

矽瑪科技股份有限公司
一〇四年股東常會議事錄

時 間：民國一〇四年五月二十五日(星期一)上午九時整

地 點：尊爵大飯店(桃園市莊敬路1段300號)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 20,784,436 股，佔本公司
發行股份總數 38,972,945 股之 53.33%。

出席董事：游素冠、劉定宇、爽瑪投資(股)公司代表人：陳榮太、呂谷清、
吳鴻祺、彭政杰

列席：黃益輝會計師、洪茂益會計師、羅國豪律師

主席：游素冠

記錄：簡婉怡

一、宣佈開會(報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

二、行禮如儀

三、主席致詞：略

四、報告事項：

(一) 本公司一〇三年度營業狀況，謹請 公鑑。(請參閱附件一)

(二) 審計委員會審查一〇三年度決算表冊報告，謹請 公鑑。(請參閱附件二)

(三) 修訂「董事會議事規則」案，謹請 公鑑。

說明：修訂之原條文與修正後條文對照表，請參閱下表：

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
5.2.1	本公司董事會指定之辦理議事事務單位為股務單位。議事單位應事先徵詢各董事意見以規劃並擬訂會議議題及議程，依前條規定時間通知所有董事出席，並提供充分之會議資料。	本公司董事會指定之辦理議事事務單位為股務 <u>管理</u> 單位。議事單位應事先徵詢各董事意見以規劃並擬訂會議議題及議程，依前條規定時間通知所有董事出席，並提供充分之會議資料。	符合公司實際運作情形。

(四) 修訂「誠信經營守則」案，謹請 公鑑。(請參閱附件三)

股東戶號 922 發言摘要：

為何審計委員會審查報告書上僅有審計委員會召集人簽名，而不是三位委員皆簽名？是否符合法令程序？

主席請羅國豪律師予以答覆及說明。

五、承認事項：

第一案 董事會提

案由：一〇三年度決算表冊案，提請 承認。

說明：(一)本公司一〇三年度營業報告書暨財務報表（含合併），業經本公司董事會決議通過。其中財務報表（含合併）經安永聯合會計師事務所黃益輝及郭紹彬會計師查核竣事，並送請審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

(二)一〇三年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件四

(三)謹敬請 承認。

股東戶號 922 發言，經主席充分回答後，主席裁示提付表決。

表決結果：贊成：20,784,419 權，反對：0 權，無效：0 權，棄權/未投票：17 權，贊成權數占總表決權數 99.99%，超過法定數額，本案照案通過。

第二案 董事會提

案由：一〇三年度盈虧撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇三年度期初未分配盈餘為新台幣 40,399,619 元，扣除其他綜合損失(確定福利計劃之精算損失(103 年度))新台幣 117,075 元，扣除本期稅後虧損新台幣 64,664,927 元，撥用法定盈餘公積彌補虧損新台幣 24,382,383 元，本公司一〇三年底期末待彌補虧損為新台幣 0 元。

二、本公司一〇三年度盈虧撥補表如下：

矽瑪科技股份有限公司

一〇三年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	\$40,399,619
減：	
其他綜合損失(確定福利計劃之精算損失(103 年度))	(117,075)
本期稅後虧損	(64,664,927)
待彌補虧損	(\$24,382,383)
彌補項目：	
法定盈餘公積	24,382,383
期末待彌補虧損	0
附註：	
公司一〇三年度虧損，不分配員工紅利及董監酬勞。	

董事長：游素冠



經理人：游素冠



會計主管：黃拓文



三、因本年度虧損，擬不分配盈餘，謹提請 核議。

股東戶號 922 發言，經主席充分回答後，主席裁示提付表決。

表決結果：贊成：20,784,419 權，反對：0 權，無效：0 權，棄權/未投票：17 權，贊成權數占總表決權數 99.99%，超過法定數額，本案照案通過。

六、討論事項：

第一案 董事會提

案 由：修訂「董事選舉辦法」案，提請 討論。

說明：一、修訂之原條文與修正後條文對照表，請參閱下表：

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
5.3.2	本公司 ~~獨~~ 董事採候選人提名制度，由股東會就 ~~獨~~ 董事候選人名單中選任之。	本公司董事採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。	符合公司實際運作情形。

二、敬請 公決。

表決結果：贊成：20,784,419 權，反對：0 權，無效：0 權，棄權/未投票：17 權，贊成權數占總表決權數 99.99%，超過法定數額，本案照案通過。

第二案 董事會提

案 由：辦理本公司一〇四年度私募普通股案，提請 討論。

說 明：一、本公司為配合營運發展引進策略聯盟夥伴及強化財務結構，並掌握資金募集之時效性與便利性，擬以私募方式辦理現金增資，發行普通股，並於股東會決議日起一年內分一至三次辦理私募事宜，說明如下：

