

## 矽統科技股份有限公司民國一〇六年股東常會議事錄

時間：一〇六年六月二十六日(星期一)上午九時整  
地點：新竹市公道五路二段 180 號(矽統科技大樓)  
出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 379,252,701 股  
(其中電子投票股數為 160,358,154 股)，  
佔本公司在外流通總股數 560,062,474 股之 67.71%。  
列席：簡董事誠謙、許董事時中、王董事文傑、劉董事興森、  
羅獨立董事瑞祥、黃獨立董事財旺、關監察人鈞

主席：簡董事長誠謙  紀錄：陳元魁 

壹. 宣布開會：出席股東代表股數已達法定股數，主席宣佈本會議開始。

貳. 主席致詞(略)

參. 報告事項

一. 本公司民國一〇五年度營業報告，報請 公鑒。

說明：民國一〇五年度營業報告書【附件一】。

發言摘要：股東戶號 320870、549806、541482、556172 針對公司經營管理等相關問題提問。

以上股東發言分別由主席或主席指定之人員說明。

知 悉

二. 監察人審查本公司民國一〇五年度決算報告，報請 公鑒。

說明：監察人審查報告書暨會計師查核報告書【附件二】及【附件三】。

發言摘要：股東戶號 320870、549806、541482 針對監察人審查報告等相關問題提問

以上股東發言分別由主席或主席指定之人員說明。

知 悉

三. 報告本次股東常會股東提案情形，報請 公鑒。

說明：

1. 依公司法第一七二條之一規定辦理。

2. 本公司公告受理股東提案期間自民國一〇六年四月十八日起至四月二十八日止，並未收到任何股東之提案。

知 悉



四. 報告本公司九十八年八月減資案之健全營運計畫執行情形，報請 公鑒。

說 明：

1. 依金管會 98.08.04 金管證發字第 0980037719 號函辦理，九十八年八月減資案之健全營運計畫執行情形須按季提報董事會控管，並提報股東會報告其執行成效。
2. 九十八、九十九年度預估損益與實際執行情形【附件六】。

知 悉

五. 報告本公司一〇五年九月減資案之健全營運計畫執行情形，報請 公鑒。

說 明：

1. 依金管會 105.09.19 金管證發字第 1050036535 號函辦理，一〇五年九月減資案之健全營運計畫執行情形須按季提報董事會控管，並提報股東會報告其執行成效。
2. 一〇五年度預估損益與實際執行情形【附件七】。

發言摘要：股東戶號 320870、354558、549806 針對健全營運計畫之內容等相關問題  
提問。

以上股東發言分別由主席或主席指定之人員說明。

知 悉



肆. 承認事項

一. 本公司民國一〇五年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。(提案人：董事會)  
說 明：

1. 本公司民國一〇五年度營業報告書及財務報表，業經第十屆第三次董事會議通過，並送請監察人審查完畢，出具書面審查報告書在案【附件二】。
  2. 檢附營業報告書【附件一】、會計師查核報告書及財務報表【附件三至五】。
- 發言摘要：股東戶號 320870、541482、549806 針對財務報表之內容及公司經營管理等相關問題提問。

以上股東發言分別由主席或主席指定之人員說明，本公司財務報表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。

決 議：原案投票表決同意通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：379,290,518 權(含以電子方式行使表決權數：160,358,154 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 356,202,739 權 (含以電子方式行使表決權數 148,794,774 權)	93.91%
反對權數 145,862 權 (含以電子方式行使表決權數 145,862 權)	0.03%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 22,941,917 權 (含以電子方式行使表決權數 11,417,518 權)	6.04%

※占出席股東表決權數比率係四捨五入至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%



二. 本公司民國一〇五年度虧損撥補案，敬請 承認。(提案人：董事會)

說 明：

1. 本公司民國一〇五年度虧損新台幣(188,882,377)元，加計一〇五年度期初待彌補累積虧損新台幣(534,724,990)元，一〇五年減資彌補虧損新台幣 534,724,990 元，確定福利計劃之再衡量數新台幣(7,223,603)元後，期末待彌補累積虧損為新台幣(196,105,980)元，故擬不分派股利。
2. 本案業經第十屆第三次董事會通過，並送請監察人審查完畢，出具書面審查報告書在案。
3. 民國一〇五年度虧損撥補表，如下：

矽統科技股份有限公司

一〇五年度虧損撥補表

單位：新臺幣元

項 次	金 額
期初待彌補虧損	(534,724,990)
加：一〇五年減資彌補虧損	534,724,990
減：確定福利計劃之再衡量數	(7,223,603)
本期稅後虧損	(188,882,377)
期末待彌補虧損	(196,105,980)

