

矽瑪科技股份有限公司
一〇八年股東常會議事錄

時 間：民國一〇八年六月六日(星期四)上午九時整

地 點：尊爵大飯店(桃園市桃園區莊敬路1段300號)

出席股數：出席股東及股權代理人所代表之股數共計 24,722,551 股(含以電子方式行使表決權之股份 2,771,573 股)，佔本公司已發行股份總數 44,572,945 股之 55.46%。

出席董事：游素冠、爽瑪投資(股)公司代表人：陳榮太、曜新投資有限公司代表人：蔡耀裕、呂谷清、王家政、梁慧琪

列席：羅筱靖會計師、袁震天律師

主席：游素冠

記錄：吳瑞鈞

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 107 年度營業報告，謹請 公鑑。(請參閱附件一)

(二) 審計委員會審查 107 年度決算表冊報告，謹請 公鑑。(請參閱附件二)

(三) 依金管證發字第 1060018833 號函第七項規定報告，謹請 公鑑。

說明：本公司107年度健全營運計畫執行情形如下：

會計科目 \ 項目	107 年全年度		
	預計(A)	實際(B)	達成率(B/A)
營業收入	1,160,630	1,182,126	101.85%
營業成本	853,203	847,063	99.28%
營業毛利	307,427	335,063	108.99%
營業費用	266,500	272,187	102.13%
營業利益	40,927	62,876	153.63%
營業外收(支)	(1,200)	5,630	469.17%
稅前淨利	39,727	68,506	172.44%

五、承認事項：

第一案 董事會提

案 由：107 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：一、本公司107年度營業報告書暨財務報表，業經本公司董事會決議通過。其中財務報表經安永聯合會計師事務所羅筱靖及黃益輝會計師查核竣事，並送請審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

二、107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五。

三、謹提請 承認。

表決結果：本案經表決照案通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,722,551 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
23,174,749 權 (含電子投票 1,223,771 權)	4,028 權 (含電子投票 4,028 權)	-	1,543,774 權 (含電子投票 1,543,774 權)
93.73%	0.01%	0%	6.24%

第二案 董事會提

案 由：107 年度盈虧撥補表，提請 承認。

說 明：一、本公司107年度盈虧撥補表如下：

矽瑪科技股份有限公司
一〇七年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	\$(242,803,127)
加：	
追溯適用及追溯重編之影響數	13,464,939
其他綜合損失(確定福利計劃之再衡量數)	(654,908)
本期稅後淨利	58,200,855
期末餘額	\$(171,792,241)

董事長：游素冠  經理人：游素冠  會計主管：黃拓文 

二、謹提請 承認。

表決結果：本案經表決照案通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,722,551 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
23,159,750 權 (含電子投票 1,208,772 權)	19,028 權 (含電子投票 19,028 權)	-	1,543,773 權 (含電子投票 1,543,773 權)
93.67%	0.07%	0%	6.24%

六、討論事項：

第一案 董事會提

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說 明：一、依據金融監督管理委員會 107 年 11 月 26 日金管證發字第 1070341072 號函修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。

二、修訂前後條文對照表，請參閱附件三。

三、謹提請 討論。

表決結果：本案經表決照案通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,722,551 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
23,171,738 權 (含電子投票 1,220,760 權)	7,039 權 (含電子投票 7,039 權)	-	1,543,774 權 (含電子投票 1,543,774 權)
93.72%	0.02%	0%	6.24%

第二案 董事會提

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：一、修訂本公司「公司章程」之部份內容，修訂前後條文對照表，請參閱附件四。

二、謹提請 討論。

表決結果：本案經表決照案通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,722,551 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
23,171,738 權 (含電子投票 1,220,760 權)	7,039 權 (含電子投票 7,039 權)	-	1,543,774 權 (含電子投票 1,543,774 權)
93.72%	0.02%	0%	6.24%

七、選舉事項：

第一案 董事會提

案 由：全面改選董事案，提請 選舉。

說 明：一、依本公司章程規定及 108 年 2 月 26 日董事會決議，第七屆擬選舉董事七席，其中含獨立董事三席，採候選人提名制，由股東會就董事候選人名單中選任之。新任董事自選任之日起就任，自民國 108 年 6 月 6 日起至 111 年 6 月 5 日止，任期三年。

二、董事候選人名單請參閱附件六。

三、謹提請 選舉。

選舉結果：

職稱	姓名	當選權數
董事	游素冠	32,955,008
董事	劉定宇	24,516,174
董事	鰐瑪投資有限公司	23,903,875
董事	曜新投資有限公司	23,792,685
獨立董事	呂谷清	18,884,272
獨立董事	王家政	18,747,056
獨立董事	梁慧琪	18,673,779

