



股票代號：2363

矽統科技股份有限公司民國一〇九年股東常會議事錄



時間：民國一〇九年六月十二日(星期五)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 360,799,136 股

(其中電子投票股數為 149,773,846 股)，

佔本公司在外流通總股數 534,062,474 股之 67.55%。

列席：簡董事 誠謙、曾董事 貴鴻、鄭董事 婉玲、許董事 時中、劉董事 興森、
黃獨立董事 財旺、羅獨立董事 瑞祥。

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. 本公司民國一〇八年度營業報告，報請 公鑒。

說明：民國一〇八年度營業報告書【附件一】。

知 悉

二. 審計委員會審查民國一〇八年度決算報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書暨會計師查核報告書【附件二】及【附件三】。

知 悉



三. 報告買回公司股份執行情形，報請 公鑒。

說明：依據證券交易法第 28 條之 2 及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定，第十二次買回公司普通股股份執行情形，說明如下

買回期次	第十二次
買回期間	107/11/08-108/01/07
買回股份種類	普通股
買回方式	自集中市場買回
買回原因	轉讓股份予員工
買回數量(股)	20,000,000 股
已買回股份金額(元)	182,840,575 元
已買回股份平均單價	9.14 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量(股)	0 股
本次買回尚未辦理銷除及轉讓之股數	20,000,000 股
因發行股份增加而調整認購價	-
累積持有本公司股份數量佔已發行股份總數比率(%)	3.61%

知 悉

四. 報告修訂「董事會議事規則」部分條文，報請 公鑒。

說明：配合公司法修訂，修訂前後對照表，【附件六】。

知 悉

五. 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一〇九年四月一日起至四月十五日止，並未收到任何股東之提案。

知 悉



肆. 承認事項

一. 承認本公司民國一〇八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. 本公司民國一〇八年度營業報告書及財務報表，業經第十一屆第三次董事會議通過，並送請審計委員會審查完畢，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】。

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：360,789,136 權(含以電子方式行使表決權數：149,773,846 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 348,038,416 權 (含以電子方式行使表決權數 137,518,309 權)	96.47%
反對權數 472,788 權 (含以電子方式行使表決權數 472,788 權)	0.13%
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 12,277,932 權 (含以電子方式行使表決權數 11,782,749 權)	3.40%

※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. 承認本公司民國一〇八年度盈餘分派案，敬請 承認。(提案人：董事會)

說明：

1. 本公司民國一〇八年度虧損新台幣(以下同)(224,691,305)元，加計一〇八年期初未分派盈餘 893,855,764 元，迴轉一〇七年度特別盈餘公積 4,576,364,481 元，確定福利計劃之再衡量數 1,291,388 元，權益法之投資-精算損益調整數 2,818,479 元，出售損失-透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資(40,079,407)元，提列一〇八年度特別盈餘公積(2,878,280,689)元，提列法定盈餘公積(143,742,295)元後，本期可分派盈餘為 2,187,536,416 元。擬分派現金股利 192,262,491 元，即每股現金股利 0.36 元，股票股利 769,049,960 元，即每股股票股利 1.44 元，亦即每一千股分配 144 股。
2. 本分派案以優先分派一〇八年度盈餘數為先。
3. 請參閱下列民國一〇八年度盈餘分派表

矽統科技股份有限公司

一〇八年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 次	金 額
期初未分派盈餘	893,855,764
加：迴轉一〇七年度特別盈餘公積	4,576,364,481
加：確定福利計劃之再衡量數	1,291,388
加：權益法之投資-精算損益調整數	2,818,479
減：出售損失-透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	(40,079,407)
調整後期初未分配盈餘	5,434,250,705
本期稅後虧損	(224,691,305)
減：提列一〇八年度特別盈餘公積	(2,878,280,689)
減：提列法定盈餘公積	(143,742,295)
本期可分派盈餘	2,187,536,416
減：現金股利 0.36 元/股	(192,262,491)
減：股票股利 1.44 元/股	(769,049,960)
期末未分派盈餘	1,226,223,965

董事長：簡誠謙



經理人：許時中



會計主管：陳元魁





- 註1. 本次現金股利採「元以下無條件捨去」之計算，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司其他收入。授權董事會另訂除息基準日等事宜。如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷或現增等，影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，擬提請股東常會授權董事會全權處理。
- 註2. 本案俟呈奉主管機關核准後，由董事會另訂配股基準日，按配股基準日股東名簿記載各股東持有股份比例計算，每一千股無償配發 144 股。原股東持有股份尾數不足配發一股之畸零股份，得由股東自行湊足整數配發，未拼湊部分授權董事長洽特定人按票面金額認購後，折付現金計算至元為止，元以下捨去。