董事長：簡誠謙

經理人：許時中

會計主管：陳元魁

發言摘要：股東戶號 354558、549806 針對公司營運狀況及庫藏股實施等相關問題  
提問。

以上股東發言分別由主席或主席指定之人員說明。

決 議：原案投票表決同意通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：379,290,518 權(含以電子方式行使表決權數：160,358,154 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 356,199,830 權 (含以電子方式行使表決權數 148,791,865 權)	93.91%
反對權數 148,813 權 (含以電子方式行使表決權數 148,813 權)	0.03%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 22,941,875 權 (含以電子方式行使表決權數 11,417,476 權)	6.04%

※占出席股東表決權數比率係四捨五入至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%



伍. 討論事項

一. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文，敬請核議。(提案人：董事會)  
說明：修訂條文前後對照表，【附件八】。

決議：原案投票表決同意通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：379,290,518 權(含以電子方式行使表決權數：160,358,154 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 356,212,352 權 (含以電子方式行使表決權數 148,804,387 權)	93.91%
反對權數 134,148 權 (含以電子方式行使表決權數 134,148 權)	0.03%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 22,944,018 權 (含以電子方式行使表決權數 11,419,619 權)	6.04%

※占出席股東表決權數比率係四捨五入至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%

陸. 臨時動議：

發言摘要：股東戶號 541482、549806 針對未來公司展望等相關問題提問。

以上股東發言分別由主席或主席指定之人員說明。

柒. 散會：中午十二時四分

本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準

【附件一】

矽統科技股份有限公司  
營業報告書



回顧 105 年，本公司致力於 42" ~134" 大尺寸觸控螢幕晶片及工業電腦產品應用客戶開發，營運績效雖未能達成預期目標，但已成功的導入數家大型觸控螢幕開發商，隨著大尺寸螢幕價格大幅滑落，將有助於市場需求增加，尤其在教育市場方面，期望今年整體營運能大幅成長。

本公司不斷的精進電容式觸控晶片及其各種系統級應用產品技術，除固守既有的 PC/OEM 領域外更推廣至工業、教育、車用及智慧家庭等應用廠商，另外研發儲存記憶體及微機電領域等產品，希望能提供客戶全方位的產品。

### 民國 105 年度營業結果

#### 營業計劃實施成果

本公司以投射式電容觸控晶片及其應用之各種系統產品為主力，在大尺寸的應用上除以晶片、模組銷售外將陸續推出整機之產品。另外為增加營收與獲利，新增行動裝置的儲存產品已在 105 年底陸續通過客戶驗證開始小量出貨。

茲將本公司財務收支、獲利能力及研究發展狀況說明如下：

#### 財務收支情形

##### (一) 個體財務報表

單位：新台幣千元

項 目	民國 105 年	民國 104 年	增(減)金額
營業收入	179,130	225,601	(46,471)
銷貨毛利	105,697	85,858	19,839
營業淨利(損)	(267,897)	(279,390)	11,493
本期淨利(損)	(188,882)	10,263	(199,145)

##### (二) 合併財務報表

位：新台幣千元

項 目	民國 105 年	民國 104 年	增(減)金額
營業收入	182,873	227,138	(44,265)
銷貨毛利	107,637	88,274	19,363
營業淨利(損)	(290,745)	(303,802)	13,057
本期淨利(損)	(188,882)	10,263	(199,145)

## 獲利能力分析

### (一) 個體財務報表

項目	民國 105 年	民國 104 年	
資產報酬率(%)	(2.72)	0.13	
股東權益報酬率(%)	(2.75)	0.14	
占實收資本比率(%)	營業淨利(損)	(4.78)	(4.55)
	稅前淨利(損)	(1.59)	0.98
純益率(%)	(105.44)	4.55	
每股盈餘(虧損)(元)	(0.34)	0.02	

### (二) 合併財務報表

項目	民國 105 年	民國 104 年	
資產報酬率(%)	(2.72)	0.13	
股東權益報酬率(%)	(2.75)	0.14	
占實收資本比率(%)	營業淨利(損)	(5.19)	(4.95)
	稅前淨利(損)	(1.58)	0.98
純益率(%)	(103.29)	4.52	
每股盈餘(虧損)(元)	(0.34)	0.02	

## 研究及發展狀況

在投射式電容觸控晶片及其應用產品上不斷的推陳出新，開拓新的應用產品如應用於行動裝置的儲存記憶體及進入成長快速的微機電(MEMS)領域。

## 民國 106 年度營業計劃概要

感謝股東對矽統科技的支持與鼓勵，我們持續精進產品技術，提昇晶片效能與降低成本外，新增產品線開拓不同領域的系統級應用產品，希望隨著營收的成長，能儘快轉虧為盈，實現獲利目標。