(一)私募股數：1,000 萬股為上限之普通股，每股面額 10 元。

(二)得私募額度：視發行價格暨實際發行股數而定。

(三)私募價格訂定之依據及合理性：

(1)本次私募價格以不低於下列二基準計算價格較高者之八成股價定之：

1. 依定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術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。

2. 依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。

3. 私募參考價格應依金融監督管理委員會「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」訂定，若日後因本公司普通股股票於集中交易市場之成交價格偏低，致使本次私募普通股參考價格低於面額，此係依現行法令規定且已反映市場價格狀況應屬合理，如造成公司累積虧損增加對股東權益產生影響，將於次年股東常會時，依公司營業結果由股東討論應否辦理減資彌補虧損。

(2) 實際定價日及實際私募價格，擬請股東會授權董事會於不低於股東會決議成數之範圍內，視日後洽特定人情形決定之。

(四) 特定人選擇之方式：本次私募普通股之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及行政院金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證一字第 0910003455 號令規定之特定人為限。

(五) 本次私募資金用途及效益：引進策略聯盟及強化財務結構，預期透過策略聯盟可進一步提升未來業務成長及擴充市場版圖；另一方面，透過取得資金有效強化整體財務結構以因應未來產業發展需要。

(六) 不採用公開募集之理由：評估資金市場狀況及考量籌集資本之時效性、便利性、發行成本及私募限制轉讓股票規定，較可確保與策略聯盟伙伴的長期合作關係，擬以私募方式發行普通股。

(七) 本次私募新股之權利義務：其權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同。本次私募之普通股於交付日起三年內，除依證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓對象外，餘不得再行賣出。自交付日起滿三年後，授權董事會視當時狀況決定是否依相關規定向主管機關辦理公開發行並申請上櫃交易。

(八) 其他應敘明事項：本次私募普通股之主要內容包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計畫項目、募集金額、預定進度、預計可能產生效益及其他相關未盡事宜，未來如經主管機關修正或因應客觀環境之影響需變更或修正時，擬提請股東會授權董事會於合規定內全權處理。

二、敬請 公決。

表決結果：贊成：20,784,419 權，反對：0 權，無效：0 權，棄權/未投票：17 權，贊成權數占總表決權數 99.99%，超過法定數額，本案照案通過。

七、其他議案及臨時動議：無。

八、散會：上午九時五十分。

矽瑪科技股份有限公司

一〇三年度營業報告書

各位股東女士、先生：

本公司 2014 年受到產業大環境影響，接單狀況不甚理想，導致全年營收金額較 2013 年衰退，尤以上半年相較 2013 年衰退幅度超過 30%，造成損失金額較大、影響也最鉅；而在下半年度隨著產業景氣略為回升，歐美客戶訂單持續回攏，加上新開發成功之穿戴式產品隨著歐美聖誕節銷售旺季訂單持續增溫因素影響，同時內部極力進行導節營業費用支出政策，第三季起已見績效，營業損失已大幅縮減，第四季稅前更是已達轉虧為盈目標。展望 2015 年營運狀況，第一季雖仍因傳統年節因素對營運業績有所影響外，隨著本公司產業佈局逐漸發酵以及看好穿戴式產品之未來發展逐漸成熟，加上原先在手機及筆記型(平板)電腦產業的佈局，展望未來營運狀況將有機會逐漸回穩並帶給股東有一較佳的投資報酬。

一、一〇三年度營業結果報告

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	一〇三年度	一〇二年度	成長金額	成長率(%)
營業收入	835,805	860,497	(24,692)	-2.87%
營業成本	(658,925)	(688,850)	(29,925)	-4.34%
營業毛利	176,880	171,647	5,233	3.05%
營業費用	(280,460)	(288,907)	(8,447)	-2.92%
營業淨損	(103,580)	(117,260)	(13,680)	-11.67%
營業外收入及支出	18,712	14,774	3,938	26.65%
稅前淨損	(84,868)	(102,486)	17,618	17.19%
所得稅費用(利益)	(1,672)	6,878	(8,550)	-124.31%
稅後淨損	(86,540)	(95,608)	9,068	9.48%
淨損歸屬於：				
母公司業主	(64,665)	(65,371)	706	1.08%
非控制權益	(21,875)	(30,237)	8,362	27.65%
	(86,540)	(95,608)	9,068	9.48%
基本每股盈餘(元)	(1.66)	(1.68)		

(二)預算執行情形：本公司未編列 103 年財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

年度 項目		一〇三年度	一〇二年度
負債佔資產比例(%)		43.60	29.88
長期資金佔固定資產比例(%)		221.84	244.44
流動比率(%)		151.21	213.36
速動比率(%)		134.24	192.31
利息保障倍數		-	-
資產報酬率(%)		-7.38	-7.69
股東權益報酬率(%)		-11.92	-11.39
佔實收資本 比率(%)	營業利益	-26.58	-30.09
	稅前純益	-21.78	-26.30
純益率(%)		-10.35	-11.11
每股盈餘(元)		-1.66	-1.68