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：360,789,136 權(含以電子方式行使表決權數：149,773,846 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 347,951,334 權 (含以電子方式行使表決權數 137,431,227 權)	96.44%
反對權數 562,802 權 (含以電子方式行使表決權數 562,802 權)	0.16%
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 12,275,000 權 (含以電子方式行使表決權數 11,779,817 權)	3.40%

※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. 盈餘轉增資發行新股案，敬請 核議。(提案人：董事會)

說明：

1. 為充裕營運資金，擬以一〇八年度盈餘分配股東股票股利新台幣(以下同) 769,049,960 元轉增資，增加資本 769,049,960 元，發行普通股新股 76,904,996 股，每股面額 10 元。
2. 本公司目前實收資本額 5,540,624,770 元，分為 554,062,477 股。其中庫藏股 20,000,003 股不參與分配，增資發行新股後，實收資本額為 6,309,674,730 元，分為 630,967,473 股。
3. 本案俟呈奉主管機關核准後，由董事會另訂配股基準日，按配股基準日股東名簿記載各股東持有股份比例計算，每一千股無償配發 144 股。原股東持有股份尾數不足配發一股之畸零股份，得由股東自行湊足整數配發，未拼湊部分授權董事長洽特定人按票面金額認購後，折付現金計算至元為止，元以下捨去。
4. 本次發行新股之權利義務與已發行之股份相同。
5. 嗣後如因股本發生變動以致影響流通在外股數，致股東配股率發生變動需修正時，擬提請股東常會授權董事會全權處理。

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：360,789,136 權(含以電子方式行使表決權數：149,773,846 權)

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 348,011,185 權 (含以電子方式行使表決權數 137,491,078 權)	96.46%
反對權數 511,998 權 (含以電子方式行使表決權數 511,998 權)	0.14%
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 12,265,953 權 (含以電子方式行使表決權數 11,770,770 權)	3.40%

※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：無

柒. 散會：上午 09 時 38 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】



108 年整體而言有憂有喜，在營運方面，由於受到大陸景氣下滑市場資金不足，導致本公司大尺寸觸控螢幕無法如期推展至教育市場，整體營收亦未能如預期大幅成長。但在投資方面，受惠於轉投資聯電股價大幅上漲，致本公司淨值較去年增加 14 億元，每股淨值由 107 年底的 11.71 元，增值到 108 年底的 14.41 元，這將反應到財務報表的保留盈餘，也厚植了本公司的財務基礎。

109 年我們發展出 65" 以上大尺寸觸控新的應用產品，可應用在玻璃櫥窗展示及投影市場，將可帶動本公司的營收與成長。

民國 108 年度營業結果

營業計劃實施成果

在觸控領域上持續深耕大尺寸電容式晶片，如教育、車用、工控等市場。同時為改進及提升大型投影白板的性能，結合觸控、抗光或調光功能的智慧簡報產品，可應用於居家、辦公室及商場的簡報、教學及戶外廣告牆也將於 109 年陸續推出。MEMS 麥克風將推廣到智慧音箱及智慧會議系統。更高容量及傳輸速度更快的 PCIe SSD 固態硬碟也將於 109 年上半年量產上市。

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 108 年	民國 107 年	增(減)金額
營業收入	208,639	210,251	(1,612)
銷貨毛利	74,653	28,417	46,236
營業淨損	(335,281)	(378,509)	43,228
本期淨損	(224,691)	(175,218)	(49,473)

(二) 合併財務報表

單位：新台幣千元

項 目	民國 108 年	民國 107 年	增(減)金額
營業收入	222,952	223,085	(133)
銷貨毛利	86,889	44,341	42,548
營業淨損	(355,576)	(389,264)	33,688
本期淨損	(224,691)	(175,218)	(49,473)

獲利能力分析

(一) 個體財務報表

項目	民國 108 年	民國 107 年
資產報酬率(%)	(3.17)	(2.56)
股東權益報酬率(%)	(3.21)	(2.59)
占實收資本比率(%)	營業淨損	(6.05)
	稅前淨損	(6.76)
純益率(%)	(3.92)	(2.85)
每股虧損(元)	(107.69)	(83.34)
	(0.42)	(0.32)