謹此

敬祝 各位身體健康 萬事如意

董事長：簡誠謙



總經理：許時中



會計主管：陳元魁



【附件二】

矽統科技股份有限公司  
監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇五年度財務報表(含合併報表)，業經安永聯合會計師事務所邱琬茹、涂嘉玲會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百零一十九條之規定，備具報告書，敬請鑒核。

此致

矽統科技股份有限公司民國一〇六年股東常會

監察人：鄭婉伶



關 鈞



中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 2 4 日

【附件三】

會計師查核報告

矽統科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

矽統科技股份有限公司(矽統公司)民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，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，足以允當表達矽統公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與矽統公司保持超然獨立，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**

關鍵查核事項係指本會計師之專業判斷，對矽統公司民國一〇五年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

收入認列

矽統公司於民國一〇五年度認列營業收入淨額 179,130 仟元。由於商品銷售為其主要營運活動，且其銷貨地除台灣外、涵蓋亞洲其他地區，故本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之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的有效性、收入認列會計政策的適當性、選取樣本執行交易詳細測試、執行截止點測試及複核期後銷貨折讓及應收帳款收款情形等，本會計師亦考量個體財務報表中附註四.17 及六.13 有關營業收入相關會計政策及揭露之適當性。

### 非金融資產之減損測試

截至民國一〇五年十二月三十一日止，矽統公司之不動產、廠房及設備帳面金額為 765,812 千元，佔總資產 11%。矽統公司因其淨資產帳面金額(權益總額)大於其總市值(流通在外股數乘算股價)，故管理階層針對其現金產生單位進行減損測試。矽統公司係以淨公允價值主張可回收金額，且其高於帳面金額，故無需認列減損損失。由於淨公允價值之評估涉及管理階層主觀判斷及假設，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括但不限於：了解並評估管理階層有關資產減損認列及衡量之流程；取得不動產及廠房之鑑價報告並藉由本所鑑價專家評估鑑價報告結論之合理性，包括複核管理階層以比較法計算之不動產及廠房公允價值，出售成本之設算以及公司持有該不動產及廠房之證明文件等。

### 其他事項-提及其他會計師之查核

列入矽統公司之個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日該等採用權益法之投資餘額分別為 64,970 千元及 357,321 千元，分別占資產總額之 1%及 5%，民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為(4,597)千元及 216,906 千元，分別占稅前淨(損)利之 5%及 360%。

### 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估矽統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矽統公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

矽統公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體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體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體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，惟其目的非對矽統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，以及使矽統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表使用者注意個體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矽統公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表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，以對個體財務報表表示意見。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識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事項中，決定對矽統公司民國一〇五年度個體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：(104)金管證審字第 1040030902 號

(100)金管證審字第 1000002854 號

邱琬茹 邱琬茹

會計師：

涂嘉玲 涂嘉玲



中華民國一〇六年三月十六日

## 會計師查核報告

矽統科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

矽統科技股份有限公司及其子公司(矽統集團)民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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，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，足以允當表達矽統集團民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與矽統集團保持超然獨立，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

關鍵查核事項係指本會計師之專業判斷，對矽統集團民國一〇五年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。

### 收入認列

矽統集團於民國一〇五年度認列合併營業收入淨額 182,873 千元。由於商品銷售為其主要營運活動，且其銷貨地除台灣外、涵蓋亞洲其他地區，故本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之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的有效性、收入認列會計政策的適當性、選取樣本執行交易詳細測試、執行截止點測試及複核期後銷貨折讓及應收帳款收款情形等，本會計師亦考量合併財務報表中附註四.18 及六.13 有關營業收入相關會計政策及揭露之適當性。

#### 非金融資產之減損測試

截至民國一〇五年十二月三十一日止，矽統集團之不動產、廠房及設備帳面金額為 767,714 千元，佔總資產 11%。矽統集團因其淨資產帳面金額(權益總額)大於其總市值(流通在外股數乘算股價)，故管理階層針對其現金產生單位進行減損測試。矽統集團係以淨公允價值主張可回收金額，且其高於帳面金額，故無需認列減損損失。由於淨公允價值之評估涉及管理階層主觀判斷及假設，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括但不限於：了解並評估管理階層有關資產減損認列及衡量之流程；取得不動產及廠房之鑑價報告並藉由本所鑑價專家評估鑑價報告結論之合理性，包括複核管理階層以比較法計算之不動產及廠房公允價值，出售成本之設算以及公司持有該不動產及廠房之證明文件等。

#### **其他事項-提及其他會計師之查核**

列入矽統集團之合併財務報表中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一〇四年十二月三十一日之資產總額為 254,021 千元，占合併資產總額之 4%，民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額為 0 千元，占合併營業收入淨額之 0%；另上開合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為 64,970 千元及 337,431 千元，分別占合併資產總額之 1%及 5%，民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為(4,597)千元及 221,109 千元，分別占合併稅前淨(損)利之 5%及 367%。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估矽統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矽統集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