註：每股盈餘係按追溯調整後股數計算

(四) 一〇三年度研發成果如下:

103年度	產品開發： 1. Audio Jack 連接器開發 (AJ3H3A/AJ3B7B/AJ3B7A/AJ397E/AJ390Q/AJ3K0A/AJ3F7M/AJ3H7A/AJ3H7B/WP3E8C/AJ498A/AJ3B8A) 2. DC JACK 連接器開發 (AJ2A5A) 3. Battery 連接器開發 (MJ924A/WP924A/MJ922D) 4. I/O 11 Pin/30 Pin 連接器開發 (MJ808P/MJ806H/MP806H/MP806K) 5. Audio Jack 防水連接器開發 (WP3E8E/WP3E5B/WP3E8F) 6. Micro-USB 防水連接器開發 (WP812F/WP812G/WP812M/WP812K) 7. Micro USB 2.0 plug 連接器開發 (MP812G/MP812H) 8. Micro USB 2.0 receptacle 連接器開發 (MJ817N/MJ817Y/MJ817S) 9. Micro SD 產品開發 (MJ653C) 10. 13 PIN OPTICAL 連接器開發 (SP212A/) 11. USB type-C connector (MP8A5A/MJ8A5A) 12. Pogo pin connector(MP841A/B) 13. 大電流 I/O connector(MJ808K/MP808K) 14. 光纖模組 pull tab(DJ707A/B/C) 技術開發： 1. 相關連接器 IPX8 防水功能技術延伸與拓展(Audio/Micro-USB) 2. 高速傳輸連接器開發(USB Type C) 3. 光纖高速連接器開發 專利： 1. 纜線(Cable_CB812F) (台灣新型) 2. 防水音頻插座(Audio Jack_WP3E5A) (台灣/中國發明) 3. 防水音頻連接器(Audio Jack_WP3E8B) (台灣新型) 4. 防水連接器(Micro-USB 2.0) (台灣/中國新型) 5. 具散熱結構之高功率連接器(Battery) (台灣/中國/美國發明) 6. 能整合充電及音頻傳輸功能之訊號連接器及電子裝置(Audio Jack) (台灣/中國新型) 7. 能避免產生雜訊雜音之音頻連接器(Audio Jack)(台灣/中國新型) 8. 防止絕緣本體因翹曲而使殼體變形之卡類連接器(SIM CARD)(台灣/中國新型) 9. 磁性連接器結構(I/O) (台灣發明) 10. 利用磁力結合之連接結構(I/O) (台灣發明) 11. 利用光纖及電氣傳輸線傳輸不同方向性訊號之混合式傳輸系統(Cable)(台灣發明) (矽瑪、光興、內特加米共同持有專利權) 12. 連接器的接地結構及其連接器構造(Micro-USB 2.0) (台灣/中國新型) 13. 利用抵接臂進行定位之卡類連接器(Micro SIM) (台灣/中國新型) 14. 具回折結構之導電彈片(Spring) (台灣新型) 15. 利用簡支樑結構提昇夾力之音頻連接器(Audio Jack) (台灣新型)
-------	---

董事長：游素冠



經理人：游素冠



會計主管：黃拓文



矽瑪科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准董事會造送本公司之一〇三年度財務報表(含合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所黃益輝、郭紹彬會計師查核簽證完竣，連同營業報告書暨盈虧撥補之議案，復經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請鑒察。

此 致

本公司一〇四年股東常會

矽瑪科技股份有限公司

審計委員會召集人：呂谷清

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 三 十 日

矽瑪科技股份有限公司

誠信經營守則

第一條 訂定目的及適用範圍

本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。

本作業程序及行為指南適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。

第二條 適用對象

本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。

本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，推定為本公司人員所為。

第三條 不誠信行為

本作業程序及行為指南所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、具有實質控制能力者或其他利害關係人。

第四條 利益樣態

本作業程序及行為指南所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。

第五條 專責單位

本公司指定稽核室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告：

- 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
- 二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
- 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
- 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
- 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。

第六條 禁止提供或收受不正當利益

本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求第四條所規定之利益時，除有下列各款情形外，應符合「上市上櫃公司誠信經營守則」及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：

- 一、基於商務需要，於國內（外）訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。
- 二、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
- 三、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。
- 四、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。
- 五、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。
- 六、提供或收受親屬或經常往來朋友以外之人金錢、財物或其他利益，其市價在新臺幣2,000元以下者；或他人對本公司人員之多數人為餽贈財物者，其市價總額在新臺幣2,000元以下者。但同一年度向同一對象提供財物或來自同一來源之受贈財物，其總市值以新臺幣20,000元為上限。
- 七、因訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、升遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡受贈之財物，其市價不超過新臺幣5,000元者。
- 八、其他符合公司規定者。