(二) 合併財務報表

項目	民國 108 年	民國 107 年
資產報酬率(%)	(3.17)	(2.56)
股東權益報酬率(%)	(3.21)	(2.59)
占實收資本比率(%)	營業淨損	(6.42)
	稅前淨損	(6.95)
純益率(%)	(3.92)	(2.85)
每股虧損(元)	(100.78)	(78.54)
	(0.42)	(0.32)

研究及發展狀況

1. 持續提升晶片性能，深耕既有的教育、車用、工控及大型投影白板市場，開發高性價比的大尺寸軟布幕投影觸控模組產品。
2. 推出應用在筆記型電腦的USI及MPP2.0規格主動筆。
3. 配合AI的應用持續開發各式的微機電聲控應用產品。
4. 因應SSD的滲透率不斷的提升持續開發更高容量及傳輸速度更快的PCIe SSD 固態硬碟。

民國 109 年度營業計劃概要

感謝股東對矽統科技的支持與鼓勵，我們持續投入研發資源與創新技術，提昇現有產品效能推廣新的模組產品以增加營收及獲利回饋各位股東。

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
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇八年度財務報表(含合併報表)，業經安永聯合會計師事務所郭紹彬、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。連同營業報告書及盈餘分派表，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請鑒核。

此致

矽統科技股份有限公司民國一〇九年股東常會

審計委員會召集人：黃財旺



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 十 八 日

【附件三】



安永聯合會計師事務所

30078 新竹市新竹科學園區力行一路1號E-3
E-3, No.1, Lixing 1st Rd., Hsinchu Science Park
Hsinchu City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 3 688 5678
Fax: 886 3 688 6000
www.ey.com/taiwan

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)民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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，對矽統公司民國一〇八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

矽統公司於民國一〇八年度認列營業收入淨額 208,639 千元。由於商品銷售為其主要營運活動，其銷貨地除台灣外、涵蓋亞洲及其他地區，且銷售產品交易條件可能不同，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，故本會計師決定為關鍵查核事項。

<承上頁>



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、選取樣本執行交易細項測試，檢視其交易憑證，並覆核訂單及合約中之重大條款，辨認合約或訂單之履約義務及確認滿足時點，以確定交易認列時點之正確性、執行截止點測試及複核期後銷貨折讓，本會計師亦考量個體財務報表中附註四及六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

截至民國一〇八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 756,066 千元，佔總資產 10%。矽統公司因其現金產生單位存有資產減損之可能，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。

公司截至民國一〇八年十二月三十一日之不動產、廠房及設備，已於個體財務報表附註五揭露及表達。

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。民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日該等採用權益法之投資餘額分別為 186,331 千元及 199,773 千元，分別占資產總額之 2%及 3%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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、關聯企業及合資損失之份額分別為 60,566 千元及 28,443 千元，分別占稅前淨損之 28%及 18%。

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一〇八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：(97)金管證(六)第 0970037690 號

(100)金管證審字第 1000002854 號

郭紹彬



會計師：

涂嘉玲



中華民國一〇九年三月十八日

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)民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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，對矽統集團民國一〇八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

矽統集團於民國一〇八年度認列合併營業收入淨額 222,952 千元。由於商品銷售為其主要營運活動，其銷貨地除台灣外、涵蓋亞洲及其他地區，且銷售產品交易條件可能不同，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，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、選取樣本執行交易細項測試，檢視其交易憑證，並覆核訂單及合約中之重大條款，辨認合約或訂單之履約義務及確認滿足時點，以確定交易認列時點之正確性、執行截止點測試及複核期後銷貨折讓，本會計師亦考量合併財務報表中附註四及六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

截至民國一〇八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 756,976 千元，佔總資產 10%。矽統集團因其現金產生單位存有資產減損之可能，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。

集團截至民國一〇八年十二月三十一日之不動產、廠房及設備，已於合併財務報表附註五揭露及表達。

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。民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七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 186,331 千元及 199,773 千元，分別占合併資產總額之 2%及 3%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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失之份額分別為 60,566 千元及 28,443 千元，分別占合併稅前淨損之 28%及 18%。

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一〇八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一〇八年度及一〇七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：(97)金管證(六)第 0970037690 號
(100)金管證審字第 1000002854 號