矽統集團之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併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，惟其目的非對矽統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，以及使矽統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表使用者注意合併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矽統集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，以對合併財務報表表示意見。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識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事項中，決定對矽統集團民國一〇五年度合併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。

#### 其他

矽統科技股份有限公司已編製民國一〇五年及一〇四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：(104)金管證審字第 1040030902 號

(100)金管證審字第 1000002854 號

邱琬茹 邱琬茹

會計師：

涂嘉玲 涂嘉玲



中華民國一〇六年三月十六日

【附件四】

矽統科技股份有限公司  
 楊耀宗 董事長  
 楊耀宗 總經理

民國一〇五年十二月三十一日 截至民國一〇四年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計科目	附註	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$1,396,681	21	\$1,357,852	19
1170	應收帳款淨額	四及六.4	27,829	1	53,166	1
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4及七	7,978	-	1,525	-
1200	其他應收款		3,572	-	2,858	-
1210	其他應收款－關係人	七	107	-	-	-
130x	存貨	四及六.5	25,744	-	30,135	-
1410	預付款項		2,116	-	3,523	-
1470	其他流動資產		5,298	-	9,694	-
1476	其他金融資產－流動		9,524	-	9,500	-
11xx	流動資產合計	八	1,478,849	22	1,468,253	20
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產－非流動	四及六.2	3,663,449	55	3,826,304	54
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	四及六.3	470,029	7	377,261	5
1550	採用權益法之投資	四及六.6	152,755	2	459,037	6
1600	不動產、廠房及設備	四及六.7	765,812	11	775,261	11
1780	無形資產	四及六.8	3,478	-	6,002	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.18	112,719	2	212,719	3
1915	預付設備款		28	-	-	-
1920	存出保證金		163	-	208	-
1960	預付投資款	六.6	11,449	-	-	-
1975	預付退休金－非流動	四、五及六.10	52,693	1	59,355	1
15xx	非流動資產合計		5,232,575	78	5,716,147	80
1xxx	資產總計		\$6,711,424	100	\$7,184,400	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：簡誠謙

經理人：許時中

會計主管：陳元彪



民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計科目	附註	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2120	透過損益按公允價值衡量之金融資產負債—流動	四及六.9	\$-	-	\$63	-
2170	應付帳款		10,459	-	8,768	-
2180	應付帳款-關係人	七	86	-	1,877	-
2200	其他應付款		39,015	1	60,840	1
2300	其他流動負債		4,503	-	2,979	-
2313	遞延收入		-	-	1,180	-
21xx	流動負債合計		54,063	1	75,707	1
	非流動負債					
2645	存入保證金		3,125	-	1,206	-
25xx	非流動負債合計		3,125	-	1,206	-
2xxx	負債總計		57,188	1	76,913	1
	權益					
31xx	股本	六.11				
3100	普通股股本		5,600,625	83	6,135,350	85
3110	資本公積		35,452	1	32,604	-
3200	保留盈餘	四、六.11及六.12	(196,106)	(3)	(534,725)	(7)
3300	待彌補虧損	六.11	1,214,265	18	1,474,258	21
3350	其他權益		6,654,236	99	7,107,487	99
3400	權益總計		\$6,711,424	100	\$7,184,400	100
3xxx	負債及權益總計					

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：簡誠謙

經理人：許時中

會計主管：陳元魁



代碼	會計項目	一〇五年度		一〇四年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$179,130	100	\$225,601	100
5000	營業成本	(73,433)	(41)	(139,743)	(62)
5900	營業毛利	105,697	59	85,858	38
6000	營業費用				
6100	推銷費用	(8,006)	(5)	(12,982)	(6)
6200	管理費用	(80,527)	(45)	(80,054)	(35)
6300	研究發展費用	(285,061)	(159)	(272,212)	(121)
	營業費用合計	(373,594)	(209)	(365,248)	(162)
6900	營業損失	(267,897)	(150)	(279,390)	(124)
7000	營業外收入及支出				
7010	其他收入	225,595	126	197,485	88
7020	其他利益及損失	(3,500)	(2)	(45,844)	(20)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(43,080)	(24)	188,012	83
	營業外收入及支出合計	179,015	100	339,653	151
7900	稅前淨(損)利	(88,882)	(50)	60,263	27
7950	所得稅費用	(100,000)	(56)	(50,000)	(22)
8200	本期淨(損)利	(188,882)	(106)	10,263	5
8310	其他綜合損益				
8311	不重分類至損益之項目				
8360	確定福利計畫精算之再衡量數	(7,224)	(4)	(4,943)	(2)
8361	後續可能重分類至損益項目	(3,179)	(2)	(1,123)	-
8362	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(256,814)	(143)	(833,856)	(370)
8300	備供出售金融資產未實現評價損益	(267,217)	(149)	(839,922)	(372)
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)	\$(456,099)	(255)	\$(829,659)	(367)
	本期綜合損益總額				
9750	每股盈餘(元)	\$ (0.34)		\$ 0.02	
9850	稀釋每股盈餘	\$ (0.34)		\$ 0.02	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：簡誠謙

