

矽瑪科技股份有限公司
一〇三年股東常會議事錄

時間：民國一〇三年五月十四日(星期三)上午九時整

地點：尊爵大飯店(桃園縣桃園市莊敬路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 21,006,681 股，佔本公司
發行股份總數 38,972,945 股之 53.90%。

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) 本公司一〇二年度營業狀況，謹請 公鑑。(請參閱附錄一)

(二) 審計委員會審查一〇二年度決算表冊報告，謹請 公鑑。(請參閱附錄二)

(三) 本公司一〇一年度參與公司治理評鑑結果，謹請 公鑑。

說明：(一) 本公司承諾上櫃掛牌後，至少每三年應參加公司治理制度評量，
評量結果並應於股東會中報告。

(二) 本公司於 101 年申請參加 CG6007 通用版公司治理制度評量，評
量結果：因公司相關治理制度推動情形評鑑指標尚有些微差
距，以致未能獲得認證證書。

(三) 本公司將依社團法人中華公司治理協會出具「公司治理制度評
量輔導意見書」之建議內容積極檢討改善。

五、承認事項：

第一案 董事會提

案由：一〇二年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)案，提請 承認。

說明：(一) 本公司一〇二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) 一〇二年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附錄
一及附錄三。

(三) 謹敬請 承認。

決議：目前出席股東代表之出席股數為 21,006,681 股，經主席徵詢目前出席

股東無異議照案通過。

第二案 董事會提

案由：一〇二年度盈虧撥補案，提請承認。

說明：(一)本公司一〇二年度期初未分配盈餘為新台幣 109,511,027 元，加計退休金成本依精算報告調減新台幣 79,552 元，扣除確定福利計算損失新台幣 3,820,150 元，扣除本期稅後淨損 65,370,810 元，計本公司一〇二年底期末未分配盈餘為 40,399,619 元。

(二)本公司一〇二年度盈虧撥補表如下：

矽瑪科技股份有限公司
一〇二年度盈虧撥補表

項 目	單位：新台幣元 金 額
期初餘額-ROC GAAP	\$109,511,027
加：	
退休金成本依精算報告調減	79,552
期初餘額-IFRS	109,590,579
減：	
確定福利計算損失	(3,820,150)
本期稅後虧損	(65,370,810)
期末未分配盈餘	\$40,399,619
附註：	
公司一〇二年度虧損，不分配員工紅利及董監酬勞。	

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



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。

決議：目前出席股東代表之出席股數為 21,006,681 股，經主席徵詢目前出席股東無異議照案通過。

六、討論事項：

第一案 董事會提

案由：資本公積發放現金股利案，提請 討論。

說明：(一)本公司102年度財務報告之資本公積中屬超過票面金額發行股票所得之溢額項下共新台幣175,651,250元，擬依公司法第241條之規定，自資本公積發行股票溢額項下提撥現金新台幣38,972,945元配發予股東。

(二)本公司已發行股份總數為38,972,945股，本次資本公積每股擬配發現金1元，總計新台幣38,972,945元，按配發基準日本公司股東名簿所載之各股東持股分配之。資本公積配發現金基準日及資本公積配發現金之相關事宜，擬提請股東會俟本案決議後，授權董事會訂定分配基準日、發放日及其他相關事宜。

(三)嗣後如因本公司辦理國內外之現金增資、國內外可轉換公司債轉換成普通股、員工認股權憑證轉換成普通股、買回公司股份或轉換股份給予員工、或其他因素造成本公司股本發生變動，致影響流通在外股數，股東配發現金比率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會辦理變動之相關事宜。

(四)現金配發至元為止(元以下全捨)，配發不足一元之畸零款，授權董事長洽特定人調整之。

(五)敬請 公決。

決議：目前出席股東代表之出席股數為 21,006,681 股，經主席徵詢目前出席股東無異議照案通過。

第二案 董事會提

案由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說明：(一)本公司公司章程修訂條文對照表，請參閱附錄四。

(二)敬請 公決。

決議：目前出席股東代表之出席股數為 21,006,681 股，經主席徵詢目前出席股東無異議照案通過。

第三案 董事會提

案 由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說 明：(一)依金管會102年12月30日發佈第1020053073號函規定辦理。

