

# 矽創電子股份有限公司

## 一一三年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一三年六月二十日(星期四)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)

召開方式：實體股東會

出 席：本公司發行股份總數為 120,136,876 股，本公司發行流通在外股份總數為 120,136,876 股，出席股東代表股數共 97,217,450 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 74,067,047 股)出席率為 80.92%，已逾法定股數；本次股東常會分別有毛穎文董事長、鄭奕禧董事、戴正傑獨立董事(審計委員會召集人)、林玉女獨立董事、羅瑞祥獨立董事等 5 席董事出席，已超過董事席次 9 席之半數。

列 席：勤業眾信聯合會計師事務所林政治會計師

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) 一一二年度營業報告書，請參閱附件一。敬請 洽悉。
- (二) 一一二年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。敬請 洽悉。
- (三) 一一二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 24,833,253 元及員工酬勞現金新台幣 165,555,012 元。敬請 洽悉。

- (四) 一一二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 1,441,642,512 元分派現金股利，每股配發新台幣 12 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：選任本公司第十一屆董事案，提請 選舉。(董事會提)

說明：(一) 本公司第十屆董事，任期於一一三年七月二十六日屆滿，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，任期自一一三年六月二十日起至一一六年六月十九日止。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一一三年三月七日董事會決議通過。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。

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	99,330,338
董 事	26	林文彬	88,995,856
董 事	24	鄭奕禧	88,643,066
董 事	61339	廣穎電通股份有限公司	88,550,069
董 事	44	李盛樞	88,023,836
獨立董事	42917	戴正傑	82,639,273
獨立董事	Q22211****	林玉女	88,316,496
獨立董事	69	羅瑞祥	88,327,661
獨立董事	A12006****	范創堯	94,650,305

五、承認及討論事項：

第一案（董事會提）

案由：一一二年度財務報表及營業報告書案，提請 承認。

說明：（一）董事會造送本公司一一二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蔡美貞會計師查核完竣，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）一一二年度營業報告書，請參閱附件一，會計師查核報告及上述財務報表，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：97,217,450 權(含電子投票 74,067,047 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	93,836,026 權 (含電子投票 70,710,623 權)	96.52%
反對權數	113,523 權 (含電子投票 113,523 權)	0.11%
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數	3,267,901 權 (含電子投票 3,242,901 權)	3.36%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案（董事會提）

案由：一一二年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：（一）一一二年度盈餘分配案，業經一一三年三月七日董事會決議通過。

（二）一一二年度盈餘分配表，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：97,217,450 權(含電子投票 74,067,047 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	94,661,383 權 (含電子投票 71,535,980 權)	97.37%
反對權數	10,585 權 (含電子投票 10,585 權)	0.01%
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數	2,545,482 權 (含電子投票 2,520,482 權)	2.61%

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「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：（一）為符合公司實際營運需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

（二）「取得或處分資產處理程序」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：97,217,450 權(含電子投票 74,067,047 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	94,137,711 權 (含電子投票 71,012,308 權)	96.83%
反對權數	10,100 權 (含電子投票 10,100 權)	0.01%
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數	3,069,639 權 (含電子投票 3,044,639 權)	3.15%

本案經出席股東票決後，照案通過。

### 第四案（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 吉光微電子(股)公司董事長兼執行長

職稱	姓名	目前兼任之職務
董事	毛穎文	鳳凰創新創業投資(股)公司董事 鳳凰貳創新創業投資(股)公司董事 鳳凰參創新創業投資(股)公司董事 鳳凰肆創新創業投資(股)公司董事
董事	鄭奕禧	鈦創電子(股)公司董事長兼執行長
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 碁力衡股份有限公司監察人
獨立董事	范創堯	星華鐘錶工業(股)公司總經理 天王星(泰國)(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：97,217,450 權(含電子投票 74,067,047 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	93,744,397 權 (含電子投票 70,618,994 權)	96.42%
反對權數	354,419 權 (含電子投票 354,419 權)	0.36%
無效權數	0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數	3,118,634 權 (含電子投票 3,093,634 權)	3.20%

本案經出席股東票決後，照案通過。

六、臨時動議：無。

股東發言：本次股東會各項議案均無股東提問。

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、一一二年度營業結果

#### (一) 營業計畫實施成果

一一二年全年合併營收合計約新臺幣 167 億元，合併營業毛利為新臺幣 57.1 億元，合併稅後淨利為新臺幣 24.2 億元，每股稅後盈餘為新臺幣 15.5 元。

一一二年，全球主要市場的終端消費力道隨著美國因控制通膨不斷升息而走弱；中國經濟雖然重啟，但需求復甦低於預期。全球儘管在庫存調整、經濟不振、匯率波動的壟罩，第二季矽創的庫存已提前回復健康水位，四大產品區塊（物聯網、工控、感測晶片、車用）的營收也開始回溫；成本管控上，公司在年初即啟動成本改善計畫，檢視每個節點成本優化的可能性，後續兩季毛利也明顯回升，經營團隊在布局因應與執行上成績斐然。在鞏固既有市場的大方向下，我們持續擘劃長期獲利能力、將在未來陸續推出更具競爭優勢的次世代產品，以優化產品組合。

