

慶康科技股份有限公司

二〇二四年股東常會議事錄

時 間：西元二〇二四年六月十七日上午九時整

地 點：台南科學園區環東路一段 320 號 5 樓 R504 會議室

出席股數：出席股東及股東代理人代表之股份總數共 7,163,784 股(含電子投票股數 88,519 股)，佔實際流通在外發行股份總數 9,801,973 股之 73.08%。

出席董事：杜家慶董事長、財星數位股份有限公司代表人洪美銀董事、李慶超獨立董事(審計委員會召集人)、林健正獨立董事

列席人員：安永聯合會計師事務所黃世杰會計師

主 席：杜家慶



紀 錄：張冠倫



壹、宣佈開會：(報告出席股份總數已達法定開會股數)

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

第一案：本公司二〇二三年度營業報告，請參閱附件一。

第二案：二〇二三年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案：員工酬勞及董監酬勞分派情形報告，請參閱議事手冊。

肆、承認事項：

第一案

案由：二〇二三年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

(一) 本公司二〇二三年度之財務報告已編製完竣，業經董事會委任安永聯合會計師事務所洪國森會計師及李芳文會計師查核，並出具無保留意見之查核報告書。

(二) 前項財務報表及查核報告併同營業報告書業經審計委員會審核完竣及董事會決議通過。

(三) 上述營業報告書請參閱附件一，會計師查核報告暨財務報表請參閱附件三。

(四) 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時總表決權數：7,163,784 權(含電子投票 88,519 權)

表決結果	占出席股東表權數%
贊成權數：7,158,781 權 (含電子投票 88,516 權)	99.93%
反對權數：2 權(含電子投票 2 權)	0%
無效權數：0 權(含電子投票 0 權)	0%
棄權/未投票權數：5,001 權 (含電子投票 1 權)	0.06%

本案照案表決通過。

本案無股東提問。

第二案

案由：二〇二三年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

- (一) 本公司二〇二三年度稅後純益 NT\$103,422,753 元，加計上年度未分配盈餘 NT\$542,885,925 元，並依法提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後，合計期末可供分配盈餘為 NT\$628,009,242 元，擬分配現金股利每股 NT\$5 元、股票股利每股 NT\$1.64 元。
- (二) 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。
- (三) 本次股利分派案俟股東會決議通過後，授權董事會另訂除權除息基準日、發放日及其他相關事宜。嗣後如因本公司股本發生變動，致影響流通在外股份數量，股東配股(息)率因此發生變動者，擬請股東常會授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。
- (四) 盈餘分配表請參閱附件四。
- (五) 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時總表決權數：7,163,784 權(含電子投票 88,519 權)

表決結果	占出席股東表權數%
贊成權數：7,158,781 權 (含電子投票 88,516 權)	99.93%
反對權數：2 權(含電子投票 2 權)	0%

無效權數：0 權(含電子投票 0 權)	0%
棄權/未投票權數：5,001 權 (含電子投票 1 權)	0.06%

本案照案表決通過。

本案無股東提問。

伍、討論事項：

第一案

案由：盈餘轉增資發行新股案，敬請 討論。(董事會提)

說明：

- (一) 考量未來業務發展需要，擬自 2023 年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 16,075,230 元，轉增資發行新股 1,607,523 股，每股面額新台幣 10 元，按增資配股基準日股東名冊記載之股東持股比率，每仟股配發 164 股，其配發不足一股之畸零股，得由股東自股票停止過戶日起 5 日內，向本公司股務代理機構辦理湊足整股之登記。倘有剩餘之畸零股按股票面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，該畸零股擬提請股東常會授權董事長洽特定人按面額認購之，凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將作為處理帳簿劃撥之費用，本次增資發行新股採無實體發行，其權利義務與已發行之普通股相同。
- (二) 本次盈餘轉增資發行新股俟本次股東常會通過並呈主管機關核准後，如因本公司股本變動致影響股東配股率時，或經主管機關核定修正或因應客觀環境之營運需要須予變更時，授權董事長全權處理之。
- (三) 敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時總表決權數：7,163,784 權(含電子投票 88,519 權)

