

矽創電子股份有限公司

一一〇年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一〇年七月二十七日(星期二)上午九時整

地 點：新竹縣竹北市台元一街3號2樓(台元科技園區三期多功能會議室)

出 席：出席股東及委託代理出席股份總數 93,519,070 股(含電子投票方式行使表決權股數 79,566,729 股)，佔本公司已發行股份總數 120,136,876 股之 77.84%。

列 席：勤業眾信聯合會計師事務所林政治會計師

出席董事：毛穎文、鄭奕禧、李盛樞、廣穎電通(股)公司(代表人-陳慧民)、戴正傑獨立董事(審計委員召集人)、林玉女獨立董事(審計委員)

主 席：毛穎文 董事長

記 錄：徐淑芳

一、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：略

三、報告事項：

(一) 一〇九年度營業報告書，請參閱附件一。敬請 洽悉。

(二) 一〇九年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。敬請 洽悉。

(三) 一〇九年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說 明：依據本公司章程規定，分派董事酬勞新台幣 37,311,588 元及員工酬勞現金新台幣 124,371,960 元。敬請 洽悉。

(四) 一〇九年度盈餘分配現金股利情形報告。

說 明：1. 依據公司章程規定，授權董事會特別決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並提報股東會。

2. 提撥股東紅利新台幣 901,026,570 元分派現金股利，每股配發新台幣 7.5 元，現金股利分派採「元以下無條件捨去」之計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

敬請 洽悉。

四、選舉事項

案 由：選任本公司第十屆董事案，提請 選舉。(董事會提)

說 明：(一) 本公司第九屆董事，任期於一一〇年六月二十六日屆滿，擬配合本次股東常會全面改選董事。

(二) 依本公司章程第十三條規定，應選董事九人(含獨立董事四人)，採候選人提名制度，由股東就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之，任期自一一〇年六月二十三日起至一一三年六月二十二日止。原任董事之任期至本次股東常會完成時止。

(三) 本次董事候選人名單業經一一〇年三月十八日董事會決議通過。董事候選人名單，請參閱附件三。

(四) 獨立董事戴正傑先生，已連續擔任本公司獨立董事任期達三屆，因考量其具有企業管理專才及公司治理之經驗，對本公司有明顯助益，故本次繼續提名為獨立董事候選人。

(五) 本次改選依本公司【董事選任程序】辦理。

(六) 提請 選舉。

補充說明：依金管會公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本次股東常會延期召開，新任董事之任期應以實際改選日起算，即任期係自110年7月27日至113年7月26日止。

選舉結果：

董事當選名單如下：

職 稱	戶號或身分證 明文件編號	戶名或姓名	當 選 權 數
董 事	11	毛穎文	73,172,528
董 事	26	林文彬	67,543,037
董 事	24	鄭奕禧	65,740,974
董 事	61339	廣穎電通股份有限公司	39,487,431
董 事	44	李盛樞	65,681,236
獨立董事	42917	戴正傑	47,243,025
獨立董事	Q22211****	林玉女	66,272,468
獨立董事	A10265****	許慶榮	72,342,309
獨立董事	J10117****	羅瑞祥	72,258,343

五、承認及討論事項：

【本次股東常會因疫情延期至 7 月 27 日召開，依據集保公司的股東會延期召開之相關疑義問答集，以下議案有關本公司「資金貸與他人作業程序」、「從事衍生性商品處理程序」之修正日期，皆以股東會實際召開日期為準】

第一案（董事會提）

案 由：一〇九年度財務報表及營業報告書案，提請 承認。

說 明：（一）董事會造送本公司一〇九年度個體財務報表及合併財務報表，業經

勤業眾信聯合會計師事務所林政治及黃裕峰會計師查核完竣，連同

營業報告書，送請審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。

（二）一〇九年度營業報告書，請參閱附件一，會計師查核報告書及上述

財務報表，請參閱附件四及附件五。

（三）敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：93,519,070 權(含電子投票 79,566,729 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	80,129,227 權 (含電子投票 66,176,886 權)	85.68%
反對權數	794 權 (含電子投票 794 權)	0.00%
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數	13,389,049 權 (含電子投票 13,389,049 權)	14.31%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案（董事會提）

案 由：一〇九年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：（一）一〇九年度盈餘分配案，業經一一〇年三月十八日董事會決議通過。

（二）一〇九年度盈餘分配表，請參閱附件六。

（三）敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：93,519,070 權(含電子投票 79,566,729 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	80,859,227 權 (含電子投票 66,906,886 權)	86.46%
反對權數	4,793 權 (含電子投票 4,793 權)	0.00%
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數	12,655,050 權 (含電子投票 12,655,050 權)	13.53%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第三案（董事會提）