郭紹彬



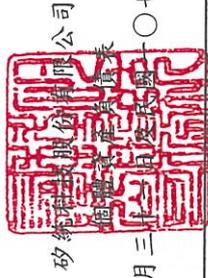
會計師：

涂嘉玲



中華民國 一〇九 年 三 月 十 八 日

【附件四】



矽統科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇八年十二月三十一日 至 民國一〇七年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計科目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$941,156	12	\$1,108,188	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四及六.3	9,585	-	9,566	-
1170	應收帳款淨額	四、六.4及六.13	16,702	-	24,458	1
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4、六.13及七	7,316	-	21,073	-
1200	其他應收款	七	411	-	1,027	-
1210	其他應收款－關係人		-	-	30	-
130x	存貨	四及六.5	55,662	1	68,232	1
1410	預付款項		3,111	-	10,811	-
1470	其他流動資產		5,969	-	8,280	-
11xx	流動資產合計		1,039,912	13	1,251,665	20
	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	四及六.2	5,633,503	72	4,011,844	63
1550	採用權益法之投資	四及六.6	234,954	3	233,884	3
1600	不動產、廠房及設備	四及六.7	756,066	10	761,579	12
1755	使用權資產	六.14	2,308	-	-	-
1780	無形資產	四及六.8	7,045	-	6,842	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.18	43,513	1	50,259	1
1920	存出保證金		342	-	322	-
1945	長期應收租賃款－關係人	四、六.14及七	-	-	13,227	-
1975	淨確定福利資產－非流動	四、五及六.9	51,878	1	50,366	1
15xx	非流動資產合計		6,729,609	87	5,128,323	80
1xxx	資產總計		\$7,769,521	100	\$6,379,988	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：陳元魁



矽統科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇八年十二月三十一日

一〇七年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計科目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2170	流動負債					
2180	應付帳款	十二	\$5,089	-	\$13,829	-
2200	應付帳款－關係人	七及十二	8,175	-	4,272	-
2280	其他應付款	十二	41,726	1	56,107	1
2300	租賃負債－流動	六.14及十二	1,122	-	-	-
2300	其他流動負債		3,205	-	2,711	-
2365	退款負債		7,790	-	7,243	-
21xx	流動負債合計		67,107	1	84,162	1
2570	非流動負債					
2580	遞延所得稅負債	四、五及六.18	2,535	-	2,540	-
2645	租賃負債－非流動	六.14及十二	1,069	-	-	-
25xx	存入保證金		3,302	-	3,197	-
	非流動負債合計		6,906	-	5,737	-
2xxx	負債總計		74,013	1	89,899	1
31xx	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.10	5,540,625	71	5,600,625	88
3200	資本公積	四、六.10及六.11	6,445	-	16,268	-
3300	保留盈餘	六.10				
3320	特別盈餘公積		4,576,364	59	-	-
3350	未分配盈餘		633,194	8	5,470,220	86
3400	其他權益		(2,878,280)	(37)	(4,576,364)	(72)
3500	庫藏股票	四及六.10	(182,840)	(2)	(220,660)	(3)
3xxx	權益總計		7,695,508	99	6,290,089	99
	負債及權益總計		\$7,769,521	100	\$6,379,988	100

(請參閱個體財務報表附註)



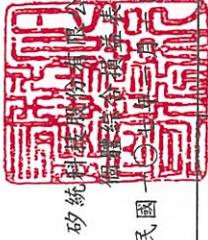
經理人：許時中



董事長：簡誠謙

會計主管：陳元魁





矽統科技股份有限公司

民國一〇八年及民國

一〇八年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇八年年度		一〇七年年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.12及七	\$208,639	100	\$210,251	100
5000	營業成本	六.5、六.12及七	(133,986)	(64)	(181,834)	(86)
5900	營業毛利		74,653	36	28,417	14
6000	營業費用	六.13、六.15及七	(7,500)	(4)	(7,462)	(4)
6100	推銷費用		(84,417)	(40)	(80,722)	(38)
6200	管理費用		(318,030)	(153)	(318,729)	(152)
6300	研究發展費用		13	-	(13)	-
6450	預期信用減損損失(利益)		(409,934)	(197)	(406,926)	(194)
6900	營業費用合計		(335,281)	(161)	(378,509)	(180)
7000	營業損失					
7000	營業外收入及支出	四、六.6及六.16	202,280	97	258,507	123
7010	其他收入		(2,122)	(1)	1,241	1
7020	其他利益及損失		(108)	-	-	-
7050	財務成本		(82,068)	(39)	(40,633)	(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		117,982	57	219,115	104
7900	營業外收入及支出合計		(217,299)	(104)	(159,394)	(76)
7950	稅前淨損	四、五及六.18	(7,392)	(4)	(15,824)	(7)
8200	所得稅費用	六.17	(224,691)	(108)	(175,218)	(83)
8310	本期淨損					
8310	其他綜合損益					
8311	不重分類至損益之項目	六.9	1,291	1	2,114	1
8316	確定福利計畫之再衡量數		1,658,768	795	(977,507)	(465)
8321	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		2,818	1	105	-
8360	採用權益法認列關聯企業及合資之確定福利計畫再衡量數		(764)	-	(623)	-
8361	後續可能重分類至損益之項目					
8300	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		1,662,113	797	(975,911)	(464)
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$1,437,422	689	\$(1,151,129)	(547)
9750	本期綜合損益總額					
	每股盈餘(元)	六.19	\$ (0.42)		\$ (0.32)	
9850	基本每股盈餘					
	稀釋每股盈餘		\$ (0.42)		\$ (0.32)	