表決結果	占出席股東表權數%
贊成權數：7,158,781 權 (含電子投票 88,516 權)	99.93%
反對權數：2 權(含電子投票 2 權)	0%
無效權數：0 權(含電子投票 0 權)	0%
棄權/未投票權數：5,001 權 (含電子投票 1 權)	0.06%

本案照案表決通過。

本案無股東提問。

第二案

案由：公司所營項目變更案，敬請 討論。(董事會提)

說明：

(一) 為配合本公司實際營運發展方向，擬調整變更本公司所營項目，刪減金屬線製品製造業、電子零組件製造業、其他金屬製品製造業、研究開發生產製造及銷售管狀旋轉靶材與鑽石線。

(二) 敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時總表決權數：7,163,784 權(含電子投票 88,519 權)

表決結果	占出席股東表權數%
贊成權數：7,158,781 權 (含電子投票 88,516 權)	99.93%
反對權數：2 權(含電子投票 2 權)	0%
無效權數：0 權(含電子投票 0 權)	0%
棄權/未投票權數：5,001 權 (含電子投票 1 權)	0.06%

本案照案表決通過。

發言摘要：

股東葉 OO(出席證號：9002)提問：

詢問公司調整變更所營項目，是否會對公司營收、毛利造成影響。

以上股東發言由主席答覆如下：

目前公司集中在半導體，毛利會隨著營業額提升。

第三案

案由：修訂公司章程部分條文案，敬請 討論。(董事會提)

說明：

(一) 為配合本公司所營項目變更，擬修訂本公司章程第二條本公司所營事業，刪除金屬線製品製造業、電子零組件製造業、其他金屬製品製造業、研究開發生產製造及銷售管狀旋轉靶材與鑽石線。

(二) 因應本公司股票公開發行後留才方案更多元，擬修訂本公司章程第二十七條，將員工酬勞分派比率由不低於當年度獲利狀況之百分之六修訂為不低於當年度獲利狀況之百分之一。

(三) 修訂條文前後對照表請參閱附件五。

(四) 敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時總表決權數：7,163,784 權(含電子投票 88,519 權)

表決結果	占出席股東表權數%
贊成權數：7,158,781 權 (含電子投票 88,516 權)	99.93%
反對權數：2 權(含電子投票 2 權)	0%
無效權數：0 權(含電子投票 0 權)	0%
棄權/未投票權數：5,001 權 (含電子投票 1 權)	0.06%

本案照案表決通過。

本案無股東提問。

第四案

案由：本公司辦理初次申請股票上櫃前之現金增資暨原股東全數放棄優先認購權案，敬請討論。(董事會提)

說明：

- (一) 為配合本公司申請股票上櫃，本公司擬依相關法令規定，俟證券櫃檯買賣中心核准本公司股票上櫃案後，於適當時機辦理國內現金增資發行普通股，以供本公司股票上櫃公開承銷；該現金增資發行股數將依本公司申請上櫃當時資本額及相關法令規定辦理。
- (二) 本次現金增資發行新股除依公司法第 267 條規定，保留 10~15%之股數由本公司員工認購，員工認購不足之股份數額，授權董事長洽特定人按發行價格認購之，其餘 85~90%依證券交易法第 28 條之一規定，由原股東放棄優先認購權，全數提撥供本公司股票上櫃前辦理公開承銷之用。
- (三) 本次現金增資發行新股採無實體發行，其權利義務與原已發行普通股相同。
- (四) 本次發行計劃之主要內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計劃項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計劃之事宜，或因應主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。
- (五) 擬授權董事長於實際辦理公開承銷時，代表本公司簽署承銷契約、代收股款合約及存儲價款合約，訂定本次現金增資發行新股之股款繳納期間、認股基準日、增資基準日及處理其他相關作業事宜。
- (六) 本次現金增資發行新股所定現金增資計畫內容及其他有關事項，如經主管機關核