案 由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論。

說 明：（一）為配合法令及公司實際營運需要，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。

（二）「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件七。

（三）提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：93,519,070 權(含電子投票 79,566,729 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	80,855,061 權 (含電子投票 66,902,720 權)	86.45%
反對權數	4,810 權 (含電子投票 4,810 權)	0.00%
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數	12,659,199 權 (含電子投票 12,659,199 權)	13.53%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第四案（董事會提）

案 由：修訂「從事衍生性商品處理程序」案，提請 討論。

說 明：（一）為配合公司實際營運需要，擬修訂本公司「從事衍生性商品處理程序」部分條文。

（二）「從事衍生性商品處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件八。

（三）提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：93,519,070 權(含電子投票 79,566,729 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	80,824,060 權 (含電子投票 66,871,719 權)	86.42%
反對權數	4,808 權 (含電子投票 4,808 權)	0.00%
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數	12,690,202 權 (含電子投票 12,690,202 權)	13.56%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第五案（董事會提）

案由：解除新任董事及其代表人競業限制案，提請 討論。

說明：（一）依公司法第二〇九條規定「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」。

（二）本公司新選任之董事及其代表人，若有投資其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，於不損害公司之利益下，擬提請股東常會解除董事及其代表人之競業限制。

（三）新任董事目前兼任其他公司職務情形如下：

職 稱	姓 名	目前兼任之職務
董 事	毛穎文	Sitronix Holding International Limited. 董事長 鈦創電子(股)公司董事 昇佳電子(股)公司董事 力領科技(股)公司董事長兼執行長 極創電子(股)公司董事 矽創投資(股)公司董事長 新特系統(股)公司董事 廣穎電通(股)公司董事 鉅寶科技(股)公司獨立董事 融易網路(股)公司董事
董 事	鄭奕禧	鈦創電子(股)公司董事長
董 事	李盛樞	廣穎電通(股)公司副董事長兼副執行長 昇佳電子(股)公司董事長兼執行長 Silicon Power Investment CO., LTD 董事
獨立董事	戴正傑	宏楷科技(股)公司總經理 宏楷科技(股)公司董事 新漢(股)公司獨立董事 新盛力科技(股)公司董事 正郁投資有限公司董事
獨立董事	林玉女	敬鵬工業(股)公司財務副總經理
獨立董事	羅瑞祥	九暘電子(股)公司董事長 大地幼教集團(股)公司 董事 矽統科技(股)公司 獨立董事、薪酬委員 雲果資訊顧問(股)公司 董事
獨立董事	許慶榮	星華鐘錶工業(股)公司總經理

（四）提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：93,519,070 權(含電子投票 79,566,729 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	71,432,771 權 (含電子投票 57,480,430 權)	76.38%
反對權數	7,120 權 (含電子投票 7,120 權)	0.00%
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數	22,079,179 權 (含電子投票 22,079,179 權)	23.60%

本案經出席股東票決後，照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午九時十八分，主席宣佈散會。

矽創電子股份有限公司

營業報告書

一、一〇九年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

一〇九年合併營收淨額約新台幣 138 億元，較一〇八年成長，而營業淨利為新台幣 23.83 億元，稅後淨利為新台幣 21.64 億元，每股稅後盈餘則為新台幣 11.53 元。雖一〇九年疫情影響消費市場，然營收於下半年起已重拾動能，而矽創在未來也將持續努力，持續締造業績高峰。

在相對穩定的功能型手機市場，矽創以零電容差異化策略，持續成功鞏固功能型手機及穿戴裝置顯示器驅動晶片(DDI)的領導地位。而在智慧型手機領域，雖疫情影響上半年表現，然銷售量於下半年開始重新順利成長。矽創將持續推出不同解析度的零電容版本產品，以成功達到產品差異化的效益。在公司持續的策略性推廣下，產品之規格與性能獲得客戶高度肯定。

而在手機以外的市場，矽創也持續成功發展車載 DDI、工業用 DDI、電源管理控制晶片、MEMS 感測晶片、環境光感測晶片、距離感測晶片等多種產品，並已陸續獲得各品牌廠之導入，由此顯示矽創所開發之產品皆深具競爭力，未來成長可期。上列各產品線在眾多利基型應用中表現穩健並持續優化公司之產品組合，對穩定公司毛利率創造了極具意義之貢獻。

(二) 獲利能力分析

年度 分析項目		一〇九年度(註二)	一〇八年度(註二)
資產報酬率(%)		17.65%	20.35%
股東權益報酬率(%)		27.24%	32.81%
估實收資本	營業利益	198.36%	173.67%
比率(%)	稅前純益	210.06%	183.40%
純益率(%)		15.67%	14.04%
每股純益(元)(註一)		11.53	10.27

