

時 間:中華民國一一○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○九年度營業報告書,請參閱附件一。敬請 洽悉。
- (二)一○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○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○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。

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○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○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○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	户名或姓名	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○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○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○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。

决 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)

			22 23	
	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○九年度盈餘分配案,提請 承認。

說 明:(一)一○九年度盈餘分配案,業經一一○年三月十八日董事會決議通過。

- (二)一○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, 9	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12,6	355,050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60	3,902,720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	2,659,199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%
赞成權數	80,824,060 權	(含電子投票 66,871,7	719 權)	86. 42%
反對權數	4,808 權	(含電子投票 4,8)	08 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 12,690,2	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○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					
		Sitronix Holding International Limited. 董事長					
		鈊創電子(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					
董 事	毛穎文	極創電子(股)公司董事					
± 1	J-75.7	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					
		鋐寶科技(股)公司獨立董事					
		融易網路(股)公司董事					
董事	鄭奕禧	鈊創電子(股)公司董事長					
		廣穎電通(股)公司副董事長兼副執行長					
董事	李盛樞	昇佳電子(股)公司董事長兼執行長					
		Silicon Power Investment CO.,LTD董事					
		宏楷科技(股)公司總經理					
		宏楷科技(股)公司董事					
獨立董事	戴正傑	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					
		九暘電子(股)公司董事長					
獨立董事	羅瑞祥	大地幼教集團(股)公司 董事					
加一主丁	∞压×Ⅲ (1丁	矽統科技(股)公司 獨立董事、薪酬委員					
40.0000		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					

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 5	7, 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	2,079,179 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。

# 砂創電子股份有限公司 營業報告書

### 一、一○九年度營業結果

### (一) 營業計畫實施成果

一○九年合併營收淨額約新台幣 138 億元,較一○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○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

分析項目	年度	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	州率 (%)	27. 24%	32. 81%
佔實收資本	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)(1	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,額文



**會計主管:徐淑芳** 



附件二

# 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○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

附件三

# 矽創電子股份有限公司董事候選人名單

抽	<del>                                      </del>	悔-	畑	净	獨立董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事
林文彬		鄭茨禧	廣穎電通(股) 公司	季盛梅	戴正傑	林玉女	羅瑞祥	华慶楽
26		24	61339	44	42917	1	1	1
砂創電子(股) 7	~	矽創電子(股) 公司研發長	矽劍電子(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	星華鐘錄工業 (股)公司 總經理
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	真理大學會計統計科
谷明投資(股) 聯 公司董事 司	響 厄	聯詠科技(服)公司改計部副理	<b>六</b> 國	矽創電子總經理	中价单枝(限) 公司副總總理 精英電腦(限) 公司營業處長	台缸綜合證券 (限)公司業務 即理 安保建業聯合會 計師事務所中級 審計員	大地幼教集團 (限)公司董事 矽統科技(限)公司董事 矽統科技(限)公司獨立董事,新剛 泰員 泰國健康專業 (限)公司董事 舉樂 資訊衛間 (限)公司董事	星華鐘錄工業 (現)公司 總經理

附件四

# Deloitte.

會計師查核報告

### 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

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。
- 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。
- 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。
- 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:

- 辦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。
- 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。
- 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。