第七條 收受不正當利益之處理程序

本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予第四條所規定之利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：

- 一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。
- 二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。

前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：

- 一、具有商業往來、指揮監督或費用補（獎）助等關係者。
- 二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。
- 三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。

本公司專責單位應視第一項利益之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報核准後執行。

第八條 禁止疏通費及處理程序

本公司不得提供或承諾任何疏通費。本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司專責單位。

本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。如發現涉有不法情事，並應立即通報司法單位。

第九條 政治獻金之處理程序

本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，於陳報首長核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣壹佰萬元以上，應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應確認係符合政治獻金收受者所在國家之政治獻金相關法規，包括提供政治獻金之上限及形式等。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、政治獻金應依法規及會計相關處理程序予以入帳。
- 四、提供政治獻金時，應避免與政府相關單位從事商業往來、申請許可或辦理其他涉及公司利益之事項。

第十條 慈善捐贈或贊助之處理程序

本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，於陳報首長核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣壹佰萬元以上，應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應符合營運所在地法令之規定。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。
- 四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。
- 五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。

第十一條 利益迴避

本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，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，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。

本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。

第十二條 保密機制之組織與責任

本公司應設置處理專責單位，負責制定與執行公司之營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。

本公司人員應確實遵守前項智慧財產之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產。

第十三條 禁止洩露商業機密

本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

第十四條 禁止內線交易

本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。

第十五條 保密協定

參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作

計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。

第十六條 對外宣示誠信經營政策

本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。

第十七條 建立商業關係前之誠信經營評估

本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。

本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：

- 一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。
- 二、該企業是否訂定誠信經營政策及其執行情形。
- 三、該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。
- 四、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。
- 五、該企業長期經營狀況及商譽。
- 六、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。
- 七、該企業是否曾涉有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。

第十八條 與商業對象說明誠信經營政策

本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。

第十九條 避免與不誠信經營者交易

本公司人員應避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。

第二十條 契約明訂誠信經營

本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信經營政策納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項：

- 一、任何一方知悉有人員違反禁止收受佣金、回扣或其他不正當利益之契約條款時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他不正當利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。一方如因此而受有損害時，得向他方請求損失金額之1.5倍之損害賠償。
- 二、任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。
- 三、訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。

第二十一條 公司人員涉不誠信行為之處理

本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止

相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。

本公司對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。

本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

第二十二條 他人對公司從事不誠信行為之處理

本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。

第二十三條 建立獎懲、申訴制度及紀律處分

本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。

本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。

本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十四條 施行

本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應送審計委員會及提報股東會報告；修正時亦同。

本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

矽瑪科技股份有限公司
會計師查核報告

矽瑪科技股份有限公司 公鑒：

矽瑪科技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，足以允當表達矽瑪科技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：(94)金管證(六)第 0940128837 號

(97)台財證(六)第 0970037690 號

會計師：黃益輝
鄧紹彬



中華民國一〇四年二月九日



砂朥越游素冠有限公司

個體資產負債表

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

(金額均以新台幣千元為單位)

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	\$251,002	24.67	\$309,081	29.94
1150	應收票據淨額	四及六.2	337	0.03	462	0.05
1170	應收帳款淨額	四及六.3	249,251	24.50	193,917	18.78
1200	其他應收款		993	0.10	2,024	0.20
1210	其他應收款-關係人	七	145,597	14.31	55,017	5.33
130x	存貨	四及六.4	14,336	1.41	5,828	0.56
1410	預付款項	七	1,971	0.20	20,230	1.96
1460	待處分資產	四及六.5	-	-	19,228	1.86
1470	其他流動資產		3,251	0.32	7,435	0.72
11xx	流動資產合計		666,738	65.54	613,222	59.40
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產-非流動	四及六.6	19,745	1.94	24,074	2.33
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四及六.7	600	0.06	3,000	0.29
1550	採用權益法之投資	四及六.8	255,678	25.13	316,490	30.65
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及七	49,862	4.90	59,119	5.73
1780	無形資產	四及六.10	10,980	1.08	7,608	0.74
1840	遞延所得稅資產	四及六.23	1,782	0.17	-	-
1915	預付設備款		10,746	1.06	7,038	0.68
1920	存出保證金		1,188	0.12	1,825	0.18
15xx	非流動資產合計		350,581	34.46	419,154	40.60
1xxx	資產總計		\$1,017,319	100.00	\$1,032,376	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