資本市場市場能見度上，矽創獲得臺灣指數公司納入所編製之 10 檔指數成分股，並連結以高股息、半導體、永續等主題之被動基金，顯現公司在獲利、配息以及企業永續三項指標上同獲佳績。此外，矽創與子公司昇佳電子同獲台灣投資人關係協會舉辦、由機構投資人與媒體票選為 2023 年度大型市值上市、上櫃公司最佳投資人關係企業等四項大獎，彰顯矽創集團在資訊透明與市場溝通上，深受機構投資人肯定。

矽創為全球中小尺寸顯示器驅動晶片及感測晶片的領導者，顯示器驅動晶片產品涵蓋物聯網(AIoT)、工控、車用，以零電容、低耗能技術的綠色科技為訴求，深入穿戴、健康、教育、智慧居家、通訊、工業設備、辦公室等多元應用市場；子公司的感測晶片為手機近接距離及環境光感測的技術先行者，並推出閃頻偵測、電磁波輻射吸收率感測、氣壓感測晶片、高階陀螺儀等產品，為手機、智慧手錶、真無線耳機、智慧家電等主要供應商，未來成長可期。

## (二) 獲利能力分析

分析項目		年度	
		一一二年度(註二)	一一一年度(註二)
資產報酬率(%)		12.24%	19.86%
股東權益報酬率(%)		16.46%	28.23%
估實收資本 比率(%)	營業利益	208.39%	394.75%
	稅前純益	236.44%	425.05%
純益率(%)		14.45%	23.46%
每股純益(元)(註一)		15.50	30.10

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。

## (三) 研究發展狀況

矽創致力在物聯網、工控、車用發展觸控應用外，並開發智慧型手機觸控顯示驅動產品。

子公司亦持續開發更高感度近接距離偵測及環境光感測晶片以符合高階客戶需要；同時，開發薄型手錶專用之環境光感測晶片，以及真無線耳機規格之近接距離偵測晶片。同時亦不斷優化閃頻偵測、高階陀螺儀、壓力計感測晶片、電磁波輻射吸收率感測晶片等具有長期潛力的產品。

## 二、未來展望

展望未來，矽創將持續開發深入應用的新產品，以滿足特定用途及利基市場；其次，我們會加速產品更新以回應市場新需求；我們也會積極進軍新市場，使產品價值能穿透至下游客戶，成為終端客戶重要的產品開發夥伴。我們期望整合品牌與技術優勢，擴大公司的營運與獲利。

企業永續上，矽創積極投入公司治理，關注氣候風險、智財管理系統、資通安全管理系統、法規趨勢，以及地緣政治對產業鏈的衝擊。因應外部總體經營環境變化，經營團隊將持續以發展長期價值為目標。

再次感謝股東的長期關注與支持，矽創將整合團隊的智慧，拓展新客戶與新應用市場、創造企業價值，讓股東、客戶及員工共享營運成果。

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一一二年度營業報告書、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一一三年股東常會

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 三 年 三 月 七 日

矽創電子股份有限公司  
董事候選人名單

職稱	姓名	戶號	現職	學歷	主要經歷	董事	董事	董事	董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事
姓名	毛穎文	11	矽創電子(股)公司董事長兼執行長	台灣大學 EMBA 成功大學 電研所	矽創電子(股)公司總經理 聯華電子(股)公司市場企劃	鄭奕禧	林文彬	鄭奕禧	廣穎電通(股)公司	李盛樞	戴正傑	林玉女	羅瑞祥	范創堯	獨立董事
戶號		26	矽創電子(股)公司董事長	台北工專 電子科	谷明投資(股)公司董事	24	26	矽創電子(股)公司研發長	矽創電子(股)公司董事	44	42917	-	69	-	-
現職			矽創電子(股)公司董事長兼執行長	交通大學 電工系	聯華電子(股)公司副理 聯詠科技(股)公司設計部副理			矽創電子(股)公司副執行長 昇佳電子(股)公司董事長兼執行長	矽創電子(股)公司總經理		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	星華鐘錶工業(股)公司總經理	
學歷			台灣大學 EMBA 成功大學 電研所	成功大學 電機研究所	聯華電子(股)公司副理 聯詠科技(股)公司設計部副理			廣穎電通(股)公司副執行長 昇佳電子(股)公司董事長兼執行長	矽創電子(股)公司總經理		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	政治大學企業管理研究所碩士 交通大學電信工程系學士	加州州立理工大學波莫納分校會計系	
主要經歷			矽創電子(股)公司總經理 聯華電子(股)公司市場企劃	聯華電子(股)公司副理 聯詠科技(股)公司設計部副理	聯華電子(股)公司副理 聯詠科技(股)公司設計部副理			廣穎電通(股)公司副執行長 昇佳電子(股)公司董事長兼執行長	矽創電子(股)公司總經理		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中級審計員	聯華電子(股)公司消費&通訊產品事業部經理 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	星華鐘錶工業(股)公司總經理 天王星(泰國)股份有限公司總經理	