八、其他議案：

第一案 董事會提

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：一、依公司法第 209 條規定：董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。如本公司董事改選後有上述情事時，在無損及本公司之利益前提下，同意解除該董事及其代表人之競業禁止限制。

二、108 年股東常會擬選任之董事(含獨立董事)兼任情形請參閱附件七。

三、謹提請 討論。

表決結果：本案經表決照案通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,722,551 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
23,146,491 權 (含電子投票 1,195,513 權)	26,356 權 (含電子投票 26,356 權)	-	1,549,704 權 (含電子投票 1,549,704 權)
93.62%	0.10%	0%	6.26%

九、臨時動議：無。

十、散會：主席宣佈散會(民國 108 年 6 月 6 日上午九時二十分)。

矽瑪科技股份有限公司 一〇七年度營業報告書

本年度因穿戴式產品客戶終端市場銷售情況較預期佳，加上本公司近年來致力於開發車用、醫療及工業產品已見成效，主要客戶訂單需求較前一年度增加，致107年度營運狀況較原本預期佳。茲就107年度營運成果與108年度營運計畫簡要報告如下：

一、一〇七年度營業結果報告

(一)營業計劃實施成果

本公司107年度合併營業額為新台幣1,182,126仟元，較106年度新台幣937,179仟元增加新台幣244,947仟元，成長26.14%；稅後淨利新台幣51,691仟元，較106年度稅後淨損新台幣133,315仟元，金額增加新台幣185,006仟元，每股淨利新台幣1.31元。

(二)預算執行情形：本公司未編列 107 年財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

本公司 107 年度財務概況請參閱所附之財務報表。

(四)研發發展狀況：

本公司 107 年度投入研發費用達新台幣 43,463 仟元，較 106 年度投入新台幣 42,636 仟元，投入金額略為成長達新台幣 827 仟元，約 1.94%；主要為致力於開發高頻連接器、連接線與車用、醫療、工業用產品連接器、連接線等，並積極擴展及提升研發團隊人員素質，以符合未來產品開發需求。

二、一〇八年度營業計劃概要

(一)經營方針方面：

本公司在以客戶為導向、以設計為導向之基本方針下，致力開發利基產品，掌握關鍵技術，開發新技術與應用，提升產品附加價值及產品線之完整與競爭優勢，滿足客戶需求，持續創造最大利潤。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司係依產品市場發展趨勢、客戶業務發展及參酌民國107年度營收實績，並考量108年度營運目標，短期內雖仍受產品市場成長趨緩之影響，預估108年度之預期銷售數量仍將較107年度略為增加。

(三)重要產銷政策方面：

到產品市場成長趨緩影響下，本公司除深耕原有產業外，將持續積極搶攻車用，醫療與工業等高附加價值產業，透過 Front-End Design-in 優勢爭取客戶合作機會；而在保有一定合理利潤前提下，本公司將積極開發自動化生產與導入線材組裝與相關零件生產等方式，降低整體生產成本，提高營運利潤。

三、未來公司發展策略受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

為因應現今產品市場變化快速、生命週期短之趨勢，本公司將積極與客戶間保持合作關係共同開發新產品，充分掌握產業發展契機，期使營運穩定成長；同時，面對法規環境之變異，本公司將依循法規辦理並適度對應法規變化隨時調整公司內部營運機制。

展望未來發展，本公司除持續配合既有客戶加深加廣積極開發新產品外，仍將持續創新研發設計之優勢並有效利用現有生產產能，配合客戶需求積極開發車用、醫療與工業等高附加價值產品，期能落實所擬定之營運計畫及目標。

感謝各位股東過去對公司的支持與指教，謹請各位股東持續給予矚目支持與指教。謝謝！

負責人：游素冠



經理人：游素冠



主辦會計：黃拓文



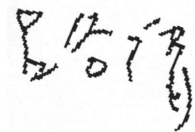
矽瑪科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准董事會造送本公司之一〇七年度財務報表(含合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所羅筱靖、黃益輝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

本公司一〇八年股東常會

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 八 年 二 月 二 十 六 日

矽瑪科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
2. 資產範圍：	本程序所稱之資產適用範圍如下： 2.1 股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 2.2 不動產(含投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)、廠房及設備。 2.3 會員證。 2.4 專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 2.5 金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。 2.6 衍生性商品。 2.7 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 2.8 其他重要資產。	本程序所稱之資產適用範圍如下： 2.1 股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 2.2 不動產(含投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)、廠房及設備。 2.3 會員證。 2.4 專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 <u>2.5 使用權資產。</u> <u>2.6</u> 金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。 <u>2.7</u> 衍生性商品。 <u>2.8</u> 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 <u>2.9</u> 其他重要資產。	依金管證發字第 1070341072 號函修訂