(二)本公司取得或處分資產處理程序修訂條文對照表，請參閱附錄五。

(三)敬請 公決。

決 議：目前出席股東代表之出席股數為 21,006,681 股，經主席徵詢目前出席股東無異議照案通過。

七、其他議案及臨時動議：無。

八、散會：上午九時十五分

矽瑪科技股份有限公司 一〇二年度營業報告書

各位股東女士、先生：

本公司近年受到歐美客戶銷售業績驟減、亞洲客戶訂單下滑及整體連接器產業面臨巨幅改變影響，庫存策略調整應變不及，因而提列相關庫存損失，導致去年整體營運虧損。本公司業務雖仍以手機、NB 業務為主，近期業務重心已逐漸轉移到雲端伺服器產業也陸續接獲相關產業訂單，營運效益逐漸升溫；雖然去年度雖呈現首次營運虧損，相信隨著公司營運方向調整，期能在近期逐漸擺脫營運谷底，帶給股東正向投資報酬。

一、一〇二年度營業結果報告

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	一〇二年度	一〇一年度	成長金額	成長率(%)
營業收入	860,497	1,229,823	(369,326)	-30.03%
營業成本	(688,850)	(934,304)	245,454	-26.27%
營業毛利	171,647	295,519	(123,872)	-41.92%
營業費用	(288,907)	(267,122)	(21,785)	8.16%
營業淨利	(117,260)	28,397	(145,657)	-512.93%
營業外收入及支出	14,774	(7,431)	22,205	-298.82%
稅前淨利	(102,486)	20,966	(123,452)	-588.82%
所得稅費用	6,878	(8,132)	15,010	-184.58%
稅後淨利	(95,608)	12,834	(108,442)	-844.96%
淨利(損)歸屬於：				
母公司業主	(65,371)	27,083	(92,454)	-341.37%
非控制權益	(30,237)	(14,249)	(15,988)	112.20%
	(95,608)	12,834	(108,442)	-844.96%
基本每股盈餘(元)	(1.68)	0.70		

(二)預算執行情形：本公司未編列 102 年財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		年度	
		一〇二年度	一〇一年度
負債佔資產比例(%)		29.88	33.78
長期資金佔固定資產比例(%)		244.44	219.12
流動比率(%)		213.36	205.16
速動比率(%)		192.31	174.91
利息保障倍數		-	27.88
資產報酬率(%)		-7.69	1.06
股東權益報酬率(%)		-11.39	1.48
佔實收資本 比率(%)	營業利益	-30.09	7.32
	稅前純益	-26.30	5.41
純益率(%)		-11.11	1.04
每股盈餘(元)		-1.68	0.70

註：每股盈餘係按追溯調整後股數計算

(四) 一〇二年度研發成果如下:

102年度	<p>產品開發：</p> <ol style="list-style-type: none">1. Audio Jack 連接器開發 (AJ3E4S/AJ3A2F/AJ3F7G/AJ3F5Q/AJ3F7D/AJ3F5S/AJ3F7H/AJ3F5R/AJ3G2C /AJ3F5T/AJ3H0A/AJ3F5W/AJ3H3A/AJ3H2A/AJ390Q/AJ3R1A/AJ3R1C/AJ3B7A)2. DC JACK 連接器開發(AJ267Q/AJ296A)3. Battery 連接器開發(MJ922B/ MJ922C)4. I/O 11 Pin/30 Pin 連接器開發 (MJ808M/ MJ808N/ MJ806H/ MP806H)5. Audio Jack 防水連接器開發(WP3E8B)6. Micro-USB 防水連接器開發 (WP812D/ WP812E)7. 防煙 USB 2.0 連接器開發(MJ823A)8. USB 2.0 連接器開發(MJ822D)9. USB 3.0 連接器開發(MP865E)10. Micro USB 連接器開發(MJ817N/ MJ817S/ MP812G)11. Micro SD 產品開發(MJ653C)12. Micro SIM 產品開發(MJ631C)13. Mini DP 產品開發(MJ874P/ MP874B)14. 高速傳輸連接器開發(MP874B/ MJ874N)15. 高速連接介面 HDMI 轉接線開發(DJ810G)16. USB3.0 光纖線開發(CB710A) <p>技術開發：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 相關連接器防水功能技術延伸與拓展(Audio/Micro-USB)2. 高速傳輸連接器開發(Thunderbolt)3. 防煙 USB 2.0 連接器開發4. 光纖及電氣混合式傳輸之線纜開發5. USB3.0 光電轉換模組開發 <p>專利：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 防火花及煙霧外竄之連接器(USB MJ823A)2. 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)3. 能藉一次射出成型形成卡片連接器中具活動塊之絕緣座體及其方法(Nano SIM)4. 用于卡片連接器中具活動塊的絕緣座體及其成型方法(Nano SIM) (大陸發明)5. 利用抵接臂進行定位之卡類連接器(Nano SIM)6. 防止絕緣本體因翹曲而使殼體變形之卡類連接器(Nano SIM)7. 能避免產生雜訊雜音之音頻連接器(Audio)8. 能整合充電及音頻傳輸功能之訊號連接器及電子裝置(Audio)8. 利用抵接臂進行定位之卡類連接器(Nano SIM)9. 防止絕緣本體因翹曲而使殼體變形之卡類連接器(Nano SIM)10. 能避免產生雜訊雜音之音頻連接器(Audio)8. 能整合充電及音頻傳輸功能之訊號連接器及電子裝置(Audio)
-------	--