(請參閱個體財務報表附註)



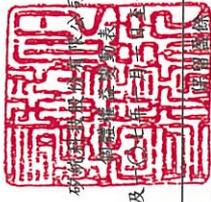
經理人：許時中



董事長：簡誠謙



會計主管：陳元魁



民國一〇八年一月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	股本	資本公積	特別盈餘公積	(待彌補虧損) 未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	其他權益項目			庫藏股票	權益總額
							透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 金融資產未實現損益	備供出售 金融資產 未實現損益			
A1	民國一〇七年一月一日餘額	3100	3200	3320	3350	3410	3420	3425	3500	31XX	
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	\$5,600,625	\$24,522	\$-	\$(482,989)	\$(4,579)	\$-	\$2,114,987	\$-	\$7,252,566	
A5	民國一〇七年一月一日重編後餘額	5,600,625	24,522	-	5,872,365	-	(3,339,812)	(2,114,987)	-	417,566	
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	(8,254)	-	5,389,376	(4,579)	(3,339,812)	-	-	7,670,132	
D1	民國一〇七年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,254)	
D3	民國一〇七年度其他綜合損益	-	-	-	(175,218)	-	-	-	-	(175,218)	
D5	民國一〇七年度綜合損益總額	-	-	-	2,219	(623)	(977,507)	-	-	(975,911)	
L1	庫藏股買回	-	-	-	(172,999)	(623)	(977,507)	-	-	(1,151,129)	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	253,843	-	(253,843)	-	(220,660)	(220,660)	
Z1	民國一〇七年十二月三十一日餘額	\$5,600,625	\$16,268	\$-	\$5,470,220	\$(5,202)	\$(4,571,162)	\$-	\$(220,660)	\$6,290,089	
A1	民國一〇八年一月一日餘額	\$5,600,625	\$16,268	\$-	\$5,470,220	\$(5,202)	\$(4,571,162)	\$-	\$(220,660)	\$6,290,089	
B3	民國一〇七年盈餘指撥及分配： 提列特別盈餘公積	-	-	4,576,364	(4,576,364)	-	-	-	-	-	
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	-	(2,598)	-	-	-	-	-	-	(2,598)	
D1	民國一〇八年度淨損	-	-	-	(224,691)	-	-	-	-	(224,691)	
D3	民國一〇八年度其他綜合損益	-	-	-	4,109	(764)	1,658,768	-	-	1,662,113	
D5	民國一〇八年度綜合損益總額	-	-	-	(220,582)	(764)	1,658,768	-	-	1,437,422	
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(29,405)	(29,405)	
L3	庫藏股註銷	(60,000)	(7,225)	-	-	-	40,080	-	67,225	-	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	(40,080)	-	-	-	-	-	
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$5,540,625	\$6,445	\$4,576,364	\$633,194	\$(5,966)	\$(2,872,314)	\$-	\$(182,840)	\$7,695,508	

(請參閱個體財務報表附註)