矽瑪科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
4.1	衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。	衍生性商品：指其價值由 <u>特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數</u> 所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約， <u>上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。</u> 所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨 <u>契</u> 約。	依金管證發字第 1070341072 號函修訂
4.2	依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。	依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條 <u>之三</u> 規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。	依金管證發字第 1070341072 號函修訂

矽瑪科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
4.9(新增)	-	<u>以投資為專業者：指依法 律規定設立，並受當地金 融主管機關管理之金融 控股公司、銀行、保險公 司、票券金融公司、信託 業、經營自營或承銷業務 之證券商、經營自營業務 之期貨商、證券投資信託 事業、證券投資顧問事業 及基金管理公司。</u>	依金管證發字 第 1070341072 號函修訂
4.10(新增)	-	<u>證券交易所：國內證券交 易所，指臺灣證券交易所 股份有限公司；外國證券 交易所，指任何有組織且 受該國證券主管機關管 理之證券交易市場。</u>	依金管證發字 第 1070341072 號函修訂
4.11(新增)	-	<u>證券商營業處所：國內證 券商營業處所，指依證券 商營業處所買賣有價證 券管理辦法規定證券商 專設櫃檯進行交易之處 所；外國證券商營業處 所，指受外國證券主管機 關管理且得經營證券業 務之金融機構營業處所。</u>	依金管證發字 第 1070341072 號函修訂

矽瑪科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
6.2	本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。	本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： <u>一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</u> <u>二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</u> <u>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</u> <u>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</u> <u>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</u>	依金管證發字第 1070341072 號函修訂

矽瑪科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
6.2	本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。	<u>二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</u> <u>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</u> <u>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</u>	依金管證發字第 1070341072 號函修訂

矽瑪科技股份有限公司
公司章程修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第七條	本公司資本總額定為新台幣 <u>捌</u> 億元整，分為 <u>捌</u> 仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。其中伍佰萬股保留供發行員工認股憑證使用，得依董事會決議分次發行。	本公司資本總額定為新台幣 <u>陸</u> 億元整，分為 <u>陸</u> 仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。其中伍佰萬股保留供發行員工認股憑證使用，得依董事會決議分次發行。	配合未來發展需要，提高公司額定資本額
第二十四條之一部份條文	盈餘之分派得依公司整體資本預算規劃 <u>進</u> 行，惟現金股利分派之比例不低於當年度發放股利總額之百分之十。	盈餘之分派得依公司整體資本預算規劃 <u>以現金股利或股票股利之方式為之</u> ，惟現金股利分派之比例不低於當年度發放股利總額之百分之十。	配合公司治理評鑑指標修改
第二十六條	本章程訂立於中華民國九十二年十二月二日， <u>中間歷經十三次修訂，第十四次修訂於中華民國一〇八年六月六日。</u>	本章程訂立於中華民國九十二年十二月二日， <u>中間歷經十二次修訂，第十三次修訂於中華民國一〇五年六月二十七日。</u>	配合條文修改修訂次數

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：

查核意見

矽瑪科技股份有限公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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，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，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，足以允當表達矽瑪科技股份有限公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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規劃並執行查核工作。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，與矽瑪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，對矽瑪科技股份有限公司民國一〇七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

矽瑪科技股份有限公司民國一〇七年度營業收入為新台幣1,143,456仟元。由於矽瑪科技股份有限公司製造及買賣連接器等電子零組件，銷售地點涵蓋台灣、中國大陸及歐美地區等多國市場，且與不同客戶之銷售訂單或合約中包含多種不同的交易條件，需針對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足之時點，致收入之認列存有顯著風險，因此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)評估銷售模式下履約義務相關收入認列時點會計政策之適當性，評估及測試銷售循環中與履約義務收入認列時點攸關之內部控制有效性，執行交易詳細測試，包括取得客戶原始訂單或合約文件，檢視交易條件是否與履約義務收入認列時點一致，並執行資產負債表日前後一段期間之收入認列截止點測試及期後測試有無重大銷貨退回及折讓之情形等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註六中，有關營業收入揭露之適當性。

存貨評價(含採權益法投資之被投資公司部分)

矽瑪科技股份有限公司之存貨評價損失(含採權益法投資之被投資公司之存貨)影響財務報表，係屬重大；且由於其存貨係為電子產品連接器，連接器技術及相關應用產品之快速變化，經常產生存貨跌價、呆滯或過時之情形，備抵存貨跌價及呆滯損失之提列政策之適當性、乃至於備抵存貨跌價及呆滯損失金額之估計，係為涉及管理階層重大判斷之事項，本會計師因此決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估存貨呆滯及跌價損失提列政策之適當性，針對實際存貨報廢損失率及存貨期後售出情形進行評估等，測試存貨庫齡之正確性，包括取得當年度之進銷存明細，檢視原料領用及商品銷售情況，並分析存貨庫齡變動情況，此外，我們亦於期末執行觀察存貨盤點程序，以觀察存貨的存在性並檢視存貨目前使用的狀態。

