

矽瑪科技股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年五月二十七日（星期二）早上九時整

地點：尊爵大飯店（桃園市桃園區莊敬路一段300號）

出席股數：出席股東及股權代理人所代表之股數共計 45,396,819 股(含以電子方式

行使表決權之股份 45,366,397 股)，佔本公司已發行股份總數 79,972,945
股之 56.76%

出席董事：黃漢州(佳世達代表人)、胡若堯(佳世達代表人)、林裕欽(佳世達代表人)、
鄭銀象(佳世達代表人)、葉惠心(獨立董事)、陳錦稷(獨立董事)、
但唐謭(獨立董事)

列席：陳國帥會計師、黃拓文財務長

主席：黃漢州 

記錄：吳瑞鈞



一、宣佈開會(報告出席股份總數)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

第一案

案由：民國113年度營業報告，謹請公鑑。

說明：本公司113年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會查核報告，謹請公鑑。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

四、承認及討論事項

第一案 (董事會提)

案 由：擬承認民國113年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：一、本公司113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陳國帥及林政緯會計師查核竣事，並送請審計委員會查核完竣，出具審查報告書在案。

二、113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三。

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：45,396,819 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
41,508,799 權 (含電子投票 41,478,377 權)	14,915 權 (含電子投票 14,915 權)	-	3,873,105 權 (含電子投票 3,873,105 權)
91.43%	0.03%	0%	8.53%

第二案 (董事會提)

案 由：擬承認民國113年度虧損撥補表案，提請 承認。

說 明：一、本公司113年度虧損撥補表業經董事會通過並送請審計委員會查核完竣，
請參閱下表：

矽瑪科技股份有限公司
民國113年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分派盈餘	0
加：本期稅後淨損	(100,874,193)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	6,592,586
OCI 列入保留盈餘之項目-確定福利計劃之再衡量數	930,819
本期待彌補虧損	(93,350,788)
期末待彌補虧損	(93,350,788)

董事長：黃漢州



經理人：胡若堯



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：45,396,819權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
41,462,706 權 (含電子投票 41,432,284 權)	57,918 權 (含電子投票 57,918 權)	-	3,876,195 權 (含電子投票 3,876,195 權)
91.33%	0.12%	0%	8.53%

第三案 (董事會提)

案 由：擬修訂公司章程案，謹請 討論。

說 明：一、配合民國113年8月7日華總一義字第11300069631號令修正「證券交易法」第十四條條文，公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，故擬修訂本公司章程相關條文。

二、因應證券交易法第十四條第六項規定，擬修訂本公司章程第二十四條，明訂本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞，其中基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分

之十。

三、修訂前後條文對照表，請參閱附件四。

四、謹請 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：45,396,819權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
41,502,709 權 (含電子投票 41,472,287 權)	15,915 權 (含電子投票 15,915 權)	-	3,878,195 權 (含電子投票 3,878,195 權)
91.42%	0.03%	0%	8.54%

第四案 (董事會提)

案 由： 擬解除現任董事及其代表人競業限制案，謹請 討論。

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。

說 明： 二、因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意。

三、擬提請114年股東常會解除之董事競業限制名單，請參閱附件五。

四、謹請 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：45,396,819權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
41,423,069 權 (含電子投票 41,392,647 權)	95,629 權 (含電子投票 95,629 權)	-	3,878,121 權 (含電子投票 3,878,121 權)
91.24%	0.21%	0%	8.54%

五、臨時動議:無。

六、散會：主席宣佈散會(民國114年5月27日上午九時十二分)。

本次股東會無股東提問

矽瑪科技股份有限公司
——三年度營業報告書

本年度全球景氣逐漸回穩，國內經濟內銷需求維持，出口外銷也在相關資訊產品帶動下，維持穩定成長動能，本公司車用產品及穿戴式產品等受惠此一景氣回升因素影響，113年度此兩大主力產品出貨情況較112年度有顯著成長；惟擴充基座(Docking Station)產品因先前疫情因素，客戶端大舉下單造成庫存爆增，至今去化緩慢，導致後續訂單需求受到巨大影響，Docking Station產品出貨狀況不佳，因而導致113年全年度合併出貨量較112年度減少，合併銷售金額及虧損亦較112年全年度呈現衰退情況。