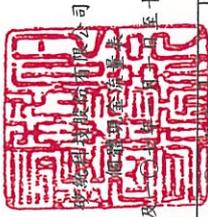
董事長：簡誠謙



經理人：許時中



會計主管：陳元魁



民國一〇八年及至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項目	一〇八年度		代碼	項目	一〇七年度	
		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	本期稅前淨損	\$(217,299)	\$(159,394)	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$(5,877)	\$(11,377)
A20000	調整項目：			B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	42,986	497,400
A20010	收益費損項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(19)	(20)
A20100	折舊費用	16,470	13,566	B01800	取得採用權益法之投資	(85,698)	(20,943)
A20200	攤銷費用	1,234	499	B02700	取得不動產、廠房及設備	(9,963)	(24,205)
A20300	預期信用減損(利益)損失數	(13)	13	B02800	處分不動產、廠房及設備	148	-
A20900	利息費用	108	-	B03800	處分不動產、廠房及設備	(20)	(180)
A21200	利息收入	(5,941)	(5,535)	B04500	存出保證金增加	(1,437)	(4,361)
A21300	股利收入	(168,344)	(225,072)	B06100	取得無形資產	13,881	-
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	82,068	40,633	B07200	長期應收租賃款減少	-	4,444
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(148)	-	B07600	預付設備款減少	170,360	225,072
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	124,361	665,830
A31150	應收帳款	7,769	(3,804)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31160	應收帳款－關係人	13,376	(3,854)	C03000	存入保證金增加	105	-
A31180	其他應收款	(65)	247	C04020	租賃本金償還	(1,499)	-
A31190	其他應收款－關係人	30	(30)	C04900	庫藏股票買回成本	(29,405)	(220,660)
A31200	存貨	12,570	(27,793)	C09900	籌資活動之淨現金流出	(30,799)	(220,660)
A31220	預付費用	7,700	(8,195)	EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(167,032)	94,051
A31240	其他流動資產	2,311	803	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,108,188	1,014,137
A31990	其他營業資產	(221)	(253)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$941,156	\$1,108,188
A32150	應付帳款	(8,740)	1,033				
A32160	應付帳款－關係人	3,903	(3,644)				
A32180	其他應付款	(14,101)	15,641				
A32230	其他流動負債	1,041	7,346				
A33000	營運產生之現金流出	(266,292)	(357,793)				
A33100	收取之利息	5,692	5,487				
A33500	退還之所得稅	6	1,187				
AAAA	營業活動之淨現金流出	(260,594)	(351,119)				

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：簡誠謙

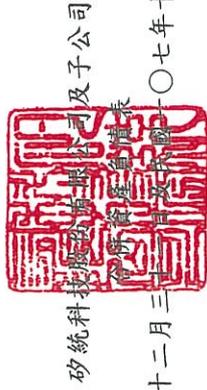


經理人：許時中



會計主管：陳元魁

【附件五】



矽統科技股份有限公司及其子公司

民國一〇八年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計科目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	資產					
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$971,613	13	\$1,141,306	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六.3及十二	9,585	-	9,566	-
1150	應收票據淨額	四、六.4及六.14	-	-	299	-
1170	應收帳款淨額	四、六.5、六.14及十二	29,007	-	29,069	1
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.5、六.14及七	-	-	3,381	-
1200	其他應收款	十二	925	-	1,040	-
1210	其他應收款－關係人	七	-	-	4	-
130x	存貨	四及六.6	71,910	1	84,914	1
1410	預付款項		3,460	-	10,900	-
1470	其他流動資產		6,645	-	8,584	-
11xx	流動資產合計		1,093,145	14	1,289,063	20
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資－非流動	四及六.2	5,633,503	72	4,011,844	63
1550	採用權益法之投資	四及六.7	186,331	2	199,773	3
1600	不動產、廠房及設備	四及六.8	756,976	10	761,919	12
1755	使用權資產	六.15	4,792	-	-	-
1780	無形資產	四及六.9	7,045	-	6,842	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.19	43,513	1	50,259	1
1915	預付設備款		31	-	-	-
1920	存出保證金	十二	1,441	-	1,164	-
1945	長期應收租賃款－關係人	四、六.5、六.15及七	-	-	13,227	-
1975	淨確定福利資產－非流動	四、五及六.10	51,878	1	50,366	1
15xx	非流動資產合計		6,685,510	86	5,095,394	80
1xxx	資產總計		\$7,778,655	100	\$6,384,457	100

(請參閱合併財務報表附註)