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瑪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矽瑪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。

矽瑪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，惟其目的非對矽瑪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，以及使矽瑪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瑪科技股份有限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，決定對矽瑪科技股份有限公司民國一〇七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：(106)金管證審字第 1060026003 號

(94) 金管證(六)第 0940128837 號

羅筱靖 羅筱靖



會計師：

黃益輝 黃益輝



中華民國一〇八年二月二十六日

矽瑪科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產			一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
代碼	項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$85,555	10.73	\$98,252	13.65
1150	應收票據淨額	四及六.2	7	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四及六.3	290,882	36.50	241,855	33.59
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.3及七	12,401	1.55	467	0.06
1200	其他應收款		145	0.02	2,460	0.34
1210	其他應收款-關係人	七	222,244	27.88	170,718	23.71
130x	存貨	四及六.4	7,148	0.90	12,719	1.77
1410	預付款項	七	3,717	0.47	4,615	0.64
1470	其他流動資產		889	0.11	1,130	0.16
11xx	流動資產合計		622,988	78.16	532,216	73.92
	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	四及六.5	5,283	0.66	-	-
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.6	-	-	5,283	0.73
25xx	採用權益法之投資	四及六.7	147,528	18.51	158,024	21.95
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及七	9,965	1.25	12,135	1.68
1780	無形資產	四及六.9	3,341	0.42	3,644	0.51
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	3,743	0.47	4,331	0.60
1915	預付設備款		4,018	0.51	3,926	0.55
1920	存出保證金		175	0.02	462	0.06
15xx	非流動資產合計		174,053	21.84	187,805	26.08
1xxx	資產總計		\$797,041	100.00	\$720,021	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



矽瑪科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

負債及			一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
代碼	項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.10	\$70,000	8.78	\$76,993	10.69
2130	合約負債	四及六.14	3,799	0.48	-	-
2170	應付帳款		6,402	0.80	17,848	2.48
2180	應付帳款-關係人	七	77,379	9.71	64,126	8.90
2200	其他應付款	六.11	83,110	10.43	76,304	10.60
2220	其他應付款-關係人	七	3,200	0.40	2,652	0.37
2230	本期所得稅負債	四及六.20	16,180	2.03	-	-
2300	其他流動負債		12,513	1.57	13,319	1.85
21xx	流動負債合計		272,583	34.20	251,242	34.89
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	30	-	-	-
2645	存入保證金		270	0.04	270	0.04
25xx	非流動負債合計		300	0.04	270	0.04
2xxx	負債總計		272,883	34.24	251,512	34.93
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.13				
3110	普通股股本		445,729	55.92	445,729	61.90
3200	資本公積	六.13	169,411	21.25	169,411	23.53
3300	保留盈餘	六.13				
3310	法定盈餘公積		76,158	9.55	76,158	10.58
3320	特別盈餘公積		26,375	3.31	26,375	3.66
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(171,793)	(21.55)	(242,804)	(33.72)
	保留盈餘合計		(69,260)	(8.69)	(140,271)	(19.48)
3400	其他權益		(21,722)	(2.73)	(6,360)	(0.88)
3xxx	權益總計		524,158	65.76	468,509	65.07
	負債及權益總計		\$797,041	100.00	\$720,021	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



矽瑪科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇六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	一〇七年度		一〇六年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.14及七 七	\$1,143,456	100.00	\$862,961	100.00
5000	營業成本		(920,858)	(80.53)	(711,341)	(82.43)
5900	營業毛利		222,598	19.47	151,620	17.57
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(68,973)	(6.03)	(72,715)	(8.43)
6200	管理費用		(74,528)	(6.52)	(76,405)	(8.85)
6300	研究發展費用		(40,982)	(3.59)	(34,393)	(3.99)
	營業費用合計		(184,483)	(16.14)	(183,513)	(21.27)
6900	營業利益(損失)		38,115	3.33	(31,893)	(3.70)
7000	營業外收入及支出	六.18 七				
7010	其他收入		54,814	4.79	38,943	4.51
7020	其他利益及損失		8,497	0.74	(34,195)	(3.96)
7050	財務成本		(2,782)	(0.24)	(2,479)	(0.29)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(23,628)	(2.06)	(76,399)	(8.85)
	營業外收入及支出合計		36,901	3.23	(74,130)	(8.59)
7900	稅前淨利(損)		75,016	6.56	(106,023)	(12.29)
7950	所得稅(費用)利益	六.20	(16,815)	(1.47)	1,734	0.20
8000	繼續營業單位本期淨利(損)		58,201	5.09	(104,289)	(12.09)
8300	其他綜合損益	六.19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(655)	(0.06)	(419)	(0.05)
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		(1,897)	(0.16)	(8,059)	(0.93)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(2,552)	(0.22)	(8,478)	(0.98)
8500	本期綜合損益總額		\$55,649	4.87	\$(112,767)	(13.07)
	每股盈餘(元)	六.21				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利(損)		\$1.31		\$(2.52)	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨利(損)		\$1.31		\$(2.52)	

