事 可成科技(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 華友聯開發(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 國產建材實業(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 東盟開發實業(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 社團法人台南市企業經理協會監事	0
獨立董事	梁從主	美國密蘇里大學電機系博士 國立成功大學電機工程學系特聘教授 國科會電力學門召集人 台達成大聯合研發中心/光寶成大聯合研發中心主任 可成科技(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 威力暘電子(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 中華民國電力電子協會理事長 成大綠色能源電子研究中心主任 國立成功大學電機資訊學院副院長 科技部工程科技推展中心副主任	0
獨立董事	詹文雄	國立台灣大學國際企業學研究所 新應材(股)公司董事長 年興紡織(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 虹冠電子工業(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 映泰(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員 凌陽科技(股)公司法人董事代表人 芯鼎科技(股)公司法人董事代表人 佳能企業(股)公司法人董事代表人 海悅國際開發(股)公司法人董事代表人 歐利得材料科技(股)公司法人董事代表人 思微合成生技(股)公司法人董事代表人 德鑫貳半導體控股(股)公司法人董事代表人 新應材日本株式會社法人董事代表人 彥文資產管理顧問(股)公司董事 倍利證券自營研究部部門主管 華頓投資信託投資長	0

董事候選人名單(持股 1%以上股東提名)

身份	候選人姓名	學經歷	持有股數
董事	王亞倫	美國哥倫比亞大學統計學碩士 加拿大不列顛哥倫比亞理工學士 TIH Investment Management owned by TIH Limited (T55.SI) 首席執行官&董事 中山大學國際金融研究學院國際資產管理研究所客座副教授 註冊金融分析師(CFA)持證人 The Seabury Group 紐約和新澤西-投資銀行家 DB Zwirn Asia Partners 香港和新加坡-副總裁 Credit Asia Capital 新加坡-副總裁 亞皆老街管理有限公司-董事總經理 京西智行張家口汽車電子有限公司-董事 CEI Limited 新加坡-董事	0
獨立董事	黃科傑	澳洲昆士蘭大學商學學士(專業會計延伸主修) 京西重工國際有限公司(2339.HK)非執行獨立董事 Anilana Hotels and Properties PLC(CSE: ANIL) 非執行獨立董事 宏富產業重組有限公司創始合夥人&董事 Arknight 董事&創始合夥人 FTI Consulting (NYSE: FCN) 董事總經理 香港註冊會計師/香港會計師公會成員 香港特許金融分析師學會/重整和破產管理專項學會成員	0
獨立董事	許兆慶	國立中正大學法學博士 美國柏克萊加州大學法學碩士 尖點科技(股)公司/心悅生醫(股)公司獨立董事 眾博法律事務所主持律師 三瑩家族辦公室股份有限公司董事長 台灣法學基金會董事/華岡法學基金會董事 國立中正大學兼任教授 台灣財產法暨經濟法研究協會理事長 全國律師聯合會國際私法委員會主任委員 三信商業銀行(股)公司董事 台灣嘉義地方法院法官 國際通商法律事務所合夥律師 美國杜克大學、柏克萊加州大學資深訪問學者 台灣醫療衛生研究協會理事長 考選部行政爭訟事件處理委員會委員/考試院律師高考典試委員 行政院軍事冤案申訴委員會委員 中華民國律師公會全國聯合會刑事程序法委員會主任委員	0
獨立董事	林祺卫	紐約市哥倫比亞大學工業工程學士 倫敦帝國學院管理學碩士 聯合木業控股有限公司(BEL.SI)獨立董事及提名委員會召集人 Pacific Radiance Ltd (RXS.SI)獨立董事及審計委員會召集人 偉盛有限公司(43A.SI)首席獨立董事及提名委員會召集人 Capital Asia Investments 投資長 Inflexion Ventures Pte Ltd -Owner &董事總經理 得力士阿爾法收購公司(NTA.SI)財務長 茂盛控股有限公司(40U.SI)首席獨立董事及審計委員會召集人 Lifebrandz Ltd (1D3.SI)首席獨立董事及審計委員會召集人 Novoflex Group 非執行董事 Novo Tellus Capital Partners 營運合夥人及財務長 新加坡商聯合科技集團集團財務長 新加坡商聯合科技集團 Corporate Development 集團副總裁 Centillion Environmental & Recycling Ltd (now Metech International Ltd)獨立董事及薪酬委員會召集人 永威投資有限公司執行董事 Associate Director, Murray Johnstone Private Equity Senior Development Officer 新加坡經濟發展局	0

附件九

可成科技股份有限公司

解除董事競業禁止內容

候選人身份	姓名	兼任公司	職務
董事	洪水樹	Nanomag International Co., Ltd.	法人董事代表人
		Gigamag Co., Ltd.	法人董事代表人
		Stella International Co., Ltd.	法人董事代表人
		Uranus International Co., Ltd.	董事
		Norma International Co., Ltd.	董事
		凱怡投資股份有限公司	董事長
		仁寶電腦股份有限公司	獨立董事
董事	洪天賜	佳偉投資股份有限公司	董事長
		可成科技(宿遷)有限公司	總經理
		可功科技(宿遷)有限公司	總經理
		可發科技(宿遷)有限公司	總經理
		可達科技(宿遷)有限公司	總經理
董事	郭素惠(永昱投資股份有限公司代表人)	威致鋼鐵工業股份有限公司	董事長兼總經理
		應誠窗簾股份有限公司	總經理
獨立董事	曾文哲	華友聯開發股份有限公司	獨立董事
		國產建材實業股份有限公司	獨立董事
		東盟開發實業股份有限公司	獨立董事
獨立董事	梁從主	威力暘電子股份有限公司	獨立董事
獨立董事	詹文雄	新應材股份有限公司	董事長
		凌陽科技股份有限公司	法人董事代表人
		芯鼎科技股份有限公司	法人董事代表人
		佳能企業股份有限公司	法人董事代表人
		海悅國際開發股份有限公司	法人董事代表人
		思微合成生技股份有限公司	法人董事代表人
		歐利得材料科技股份有限公司	法人董事代表人
		德鑫貳半導體控股股份有限公司	法人董事代表人
		新應材日本株式會社	法人董事代表人
		年興紡織股份有限公司	獨立董事
		映泰股份有限公司	獨立董事
		虹冠電子工業股份有限公司	獨立董事
		彥文資產管理顧問股份有限公司	董事