**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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對矽創電子股份有限公司民國 112 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 112 年度營業收入淨額為新台幣 10,322,545 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 112 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. 抽核並驗證銷貨是否取具客戶原始訂單，並經適當核准。
3. 檢視內外部憑證之品名與數量是否一致，且與收入認列之金額相符。
4. 檢視收入變化顯著之銷售客戶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 112 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 蔡 美 貞

蔡美貞



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日



民國 111 年 12 月 31 日

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%	金	%	金	%
1100	流動資產								
1110	現金及約當現金 (附註四、六及三十)	\$ 2,959,233	22	\$ 3,172,013	22	\$ -	-	\$ 18,119	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產— 流動 (附註四、七及三十)	439,660	3	311,208	2	20,881	-	35,362	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金 融資產—流動 (附註四、八及三十)	325,565	2	244,225	2	802,636	6	480,668	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、九、三十及三二)	859,235	6	766,087	5	190,388	1	179,646	1
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、十、二 及三十)	814,119	6	637,606	4	755,675	6	1,071,845	8
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註四、二、 三及三一)	28,887	-	34,294	-	8,039	-	21,709	-
1200	其他應收款 (附註四、十及三十)	96,253	1	86,718	1	278,226	2	630,146	4
1210	其他應收款—關係人 (附註四、三十及 三一)	20,616	-	30,243	-	26,401	-	25,642	-
1310	存貨 (附註四、五及十一)	919,349	7	2,203,749	15	-	-	-	-
1410	預付款項 (附註十七及三一)	73,407	1	78,764	1	71,195	1	92,228	1
1470	其他流動資產 (附註四及三十)	10,686	-	6,917	-	2,507,102	19	2,951,361	20
11XX	流動資產總計	<u>6,547,010</u>	<u>48</u>	<u>7,571,824</u>	<u>52</u>				
1510	非流動資產								
1517	透過損益按公允價值衡量之金融資產— 非流動 (附註四、七及三十)	207,746	2	240,177	2	18,353	-	11,697	-
1535	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金 融資產—非流動 (附註四、八及三 十)	591,989	4	424,719	3	39,106	-	62,871	1
1550	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、九及三十)	30,870	-	30,983	-	26,355	-	31,391	-
1600	採用權益法之投資 (附註四、十二、二 六、二七及三一)	4,753,834	35	4,613,240	31	77,205	1	147,758	1
1755	不動產、廠房及設備 (附註四、十三及 三一)	537,565	4	450,432	3	161,019	1	253,717	2
1760	使用權資產 (附註四及十四)	64,255	-	87,435	-	2,668,121	20	3,185,078	22
1780	投資性不動產淨額 (附註四及十五)	379,751	3	452,069	3	-	-	-	-
1840	無形資產 (附註四及十六)	96,142	1	38,282	-	-	-	-	-
1990	遞延所得稅資產—非流動 (附註四及二 四)	5,771	-	9,191	-	-	-	-	-
15XX	其他非流動資產 (附註四、十七、三十 及三一)	448,376	3	689,679	5	-	-	-	-
	非流動資產總計	<u>7,116,299</u>	<u>52</u>	<u>7,036,207</u>	<u>48</u>				
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 13,663,309</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,608,031</u>	<u>100</u>				
	負債及權益總計								
	負債								
	短期借款 (附註四、十八、二八及三 十)								
	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註四、七及三十)								
	應付帳款 (附註三)								
	應付帳款—關係人 (附註三十及三一)								
	應付員工及董事酬勞 (附註二)								
	其他應付款 (附註十九及三十)								
	其他應付款項—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—流動 (附註四、十四、二八 及三十)								
	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—非流動 (附註四、十四、二 八及三十)								
	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二 十)								
	其他非流動負債 (附註二八、三十、三 一及三三)								
	非流動負債總計								
	負債總計								
	權益 (附註四、二一及二七)								
	股本								
	普通股股本—每股面額 10 元								
	資本公積								
	保留盈餘								
	法定盈餘公積								
	特別盈餘公積								
	未分配盈餘								
	保留盈餘總計								
	其他權益								
	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 之金融資產或管理 (損) 益								
	其他權益項目總計								
	庫藏股票								
	權益總計								
	負債及權益總計								