註一：按當年度發行在外加權平均股數計算。

註二：採用國際財務報導準則之合併財務資料。

二、未來展望

以顯示器驅動晶片(DDI)而言，矽創將延續長期以來針對中小尺寸產品之創新研發。公司已成功開發零電容方案並已導入各大廠，藉由產品差異化維持營收與獲利的成長性與穩定性。我們將持續開發 DDI 產品，並在鞏固既有之中低端市場的同時，逐步進展至高端市場。整體而言，矽創的多元化策略將會包含跨產業、應用、客戶群、解析度、矽材質等諸多方面。

而矽創的非 DDI 產品，如 MCU、電源管理控制晶片、環境光感測晶片、距離感測晶片、MEMS 感測晶片等品項亦為公司長期發展中重要的一環。我們看好其市場未來趨勢及優異毛利表現，並致力於發展產品差異化。

矽創未來將同時持續布局高營收成長及高毛利之各類不同產業，以取得兩者之間的平衡。另外，藉由同時發展技術、培育人才以及強化控管費用、精進組織優化調整並達到整體之平衡發展，公司將延續並增強我們的良好獲利能力。

整體而言，矽創電子將繼續整合全體同仁的智慧，持續拓展新客戶與新應用市場，追求最佳成果。我們有信心穩定成長，讓股東、客戶及員工共享豐碩的營運成果。最後，再次感謝各位股東長期以來的支持與愛護。

董事長：毛穎文



經理人：毛穎文



會計主管：徐淑芳



矽創電子股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

矽創電子股份有限公司一一〇年股東常會

矽創電子股份有限公司

審計委員會召集人:戴正傑



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 八 日

矽創電子股份有限公司

附件三

董事候選人名單

職稱	董事	董事	董事	董事	董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事
姓名	毛穎文	林文彬	鄭英禧	廣穎電通(股)公司	李盛樞	戴正傑	林玉女	羅瑞祥
戶號	11	26	24	61339	44	42917	-	-
現職	矽創電子(股)公司董事長兼執行長	矽創電子(股)公司董事	矽創電子(股)公司研發長	矽創電子(股)公司董事	廣穎電通(股)公司副執行長	宏楷科技(股)公司總經理	敬鵬工業(股)公司財務副總經理	九暘電子(股)公司董事長
學歷	台灣大學 EMBA 成功大學電研所	台北工專電子科	交通大學電工系	不適用	台灣大學電研所	紐約州立大學石溪分校電機研究所成功大學電機系	台灣大學商學碩士/EMBA 政治大學會計系	政治大學企研所交通大學電工系
主要經歷	矽創電子總經理 聯華電子市場企劃	谷明投資(股)公司董事	聯詠科技(股)公司設計部副理	不適用	矽創電子總經理	世仰科技(股)公司副總經理 精英電腦(股)公司營業處長	台証綜合證券(股)公司業務副理 安侯建業聯合會計師事務所高級審計員 會計師高考及格	大地幼教集團(股)公司董事 矽統科技(股)公司獨立董事、新酬委員會 宏陽健康事業(股)公司董事 雲果資訊顧問(股)公司董事
								星華鐘錶工業(股)公司總經理



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

矽創電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

矽創電子股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達矽創電子股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與矽創電子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，對矽創電子股份有限公司民國 109 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。

茲對矽創電子股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之認列

矽創電子股份有限公司之收入來源主要為商品銷售收入，民國 109 年度營業收入淨額為新台幣 7,327,386 仟元，與收入認列相關會計政策請參閱個體報告附註四及二二。此類收入係於移轉承諾之商品予客戶而滿足履約義務時認列。收入認列流程為接獲客戶訂單並核對交易條件等資訊後，由業管單位於系統內建立製造通知單，經權責主管核准後排入生產排程，並於生產完成後經物料管理單位自系統開立銷貨單及發票，於客戶或其委派貨運公司取貨時當場簽收或取得貨運業者快遞提單，並經系統核對出貨相關資訊相符後產生銷貨明細表，會計人員依據系統產生之銷貨明細表入帳。

本會計師評估矽創電子股份有限公司民國 109 年度收入變化顯著之銷售客戶有其收入認列真實性之風險，因此本會計師以該等客戶之銷貨執行下列查核程序，以確認矽創電子股份有限公司收入認列之真實性：

1. 瞭解及測試收入認列之主要內部控制設計及執行之有效性。
2. 抽核並檢視收入變化顯著之銷售客戶其背景資料之真實性，並瞭解對其授信條件之合理性。
3. 抽核並驗證銷貨是否取具客戶原始訂單，並經適當核准。
4. 檢視製造通知單、發票及簽收單之品名與數量是否一致，且與收入認列之金額相符。
5. 檢視應收帳款收款情形之合理性，並確認收款對象與金額是否與收入認列一致。

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創電子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創電子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。

矽創電子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，惟其目的非對矽創電子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，以及使矽創電子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創電子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. 對於矽創電子股份有限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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成矽創電子股份有限公司查核意見。

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，決定對矽創電子股份有限公司民國 109 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 政 治

