

證券代號：6156



松上電子股份有限公司

(原名稱：科橋電子股份有限公司)

SONG SHANG ELECTRONICS CO., LTD.

一〇四年股東常會  
議事手冊

時間：民國一〇四年六月十二日(星期五)上午九時整

地點：桃園市楊梅區青山里獅二路2號(桃園幼獅工業區服務中心)

## 目 錄

開會議程.....	1
報告事項.....	2
一、一〇三年度營業報告書.....	2
二、一〇三年度監察人查核報告書.....	2
三、一〇三年度私募發行普通股案執行情形.....	2
承認事項.....	2
一、一〇三年度營業報告書及財務報表案.....	2
二、一〇三年度盈虧撥補案.....	2
討論事項	
一、修訂「公司章程」部分條文案.....	5
二、擬辦理本公司減資彌補虧損案.....	6
三、解除新任董事及其代表人競業禁止之限制.....	4
臨時動議	
附件	
一、一〇三年營業報告書.....	5
二、一〇三度監察人查核報告書.....	7
三、一〇三年度私募發行普通股案執行情形.....	8
四、一〇三年會計師查核報告書及財務報表.....	10
五、一〇三年度盈虧撥補表.....	22
附錄	
一、公司章程.....	23
二、股東會議事規則.....	26
三、董事及監察人持股情形.....	30

松上電子股份有限公司一〇四年度股東常會議程  
(原名稱：科橋電子股份有限公司)

時間：民國一〇四年六月十二日(星期五)上午九時整

地點：桃園市楊梅區青山里獅二路2號(桃園幼獅工業區服務中心)

壹、宣佈開會(報告出席股數)

貳、主席致詞

參、報告事項：

一、一〇三年度營業報告書

二、一〇三年度監察人查核報告書

三、一〇三年度私募發行普通股案執行情形

肆、承認事項：

一、一〇三年度營業報告書及財務報表案

二、一〇三年度盈虧撥補案

伍、討論事項：

一、修訂「公司章程」部分條文案

二、擬辦理本公司減資彌補虧損案

三、解除新任董事及其代表人競業禁止之限制

陸、臨時動議

柒、散會

## 報告事項

一、一〇三年度營業報告書，敬請 公鑒。

說明：一〇三年度營業報告書，請參閱【附件一】。

二、一〇三年度監察人查核報告書，敬請 公鑒。

說明：監察人查核報告書，請參閱【附件二】。

三、一〇三年度私募發行普通股執行情形，敬請 公鑒。

說明：(1)本公司為償還銀行借款及充實營運資金，於民國 103 年 6 月 6 日股東常會通過之現金增資私募普通股案，已於民國 103 年 8 月 18 日以每股 8.24 元發行 17,500,000 股，計募得資金 144,200,000 元。

(2)私募案相關辦理情形，請詳【附件三】。

## 承認事項

第一案：董事會提

案由：一〇三年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：(一)本公司一〇三年度營業報告書、合併財務報表暨個體財務報表，請參閱【附件四】，業經安永聯合會計師事務所洪茂益、張志銘會計師查核完竣，出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書及盈虧撥補表，經董事會通過，並提請監察人審查完竣，出具查核報告書在案。

(二)敬請 承認

決議

第二案：董事會提

案由：一〇三年度盈虧撥補案，敬請 承認。

說明：(一)本公司一〇三年度稅後淨利 75,189,486 元，因彌補累積虧損，故不發放股利。

(二)檢具一〇三年度盈虧撥補表，請參閱【附件五】。

(三)敬請 承認。

決議：

## 討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂「公司章程」部分條文案，敬請 討論。

說明：(一)依據證券交易法第十四條之二並配合證券交易法第一百八十三條規定，擬修訂本公司章程。

(二)修訂條文對照表如下：

條次	修訂條文	現行條文	修訂理由
第十三條	本公司設董事五至七人，監察人二至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。	本公司設董事五人，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。	配合法令修改
第十三條之一	本公司上述董事名額中，獨立董事名額至少二人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事之選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。	本條新增	配合法令修改
第廿三條	本章程訂立於民國七十七年六月四日 第一次修訂於民國七十八年三月十七日 第二次修訂於民國八十年五月四日 第三次修訂於民國八十四年一月五日 第四次修訂於民國八十六年一月十日 第五次修訂於民國八十七年六月十七日 第六次修訂於民國八十八年五月三十日 第七次修訂於民國八十八年七月二十日 第八次修訂於民國八十八年九月八日 第九次修訂於民國八十九年五月五日 第十次修訂於民國九十年四月二十七日 第十一次修訂於民國九十一年五月十七日 第十二次修訂於民國九十一年九月二十七日 第十三次修訂於民國九十二年六月二十七日 第十四次修訂於民國九十三年五月四日 第十五次修訂於民國九十三年五月四日 第十六次修正於民國九十四年六月十四日 第十七次修正於民國九十六年六月十五日 第十八次修正於民國九十七年六月十三日 第十九次修正於民國九十九年六月十七日 第二十次修正於民國一〇〇年二月十七日 第二十一次修正於民國一〇一年六月二十一日 第二十二次修正於民國一〇四年六月十二日	本章程訂立於民國七十七年六月四日 第一次修訂於民國七十八年三月十七日 第二次修訂於民國八十年五月四日 第三次修訂於民國八十四年一月五日 第四次修訂於民國八十六年一月十日 第五次修訂於民國八十七年六月十七日 第六次修訂於民國八十八年五月三十日 第七次修訂於民國八十八年七月二十日 第八次修訂於民國八十八年九月八日 第九次修訂於民國八十九年五月五日 第十次修訂於民國九十年四月二十七日 第十一次修訂於民國九十一年五月十七日 第十二次修訂於民國九十一年九月二十七日 第十三次修訂於民國九十二年六月二十七日 第十四次修訂於民國九十三年五月四日 第十五次修訂於民國九十三年五月四日 第十六次修正於民國九十四年六月十四日 第十七次修正於民國九十六年六月十五日 第十八次修正於民國九十七年六月十三日 第十九次修正於民國九十九年六月十七日 第二十次修正於民國一〇〇年二月十七日 第二十一次修正於民國一〇一年六月二十一日 日	增列修訂日期及次數