- 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

胃 司 即 体 或 冶

丰湖治



會計師 黄裕

峄



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 110 年 3 月 18 日

					R M 109 ELA		EI			科	單位:新台幣仟元
		109年12月31日	4.8	108 年12 月 31 日	18			109年12月31日	g 31 B	108 年 12 月 31	31 8
六 馬	資	æ	%	金额	%	六 兔	5. 身 債 及 權	海	<b>%</b> %	*	<b>%</b>
	助資產						. 動資債				
1100	金及的當現金 (附註四、六及三十)	\$ 1,682,165	19	\$ 1,317,028	17	2100	類信款(附註四、十八、二八及三				
1110	過損益核公允價值衡量之金融資產一						(+	\$ 247,776	3	\$ 278,814	4
	流動(附註四、七及三十)	256,741	9	117,604	-1	2120	過損益核公允價值衡量之金融負債				
1120	過其他綜合損益核公允價值衡量之金						(附註四、七及三十)	4,390		178	
;	张清廉一流動(附柱四、八及三十)	315,311	3	315,609	4	2170	/ / / / / / / / / / / / / / / / / / /	864,290	6	1,214,318	16
1136	鄉類後成本衛皇之金融資產一流動					2180	付款款一願徐人(附は三十及三一)	157,122	2	185,166	2
	(附註四、九、三十及三二)	83,004	1	149,355	2	2206	付員工及董事酬券(附註二三)	161,683	2	143,029	2
1170	收票據及依款淨額(附註四、十、二					2219	他赐付款(附註十九及三十)	534,545	9	360,317	ın
	秦  十)	776,212	œ	846,153	11	2220	他應付款一關係人(附註三十及三				
1180	收載林一關係人淨額(附註四、二二						î	11,373		11,804	
	、三十及三一)	12,832		16,216		2230	超后体裁資價 (配註四及一四)	185,296	2	104,623	-
1200	<b>尚赐收款(附註四、十及三十)</b>	189,19	1	55,014	1	2280	「対象体」流動(形体的・十四・一个				
1210	他應收款一關係人(附註四、三十及						, 四十及回一)	13,163		23,973	
	(1)	62,884	-	67,223	-	2300	他流動負債(附註十九、二二及三				
1310	資(附註四、五及十一)	834,755	6	1,017,895	13		+	74,485		26,391	1
1410	本校園 ( Sa   本十十 )   : *** *** *** *** *** *** *** *** ***	81,129	1	93,587	1	21XX	. 動 负 債 總 計	2,254,123	25	2,348,613	30
1470	他派勢資産(附註四、十七及三十)	6,503	1	3,631	1		***************************************				
IIXX	助資產總計	4,173,217	46	3,999,315	o I	0.000	海野東京 (1997年)	0000			
	## ## ## ## ## ## ## ## ## ## ## ## ##					2570	,是所得我真信(附註四及二四) 由申俸一非法者(四共四、十四、一	098'9		5,136	
0121	(元] 医 () () () () () () () () () () () () ()					7380	THE MAN THE STREET STRE	Ş		1000	
0161	·超级组数公元间间周围入室部具度一点设备(2014年),中央工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工	7 002		794.467		0640	八、一十久一一)	7,40		13,000	
7131	キ(ji ji j	acn'/		704,40		70407	# < # C # C # C # C # C # C # C # C # C	11.62		16.646	-
7	"我才与死亡"就是女父心灵自己自己是是是是一种流畅(我特因)之及一					2670	- プールの単独を登録(別はコン・コータニ	1/0/44		040'04	-
	+	304.916	c	308 845	ır			52 538	-	36.740	
1535	一人通信的人名斯雷尔金斯雷斯一共活動	OTC/LOC	,	OKO/O/C	,	25XX	海衛自衛衛計	106.674	1	101.528	1-
	(要特別、安保川十)	28.534	-	30.542			The second second	* 100000			1
1550	(三番 株子 人 佐 徳 ( 医 株 四 、 十 一 、 一 )	roofoe				2XXX	1000000	2.360,797	26	2.450.141	31
	七及三一)	3,477,557	39	2,390,668	30						
1600	動產、服房及設備(附註四、十三及						益(附註四、二一、二六及二七)				
	( - 1	422,019	ıs	416,017	ıo		*				
1755	用權資產(附註四、十四及三一)	16,515		39,763	1	3110	通股股本一每股面額 10 元	1,201,369	13	1,201,369	15
1760	資性不動產淨額(附註四及十五)	467,787	ın	526,960	7	3200	本公務	1,662,839	19	772,321	10
1780	形資產(附註四及十六)	19,659		30,291			· 图 整 徐				
1860	,延所得稅資產一非液動 (附註四及二					3310	定虽餘公措	1,082,588	12	959,529	12
	120 )	15,214				3320	別虽餘公績	77,526	1	251,947	69
1990	他非流動資產(附註四、十七及三					3350	分配函餘	2,805,919	31	2,358,260	30
į	(+	39,481	1	49,153	1	3300	留型条线计	3,966,033	44	3,569,736	45
15XX	流動資產總計	4,828,718	54	3,916,726	49	0.150	有難機 大 女 財産 美国政党 かか あかりのお				
						3410	介容建模構然物報表換井之光膜 未給	70000		( 887 0	
						3420	所	( 10,444 )		( 000% )	
							之全融資產本實現(損)益	( 169,780 )	( 2)	( 82,838 )	( 1)
						3400	化權益項目總計	( 180,224 )	( 2	( 77,526 )	1
						3500	鐵股票	( 8,879 )	1		1
						3XXX	益總計	6,641,138	74	5,465,900	69
XXXI	產總計	\$ 9,001,935	100	\$ 7,916,041	100		债及權益總計	\$ 9,001,935	100	\$ 7,916,041	100
				<b>※</b>	後附又附討係本館聽財務報告又一即分	「財務報告スー	4.000				
安排	後 第 第 を 第 を が の が の が の の の の の の の の の の の の の		经理人	<b>処理人:毛瀬文 ビ西ニ</b> コ	Œ		會計工榜、徐汝次	13.30			