示或因其他情事而有修正必要，暨本案其他未盡事宜之處，亦授權董事長全權處理。

(七) 敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時總表決權數：7,163,784 權(含電子投票 88,519 權)

表決結果	占出席股東表權數%
贊成權數：7,158,781 權 (含電子投票 88,516 權)	99.93%
反對權數：2 權(含電子投票 2 權)	0%
無效權數：0 權(含電子投票 0 權)	0%
棄權/未投票權數：5,001 權 (含電子投票 1 權)	0.06%

本案照案表決通過。

本案無股東提問。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：上午九時二十四分。

【附件一】營業報告書

慶康科技股份有限公司 2023年度營業報告書



一、經營方針

慶康科技為半導體製程設備零組件製造及供應廠商，具備材料、精密機械加工、電漿工程的知識與能力，藉由高度自動化生產設備及自主設計開發關鍵生產設備，降低生產成本、提高競爭優勢。

慶康科技已於2023年10月31日登錄興櫃戰略新三板，並於2024年1月2日轉至興櫃一般板，除了擴展深耕多年的CMP設備消耗性零件市場外，也致力於設計開發新產品、加速取得客戶認證。

二、營業計畫實施成果

本公司2023年度營業收入淨額為新台幣352,518千元，較2022年度新台幣506,110千元，衰退30%；2023年度稅後淨利為新台幣103,422千元，較2022年度新台幣203,089千元，衰退49%。

回顧過去一年，半導體產業受經濟高度不確定性、通膨抑制消費需求和地緣政治緊張局勢影響市場需求，終端需求持續疲軟致2023年度仍存在庫存去化問題，致整體銷售減少。未來公司持續製程優化提升品質，拓展新客戶、擴大產能滿足客戶的需求，期盼2024年度的業績和獲利能突破困境逆勢成長。

三、財務收支及獲利能力分析

金額單位：除另予註明者外，餘為新台幣千元

項目 \ 年度		2023 年度	2022 年度
財務支出	營業收入	352,518	506,110
	營業毛利	162,452	231,433
	稅後淨利	103,122	203,089
獲利能力	資產報酬率(%)	10.08	21.75
	權益報酬率(%)	12.67	30.26
	稅前純益占實收資本比率(%)	141.36	261.99
	純益率(%)	29.34	40.13
	每股盈餘(元)	10.55	21.03

四、研究發展狀況

本公司係以「電漿工程」為主要核心技術，持續發展為客戶提供最佳的服務，替股東創造最大的價值。展望未來，企業競爭力之所在，維繫於不斷創新及研發；本公司未來將持續進行前瞻性技術與創新應用的研發，以繼續深化本公司在核心競爭力的領先地位。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件二】審計委員會查核報告書

慶康科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司西元二〇二三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，業經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

慶康科技股份有限公司西元二〇二四年股東常會

審計委員會召集人 李慶超



西 元 二 〇 二 四 年 三 月 二 十 八 日

【附件三】會計師查核報告暨財務報表



安永聯合會計師事務所

70051 台南市永福路一段189號11樓
11F, No.189, Sec. 1, Yongfu Road
Tainan City, Taiwan, R.O.C

Tel: 886 6 292 5888
Fax: 886 6 200 6888
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

慶康科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

慶康科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之個別資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之個別綜合損益表、個別權益變動表、個別現金流量表，以及個別財務報表附註(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，上開個別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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達慶康科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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別財務報表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，與慶康科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對慶康科技股份有限公司民國一一二年度個別財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別財務報表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。