林政治



會計師 黃 裕 峰

黃裕峰



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 8 日



民國 110 年 12 月 31 日

代 碼	資 產	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日			代 碼	負 債 及 權 益	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
		金 額	%	類 別	金 額	%	類 別			金 額	%	類 別	金 額	%	類 別
1100	流動資產							2100	流動負債						
1110	現金及現金等值資產（附註四、六及三十一）	\$ 1,682,165	19		\$ 1,317,028	17		2110	短期款（附註四、十八、二八及三十一）	\$ 247,776	3		\$ 278,814	4	
1111	短期溢按公允價值衡量之金融資產－流動	256,741	3		117,604	1		2120	過期溢按公允價值衡量之金融負債（附註四、七及三十一）	-	-		-	-	
1120	其他溢按公允價值衡量之金融資產－流動	315,311	3		315,609	4		2170	付帳款（附註三十一）	4,390	9		178	16	
1136	流動資產－流動（附註四、八及三十一）	83,004	1		149,335	2		2180	付帳款－關係人（附註三十一）	2,180	2		121,438	2	
1170	流動資產－流動（附註四、九、三十及三十一）	776,212	8		846,135	11		2206	付員工及董事酬勞（附註三十一）	161,683	2		185,166	2	
1180	流動資產－流動（附註四、十、二十一及三十一）	12,832	-		16,216	-		2219	代墊付款（附註十九及三十一）	534,545	6		360,317	5	
1200	他項收款－關係人（附註四、二十二及三十一）	12,832	-		16,216	-		2220	代墊付款－關係人（附註三十一）	11,373	-		11,894	-	
1210	他項收款－關係人（附註四、三十一及三十一）	61,681	1		55,014	1		2280	短期應付負債（附註四及三十一）	185,286	2		104,623	1	
1310	貨（附註四、五及三十一）	62,884	1		67,223	1		2300	買賣負債（附註四、十四、二八、三十一及三十一）	13,163	-		23,973	-	
1410	付帳項（附註十七）	834,755	9		1,017,895	13		21XX	流動負債總計	74,485	1		26,391	-	
1470	他項流動資產（附註四、十七及三十一）	81,129	1		93,587	1				2,254,123	25		2,348,613	30	
11XX	流動資產總計	4,173,217	46		3,999,315	51									
1510	流動負債							2570	應付股利負債（附註四及三十一）	6,880	-		5,136	-	
1517	非流動負債（附註四、七及三十一）	7,036	-		34,487	-		2580	應付股利負債（附註四、十四、二八、三十及三十一）	2,409	-		13,006	-	
1535	流動負債－非流動（附註四、八及三十一）	304,916	3		398,845	5		2640	應付股利負債－非流動（附註四及三十一）	44,877	-		46,646	1	
1550	應付股利負債（附註四、三十一及三十一）	58,534	1		30,512	-		25XX	流動負債總計	53,288	1		36,740	1	
1600	應付股利負債（附註四、三十一及三十一）	3,477,557	39		2,900,668	30		2XXX	負債總計	106,671	1		107,526	1	
1755	應付股利負債（附註四、三十一及三十一）	416,017	5		416,017	5				2,960,797	26		2,450,141	31	
1760	應付股利負債（附註四、三十一及三十一）	16,515	1		39,763	1									
1780	應付股利負債（附註四、三十一及三十一）	467,787	5		526,960	7									
1860	應付股利負債（附註四、三十一及三十一）	19,659	-		30,291	-									
1990	應付股利負債（附註四、三十一及三十一）	15,214	-		-	-									
15XX	流動負債總計	39,481	1		49,133	1									
		4,638,778	54		3,976,726	49									
1XXX	總 計	\$ 9,011,935	100		\$ 7,976,041	100									