單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

			109年度			108年度	
代 碼		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)	_	5,345,432	73		6,485,879	78
5900	營業毛利	_	1,981,954	27		1,820,241	22
	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	_	1,092,895	<u>15</u>		1,088,913	13
6000	營業費用合計	_	1,517,906	20	_	1,454,995	<u>17</u>
6500	其他收益及費損淨額(附註 四、二三及三一)		02 172	1		0.005	
	四、一二及二一)	_	93,172	1		9,805	
6900	營業淨利		557,220	8		375,05 <u>1</u>	5
7100	營業外收入及支出 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		·			•	
<b>5</b> 050	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	`	-,)		`	- , )	
7000	司損益份額(附註四及 十二) 營業外收入及支出	_	824,295	11		834,811	10
	合計		954,715	13		917,431	11

(接次頁)

### (承前頁)

			109年度				108年度	
代 碼		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)	_	127,117	-	2	_	61,894	1
8200	本年度淨利		1,384,818	_	19		1,230,588	<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							
	权益工具投資未實							
	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			,				
02.60	益份額	(	85,167)	(	1)		80,082	1
8360	後續可能重分類至損益							
0271	之項目							
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換差							
	報衣採井之允供左 額	,	756)			,	0 0 4 2 \	
8367	透過其他綜合損益	(	736)		-	(	8,842)	-
0307	按公允價值衡量之							
	<b>債務工具投資未實</b>							
	現評價損益	(	529)		_		88	_
8380	採用權益法認列之	(	325)					
	子公司其他綜合損							
	益份額		2,377		_		34	_
8300	本年度其他綜合損		<u> </u>					
	益	(_	194,317)	(_	<u>3</u> )	_	195,164	2
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$</u>	1,190,501	=	16	\$	1,425,752	<u>17</u>
	每股盈餘(附註二五)							
9750	基本	\$	11.53			\$	10.27	
9850	<b>希</b> 釋	\$	11.44			\$	10.17	