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



會計主管：黃拓文



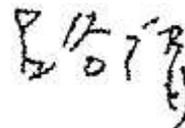
矽瑪科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准董事會造送本公司之一〇二年度財務報表(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餘分配之議案，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

本公司一〇三年股東常會

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 三 年 一 月 二 十 八 日

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民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之個體資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一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一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一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
郭紹彬

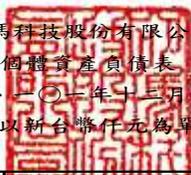
中華民國一〇三年一月二十八日

矽瑪科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇二年十二月三十一日、一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日

(金額均以新台幣仟元為單位)



資 產			一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$309,081	29.94	\$186,662	15.60	\$233,050	19.40
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	-	-	231	0.02	44	-
1150	應收票據淨額	四及六.3	462	0.05	487	0.04	2,317	0.19
1170	應收帳款淨額	四及六.4	193,917	18.78	404,525	33.81	305,677	25.45
1200	其他應收款		2,024	0.20	2,384	0.20	2,114	0.18
1210	其他應收款-關係人	七	55,017	5.33	7,762	0.65	-	-
130x	存貨	四及六.5	5,828	0.56	22,333	1.87	12,138	1.01
1410	預付款項	七	20,230	1.96	1,326	0.11	1,585	0.13
1460	待處分資產	四及六.6	19,228	1.86	-	-	-	-
1470	其他流動資產		7,435	0.72	14,993	1.25	5,072	0.42
11xx	流動資產合計		613,222	59.40	640,703	53.55	561,997	46.78
	非流動資產							
1523	備供出售金融資產-非流動	四及六.7	24,074	2.33	-	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四及六.8	3,000	0.29	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資	四及六.9	316,490	30.65	371,009	31.01	467,794	38.95
1600	不動產、廠房及設備	四、六.10及七	59,119	5.73	139,902	11.69	154,041	12.82
1780	無形資產	四及六.11	7,608	0.74	11,023	0.92	11,352	0.95
1840	遞延所得稅資產	四及六.23	-	-	691	0.06	352	0.03
1915	預付設備款		7,038	0.68	4,403	0.37	4,024	0.34
1920	存出保證金		1,825	0.18	1,707	0.14	1,591	0.13
1960	預付投資款		-	-	27,083	2.26	-	-
15xx	非流動資產合計		419,154	40.60	555,818	46.45	639,154	53.22
1xxx	資產總計		\$1,032,376	100.00	\$1,196,521	100.00	\$1,201,151	100.00

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



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)