經理人：許時中

19

矽統科技股份有限公司106年股東常會議事錄

會計主管：陳元魁

許時中

許時中

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	股本	資本公積	保留盈餘	其他權益項目		權益總額
					國外營運 機構財務 報表換算 之兌換差額	備供出售 金融資產 未實現損益	
A1	民國一〇四年一月一日餘額	3100	3200	3350	3410	3425	31XX
C11	其他資本公積變動 資本公積彌補虧損	\$6,135,350	\$133,925	\$(646,334)	\$652	\$2,308,585	\$7,932,178
D1	民國一〇四年度淨利	-	(106,289)	106,289	-	-	-
D3	民國一〇四年度其他綜合損益	-	-	10,263	-	-	10,263
D5	民國一〇四年度綜合損益總額	-	-	(4,943)	(1,123)	(833,856)	(839,922)
N1	股份基礎給付交易	-	-	5,320	(1,123)	(833,856)	(829,659)
Z1	民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$6,135,350	\$32,604	\$(534,725)	\$(471)	\$1,474,729	\$7,107,487
A1	民國一〇五年一月一日餘額	\$6,135,350	\$32,604	\$(534,725)	\$(471)	\$1,474,729	\$7,107,487
D1	民國一〇五年度淨損	-	-	(188,882)	-	-	(188,882)
D3	民國一〇五年度其他綜合損益	-	-	(7,224)	(3,179)	(256,814)	(267,217)
D5	民國一〇五年度綜合損益總額	-	-	(196,106)	(3,179)	(256,814)	(456,099)
F1	減資彌補虧損	(534,725)	-	534,725	-	-	-
N1	股份基礎給付交易	-	2,338	-	-	-	2,338
T1	其他	-	510	-	-	-	510
Z1	民國一〇五年十二月三十一日餘額	\$5,600,625	\$35,452	\$(196,106)	\$(3,650)	\$1,217,915	\$6,654,236

民國一〇五年度及一〇四年度本公司均未估列董監酬勞及員工酬勞。

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：簡誠謙

經理人：許時中

20

矽統科技股份有限公司106年股東常會議事錄

會計主管：陳元魁





矽統科技股份有限公司

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元		一〇五年度		一〇四年度	
代碼	項目	金額	代碼	項目	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(淨損)淨利	\$ (88,882)	B00300	取得出售金融資產	\$ (93,959)
A20000	調整項目：		B01200	取得以成本衡量之金融資產	(77,863)
A20010	收益費損項目：		B01800	取得採用權益法之投資	(72,273)
A20100	折舊費用	11,754	B02000	預付投資款增加	(11,449)
A20200	攤銷費用	10,364	B02400	採用權益法之被投資公司減資或清算退回股款	72,733
A20300	呆帳費用(轉列收入)提列數	(6)	B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,918)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(63)	B02800	處分不動產、廠房及設備	45
A21200	利息收入	(8,710)	B03800	存出保證金減少	(7,840)
A21300	股利收入	(178,196)	B04500	取得無形資產	194,136
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,338	B05000	因吸收合併子公司產生之現金流入	(24)
A22400	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	43,080	B06500	其他金融資產增加	(28)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	B07100	預付設備款增加	226,562
A23500	金融資產減損損失	2,197	B07600	收取之股利	173,364
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		BBBB	投資活動之淨現金流入	226,122
A31150	應收帳款減少(增加)	25,343	CCCC	籌資活動之現金流量：	
A31160	應收帳款一關係人增加	(6,453)	C03000	存入保證金增加	1,919
A31180	其他應收款減少(增加)	91	C03100	存入保證金減少	-
A31190	其他應收款一關係人(增加)減少	(107)	C09900	其他籌資活動	510
A31200	存貨減少	4,391	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(132)
A31220	預付費用減少(增加)	1,407	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	38,829
A31240	其他流動資產減少	4,396	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,357,852
A31990	其他營業資產增加	(562)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,357,852
A32150	應付帳款增加	1,691			(104,676)
A32160	應付帳款一關係人減少	(1,791)			1,462,528
A32180	其他應付款減少	(20,268)			\$1,357,852
A32210	預收款項(減少)增加	(1,180)			
A32230	其他流動負債增加	1,524			
A33000	營運產生之現金流出	(197,642)			
A33100	收取之利息	8,811			
A33500	支付之所得稅	(891)			
AAAA	營業活動之淨現金流出	(189,722)			