董事長：毛顯文



經理人：毛顯文



會計主管：徐淑芳

後附之附註為本集團財務報告之一部分。

矽創電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及三一）	\$ 7,327,386	100	\$ 8,306,120	100
5000	營業成本（附註四、十一、二十、二三及三一）	<u>5,345,432</u>	<u>73</u>	<u>6,485,879</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>1,981,954</u>	<u>27</u>	<u>1,820,241</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註四、二十、二三及三一）				
6100	推銷費用	158,233	2	169,487	2
6200	管理費用	266,778	3	196,595	2
6300	研究發展費用	<u>1,092,895</u>	<u>15</u>	<u>1,088,913</u>	<u>13</u>
6000	營業費用合計	<u>1,517,906</u>	<u>20</u>	<u>1,454,995</u>	<u>17</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註四、二三及三一）	<u>93,172</u>	<u>1</u>	<u>9,805</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>557,220</u>	<u>8</u>	<u>375,051</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四、二三及三一）	13,177	-	18,849	-
7010	其他收入（附註四、二三及三一）	52,820	1	57,598	1
7020	其他利益及損失（附註四二三及三一）	68,709	1	14,166	-
7050	財務成本（附註四、二三及三一）	(4,286)	-	(7,993)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益份額（附註四及十二）	<u>824,295</u>	<u>11</u>	<u>834,811</u>	<u>10</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>954,715</u>	<u>13</u>	<u>917,431</u>	<u>11</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,511,935	21	\$ 1,292,482	16
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	<u>127,117</u>	<u>2</u>	<u>61,894</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,384,818</u>	<u>19</u>	<u>1,230,588</u>	<u>15</u>
	其他綜合損益 (附註四、二十 及二一)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(2,836)	-	2,208	-
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	(107,406)	(2)	121,594	1
8330	採用權益法認列之 子公司其他綜合損 益份額	(85,167)	(1)	80,082	1
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	(756)	-	(8,842)	-
8367	透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 債務工具投資未實 現評價損益	(529)	-	88	-
8380	採用權益法認列之 子公司其他綜合損 益份額	<u>2,377</u>	<u>-</u>	<u>34</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益	<u>(194,317)</u>	<u>(3)</u>	<u>195,164</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,190,501</u>	<u>16</u>	<u>\$ 1,425,752</u>	<u>17</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 11.53</u>		<u>\$ 10.27</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 11.44</u>		<u>\$ 10.17</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：毛穎文



經理人：毛穎文



會計主管：徐淑芳



12月31日

1
2
3
4
5
6
7

[illegible]

。本報一外埠與英法美德各國均有代售處

經理人：毛穎文

林果金... 卷之六

矽創電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,511,935	\$ 1,292,482
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	150,336	149,534
A20200	攤銷費用	22,252	25,782
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨利益	(92,891)	(16,225)
A20900	財務成本	4,286	7,993
A21200	利息收入	(13,177)	(18,849)
A21300	股利收入	(6,701)	(13,858)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	16,782
A22400	採用權益法認列之子公司利益份額	(824,295)	(834,811)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(29,038)	(9,662)
A22700	處分投資性不動產利益	(62,396)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	50,300	13,871
A24100	未實現外幣兌換損失	41,336	14,906
A29900	租賃修改利益	(10)	-
A29900	遞延其他收入已實現	(2,623)	-
A30000	營業活動資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	66,185	89,432
A31160	應收帳款－關係人	3,363	537
A31180	其他應收款	(6,941)	(28,896)
A31190	其他應收款－關係人	(5,679)	1,308
A31200	存 貨	132,840	347,200
A31230	預付款項	12,458	(18,492)
A31240	其他流動資產	(2,872)	7,054
A32150	應付帳款	(350,502)	211,622
A32160	應付帳款－關係人	(26,709)	86,053
A32180	其他應付款	165,993	28,482
A32190	其他應付款－關係人	(431)	5,039
A32230	其他流動負債	48,094	(11,243)
A32240	淨確定福利負債	(4,605)	(2,464)
A32990	應付員工酬勞及董事酬勞	18,654	44,706
A33000	營運產生之現金流入	799,162	1,388,283
A33100	收取之利息	13,544	19,093
A33300	支付之利息	(4,127)	(7,623)
A33500	支付之所得稅	(59,944)	(31,653)
AAAA	營業活動之淨現金流入	748,635	1,368,100

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 150,216)	(\$ 82,191)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	166,509	9,109
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(434,900)	(770,365)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	469,826	787,312
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(381,154)	(42,996)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	366,571	49,128
B01800	取得採用權益法之投資	(287,447)	(334,167)
B02000	預付投資款增加	(30,000)	(30,000)
B02300	處分子公司	60,380	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(109,491)	(93,220)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	30,744	15,001
B03700	存出保證金增加	-	(1,020)
B03800	存出保證金減少	873	-
B04400	其他應收款－關係人減少	9,547	19,409
B04500	取得無形資產	(8,617)	(15,673)
B05500	處分投資性不動產價款	113,710	-
B07100	預付設備款增加	-	(12,224)
B07600	收取之股利	557,765	149,342
B09900	處分專門技術	78,691	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>452,791</u>	<u>(352,555)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	3,828,791	2,019,901
C00200	短期借款減少	(3,864,445)	(2,183,250)
C03000	存入保證金增加	18,092	10,374
C04020	租賃本金償還	(24,516)	(25,030)
C04500	發放現金股利	(780,890)	(601,113)
C05500	處分子公司股權(未喪失控制力)	19,422	59,010
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(803,546)</u>	<u>(720,108)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(32,743)</u>	<u>(24,708)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	365,137	270,729
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,317,028</u>	<u>1,046,299</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,682,165</u>	<u>\$ 1,317,028</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：毛穎文



經理人：毛穎文



會計主管：徐淑芳



**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

會計師查核報告

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

矽創電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

矽創電子股份有限公司及其子公司（矽創電子集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達矽創電子集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與矽創電子集團保持超然獨立，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，對矽創電子集團民國 109 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。