(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





矽瑞科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇六年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

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(待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
A1	民國106年1月1日餘額	\$389,729	\$138,542	\$76,158	\$26,375	\$(138,096)	\$1,699	\$-	\$494,407
E1	現金增資	56,000	28,000						84,000
D1	106年度淨損					(104,289)			(104,289)
D3	106年度其他綜合損益					(419)	(8,059)	-	(8,478)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(104,708)	(8,059)	-	(112,767)
N1	股份基礎給付交易		2,869						2,869
Z1	民國106年12月31日餘額	\$445,729	\$169,411	\$76,158	\$26,375	\$(242,804)	\$(6,360)	\$-	\$468,509
A1	民國107年1月1日餘額	\$445,729	\$169,411	\$76,158	\$26,375	\$(242,804)	\$(6,360)	\$-	\$468,509
A3	追溯適用及追溯重編之影響數					13,465		(13,465)	
A5	民國107年1月1日重編後餘額	445,729	169,411	76,158	26,375	(229,339)	(6,360)	(13,465)	468,509
D1	107年度淨利					58,201			58,201
25xx	107年度其他綜合損益					(655)	(1,897)	-	(2,552)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	57,546	(1,897)	-	55,649
Z1	民國107年12月31日餘額	\$445,729	\$169,411	\$76,158	\$26,375	\$(171,793)	\$(8,257)	\$(13,465)	\$524,158

(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



砂朥越股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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	一〇七年度	一〇六年度	代 碼	項 目	一〇七年度	一〇六年度
		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)	\$75,016	\$(106,023)	B01800	取得採用權益法之投資	(15,029)	(39,014)
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,620)	(8,062)
A20010	收益費損項目：			B04500	取得無形資產	(1,726)	(419)
A20100	折舊費用	3,591	9,953	B03700	存出保證金(增加)減少	287	71
A20200	攤銷費用	2,029	2,276	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(18,088)	(47,424)
A20900	利息費用	2,782	2,479				
A21200	利息收入	(1,312)	(1,492)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	2,869	C00100	短期借款增加(減少)	(6,993)	(89,757)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	23,628	76,399	C04300	其他非流動負債增加(減少)	-	270
A22600	不動產及設備轉列費用	-	5,073	C04600	現金增資	-	84,000
A23500	金融資產減損損失	-	11,065	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(6,993)	(5,487)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：						
A31130	應收票據(增加)減少	(7)	89	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(12,697)	(129,775)
A31150	應收帳款(增加)減少	(49,027)	2,994	E00100	期初現金及約當現金餘額	98,252	228,027
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	(11,934)	(467)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$85,555	\$98,252
A31180	其他應收款(增加)減少	2,315	(317)				
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	(51,526)	(20,995)				
A31200	存貨(增加)減少	5,571	(3,335)				
A31220	預付費用(增加)減少	898	(1,086)				
A31240	其他流動資產(增加)減少	241	1,177				
A32125	合約負債增加(減少)	(7,548)	-				
A32150	應付帳款增加(減少)	(11,446)	13,488				
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	13,253	(51,719)				
A32180	其他應付款增加(減少)	6,258	(30,233)				
A32190	其他應付款-關係人增加(減少)	548	1,595				
A32230	其他流動負債增加(減少)	10,541	10,648				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	13,871	(75,562)				
A33100	收取之利息	1,312	1,492				
A33300	支付之利息	(2,782)	(2,479)				
A33500	支付之所得稅	(17)	(315)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	12,384	(76,864)				

(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

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：

查核意見

矽瑪科技股份有限公司及其子公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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，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，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、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一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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。

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規劃並執行查核工作。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，與矽瑪科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對矽瑪科技股份有限公司及其子公司民國一〇七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

矽瑪科技股份有限公司及其子公司民國一〇七年度合併營業收入為新台幣1,182,126仟元。由於矽瑪科技股份有限公司及其子公司製造及買賣連接器等電子零組件，銷售地點涵蓋台灣、中國大陸及歐美地區等多國市場，且與不同客戶之銷售訂單或