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

矽創電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及三一）	\$ 10,322,545	100	\$ 11,589,599	100
5000	營業成本（附註四、十一、二三、三一及三三）	<u>7,390,421</u>	<u>72</u>	<u>6,576,347</u>	<u>57</u>
5900	營業毛利	<u>2,932,124</u>	<u>28</u>	<u>5,013,252</u>	<u>43</u>
	營業費用（附註四、二十、二三及三一）				
6100	推銷費用	179,892	2	221,654	2
6200	管理費用	228,622	2	320,269	2
6300	研究發展費用	<u>1,277,701</u>	<u>12</u>	<u>1,491,072</u>	<u>13</u>
6000	營業費用合計	<u>1,686,215</u>	<u>16</u>	<u>2,032,995</u>	<u>17</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註四、二三及三一）	<u>1,486</u>	<u>-</u>	<u>1,458</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>1,247,395</u>	<u>12</u>	<u>2,981,715</u>	<u>26</u>
	營業外收入及支出（附註四、十二、二三及三一）				
7100	利息收入	71,320	1	46,694	-
7010	其他收入	75,832	1	94,057	1
7020	其他利益及損失	45,662	-	110,131	1
7050	財務成本	( 2,702)	-	( 1,444)	-
7070	採用權益法認列之子公司 損益之份額	<u>630,613</u>	<u>6</u>	<u>940,642</u>	<u>8</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>820,725</u>	<u>8</u>	<u>1,190,080</u>	<u>10</u>
7900	稅前淨利	2,068,120	20	4,171,795	36
7950	所得稅費用（附註四及二四）	<u>209,779</u>	<u>2</u>	<u>561,630</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>1,858,341</u>	<u>18</u>	<u>3,610,165</u>	<u>31</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111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	\$ 2,764	-	\$ 2,065	-
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	144,214	1	( 98,259)	( 1)
8330	採用權益法認列之子 公司其他綜合損益 之份額	65,812	1	( 70,096)	-
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	( 11,944)	-	23,272	-
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	839	-	( 695)	-
8380	採用權益法認列之子 公司其他綜合損益 之份額	6,398	-	( 9,897)	-
8300	本年度其他綜合損益	<u>208,083</u>	<u>2</u>	<u>( 153,610)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,066,424</u>	<u>20</u>	<u>\$ 3,456,555</u>	<u>30</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 15.50</u>		<u>\$ 30.10</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 15.39</u>		<u>\$ 29.57</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：毛穎文

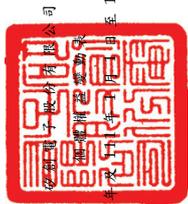


經理人：毛穎文



會計主管：徐淑芳





民國 112 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣千元

代碼	111年1月1日餘額	股本(附註四及二一) 股數(仟股)	資本公積(附註二一及二六) \$	保留盈餘(附註二一) \$	特別盈餘公積 \$	未分配盈餘 \$	其他權益項目(附註四及二一) 國外營運機構換算財務報表之兌換差額 (\$)	透過其他綜合損益按公允價值衡量之未實現損益 (\$)	庫藏股票(附註二一) (\$)	權益總計 \$
A1	120,137	1,201,369	1,610,911	1,200,307	180,223	7,699,611	14,086	91,377	31,783	11,755,175
B1	-	-	-	601,513	-	(601,513)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(3,844,380)	-	-	-	(3,844,380)
B17	-	-	-	-	(74,759)	74,759	-	-	-	-
L5	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,226)	(24,226)
M1	-	-	6,456	-	-	-	-	-	-	6,456
M7	-	-	73,373	-	-	-	-	-	-	73,373
Q1	-	-	-	-	-	20,624	(20,624)	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	3,610,165	-	-	-	3,610,165
D3	-	-	-	-	-	2,065	(23,272)	(178,947)	-	(153,610)
D5	-	-	-	-	-	3,612,220	(23,272)	(178,947)	-	3,456,555
Z1	120,137	1,201,369	1,690,740	1,801,820	105,464	6,961,331	9,186	(290,948)	(56,009)	11,422,953
B1	-	-	-	363,285	-	(363,285)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	182,761	(182,761)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(2,643,011)	-	-	-	(2,643,011)
M1	-	-	6,141	-	-	-	-	-	-	6,141
M5	-	-	120,849	-	-	-	-	113	-	120,962
M7	-	-	21,719	-	-	-	-	-	-	21,719
Q1	-	-	-	-	-	58	(58)	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	1,858,341	-	-	-	1,858,341
D3	-	-	-	-	-	2,764	(11,944)	(217,263)	-	(208,083)
D5	-	-	-	-	-	1,861,105	(11,944)	(217,263)	-	(2,066,424)
Z1	120,137	1,201,369	1,839,449	2,165,105	288,225	5,633,437	(2,758)	(73,630)	(56,009)	10,985,188

