

矽創電子股份有限公司

一一四年股東常會議事錄



時 間：中華民國一一四年五月二十九日(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 86,137,788 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 56,100,341 股)出席率為 71.69%，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、范創堯獨立董事等 6 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張雅芸會計師

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) 一一三年度營業報告書，請參閱附件一。敬請 洽悉。
- (二) 一一三年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。敬請 洽悉。
- (三) 一一三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 24,855,786 元及員工酬勞現金新台幣 165,705,238 元。敬請 洽悉。

- (四) 一一三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、承認及討論事項：

第一案（董事會提）

案 由：一一三年度財務報表及營業報告書案，提請 承認。

說 明：（一）董事會造送本公司一一三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張雅芸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）一一三年度營業報告書，請參閱附件一，會計師查核報告及財務報表，請參閱附件三及附件四。

（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：86,137,788 權(含電子投票 56,100,341 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	82,141,327 權 (含電子投票 52,103,880 權)	95.36%
反對權數	14,431 權 (含電子投票 14,431 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	3,982,030 權 (含電子投票 3,982,030 權)	4.62%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案（董事會提）

案 由：一一三年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：（一）一一三年度盈餘分配案，業經一一四年三月六日董事會決議通過。

（二）一一三年度盈餘分配表，請參閱附件五。

（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：86,137,788 權(含電子投票 56,100,341 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	82,691,760 權 (含電子投票 52,654,313 權)	95.99%
反對權數	14,774 權 (含電子投票 14,774 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	3,431,254 權 (含電子投票 3,431,254 權)	3.98%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第三案（董事會提）

案 由：修訂本公司章程案，提請 討論。

說 明：（一）為配合法令修訂，擬修訂本公司章程部分條文。

（二）「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

（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：86,137,788 權(含電子投票 56,100,341 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	82,692,368 權（含電子投票 52,654,921 權）	96.00%
反對權數	15,088 權（含電子投票 15,088 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	3,430,332 權（含電子投票 3,430,332 權）	3.98%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第四案（董事會提）

案 由：修訂本公司「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：86,137,788 權(含電子投票 56,100,341 權)

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數	79,839,356 權（含電子投票 49,801,909 權）	92.68%
反對權數	2,868,097 權（含電子投票 2,868,097 權）	3.32%
無效權數	0 權（含電子投票 0 權）	0.00%
棄權與未投票權數	3,430,335 權（含電子投票 3,430,335 權）	3.98%

本案經出席股東票決後，照案通過。

五、臨時動議：無。

股東發言：本次股東會各項議案均無股東提問。

六、散會：同日上午九時十四分，主席宣佈散會。

矽創電子股份有限公司

營業報告書

一、一一三年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

一一三年度經營成果

矽創在一一三年度展現穩健的經營成果，全年合併營收達新臺幣 178 億元，合併營業毛利為新臺幣 60.8 億元，稅後淨利達新臺幣 24.5 億元，每股稅後盈餘新臺幣 15.42 元。

一一三年全球經濟與市場挑戰

全球經濟在復甦中，面對通膨壓力及地緣政治緊張等挑戰，消費性電子市場因為終端需求放緩、季節性需求趨於不明顯，加劇了市場競爭。然而，矽創在物聯網、感測晶片與工控產品線上表現穩定。其中，車用產品線子公司力領科技表現尤為亮眼，全年營收及毛利雙雙優於前一年度，並於 12 月以股票代號 6996 成功上櫃，奠定在車用顯示器驅動晶片市場的新興地位。

觸控顯示驅動晶片引領未來成長

歷經多年的研發與產品布局，矽創於今年推出多款應用於物聯網、工控及車用等潛力市場，結合零電容與觸控的顯示驅動晶片產品。其中，應用於智慧手機的 ST7121P 型號為全球首款整合觸控顯示驅動的零電容晶片，憑藉其卓越性能與綠色科技，榮獲 2025 年台灣精品獎殊榮。展望一一四年，結合零電容技術的觸控顯示驅動晶片將成為矽創的重要成長引擎。