決議：

第二案：董事會提

案由：擬辦理本公司減資彌補虧損案，敬請 討論。

說明：(一)本公司截至一〇三年十二月三十一日止，帳載累積虧損為新台幣 227,795,320 元。

(二)為提升每股淨值並強化財務結構，擬辦理減資新台幣 227,795,320 元，消除已發行股份 22,779,532 股，依目前實收資本額 1,001,608,870 元計算，減資比例約為 22.742942%，按減資換股基準日股東名簿記載之股東，其持股比例按股計算，每仟股減少 227.42942 股，即每仟股換發 772.57058 股，減資後未滿壹股之畸零股，得由股東自停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構辦理併湊整股之登記，逾期未辦理畸零股合併者，其股份授權董事長洽特定人按面額認購。

(三)減資後實收資本額：新台幣 773,813,550 元整，每股面額新台幣壹拾元，減資後股數 77,381,355 股。

(四)本次減資案經股東常會決議通過並奉主管機關核准後，授權董事會另訂減資換股基準日並辦理減資作業之相關事宜。

(五)本次辦理減資之相關事宜，若主管機關修正或因應客觀環境需予變更或修正時，擬提請股東常會同意授權董事會處理之。

(六)本次減資換發新股，其權利義務與原已發行普通股股份相同。

決議：

第三案：董事會提

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制，敬請 討論。

說明：(一)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。」

(二)為借助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除新選任之董事及其代表人競業禁止之限制。

(三)擬解除之現任董事競業禁止之限制如下：

董事	兼職公司名稱	兼職職務
承霈投資股份有限公司 代表人：陳添富	中泰電子股份有限公司 中台(香港)有限公司 中泰電子(香港)有限公司	董事長

決議：

**松上電子股份有限公司**  
(原名：科橋電子股份有限公司)

一〇三年度營業報告書

一、一〇三年度營業概況：

本公司 103 年度合併營業收入為新台幣（以下同）3,942,743 仟元，因持續調整公司產品與客戶結構，以及第三季併購子公司的效益顯現，營業額較 102 年度之 3,273,774 仟元成長 20%，因產品組調整得宜及產能利用率提昇，產生營業毛利為 561,565 仟元，較 102 年度之毛利 422,238 仟元增加 33%，因持續管控成本，使營業淨利 187,958 仟元較 102 年營業淨利 40,505 仟元增加 364%，本期稅後淨利為 135,459 仟元，包括歸屬非控制權益 60,269 仟元及母公司業主 75,190 仟元。

另外 103 年度個體營業收入為新台幣（以下同）365,951 仟元，營業額較 102 年度之 225,393 仟元成長 62%，營業毛利為 38,158 仟元，較 102 年度之毛利 6,982 仟元增加 446%，本期稅後淨利 75,190 仟元較 102 年稅後淨損 59,913 仟元增加 225%。

二、財務收支及獲利能力分析：

(一)合併財務報表

單位：新台幣仟元

分析項目		一〇三年度	
財務 收支	營業收入	3,942,743	
	營業成本	3,381,178	
	歸屬於母公司業主之本期淨利	75,190	
獲利 能力	資產報酬率(%)	4.7	
	股東權益報酬率(%)	9.09	
	占實收資本 比率%	營業利益	18.77
		歸屬於母公司業主之本期淨利	8.71
	歸屬於母公司業主之稅後純益率(%)	1.91	
每股盈餘(元)	0.84		

(二)個體財務報表

單位：新台幣仟元

分析項目		一〇三年度	
財務 收支	營業收入	365,951	
	營業成本	327,793	
	稅後淨利	75,190	
獲利 能力	資產報酬率(%)	8.78	
	股東權益報酬率(%)	10.76	
	占實收資本 比率%	營業利益	1.21
		稅前純益	7.51
	純益率(%)	20.55	
每股盈餘(元)	0.84		

### 三、最近二年度投入之研發支出：

合併財務報表

單位：新台幣仟元

年度	103 年度	102 年度
研發支出	2,888	735
營業收入	3,942,743	3,273,774
比率	0.07%	0.03%

本公司為提高產品競爭力，考量市場需求狀況，逐步整合產品組合，並因應市場需要積極跨入相關領域，俾完成公司產品轉型及確保能對客戶提供完備而經濟之商品，並確實掌握各項技術發展趨勢。

### 四、一〇四年度營業計劃概要

#### (一)經營方針

本公司秉持以積極的態度落實「團隊、創新、誠信」之經營理念，持續開發符合客戶需求及利益之產品，並積極達成「全員參與、創新改善、顧客滿意」之品質政策，以具備全製程設計及生產能力之技術優勢，為邁向高成長挑戰而作準備。