茲對矽創電子集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之認列

矽創電子集團之收入來源主要為商品銷售收入，民國 109 年度營業收入淨額為新台幣 13,804,562 仟元，與收入認列相關會計政策請參閱合併報告附註四、二二及三八。此類收入係於移轉承諾之商品予客戶而滿足履約義務時認列。收入認列流程為接獲客戶訂單並核對交易條件等資訊後，由業管單位於系統內建立製造通知單，經權責主管核准後排入生產排程，並於生產完成後經物料管理單位自系統開立銷貨單及發票，於客戶或其委派貨運公司取貨時當場簽收或取得貨運業者快遞提單，並經系統核對出貨相關資訊相符後產生銷貨明細表，會計人員依據系統產生之銷貨明細表入帳。

本會計師評估矽創電子集團民國 109 年度收入變化顯著之銷售客戶有其收入認列真實性之風險，因此本會計師以該等客戶之銷貨執行下列查核程序，以確認矽創電子集團收入認列之真實性：

1. 瞭解及測試收入認列之主要內部控制設計及執行之有效性。
2. 抽核並檢視收入變化顯著之銷售客戶其背景資料之真實性，並瞭解對其授信條件之合理性。
3. 抽核並驗證銷貨是否取具客戶原始訂單，並經適當核准。
4. 檢視製造通知單、發票及簽收單之品名與數量是否一致，且與收入認列之金額相符。
5. 檢視應收帳款收款情形之合理性，並確認收款對象與金額是否與收入認列一致。

其他事項

矽創電子股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、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創電子集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算矽創電子集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

矽創電子集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對矽創電子集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使矽創電子集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計

師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致矽創電子集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於矽創電子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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成矽創電子集團查核意見。

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，決定對矽創電子集團民國 109 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 政 治

林政治



會計師 黃 裕 峰

黃裕峰



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 8 日

矽創電子股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及三一）	\$ 13,804,562	100	\$ 13,802,738	100
5000	營業成本（附註四、十一及二三）	<u>9,018,737</u>	<u>66</u>	<u>9,417,393</u>	<u>68</u>
5900	營業毛利	<u>4,785,825</u>	<u>34</u>	<u>4,385,345</u>	<u>32</u>
	營業費用（附註四、十、二三及三一）				
6100	推銷費用	257,452	2	235,678	2
6200	管理費用	560,635	4	483,216	3
6300	研究發展費用	1,677,211	12	1,587,676	12
6450	預期信用減損損失	<u>3</u>	<u>-</u>	<u>2,012</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>2,495,301</u>	<u>18</u>	<u>2,308,582</u>	<u>17</u>
6500	其他收益及費損淨額	<u>92,524</u>	<u>1</u>	<u>9,663</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>2,383,048</u>	<u>17</u>	<u>2,086,426</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出（附註四、二三及三一）				
7100	利息收入	43,698	-	36,828	-
7010	其他收入	51,550	-	65,447	1
7020	其他利益及損失	52,424	1	25,540	-
7050	財務成本	<u>(7,094)</u>	<u>-</u>	<u>(10,819)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>140,578</u>	<u>1</u>	<u>116,996</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	2,523,626	18	2,203,422	16
7950	所得稅費用（附註四及二四）	<u>359,513</u>	<u>2</u>	<u>265,265</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>2,164,113</u>	<u>16</u>	<u>1,938,157</u>	<u>14</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註四、二十 及二一）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	(\$ 2,836)	-	\$ 2,208	-
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	(193,447)	(2)	201,676	1
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	(443)	-	(9,397)	-
8367	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之債 務工具投資未實現 評價損益	1,839	-	122	-
8300	本年度其他綜合損益	(194,887)	(2)	194,609	1
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,969,226</u>	<u>14</u>	<u>\$ 2,132,766</u>	<u>15</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,384,818	10	\$ 1,230,588	9
8620	非控制權益	779,295	6	707,569	5
8600		<u>\$ 2,164,113</u>	<u>16</u>	<u>\$ 1,938,157</u>	<u>14</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,190,501	8	\$ 1,425,752	10
8720	非控制權益	778,725	6	707,014	5
8700		<u>\$ 1,969,226</u>	<u>14</u>	<u>\$ 2,132,766</u>	<u>15</u>
	每股盈餘（附註二五）				
9750	基 本	<u>\$ 11.53</u>		<u>\$ 10.27</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 11.44</u>		<u>\$ 10.17</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：毛穎文