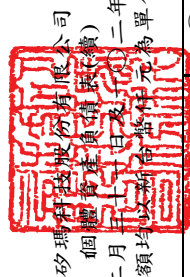
董事長：游素冠



經理人：游素冠



會計主管：黃拓文



碩瑞科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇三年十二月三十一日及一〇二年十二月三十一日

(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	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.11	\$94,950	9.33	\$89,415	8.66
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	四及六.12	709	0.07	115	0.01
2150	應付票據		-	-	425	0.04
2170	應付帳款	七	75,752	7.45	31,189	3.02
2180	應付帳款—關係人	六.13及七	59,231	5.82	78,429	7.60
2200	其他應付款	七	55,232	5.43	57,706	5.59
2220	其他應付款—關係人	四及六.23	51	-	-	-
2230	當期所得稅負債		27,450	2.70	13,376	1.29
2300	其他流動負債		5,440	0.53	6,189	0.60
2320	一年或一營業週期內到期長期借款	六.14	20,000	1.97	-	-
21xx	流動負債合計		338,815	33.30	276,844	26.81
	非流動負債					
2540	長期借款	六.14	40,000	3.93	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.23	9,138	0.90	25,894	2.51
	非流動負債合計		49,138	4.83	25,894	2.51
2xxx	負債總計		387,953	38.13	302,738	29.32
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本	六.16				
3100	普通股		389,729	38.31	389,729	37.75
3110	普通股股本					
3200	資本公積	六.16	137,370	13.50	176,343	17.08
3300	保留盈餘	六.16				
3310	法定盈餘公積		96,346	9.47	96,346	9.33
3320	特別盈餘公積		26,375	2.59	26,375	2.56
3350	未分配盈餘		(24,382)	(2.39)	40,400	3.91
	保留盈餘合計		98,339	9.67	163,121	15.80
3400	其他權益		3,928	0.39	445	0.05
3xxx	權益總計		629,366	61.87	729,638	70.68
	負債及權益總計		\$1,017,319	100.00	\$1,032,376	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：游素冠



經理人：游素冠



會計主管：黃拓文



碩維祥興股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇三年及一〇二三年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇三年度 金額	%	一〇二年度 金額	%
4000	營業收入	四及六.18	\$801,335	100.00	\$858,831	100.00
5000	營業成本	七	(588,332)	(73.42)	(625,479)	(72.83)
5900	營業毛利		213,003	26.58	233,352	27.17
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(77,727)	(9.70)	(63,619)	(7.41)
6200	管理費用		(75,482)	(9.42)	(90,315)	(10.51)
6300	研究發展費用		(28,208)	(3.52)	(39,782)	(4.63)
	營業費用合計		(181,417)	(22.64)	(193,716)	(22.55)
6900	營業利益		31,586	3.94	39,636	4.62
7000	營業外收入及支出	六.21				
7010	其他收入	七	31,357	3.91	15,079	1.76
7020	其他利益及損失		5,533	0.69	14,115	1.64
7050	財務成本		(2,040)	(0.25)	(763)	(0.09)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(129,454)	(16.15)	(141,861)	(16.52)
	營業外收入及支出合計		(94,604)	(11.80)	(113,430)	(13.21)
7900	稅前淨利(淨損)		(63,018)	(7.86)	(73,794)	(8.59)
7950	所得稅(費用)利益	六.23	(1,647)	(0.21)	8,423	0.98
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)		(64,665)	(8.07)	(65,371)	(7.61)
8300	其他綜合損益	六.22				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		9,412	1.17	16,612	1.93
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		(4,329)	(0.54)	(3,170)	(0.37)
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		(117)	(0.01)	(3,820)	(0.44)
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(1,600)	(0.20)	(2,824)	(0.33)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		3,366	0.42	6,798	0.79
8500	本期綜合損益總額		\$(61,299)	(7.65)	\$(58,573)	(6.82)
	每股盈餘(元)	六.24				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利(淨損)		\$(1.66)		\$(1.68)	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨利(淨損)		\$(1.66)		\$(1.68)	

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：游素冠



經理人：游素冠



會計主管：黃拓文



碩德科技股份有限公司

個體資產變動表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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102年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	3XXX
B1	101年度盈餘指撥及分配	\$387,790	\$176,343	\$93,646	\$26,375	\$135,559	\$(10,173)	\$-	\$809,540
B5	提列法定盈餘公積			2,700		(2,700)			-
B9	普通股現金股利					(21,329)			(21,329)
	普通股股票股利	1,939				(1,939)			-
D1	102年度淨損					(65,371)			(65,371)
D3	102年度其他綜合損益					(3,820)	13,788	(3,170)	6,798
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(69,191)	13,788	(3,170)	(58,573)
Z1	民國102年12月31日餘額	389,729	176,343	96,346	26,375	40,400	3,615	(3,170)	729,638
C15	其他資本公積變動： 資本公積配發現金股利		(38,973)						(38,973)
D1	103年度淨損					(64,665)			(64,665)
D3	103年度其他綜合損益					(117)	7,812	(4,329)	3,366
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(64,782)	7,812	(4,329)	(61,299)
Z1	民國103年12月31日餘額	\$389,729	\$137,370	\$96,346	\$26,375	\$24,382	\$11,427	\$(7,499)	\$629,366