產業領導與市場展望

矽創及其子公司為全球中小尺寸顯示器驅動晶片與感測晶片的領導者，專注於研發以零電容、觸控與低耗能為核心的綠色科技。其產品應用範疇涵蓋穿戴裝置、智慧居家、健康照護、工控、通訊與教育及車用等市場；子公司專精於感測晶片技術，開發包括皮膚感測、環境光源閃爍感測、氣壓感測、電磁波特殊吸收率感測及高階陀螺儀等創新產品，為智慧手機、穿戴裝置及智慧家電等各領域提供優質解決方案。

未來，矽創將持續拓展多元應用，結合綠色科技與創新理念，為股東創造更高價值，進一步鞏固在半導體市場的領先地位。

(二) 獲利能力分析

分析項目 \ 年度		一一三年度(註二)	一一二年度(註二)
資產報酬率(%)		11.97%	12.24%
股東權益報酬率(%)		15.90%	16.46%
估實收資本 比率(%)	營業利益	207.25%	208.39%
	稅前純益	236.23%	236.44%
純益率(%)		13.75%	14.45%
每股純益(元)(註一)		15.42	15.50

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

一一三年，矽創及其子公司聚焦於整合觸控與顯示器驅動技術以及零電容科技。為使產品保持技術領先優勢，公司針對物聯網（AIoT）、工控（Industrial）及車用市場，今年推出多款結合觸控模組與顯示驅動的整合型晶片（TDDI），實現量產應用。

在感測晶片領域，子公司成功研發小型化氣壓感測晶片、皮膚偵測晶片，及適用於 OLED 屏下應用的 RGB 與近接感測晶片，顯著提升產品精度與應用多樣性。此外，針對智慧座艙日益增長的需求，子公司加速開發車用顯示器驅動晶片，推出一系列符合高規格與高性價比的產品。

整體而言，矽創及其子公司以高技術門檻與差異化競爭優勢為核心，專注於觸控技術整合、顯示性能優化及感測應用拓展，滿足市場對智慧化、低耗能的綠色科技需求。

二、未來展望

展望未來，矽創將持續以零電容綠色科技為基礎，整合品牌與技術優勢，將產品價值深植於下游客戶，並與終端客戶建立緊密的產品開發合作關係，以提升公司的長期價值。在永續經營方面，經營團隊密切關注氣候風險，並積極強化公司治理、智慧財產管理及資通安全體系，以因應地緣政治、法規趨勢及外部經營環境的變化。

我們衷心感謝股東們長期以來的支持與信任。未來，矽創將憑藉團隊的智慧與創新精神，積極拓展新客戶與新應用市場，創造更高的企業價值，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一一三年度營業報告書、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一一四年股東常會

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 四 年 三 月 六 日

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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，與收入認列相關會計政策及資訊請參閱個體報告附註四及二一。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 113 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 113 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 張 雅 芸

張雅芸



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 1110348898 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 4 年 3 月 6 日