經理人：毛穎文



會計主管：徐淑芳





中興實業股份有限公司

民國 109 年 12 月 31 日

單位：除另註明者外，
係新台幣千元

代碼	說明	中華民國 109 年 12 月 31 日									
		資產	負債	資本	公積金	留	國外營運機構 之兌換差額	國外營運機構 之兌換差額	國外營運機構 之兌換差額	國外營運機構 之兌換差額	國外營運機構 之兌換差額
B1	109 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,207,226	\$ 1,207,226	\$ 781,534	\$ 425,692	\$ 20,644	\$ 21,141,396	\$ 21,141,396	\$ 21,141,396	\$ 21,141,396	\$ 21,141,396
B5	107 年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	股本溢價	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	其他資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	預計員工福利成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	預計員工福利成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	預計員工福利成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分進場其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分進場其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	108 年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	108 年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	108 年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	非控制權益現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,201,349	\$ 1,201,349	\$ 772,321	\$ 429,028	\$ 251,947	\$ 2,358,240	\$ 2,358,240	\$ 2,358,240	\$ 2,358,240	\$ 2,358,240
B1	108 年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L5	子公司購入母公司之進場權為減減股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	其他資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分進場其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分進場其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	109 年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	109 年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	109 年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	非控制權益現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,692,832	\$ 1,692,832	\$ 1,082,586	\$ 610,246	\$ 77,236	\$ 2,805,012	\$ 2,805,012	\$ 2,805,012	\$ 2,805,012	\$ 2,805,012

集團之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：毛顯文



經理人：毛顯文



會計主管：徐淑芳

矽創電子股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	109年度	108年度
營業活動之現金流量		
A10000 本年度稅前淨利	\$ 2,523,626	\$ 2,203,422
A20010 收益費損項目：		
A20100 折舊費用	292,127	256,117
A20200 攤銷費用	32,815	31,894
A20300 預期信用減損損失	3	2,012
A20400 透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債淨利益	(97,317)	(22,688)
A20900 財務成本	7,094	10,819
A21200 利息收入	(43,698)	(36,828)
A21300 股利收入	(6,937)	(14,389)
A21900 股份基礎給付酬勞成本	34,735	18,087
A22500 處分不動產、廠房及設備淨利益	(29,019)	(9,663)
A22700 處分投資性不動產利益	(62,396)	-
A23700 存貨跌價及呆滯損失	65,255	70,271
A24100 未實現外幣兌換淨損失	33,084	4,590
A30000 營業活動資產及負債之淨變動數		
A31150 應收票據及帳款	16,509	(61,498)
A31160 應收帳款—關係人	(418)	(415)
A31180 其他應收款	(5,280)	(6,752)
A31200 存 貨	300,675	91,086
A31230 預付款項	(706)	(47,842)
A31240 其他流動資產	(14,164)	6,840
A32150 應付帳款	(191,812)	551,558
A32180 其他應付款	303,064	290,669
A32190 其他應付款—關係人	953	98
A32230 其他流動負債	70,620	(11,740)
A32240 淨確定福利負債	(4,605)	(2,464)
A32990 應付員工酬勞及董事酬勞	46,952	144,536
A33000 營運產生之現金流入	3,271,160	3,467,720
A33100 收取之利息	40,598	32,069
A33300 支付之利息	(5,838)	(9,336)
A33500 支付之所得稅	(264,446)	(85,872)
AAAA 營業活動之淨現金流入	<u>3,041,474</u>	<u>3,404,581</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 603,621)	(\$ 89,949)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	171,113	88,293
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(3,763,186)	(3,415,634)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	3,887,995	2,111,401
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(736,154)	(55,796)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	383,019	115,135
B02000	預付投資款增加	(60,000)	(30,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(384,754)	(243,273)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	30,765	15,002
B03700	存出保證金增加	-	(6,066)
B03800	存出保證金減少	2,553	-
B04500	取得無形資產	(38,575)	(22,062)
B05500	處分投資性不動產價款	113,710	-
B07100	預付設備款增加	-	(12,338)
B07600	收取之股利	6,937	14,389
BBBB	投資活動之淨現金流出	(990,198)	(1,530,898)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	4,700,520	2,392,658
C00200	短期借款減少	(4,716,174)	(2,586,807)
C03000	存入保證金增加	20,539	58,221
C04020	租賃本金償還	(38,456)	(34,277)
C04500	發放現金股利	(780,890)	(601,113)
C04900	庫藏股票買回成本	(19,277)	-
C05200	支付非控制權益現金股利	(470,515)	(79,465)
C05500	處分子公司之淨現金流入	884,938	59,010
C05800	非控制權益變動	1,032,503	(191,075)
C09900	員工酬勞以股票發放未既得註銷	20,633	13,396
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	633,821	(969,452)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(31,203)	(31,813)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	2,653,894	872,418
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,932,647	2,060,229
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 5,586,541	\$ 2,932,647