#### (二)預期銷售數量及依據

因應各項平面顯示器產品需求之成長，同時因應產品轉型需要，本公司持續開發與整合電子產品及磁性元件產品，將自 104 年度起逐步貢獻營收，透過兩岸分工之運作模式，以擴大市場佔有率。

#### (三)重要產銷政策

- 1.整合兩岸進料、生產、倉儲、銷售功能，降低生產及倉儲成本，並持續嚴密管理產品庫存風險以提昇產品競爭力。
- 2.積極提昇自動化能力及產能，提高生產線效率，以降低成本，並加強品質穩定性，維持增加客戶滿意度，並藉此拉大與競爭者之差異。
- 3.強化接單能力並增加高獲利產品之銷售比例，鞏固現有客戶並積極開拓新興市場，以提高市場佔有率。

面對未來的挑戰，本公司必須朝向更精緻化的方向邁進，集中優勢，強化核心競爭力，期能持續提高經營績效，為各股東創造更佳的權益，本公司全體同仁定當全力以赴，也期盼各位股東繼續給予支持與鼓勵，在此謹致上最誠摯的謝忱，並敬祝各位股東：

身體健康、萬事如意。

負責人：包仁志



經理人：包仁志



主辦會計：徐丸杏





附件二

松上(原名：科橋)電子股份有限公司

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇三年度合併及個體財務報表，業經安永聯合會計師事務所洪茂益、張志銘會計師查核竣事，連同營業報告書及盈虧撥補議案，經本監察人等查核完竣認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，報請鑒察。

此致

松上(原名：科橋)電子股份有限公司一〇四年股東常會

監察人：鄺德瑞



監察人：張永文



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 日

附件三

私募普通股辦理情形

項 目	103 年第 1 次私募 發行日期：103 年 9 月 5 日				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期 與數額	103 年 6 月 6 日 20,000 仟股				
價格訂定之 依據及合理性	<p>(1)由股東會授權董事會視私募當時市場價格而訂。發行價格以不低於參考價格之 80%訂定。實際訂價日及實際私募價格，擬提請股東會授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況於股東會授權成數以上訂定之。</p> <p>(2)私募參考價格以下列二基準計算價格較高者定之：A.依定價日前一、三、五個營業日擇一計算普通收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。B.定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>(3)未來私募價格可能低於股票面額，此係依現行法令規定訂定，應屬合理。若日後私募普通股實際價格受低於股票面額時，則對股東權益影響為實際私募價格與面額之差額產生之累積虧損，此一累積虧損數將視未來公司營運狀況以盈餘或資本公積彌補之，暫不考慮辦理減資彌補虧損。本次私募普通股實際發行價格擬提請股東會授權董事會依法令規定及於不低於股東會所決議訂價依據與成數範圍內，參考當時市場及公司狀況訂定之。</p> <p>(4)私募價格訂定之依據符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，同時考量私募普通股之轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制、並參考本公司經營績效、未來展望，故應屬合理。</p>				
特定人選擇之方式	本次募集普通股之對象與目的以符合證券交易法第 43 之 6 條第一項第二款所定之特定人。				
辦理私募之 必要理由	<p>(1)不採用公開募集之理由：考量籌集資本之時效性、便利性及資本市場之不確定性等因素，擬以私募方式發行普通股方式辦理籌資。</p> <p>(2)得私募額度：發行總股數不超過 20,000,000 股，自股東會決議之日起一年內分二次辦理，惟實際每次發行之額度將授權董事會視市場狀況及與特定人洽談之結果訂定之。</p> <p>(3)辦理私募之資金用途及預計達成效益： 1 資金用途：二次皆為償還銀行借款及充實營運資金。 2 預計達成效益：二次皆為強化財務結構、節省利息支出，負債比率下降，每年節省利息費用約 250 萬元，對股東權益有正面助益。</p>				
價款繳納完成日期	103 年 8 月 18 日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司 關係	參與公司 經營情形
	丁志雄	符合證券交易法第 43 之 6 條第 1 項第 2 款	2,331,000 股	無	無
	陳添富	符合證券交易法第 43 之 6 條第 1 項第 2 款	2,129,000 股	無	無

	黃金榮	符合證券交易法第 43 之 6 條第 1 項第 2 款	1,000,000 股	無	無																
	李文中	符合證券交易法第 43 之 6 條第 1 項第 2 款	1,000,000 股	無	無																
	黃朝鈺	符合證券交易法第 43 之 6 條第 1 項第 2 款	927,000 股	無	無																
	黃治強	符合證券交易法第 43 之 6 條第 1 項第 2 款	512,000 股	無	無																
	黃彥勳	符合證券交易法第 43 之 6 條第 1 項第 2 款	512,000 股	無	無																
	呂慧華	符合證券交易法第 43 之 6 條第 1 項第 2 款	500,000 股	無	無																
	黃千容	符合證券交易法第 43 之 6 條第 1 項第 2 款	300,000 股	無	無																
	鴻均投資有限公司	符合證券交易法第 43 之 6 條第 1 項第 2 款	8,289,000 股	無	無																
實際認購(或轉換)價格	8.24 元																				
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	參考價格為 10.3 元，私募價格為 8.24 元，為參考價格之 80%。																				
辦理私募對股東權益影響	本公司辦理私募後，財務結構更加健全。																				
私募資金運用情形及計畫執行進度	<p>1. 運用情形：已於 103 年第四季執行完畢</p> <p>2. 計畫執行進度</p> <p style="text-align: right;">單位：新台幣仟元</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th>103 年第三季</th> <th>103 年第四季</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>充實營運資金</td> <td>11,430</td> <td>12,670</td> <td>24,100</td> </tr> <tr> <td>償還銀行借款</td> <td>85,000</td> <td>35,100</td> <td>120,100</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>96,430</td> <td>47,770</td> <td>144,200</td> </tr> </tbody> </table>						103 年第三季	103 年第四季	合計	充實營運資金	11,430	12,670	24,100	償還銀行借款	85,000	35,100	120,100	合計	96,430	47,770	144,200
	103 年第三季	103 年第四季	合計																		
充實營運資金	11,430	12,670	24,100																		
償還銀行借款	85,000	35,100	120,100																		
合計	96,430	47,770	144,200																		
私募效益顯現情形	私募現金充實公司營運資金並且償還銀行借款後，減少利息支出，增加獲利。																				