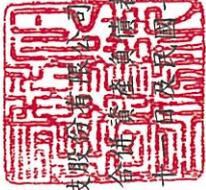
董事長：簡誠謙



經理人：許時中



會計主管：陳元翹



矽統科技(股)有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計科目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2170	應付帳款	十二	\$6,108	-	\$13,869	-
2180	應付帳款－關係人	七及十二	8,175	-	4,272	-
2200	其他應付款	十二	47,139	1	60,137	1
2280	租賃負債－流動	六.15及十二	3,649	-	-	-
2300	其他流動負債		3,255	-	2,980	-
2365	退款負債		7,790	-	7,243	-
21xx	流動負債合計		76,116	1	88,501	1
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、五及六.19	2,535	-	2,540	-
2580	租賃負債－非流動	六.15及十二	1,069	-	-	-
2645	存入保證金	十二	3,427	-	3,327	-
25xx	非流動負債合計		7,031	-	5,867	-
2xxx	負債總計		83,147	1	94,368	1
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本	六.11				
3100	普通股股本					
3110	資本公積		5,540,625	71	5,600,625	88
3200	保留盈餘	四、六.11及六.12	6,445	-	16,268	-
3300	特別盈餘公積	六.11	4,576,364	59	-	-
3320	未分配盈餘		633,194	8	5,470,220	86
3350	其他權益		(2,878,280)	(37)	(4,576,364)	(72)
3400	庫藏股票		(182,840)	(2)	(220,660)	(3)
3500	權益總計	四及六.11	7,695,508	99	6,290,089	99
3xxx	負債及權益總計		\$7,778,655	100	\$6,384,457	100

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：許時中

24



董事長：簡誠謙

會計主管：陳元魁

矽統科技股份有限公司109年股東常會議事錄

代碼	會計項目	附註	一〇八年度		一〇七年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.13及十四	\$222,952	100	\$223,085	100
5000	營業成本	六.6、六.15、六.16及七	(136,063)	(61)	(178,744)	(80)
5900	營業毛利		86,889	39	44,341	20
6000	營業費用	六.14、六.17及七				
6100	推銷費用		(27,775)	(12)	(26,935)	(12)
6200	管理費用		(96,661)	(43)	(91,919)	(41)
6300	研究發展費用		(316,624)	(142)	(313,805)	(141)
6450	預期信用減損損失		(1,405)	(1)	(946)	-
	營業費用合計		(442,465)	(198)	(433,605)	(194)
6900	營業損失		(355,576)	(159)	(389,264)	(174)
7000	營業外收入及支出	四、六.7及六.17				
7010	其他收入		202,679	90	258,522	116
7020	其他利益及損失		(3,463)	(2)	(186)	-
7050	財務成本		(259)	-	-	-
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額		(60,566)	(27)	(28,443)	(13)
	營業外收入及支出合計		138,391	61	229,893	103
7900	稅前淨損		(217,185)	(98)	(159,371)	(71)
7950	所得稅費用	四、五及六.19	(7,506)	(3)	(15,847)	(8)
8200	本期淨損		(224,691)	(101)	(175,218)	(79)
	其他綜合損益	六.18				
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	1,291	1	2,114	1
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		1,658,768	744	(977,507)	(438)
8321	採用權益法認列關聯企業及合資之確定福利計畫再衡量數		2,818	1	105	-
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		(764)	-	(623)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,662,113	746	(975,911)	(437)
8500	本期綜合損益總額		\$1,437,422	645	\$(1,151,129)	(516)
8600	淨損歸屬于：					
8610	母公司業主		\$(224,691)	(101)	\$(175,218)	(79)
			\$(224,691)	(101)	\$(175,218)	(79)
8700	綜合損益總額歸屬于：					
8710	母公司業主		\$1,437,422	645	\$(1,151,129)	(516)
			\$1,437,422	645	\$(1,151,129)	(516)
	每股盈餘(元)	六.20				
9750	基本每股盈餘		\$(0.42)		\$(0.32)	
9850	稀釋每股盈餘		\$(0.42)		\$(0.32)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：簡誠謙