民國一〇二年十二月三十一日、一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日
(金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益			一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%	金額	%
	流動負債							
2100	短期借款	六.12	\$89,415	8.66	\$58,080	4.85	\$15,137	1.26
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四及六.13	115	0.01	-	-	188	0.02
2150	應付票據		425	0.04	2,955	0.25	2,169	0.18
2170	應付帳款		31,189	3.02	35,635	2.98	44,262	3.68
2180	應付帳款-關係人	七	78,429	7.60	135,359	11.31	128,268	10.68
2200	其他應付款	六.14及七	57,706	5.59	71,832	6.00	88,170	7.34
2230	當期所得稅負債	四及六.23	13,376	1.29	24,164	2.02	9,873	0.82
2300	其他流動負債		6,189	0.60	11,731	0.98	2,758	0.23
21xx	流動負債合計		276,844	26.81	339,756	28.39	290,825	24.21
	非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	四及六.23	25,894	2.51	47,225	3.95	65,743	5.47
2xxx	負債總計		302,738	29.32	386,981	32.34	356,568	29.68
31xx	歸屬於母公司業主之權益							
3100	股本	六.16						
3110	普通股股本		389,729	37.75	387,790	32.41	385,260	32.07
3200	資本公積	六.16	176,343	17.08	176,343	14.74	172,548	14.37
3300	保留盈餘	六.16						
3310	法定盈餘公積		96,346	9.33	93,646	7.83	91,329	7.60
3320	特別盈餘公積		26,375	2.56	26,375	2.20	30,011	2.50
3350	未分配盈餘		40,400	3.91	135,559	11.33	165,435	13.78
	保留盈餘合計		163,121	15.80	255,580	21.36	286,775	23.88
3400	其他權益		445	0.05	(10,173)	(0.85)	-	-
3xxx	權益總計		729,638	70.68	809,540	67.66	844,583	70.32
	負債及權益總計		\$1,032,376	100.00	\$1,196,521	100.00	\$1,201,151	100.00

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



會計主管：黃拓文



矽瑪科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇二年及一〇一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇二年度		一〇一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.18	\$858,831	100.00	\$1,229,820	100.00
5000	營業成本	七	(625,479)	(72.83)	(897,518)	(72.98)
5900	營業毛利		233,352	27.17	332,302	27.02
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(63,619)	(7.41)	(86,373)	(7.02)
6200	管理費用		(90,315)	(10.51)	(73,386)	(5.97)
6300	研究發展費用		(39,782)	(4.63)	(50,024)	(4.07)
	營業費用合計		(193,716)	(22.55)	(209,783)	(17.06)
6900	營業利益		39,636	4.62	122,519	9.96
7000	營業外收入及支出	六.21				
7010	其他收入	七	15,079	1.76	17,716	1.44
7020	其他利益及損失		14,115	1.64	(11,850)	(0.96)
7050	財務成本		(763)	(0.09)	(780)	(0.06)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(141,861)	(16.52)	(94,338)	(7.67)
	營業外收入及支出合計		(113,430)	(13.21)	(89,252)	(7.25)
7900	稅前淨利(淨損)		(73,794)	(8.59)	33,267	2.71
7950	所得稅(費用)利益	六.23	8,423	0.98	(6,184)	(0.50)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)		(65,371)	(7.61)	27,083	2.21
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		16,612	1.93	(12,257)	(1.00)
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		(3,170)	(0.37)	-	-
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		(3,820)	(0.44)	-	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(2,824)	(0.33)	2,084	0.17
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		6,798	0.79	(10,173)	(0.83)
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (58,573)</u>	<u>(6.82)</u>	<u>\$ 16,910</u>	<u>1.38</u>
	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)		<u>\$ (1.68)</u>		<u>\$ 0.70</u>	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨利(淨損)		<u>\$ (1.68)</u>		<u>\$ 0.69</u>	

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



會計主管：黃拓文




 矽瑪科技股份有限公司
 個體權益變動表
 民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	股本 3100	資本公積 3200	保 留 盈 餘			其他權益項目		權益總額 3XXX
				法定盈餘 公積 3310	特別盈餘 公積 3320	未分配盈餘 3350	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 3410	備供出售金融 資產未實現損 益 3425	
A1	民國101年1月1日餘額	\$385,260	\$172,548	\$91,329	\$30,011	\$165,435	\$-	\$-	\$844,583
B1	100年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積			2,317		(2,317)			-
B5	普通股現金股利					(58,278)			(58,278)
B17	特別盈餘公積迴轉				(3,636)	3,636			-
C17	其他資本公積變動 其他資本公積變動	2,530	3,795						6,325
D1	101年度淨利					27,083			27,083
D3	101年度其他綜合損益						(10,173)		(10,173)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	27,083	(10,173)	-	16,910
Z1	民國101年12月31日餘額	387,790	176,343	93,646	26,375	135,559	(10,173)	-	809,540
B1	101年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積			2,700		(2,700)			-
B5	普通股現金股利					(21,329)			(21,329)
B9	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

