

晶豪科技股份有限公司

一〇二年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇二年六月十一日(星期二)上午九時整
地 點：新竹市富群街3號新竹日月光飯店二樓星晨廳
出 席：親自出席及代理出席股東，代表股份共計185,831,870股，佔本公司已發行股份267,059,865股(扣除庫藏股115,000股)之69.58%，已達法定出席人數。
列 席：張明鑒總經理、資誠聯合會計師事務所鄭雅慧會計師、
理律法律事務所洪榮宗律師
主 席：陳董事長興海  記錄：朱桂霞 

一、主席宣佈開會

二、主席致詞：略。

三、報告事項

案一：101年度營業報告，報請 公鑒。

說明：請參閱附件。

案二：監察人查核本公司101年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：監察人查核報告書，請參閱附件。

案三：本公司採用國際財務報導準則對可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額報告，報請 公鑒。

說明：本公司自102年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致102年1月1日未分配盈餘減少新台幣221,017仟元，依規定尚無須提列特別盈餘公積之情形。

四、承認事項

案一：承認101年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：本公司101年度財務報表業已編製完竣，併同營業報告書及資誠聯合會計師事務所鄭雅慧、林玉寬會計師出具之修正式無保留意見查核報告書，送請全體監察人查核完畢，認為尚無不合，敬請 承認。

1、營業報告書 (請參閱附件)。

2、財務報表 (請參閱附件)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案二：承認101年度虧損撥補案。(董事會提)

說明：1、本公司101年度虧損撥補案，擬由歷年保留盈餘彌補虧損。

2、101年度虧損撥補表請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論暨選舉事項

案一：討論修訂本公司「公司章程」案。(董事會提)

- 說明：1、為配合本公司營運所需增加董事席次，修訂第十五條條文。
2、依上述所需，修訂本公司章程第二十六條之條文，增訂修正日期。
3、本公司章程原條文與修訂後條文對照表，請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案二：討論修訂本公司「背書保證施行辦法」案。(董事會提)

說明：1、依101.7.6.金管證審字第1010029874號修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，修訂本公司「背書保證施行辦法」。

2、修訂前後條文對照表請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案三：討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。(董事會提)

說明：1、依101.7.6.金管證審字第1010029874號修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。

2、修訂前後條文對照表請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案四：討論辦理資本公積發放現金案。(董事會提)

說明：1、本公司擬以超過面額發行普通股溢價之資本公積NT\$160,268,919按發放基準日股東持股比例發放現金，依截至102年2月28日止本公司流通在外股份數量267,114,865股計算，每股配發現金NT\$0.6，發放至元為止，元以下捨去不計入。嗣後本公司如因限制員工權利新股股票註銷致影響流通在外股份數量，致發放現金比率發生變動時，擬授權董事會調整並公告之。

2、發放現金基準日、發放日及其他相關事宜，擬授權董事會另訂之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案五：改選董事及監察人案。(董事會提)

說明：1、本公司現任董事、監察人任期至102年6月17日屆滿，故擬於本次股東常會進行改選，依本公司章程第15條修正後條文規定，改選董事七人(含獨立董事二人)、監察人三人；獨立董事，採候選人提名制度。

2、本次選任之董事、監察人任期三年，自民國102年6月11日起至105年6月10日止，但105年度股東常會如提前召開並完成新任董事、監察人選舉，則任期至新任董事、監察人產生之時為止。

3、本次擬選舉之獨立董事二人，採候選人提名制度，候選人提名名單如下：

4、敬請改選。

獨立董事候選人名單

姓名	學歷	經歷	持有股數
周雙仁	美國加州金門大學 企管碩士	鼎尊會計師事務所 主持會計師	0
江進福	清華大學物理博士	交通大學物理研究所 教授	0

選舉結果：當選名單如下：

	姓 名	當選權數
董 事	陳興海	260,102,168
董 事	張明鑒	253,324,117
董 事	賀志宏	220,942,466
董 事	姚忠鼎	220,698,813
董 事	張冠群	215,734,608
獨 立 董 事	周雙仁	26,702,478
獨 立 董 事	江進福	26,671,825
監 察 人	財團法人晶豪科技 教育基金會 代表 人-賴福明	169,792,698
監 察 人	沈維民	169,792,698
監 察 人	杜茂雄	169,792,698

案六：討論解除新任董事競業禁止之限制案。(董事會提)

說明：一、依公司法第209條之規定，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、本公司新任董事擔任其他相關行業之職務內容如下，本公司在不影響公司業務成長及無損及公司之利益下，擬同意解除董事競業禁止之限制。

姓 名	兼任公司名稱	兼任名稱
陳興海	沛訊(股)公司 晶鎂電子(股)公司 晶湧科技(股)公司 ASI Computer LTD. 遠翔科技(股)公司 宜揚科技(股)公司	董事長 董事長 董事長 董 事 董 事 董 事
張明鑒	沛訊(股)公司 晶鎂電子(股)公司 晶湧科技(股)公司 宜揚科技(股)公司	董 事 董 事 董 事 董 事
姚忠鼎	沛訊(股)公司 晶鎂電子(股)公司 晶湧科技(股)公司 晶沛科技(股)公司 摩比麥斯移動科技(股)公司	董 事 董 事 董 事 董事長 董 事
周雙仁	幸康電子(股)公司 喬鼎科技(股)公司	獨立董事 董 事