民國 113 年 及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	113 年 12 月 31 日		112 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、六及二九）	\$	1,511,510	10	\$	2,959,233	22	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二九）		211,814	2		439,660	3		（附註四、七及二九）	\$	15,813
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、八及二九）		311,348	2		325,565	2	2170	應付帳款（附註二九）		1,035,369
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九、二九及三一）		2,250,655	15		859,235	6	2180	應付帳款－關係人（附註二九及三十）		411,868
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、十、二一及二九）		856,442	6		814,119	6	2206	應付員工及董事酬勞（附註二二）		190,561
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、二一、二九及三十）		41,600	-		28,887	-	2219	其他應付款（附註十八及二九）		725,685
1200	其他應收款（附註四、十及二九）		150,698	1		96,253	1	2220	其他應付款項－關係人（附註二九及三十）		14,572
1210	其他應收款－關係人（附註四、二九及三十）		38,382	-		20,616	-	2230	本期所得稅負債（附註四及二三）		135,460
1310	存貨（附註四、五及十一）		1,114,522	8		919,349	7	2280	租賃負債－流動（附註四、十四、二七及二九）		26,725
1410	預付款項（附註十七及三十）		85,760	1		73,407	1	2300	其他流動負債（附註十八、二一及二九）		78,919
1470	其他流動資產（附註四、十七及二九）		18,041	-		10,686	-		流動負債總計		2,634,972
11XX	流動資產總計		6,590,772	45		6,547,010	48	21XX			18
	非流動資產								非流動負債		
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、七及二九）		239,264	2		207,746	2	2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）		5,662
1517	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、八及二九）		918,286	6		591,989	4	2580	租賃負債－非流動（附註四、十四、二七及二九）		12,737
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及二九）		-	-		30,870	-	2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）		14,901
1550	採用權益法之投資（附註四、十二、二五、二六及三十）		5,687,709	39		4,753,834	35	2670	其他非流動負債（附註四、十八、二七、二九、三十及三二）		58,478
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）		568,447	4		537,565	4	25XX	非流動負債總計		91,778
1755	使用權資產（附註四及十四）		38,604	-		64,255	-		負債總計		2,726,750
1760	投資性不動產淨額（附註四及十五）		372,841	3		379,751	3		權益（附註四、二十及二六）		
1780	無形資產（附註四及十六）		91,939	1		96,142	1		股 本		
1840	遞延所得稅資產－非流動（附註四及二三）		2,623	-		5,771	-	3110	普通股股本－每股面額 10 元		1,201,369
1990	其他非流動資產（附註四、十七、二九及三二）		77,226	-		448,376	3	3200	資本公積		2,075,699
15XX	非流動資產總計		7,996,939	55		7,116,299	52		保留盈餘		
								3310	法定盈餘公積		2,351,222
								3320	特別盈餘公積		76,387
								3350	未分配盈餘		6,076,690
								3300	保留盈餘總計		8,504,299
									其他權益		
								3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		33,861
								3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現益（損）		101,742
								3400	其他權益項目總計		135,603
								3500	庫藏股票		(56,009)
								3XXX	權益總計		11,860,961
1XXX	資 產 總 計	\$	14,587,711	100	\$	13,663,309	100		負債及權益總計		\$ 14,587,711

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 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及三十）	\$ 10,657,884	100	\$ 10,322,545	100
5000	營業成本（附註四、十一、二二、三十及三二）	<u>7,713,631</u>	<u>72</u>	<u>7,390,421</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	<u>2,944,253</u>	<u>28</u>	<u>2,932,124</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註四、十九、二二及三十）				
6100	推銷費用	207,489	2	179,892	2
6200	管理費用	237,249	2	228,622	2
6300	研究發展費用	<u>1,366,080</u>	<u>13</u>	<u>1,277,701</u>	<u>12</u>
6000	營業費用合計	<u>1,810,818</u>	<u>17</u>	<u>1,686,215</u>	<u>16</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註四、十四、二二及三十）	<u>16,561</u>	<u>-</u>	<u>1,486</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>1,149,996</u>	<u>11</u>	<u>1,247,395</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出（附註四、十二、二二及三十）				
7100	利息收入	83,261	1	71,320	1
7010	其他收入	73,885	1	75,832	1
7020	其他利益及損失	31,787	-	45,662	-
7050	財務成本	(775)	-	(2,702)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	<u>678,953</u>	<u>6</u>	<u>630,613</u>	<u>6</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>867,111</u>	<u>8</u>	<u>820,725</u>	<u>8</u>
7900	稅前淨利	2,017,107	19	2,068,120	20
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>168,896</u>	<u>2</u>	<u>209,779</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>1,848,211</u>	<u>17</u>	<u>1,858,341</u>	<u>18</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（附註四、十九及二十）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 9,227	-	\$ 2,764	-
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	81,715	1	144,214	1
8330	採用權益法認列之子公司其他綜合損益之份額	87,096	1	65,812	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	36,619	-	(11,944)	-
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	2,164	-	839	-
8380	採用權益法認列之子公司其他綜合損益之份額	6,080	-	6,398	-
8300	本年度其他綜合損益	<u>222,901</u>	<u>2</u>	<u>208,083</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,071,112</u>	<u>19</u>	<u>\$ 2,066,424</u>	<u>20</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基 本	<u>\$ 15.42</u>		<u>\$ 15.50</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 15.31</u>		<u>\$ 15.39</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