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



會計主管：黃拓文



矽瑪科技股份有限公司
個體現金流量表

民國一〇二年及一〇一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	一〇二年度	一〇一年度	代碼	項目	一〇二年度	一〇一年度
		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)	\$ (73,794)	\$ 33,267	B00300	取得備供出售金融資產	(27,244)	-
A10000	本期稅前淨利(淨損)	(73,794)	33,267	B01200	取得以成本衡量之金融資產	(3,000)	-
A20000	調整項目：			B01800	取得採用權益法之投資	(48,433)	(56,893)
A20010	收益費損項目：			B01900	處分採用權益法之投資	4,786	20,000
A20300	呆帳費用	1,885	583	B02700	取得不動產、廠房及設備	(9,239)	(10,820)
A20100	折舊費用	19,333	23,487	B02800	處分不動產、廠房及設備	58,206	-
A20200	攤銷費用	3,919	5,411	B04500	取得無形資產	(504)	(5,082)
A20900	利息費用	763	780	B03700	存出保證金增加	(118)	(116)
A21200	利息收入	(1,168)	(1,299)	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(25,546)	(52,911)
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)	115	(231)				
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	141,861	94,338	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)	(5,053)	(24)	C00100	短期借款增加	31,335	42,943
A22600	固定資產轉列銷貨成本	-	330	C04500	發放現金股利	(21,329)	(58,278)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04800	員工執行認股權	-	6,325
A32110	交易目的金融負債增加(減少)	231	(144)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	10,006	(9,010)
A31130	應收票據(增加)減少	25	1,830				
A31150	應收帳款(增加)減少	208,723	(99,431)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	122,419	(46,388)
A31180	其他應收款(增加)減少	360	(270)	E00100	期初現金及約當現金餘額	186,662	233,050
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	(47,255)	-	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$309,081	\$186,662
A31200	存貨(增加)減少	16,505	(10,195)				
A31220	預付費用(增加)減少	(18,904)	259				
A31240	其他流動資產(增加)減少	7,558	(17,683)				
A32130	應付票據增加(減少)	(2,530)	786				
A32150	應付帳款增加(減少)	(4,446)	(8,627)				
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	(56,930)	7,900				
A32180	其他應付款增加(減少)	(22,273)	(16,360)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(5,542)	8,973				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	163,383	23,680				
A33100	收取之利息	1,168	1,299				
A33300	支付之利息	(763)	(780)				
A33500	支付之所得稅	(25,829)	(8,666)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	137,959	15,533				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



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及其子公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併資產負債表，民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一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一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一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一〇二年度及民國一〇一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
郭紹彬



中華民國一〇三年一月二十八日

矽瑪科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇二年十二月三十一日、一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產			一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$364,714	32.53	\$291,408	21.61	\$244,674	20.31
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	-	-	231	0.02	44	-
1150	應收票據淨額	四及六.3	462	0.04	487	0.04	2,317	0.19
1170	應收帳款淨額	四及六.4	195,203	17.41	404,527	30.00	305,677	25.37
1200	其他應收款		7,432	0.66	2,425	0.18	2,189	0.18
130x	存貨	四及六.5	49,518	4.42	116,455	8.64	116,351	9.66
1410	預付款項		15,561	1.39	7,025	0.52	9,567	0.80
1460	待出售非流動資產	四及六.6	19,228	1.72	-	-	-	-
1470	其他流動資產		7,455	0.66	15,014	1.11	5,154	0.43
11xx	流動資產合計		<u>659,573</u>	<u>58.83</u>	<u>837,572</u>	<u>62.12</u>	<u>685,973</u>	<u>56.94</u>
	非流動資產							
1523	備供出售金融資產-非流動	四及六.7	24,074	2.15	-	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四及六.8	32,956	2.94	12,998	0.97	15,135	1.26
1550	採用權益法之投資	四及六.9	-	-	-	-	22,000	1.83
1600	不動產、廠房及設備	四及六.10	321,624	28.68	407,419	30.22	439,633	36.49
1780	無形資產	四及六.11	40,234	3.59	41,268	3.06	12,446	1.03
1840	遞延所得稅資產	四及六.23	-	-	691	0.05	352	0.03
1915	預付設備款		38,597	3.44	44,385	3.29	25,596	2.12
1920	存出保證金		4,153	0.37	3,877	0.29	3,553	0.30
15xx	非流動資產合計		<u>461,638</u>	<u>41.17</u>	<u>510,638</u>	<u>37.88</u>	<u>518,715</u>	<u>43.06</u>
1xxx	資產總計		<u>\$1,121,211</u>	<u>100.00</u>	<u>\$1,348,210</u>	<u>100.00</u>	<u>\$1,204,688</u>	<u>100.00</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