## 會計師查核報告

松上電子股份有限公司 公鑒：

松上電子股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二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，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達松上電子股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二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。

松上電子股份有限公司已編製民國一〇三年度及民國一〇二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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(87)台財證(六)第 65315 號

(91)台財證(六)第 144183 號

洪茂益



會計師：

張志銘



中華民國一〇四年三月二十日



代碼	資 產		一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$476,340	13.53	\$407,323	15.24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	343	0.01	10,140	0.38
1147	無活絡市場之債券投資	四、六.4及八	208,724	5.93	85,119	3.18
1150	應收票據淨額	四及六.5	3,047	0.09	8,844	0.33
1170	應收帳款淨額	四及六.6	1,554,095	44.13	1,135,041	42.47
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	34,248	0.97	13,953	0.52
1200	其他應收款	四、六.6及七	39,872	1.13	212,630	7.97
1220	當期所得稅資產	四及六.24	140	-	82	-
130x	存貨	四及六.7	365,847	10.39	208,490	7.80
1410	預付款項		91,365	2.59	46,726	1.75
1470	其他流動資產		3,067	0.09	6,735	0.25
11xx	流動資產合計		2,777,088	78.86	2,135,083	79.89
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.3	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	703,582	19.98	511,386	19.13
1780	無形資產	四及六.10	539	0.01	4,537	0.17
1840	遞延所得稅資產	四及六.24	1,961	0.06	3,775	0.14
1900	其他非流動資產	四、六.11及八	38,357	1.09	17,836	0.67
15xx	非流動資產合計		744,439	21.14	537,534	20.11
1xxx	資產總計		\$3,521,527	100.00	\$2,672,617	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：包仁志



經理人：包仁志



會計主管：徐九杏

代碼	負債及權益		一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2120	短期借款	四、六.12及八	\$201,568	5.72	\$119,825	4.48
2170	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.13	3,408	0.10	-	-
2200	應付帳款	四及六.14	782,561	22.22	441,332	16.51
2220	其他應付款	七	750,971	21.33	549,066	20.55
2230	其他應付款項－關係人	四及六.24	135,360	3.84	174,488	6.53
2300	當期所得稅負債		13,830	0.39	6,592	0.25
2322	其他流動負債		3,997	0.11	2,992	0.11
21xx	一年內到期之長期借款	四、六.15及八	2,672	0.08	1,706	0.06
2540	流動負債合計		1,894,367	53.79	1,296,001	48.49
2570	非流動負債					
25xx	長期借款	四、六.15及八	-	-	-	-
2xxx	遞延所得稅負債	四及六.24	13,229	0.38	10,374	0.39
3100	非流動負債合計		13,229	0.38	10,374	0.39
31xx	負債總計		1,907,596	54.17	1,306,375	48.88
3200	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	四及六.17	1,001,609	28.44	826,609	30.93
3200	資本公積	四及六.17	11,949	0.34	-	-
3300	保留盈餘					
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)	四及六.17	(227,795)	(6.47)	(272,185)	(10.18)
3400	其他權益		39,481	1.12	17,852	0.66
36xx	非控制權益	四及六.17	788,687	22.40	793,966	29.71
3xxx	權益總計		1,613,931	45.83	1,366,242	51.12
	負債及權益總計		\$3,521,527	100.00	\$2,672,617	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：包仁志