安創電子股份有限公司

簡章 章程 股東會議事規則

民國 113 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代 碼		股 本 (附 註 四 及 二 十)		資 本 公 積 (附註二十及二六)	保 留 盈 餘 (附 註 二 十)			其 他 權 益 項 目 (附 註 四 及 二 十)		庫 藏 股 票 (附 註 二 十)	權 益 總 計
		股 數 (仟 股)	金 額		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 未 實 現 損 益		
A1	112 年 1 月 1 日餘額	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
	111 年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	363,285	-	(363,285)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	182,761	(182,761)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(2,643,011)	-	-	-	(2,643,011)
	其他資本公積變動										
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	6,141	-	-	-	-	-	-	6,141
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	120,849	-	-	-	-	113	-	120,962
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	21,719	-	-	-	-	-	-	21,719
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	58	-	(58)	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	1,858,341	-	-	-	1,858,341
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,764	(11,944)	217,263	-	208,083
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,861,105	(11,944)	217,263	-	2,066,424
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	120,137	1,201,369	1,839,449	2,165,105	288,225	5,633,437	(2,758)	(73,630)	(56,009)	10,995,188
	112 年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	186,117	-	(186,117)	-	-	-	-
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(211,838)	211,838	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(1,441,642)	-	-	-	(1,441,642)
	其他資本公積變動										
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	3,349	-	-	-	-	-	-	3,349
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	15,189	-	-	-	-	-	-	15,189
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	217,712	-	-	-	-	53	-	217,765
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	1,736	-	(1,736)	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	1,848,211	-	-	-	1,848,211
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,227	36,619	177,055	-	222,901
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,857,438	36,619	177,055	-	2,071,112
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	120,137	\$ 1,201,369	\$ 2,075,699	\$ 2,351,222	\$ 76,387	\$ 6,076,690	\$ 33,861	\$ 101,742	(\$ 56,009)	\$ 11,860,961

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,017,107	\$ 2,068,120
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	172,933	148,073
A20200	攤銷費用	57,795	41,195
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨利益	(22,439)	(40,892)
A20900	財務成本	775	2,702
A21200	利息收入	(83,261)	(71,320)
A21300	股利收入	(22,575)	(20,730)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	3,092
A22400	採用權益法認列之子公司利益份額	(678,953)	(630,613)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨(利益) 損失	(14,786)	18
A23700	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	10,500	(90,000)
A23700	預付貨款減損損失	-	112,000
A24000	與子公司之已實現利益	(15,738)	(17,101)
A24100	未實現外幣兌換淨損失	24,834	5,533
A30000	營業活動資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(11,448)	(212,391)
A31160	應收帳款－關係人	(12,629)	5,379
A31180	其他應收款	(56,098)	(5,677)
A31190	其他應收款－關係人	(4,513)	(56,034)
A31200	存 貨	(205,673)	1,374,400
A31230	預付款項	(12,353)	5,357
A31240	其他流動資產	(7,355)	(3,769)
A32150	應付帳款	532,322	352,931
A32160	應付帳款－關係人	44,193	180,148
A32180	其他應付款	(46,507)	(299,370)
A32190	其他應付款－關係人	6,533	(13,670)
A32230	其他流動負債	7,724	(21,033)
A32240	淨確定福利負債	(2,227)	(2,272)
A32990	應付員工酬勞及董事酬勞	173	(185,608)
A33000	營運產生之現金	1,678,334	2,628,468
A33100	收取之利息	86,791	67,598
A33300	支付之利息	(770)	(2,725)
A33500	支付之所得稅	(322,764)	(551,623)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,441,591	2,141,718