茲就113年度營運成果與114年度營運計畫簡要報告如下：

一、——三年度營業結果報告

(一) 營業計劃實施成果

本年度經濟景氣回溫，車用產品及穿戴式產品出口雖有大幅成長，但因擴充基座產品庫存去化問題導致出貨衰退，致本公司113年全年度合併營業額新台幣1,768,710仟元仍較112年度合併營業額新台幣2,039,055仟元減少新台幣270,345仟元，衰退13%；113年全年度稅後淨損新台幣149,941仟元較112年度稅後淨損新台幣101,050仟元，虧損增加新台幣48,891仟元。113年度每股虧損(EPS)達新台幣1.26元。

(二) 財務收支及獲利能力分析

本公司113年度財務概況請參閱所附之財務報表。

(三) 研發發展狀況

本公司113年度投入研發費用達新台幣77,633仟元，較112年度投入新台幣78,987仟元，兩年度投入研發經費約當；本公司仍將持續提升研發動能，進而帶動營收成長，產品研發除在既有高頻連接器、連接線與車用、醫療、工業用產品連接器、連接線、3C產品擴充基座(Docking Station)及警(軍)用車燈等持續精進耕耘外，亦積極投入資源研發AI Server及AIOT所須連接器、線材及終端產品，同時持續提升既有研發團隊人員素質並適時擴增團隊人力，以符合未來產品開發需求。

二、——四年度營業計劃概要

(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113年度營收實績，並考量114年度營運目標及依據台灣經濟研究院「2025年景氣展望與產業趨勢研討會」預期114年度全球貿易成長率可望較113年度提高，將有利於台灣外銷出口表現，因而預期可望將為本公司帶來正面有利影響，整體訂單銷售量應可有所提升，預估114年全年度合併銷售數量及金額應可望較113年度有所成長。

(三) 重要產銷政策方面：

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，透過原本擅長之Front-End Design-in優勢及母集團間整合優勢共同合作爭取客戶商機，同時基於上下游整合與集團及相關子公司充分合作積極開發3C擴充基座(Docking Station)及警(軍)用車燈等相關業務外，亦積極投入資源開發拓展AI Server及AIOT等新興業務，期能進一步提升整體營收及獲利；而在保有一定合理利潤前提下，本公司將持續積極開發相關重要零組件自動化生產方式，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，本公司與客戶間積極持續保持密切合作關係，除持續提供既有產品穩定生產供應外，亦積極參與共同開發新產品如使用於AI Server、AIOT產業等相關連接器、線材等業務，掌握產業新商機，期使營運動能更能持續穩定成長；同時，面對法規環境之變異，本公司將依循法規辦理並適度因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，仍將持續創新產品研發設計之優勢及有效利用現有生產產能，降低生產成本，提高獲利，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矽瑪支持與指教。謝謝！

董事長：黃漢州



經理人：胡若堯



會計主管：黃拓文



附件二

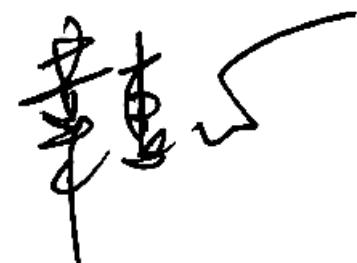
矽瑪科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

茲准董事會造送本公司之一一三年度財務報表(含合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所陳國帥、林政緯會計師查核簽證完竣，連同營業報告書暨虧損撥補之議案，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

本公司一一四年股東常會

矽瑪科技股份有限公司
審計委員會召集人：葉惠心



中華民國一一四年二月二十一日

附件三

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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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一一三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一一三年度營業收入為新台幣896,158仟元。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，執行交易細項測試，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。

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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. 對於公司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。本會計師負責公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成公司查核意見。

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一一三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：(110)金管證審字第 1100352201 號
(111)金管證審字第 1110348358 號

陳國帥

陳

國

帥



會計師：

林政緯

林

政

緯



中華民國一一四年二月二十一日


 砂瑪科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日
 (金額均以新台幣仟元為單位)