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

矽創電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,068,120	\$ 4,171,795
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	148,073	130,558
A20200	攤銷費用	41,195	21,848
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨利益	( 40,892)	( 4,309)
A20900	財務成本	2,702	1,444
A21200	利息收入	( 71,320)	( 46,694)
A21300	股利收入	( 20,730)	( 26,097)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	3,092	12
A22400	採用權益法認列之子公司利益份額	( 630,613)	( 940,642)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	18	2
A23700	存貨跌價及呆滯(回升利益)損失	( 90,000)	113,000
A23700	預付貨款減損損失	112,000	167,520
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	5,533	( 139,301)
A29900	其他收入	( 17,101)	( 19,009)
A30000	營業活動資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	( 212,391)	501,938
A31160	應收帳款－關係人	5,379	( 5,403)
A31180	其他應收款	( 5,677)	( 5,661)
A31190	其他應收款－關係人	( 56,034)	( 69,588)
A31200	存 貨	1,374,400	( 1,517,927)
A31230	預付款項	5,357	24,548
A31240	其他流動資產	( 3,769)	( 1,384)
A32150	應付帳款	352,931	( 554,762)
A32160	應付帳款－關係人	180,148	( 312,752)
A32180	其他應付款	( 299,370)	7,476
A32190	其他應付款－關係人	( 13,670)	14,758
A32230	其他流動負債	( 21,033)	25,606
A32240	淨確定福利負債	( 2,272)	( 4,821)
A32990	應付員工酬勞及董事酬勞	( 185,608)	( 259,641)
A33000	營運產生之現金	2,628,468	1,272,514
A33100	收取之利息	67,598	44,970
A33300	支付之利息	( 2,725)	( 1,411)
A33500	支付之所得稅	( 551,623)	( 702,451)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,141,718</u>	<u>613,622</u>

( 接 次 頁 )

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 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	(\$ 103,583)	(\$ 55,112)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	90,975
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	1,354,027	( 1,165,136)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	( 1,447,175)	1,987,275
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 360,997)	( 370,238)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	291,387	242,795
B01800	取得採用權益法之投資	( 176,845)	( 136,965)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 145,353)	( 160,256)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	123
B03700	存出保證金增加	( 1,153)	( 970)
B03800	存出保證金減少	118,920	59,335
B04400	其他應收款—關係人減少	66,028	66,028
B04500	取得無形資產	( 105,561)	( 39,263)
B07600	收取之股利	739,841	1,552,196
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>229,536</u>	<u>2,070,787</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	687,880	73,695
C00200	短期借款減少	( 705,925)	( 55,650)
C03000	存入保證金增加	4,827	88,866
C03100	存入保證金減少	( 69,458)	( 29,686)
C04020	租賃本金償還	( 26,669)	( 25,643)
C04500	發放現金股利	( 2,643,011)	( 3,844,380)
C05500	處分子公司股權(未喪失控制力)	170,850	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 2,581,506)</u>	<u>( 3,792,798)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 2,528)</u>	<u>94,248</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加數	( 212,780)	( 1,014,141)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,172,013</u>	<u>4,186,154</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,959,233</u>	<u>\$ 3,172,013</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

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及其子公司（矽創電子集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對矽創電子集團民國 112 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 112 年度營業收入淨額為新台幣 16,722,891 仟元，與收入認列相關會計政策請參閱合併報告附註四、二三及三八。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 112 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. 抽核並驗證銷貨是否取具客戶原始訂單，並經適當核准。
3. 檢視內外部憑證之品名與數量是否一致，且與收入認列之金額相符。
4. 檢視收入變化顯著之銷售客戶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 112 及 111 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。本會計師負責集團查核案件之指導、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 112 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