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 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	(\$ 250,652)	(\$ 103,583)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	34,500	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,807,811)	(1,447,175)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	1,449,235	1,354,027
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(345,526)	(360,997)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	546,788	291,387
B01800	取得採用權益法之投資	(434,266)	(176,845)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(213,572)	(145,353)
B02800	處分不動產、廠房及設備	14,831	-
B03700	存出保證金增加	(186)	(1,153)
B03800	存出保證金減少	58,791	118,920
B04300	其他應收款—關係人(增加)減少	(12,937)	66,028
B04500	取得無形資產	(53,149)	(105,561)
B07600	收取之股利	563,941	739,841
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(<u>1,450,013</u>)	(<u>229,536</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	687,880
C00200	短期借款減少	-	(705,925)
C03000	存入保證金增加	250	4,827
C03100	存入保證金減少	(20,288)	(69,458)
C04020	租賃本金償還	(26,649)	(26,669)
C04500	發放現金股利	(1,441,642)	(2,643,011)
C05500	處分子公司股權(未喪失控制力)	20,000	170,850
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>1,468,329</u>)	(<u>2,581,506</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>29,028</u>	(<u>2,528</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少數	(1,447,723)	(212,780)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,959,233</u>	<u>3,172,013</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,511,510</u>	<u>\$ 2,959,233</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
110016 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 110016, 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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，與收入認列相關會計政策及資訊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 113 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 113 及 112 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 113 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 張 雅 芸

張雅芸



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 1110348898 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 4 年 3 月 6 日

矽創電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	113 年 12 月 31 日		112 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）	\$ 3,866,143	18	\$ 5,499,342	28	2100	短期借款（附註四、十九、三十及三二）	\$ 169,659	1	\$ -	-
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）	364,341	2	623,250	3	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四、七及三二）	23,143	-	27,793	-
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）	617,778	3	667,938	3	2170	應付票據及帳款（附註三二）	2,382,359	11	1,974,921	10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九、三二及三四）	6,046,327	28	3,133,690	16	2206	應付員工酬勞及董監事酬勞（附註二四）	339,810	2	330,763	2
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、十、二三及三二）	1,634,072	7	1,592,929	8	2219	其他應付款（附註二十及三二）	1,552,222	7	1,473,716	7
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、二三、三二及三三）	3,405	-	1,782	-	2220	其他應付款項－關係人（附註三二及三三）	354	-	371	-
1200	其他應收款（附註四、十及三二）	171,622	1	116,874	1	2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	294,367	1	562,401	3
1310	存貨（附註四、五及十一）	3,083,686	14	2,660,629	14	2280	租賃負債－流動（附註四、十五、三十及三二）	60,477	-	46,884	-
1410	預付款項（附註十八、三三及三五）	227,764	1	191,653	1	2300	其他流動負債（附註二十、二三、三二及三三）	151,019	1	148,616	1
1470	其他流動資產（附註四、十八及三二）	21,302	-	12,915	-	21XX	流動負債總計	4,973,410	23	4,565,465	23
11XX	流動資產總計	16,036,440	74	14,501,002	74		非流動負債				
	非流動資產					2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	9,927	-	23,329	-
1510	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）	371,308	2	302,718	2	2580	租賃負債－非流動（附註四、十五、三十及三二）	159,554	1	104,905	1
1517	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）	1,734,144	8	1,203,010	6	2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二一）	14,901	-	26,355	-
1535	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	-	2670	其他非流動負債（附註四、二十、三十、三二、三三及三五）	207,070	1	267,797	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	5,213	-	5,202	-	25XX	非流動負債總計	391,452	2	422,386	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十四）	2,095,638	10	1,867,934	10	2XXX	負債總計	5,364,862	25	4,987,851	25
1755	使用權資產（附註四及十五）	231,349	1	146,749	1		歸屬於本公司業主之權益（附註四、二二、二七及二九）				
1760	投資性不動產淨額（附註四及十六）	635,984	3	637,589	3		股 本				
1805	商譽（附註四及二八）	7,074	-	7,074	-	3110	普通股股本－每股面額 10 元	1,201,369	5	1,201,369	6
1821	無形資產（附註四及十七）	182,497	1	195,713	1	3200	資本公積	2,075,699	10	1,839,449	9
1840	遞延所得稅資產－非流動（附註四及二五）	2,623	-	5,771	-		保留盈餘				
1990	其他非流動資產（附註四、十八、三二及三五）	314,804	1	679,231	3	3310	法定盈餘公積	2,351,222	11	2,165,105	11
15XX	非流動資產總計	5,580,634	26	5,081,861	26	3320	特別盈餘公積	76,387	-	288,225	1
						3350	未分配盈餘	6,076,690	28	5,633,437	29
						3300	保留盈餘總計	8,504,299	39	8,086,767	41
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	33,861	-	(2,758)	-
						3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現益（損）	101,742	1	(73,630)	-
						3400	其他權益項目總計	135,603	1	(76,388)	-
						3500	庫藏股票	(56,009)	-	(56,009)	-
						31XX	本公司業主權益總計	11,860,961	55	10,995,188	56
						36XX	非控制權益（附註十二、二二、二八及二九）	4,391,251	20	3,599,824	19
						3XXX	權益總計	16,252,212	75	14,595,012	75
1XXX	資 產 總 計	\$ 21,617,074	100	\$ 19,582,863	100		負債及權益總計	\$ 21,617,074	100	\$ 19,582,863	100