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、其他議案及臨時動議：無。

七、散會

晶豪科技股份有限公司

營業報告書

101 年全球經濟復甦明顯放緩。全球主要的國際機構不斷下調今年的世界經濟成長預期，主要是發達經濟體成長未見起色及失業率居高不下。其次，全球金融波動震盪，國際金融危機爆發以來，各國過度依靠財政和貨幣政策來調節經濟運行，尤其是一些國家濫用貨幣政策的問題相當嚴重。歐、美、日央行競相施行不受上限約束的量化寬鬆政策，帶來全球經濟流動性風險，流動性的增大不可避免地造成大量熱錢到處游動，炒作金融產品與大宗商品，致使匯市和股市震盪，導致新興經濟體面臨輸入性的通膨壓力。從貨幣匯率情況看，今年初以來，新興經濟體的貨幣匯率出現大幅波動，既不利於這些國家的經濟穩定，也無助於世界經濟的復甦，最後，國際貿易熱度大幅降溫，世界經濟持續低迷，連帶國際貿易成長步履蹣跚，特別是受歐洲債務危機影響，進出口市場呈現萎靡之勢。此外國內經濟除出口不振外，民間消費也在油電雙漲、課徵證所稅、奢侈稅及房屋實價登錄後，分別影響股市、房市動能，進一步導致消費萎縮，影響所及致本公司因全球經濟景氣成長持續放緩而導致營收呈現衰退。本公司 101 年度之營業收入為新台幣 5,281,674 仟元，較 100 年度之營業收入新台幣 5,435,567 仟元，衰退 2.83%，全年毛利率為 14.84%，稅前損失為 171,133 仟元。

一、101 年度營業結果

1. 101 及 100 年營業狀況比較如下表：

單位：新台幣仟元

	101 年度	100 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	5,281,674	5,435,567	(153,893)	(2.83%)
營業毛利	783,798	612,286	171,512	28.01%
營業費用	739,014	775,171	(36,157)	(4.66%)
營業利益(損失)	44,784	(162,885)	207,669	127.49%
營業外收支淨額	(215,917)	(47,628)	(168,289)	(353.34%)
稅前純益(損失)	(171,133)	(210,513)	39,380	18.71%
稅後純益(損失)	(173,827)	(214,028)	40,201	18.78%

2. 財務收支及獲利能力分析

(1) 財務收支

單位：新台幣仟元

項目	101 年度	100 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業活動現金流量	662,487	691,363	(28,876)	(4.18%)
投資活動現金流量	(263,866)	(249,876)	(13,990)	(5.60%)
融資活動現金流量	(106,223)	(239,841)	133,618	55.71%

(2)獲利能力

項目		101 年度	100 年度
資產報酬率 (%)		(2.65)	(3.18)
股東權益報酬率 (%)		(3.20)	(3.80)
占實收資本 比率(%)	營業利益	1.68	(6.27)
	稅前純益	(6.41)	(8.10)
純益率 (%)		(3.29)	(3.94)
每股盈餘 (元)		(0.68)	(0.87)

(3)研究發展狀況：101 年研究發展支出為新台幣 476,482 仟元約佔營業收入 9.02%。

二、102 年度營業計畫概要

1. 經營方針

- (1)擴充低密度特殊型 DRAM 記憶體產品線如 DDR2、LP DDR、mSDRAM... 等；
- (2)加速導入次世代製程產品開發，以維持成本結構之競爭優勢；
- (3)擴展 NOR Flash 及 NAND 產品與合作夥伴策略聯盟，並加速發展 MCP 產品線；
- (4)加速推展功率 IC 及類比 IC 之產品線；
- (5)維持穩健之財務結構。

2. 預計銷售數量及其依據

預期民國 102 年全球經濟成長將溫和復甦，主要是(1)美國的國債上限、「財政懸崖」問題對世界經濟的影響不可忽視。(2)美、歐、日等發達經濟體釋放流動性的強度、速度和波及面都會對整體世界經濟產生影響。由此引發的其他國家通膨率的上升和貨幣政策的因應調整都會在某種程度上影響世界經濟的平穩運行。(3)歐洲債務危機是一個重要的不確定因素。各種解決方案穩步推進，債務危機在整體上維持在可控水平，但不排除個別重債國債務危機的惡化，從而拖累整個歐元區經濟。(4)貿易保護主義仍將是制約貿易大幅度增長的重要因素。(5)大宗商品市場不確定性增加，寬鬆貨幣政策帶來的充裕流動性將可能成為推升大宗商品價格的主要因素。(6)全球治理和區域合作將取得值得期待的進步。(7)地區安全危機可能對世界經濟產生負面影響。地區部分國家國內政治與社會形勢的變化，不僅對全球市場帶來衝擊，也會誘發諸多區域和全球範圍內的不穩定因素，從而影響世界經濟的穩定發展。