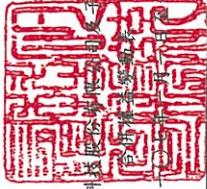


經理人：許時中



會計主管：陳元魁





矽統科技股份有限公司

民國一〇八年及十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益										權益總額	
		股本	資本公積	特別盈餘公積	保留盈餘 (待彌補虧損) 未分配盈餘	國外營運 機構財務 報表換算 之兌換差額	其他權益項目 透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 金融資產未實現損益	備供出售 金融資產 未實現損益	庫藏股票				
A1	民國一〇七年一月一日餘額	3100	3200	3320	3350	3410	3420	3425	3500	3XXX			
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	\$5,600,625	\$24,522	\$-	\$(482,989)	\$(4,579)	\$-	\$2,114,987	\$-	\$7,252,566			
A5	民國一〇七年一月一日餘額	5,600,625	24,522	-	5,872,365	-	(3,339,812)	(2,114,987)	-	417,566			
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	(8,254)	-	5,389,376	(4,579)	(3,339,812)	-	-	7,670,132			
D1	民國一〇七年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,254)			
D3	民國一〇七年度其他綜合損益	-	-	-	(175,218)	-	-	-	-	(175,218)			
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	2,219	(623)	(977,507)	-	-	(975,911)			
L1	庫藏股買回	-	-	-	(172,999)	(623)	(977,507)	-	-	(1,151,129)			
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(253,843)	-	(220,660)	(220,660)			
Z1	民國一〇七年十二月三十一日餘額	\$5,600,625	\$16,268	\$-	\$5,470,220	\$(5,202)	\$(4,571,162)	\$-	\$(220,660)	\$6,290,089			
A1	民國一〇八年一月一日餘額	\$5,600,625	\$16,268	\$-	\$5,470,220	\$(5,202)	\$(4,571,162)	\$-	\$(220,660)	\$6,290,089			
B3	民國一〇七年盈餘指撥及分配： 提列特別盈餘公積	-	-	4,576,364	(4,576,364)	-	-	-	-	-			
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	-	(2,598)	-	-	-	-	-	-	(2,598)			
D1	民國一〇八年度淨損	-	-	-	(224,691)	-	-	-	-	(224,691)			
D3	民國一〇八年度其他綜合損益	-	-	-	4,109	(764)	1,658,768	-	-	1,662,113			
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	(220,582)	(764)	1,658,768	-	-	1,437,422			
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(29,405)	(29,405)			
L3	庫藏股註銷	(60,000)	(7,225)	-	(40,080)	-	40,080	-	67,225	-			
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Z1	民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$5,540,625	\$6,445	\$4,576,364	\$633,194	\$(5,966)	\$(2,872,314)	\$-	\$(182,840)	\$7,695,508			

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：許時中



會計主管：陳元魁



董事長：簡誠謙

代碼	項 目	一〇八年度		一〇七年度	
		金額	金額	金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨損	\$ (217,185)	\$ (159,371)	\$ (5,877)	\$ (11,377)
A20000	調整項目：			42,986	497,400
A20010	收益費損項目：			(19)	(20)
A20100	折舊費用	20,056	14,099	(48,958)	(15,000)
A20200	攤銷費用	1,234	499	(10,868)	(24,297)
A20300	預期信用減損損失數	1,405	946	162	-
A20900	利息費用	259	-	(277)	(72)
A21200	利息收入	(6,063)	(5,691)	(1,437)	(4,361)
A21300	股利收入	(168,344)	(225,072)	13,881	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	60,566	28,443	(31)	4,444
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(144)	-	170,360	225,072
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			159,922	671,789
A31130	應收票據	299	497		
A31150	應收帳款	(1,039)	5,828		
A31160	應收帳款－關係人	3,000	(20)	100	2
A31180	其他應收款	(566)	246	(4,909)	-
A31190	其他應收款－關係人	4	(4)	(29,405)	(220,660)
A31200	存貨	13,004	(32,219)	(34,214)	(220,658)
A31220	預付費用	7,440	(8,267)		
A31240	其他流動資產	1,939	1,367		
A31990	其他營業資產	(221)	(253)		
A32150	應付帳款	(7,761)	856	(997)	(593)
A32160	應付帳款－關係人	3,903	(3,644)	(169,693)	99,155
A32180	其他應付款	(12,718)	16,301	1,141,306	1,042,151
A32230	其他流動負債	822	7,268	\$ 971,613	\$ 1,141,306
A33000	營運產生之現金流出	(300,110)	(358,191)		
A33100	收取之利息	5,814	5,644		
A33500	(支付)退還之所得稅	(108)	1,164		
AAAA	營業活動之淨現金流出	(294,404)	(351,383)		
	投資活動之現金流量：				
	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
	取得按攤銷後成本衡量之金融資產				
	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				
	存出保證金增加				
	取得無形資產				
	長期應收租賃款減少				
	預付設備款(增加)減少				
	收取之股利				
	投資活動之淨現金流入				
	籌資活動之現金流量：				
	存入保證金增加				
	租賃本金償還				
	庫藏股票買回成本				
	籌資活動之淨現金流出				
	匯率變動對現金及約當現金之影響				
	本期現金及約當現金(減少)增加數				
	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】

修訂【董事會議事規則】部份條文前後對照表

修正前條文	修正後條文	修訂說明
<p>第十條 董事會由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，互推一人擔任之。</p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。</p>	<p>第十條 董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，互推一人擔任之。</p> <p><u>依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</u></p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。</p>	<p>依法令修訂</p>
<p>第十六條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>第十六條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，<u>且討論及表決時應予迴避</u>，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>董事會之決議，對依前<u>二</u>項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第<u>四</u>項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>依法令修訂</p>