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：簡誠謙



經理人：許時中

會計主管：陳元魁

代碼	會計科目	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	資產				
	附註				
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$1,445,017	22	\$1,397,427	19
1150	應收票據淨額	1,765	-	-	-
1170	應收帳款淨額	28,909	-	53,877	1
1200	其他應收款	3,594	-	3,017	-
130x	存貨	35,639	1	36,554	1
1410	預付款項	2,163	-	3,588	-
1470	其他流動資產	6,641	-	11,271	-
1476	其他金融資產-流動	9,524	-	9,500	-
11xx	流動資產合計	1,533,252	23	1,515,234	21
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動	3,663,449	55	3,826,304	53
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	470,029	7	395,949	6
1550	採用權益法之投資	98,956	1	392,827	5
1600	不動產、廠房及設備	767,714	11	778,691	11
1780	無形資產	3,616	-	6,434	-
1840	遞延所得稅資產	112,719	2	212,719	3
1915	預付設備款	28	-	-	-
1920	存出保證金	1,023	-	2,210	-
1960	預付投資款	11,449	-	-	-
1975	淨確定福利資產-非流動	52,693	1	59,355	1
15xx	非流動資產合計	5,181,676	77	5,674,489	79
1xxx	資產總計	\$6,714,928	100	\$7,189,723	100

(請參閱合併財務報表附註)

代碼	會計科目	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融資產負債—流動	\$-	-	\$63	-
2170	應付帳款	10,471	-	9,913	-
2180	應付帳款-關係人	86	-	1,839	-
2200	其他應付款	41,676	1	64,501	1
2300	其他流動負債	4,843	-	3,534	-
2313	遞延收入	-	-	1,180	-
21xx	流動負債合計	57,076	1	81,030	1
	非流動負債				
2645	存入保證金	3,616	-	1,206	-
25xx	非流動負債合計	3,616	-	1,206	-
2xxx	負債總計	60,692	1	82,236	1
31xx	歸屬於母公司業主之權益				
3100	股本				
3110	普通股股本	5,600,625	83	6,135,350	85
3200	資本公積	35,452	1	32,604	-
3300	保留盈餘	(196,106)	(3)	(534,725)	(7)
3350	待彌補虧損				
3400	其他權益	1,214,265	18	1,474,258	21
3xxx	權益總計	6,654,236	99	7,107,487	99
	負債及權益總計	\$6,714,928	100	\$7,189,723	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：簡誠謙



經理人：許時中



會計主管：陳元魁



代碼	會計項目	附註	一〇五年度		一〇四年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五及六.13	\$182,873	100	\$227,138	100
5000	營業成本	六.5、六.14、六.15及七	(75,236)	(41)	(138,864)	(61)
5900	營業毛利		107,637	59	88,274	39
6000	營業費用	六.14、六.15及七				
6100	推銷費用		(32,769)	(18)	(16,155)	(7)
6200	管理費用		(93,773)	(51)	(90,335)	(40)
6300	研究發展費用		(271,840)	(149)	(285,586)	(126)
	營業費用合計		(398,382)	(218)	(392,076)	(173)
6900	營業損失		(290,745)	(159)	(303,802)	(134)
7000	營業外收入及支出	四、六.6及六.16				
7010	其他收入		225,572	123	197,396	87
7020	其他利益及損失		(2,476)	(1)	(48,681)	(22)
7060	採用權益法之關聯企業及合資權益之份額		(20,594)	(11)	215,350	95
	營業外收入及支出合計		202,502	111	364,065	160
7900	稅前淨(損)利		(88,243)	(48)	60,263	26
7950	所得稅費用	四、五及六.18	(100,639)	(55)	(50,000)	(22)
8200	本期淨(損)利		(188,882)	(103)	10,263	4
	其他綜合損益	六.17				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.10	(7,224)	(4)	(4,943)	(2)
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		(3,179)	(2)	(1,123)	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		(256,814)	(140)	(833,856)	(367)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(267,217)	(146)	(839,922)	(369)
8500	本期綜合損益總額		\$(456,099)	(249)	\$(829,659)	(365)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$188,882	(103)	\$10,263	5
8620	非控制權益		-	-	-	-
			\$(188,882)	(103)	\$10,263	5
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$(456,099)	(249)	\$(829,659)	(365)
8720	非控制權益		-	-	-	-
			\$(456,099)	(249)	\$(829,659)	(365)
	每股盈餘(元)	六.19				
9750	基本每股盈餘		\$(0.34)		\$0.02	
9850	稀釋每股盈餘		\$(0.34)		\$0.02	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：簡誠謙