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





			₩. ⊠	K M 109 # WE TO THE TOTAL STATE OF THE TOTAL STATE	12 H 31	31 в				<b>等</b> 公	單位:除另平註明者外 。 各數分縣 印 。
		1	本 公 本	88 88	世 生 ) 参	1 6	其化在因属外参源被替用好给被被被被被被被被被被被	3 ( 附 註 四 、 遠過其他綜合網益 校 公 允價 值 衡 量	1 X 1 X 1	4	
108年1月1日徐颖	股数(件股) 120,223	金 \$ 1,202,226	(所はニー及ニモ) * 761,304	法 定 盈 餘 公 積 \$ 875,493	特別盈餘公積 \$ 26,644	* % 62, 82 4 \$ 2,124,198	条 2 兄 茶 差 類 (\$ 846)	(\$ 251,101)	員工未赚得酬券 (\$ 25,652)	A	権 益 想 計 \$ 4,712,266
107 年度盈餘分配 法定盈餘公績 提列特別盈餘公績				84,036	225,303	( 84,036 )					
股東現金股利	•	•	•	•	'	( 601,113 )	•	•	•	•	( 601,113 )
其他資本公績變動 實際取得與處分子公司部分權益 對子公司所有權權益變動			( 2,041 ) 21,071			( 106,817)					( 108,858 ) 21,071
限制員工權利股票酬勞成本									16,782		16,782
限制員工權利新股本既得註銷	(98)	( 857 )	( 8,013 )						8,870		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	•		٠			18,535		( 18,535)	٠	٠	
108 年度淨利						1,230,588					1,230,588
108 年度其他綜合損益						2,208	(8,842_)	201,798	1		195,164
108 年度綜合損益總額				•		1,232,796	( 8,842 )	201,798			1,425,752
108 年 12 月 31 日 餘額	120,137	1,201,369	772,321	959,529	251,947	2,358,260	(889'6 )	( 67,838 )			5,465,900
108 年度盈餘分配 法定盈餘公積 特別盈餘公積迴轉 限東現金股利	1 1 1			123,059	. ( 174,421 )	( 123,059) 174,421 ( 780,890)	1 1 1	1 1 1			. ( 080/880 )
子公司購入母公司之股集視為庫藏股票										( 8,879 )	( 8,879 )
其他資本公務變動 實際取得與處分子公司部分權益 對子公司所有權權越變動			890,518			( 116,012 )					( 116,012 ) 890,518
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具						( 88,783 )		88,783			
109 年度淨利						1,384,818					1,384,818
109 年度其他綜合損益						( 2,836 )	( 226 )	( 190,725 )			( 194,317 )
109 年度綜合損益總額						1,381,982	( 226 )	( 190,725 )			1,190,501
109 年 12 月 31 日 餘額	120,137	\$ 1,201,369	\$ 1.662.839	\$ 1,082,588	\$ 77,526	\$ 2,805,919	(\$ 10,444)	(\$ 169.780)	S	(\$ 8.879)	\$ 6,641,138







D3

D2

DI

5

ž ž

B3 B5 B1 B17 B5 L5 D3

Q 12

 $M_{\overline{Q}}$ 



至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

代 碼	Common III and I		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	應收帳款一關係人		3,363		537
A31180	其他應收款	(	6,941)	(	28,896)
A31190	其他應收款一關係人	(	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	應付帳款一關係人	(	26,709)		86,053
A32180	其他應付款		165,993		28,482
A32190	其他應付款一關係人	(	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)		452,791	(	352,555)
	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	Ì	780,890)	Ì	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	(	803,546)	(	720,108)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(	32,743)	(	24,708)
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	_	1,317,028		1,046,299
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$	1,682,165	\$	1,317,028

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



經理人:毛額文



會計主管: 徐淑芳



# Deloitte.

矽創電子股份有限公司

會計師查核報告

公鑒:

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

勤業需信

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

### 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。

兹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。
- 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。
- 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負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:

- 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。
- 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