合約中包含多種不同的交易條件，需針對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足之時點，致收入認列之時點及金額存有顯著風險，因此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)評估銷售模式下履約義務相關收入認列時點會計政策之適當性，評估及測試銷售循環中與履約義務收入認列時點攸關之內部控制有效性，執行交易詳細測試，包括取得客戶原始訂單或合約文件，檢視交易條件是否與履約義務收入認列時點一致，並執行資產負債表日前後一段期間之收入認列截止測試及期後測試有無重大銷貨退回及折讓之情形等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註六中，有關合併營業收入揭露之適當性。

存貨評價

截至民國一〇七年十二月三十一日止，矽瑪科技股份有限公司及其子公司存貨為新台幣155,512仟元，存貨淨額佔總資產16.17%，對於合併財務報表係屬重大，且由於其存貨係為電子產品連接器，連接器技術及相關應用產品之快速變化，經常產生存貨跌價、呆滯或過時之情形，備抵存貨跌價及呆滯損失之提列政策之適當性、乃至於備抵存貨跌價及呆滯損失金額之估計，係為涉及管理階層重大判斷之事項，本會計師因此決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估存貨呆滯及跌價損失提列政策之適當性，針對實際存貨報廢損失率及存貨期後售出情形進行評估等，測試存貨庫齡之正確性，包括取得當年度之進銷存明細，檢視原料領用及商品銷售情況，並分析存貨庫齡變動情況，此外，亦於期末執行觀察存貨盤點程序，以觀察存貨的存在性並檢視存貨目前使用的狀態。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中，有關存貨揭露之適當性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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、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瑪科技股份有限公司及其子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瑪科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

矽瑪科技股份有限公司及其子公司之治理單位(審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

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，惟其目的非對矽瑪科技股份有限公司及其子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，以及使矽瑪科技股份有限公司及其子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瑪科技股份有限公司及其子公司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，決定對矽瑪科技股份有限公司及其子公司民國一〇七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

矽瑪科技股份有限公司已編製民國一〇七年度及民國一〇六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：(106)金管證審字第 1060026003 號

(94) 金管證(六)第 0940128837 號

羅筱靖



會計師：

黃益輝



中華民國一〇八年二月二十六日

矽瑪科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

資 產			一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一	
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	\$172,642	17.96	\$157,003	17.82
1150	應收票據淨額	四及六.2	7	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四及六.3及六.15	297,436	30.94	253,731	28.79
1200	其他應收款		19,364	2.01	23,012	2.61
130x	存貨	四及六.4	155,512	16.17	126,259	14.33
1410	預付款項		8,829	0.92	10,042	1.14
1470	其他流動資產		889	0.09	1,161	0.13
11xx	流動資產合計		654,679	68.09	571,208	64.82
	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	四及六.5	5,283	0.55	-	-
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.6	-	-	5,283	0.60
1550	採用權益法之投資	四及六.7	13,675	1.42	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四及六.8	263,902	27.45	269,395	30.57
1780	無形資產	四及六.9	6,095	0.63	7,019	0.80
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	3,743	0.39	4,331	0.49
1915	預付設備款		12,674	1.32	22,545	2.56
1920	存出保證金		1,380	0.15	1,443	0.16
15xx	非流動資產合計		306,752	31.91	310,016	35.18
1xxx	資產總計		\$961,431	100.00	\$881,224	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



矽瑪科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.10	\$70,000	7.28	\$76,993	8.74
2130	合約負債	四及六.14	10,335	1.08	-	-
2170	應付帳款		141,123	14.68	141,900	16.10
2200	其他應付款	六.11及七	162,913	16.94	148,833	16.89
2230	本期所得稅負債	四及六.20	16,180	1.68	-	-
2300	其他流動負債		12,515	1.30	13,796	1.57
21xx	流動負債合計		413,066	42.96	381,522	43.30
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	30	-	-	-
2645	存入保證金		270	0.03	270	0.03
25xx	非流動負債合計		300	0.03	270	0.03
2xxx	負債總計		413,366	42.99	381,792	43.33
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.13				
3110	普通股		445,729	46.36	445,729	50.58
3200	資本公積	六.13	169,411	17.62	169,411	19.22
3300	保留盈餘	六.13				
3310	法定盈餘公積		76,158	7.92	76,158	8.64
3320	特別盈餘公積		26,375	2.75	26,375	2.99
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(171,793)	(17.87)	(242,804)	(27.55)
	保留盈餘合計		(69,260)	(7.20)	(140,271)	(15.92)
3400	其他權益		(21,722)	(2.26)	(6,360)	(0.72)
36xx	非控制權益	六.13及22	23,907	2.49	30,923	3.51
3xxx	權益總計		548,065	57.01	499,432	56.67
	負債及權益總計		\$961,431	100.00	\$881,224	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