資產			一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
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	\$121,400	7.24	\$113,106	6.56
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	-	-	3,183	0.18
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.16	169,548	10.11	114,227	6.62
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.3、六.16及七	34,172	2.04	21,305	1.23
1200	其他應收款		2,299	0.14	1,622	0.09
1210	其他應收款—關係人	七	15,328	0.91	33,141	1.92
1220	本期所得稅資產		2,434	0.14	1,270	0.07
130x	存貨	四及六.4	45,753	2.73	23,489	1.36
1410	預付款項		5,755	0.34	4,102	0.24
1470	其他流動資產		1,125	0.07	1,601	0.09
11xx	流動資產合計		<u>397,814</u>	<u>23.72</u>	<u>317,046</u>	<u>18.36</u>
	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	1,447	0.08	3,858	0.22
1550	採用權益法之投資	四及六.6	1,112,022	66.30	1,239,342	71.83
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及七	157,690	9.40	153,348	8.89
1755	使用權資產	四及六.17	1,122	0.07	2,114	0.12
1780	無形資產	四及六.8	2,117	0.13	3,380	0.20
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	4,406	0.26	4,060	0.24
1915	預付設備款		447	0.03	2,165	0.13
1920	存出保證金		153	0.01	153	0.01
15xx	非流動資產合計		<u>1,279,404</u>	<u>76.28</u>	<u>1,408,420</u>	<u>81.64</u>
1xxx	資產總計		<u>\$1,677,218</u>	<u>100.00</u>	<u>\$1,725,466</u>	<u>100.00</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃漢州



經理人：胡若堯



會計主管：黃拓文



民國一一三年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)



代碼	會計項目	附註	一、三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.9	\$30,000	1.79	\$-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.10	2,863	0.17	7	-
2130	合約負債	四及六.15	1,222	0.07	1,075	0.06
2170	應付帳款		25,596	1.53	19,080	1.11
2180	應付帳款—關係人	七	61,715	3.68	34,785	2.02
2200	其他應付款	六.11	70,854	4.22	63,512	3.68
2220	其他應付款—關係人	七	10,072	0.60	6,448	0.37
2230	本期所得稅負債	四及六.21	2,113	0.13	5,559	0.32
2281	租賃負債	四及六.17	917	0.05	988	0.06
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六.12	40,000	2.39	40,000	2.32
2399	其他流動負債		2,528	0.15	906	0.05
21XX	流動負債合計		247,880	14.78	172,360	9.99
	非流動負債					
2540	長期借款	六.12	30,000	1.79	70,000	4.05
2570	遞延所得稅負債	四及六.21	981	0.06	635	0.04
2581	租賃負債	四及六.17	225	0.01	1,142	0.07
2640	淨確定福利負債	四及六.13	1,627	0.10	2,680	0.15
25XX	非流動負債合計		32,833	1.96	74,457	4.31
2XXX	負債總計		280,713	16.74	246,817	14.30
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.14				
3110	普通股股本		799,729	47.68	799,729	46.35
3200	資本公積	六.14	551,718	32.90	551,718	31.98
3300	保留盈餘	六.14				
3310	法定盈餘公積		108,289	6.46	117,691	6.82
3320	特別盈餘公積		26,375	1.57	26,375	1.53
3350	未分配盈餘		(93,351)	(5.57)	(9,402)	(0.55)
	保留盈餘合計		41,313	2.46	134,664	7.80
3400	其他權益		3,745	0.22	(7,462)	(0.43)
3XXX	權益總計		1,396,505	83.26	1,478,649	85.70
	負債及權益總計		\$1,677,218	100.00	\$1,725,466	100.00

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃漢州



經理人：胡若堯



會計主管：黃拓文





代碼	會計項目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	\$896,158	100.00	\$697,322	100.00
5000	營業成本	六.4及七	(727,367)	(81.16)	(554,904)	(79.58)
5900	營業毛利		168,791	18.84	142,418	20.42
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(64,399)	(7.19)	(58,569)	(8.40)
6200	管理費用		(73,573)	(8.21)	(74,613)	(10.70)
6300	研究發展費用		(31,214)	(3.48)	(29,989)	(4.30)
6450	預期信用減損利益(損失)	六.16	35	-	-	-
	營業費用合計		(169,151)	(18.88)	(163,171)	(23.40)
6900	營業損失		(360)	(0.04)	(20,753)	(2.98)
7000	營業外收入及支出	六.19及七				
7100	利息收入		550	0.06	1,169	0.17
7010	其他收入		15,810	1.76	19,705	2.83
7020	其他利益及損失		(4,360)	(0.49)	(6,656)	(0.96)
7050	財務成本		(2,245)	(0.25)	(2,483)	(0.36)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.6	(111,505)	(12.44)	(75,814)	(10.87)
	營業外收入及支出合計		(101,750)	(11.36)	(64,079)	(9.19)
7900	稅前淨損	四及六.21	(102,110)	(11.40)	(84,832)	(12.17)
7950	所得稅(費用)利益		1,236	0.14	1,382	0.20
8000	繼續營業單位本期淨(損)利		(100,874)	(11.26)	(83,450)	(11.97)
8300	其他綜合損益	六.20				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		931	0.10	143	0.02
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		7,071	0.79	-	-
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		10,728	1.20	2,419	0.35
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		18,730	2.09	2,562	0.37
8500	本期綜合損益總額		<u><u>\$82,144)</u></u>	<u><u>(9.17)</u></u>	<u><u>\$80,888)</u></u>	<u><u>(11.60)</u></u>
	每股盈餘(元)	六.22				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨(損)利		<u><u>\$1.26)</u></u>	<u><u></u></u>	<u><u>\$1.04)</u></u>	<u><u></u></u>
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨(損)利		<u><u>\$1.26)</u></u>	<u><u></u></u>	<u><u>\$1.04)</u></u>	<u><u></u></u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃漢州