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及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二三、三三及三八）	\$ 17,826,505	100	\$ 16,722,891	100
5000	營業成本（附註四、十一及二四）	<u>11,748,213</u>	<u>66</u>	<u>11,009,189</u>	<u>66</u>
5900	營業毛利	<u>6,078,292</u>	<u>34</u>	<u>5,713,702</u>	<u>34</u>
	營業費用（附註四、十、二一、二四及三三）				
6100	推銷費用	323,045	2	297,411	2
6200	管理費用	760,169	4	642,369	4
6300	研究發展費用	2,523,210	14	2,271,280	13
6450	預期信用減損損失	<u>1,761</u>	<u>-</u>	<u>69</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>3,608,185</u>	<u>20</u>	<u>3,211,129</u>	<u>19</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二四）	<u>19,822</u>	<u>-</u>	<u>982</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>2,489,929</u>	<u>14</u>	<u>2,503,555</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出（附註四、二四及三三）				
7100	利息收入	180,809	1	155,951	1
7010	其他收入	109,348	1	103,222	1
7020	其他利益及損失	77,166	-	84,089	-
7050	財務成本	(17,154)	-	(6,252)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	<u>(2,017)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>348,152</u>	<u>2</u>	<u>337,010</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	2,838,081	16	2,840,565	17
7950	所得稅費用（附註四及二五）	<u>385,639</u>	<u>2</u>	<u>424,021</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>2,452,442</u>	<u>14</u>	<u>2,416,544</u>	<u>15</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
	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	\$ 9,227	-	\$ 2,764	-
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	177,056	1	216,087	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	38,349	-	(12,875)	-
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	14,292	-	7,490	-
8300	本年度其他綜合損益	238,924	1	213,466	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 2,691,366	15	\$ 2,630,010	16
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,848,211	10	\$ 1,858,341	11
8620	非控制權益	604,231	4	558,203	3
8600		\$ 2,452,442	14	\$ 2,416,544	14
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 2,071,112	12	\$ 2,066,424	12
8720	非控制權益	620,254	3	563,586	4
8700		\$ 2,691,366	15	\$ 2,630,010	16
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基 本	\$ 15.42		\$ 15.50	
9850	稀 釋	\$ 15.31		\$ 15.39	