非级治

画筆記言

會計師黃裕峰

画质製業

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 110 年 3 月 18 日

台幣仟元	31 B	%		6		19	3	8		3		1	36			٠	•	1	2	3		39					11	7		6	2	22	33				1	1	51	10	19	100	
單位:整台幣午	108 年 12 月 31	金额		\$ 278,814	178	2,085,145	293,193	805,665	86	317,778	33,831	31,134	3,845,836			5,136	31,431	46,646	226,163	309,376		4,155,212					1,201,369	772,321		959,529	251,947	2,358,260	3,569,736		(889'6 )	0000	( 67,838 )	(976'//	5,465,900	1,139,792	6,605,692	\$ 10,760,904	
	<u> </u>	%		2		14	2	8		e		1	30				1	,	2	6		33					80	12		8	1	20	50			í	) (	ĵ	48	19	29	100	
	109 年 12 月 31	金额		\$ 267,776	4.390	1,893,923	338,113	1,132,495	1,051	426,345	29,899	101,630	4,195,622			6,850	52,274	44,877	237,460	341,461		4,537,083					1,201,369	1,662,839		1,082,588	77,526	2,805,919	3,966,033		( 10,444)	000	( 169,780 )	( 8 970 )	6,641,138	2,637,939	9,279,077	\$ 13,816,160	
		權		1.八及三十) 1.14 1.15 1.15 1.15 1.15 1.15 1.15 1.15	THE REAL PROPERTY.		(三二類	·	(三十及三一)	(国)	-四及二 ハ)	- 二及三十)				( 四 )	十四及二八)	t注四及二十)	(-=:					七十、一十、			0元								(算之兌換差額	、價価術量之金				(+)			
		负 債 及	流動負債	短期価款(附註四、十八、二八及二十)法認品お詫んを循絡密軸と今等自存(即計	4.4.5.4.4.3.4.2.4.7.4.4.1.4.7.4.4.1.4.7.4.4.1.4.3.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4	應付票據及帳款 (附註三十)	應付員工酬券及董事酬券(附註二三)	其他應付款(附註十九及三十)	其他應付款項一關係人(附註三十及三一)	本期所得稅負債(附註四及二四)	租賃負債一流動(附註四、十四及二	其他流動負債(附註十九、二二及三十)	流動負債總計		非流動負債	遞延所得稅負債 (附註四及二四)	租賃負債一非流動 (附註四、十四及二八)	等無定指利負債一非流動(用註目及二十)	其他非流動負債 (附註二八及三一)	非流動負債總計		負債總計		婚屬於本公司案主之權益(附註四、二一、二六	及ニセ)	股本	普通股股本一每股面額 10 元	資本公積	保留盈餘	法定盈餘公積	特別異餘公積	未分配盈餘	保留盈餘總計	共化權益	国外營運機構財務報表換算之兌換差額	は過去他然や損益接公允債値指責之金 ! ナイト ほど / コン:	<b>新闻角木ॉ兒</b> (街)印 井存まさた日名4	大方衛司女口 50千年初女口 50千年初中	<b>平畝</b> 収示 本公司業主權益總計	非控制權益(附註十二、二一及二七)	權益總計	負債及權益總計	
		代碼		2100		2170	2206	2219	2220	2230	2280	2300	21XX			2570	2580	2640	2670	25XX		2XXX					3110	3200		3310	3320	3350	3300		3410	3420	0400	3400	31XX	36XX	3XXX		
M	<u> </u>	%		27	1		33		16		13		,	,	18	2	1	80				,		7			œ	1	8		,	1	20									100	
	108 年 12 月 31	金额		\$ 2,932,647	130,727		323,364		1,686,524		1,398,378		454	64,911	1,909,664	173,801	2,698	8,626,168				52,339		731,534		30,542	854,126	68,496	301,625	37,986		58,088	2,134,736									\$ 10,760,904	
	31 8	%		41	Ŋ		4		11		10			1	11	1	1	84				,		Ŋ			7	1	2		,	1	16									100	
	109年12月31	金额		\$ 5,586,541	630.694		606,903		1,530,290		1,377,691		872	73,643	1,543,734	174,507	19,862	11,544,737				7,036		718,693		58,534	1,022,534	82,998	246,339	43,766	15,214	76,309	2,271,423									\$ 13,816,160	
		產		现金及约缩现金(附註四、六及三十) 法语指出於公企權指發而少令聯治在一治數	m	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資	產一流動 (附註四、八及三十)	按攤銷後成本衡量之金融資產一流動(附註		應收票據及帳款淨額 (附註四、十、二二及		<b>應收帳款一關係人淨額 ( 附註四、三十及三</b>		其他應收款(附註四、十及三十)	1+-)	(=)	其他流動資產(附註四、十七及三十)				选過損益按公允價值衡量之金融資產一非流	(==+)	选過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資	<b>走一非流動</b> (附註四、八及三十)	按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附		不動產、廠房及設備(附註四及十三)	9及十四)	投資性不動產淨額(附註四及十五)	1+x)	选延所得稅資產一非流動(附註四及二四)	其他非流動資產(附註四、十七及三十)	+										
				5金 5金 5本 5本 6本	(野林四、七及三十)	5綜合損益換	有動 (附註四	炎成本衡量之	四、九、三十及三二)	<b>秦及悵款淨翁</b>		火一開係人半		<b>大款</b> (附註四	存貨(附註四、五及十一)	預付款項(附注十七)	为資產 (附註	流動資產總計			<b>主按公允價值</b>	動 (附註四、七及三十)	5.綜合損益核	主流動 (附註	色成本衡量之	往四、九及三十)	·麻房及設備	使用權資產(附註四及十四)	7動產淨額(	無形資產(附註四及十六)	早稅資產一非	<b>复動資產</b> (R	非流動資產總計									稳	
		黄	流動資產	現金及法法語指	(金)	选過其分	% — ₩	按攤銷名	日、日	應收票表	+	應收帳。	î	其他應率	存貨 (馬	预付款为	其他流動	東京		非流動資產	透過損息	新 (F	诗题其	#-#	按攤銷包	自共	不動產	使用權多	投資性內	無形資産	處延所令	共化非沙	非									南	
		代碼		1100	2	1120		1136		1170		1180		1200	1310	1410	1470	11XX			1510		1517		1535		1600	1755	1760	1780	1860	1990	15XX									1XXX	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