經理人：胡若堯



會計主管：黃拓文



砥瑪科技股份有限公司
 個體權益變動表
 民國一一三年一月一日到十二月三十一日
 及民國一一二年一月一日到十二月三十一日
 (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	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 實現評價(損)益	
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
A1	民國112年1月1日餘額	\$799,729	\$551,718	\$93,144	\$27,425	\$297,334	\$ (5,849)	\$ (4,032)	\$1,759,469
	盈餘指撥及分配：								
B1	提列法定盈餘公積			24,547		(24,547)			-
B5	普通股現金股利					(199,932)			(199,932)
B17	特別盈餘公積迴轉				(1,050)	1,050			-
D1	民國112年1月1日至12月31日淨損					(83,450)			(83,450)
D3	民國112年1月1日至12月31日其他綜合損益					143	2,419		2,562
D5	民國112年1月1日至12月31日綜合損益總額					(83,307)	2,419		(80,888)
Z1	民國112年12月31日餘額	799,729	551,718	117,691	26,375	(9,402)	(3,430)	(4,032)	1,478,649
	盈餘指撥及分配：								
B13	法定盈餘公積彌補虧損			(9,402)		9,402			-
D1	民國113年1月1日至12月31日淨損					(100,874)			(100,874)
D3	民國113年1月1日至12月31日其他綜合損益					931	10,728		18,730
D5	民國113年1月1日至12月31日綜合損益總額					(99,943)	10,728		(82,144)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具					6,592		(6,592)	-
Z1	民國113年12月31日餘額	\$799,729	\$551,718	\$108,289	\$26,375	\$ (93,351)	\$7,298	\$ (3,553)	\$1,396,505

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃漢州

漢州
黃

經理人：胡若堯

司
營
利

會計主管：黃拓文

拓
黃
文

民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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	一一三年度		一一二年度		代碼	項 目	一一三年度		一一二年度	
		金額	金額	金額	金額			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	\$102,110		\$84,832		B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產			9,482	-
A20000	調整項目：					B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款			10,543	-
A20010	收益費損項目：					B02700	取得不動產、廠房及設備			(13,907)	(13,507)
A20100	折舊費用(含使用權資產)	12,324		9,745		B04500	取得無形資產			-	(2,860)
A20200	攤銷費用	1,263		1,534		B03700	存出保證金增加			-	(16)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(35)		-		BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)			6,118	(16,383)
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)	6,039		(917)		CCCC	籌資活動之現金流量：				
A20900	利息費用	2,245		2,483		C00100	短期借款增加			30,000	-
A21200	利息收入	(550)		(1,169)		C01700	償還長期借款			(40,000)	(40,000)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	111,505		75,814		C04020	租賃本金償還			(1,020)	(993)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：					C04500	發放現金股利			-	(199,932)
A31150	應收帳款(增加)減少	(55,286)		52,137		CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)			(11,020)	(240,925)
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	(12,867)		(19,961)		EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數			8,294	(131,784)
A31180	其他應收款(增加)減少	(677)		(574)		E00100	期初現金及約當現金餘額			113,106	244,890
A31190	其他應收款—關係人(增加)減少	17,813		2,929		E00200	期末現金及約當現金餘額			\$121,400	\$113,106
A31200	存貨(增加)減少	(22,264)		1,346							
A31230	預付款項(增加)減少	(1,653)		(483)							
A31240	其他流動資產(增加)減少	476		(1,496)							
A32125	合約負債增加(減少)	147		(1,064)							
A32150	應付帳款增加(減少)	6,516		8,091							
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	26,930		(20,793)							
A32180	其他應付款增加(減少)	7,294		(27,247)							
A32190	其他應付款—關係人增加(減少)	3,624		4,349							
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(122)		(115)							
A32230	其他流動負債增加(減少)	1,622		8							
A33000	營運產生之現金流入(流出)	2,234		(215)							
A33100	收取之利息	550		1,169							
A33200	收取之股利	16,000		144,003							
A33300	支付之利息	(2,214)		(2,505)							
A33500	支付之所得稅	(3,374)		(16,928)							
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	13,196		125,524							