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董事會

合併損益變動表

民國 113 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司 業 主 權 益 (附 註 四 、 二 二 及 二 九)	股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益 項 目 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兄 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	總 計	非 控 制 權 益 (附 註 十 二 、 二 二 、 二 七 、 二 八 及 二 九)	權 益 總 計
A1	112 年 1 月 1 日餘額	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	\$ 3,342,919	\$ 14,765,872
B1	111 年度盈餘分配												
B3	法定盈餘公積	-	-	-	363,285	-	(363,285)	-	-	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	182,761	(182,761)	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(2,643,011)	-	-	-	(2,643,011)	-	(2,643,011)
M1	其他資本公積變動												
M5	發放子公司股利調整資本公積	-	-	6,141	-	-	-	-	-	-	6,141	7,191	13,332
M7	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	120,849	-	-	-	-	113	-	120,962	49,888	170,850
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	21,719	-	-	-	-	-	-	21,719	(21,719)	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	58	-	(58)	-	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	1,858,341	-	-	-	1,858,341	558,203	2,416,544
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,764	(11,944)	217,263	-	208,083	5,383	213,466
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,861,105	(11,944)	217,263	-	2,066,424	563,586	2,630,010
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	222,575	222,575
N1	子公司股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,671	7,671
O1	非控制權益現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(572,287)	(572,287)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	120,137	1,201,369	1,839,449	2,165,105	288,225	5,633,437	(2,758)	(73,630)	(56,009)	10,995,188	3,599,824	14,595,012
B1	112 年度盈餘分配												
B17	法定盈餘公積	-	-	-	186,117	-	(186,117)	-	-	-	-	-	-
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(211,838)	211,838	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(1,441,642)	-	-	-	(1,441,642)	-	(1,441,642)
M1	其他資本公積變動												
M5	發放子公司股利調整資本公積	-	-	3,349	-	-	-	-	-	-	3,349	3,923	7,272
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	15,189	-	-	-	-	-	-	15,189	4,811	20,000
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	217,712	-	-	-	-	53	-	217,765	(217,579)	186
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	1,736	-	(1,736)	-	-	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	1,848,211	-	-	-	1,848,211	604,231	2,452,442
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,227	36,619	177,055	-	222,901	16,023	238,924
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,857,438	36,619	177,055	-	2,071,112	620,254	2,691,366
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	863,934	863,934
N1	子公司股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,609	16,609
O1	非控制權益現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(500,525)	(500,525)
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	<u>120,137</u>	<u>\$ 1,201,369</u>	<u>\$ 2,075,699</u>	<u>\$ 2,351,222</u>	<u>\$ 76,387</u>	<u>\$ 6,076,690</u>	<u>\$ 33,861</u>	<u>\$ 101,742</u>	<u>(\$ 56,009)</u>	<u>\$ 11,860,961</u>	<u>\$ 4,391,251</u>	<u>\$ 16,252,212</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及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,838,081	\$ 2,840,565
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	416,607	372,085
A20200	攤銷費用	101,309	75,416
A20300	預期信用減損損失	1,761	69
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債淨利益	(28,710)	(55,848)
A20900	財務成本	17,154	6,252
A21200	利息收入	(180,809)	(155,951)
A21300	股利收入	(34,354)	(32,389)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	16,609	7,671
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失之 份額	2,017	-
A22500	處分不動產、廠房及設備淨（利益） 損失	(18,246)	170
A23100	處分投資利益	(1,473)	(7,180)
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	111,291	(83,267)
A23700	預付貨款減損損失	-	178,142
A24000	與關聯企業之已實現利益	(1,842)	(4,750)
A24100	未實現外幣兌換淨（利益）損失	(18,192)	3,569
A29900	租賃修改利益	(319)	(9)
A30000	營業活動資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	8,533	(424,033)
A31160	應收帳款－關係人	(1,623)	(313)
A31180	其他應收款	(56,659)	(5,249)
A31200	存 貨	(534,348)	1,839,531
A31230	預付款項	(34,178)	(40,618)
A31240	其他流動資產	(8,387)	(1,333)
A32150	應付票據及帳款	686,569	1,043,451
A32180	其他應付款	2,725	(371,315)
A32190	其他應付款－關係人	(17)	171
A32200	負債準備	(224)	-
A32230	其他流動負債	33,108	(36,108)
A32240	淨確定福利負債	(2,227)	(2,272)
A32990	應付員工酬勞及董監事酬勞	23,185	(148,279)
A33000	營運產生之現金	3,337,341	4,998,178
A33100	收取之利息	183,497	143,966
A33300	支付之利息	(16,686)	(6,205)
A33500	支付之所得稅	(661,932)	(837,722)
AAAA	營業活動之淨現金流入	2,842,220	4,298,217