			109年度			108年度	
代 碼		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)		9,018,737	<u>66</u>	_	9,417,393	<u>68</u>
5900	營業毛利	_	4,785,825	34	_	4,385,345	32
	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	_	3			2,012	<u> </u>
6000	營業費用合計	_	2,495,301	18		2,308,582	<u>17</u>
6500	其他收益及費損淨額	_	92,524	1		9,663	<u> </u>
6900	營業淨利	_	2,383,048	<u>17</u>	_	2,086,426	<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	(	7,094)		(	<u>10,819</u> )	<u> </u>
7000	營業外收入及支出合計	_	140,578	1	_	116,996	1
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)	_	359,513	2	_	265,265	2
8200	本年度淨利	_	2,164,113	<u>16</u>	_	1,938,157	14

(接次頁)

### (承前頁)

			109年度				108年度	
代 碼		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)	(_	<u>2</u> )	_	194,609	1
8500	本年度綜合損益總額	\$	1,969,226	=	14	\$	2,132,766	<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		\$	2,164,113	=	<u>16</u>	\$	1,938,157	<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		\$	1,969,226	=	14	\$	2,132,766	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二五)							
9750	基本	\$	11.53			\$	10.27	
9850	稀釋	\$	11.44			\$	10.17	

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



明 李 元	4 /8 st 5,205,672	- - ( £11,113 )	108,858 ) 7,366	16,782		1,938,157	194,609	2,132,766	32,542	79,465 )	6,605,692		19,277 )	116,012 )		2,164,113	194,887 )	1,969,226	2,090,853	470,515 )	7,779,077
1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1.	章 5.3 5.3	9	) )			1,99	35	2.12	61		99'9	ε	_			2,10	. 15	1,98	2,08	9	\$ 9.27
퍼 전 :-	# 核 射 権 益 (別な十二、二一 人 二 七 ) \$ 493,406	1 1 1	. 13,705 )			707,569	( 202 )	707,014	32,542	( 79,465 )	1,139,792		( 10,398 )	. 890,518 )		779,295	( 220 )	778,725	2,090,853	( 470,515 )	\$ 2,637,939
4<	為 \$ 4,712,266		( 108,858 ) 21,071	16,782		1,230,588	195,164	1,425,752	٠		5,465,900		( 8,879 )	( 116,012 ) 890,518	•	1,384,818	194,317 )	1,190,501			\$ 6,641,138
1] R	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	1 1 1				٠							8,879)				1				\$ 8,879)
	員工未赚将酬券 庫 (\$ 25,652)			16,782	8,870			1													
	選其代線合積益 公允債債衡量之 實 現 損 益 \$ 251,101)	1.1.1		•	18,535 )		201,798	201,798		1	67,838 )				88,783		190,725 )	190,725 )		1	(\$ 169,780)
	外告選換構 務核表換算 2. 換差額 5. 物差額						8,842 )	8,842 )			) (889'6						756)	756)			\$ 10,444) (
	条 分配盈额 \$ 2,124,198	84,036 ) 225,303 ) 601,113 )	106,817 )		. 18.535	1,230,588	2,208	1,232,796			2,358,260	123,059 ) 174,421 780,890 )		116,012 )	88,783 )	1,384,818	2836)	1,381,982			\$ 2.805,919
100		225,303									251,947	174421)			,						\$ 77,526
₩ ₩ ₩	(	84,036									959,529	123,059									\$ 1,082,588
©*	条 会 積 法 3761,304		2,041 ) 21,071		8,013)						772,321			890,518							\$ 1.662.839
*	# 新 事 1,202,226				857)						1,201,369										\$ 1,201,369
**	2 ( 仟 股 ) 金 120,223	1 1 1		,	98 '	٠					120,137										120.137
#I	展 108 年 1 月 1 日 絵 額	107 年度盈餘分配 法定盈餘分積 提列特別盈餘分精 限果現金限利	其他資本公精變動 實際取得 與處分子公司部分權益 對子公司所有權權益變動	限制员工權利股集酬券成本	限制 員工權利 股票未 既得注賴 處分達過其 他総合指 益核公允價值衡量之權 益工具	108 年度净利	108 年度其他綜合積益	108 年度綜合核益總額	非控制權益增加	非控制權益現金股利	108 年 12 月 31 日餘額	108 年度盈餘分配 法定盈餘公備 特別盈餘公備巡轉 限.集現全股利	子公司購入母公司之股票視為庫藏股票	其化資本公積變動 實際取得 與處分子公司部分權益 對子公司所有權權益變動	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	109 年度净利	109 年度其他綜合構益	109 年度綜合捐益總額	非控制權益增加	非控制權益現金股利	109 年 12 月 31 日餘額