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃漢州



經理人：胡若堯



會計主管：黃拓文



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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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一一三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一一三年度合併營業收入為新台幣1,768,710仟元。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，執行交易細項測試，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

截至民國一一三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359,323仟元，存貨淨額佔總資產13.04%，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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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一一三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一一三年度及民國一一二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：(110)金管證審字第 1100352201 號
(111)金管證審字第 1110348358 號

陳國帥

陳

國

帥



會計師：

林政緯

林

政

緯



中華民國一一四年二月二十一日

矽瑪科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
 民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日
 (金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流动資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$541,627	19.65	\$547,161	20.75
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	-	-	6,114	0.23
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.3及八	124,952	4.53	124,771	4.73
1170	應收帳款淨額	四、六.4及六.17	356,371	12.93	350,131	13.28
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.4、六.17及七	101,970	3.70	25,722	0.98
1200	其他應收款		20,803	0.76	10,771	0.41
1210	其他應收款—關係人	七	51	-	99	-
1220	本期所得稅資產		3,286	0.12	3,633	0.14
130x	存貨	四及六.5	359,323	13.04	317,831	12.05
1410	預付款項	七	15,518	0.56	14,671	0.56
1470	其他流動資產		6,903	0.25	2,748	0.10
11xx	流動資產合計		<u>1,530,804</u>	<u>55.54</u>	<u>1,403,652</u>	<u>53.23</u>
	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	四及六.6	1,447	0.05	3,858	0.15
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及七	727,593	26.40	741,140	28.11
1755	使用權資產	四、六.18及七	59,379	2.15	12,647	0.48
1780	無形資產	四、六.8及六.9	399,433	14.49	439,810	16.68
1840	遞延所得稅資產	四及六.22	14,686	0.53	14,920	0.56
1915	預付設備款	七	15,789	0.57	15,665	0.59
1920	存出保證金		7,291	0.27	5,229	0.20
15xx	非流動資產合計		<u>1,225,618</u>	<u>44.46</u>	<u>1,233,269</u>	<u>46.77</u>
1xxx	資產總計		<u><u>\$2,756,422</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>\$2,636,921</u></u>	<u><u>100.00</u></u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃漢州

漢州
黃

經理人：胡若堯

若堯
胡

會計主管：黃拓文

拓文
黃

民國一一三年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)



矽瑪科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

代碼	會計項目	附註	二年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.10	\$30,000	1.09	\$-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.11	3,732	0.14	51	-
2130	合約負債	四及六.16	16,313	0.59	11,946	0.45
2170	應付帳款		388,024	14.08	211,492	8.02
2180	應付帳款—關係人	七	35,138	1.27	8	-
2200	其他應付款	六.12	191,774	6.96	177,336	6.72
2220	其他應付款—關係人	七	7,475	0.27	4,641	0.18
2230	本期所得稅負債	四及六.22	3,111	0.11	8,726	0.33
2281	租賃負債	四及六.18	25,112	0.91	9,206	0.35
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六.13	40,000	1.45	40,000	1.52
2399	其他流動負債		3,737	0.14	8,358	0.32
21xx	流動負債合計		744,416	27.01	471,764	17.89
	非流動負債					
2540	長期借款	六.13	30,000	1.09	70,000	2.66
2570	遞延所得稅負債	四及六.22	1,682	0.06	1,916	0.07
2581	租賃負債	四及六.18	35,087	1.27	4,217	0.16
2640	淨確定福利負債	四及六.14	1,627	0.06	2,680	0.10
25xx	非流動負債合計		68,396	2.48	78,813	2.99
2xxx	負債總計		812,812	29.49	550,577	20.88
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股	六.15	799,729	29.01	799,729	30.33
3200	資本公積	六.15	551,718	20.01	551,718	20.92
3300	保留盈餘	六.15				
3310	法定盈餘公積		108,289	3.93	117,691	4.46
3320	特別盈餘公積		26,375	0.96	26,375	1.00
3350	未分配盈餘		(93,351)	(3.39)	(9,402)	(0.36)
	保留盈餘合計		41,313	1.50	134,664	5.10
3400	其他權益		3,745	0.14	(7,462)	(0.28)
36xx	非控制權益	六.15及六.24	547,105	19.85	607,695	23.05
3xxx	權益總計		1,943,610	70.51	2,086,344	79.12
	負債及權益總計		\$2,756,422	100.00	\$2,636,921	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃漢州