(請參閱個體財務報告附註)



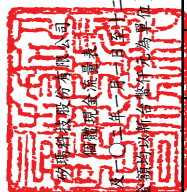
董事長：游素冠



經理人：游素冠



會計主管：黃拓文



民國一〇三年十二月三十一日
(本報財務報表業經會計師查核並出具無保留意見之查核報告)

代 碼	項 目	一〇三年度		代 碼	項 目	一〇三年度		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：			BBBB	投資活動之現金流量：				
A00010	繼續營業單位稅前淨利(損失)	\$ (63,018)	\$ (73,794)	B00300	取得備供出售金融資產	-	-	(27,244)	(27,244)
A10000	本期稅前淨利(淨損)	(63,018)	(73,794)	B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	-	(3,000)	(3,000)
A20000	調整項目：			B01800	取得採用權益法之投資	(65,909)	(65,909)	(48,433)	(48,433)
A20010	收益費損項目：			B01900	處分採用權益法之投資	6,679	6,679	4,786	4,786
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	(1,400)	1,885	B02700	處分不動產、廠房及設備	(12,432)	(12,432)	(9,239)	(9,239)
A20100	折舊費用	13,546	19,333	B02800	處分不動產、廠房及設備	29,018	29,018	58,206	58,206
A20200	攤銷費用	3,492	3,919	B04500	取得無形資產	(6,864)	(6,864)	(504)	(504)
A20900	利息費用	2,040	763	B03700	存出保證金(增加)減少	637	637	(118)	(118)
A21200	利息收入	(3,132)	(1,168)	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(48,871)	(48,871)	(25,546)	(25,546)
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)	594	115						
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)	129,454	141,861	CCCC	籌資活動之現金流量：				
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(3,432)	(5,053)	C00100	短期借款增加	5,535	5,535	31,335	31,335
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	2,400	-	C01700	舉借長期借款	60,000	60,000	-	-
A23500	金融資產減損損失	-	-	C04500	資本公積或盈餘發放現金股利	(38,973)	(38,973)	(21,329)	(21,329)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	26,562	26,562	10,006	10,006
A32110	交易目的金融負債增加(減少)	-	231						
A31130	應收票據(增加)減少	125	25	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(58,079)	(58,079)	122,419	122,419
A31150	應收帳款(增加)減少	(53,934)	208,723	E00100	期初現金及約當現金餘額	309,081	309,081	186,662	186,662
A31180	其他應收款(增加)減少	1,031	360	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$251,002	\$251,002	\$309,081	\$309,081
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	(90,580)	(47,255)						
A31200	存貨(增加)減少	(8,508)	16,505						
A31220	預付費用(增加)減少	18,259	(18,904)						
A31240	其他流動資產(增加)減少	4,184	7,558						
A32130	應付票據增加(減少)	(425)	(2,530)						
A32150	應付帳款增加(減少)	44,563	(4,446)						
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	(19,198)	(56,930)						
A32180	其他應付款增加(減少)	(4,514)	(22,273)						
A32190	其他應付款-關係人增加(減少)	51	-						
A32230	其他流動負債增加(減少)	(749)	(5,542)						
A33000	營運產生之現金流入(流出)	(29,151)	163,383						
A33100	收取之利息	3,132	1,168						
A33300	支付之利息	(2,040)	(763)						
A33500	支付之所得稅	(7,711)	(25,829)						
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(35,770)	137,959						

董事長：游景冠



經理人：游景冠



會計主管：黃拓文



矽瑪科技股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

矽瑪科技股份有限公司 公鑒：

矽瑪科技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公司管理階層之責任，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，足以允當表達矽瑪科技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。

矽瑪科技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：(94)金管證(六)第 0940128837 號

(97)台財證(六)第 0970037690 號

會計師：

黃益輝
鄧紹彬



中華民國一〇四年二月九日

矽瑪科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇三年十二月三十一日及一〇二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產 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	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$294,172	24.94	\$364,714	32.53
1150	應收票據淨額	四及六.2	337	0.03	462	0.04
1170	應收帳款淨額	四及六.3	312,438	26.49	195,203	17.41
1200	其他應收款		14,203	1.20	7,432	0.66
130x	存貨	四及六.4	69,114	5.86	49,518	4.42
1410	預付款項		9,842	0.83	15,561	1.39
1460	待出售非流動資產	四及六.5	-	-	19,228	1.72
1470	其他流動資產		3,399	0.29	7,455	0.66
11xx	流動資產合計		703,505	59.64	659,573	58.83
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產-非流動	四及六.6	19,745	1.67	24,074	2.15
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四及六.7	23,878	2.03	32,956	2.94
1600	不動產、廠房及設備	四及六.8	317,941	26.95	321,624	28.68
1780	無形資產	四及六.9	46,933	3.98	40,234	3.59
1840	遞延所得稅資產	四及六.22	1,782	0.15	-	-
1915	預付設備款		54,649	4.63	38,597	3.44
1920	存出保證金		11,249	0.95	4,153	0.37
15xx	非流動資產合計		476,177	40.36	461,638	41.17
1xxx	資產總計		\$1,179,682	100.00	\$1,121,211	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：游素冠