經理人：包仁志



會計主管：徐九杏

會計項目	一〇三年度		一〇二年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額	\$3,942,743	100.00	\$3,273,774	100.00
5000 營業成本	(3,381,178)	(85.76)	(2,851,536)	(87.10)
5900 營業毛利	561,565	14.24	422,238	12.90
6000 營業費用	(136,040)	(3.45)	(122,512)	(3.74)
6100 推銷費用	(234,679)	(5.95)	(258,486)	(7.90)
6200 管理費用	(2,888)	(0.07)	(735)	(0.03)
6300 研究發展費用	(373,607)	(9.47)	(381,733)	(11.67)
6900 營業費用合計	187,958	4.77	40,505	1.23
7000 營業外收入及支出	19,493	0.49	34,942	1.07
7010 其他收入	(32,507)	(0.82)	(64,485)	(1.97)
7020 其他利益及損失	(12,120)	(0.31)	(10,908)	(0.33)
7050 財務成本	(25,134)	(0.64)	(40,451)	(1.23)
7900 營業外收入及支出合計	162,824	4.13	54	-
7950 稅前淨利	(27,365)	(0.70)	9,433	0.29
8200 所得稅(費用)利益	135,459	3.43	9,487	0.29
8300 其他綜合損益(淨額)	46,418	1.18	79,751	2.44
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(4,430)	(0.11)	(7,377)	(0.23)
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	41,988	1.07	72,374	2.21
8500 本期其他綜合損益(稅後淨額)	\$177,447	4.50	\$81,861	2.50
8600 本期綜合損益總額	\$75,190	1.90	\$(59,913)	(1.83)
淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	60,269	1.53	69,400	2.12
8620 非控制權益	\$135,459	3.43	\$9,487	0.29
綜合損益總額歸屬於：				
8700 母公司業主	\$96,819	2.46	\$(23,899)	(0.73)
8710 非控制權益	80,628	2.04	105,760	3.23
8720 非控制權益	\$177,447	4.50	\$81,861	2.50
9710 基本每股盈餘(元)	\$0.84		\$(0.72)	

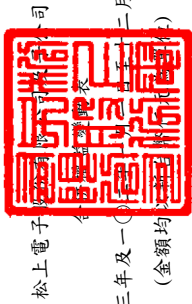
(請參閱合併財務報表附註)

董事長：包仁志

經理人：包仁志

會計主管：徐九杏





松上電子股份有限公司

民國一〇三年及一〇二二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘	其他權益項目	總計	36XX		
A1	民國102年1月1日餘額	3100	3200	3350	3410	31XX	36XX	3XXX	
		\$826,609	\$-	\$(212,272)	\$(18,162)	\$596,175	\$751,481	\$1,347,656	
D1	102年1月1日至12月31日淨利(淨損)					(59,913)	69,400	9,487	
D3	102年1月1日至12月31日其他綜合損益				36,014	36,014	36,360	72,374	
D5	102年1月1日至12月31日綜合損益總額			(59,913)	36,014	(23,899)	105,760	81,861	
O1	非控制權益增減						(63,275)	(63,275)	
Z1	民國102年12月31日餘額	826,609	-	(272,185)	17,852	572,276	793,966	1,366,242	
D1	103年1月1日至12月31日淨利			75,190		75,190	60,269	135,459	
D3	103年1月1日至12月31日其他綜合損益				21,629	21,629	20,359	41,988	
D5	103年1月1日至12月31日綜合損益總額			75,190	21,629	96,819	80,628	177,447	
M7	子公司所有權權益變動影響數		11,949			11,949	(47,373)	(35,424)	
O1	非控制權益增減			(30,800)		144,200	(38,534)	(38,534)	
E1	現金增資	175,000		\$(227,795)	\$39,481	\$825,244	\$788,687	144,200	
Z1	民國103年12月31日餘額	\$1,001,609	\$11,949	\$(227,795)	\$39,481	\$825,244	\$788,687	\$1,613,931	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：包仁志



經理人：包仁志



會計主管：徐九香



代碼	項 目	一〇三年度		一〇二年度	
		金額	金額	金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利	\$162,824	\$54	(113,848)	(59,694)
A20000	調整項目：			(27,715)	(163,964)
A20010	收益費損項目：			(185,520)	218,631
A20100	折舊費用	121,990	155,243	203,244	3,228
A20200	攤銷費用	577	2,483	164	(76)
A20300	呆帳費用	4,248	481	-	38,627
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	3,502	(9,872)	-	36,752
A20900	利息費用	12,120	10,908	(123,675)	
A21200	利息收入	(8,404)	(4,705)		
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	4,944	39,962		
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	-	2,088	(86,333)	(95,629)
A22800	處分無形資產損失	-	4,076	(4,147)	(40,998)
A23100	處分投資利益	-	(20,354)	(38,534)	(63,275)
A23500	金融資產減損損失	-	4,425	144,200	-
A23700	非金融資產減損損失	4,696	16,199	(35,424)	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			(20,238)	(199,902)
A31110	持有供交易之金融資產(增加)減少	9,615	8,542		
A31130	應收票據(增加)減少	5,797	1,200	22,054	46,899
A31150	應收帳款(增加)減少	(114,602)	(186,344)	69,017	(96,659)
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	15,917	(3,101)	407,323	503,982
A31180	其他應收款(增加)減少	7,404	6,076	\$476,340	\$407,323
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	232	-		
A31200	存貨(增加)減少	(66,872)	3,420		
A31230	預付款項(增加)減少	(33,736)	5,828		
A31240	其他流動資產(增加)減少	3,851	(6,404)		
A31230	長期預付款-土地使用權(增加)減少	218	777		
A32150	應付帳款增加(減少)	(3,261)	(35,235)		
A32180	其他應付款增加(減少)	159,314	86,041		
A32190	其他應付款-關係人增加(減少)	(79,810)	(33,585)		
A32230	其他流動負債增加(減少)	257	(2,377)		
A33000	營運產生之現金流入(流出)	210,821	45,826		
A33100	收取之利息	5,426	4,714		
A33300	支付之利息	(5,210)	(6,615)		
A33500	支付之所得稅	(20,161)	(24,333)		
AAAA	營業活動之淨現金流入	190,876	19,592		

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：包仁志



經理人：包仁志



會計主管：徐九杏

## 會計師查核報告

松上電子股份有限公司 公鑒：

松上電子股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表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，足以允當表達松上電子股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(87)台財證(六)第 65315 號