矽瑪科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇七年度		一〇六年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四及六.14	\$1,182,126	100.00	\$937,179	100.00
5000	營業成本		(847,063)	(71.66)	(718,917)	(76.71)
5900	營業毛利		335,063	28.34	218,262	23.29
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(101,506)	(8.58)	(104,780)	(11.18)
6200	管理費用		(127,171)	(10.76)	(128,412)	(13.70)
6300	研究發展費用		(43,463)	(3.68)	(42,636)	(4.55)
6450	預期信用減損損失	四及六.15	(47)	-	-	-
	營業費用合計		(272,187)	(23.02)	(275,828)	(29.43)
6900	營業利益(損失)		62,876	5.32	(57,566)	(6.14)
7000	營業外收入及支出	六.18				
7010	其他收入		10,698	0.91	4,832	0.51
7020	其他利益及損失		(932)	(0.08)	(74,881)	(7.99)
7050	財務成本		(2,782)	(0.24)	(2,479)	(0.26)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.7	(1,354)	(0.11)	-	-
	營業外收入及支出合計		5,630	0.48	(72,528)	(7.74)
7900	稅前淨利(損)		68,506	5.80	(130,094)	(13.88)
7950	所得稅(費用)利益	四及六.20	(16,815)	(1.43)	(3,221)	(0.34)
8200	本期淨利(損)		51,691	4.37	(133,315)	(14.22)
8300	其他綜合損益	六.19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計劃之再衡量數		(655)	(0.06)	(419)	(0.04)
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		(2,403)	(0.20)	(9,140)	(0.98)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(3,058)	(0.26)	(9,559)	(1.02)
8500	本期綜合損益總額		\$48,633	4.11	\$(142,874)	(15.24)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$58,201	4.92	\$(104,289)	(11.13)
8620	非控制權益		(6,510)	(0.55)	(29,026)	(3.09)
			\$51,691	4.37	\$(133,315)	(14.22)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$55,649	4.71	\$(112,767)	(12.03)
8720	非控制權益		(7,016)	(0.60)	(30,107)	(3.21)
			\$48,633	4.11	\$(142,874)	(15.24)
9710	基本每股盈餘(元)	六.21	\$1.31		\$(2.52)	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$1.31		\$(2.52)	

(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



矽瑪科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一日

(金額以新台幣千元為單位)

	項 目	歸屬於母公司業主之權益							總計	非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目				
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	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			
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	31xx	36xx	3xxx
A1	民國106年1月1日餘額	\$389,729	\$138,542	\$76,158	\$26,375	\$(138,096)	\$1,699	\$-	\$494,407	\$61,030	\$555,437
E1	現金增資	56,000	28,000						84,000		84,000
D1	民國106年1月1日至12月31日淨損					(104,289)			(104,289)	(29,026)	(133,315)
D3	民國106年1月1日至12月31日其他綜合損益					(419)	(8,059)		(8,478)	(1,081)	(9,559)
D5	民國106年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	(104,708)	(8,059)	-	(112,767)	(30,107)	(142,874)
N1	股份基礎給付		2,869						2,869		2,869
Z1	民國106年12月31日餘額	<u>\$445,729</u>	<u>\$169,411</u>	<u>\$76,158</u>	<u>\$26,375</u>	<u>\$(242,804)</u>	<u>\$(6,360)</u>	<u>\$-</u>	<u>\$468,509</u>	<u>\$30,923</u>	<u>\$499,432</u>
A1	民國107年1月1日餘額	\$445,729	\$169,411	\$76,158	\$26,375	\$(242,804)	\$(6,360)	\$-	\$468,509	\$30,923	\$499,432
A3	追溯適用及追溯重編之影響數					13,465		(13,465)			
A5	民國107年1月1日重編後餘額	445,729	169,411	76,158	26,375	(229,339)	(6,360)	(13,465)	468,509	30,923	499,432
D1	民國107年1月1日至12月31日淨利					58,201			58,201	(6,510)	51,691
D3	民國107年1月1日至12月31日其他綜合損益					(655)	(1,897)		(2,552)	(506)	(3,058)
D5	民國107年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	57,546	(1,897)	-	55,649	(7,016)	48,633
Z1	民國107年12月31日餘額	<u>\$445,729</u>	<u>\$169,411</u>	<u>\$76,158</u>	<u>\$26,375</u>	<u>\$(171,793)</u>	<u>\$(8,257)</u>	<u>\$(13,465)</u>	<u>\$524,158</u>	<u>\$23,907</u>	<u>\$548,065</u>