經理人：許時中



會計主管：陳元魁



代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘	國外營運 機構財務 報表換算 之兌換差額	待彌補虧損	國外營運 機構財務 報表換算 之兌換差額	備供出售 金融資產 未實現損益	
A1	民國一〇四年一月一日餘額	3100	3200	3350	3410	3425	3XXX	\$7,932,178	
C7	其他資本公積變動 採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	\$(106,289)	106,289	-	-	-	-	
D1	民國一〇四年度淨利	-	-	10,263	-	-	-	10,263	
D3	民國一〇四年度其他綜合損益	-	-	(4,943)	(1,123)	(833,856)	(833,856)	(839,922)	
D5	民國一〇四年度綜合損益總額	-	-	5,320	(1,123)	(833,856)	(833,856)	(829,659)	
N1	股份基礎給付交易	-	4,968	-	-	-	-	4,968	
Z1	民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$6,135,350	\$32,604	\$(534,725)	\$(471)	\$1,474,729	\$7,107,487	\$7,107,487	
A1	民國一〇五年一月一日餘額	\$6,135,350	\$32,604	\$(534,725)	\$(471)	\$1,474,729	\$7,107,487	\$7,107,487	
D1	民國一〇五年度淨損	-	-	(188,882)	-	-	-	(188,882)	
D3	民國一〇五年度其他綜合損益	-	-	(7,224)	(3,179)	(256,814)	(256,814)	(267,217)	
D5	民國一〇五年度綜合損益總額	-	-	(196,106)	(3,179)	(256,814)	(256,814)	(456,099)	
F1	減資彌補虧損	(534,725)	-	534,725	-	-	-	-	
N1	股份基礎給付交易	-	2,338	-	-	-	-	2,338	
T1	其他	-	510	-	-	-	-	510	
Z1	民國一〇五年十二月三十一日餘額	\$5,600,625	\$35,452	\$(196,106)	\$(3,650)	\$1,217,915	\$6,654,236	\$6,654,236	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：簡誠謙



經理人：許時中



會計主管：陳元魁



代碼	項目	金額		項目	金額	
		一〇五年度	一〇四年度		一〇五年度	一〇四年度
AAAA	營業活動之現金流量：					
A10000	本期稅前淨(損)利	\$(88,243)	\$60,263	取得備供出售金融資產	\$(93,959)	\$(8,299)
A20000	調整項目：			取得以成本衡置之金融資產	(78,378)	-
A20010	收益費損項目：			處分以成本衡置之金融資產	2,493	-
A20100	折舊費用	13,403	18,238	取得採用權益法之投資	(39,000)	-
A20200	攤銷費用	10,638	13,296	預付投資款增加	(11,449)	-
A20300	呆帳費用(迴轉)提列數	(6)	12	採用權益法之被投資公司減資或清算退回股款	311,941	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益	(63)	63	取得不動產、廠房及設備	(4,240)	(6,993)
A21200	利息收入	(8,987)	(11,310)	處分不動產、廠房及設備	-	784
A21300	股利收入	(178,196)	(173,364)	存出保證金減少(增加)	1,187	(1,385)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,338	4,968	取得無形資產	(7,840)	(3,309)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	20,594	(215,350)	其他金融資產增加	(24)	(9,500)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(784)	預付設備款增加	(28)	-
A23100	處分投資利益	(1,507)	-	收取之股利	178,196	173,364
A23500	金融資產減損損失	3,312	52,356	投資活動之淨現金流入	258,899	144,662
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：					
A31130	應收票據增加	(1,765)	-	籌資活動之現金流量：		
A31150	應收帳款減少(增加)	24,974	(4,345)	存入保證金增加	2,410	-
A31180	其他應收款增加	211	(205)	存入保證金減少	-	(132)
A31200	存貨減少	915	72,087	其他籌資活動	510	-
A31220	預付費用減少(增加)	1,425	(124)	籌資活動之淨現金流入(出)	2,920	(132)
A31240	其他流動資產減少	4,630	1,452			
A31990	其他營業資產增加	(562)	(883)			
A32150	應付帳款增加	558	6,780	匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,622)	(1,374)
A32160	應付帳款-關係人減少	(1,753)	(15,342)	本期現金及約當現金(減少)增加數	47,590	(84,873)
A32180	其他應付款減少	(21,212)	(49,662)	期初現金及約當現金餘額	1,397,427	1,482,300
A32210	預收款項(減少)增加	(1,180)	1,180	期末現金及約當現金餘額	\$1,445,017	\$1,397,427
A32230	其他流動負債增加	1,309	1,085			
A33000	營運產生之現金流出	(219,167)	(239,589)			
A33100	收取之利息	9,090	11,560			
A33500	支付之所得稅	(1,530)	-			
AAAA	營業活動之淨現金流出	(211,607)	(228,029)			