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)
 民國一〇二年十二月三十一日、一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日
 (金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益			一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%	金額	%
	流動負債							
2100	短期借款	六.12	\$89,415	7.97	\$58,080	4.31	\$15,137	1.26
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	四及六.13	115	0.01	-	-	188	0.01
2150	應付票據		425	0.04	2,955	0.22	2,169	0.18
2170	應付帳款		85,256	7.60	165,913	12.30	148,102	12.29
2200	其他應付款	六.14及七	110,722	9.88	144,856	10.74	114,670	9.52
2230	當期所得稅負債	四及六.23	13,383	1.19	24,639	1.83	10,338	0.86
2300	其他流動負債		9,819	0.88	11,818	0.88	3,758	0.31
21xx	流動負債合計		309,135	27.57	408,261	30.28	294,362	24.43
	非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	四及六.23	25,894	2.31	47,225	3.50	65,743	5.46
2xxx	負債總計		335,029	29.88	455,486	33.78	360,105	29.89
31xx	歸屬於母公司業主之權益							
3100	股本	六.16						
3110	普通股		389,729	34.76	387,790	28.76	385,260	31.98
3200	資本公積	六.16	176,343	15.73	176,343	13.08	172,548	14.32
3300	保留盈餘	六.16						
3310	法定盈餘公積		96,346	8.59	93,646	6.95	91,329	7.58
3320	特別盈餘公積		26,375	2.35	26,375	1.96	30,011	2.49
3350	未分配盈餘		40,400	3.61	135,559	10.05	165,435	13.74
	保留盈餘合計		163,121	14.55	255,580	18.96	286,775	23.81
3400	其他權益		445	0.04	(10,173)	(0.75)	-	-
36xx	非控制權益	六.16	56,544	5.04	83,184	6.17	-	-
3xxx	權益總計		786,182	70.12	892,724	66.22	844,583	70.11
	負債及權益總計		\$1,121,211	100.00	\$1,348,210	100.00	\$1,204,688	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：游素冠



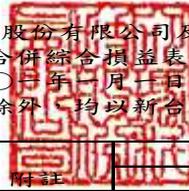
經理人：包喬弘



會計主管：黃拓文



砂瑪科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國一〇二年及一〇二一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)



會計項目	附註	一〇二年度		一〇一年度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額	四及六.18	\$860,497	100.00	\$1,229,823	100.00
5000 營業成本		(688,850)	(80.05)	(934,304)	(75.97)
5900 營業毛利		171,647	19.95	295,519	24.03
6000 營業費用					
6100 推銷費用		(76,674)	(8.91)	(95,165)	(7.74)
6200 管理費用		(157,232)	(18.28)	(121,934)	(9.91)
6300 研究發展費用		(55,001)	(6.39)	(50,023)	(4.07)
營業費用合計		(288,907)	(33.58)	(267,122)	(21.72)
6900 營業(損失)利益		(117,260)	(13.63)	28,397	2.31
7000 營業外收入及支出	六.21				
7010 其他收入		9,526	1.11	5,827	0.47
7020 其他利益及損失		6,011	0.70	(10,478)	(0.86)
7050 財務成本		(763)	(0.09)	(780)	(0.06)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		-	-	(2,000)	(0.16)
營業外收入及支出合計		14,774	1.72	(7,431)	(0.61)
7900 稅前淨利(淨損)		(102,486)	(11.91)	20,966	1.70
7950 所得稅(費用)利益	四及六.23	6,878	0.80	(8,132)	(0.66)
8200 本期淨損		(95,608)	(11.11)	12,834	1.04
8300 其他綜合損益(淨額)	六.22				
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		20,209	2.35	(12,257)	(1.00)
8325 備供出售金融資產未實現評價損益		(3,170)	(0.37)	-	-
8360 確定福利計畫精算利益(損失)		(3,820)	(0.44)	-	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(2,824)	(0.33)	2,084	0.17
本期其他綜合損益(稅後淨額)		10,395	1.21	(10,173)	(0.83)
8500 本期綜合損益總額		\$85,213	(9.90)	\$2,661	0.21
8600 淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$(65,371)	(7.60)	\$27,083	2.20
8620 非控制權益		(30,237)	(3.51)	(14,249)	(1.16)
		\$(95,608)	(11.11)	\$12,834	1.04
8700 綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$(58,573)	(6.81)	\$16,910	1.37
8720 非控制權益		(26,640)	(3.09)	(14,249)	(1.16)
		\$(85,213)	(9.90)	\$2,661	0.21
9710 基本每股盈餘(元)	六.24	\$(1.68)		\$0.70	
9850 稀釋每股盈餘(元)		\$(1.68)		\$0.69	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