經理人：胡若堯



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
 民國一一三年一月一日至十二月三十一日
 (金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四、六.16及七	\$1,768,710	100.00	\$2,039,055	100.00
5000	營業成本	六.5及七	(1,561,615)	(88.29)	(1,754,673)	(86.05)
5900	營業毛利		207,095	11.71	284,382	13.95
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(94,646)	(5.35)	(89,044)	(4.37)
6200	管理費用		(190,404)	(10.76)	(202,485)	(9.93)
6300	研究發展費用		(77,633)	(4.39)	(78,987)	(3.87)
6450	預期信用減損(損失)利益	四及六.17	35	-	(504)	(0.03)
	營業費用合計		(362,648)	(20.50)	(371,020)	(18.20)
6900	營業損失		(155,553)	(8.79)	(86,638)	(4.25)
7000	營業外收入及支出	六.20及七				
7100	利息收入		7,133	0.40	6,525	0.32
7010	其他收入		9,227	0.52	6,801	0.34
7020	其他利益及損失		(7,726)	(0.44)	(19,490)	(0.96)
7050	財務成本		(3,298)	(0.18)	(3,696)	(0.18)
	營業外收入及支出合計		5,336	0.30	(9,860)	(0.48)
7900	稅前淨損		(150,217)	(8.49)	(96,498)	(4.73)
7950	所得稅(費用)利益	四及六.22	276	0.01	(4,552)	(0.22)
8200	本期淨損		(149,941)	(8.48)	(101,050)	(4.95)
8300	其他綜合損益	六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計劃之再衡量數		931	0.05	143	0.01
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		7,071	0.40	-	-
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		10,728	0.61	2,934	0.14
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		18,730	1.06	3,077	0.15
8500	本期綜合損益總額		\$(131,211)	(7.42)	\$(97,973)	(4.80)
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$(100,874)	(5.70)	\$(83,450)	(4.09)
8620	非控制權益		(49,067)	(2.78)	(17,600)	(0.86)
			\$(149,941)	(8.48)	\$(101,050)	(4.95)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$(82,144)	(4.65)	\$(80,888)	(3.96)
8720	非控制權益		(49,067)	(2.77)	(17,085)	(0.84)
			\$(131,211)	(7.42)	\$(97,973)	(4.80)
9710	基本每股盈餘(元)	六.23	\$(1.26)		\$(1.04)	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$(1.26)		\$(1.04)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃漢州



經理人：胡若堯



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

民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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)

項 目	股 本	資 本 公 積	歸屬於母公司業主之權益						總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額			
			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	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112年1月1日餘額	\$799,729	\$551,718	\$93,144	\$27,425	\$297,334	\$(5,849)	\$(4,032)	\$1,759,469	\$733,256	\$2,492,725			
	盈餘指撥及分配：													
B1	提列法定盈餘公積			24,547		(24,547)			-	-	-			
B5	普通股現金股利					(199,932)			(199,932)		(199,932)			
B17	特別盈餘公積迴轉				(1,050)	1,050			-	-	-			
D1	民國112年1月1日至12月31日淨損					(83,450)			(83,450)	(17,600)	(101,050)			
D3	民國112年1月1日至12月31日其他綜合損益					143	2,419	-	2,562	515	3,077			
D5	民國112年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	(83,307)	2,419	-	(80,888)	(17,085)	(97,973)			
O1	非控制權益增減									(108,476)	(108,476)			
Z1	民國112年12月31日餘額	799,729	551,718	117,691	26,375	(9,402)	(3,430)	(4,032)	1,478,649	607,695	2,086,344			
	盈餘指撥及分配：													
B13	法定盈餘公積彌補虧損			(9,402)		9,402			-	-	-			
D1	民國113年1月1日至12月31日淨損					(100,874)			(100,874)	(49,067)	(149,941)			
D3	民國113年1月1日至12月31日其他綜合損益					931	10,728	7,071	18,730	-	18,730			
D5	民國113年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	(99,943)	10,728	7,071	(82,144)	(49,067)	(131,211)			
O1	非控制權益增減									(11,523)	(11,523)			
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資					6,592		(6,592)	-	-	-			
Z1	民國113年12月31日餘額	\$799,729	\$551,718	\$108,289	\$26,375	\$(93,351)	\$7,298	\$(3,553)	\$1,396,505	\$547,105	\$1,943,610			