(91)台財證(六)第 144183 號

洪茂益



會計師：

張志銘



中華民國一〇四年三月二十日

資產		一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日		
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$26,855	2.05	\$12,513	1.29
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	298	0.02	508	0.05
1147	無活絡市場之債券投資	四、六.4及八	629	0.05	5,170	0.53
1150	應收票據淨額	四及六.5	10	-	765	0.08
1170	應收帳款淨額	四及六.6及八	234,671	17.95	94,613	9.73
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	3,793	0.29	15,360	1.58
1200	其他應收款	七	92	0.01	33	-
1210	其他應收款－關係人	七	84	0.01	79	0.01
1220	當期所得稅資產	四及六.7	22	-	82	0.01
130x	存貨	七	17,543	1.34	10,125	1.04
1410	預付款項		57	0.01	47	0.01
1470	其他流動資產		397	0.03	1,089	0.11
11xx	流動資產合計		284,451	21.76	140,384	14.44
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.3	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	1,022,226	78.18	830,364	85.37
1600	不動產、廠房及設備	四及六.9	555	0.04	1,366	0.14
1780	無形資產	四及六.10	51	-	111	0.01
1840	遞延所得稅資產	四及六.24	1	-	124	0.01
1900	其他非流動資產	四及六.11	295	0.02	297	0.03
15xx	非流動資產合計		1,023,128	78.24	832,262	85.56
1xxx	資產總計		\$1,307,579	100.00	\$972,646	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：包仁志



經理人：包仁志



會計主管：徐九杏



松上電機有限公司  
 個體財務報表

民國一〇三年十二月三十一日  
 (金額均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	六.12及八	\$70,812	5.42	\$59,193	6.09
2170	應付帳款	七	20,597	1.58	24,391	2.51
2180	應付帳款-關係人	六.13	232,621	17.79	160,526	16.50
2200	其他應付款	七	13,018	1.00	12,083	1.24
2220	其他應付款-關係人		132,446	10.13	131,191	13.49
2300	其他流動負債		683	0.05	534	0.05
2322	一年內到期之長期借款	四及六.14	-	-	1,706	0.18
21xx	流動負債合計		470,177	35.97	389,624	40.06
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.14	-	-	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.24	12,158	0.93	7,851	0.81
2600	其他非流動負債	四及六.15	-	-	2,895	0.29
25xx	非流動負債合計		12,158	0.93	10,746	1.10
2xxx	負債總計		482,335	36.90	400,370	41.16
	權益					
3100	股本	六.17				
3110	普通股股本		1,001,609	76.59	826,609	84.98
3200	資本公積	六.17	11,949	0.91	-	-
3300	保留盈餘	六.17	(227,795)	(17.42)	(272,185)	(27.98)
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)		39,481	3.02	17,852	1.84
3400	其他權益		825,244	63.10	572,276	58.84
3xxx	權益總計		\$1,307,579	100.00	\$972,646	100.00
	負債及權益總計					

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：包仁志



經理人：包仁志



會計主管：徐九杏

代碼	會計項目	附註	一〇三年度		一〇二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.19及七	\$365,951	100.00	\$225,393	100.00
5000	營業成本	七	(327,793)	(89.57)	(218,411)	(96.90)
5900	營業毛利		38,158	10.43	6,982	3.10
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(1,500)	(0.41)	(1,850)	(0.82)
6200	管理費用		(24,548)	(6.71)	(37,963)	(16.84)
6300	研究發展費用		-	-	(13)	(0.01)
	營業費用合計		(26,048)	(7.12)	(39,826)	(17.67)
6900	營業利益(損失)		12,110	3.31	(32,844)	(14.57)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四、六.22及七	2,645	0.72	25,248	11.20
7020	其他利益及損失	四及六.22	(7,956)	(2.17)	57,087	25.32
7050	財務成本	四及六.22	(3,966)	(1.08)	(6,185)	(2.74)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		72,357	19.77	(103,219)	(45.79)
7900	營業外收入及支出合計		63,080	17.24	(27,069)	(12.01)
7950	稅前淨利(淨損)	四及六.24	75,190	20.55	(59,913)	(26.58)
8000	所得稅(費用)利益		-	-	-	-
8300	繼續營業單位本期淨利(淨損)	四及六.23	75,190	20.55	(59,913)	(26.58)
8380	其他綜合損益					
8399	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份額		26,059	7.12	43,391	19.25
	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(4,430)	(1.21)	(7,377)	(3.27)
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		21,629	5.91	36,014	15.98
	本期綜合損益總額		\$96,819	26.46	\$(23,899)	(10.60)
9750	每股盈餘(元)	四及六.25				
9710	基本每股盈餘		\$0.84		\$(0.72)	
	繼續營業單位淨利(淨損)					



松上信託有限公司

個體財務報表

民國一〇三年及一〇二二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	股本	資本公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	其他權益項目		權益總額
					報表換算之兌換差額	其他權益項目	
		3100	3200	3350	3410	3XXX	
A1	民國102年1月1日餘額	\$826,609	\$-	\$(212,272)	\$(18,162)	\$596,175	
D1	102年度淨損			(59,913)		(59,913)	
D3	102年度其他綜合損益				36,014	36,014	
D5	本期綜合損益總額	-	-	(59,913)	36,014	(23,899)	
Z1	民國102年12月31日餘額	826,609	-	(272,185)	17,852	572,276	
D1	103年度淨利			75,190		75,190	
D3	103年度其他綜合損益				21,629	21,629	
D5	本期綜合損益總額	-	-	75,190	21,629	96,819	
M7	子公司所有權權益變動影響數		11,949			11,949	
E1	現金增資	175,000		(30,800)		144,200	
Z1	民國103年12月31日餘額	\$1,001,609	\$11,949	\$(227,795)	\$39,481	\$825,244	