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

會計師 蔡 美 貞

蔡美貞



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日



砂崙七股股份有限公司及子公司  
民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	112年12月31日		111年12月31日		代碼	負債及權益	112年12月31日		111年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註四、六及三二)	\$ 5,499,342	28	\$ 5,661,717	28	2100	短期借款(附註四、十九、三十及三二)	\$ -	-	\$ 18,119	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四、七及三二)	623,250	3	424,634	2	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註四、七及三二)	27,793	-	37,725	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四、八及三二)	667,938	3	564,206	3	2170	應付票據及帳款(附註三二)	1,974,921	10	992,089	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註四、九、十及三二)	3,133,690	16	2,416,889	12	2206	應付員工酬勞及董事酬勞(附註二四)	330,763	2	611,743	3
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、十、二三及三二)	1,592,929	8	1,226,520	6	2219	其他應付款(附註二十及三二)	1,473,734	7	1,853,492	10
1180	應收帳款－關聯人淨額(附註四、二三、三二及三三)	1,782	-	1,469	-	2220	其他應付款項－關聯人(附註三二及三三)	353	-	182	-
1200	其他應收款(附註四、十及三二)	116,874	1	98,837	1	2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	562,401	3	984,450	5
1310	存貨(附註四、五及十一)	2,660,629	14	4,399,343	22	2280	租賃負債(附註二十、二三及三二)	46,884	-	45,301	-
1410	預付款項(附註十八、三三及三五)	191,653	1	141,882	1	2300	其他流動負債(附註二十、二三及三二)	148,616	1	153,855	1
1470	其他流動資產(附註四、十八及三二)	12,915	1	9,941	1	21XX	流動負債總計	4,565,465	23	4,696,956	24
11XX	流動資產總計	14,501,002	74	14,945,438	75		非流動負債				
1510	非流動資產					2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	23,329	-	11,697	-
1517	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四、七及三二)	302,718	2	435,199	2	2580	租賃負債－非流動(附註四、十五、三十及三二)	104,905	1	87,613	-
1535	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四、八及三二)	1,203,010	6	950,102	5	2640	淨確定福利負債－非流動(附註四及二一)	26,355	-	31,391	-
1550	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註四、九、三二及三四)	30,870	-	30,983	-	2670	其他非流動負債(附註三十、三二、三三及三五)	267,797	1	362,810	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	5,202	-	-	-	25XX	非流動負債總計	422,386	2	493,511	2
1755	不動產、廠房及設備(附註四及十四)	1,867,954	10	1,801,838	9	2XXX	負債總計	4,987,851	25	5,190,467	26
1760	使用權資產(附註四及十五)	146,749	1	129,164	1		歸屬於本公司業主之權益(附註四、二二、二七及二九)				
1805	投資性不動產淨額(附註四及十六)	637,589	3	730,506	4	3110	股本	1,201,369	6	1,201,369	6
1821	商譽(附註四及二八)	7,074	-	-	-	3200	普通股股本－每股面額10元	1,839,449	9	1,690,740	8
1840	無形資產(附註四及十七)	195,713	1	76,898	-	3310	資本公積	2,165,105	11	1,801,820	9
1990	遞延所得稅資產－非流動(附註四及二五)	5,771	-	9,191	-	3320	法定盈餘公積	288,225	1	105,464	-
15XX	其他非流動資產(附註四、十八、三二及三五)	679,231	3	847,020	4	3350	特別盈餘公積	5,633,437	29	6,961,331	35
	非流動資產總計	5,081,861	26	5,010,901	25	3300	未分配盈餘	8,086,767	41	8,868,615	44
						3410	保留盈餘總計	( 2,758 )	-	9,186	-
						3420	其他權益	( 73,630 )	-	( 290,948 )	( 1 )
						3400	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 76,388 )	-	( 281,762 )	( 1 )
						3500	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	( 56,009 )	-	( 56,009 )	-
						31XX	其他權益項目總計	10,995,188	56	11,422,953	57
						36XX	庫藏股票	3,599,824	19	3,542,919	17
						3XXX	本公司業主權益總計	14,595,012	75	14,765,872	74
1XXX	資產總計	\$ 19,582,863	100	\$ 19,956,339	100		非控制權益(附註十二、二二、二八及二九)	19,582,863	100	19,956,339	100
							負債及權益總計	\$ 19,582,863	100	\$ 19,956,339	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：徐淑芳