經理人：游素冠

會計主管：黃拓文





碩瑪科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇三年十二月三十一日及一〇二年十二月三十一日
(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	%
2100	流動負債					
2120	短期借款	六.10	\$94,950	8.05	\$89,415	7.97
2150	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四及六.11	709	0.06	115	0.01
2170	應付票據		-	-	425	0.04
2200	應付帳款		178,372	15.12	85,256	7.60
2230	其他應付款	六.12及七	137,060	11.62	110,722	9.88
2300	當期所得稅負債	四及六.23	27,450	2.33	13,383	1.19
2320	其他流動負債		6,698	0.57	9,819	0.88
2320	一年或一營業週期內到期長期借款	六.13	20,000	1.69	-	-
21xx	流動負債合計		465,239	39.44	309,135	27.57
	非流動負債					
2540	長期借款	六.13	40,000	3.39	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.22	9,138	0.77	25,894	2.31
25xx	非流動負債合計		49,138	4.16	25,894	2.31
2xxx	負債總計		514,377	43.60	335,029	29.88
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.15				
3110	普通股		389,729	33.04	389,729	34.76
3200	資本公積	六.15	137,370	11.64	176,343	15.73
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		96,346	8.17	96,346	8.59
3320	特別盈餘公積		26,375	2.24	26,375	2.35
3350	累積盈虧		(24,382)	(2.07)	40,400	3.61
	保留盈餘合計		98,339	8.34	163,121	14.55
3400	其他權益		3,928	0.33	445	0.04
36xx	非控制權益		35,939	3.05	56,544	5.04
3xxx	權益總計	六.15	665,305	56.40	786,182	70.12
	負債及權益總計		\$1,179,682	100.00	\$1,121,211	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：游素冠



經理人：游素冠



會計主管：黃拓文



碩瑪科技股份有限公司及子公司

民國一〇三年及一〇二二年度
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

	會計項目	附註	一〇三年度 金額	%	一〇二年度 金額	%
4000	營業收入淨額	四及六.17	\$835,805	100.00	\$860,497	100.00
5000	營業成本		(658,925)	(78.84)	(688,850)	(80.05)
5900	營業毛利		176,880	21.16	171,647	19.95
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(91,385)	(10.93)	(76,674)	(8.91)
6200	管理費用		(150,618)	(18.02)	(157,232)	(18.28)
6300	研究發展費用		(38,457)	(4.60)	(55,001)	(6.39)
	營業費用合計		(280,460)	(33.55)	(288,907)	(33.58)
6900	營業損失		(103,580)	(12.39)	(117,260)	(13.63)
7000	營業外收入及支出	六.20	14,196	1.70	9,526	1.11
7010	其他收入		6,556	0.78	6,011	0.70
7020	其他利益及損失		(2,040)	(0.24)	(763)	(0.09)
7050	財務成本		18,712	2.24	14,774	1.72
	營業外收入及支出合計		(84,868)	(10.15)	(102,486)	(11.91)
7900	稅前淨損		(1,672)	(0.20)	6,878	0.80
7950	所得稅(費用)利益	四及六.23	(86,540)	(10.35)	(95,608)	(11.11)
8200	本期淨損	六.22	10,682	1.27	20,209	2.35
8300	其他綜合損益(淨額)		(4,329)	(0.52)	(3,170)	(0.37)
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(117)	(0.01)	(3,820)	(0.44)
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		(1,600)	(0.19)	(2,824)	(0.33)
8360	確定福利計畫精算損失		4,636	0.55	10,395	1.21
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		\$81,904	(9.80)	\$85,213	(9.90)
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)					
	本期綜合損益總額					
8600	淨損歸屬於：					
8610	母公司業主		\$64,665	(7.73)	\$65,371	(7.60)
8620	非控制權益		(21,875)	(2.62)	(30,237)	(3.51)
			\$86,540	(10.35)	\$95,608	(11.11)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$61,299	(7.33)	\$58,573	(6.81)
8720	非控制權益		(20,605)	(2.47)	(26,640)	(3.09)
			\$81,904	(9.80)	\$85,213	(9.90)
9710	基本每股盈餘(元)	六.24	\$1.66		\$1.68	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$1.66		\$1.68	