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：包仁志



經理人：包仁志



會計主管：徐九杏

松上建設股份有限公司  
民國一〇三年及一〇二二年度  
(金額均以新台幣千元為單位)



代碼	項目	一〇三年度		一〇二年度	
		金額	金額	金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：				
A00010	繼續營業單位稅前淨利(損失)	\$75,190	\$ (59,913)	4,541	(2,057)
A20000	調整項目：			(82,610)	-
A20010	收益費損項目：			-	(971)
A20100	折舊費用	811	9,117	2	96,063
A20200	攤銷費用	60	171	-	15,771
A20900	利息費用	3,966	6,185	-	(76)
A21200	利息收入	(62)	(130)	2	4,741
A20400	透過權益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	210	(511)	-	569
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(72,357)	103,219	-	38,438
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(2,897)	(41,188)	(78,065)	152,478
A23100	處分投資利益	-	(20,354)		
A23500	金融資產減損損失	-	4,425		
A23700	非金融資產減損損失	1,113	-		
A23800	非金融資產減損迴轉利益	-	(2,777)	11,619	(20,520)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			(1,706)	(40,998)
A32110	交易目的金融負債增加(減少)	-	(289)	-	(17,989)
A31130	應收票據(增加)減少	755	(170)	144,200	-
A31150	應收帳款(增加)減少	(140,058)	(16,085)	154,113	(79,507)
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	11,567	5,716	-	-
A31180	其他應收款(增加)減少	2	37	14,342	(16,690)
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	(5)	(79)	12,513	29,203
A31200	存貨(增加)減少	(7,418)	(1,762)	\$26,855	\$12,513
A31220	預付費用(增加)減少	(10)	640		
A31240	其他流動資產(增加)減少	692	(758)		
A32150	應付帳款增加(減少)	(3,794)	(37,269)		
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	72,095	43,641		
A32180	其他應付款增加(減少)	978	(42,402)		
A32190	其他應付款-關係人增加(減少)	2,707	(36,222)		
A32230	其他流動負債增加(減少)	149	(849)		
A33000	營運產生之現金流入(流出)	(56,306)	(87,607)		
A33100	收取之利息	61	139		
A33300	支付之利息	(5,461)	(2,193)		
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(61,706)	(89,661)		
	投資活動之現金流量：				
	取得無活絡市場之債券投資				
	取得採用權益法之投資				
	取得不動產、廠房及設備				
	處分不動產、廠房及設備				
	其他應收款-關係人減少				
	取得無形資產				
	存出保證金(增加)減少				
	其他非流動資產減少				
	收取之股利				
	投資活動之淨現金流入(流出)				
	籌資活動之現金流量：				
	舉借(償還)短期借款				
	償還長期借款				
	其他應付款-關係人減少				
	現金增資				
	籌資活動之淨現金流入(流出)				
	匯率變動對現金及約當現金之影響				
	本期現金及約當現金增加(減少)數				
	期初現金及約當現金餘額				
	期末現金及約當現金餘額				

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：包仁志



經理人：包仁志



會計主管：徐九杏

附件五

松上電子股份有限公司  
(原名稱：利德電子股份有限公司)  
民國一〇二〇年度盈虧撥補表

單位:新臺幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初累積虧損	(272,184,806)	
加：本期稅後淨利	75,189,486	
現金增資折價沖減累積盈虧	(30,800,000)	
期末累積虧損		(227,795,320)

董事長：包仁志



經理人：包仁志



會計主管：徐九杏





# 松上電子股份有限公司

## 章程

### 第一章 總 則

- 第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為松上電子股份有限公司。
- 第二條：本公司所營事業如左：
- 一、CC01080 電子零組件製造業。
  - 二、F119010 電子材料批發業。
  - 三、F219010 電子材料零售業。
  - 四、F401010 國際貿易業。
  - 五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第二條之一：本公司得為對外保證。
- 第三條：本公司設總公司於台灣省桃園縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第三條之一：本公司得視業務上之必要對外轉投資，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制，轉投資之經營決策授權董事會決定。
- 第四條：本公司之公告方法依照公司法相關規定辦理。

### 第二章 股 份

- 第五條：本公司資本總額訂為新台幣陸拾億元，分為陸億股，每股新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會視需要分次發行。
- 資本額內保留新台幣一億元，分為一千萬股，供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。
- 第六條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。另本公司得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第七條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十天內，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，均停止之。

### 第三章 股 東 會

- 第八條：其他相關之股務處理，悉依公司法及公開發行公司股務處理準則辦理。另本公司得合併換發大面額股票。
- 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由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。
- 第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。
- 第十一條：本公司股東每股有一表決權。但受限制或依公司法規定無表決權者，不在此限。
- 第十二條：股東會之決議，除相關法令規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