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：簡誠謙

經理人：許時中



會計主管：陳元魁



## 【附件六】

## 民國九十八、九十九年度健全營運計畫執行情形

單位：新台幣仟元

年 度	九 十 八 年 度			九 十 九 年 度		
	預 估 金 額	實 際 金 額	差 異	預 估 金 額	實 際 金 額	差 異
營業收入	3,475,693	3,764,689	288,996	3,547,607	2,641,297	(906,310)
營業成本	(2,197,739)	(2,269,370)	(71,631)	(2,204,273)	(1,579,243)	625,030
營業毛利	1,277,954	1,495,319	217,365	1,343,335	1,062,054	(281,281)
毛利率	36.77%	39.72%	2.95%	37.87%	40.21%	2.34%
營業費用	(748,617)	(741,317)	7,300	(775,943)	(1,058,064)	(282,121)
營業利益(損失)	529,337	754,002	224,665	567,392	3,990	(563,402)
營業外收入及支出	(157,356)	(47,085)	110,271	(91,426)	167,056	258,482
稅前淨利(損)	371,980	706,917	334,937	475,965	171,046	(304,919)
所得稅費用	0	(101,725)	(101,725)	0	(28,731)	(28,731)
本期淨利(損)	371,980	605,192	223,212	475,965	142,315	(333,650)

## 【附件七】

## 民國一〇五年度健全營運計畫執行情形

單位：新台幣仟元

科 目	預 估 金 額			實 際 金 額			差 異
	前三季	第四季	合計	前三季	第四季	合計	
營業收入	134,480	64,512	198,992	127,440	55,433	182,873	(16,119)
營業成本	(64,260)	(32,592)	(96,852)	(60,563)	(14,673)	(75,236)	(21,616)
營業毛利	70,220	31,920	102,140	66,877	40,760	107,637	5,497
毛利率	52.22%	49.48%	51.33%	52.48%	73.53%	58.86%	7.53%
營業費用	(292,872)	(97,050)	(389,922)	(297,654)	(100,728)	(398,382)	(8,460)
營業利益(損失)	(222,652)	(65,130)	(287,782)	(230,777)	(59,968)	(290,745)	(2,963)
營業外收入及支出	199,372	4,303	203,675	198,979	3,523	202,502	(1,173)
稅前淨利(損)	(23,280)	(60,827)	(84,107)	(31,798)	(56,445)	(88,243)	(4,136)
所得稅費用	(121)	0	(121)	(128)	(100,511)	(100,639)	(100,518)
本期淨利(損)	(23,401)	(60,827)	(84,228)	(31,926)	(156,956)	(188,882)	(104,654)

【附件八】

修訂【取得或處分資產處理程序】部份條文前後對照表

條次	修正前條文	修正後條文	修訂說明
第四條	本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，…… (以下省略)	本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，…… (以下省略)	依法令增修
第六條	本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億以上者，除與政府機構交易外，…… (以下省略)	本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億以上者，除與政府機關交易外，…… (以下省略)	依法令增修
第七條	本公司向關係人取得或處份不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，…… (以下省略)	本公司向關係人取得或處份不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或 <u>買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u> 外，應將下列資料，… (以下省略)	依法令增修
第十一條	本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應先委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。	本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應先委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。 <u>但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u>	依法令增修

修訂【取得或處分資產處理程序】部份條文前後對照表

條次	修正前條文	修正後條文	修訂說明
第十二條	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，……：</p> <p>一. 向關係人取得或處分不動產，……。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二. 進和合併……。</p> <p>三. 從事衍生性……。</p> <p>四. 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，……。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</p>	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，……：</p> <p>一. 向關係人取得或處分不動產，……。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回國內證券投資信託事業之貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>二. 進和合併……。</p> <p>三. 從事衍生性……。</p> <p>四. <u>取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非關係人，交易金額達新台幣五億元以上。</u></p> <p>五. <u>以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新台幣五億元以上。</u></p> <p>六. 除前<u>五</u>款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，……。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於<u>國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</u></p>	依法令增修

修訂【取得或處分資產處理程序】部份條文前後對照表

條次	修正前條文	修正後條文	修訂說明
第十二條	<p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p><del>(四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。</del></p> <p><del>(五) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新台幣五億元以上。</del></p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一. 每筆交易金額。</li> <li>二. 一年內累積與……。</li> <li>三. 一年內累積取……。</li> <li>四. 一年內累積取……。</li> </ol> <p>前項所稱一年內係以……。</p> <p>本公司應按月將本公司……。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>(以下省略)</p>	<p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</u></p> <p><del>(四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。</del></p> <p><del>(五) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新台幣五億元以上。</del></p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一. 每筆交易金額。</li> <li>二. 一年內累積與……。</li> <li>三. 一年內累積取……。</li> <li>四. 一年內累積取……。</li> </ol> <p>前項所稱一年內係以……。</p> <p>本公司應按月將本公司……。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，<u>應於知悉之即日起算二日內</u>將全部項目重行公告申報。</p> <p>(以下省略)</p>	依法令增修