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	應收帳款一關係人	(	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	其他應付款一關係人		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)	(	85,87 <u>2</u> )
AAAA	營業活動之淨現金流入	_	3,041,474	_	3,404,581

(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	Ì	384,754)	Ì	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	ì	780,890)	(	601,113)
C04900	庫藏股票買回成本	ì	19,277)	`	
C05200	支付非控制權益現金股利	Ì	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)
			<u> </u>	\_	
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



会計+答・公油せ







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
滅: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

苦重兵: 毛铂力



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台財稅第八七一九四一三四三號函規定,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。

### 附件七

### 矽電子股份有限公司

# 「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				第七條	:撥款				酌為さ	(字修
	貸與案件	牛經董事	會議通過	<b>過後,由</b>		貸與案	件經董事	會議通記	過後,由	正。	
	財務單位	立與借款	人簽妥契	2.約及相		財務單位	位與借款	:人簽妥專	契約及		
	關手續往	<b>爱,</b> 將抵	押之本票	具、借據		<u>辨理</u> 相	關手續後	,將抵扌	甲之本		
	或擔保品	品抵押設	定登記,	全部手		票、借	據或擔保	品抵押言	没定登		
	續核對無	無誤後,	即可撥款	穴。完成		記,全部	郎手續核	對無誤後	支,即可		
	每筆資金	仓貸與案	件手續服	寺,應由		撥款。完	<b>E成每筆</b>	資金貸與	案件手		
	財務單位	立將各借	款人之借	昔款金額		續時,應	由財務	單位將各	借款人		
	及所提信	共之擔保	品等,登	載於「資		之借款	金額及所	提供之抗	詹保品		
	金貨與任	也人明細	表」中,	並連同		等,登載	战於「資:	金貸與他	人明細		
	相關單抗	<b></b>	票入帳。			表」中,	並連同	相關單據	編製傳		
						票入帳	0				
第九條	:已貸與	金額之後	<b>養續控管</b>	<b>措施、逾</b>	第九條	:已貸與	·全額之往	後續控管	措施、	依「名	<b>〉開發行</b>
	期債權	處理程戶	亨			逾期債	權處理和	呈序		公司資	<b>全貨與</b>
	一~三.	··(略)				一~三·	…(略)			及背書	書保證處
						四、短	i期資金	融通之借	款人其	理準貝	川問答
						到期還	ই款,不当	適用前項	借款展	集」作	<b>答</b> 訂。
						延之規	<u>   定。</u>				
第十三	條:其他	應注意	事項		第十三	條:其他	.應注意 <sup>1</sup>	事項		按「么	\$開發行
	_ ,	本公司	1 之子公	司擬將		_	、本公司	]之子公	司擬將	公司資	货金货兴
		資金貸	與他人	寺,本公			資金貨	負與他人	時,本		<b>喜保證處</b>
		司應命	<b>分子公司</b>	依本作			公司應	<b>[命子公</b>	司依本	理準貝	刂」修訂。
		業程序	規定訂定	足『資金			作業者	程序規定	定訂定		
		貸與他	人作業和	呈序』,			『資金	\$貸與他	人作業		
		並應依	<b>茨所定作</b>	業程序			程序』	, <u>依規</u>	定送其		
		辨理,	並呈本名	公司董事			審計委	員會及/	或董事		
		會通過	<u>}</u> °				會及/	或股東會	決議後		
	= .	· 子公司	可並應於	每月五				_並應 <u>命</u>			
		日前期	<b>身辦理資</b>	金貨與				定作業者	程序辨		
		他人之	-金額、對	<b>計象、期</b>			理。				
		限等向	本公司日	申報、惟							