銷貨收入認列

慶康科技股份有限公司於民國一一二年度認列營業收入 352,518 仟元。收入來源為製造及銷售半導體製程設備關鍵性、消耗性零組件。由於收入係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標，故收入認列金額及認列期間之正確性對財報影響係屬重大，因此本會計師決定將其列為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制設計及執行有效性；選取樣本執行銷貨收入交易細項測試，複核客戶訂單中之重大條款與條件，並抽核相關交易憑證用以檢視收入認列時點及金額的正確性；針對資產負債表日前後一段期間執行截止點測試，以確認公司於正確期間認列收入；及複核資產負債表日後營業收入是否有重大迴轉。本會計師亦考量個別財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

存貨呆滯評價

截至民國一一二年十二月三十一日止，慶康科技股份有限公司之存貨淨額為99,779仟元，占資產總額9%，其對財務報表係屬重大。由於存貨呆滯情形所提列金額涉及管理階層重大判斷，需考量產品技術及市場變化，且以上所提列備抵存貨跌價損失金額對慶康科技股份有限公司之財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，評估管理階層對於提列存貨呆滯會計政策之適當性；抽選樣本測試存貨庫齡區間之正確性；分析呆滯存貨金額比率變動及存貨庫齡金額變動等，並重新計算備抵存貨跌價損失之金額，確認存貨之呆滯評價是否已依會計政策處理；評估管理階層之盤點計畫並選擇重要庫存地點實際觀察存貨盤點以確認存貨之數量及狀態。本會計師亦考量個別財務報表中附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

管理階層對個別財務報表之責任

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、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之個別財務報表，且維持與個別財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個別財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個別財務報表時，管理階層之責任亦包括評估慶康科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算慶康科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

慶康科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個別財務報表之責任

本會計師查核個別財務報表之目的，係對個別財務報表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別財務報表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別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. 辨認並評估個別財務報表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，惟其目的非對慶康科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使慶康科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個別財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，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慶康科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個別財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個別財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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，決定對慶康科技股份有限公司民國一一二年度個別財務報表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：金管證審字第 1100352201 號

金管證審字第 1010045851 號

洪國森

洪國森



會計師：

李芳文

李芳文



中華民國 一一三 年 三 月 二十八 日



慶隆實業股份有限公司

個別資產負債表

民國一〇一二年及一〇一三年一月三十一日

單位：新台幣千元

資 產						一一二二年年十二月三十一日		一一一一年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%			
	流動資產								
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$500,943	47	\$391,856	39			
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四/六.2	-	-	30,650	3			
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四/六.4.15/八	50,201	5	50,156	5			
1170	應收帳款淨額	四/六.5.15	47,986	5	69,907	7			
130x	存貨	四/六.6	99,779	9	130,907	13			
1470	其他流動資產	四	8,268	1	14,727	1			
11xx	流動資產合計		707,177	67	688,203	68			
	非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四/六.3	1,338	-	1,879	-			
1600	不動產、廠房及設備	四/六.7/八	305,724	28	261,677	26			
1755	使用權資產	四/六.16	38,248	4	43,753	4			
1840	遞延所得稅資產	四/六.20	3,647	-	1,805	-			
1900	其他非流動資產	四/六.8	5,873	1	18,240	2			
15xx	非流動資產合計		354,830	33	327,354	32			
1xxx	資產總計		\$1,062,007	100	\$1,015,557	100			

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



慶豐建設股份有限公司

(個別資產負債表附註)