#### 第四章 董事及監察人

- 第十三條：本公司設董事五人，監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。
- 第十四條：股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之。
- 第十五條：股東會之議決事項應作成議事錄，由主席簽名或蓋章於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前述議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應載明會議之時間場所、主席姓名、決議方法，議事經過之要領及其結果，在本公司存續期，間應永久保存。  
出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依公司法第一百八十九條起訴者，應保存至訴訟終結為止。
- 第十六條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。
- 第十七條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事因故不能出席時，得由其他董事代理，其代理依公司法第二〇五條規定辦理。
- 第十八條：全體董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，得依同業通常水準支給之。
- 第十八條之一：董事長在董事會休會期間，行使董事會職權之授權範圍，其授權內容或事項應具體明確，不得概括授權，且涉及公司重大利益事項，仍應經由董事會之決議。
- 第十八條之二：本公司得於董事及監察人任期內，授權董事會就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。
- 第十八條之三：董事會至少每季召開一次，召集時應載明事由於七日前通知各董事及監察人；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件（E-mail）等方式。

#### 第五章 經理人

- 第十九條：本公司得設總經理一人，副總經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

#### 第六章 會計

- 第廿條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書。(二)財務報表。(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。
- 第廿一條：本公司年終結算有盈餘時，分配如下：
- 一、依法繳納應納營利事業所得稅。
  - 二、彌補以往年度虧損。
  - 三、提列百分之十法定公積，但法定公積已達資本總額時，不在此限。
  - 四、依法提列或迴轉特別盈餘公積。
  - 五、員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之三（含）以上至百分之十（含）以下。
  - 六、董監事酬勞就一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之五（含）以下。

- 七、餘由董事會擬定分配議案，經股東會決議後，保留全部或部份為未分配盈餘。
- 八、本公司正處營業成長期，為持續擴充規模，提升產業競爭力，並考量公司資本支出預算及營運週轉所需，現階段股利發放政策之比率訂為現金股利不高於百分之二十，其餘發放股票股利，每年依法由董事會擬具分派議案，提報股東會。

## 第七章 附 則

第廿二條：本章程未規定事宜悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第廿三條：本章程訂立於民國七十七年六月四日  
第一次修訂於民國七十八年三月十七日  
第二次修訂於民國八十年五月四日  
第三次修訂於民國八十四年一月五日  
第四次修訂於民國八十六年一月十日  
第五次修訂於民國八十七年六月十七日  
第六次修訂於民國八十八年五月三十日  
第七次修訂於民國八十八年七月二十日  
第八次修訂於民國八十八年九月八日  
第九次修訂於民國八十九年五月五日  
第十次修訂於民國九十年四月二十七日  
第十一次修訂於民國九十一年五月十七日  
第十二次修訂於民國九十一年九月二十七日  
第十三次修訂於民國九十二年六月二十七日  
第十四次修訂於民國九十三年五月四日  
第十五次修訂於民國九十三年五月四日  
第十六次修正於民國九十四年六月十四日  
第十七次修正於民國九十六年六月十五日  
第十八次修正於民國九十七年六月十三日  
第十九次修正於民國九十九年六月十七日  
第二十次修正於民國一〇〇年二月十七日  
第二十一次修正於民國一〇一年六月二十一日

## 松上電子股份有限公司 股東會議事規則

- 第 1 條：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。
- 第 2 條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 第 3 條：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。  
股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。  
選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。  
持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。  
本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。  
股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。  
本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。
- 第 4 條：股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。  
一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。  
委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 第 5 條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第 6 條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第 7 條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第 8 條：本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第 9 條：股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第 10 條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應

迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第 11 條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第 12 條：股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第 13 條：股東每股有一表決權；但受限制或依公司法規定無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第 14 條：股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。

包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第 15 條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

第 16 條：徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第 17 條：辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第 18 條：會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第 19 條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

於中華民國一〇一年六月二十一日修訂

於中華民國一〇二年六月二十八日修訂

## 松上電子股份有限公司 董事及監察人持股情形

截至本次股東常會停止過戶日(104年4月14日)股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數如下：

職稱	姓名	選任日期	任期 (年)	選任時持有股數		停止過戶日股東名簿 記載之持有股數	
				股數	持股比例	股數	持股比例
董事長	承需投資(股)公司 法人代表包仁志	102.06.28	3				
董事	承需投資(股)公司 法人代表朱文正	102.06.28	3	12,081,370	14.62%	12,081,370	12.06%
董事	承需投資(股)公司 法人代表陳添富	102.06.28	3				
董事	城旭投資(股)公司 法人代表許為城	102.06.28	3				
董事	城旭投資(股)公司 法人代表曾志恭	102.06.28	3	6,271,582	7.59%	6,271,582	6.26%
合 計				18,352,952	22.21%	18,352,952	18.32%
監察人	鄺德瑞	102.06.28	3	509,191	0.62%	509,191	0.51%
監察人	張永文	102.06.28	3	0	0%	0	0%
合 計				509,191	0.62%	509,191	0.51%

註：

1. 本公司實收資本額為新台幣 1,001,608,870 元，已發行股數為 100,160,887 股。
2. 依證券交易法第二十六條之規定，全體董事、監察人最低應持有股數如下：
  - 全體董事法定應持有股數：10,000,000 股。
  - 全體監察人法定應持有股數：1,000,000 股。
3. 全體董事實際持有股數：18,352,952 股；全體監察人實際持有股數：509,191 股。
4. 全體董事持有股數已達法定成數標準。  
全體監察人持有股數未達法定成數標準，監察人持股尚不足 490,809 股。