修訂	前	條	文	修	訂	後	條	文	說	明
	一準公報 本應司程作重書 本部、	第,, 司少金及書達通 業,本二應便 內每貸其配規審 疼低不無無無 存 的 我们就要 身 我们, 我们就要 身 我们就要 身 我们就要	程听即理 稽稽他情、,委未關相序訂通公 核核人形如應員 盡法關邦之知告 人子作,發即會 事令規制 一十標本申 員公業並現以。 宜規章		三五	·日他限如一準公報 本應司程作重書 本司券準 本值務資司 本份前人等達條時司。 公至資序成大面 作及發則 作,報產業 作,將之向本巢,,  司少盆及書違通 業母行之 業係告負主 業悉	一分,我们就是一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个	金象報序訂通公 核核人形如應員 「應告之 之行規於 事令贷、,第之知告 人子作,發即會 子依編。 淨人定母 宜規與期惟十棵本申 員公業並現以。 公證製 財之公 部定		

附件八

### 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	第二條:交易原則與方針					依營運	需求			
五、交易額度及損失上限之訂定				五、交易額度及損失上限之訂定					調整	
(一)應依據本公司已持有				(一)避險目的金融商品未						
或合理預估將持有之				<u>結清契約總額,不得超</u>						
部位為交易額度上						<u>過</u> 本/	公司已持	序有 <u>及</u> 合		
<u>re</u> °				理預估 <u>未來一個月</u> 將						
(二)從事衍生性商品交易 損失金額,單一契約損 失上限與全部契約損						持有之	之外幣資	<b>下產與外</b>		
						幣負債	音部位總	額。		
					(=	L)交易 E	目的金融	独商品未		
	失上限	以不超	2週交易			結清契	(約總額)	,不得超		
總金額百分之十為上					過本公	司淨值.	≥ 20%·			
	限。				<u>( =</u>	<u>.)</u> 從事往	<b>行生性</b> 商	<b>可品交易</b>		
<u>( =</u>	<u>E)</u> 當匯率	有重大	不利影			損失金	額,單-	一契約損		
	響時,	公司應图	<b></b> 16			失上月	艮與全部	<b>写契約損</b>		
	相關人	員因應.	之。			失上門	艮以不超	3 過交易		
						總金客	頁百分之	上十為上		
						限。				
					( h	<u>1)</u> 當匯2	率有重为	不利影		
						響時,	公司應图	<b>適時召集</b>		
						相關人	員因應	之。		
第六條:內部控	E制制度			第六條	:內部控	制制度				
二、內	二、內部控制			二、內部控制					依營運	需求
( 1	四)交易人	員應隨	<b>适時核對</b>		( 12	日)交易人	員應隨	時核對	調整	
	<u>交易</u> 總	!額是否	<u>已</u> 超過			<u>衍生性</u>	上商品交	易 <u>未結</u>		
	外幣資	產、負債	<b>責及承諾</b>			清契約	]總額是	否超過		
	之淨部	位。				第二條	所訂之	交易額		
						度上限	<u> </u>			