民國一〇一二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益會計項目	附註	一〇一二年十二月三十一日		一〇一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四/六.9/八	\$75,000	7	\$60,000	6
2170	短期借款	四	10,635	1	10,983	1
2200	應付帳款	四	35,613	3	52,317	5
2230	其他應付款	四/六.20	36,633	4	40,405	4
2280	本期所得稅負債	四/六.16	5,440	1	5,383	1
2322	租賃負債－流動	四/六.10/八	5,000	-	10,000	1
2300	一年或一營業週期內到期長期借款	四/六.14	7,383	1	12,541	1
21xx	其他流動負債		175,704	17	191,629	19
	流動負債合計					
2540	非流動負債	四/六.10/八	-	-	5,000	-
2570	長期借款	四/六.20	107	-	661	-
2580	遞延所得稅負債	四/六.16	33,360	3	38,799	4
25xx	租賃負債－非流動		33,467	3	44,460	4
	非流動負債合計					
2xxx	負債總計		209,171	20	236,089	23
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	四/六.12				
3110	普通股股本		98,020	9	98,020	10
3200	資本公積	四/六.12	27,756	3	27,863	3
3300	保留盈餘	四/六.12				
3310	法定盈餘公積		88,709	8	68,400	7
3350	未分配盈餘		646,308	61	592,601	58
	保留盈餘合計		735,017	69	661,001	65
3400	其他權益	四/六.12	(7,957)	(1)	(7,416)	(1)
3xxx	權益總計		852,836	80	779,468	77
	負債及權益總計		\$1,062,007	100	\$1,015,557	100

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



慶豐建設股份有限公司

合併綜合損益表

民國一一二一年及十二一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一二一年度		一一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.14	\$352,518	100	\$506,110	100
5000	營業成本		(190,066)	(54)	(274,677)	(54)
5900	營業毛利		162,452	46	231,433	46
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(4,109)	(1)	(1,117)	-
6200	管理費用		(23,332)	(7)	(17,785)	(4)
6300	研究發展費用		(12,105)	(3)	(11,452)	(2)
6450	預期信用減損利益(損失)		178	-	(96)	-
	營業費用合計		(39,368)	(11)	(30,450)	(6)
6900	營業利益		123,084	35	200,983	40
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四/六.18	13,793	4	20,724	4
7020	其他利益及損失	四/六.18	3,239	-	36,603	7
7050	財務成本	四/六.18	(1,557)	-	(1,512)	-
	營業外收入及支出合計		15,475	4	55,815	11
7900	稅前淨利		138,559	39	256,798	51
7950	所得稅費用	四/六.20	(35,137)	(10)	(53,709)	(11)
8200	本期淨利		\$103,422	29	\$203,089	40
8300	其他綜合損益					
8310	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	四/六.19	(541)	-	583	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(541)	-	583	-
8500	本期綜合損益總額		\$102,881	29	\$203,672	40
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	四/六.21	\$10.55		\$21.03	
9850	稀釋每股盈餘	四/六.21	\$10.36		\$20.49	

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



廣利建設股份有限公司

會計師 鍾鈞

民國一〇一二年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘		其他權益項目 透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價(損)益	庫藏股票	權益總額
				法定盈餘公積	未分配盈餘			
A1	民國111年1月1日餘額	3100	3200	3310	3350	3420	3500	3XXX
B1	110年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	\$100,000	\$14,094	\$60,004	\$397,908	\$(7,999)	\$(1,336)	\$562,671
C17	其他資本公積變動數	-	-	8,396	(8,396)	-	-	-
D1	111年1月1日至12月31日淨利	-	721	-	-	-	-	721
D3	111年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	203,089	-	-	203,089
D5	111年1月1日至12月31日其他綜合損益總額	-	-	-	-	583	-	583
L3	庫藏股註銷	(1,980)	1,240	-	-	-	740	-
T1	庫藏股轉讓	-	11,808	-	-	-	596	12,404
Z1	民國111年12月31日餘額	\$98,020	\$27,863	\$68,400	\$592,601	\$(7,416)	\$-	\$779,468
A1	民國112年1月1日餘額	\$98,020	\$27,863	\$68,400	\$592,601	\$(7,416)	\$-	\$779,468
B1	111年度盈餘指撥及分配	-	-	20,309	(20,309)	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積 普通股現金股利	-	-	-	(29,406)	-	-	(29,406)
C17	其他資本公積變動數	-	(107)	-	-	-	-	(107)
D1	112年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	103,422	-	-	103,422
D3	112年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(541)	-	(541)
D5	112年1月1日至12月31日其他綜合損益總額	-	-	-	103,422	(541)	-	102,881
Z1	民國112年12月31日餘額	\$98,020	\$27,756	\$88,709	\$646,308	\$(7,957)	\$-	\$852,836