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

民國一〇二年及一〇一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	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	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			
3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	31XX	36XX	3XXX		
A1	民國101年1月1日餘額	\$385,260	\$172,548	\$91,329	\$30,011	\$165,435	\$-	\$-	\$844,583	\$-	\$844,583
B1	100年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積			2,317		(2,317)			-		-
B5	普通股現金股利					(58,278)			(58,278)		(58,278)
B17	特別盈餘公積迴轉				(3,636)	3,636			-		-
C17	其他資本公積變動 其他資本公積變動	2,530	3,795						6,325		6,325
D1	101年1月1日至12月31日淨利					27,083			27,083	(14,249)	12,834
D3	101年1月1日至12月31日其他綜合損益						(10,173)		(10,173)	-	(10,173)
D5	101年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	27,083	(10,173)	-	16,910	(14,249)	795,291
O1	非控制權益增減								-	97,433	97,433
Z1	民國101年12月31日餘額	387,790	176,343	93,646	26,375	135,559	(10,173)	-	809,540	83,184	1,685,354
B1	101年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積			2,700		(2,700)			-		-
B5	普通股現金股利					(21,329)			(21,329)		(21,329)
B9	普通股股票股利	1,939				(1,939)			-		-
D1	102年1月1日至12月31日淨損					(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)	\$729,638	\$56,544	\$1,578,812

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



會計主管：黃拓文



游素冠
游素冠

游素冠股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國一〇二一年及一〇二〇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	一〇二年度	一〇一年度	代碼	項目	一〇二年度	一〇一年度
		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)	\$ (102,486)	\$ 20,966	B00300	取得備供出售金融資產	(27,244)	-
A10000	本期稅前淨利(淨損)	(102,486)	20,966	B01200	取得以成本衡量之金融資產	(26,278)	-
A20000	調整項目：			B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	4,786	-
A20010	收益費損項目：			B01900	處分採用權益法之投資	-	20,000
A20300	呆帳費用	1,885	583	B02700	取得不動產、廠房及設備	(55,851)	(121,496)
A20100	折舊費用	73,339	95,424	B02800	處分不動產、廠房及設備	58,206	-
A20200	攤銷費用	4,525	5,898	B04500	取得無形資產	(1,920)	(5,530)
A20900	利息費用	763	780	B03700	存出保證金增加	(276)	(324)
A21200	利息收入	(1,141)	(1,385)	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(48,577)	(107,350)
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)	115	(231)				
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	-	2,000	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)	(5,053)	35	C00100	短期借款增加	31,335	42,943
A22600	固定資產轉列銷貨成本	15,526	28,985	C04500	發放現金股利	(21,329)	(58,278)
A23500	金融資產減損損失	1,534	2,137	C04800	員工執行認股權	-	6,325
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C05800	非控制權變動	-	68,385
A32110	交易目的金融負債增加(減少)	231	(144)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	10,006	59,375
A31130	應收票據(增加)減少	25	1,830				
A31150	應收帳款(增加)減少	207,439	(99,433)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,149	(3,942)
A31180	其他應收款(增加)減少	(5,007)	(236)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	73,306	46,734
A31200	存貨(增加)減少	66,937	(104)	E00100	期初現金及約當現金餘額	291,408	244,674
A31220	預付費用(增加)減少	(8,536)	2,542	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$364,714	\$291,408
A31240	其他流動資產(增加)減少	7,559	(9,860)				
A32130	應付票據增加(減少)	(2,530)	786				
A32150	應付帳款增加(減少)	(80,657)	17,811				
A32180	其他應付款增加(減少)	(37,264)	32,191				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(1,999)	8,060				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	135,205	108,635				
A33100	收取之利息	1,141	1,385				
A33300	支付之利息	(763)	(780)				
A33500	退還(支付)之所得稅	(27,855)	(10,589)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	107,728	98,651				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：游素冠