經理人：毛翔文



董事長：毛翔文

矽創電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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	112年度		111年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入（附註四、二三、三三及三八）	\$ 16,722,891	100	\$ 18,027,827	100
5000	營業成本（附註四、十一、二四及三五）	<u>11,009,189</u>	<u>66</u>	<u>9,773,803</u>	<u>54</u>
5900	營業毛利	<u>5,713,702</u>	<u>34</u>	<u>8,254,024</u>	<u>46</u>
	營業費用（附註四、十、二一、二四及三三）				
6100	推銷費用	297,411	2	316,064	1
6200	管理費用	642,369	4	694,860	4
6300	研究發展費用	2,271,280	13	2,502,919	14
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>69</u>	<u>-</u>	<u>(1,004)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>3,211,129</u>	<u>19</u>	<u>3,512,839</u>	<u>19</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二四）	<u>982</u>	<u>-</u>	<u>1,339</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>2,503,555</u>	<u>15</u>	<u>4,742,524</u>	<u>27</u>
	營業外收入及支出（附註四、二四及三三）				
7100	利息收入	155,951	1	97,465	-
7010	其他收入	103,222	1	115,334	1
7020	其他利益及損失	84,089	-	155,074	1
7050	財務成本	<u>(6,252)</u>	<u>-</u>	<u>(3,919)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>337,010</u>	<u>2</u>	<u>363,954</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	2,840,565	17	5,106,478	29
7950	所得稅費用（附註四及二五）	<u>424,021</u>	<u>2</u>	<u>875,775</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>2,416,544</u>	<u>15</u>	<u>4,230,703</u>	<u>24</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	112年度			111年度		
	金	額	%	金	額	%
	其他綜合損益 (附註四、二一及二二)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數					
	\$	2,764	-	\$	2,065	-
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					
		216,087	1	(	177,014)	( 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					
	(	12,875)	-		23,770	-
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					
		7,490	-	(	9,087)	-
8300	本年度其他綜合損益					
		<u>213,466</u>	<u>1</u>	(	<u>160,266</u> )	( <u>1</u> )
8500	本年度綜合損益總額					
	\$	<u>2,630,010</u>	<u>16</u>	\$	<u>4,070,437</u>	<u>23</u>
	淨利歸屬於：					
8610	本公司業主					
	\$	1,858,341	11	\$	3,610,165	20
8620	非控制權益					
		<u>558,203</u>	<u>3</u>		<u>620,538</u>	<u>3</u>
8600						
	\$	<u>2,416,544</u>	<u>14</u>	\$	<u>4,230,703</u>	<u>23</u>
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	本公司業主					
	\$	2,066,424	12	\$	3,456,555	19
8720	非控制權益					
		<u>563,586</u>	<u>4</u>		<u>613,882</u>	<u>4</u>
8700						
	\$	<u>2,630,010</u>	<u>16</u>	\$	<u>4,070,437</u>	<u>23</u>
	每股盈餘 (附註二六)					
9750	基 本					
	\$	<u>15.50</u>		\$	<u>30.10</u>	
9850	稀 釋					
	\$	<u>15.39</u>		\$	<u>29.57</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



單位：除另予註明者外，係新台幣仟元



物產股份有限公司及其子公司  
 合併財務報表  
 民國 112 年 12 月 31 日止 12 月 31 日

代碼	歸屬於本公司業主權益及其他權益項目	120.137		1,201,369		1,610,911		1,200,307		180,223		7,699,611		14,086		91,377		31,783		11,755,175		3,441,892		15,197,067	
		120.137	金額	1,201,369	金額	1,610,911	金額	1,200,307	金額	180,223	金額	7,699,611	金額	14,086	金額	91,377	金額	31,783	金額	11,755,175	金額	3,441,892	金額	15,197,067	
A1	111 年 1 月 1 日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B1	110 年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B7	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
L5	子公司購入本公司之股票視為庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
M1	其他資本公積變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
M7	發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
M7	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
O1	非控制權益現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	120.137	1,201,369	1,690,740	1,801,820	1,054,464	6,961,331	9,186	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272
B1	111 年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M1	其他資本公積變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	非控制權益現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	120.137	1,201,369	1,839,449	2,165,105	2,883,225	5,633,437	2,758	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272	23,272