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃漢州



經理人：胡若秦



會計主管：黃拓文



民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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	一一三年度	一一二年度	代碼	項目	一一三年度	一一二年度
		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	\$150,217	\$96,498	B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	9,482	-
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(9)	(119,971)
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(80,971)	(57,703)
A20100	折舊費用(含使用權資產)	101,350	104,465	B02800	處分不動產、廠房及設備	184	-
A20200	攤銷費用	44,803	44,860	B03700	存出保證金增加	(1,934)	(4,004)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(35)	504	B03800	存出保證金減少	53	-
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)	9,799	(2,583)	B04500	取得無形資產	(1,726)	(4,540)
A20900	利息費用	3,298	3,696	B06800	其他非流動資產減少	-	7
A21200	利息收入	(7,133)	(6,525)	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(74,921)	(186,211)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(76)	10				
A22600	不動產、廠房及設備轉列成本數	17,361	7,340	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23100	處分投資損失(利益)	225	6,653	C00100	短期借款增加	30,000	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01700	償還長期借款	(40,000)	(139,896)
A31150	應收帳款(增加)減少	(6,205)	499,006	C04020	租賃本金償還	(26,040)	(22,120)
A31160	應收帳款一關係人(增加)減少	(76,248)	(14,401)	C04500	發放現金股利	(10,960)	(298,574)
A31180	其他應收款(增加)減少	(10,032)	7,742	C05800	非控制權益變動	(563)	(9,834)
A31190	其他應收款一關係人(增加)減少	48	(99)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(47,563)	(470,424)
A31200	存貨(增加)減少	(41,492)	233,857	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,628	(1,300)
A31230	預付款項(增加)減少	(847)	(534)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(5,534)	(224,339)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(4,155)	(1,191)	E00100	期初現金及約當現金餘額	547,161	771,500
A32125	合約負債增加(減少)	4,367	3,071	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$541,627	\$547,161
A32150	應付帳款增加(減少)	176,532	(169,950)				
A32160	應付帳款一關係人增加(減少)	35,130	8				
A32180	其他應付款增加(減少)	17,748	(72,387)				
A32190	其他應付款一關係人增加(減少)	2,834	3,862				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(4,621)	(13,209)				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(122)	(115)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	112,312	537,582				
A33100	收取之利息	7,133	6,525				
A33300	支付之利息	(2,245)	(3,072)				
A33500	支付之所得稅	(4,878)	(107,439)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	112,322	433,596				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃漢州



經理人：胡若堯



會計主管：黃拓文



附件四

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	修 訂 前	修 訂 理 由
第二十四條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，其中基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。</p> <p>上述員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>上述員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。</p>	配合法令修訂
第二十六條	<p>本章程訂立於民國92年12月2日 (略)</p> <p>第17次修正於民國111年6月10日</p> <p>第18次修正於民國114年5月27日</p>	<p>本章程訂立於民國92年12月2日 (略)</p> <p>第17次修正於民國111年6月10日</p>	增列修訂日期

附件五

解除現任董事及其代表人競業限制項目

董事	解除競業限制項目	
佳世達科技股份有限公司	佳氳能源股份有限公司	法人董事
	達宣智慧股份有限公司	法人董事
	鳳凰陸創新創業投資股份有限公司	法人董事
	諾貝兒寶貝股份有限公司	法人董事長
	敦品壹號創新投資股份有限公司	法人董事
	大江基因醫學股份有限公司	法人董事
佳世達科技股份有限公司 代表人：黃漢州	邁達特數位股份有限公司	法人董事代表人
	明基生物技術(上海)有限公司	法人董事代表人
	上海費爾特科技有限公司	法人董事代表人