經理人：包喬弘



會計主管：黃拓文



矽瑪科技股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
第二十四條第二項	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積及依法提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘可分配餘額依下列比例分配之：</p> <p>一、<u>董監事酬勞</u>：不得高於百分之三。</p> <p>二、員工紅利：不得低於百分之五。</p> <p>三、股東紅利：係就本年度分配後餘額數加計以往年度累積未分配盈餘，得保留部份盈餘後由董事會擬定股東紅利分配案提請股東會同意分配之。</p> <p>前項員工紅利如為股票紅利，發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。為配合科技產業成長特性及整體環境，本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素決定股利發放水準。股利之發放方式得依公司整體資本預算規劃，以分派股票股利為優先，亦得分派現金股利，惟現金股利分派之比例不低於股東股利總額之百分之十。</p>	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積及依法提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘可分配餘額依下列比例分配之：</p> <p>一、<u>董事酬勞</u>：不得高於百分之三。</p> <p>二、員工紅利：不得低於百分之五。</p> <p>三、股東紅利：係就本年度分配後餘額數加計以往年度累積未分配盈餘，得保留部份盈餘後由董事會擬定股東紅利分配案提請股東會同意分配之。</p> <p>前項員工紅利如為股票紅利，發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，<u>嗣餘盈餘應依下列原則經股東會決議後分派之</u>：配合科技產業成長特性及整體環境，同時兼顧穩健平衡之股利政策，本公司參酌獲利狀況、財務結構及未來發展等因素<u>得將當年度可供分配盈餘全數分派。盈餘之分派得依公司整體資本預算規劃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。</p>	<p>配合審計委員會成立，刪除監事酬勞分配</p> <p>依金管會102.7.15金管會證發字第1020029078號函辦理</p>

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
第二十六條	本章程訂立於中華民國九十二年十二月二日，中間歷經十次修訂，第十一次修訂於中華民國一〇二年六月二十八日。	本章程訂立於中華民國九十二年十二月二日，中間歷經十二次修訂，第十二次修訂於中華民國一〇三年五月十四日。	增加修訂日期

矽瑪科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
2.2	不動產及其他固定資產。	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。	依金管證發字第1020053073號函修訂
4.3	關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。	關係人、 <u>子公司</u> ：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。	依金管證發字第1020053073號函修訂
4.4	<u>子公司</u> ：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。	刪除本條文	依金管證發字第1020053073號函修訂
5.1.5	本公司取得或處分不動產或其他固定資產、除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：	公開發行公司取得或處分不動產、廠房及設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：	依金管證發字第1020053073號函修訂

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
5.1.5.3	專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具	專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依 <u>財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)</u> 所	依金管證發字第1020053073號函修訂

	<p>體意見：</p> <p>(i) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>(ii) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p>	<p>發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(i) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>(ii) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p>	
5.2.5.1	<p>本公司取得或處分有價證券應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或<u>行政院金融監督管理委員會</u>另有規定者，不在此限。</p>	<p>本公司取得或處分有價證券應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或<u>金融監督管理委員會</u>另有規定者，不在此限。</p>	<p>依金管證發字第1020053073號函修訂</p>

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
5.3.2.6 (iii)	<p>與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p>	<p>與關係人簽訂合建契約，<u>或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產</u>而取得不動產。</p>	<p>依金管證發字第1020053073號函修訂</p>
5.4.4	<p>會員證或無形資產專家評估意見報告：本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>會員證或無形資產專家評估意見報告：本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，<u>除與政府機構交易外</u>，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>依金管證發字第1020053073號函修訂</p>

5.8.1.5 (ii)	以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證買賣。	以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證買賣， <u>或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</u>	依金管證發字第1020053073號函修訂
5.8.1.5 (iii)	買賣附買回、賣回條件之債券。	買賣附買回、賣回條件之債券、 <u>申購或贖回國內貨幣市場基金。</u>	依金管證發字第1020053073號函修訂