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



會計主管：徐淑芳



經理人：毛顯文



董事長：毛顯文

矽創電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,840,565	\$ 5,106,478
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	372,085	355,839
A20200	攤銷費用	75,416	48,183
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	69	( 1,004)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債淨（利益）損失	( 55,848)	7,349
A20900	財務成本	6,252	3,919
A21200	利息收入	( 155,951)	( 97,465)
A21300	股利收入	( 32,389)	( 43,858)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	7,671	70
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	170	33
A23100	處分投資利益	( 7,180)	-
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	( 83,267)	285,708
A23700	預付貨款減損損失	178,142	230,540
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	3,569	( 182,911)
A29900	其它收入	( 5,202)	-
A29900	租賃修改利益	( 9)	( 215)
A30000	營業活動資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	( 424,033)	723,769
A31160	應收帳款－關係人	( 313)	( 754)
A31180	其他應收款	( 5,249)	( 6,198)
A31200	存 貨	1,839,531	( 2,234,483)
A31230	預付款項	( 40,618)	79,933
A31240	其他流動資產	( 1,333)	945
A32150	應付票據及帳款	1,043,451	( 1,484,301)
A32180	其他應付款	( 370,863)	38,900
A32190	其他應付款－關係人	171	( 28)
A32230	其他流動負債	( 36,108)	57,554
A32240	淨確定福利負債	( 2,272)	( 4,821)
A32990	應付員工酬勞及董監事酬勞	( 148,279)	( 203,403)
A33000	營運產生之現金	4,998,178	2,679,779
A33100	收取之利息	143,966	96,751
A33300	支付之利息	( 6,205)	( 3,838)
A33500	支付之所得稅	( 837,722)	( 1,252,595)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>4,298,217</u>	<u>1,520,097</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111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	(\$ 222,296)	(\$ 261,334)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	96,002	248,086
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 4,928,236)	( 3,479,338)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	4,211,435	5,041,169
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 445,690)	( 542,428)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	425,471	617,232
B02200	取得子公司之淨現金流入	1,157	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 460,866)	( 649,183)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,500	485
B03700	存出保證金增加	( 3,179)	( 3,177)
B03800	存出保證金減少	121,564	60,006
B04500	取得無形資產	( 153,669)	( 80,470)
B05400	取得投資性不動產	-	( 67,996)
B07600	收取之股利	<u>32,151</u>	<u>43,858</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>( 1,324,656)</u>	<u>926,910</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	800,918	659,582
C00200	短期借款減少	( 838,963)	( 697,017)
C01300	償還公司債	( 9,000)	-
C03000	存入保證金增加	37,750	109,079
C03100	存入保證金減少	( 95,791)	( 110,189)
C04020	租賃本金償還	( 49,924)	( 47,210)
C04500	發放現金股利	( 2,629,679)	( 3,830,363)
C04900	庫藏股票買回成本	-	( 52,595)
C05200	支付非控制權益現金股利	( 572,287)	( 966,108)
C05500	處分子公司股權(未喪失控制力)	170,850	-
C05800	非控制權益變動	63,000	58,000
C09900	員工酬勞以股票發放未既得註銷	<u>1,562</u>	<u>1,729</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 3,121,564)</u>	<u>( 4,875,092)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 14,372)</u>	<u>159,294</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少數	( 162,375)	( 2,268,791)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>5,661,717</u>	<u>7,930,508</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,499,342</u>	<u>\$ 5,661,717</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




 矽創電子股份有限公司

## 一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	3,772,273,652
本期稅後淨利	1,858,340,711
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	58,221
精算損益調整保留盈餘	2,763,268
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	1,861,162,200
減：提列10%法定盈餘公積	(186,116,220)
加：依法迴轉特別盈餘公積	211,837,943
本期可分配盈餘	5,659,157,575
減：分配項目	
股東紅利（現金股利每股12元）	(1,441,642,512)
期末未分配盈餘	4,217,515,063

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 113 年 3 月 7 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 112 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。

## 矽電子股份有限公司

## 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	說 明
<p>第十二條：對子公司投資範圍及額度</p> <p>本公司各子公司購買非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券，其額度之限制分別如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產及其使用權資產之總額以不超過該子公司最近期經會計師查核簽證之財務報表之股東權益為限。</p> <p>二、投資有價證券之總額不得超過該子公司最近期經會計師查核簽證之財務報表之股東權益為限。</p> <p>三、投資個別有價證券之限額，不得超過該子公司最近期經會計師查核簽證之財務報表之股東權益為限。</p>	<p>第十二條：對子公司投資範圍及額度</p> <p>本公司各子公司購買非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券，其額度之限制分別如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產及其使用權資產之總額以不超過該子公司最近期經會計師查核簽證之財務報表之股東權益為限。</p> <p>二、投資有價證券之總額不得超過該子公司最近期經會計師查核簽證之財務報表之股東權益為限。</p> <p>三、投資個別有價證券之限額，不得超過該子公司最近期經會計師查核簽證之財務報表之股東權益為限。</p> <p>四、<u>以投資為本業之子公司，取得非供營業使用之不動產及其使用權資產以不得超過該子公司最近期經會計師查核簽證之財務報表之股東權益之兩倍為限；取得有價證券之總額及個別有價證券之限額，以不得超過該子公司最近期經會計師查核簽證之財務報表之股東權益之兩倍為限。</u></p>	<p>依實際需要調整。</p>