(請參閱合併財務報表附註)

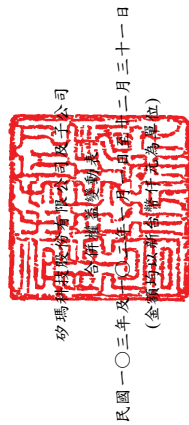


董事長：游素冠

經理人：游素冠

會計主管：黃拓文





砂朥越游素冠有限公司

合併財務報表附註

民國一〇三年及一〇二三年一月一日至十二月三十一日

(金額以新台幣千元為單位)

歸屬於母公司業主之權益												
代碼	項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			總計	非控制權益	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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102年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	\$-	31XX	36XX	3XXX
B1	102年度盈餘指撥及分配	\$387,790	\$176,343	\$93,646	\$26,375	\$135,559	\$(10,173)			\$809,540	\$83,184	\$892,724
B5	提列法定盈餘公積			2,700		(2,700)				-		-
B9	普通股現金股利					(21,329)				(21,329)		(21,329)
	普通股股票股利	1,939				(1,939)				-		-
D1	102年1月1日至12月31日淨利(損)					(65,371)				(65,371)	(30,237)	(95,608)
D3	102年1月1日至12月31日其他綜合損益					(3,820)	13,788	(3,170)		6,798	3,597	10,395
D5	102年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	(69,191)	13,788	(3,170)		(58,573)	(26,640)	(85,213)
Z1	民國102年12月31日餘額	389,729	176,343	96,346	26,375	40,400	3,615	(3,170)	(3,170)	729,638	56,544	786,182
C15	其他資本公積變動： 資本公積配發現金股利		(38,973)							(38,973)		(38,973)
D1	103年1月1日至12月31日淨利(損)					(64,665)				(64,665)	(21,875)	(86,540)
D3	103年1月1日至12月31日其他綜合損益					(117)	7,812	(4,329)		3,366	1,270	4,636
D5	103年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	(64,782)	7,812	(4,329)		(61,299)	(20,605)	(81,904)
Z1	民國103年12月31日餘額	\$389,729	\$137,370	\$96,346	\$26,375	\$(24,382)	\$11,427	\$(7,499)		\$629,366	\$35,939	\$665,305

(請參閱合併財務報表附註)



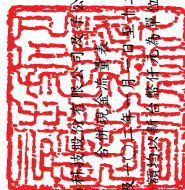
董事長：游素冠



經理人：游素冠



會計主管：黃拓文



游素冠股份有限公司

民國一〇三年三月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代 碼	項 目	一〇三年度		代 碼	項 目	一〇二年度	
		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：		
A00010	繼續營業單位稅前淨損	\$ (84,868)		B00300	取得備供出售金融資產	-	(27,244)
A10000	本期稅前淨損	(84,868)		B01200	取得以成本衡量之金融資產	6,546	(26,278)
A20000	調整項目：			B01400	以成本衡量之金融資產減價退回股款	-	4,786
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(62,733)	(55,851)
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	(1,400)		B02800	處分不動產、廠房及設備	34,521	58,206
A20100	折舊費用	64,987		B04500	取得無形資產	(10,164)	(1,920)
A20200	攤銷費用	4,578		B03700	存出保證金增加	(7,096)	(276)
A20900	利息費用	2,040		BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(38,926)	(48,577)
A21200	利息收入	(1,331)					
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)	594		CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(3,432)		C00100	短期借款增加	5,535	31,335
A22600	固定資產轉列銷貨成本	-		C01700	舉借長期借款	60,000	-
A23100	處分投資損失	132		C04500	資本公積或盈餘發放現金股利	(38,973)	(21,329)
A23500	金融資產減損損失	2,400		CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	26,562	10,006
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：						
A32110	交易目的金融負債增加(減少)	-		DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	992	4,149
A31130	應收票據(增加)減少	125		EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(70,542)	73,306
A31150	應收帳款(增加)減少	(115,835)		E00100	期初現金及約當現金餘額	364,714	291,408
A31180	其他應收款(增加)減少	(6,771)		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$294,172	\$364,714
A31200	存貨(增加)減少	(19,596)					
A31220	預付費用(增加)減少	5,719					
A31240	其他流動資產(增加)減少	4,056					
A32130	應付票據增加(減少)	(425)					
A32150	應付帳款增加(減少)	93,116					
A32180	其他應付款增加(減少)	8,314					
A32230	其他流動負債增加(減少)	(3,121)					
A33000	營運產生之現金流入(流出)	(50,718)					
A33100	收取之利息	1,331					
A33300	支付之利息	(2,040)					
A33500	支付之所得稅	(7,743)					
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(59,170)					

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：游素冠

經理人：游素冠



會計主管：黃拓文