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇二二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	一一二年度		代 碼	項 目	一一二年度	
		金 額	金 額			金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	138,559	256,798	B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	4,622
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(4,717)
A20010	收益費損項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(33,747)
A20100	折舊費用	21,592	21,566	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	29,557	9,391
A20300	預期信用減損(利益)損失數	(178)	96	B02700	取得不動產、廠房及設備	(45,952)	(30,665)
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)	1,093	(3,160)	B02800	處分不動產、廠房及設備	1,407	698
A20900	利息費用	1,557	1,512	B06700	其他非流動資產增加	-	(2,062)
A21200	利息收入	(9,489)	(2,399)	B06800	其他非流動資產減少	210	-
A21300	股利收入	(9)	(187)	B07600	收取之股利	9	187
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	10,577	BBBB	投資活動之淨現金(流出)	(14,769)	(56,293)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(1,407)	75				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：						
A31130	應收票據減少	16	-	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31150	應收帳款減少(增加)	22,099	(7,452)	C00100	短期借款增加	115,000	120,000
A31200	存貨減少(增加)	31,128	(33,645)	C00200	短期借款減少	(100,000)	(120,000)
A31240	其他流動資產減少	6,809	17,448	C01700	償還長期借款	(10,000)	(10,000)
A32150	應付帳款(減少)	(348)	(3,531)	C04020	租賃本金償還	(5,382)	(4,789)
A32180	其他應付款(減少)	(18,862)	(80,478)	C04500	發放現金股利	(29,406)	-
A32230	其他流動負債(減少)增加	(5,158)	6,033	CCCC	籌資活動之淨現金(流出)	(29,788)	(14,789)
A33000	營運產生之現金流入	187,402	183,253				
A33100	收取之利息	9,094	2,301	EEEE	本期現金及約當現金增加數	109,087	93,838
A33300	支付之利息	(1,547)	(1,499)	E00100	期初現金及約當現金餘額	391,856	298,018
A33500	支付之所得稅	(41,305)	(19,135)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$500,943	\$391,856
AAAA	營業活動之淨現金流入	153,644	164,920				

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

【附件四】盈餘分配表

慶康科技股份有限公司
二〇二五年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	542,885,925
加：2023 年稅後盈餘	103,422,753
減：提列法定盈餘公積	(10,342,275)
減：提列特別盈餘公積	(7,957,161)
期末可供分配盈餘	628,009,242
分派項目： 現金股利(每股新台幣 5 元)	(49,009,865)
分派項目： 股票股利(每股新台幣 1.64 元)	(16,075,230)
期末未分配盈餘	562,924,147