(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



砂瑪科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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	一〇七年度	一〇六年度	代 碼	項 目	一〇七年度	一〇六年度
		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)	\$68,506	\$(130,094)	B01800	取得採用權益法之投資	(15,029)	-
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(51,395)	(50,900)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	2,300	-
A20100	折舊費用	50,951	62,333	B03700	存出保證金增加	63	886
A20200	攤銷費用	3,578	6,670	B04500	取得無形資產	(2,693)	(2,811)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	47	4,100	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(66,754)	(52,825)
A20900	利息費用	2,782	2,479				
A21200	利息收入	(569)	(588)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	2,869	C00200	短期借款增加(減少)	(6,993)	(89,757)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	1,354	-	C03000	存入保證金增加(減少)	-	270
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(329)	301	C04600	現金增資	-	84,000
A22600	不動產及設備轉列費用	875	5,073	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(6,993)	(5,487)
A23500	金融資產減損損失	-	11,065				
A23700	非金融資產減損損失	2,256	37,493	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	2,083	(3,940)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	15,639	(94,104)
A31130	應收票據(增加)減少	(7)	2,909	E00100	期初現金及約當現金餘額	157,003	251,107
A31150	應收帳款(增加)減少	(43,666)	415	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$172,642	\$157,003
A31180	其他應收款(增加)減少	3,648	7,288				
A31200	存貨(增加)減少	(29,253)	(16,182)				
A31220	預付費用(增加)減少	1,213	942				
A31240	其他流動資產(增加)減少	272	1,146				
A32125	合約負債增加(減少)	(1,488)	-				
A32150	應付帳款增加(減少)	(777)	(3,179)				
A32180	其他應付款增加(減少)	19,598	(29,487)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	10,542	9,756				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	89,533	(24,691)				
A33100	收取之利息	569	588				
A33300	支付之利息	(2,782)	(2,479)				
A33500	退還(支付)之所得稅	(17)	(5,270)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	87,303	(31,852)				

(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



附件六

矽瑪科技股份有限公司
董事候選人名單

董事候選人	游素冠	劉定宇	懿瑪投資 有限公司	曜新投資 有限公司
學歷	北京社科院 經濟博士班	大同工學院 電機系研究所	不適用	不適用
經歷	1. 矽瑪企業有限 公司總經理 2. 矽瑪科技(股) 公司總經理 3. 矽瑪科技(股) 公司董事長	1. 工業技術研究院 MMIC 工程師 2. 矽瑪企業有限公司 董事長 3. 矽瑪科技(股)公司 董事長 4. 矽瑪科技(股)公司 研發中心副總經理	不適用	不適用
現職	1. 矽瑪科技(股)公 司董事長 2. 矽瑪科技(股)公 司總經理	矽瑪科技(股)公司副 董事長	不適用	矽瑪科技 (股)公司董 事
持有股數	3,128,255	3,305,192	3,381,520	22,155

矽瑪科技股份有限公司
獨立董事候選人名單

獨立董事候選人	呂谷清	王家政	梁慧琪
學歷	澳洲Melbourne 大學企管碩士	輔仁大學會計系	美國西太平洋大學 企業管理系
經歷	1. 融程電訊(股)公司 總經理 2. 平成電子(股)公司 產品部經理 3. 英華達(股)公司產 品部經理	1. 開曼群島商永精控 股(股)公司財務長 暨投資人關係經理 2. 和康生技(股)公司 總管理處財務長 3. 詩肯(股)公司財務 部財務長 4. 旺玖科技(股)公司 資深財務經理 5. 國眾電腦(股)公司 財務經理	昇捷建設(股) 公司董事長
現職	1. 融程電訊(股)公司 董事長 2. 矽瑪科技(股)公司 獨立董事 3. 矽瑪科技(股)公司 薪酬委員會委員 4. 矽瑪科技(股)公司 審計委員會委會	1. 睿得水資源科技股 份有限公司財務長 2. 詩肯(股)公司獨立 董事 3. 詩肯(股)公司薪酬 委員會委員 4. 矽瑪科技(股)公司 獨立董事 5. 矽瑪科技(股)公司 薪酬委員會委員 6. 矽瑪科技(股)公司 審計委員會委員	1. 昇捷建設(股)公 司董事長 2. 捷宇建設(股)公 司董事長 3. 矽瑪科技(股)公 司獨立董事 4. 矽瑪科技(股)公 司薪酬委員會委 員 5. 矽瑪科技(股)公 司審計委員會委 員
持有股數	0	0	0

矽瑪科技股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人兼任情形

姓名	兼任其他公司之職務
呂谷清(獨立董事)	融程電訊(股)公司董事長
王家政(獨立董事)	1. 睿得水資源科技股份有限公司財務長 2. 詩肯(股)公司獨立董事
梁慧琪(獨立董事)	1. 昇捷建設(股)公司董事長 2. 捷宇建設(股)公司董事長