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：毛穎文



經理人：毛穎文



會計主管：徐淑芳



矽創電子股份有限公司

一〇九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	1,628,730,774
本期稅後淨利	1,384,818,276
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(116,011,728)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產調整保留盈餘	(88,783,821)
精算損益調整保留盈餘	(2,835,823)
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	1,177,186,804
減：提列10%法定盈餘公積	(117,718,680)
減：依法提列特別盈餘公積	(102,696,664)
本期可分配盈餘	2,585,502,234
減：分配項目	
股東紅利(現金股利每股7.5元)	(901,026,570)
期末未分配盈餘	1,684,475,664

董事長：毛穎文



經理人：毛穎文



會計主管：徐淑芳



說明：(一) 本公司 110 年 3 月 18 日登記實收股數為 120,136,876 股，嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事長全權處理。

(二) 依財政部 87.4.30 台財稅第八七一九四一三三三號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式，本公司盈餘分配原則，係先分配 109 年度盈餘。若有不足部份，依盈餘產生之年序，採先進先出之順序分配以前累積之可分配盈餘。

「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	說 明
第七條：撥款 貸與案件經董事會議通過後，由財務單位與借款人簽妥契約及相關手續後，將抵押之本票、借據或擔保品抵押設定登記，全部手續核對無誤後，即可撥款。完成每筆資金貸與案件手續時，應由財務單位將各借款人之借款金額及所提供之擔保品等，登載於「資金貸與他人明細表」中，並連同相關單據編製傳票入帳。	第七條：撥款 貸與案件經董事會議通過後，由財務單位與借款人簽妥契約及<u>辦理</u>相關手續後，將抵押之本票、借據或擔保品抵押設定登記，全部手續核對無誤後，即可撥款。完成每筆資金貸與案件手續時，應由財務單位將各借款人之借款金額及所提供之擔保品等，登載於「資金貸與他人明細表」中，並連同相關單據編製傳票入帳。	酌為文字修正。
第九條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 一~三…(略)	第九條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 一~三…(略) <u>四、短期資金融通之借款人其到期還款，不適用前項借款展延之規定。</u>	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」修訂。
第十三條：其他應注意事項 一、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，本公司應命子公司依本作業程序規定訂定『資金貸與他人作業程序』，並應依所定作業程序辦理，<u>並呈本公司董事會通過。</u> 二、子公司並應於每月五日前將辦理資金貸與他人之金額、對象、期限等向本公司申報、<u>惟</u>	第十三條：其他應注意事項 一、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，本公司應命子公司依本作業程序規定訂定『資金貸與他人作業程序』，<u>依規定送其審計委員會及/或董事會及/或股東會決議後實施，並應命子公司</u>依所定作業程序辦理。	按「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。

修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	說 明
如達本作業程序第十一條第二項所訂之標準時，則應立即通知本公司，俾便辦理公告申報。 三、本公司內部稽核人員應至少每季稽核子公司資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。 四、本作業程序未盡事宜部份，悉依相關法令規定及本公司相關規章辦理。	二、子公司並應於每月五日前將辦理資金貸與他人之金額、對象、期限等向本公司申報，惟如達本作業程序第十一條第二項所訂之標準時，則應立即通知本公司，俾便辦理公告申報。 三、本公司內部稽核人員應至少每季稽核子公司資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。 四、本作業程序所稱「<u>子公司及母公司</u>」，應依證<u>券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u> 五、<u>本作業程序所稱之淨值</u>，係指證券發行人財務報告編製準則規定之<u>資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u> 六、本作業程序未盡事宜部份，悉依相關法令規定及本公司相關規章辦理。	

矽電子股份有限公司

「從事衍生性商品處理程序」修訂前後條文對照表

修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	說 明
第二條：交易原則與方針 五、交易額度及損失上限之訂定 (一)<u>應依據</u>本公司已持有或合理預估將持有之部位<u>為交易額度上限</u>。 (二)<u>從事</u>衍生性商品交易損失金額，單一契約損失上限與全部契約損失上限以不超過交易總金額百分之十為上限。 (三)<u>當匯率有重大不利影響時</u>，公司應隨時召集相關人員因應之。	第二條：交易原則與方針 五、交易額度及損失上限之訂定 (一)<u>避險目的金融商品未結清契約總額，不得超過本公司已持有及合理預估未來一個月將持有之外幣資產與外幣負債部位總額</u>。 (二)<u>交易目的金融商品未結清契約總額，不得超過本公司淨值之20%</u>。 (三)<u>從事</u>衍生性商品交易損失金額，單一契約損失上限與全部契約損失上限以不超過交易總金額百分之十為上限。 (四)<u>當匯率有重大不利影響時</u>，公司應隨時召集相關人員因應之。	依營運需求調整
第六條：內部控制制度 二、內部控制 (四)交易人員應隨時核對<u>交易總額是否已超過外幣資產、負債及承諾之淨部位</u>。	第六條：內部控制制度 二、內部控制 (四)交易人員應隨時核對<u>衍生性商品交易未結清契約總額是否超過第二條所訂之交易額度上限</u>。	依營運需求調整