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件五】公司章程修訂前後條文對照表

慶康科技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

修正條文	現行條文	修正原因
第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為慶康科技股份有限公司，其 <u>英文</u> 名稱定為DURA TEK, INC.。	第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為慶康科技股份有限公司，其英名稱定為DURA TEK, INC.。	修正文字說明
第二條： 本公司所營事業如左： CA02090 金屬線製品製造業 CC01080 電子零組件製造業 CA02990 其他金屬製品製造業 CB01010 機械設備製造業 1.研究、開發、生產、製造及銷售下列產品： （1）半導體前段製程設備零件及次系統設備。 （2）八吋以上單晶矽晶柱及單晶矽。 （3）管狀旋轉靶材。 （4）鑽石線。 2.前述產品之生產技術諮詢顧問。	第二條： 本公司所營事業如左： CA02090 金屬線製品製造業 CC01080 電子零組件製造業 CA02990 其他金屬製品製造業 CB01010 機械設備製造業 1.研究、開發、生產、製造及銷售下列產品： （1）半導體前段製程設備零件及次系統設備。 （2）八吋以上單晶矽晶柱及單晶矽。 （3）管狀旋轉靶材。 （4）鑽石線。 2.前述產品之生產技術諮詢顧問。	配合公司實際需要
第十四條： 本公司設董事5~7人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。董事任期屆滿而不及改選時，除公司法另有規定外，延長其執行職務，至改選董事就任為止。 本公司股票公開發行後，得應於上述董事名額中設置獨立董事，獨立董事人數不得少於2人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。非獨立董事與獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 前項獨立董事之相關資格、提名方式與其他應遵循事項，依證券主管機關之規定辦理。 本公司股票公開發行後，得應依證券交易法第十四條之四設置「審計委員會」，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定之監察人職權。本公司股票公開發行後，其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定辦理。	第十四條： 本公司設董事5~7人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。董事任期屆滿而不及改選時，除公司法另有規定外，延長其執行職務，至改選董事就任為止。 本公司股票公開發行後，得於上述董事名額中設置獨立董事，獨立董事人數不得少於2人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。非獨立董事與獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 前項獨立董事之相關資格、提名方式與其他應遵循事項，依證券主管機關之規定辦理。 本公司股票公開發行後，得依證券交易法第十四條之四設置「審計委員會」，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定之監察人職權。本公司股票公開發行後，其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定辦理。	因應申請上市櫃時，公司章程須載明應設置審計委員會

修正條文	現行條文	修正原因
第 廿七 條： 本公司應以不低於當年度獲利狀況之百分之六二分派員工酬勞，及應以不超過當年度獲利狀況之百分之四分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。 員工酬勞、董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。 員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。	第 廿七 條： 本公司應以不低於當年度獲利狀況之百分之六分派員工酬勞，及應以不超過當年度獲利狀況之百分之四分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。 員工酬勞、董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。 員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。	配合公司實際需要
第卅一條： 本章程訂立於中華民國八十二年十二月十四日。 第一次修正於中華民國八十五年九月二日。 第二次修正於中華民國八十六年六月二十五日。 第三次修正於中華民國八十六年十一月二十日。 第四次修正於中華民國八十七年十一月十日。 第五次修正於中華民國八十八年六月十二日。 第六次修正於中華民國八十九年六月二十八日。 第七次修正於中華民國九十年十二月二十一日。 第八次修正於中華民國九十三年六月十八日。 第九次修正於中華民國九十四年六月十七日。 第十次修正於中華民國九十五年六月二十九日。 第十一次修正於中華民國九十七年六月十三日。 第十二次修正於中華民國一〇五年五月二十三日。 第十三次修正於中華民國一〇九年六月二十二日。 第十四次修正於中華民國一一二年六月三十日。 第十五次修正於中華民國一一二年十二月二十二日。	第卅一條： 本章程訂立於中華民國八十二年十二月十四日。 第一次修正於中華民國八十五年九月二日。 第二次修正於中華民國八十六年六月二十五日。 第三次修正於中華民國八十六年十一月二十日。 第四次修正於中華民國八十七年十一月十日。 第五次修正於中華民國八十八年六月十二日。 第六次修正於中華民國八十九年六月二十八日。 第七次修正於中華民國九十年十二月二十一日。 第八次修正於中華民國九十三年六月十八日。 第九次修正於中華民國九十四年六月十七日。 第十次修正於中華民國九十五年六月二十九日。 第十一次修正於中華民國九十七年六月十三日。 第十二次修正於中華民國一〇五年五月二十三日。 第十三次修正於中華民國一〇九年六月二十二日。 第十四次修正於中華民國一一二年六月三十日。 第十五次修正於中華民國一一二年十二月二十二日。	增列本次修訂日期

修正條文	現行條文	修正原因
<u>第十六次修正於中華民國一一三年六月十七日。</u>		