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(\$ 429,028)	(\$ 222,296)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	168,155	96,002
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(8,275,473)	(4,928,236)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	5,395,680	4,211,435
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(557,506)	(445,690)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	759,199	425,471
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	(583,032)	(460,866)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	18,329	1,500
B03700	存出保證金增加	(3,594)	(3,179)
B03800	存出保證金減少	78,886	121,564
B04500	取得無形資產	(92,618)	(153,669)
B05350	取得使用權資產	(7,591)	-
B05400	取得投資性不動產	(3,487)	-
B07600	收取之股利	34,592	32,151
BBBB	投資活動之淨現金流出	(3,497,488)	(1,324,656)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	2,878,872	800,918
C00200	短期借款減少	(2,708,322)	(838,963)
C01300	償還公司債	-	(9,000)
C03000	存入保證金增加	21,190	37,750
C03100	存入保證金減少	(131,265)	(95,791)
C04020	租賃本金償還	(56,059)	(49,924)
C04500	發放現金股利	(1,434,370)	(2,629,679)
C05200	支付非控制權益現金股利	(500,525)	(572,287)
C05500	處分子公司股權（未喪失控制力）	20,000	170,850
C05800	非控制權益變動	845,394	63,000
C09900	員工酬勞以股票發放未既得註銷	4,402	1,562
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,060,683)	(3,121,564)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	82,752	(14,372)
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少數	(1,633,199)	(162,375)
E00100	年初現金及約當現金餘額	5,499,342	5,661,717
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 3,866,143	\$ 5,499,342

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

一一一年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	4,217,515,063
本期稅後淨利	1,848,211,338
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	1,736,274
精算損益調整保留盈餘	9,227,266
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	1,859,174,878
減：提列10%法定盈餘公積	(185,917,488)
加：依法迴轉特別盈餘公積	76,387,384
本期可分配盈餘	5,967,159,837
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	4,525,517,325

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 114 年 3 月 6 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 113 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

「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第十八條之一	本公司年度如有獲利，應提撥比例不高於百分之二十五，不低於百分之一為員工酬勞，及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 員工酬勞由董事會決議以股票或現金為之，發放之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。 <u>本公司審計委員會設置前，監察人酬勞依第一項規定分派比率。</u>	本公司年度如有獲利，應提撥比例不高於百分之二十五，不低於百分之一為員工酬勞，及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 <u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之五十為基層員工分派酬勞。</u> 員工酬勞由董事會決議以股票或現金為之，發放之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。	依證券交易法第14條第6項修訂。
第二十一條	本章程訂立於中華民國八十一年七月七日。 第一次修正於民國八十一年十月一日。 第二次修正於民國八十三年三月二十九日。 (略) 第二十八次修訂於中華民國一〇八年六月二十六日。	本章程訂立於中華民國八十一年七月七日。 第一次修正於民國八十一年十月一日。 第二次修正於民國八十三年三月二十九日。 (略) 第二十八次修訂於中華民國一〇八年六月二十六日。 <u>第二十九次修訂於中華民國一〇四年五月二十九日。</u>	增列修訂日期。

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
第六條：貸與期限及計息方式 每筆資金貸與期限最長以一年為限。 資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之<u>最高</u>利率。本公司貸款利息之計收除有特別規定外，以每月繳息一次為原則，於約定繳息日前一週通知借款人按時繳息。	第六條：貸與期限及計息方式 每筆資金貸與期限最長以一年為限。 資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之利率。本公司貸款利息之計收除有特別規定外，以每月繳息一次為原則，於約定繳息日前一週通知借款人按時繳息。	酌為文字修正。