展望未來，鑒於目前世界經濟的基本狀況以及發展趨勢上所呈現的種種跡象，未來幾年世界經濟的中低速增長將成為新的常態，102 年世界經濟成長大致持平或微幅上揚的可能性較大，展望 102 年全球半導體產業景氣，來自 PC 應用的存貨金額屢創新高，預期存貨調節時間將可能延伸至 102 年第 2 季，將成為 102 年全球半導體產業景氣趨向緩步成長的主因。

3. 重要產銷政策

- (1)強化與晶片供應商及後段生產外包商之間的夥伴關係，以維持產能及供貨穩定。
- (2)加強推廣良裸晶粒(KGD)之業務。
- (3)提供優於同業之成本結構及品質，擴大國內外市場的市佔率。
- (4)加強與代理經銷商之間的互動關係，並拓展新產品之應用領域，增加業務銷售量。

三、未來公司發展策略

隨著全球經濟景氣緩慢復甦，新興市場 101 年經濟成長表現優異，其對科技產品需求成為全球科技業主要成長動能，預計新興市場 102 年對於科技產品的需求仍將持續的成長，本公司為應新興市場內需需求強勁成長，已逐步擴大對新興市場之銷售。此外本公司為因應景氣逐漸復甦及市場需求將持續加強新產品研發，除專注於高集積度、高速度及低功耗的記憶體 IC 產品、良裸晶粒(KGD)、NAND 及 MCP 業務，並加快研發 NOR Flash、類比、類比與數位混合積體電路方面之產品線提升產品競爭力，以應對客戶之各項需求。本公司積極加強研發新產品以待景氣復甦時，取得較佳之競爭位置全力以赴，替公司創造最大之收益。

投資與本公司產品有互補之策略性被投資公司，透過整合雙方產品開發資源，提升開發效率、降低開發成本、增進產品線佈局廣度，以提升雙方競爭力及經營績效。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司目前營運均係遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令及規範，經營團隊亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動，以作為經營參考。此外，本公司亦與專業機構配合，密切注意有關法令之發展，即時調整策略以配合營運所需，故國內外重要政策及法律變動，本公司均能及時掌握並因應。歐盟自 95 年 7 月實行 RoHS(電子電機設備有害物質限用指令)，本公司產品符合 RoHS 規範之相關有害物質限用規定，故不影響本公司產品之市場銷售。

金管會業於 98 年 5 月 14 日宣布我國會計準則直接採用 IFRS 之推動架構，並規劃公開發行公司自 2013 年起分階段採用 IFRS。公司為因應採用 IFRS 編製財務報告，已成立跨部門之專案小組負責推動，並訂定採用 IFRS 之因應計畫暨預計執行進度，且每季將執行情形提報董事會控管。

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



附件二

晶豪科技股份有限公司

監察人查核報告

董事會造送本公司民國一〇一年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所鄭雅慧、林玉寬會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果與現金流量情形。併同民國一〇一年度營業報告書及虧損撥補案，經本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇二年股東常會

監察人：沈 維 民



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 八 日

晶豪科技股份有限公司

監察人查核報告

董事會造送本公司民國一〇一年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所鄭雅慧、林玉寬會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果與現金流量情形。併同民國一〇一年度營業報告書及虧損撥補案，經本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇二年股東常會

監察人：杜 茂 雄



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 八 日

晶豪科技股份有限公司

監察人查核報告

董事會造送本公司民國一〇一年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所鄭雅慧、林玉寬會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果與現金流量情形。併同民國一〇一年度營業報告書及虧損撥補案，經本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇二年股東常會

監察人：賴 福 明



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 八 日

附件三 會計師查核報告書及財務報表

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003817 號

晶豪科技股份有限公司 公鑒：

晶豪科技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。上開財務報表之被投資公司中，有關宜揚科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關宜揚科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日對宜揚科技股份有限公司長期股權投資餘額分別為新台幣 151,916 仟元及 349,542 仟元，占資產總額分別為 2%及 5%，民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對宜揚科技股份有限公司採權益法之長期股權投資之投資損失分別為新台幣 10,134 仟元及 66,836 仟元，占稅前淨損分別為 6%及 32%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達晶豪科技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

晶豪科技股份有限公司已編製民國 101 年及 100 年度之合併財務報表，並均經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄭雅慧

鄭雅慧

會計師

林玉寬

林玉寬

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中華民國 102 年 3 月 28 日

晶豪科技股份有限公司
資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	1,033,659	16	\$ 741,261 11
1310	公平價值變動列入損益之金	四(二)				
	融資產 - 流動			18,038	-	9,904 -
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)		184,178	3	42,481 1
1120	應收票據淨額			806	-	163 -
1140	應收帳款淨額	四(四)		628,207	10	511,753 8
1150	應收帳款 - 關係人淨額	四(四)及五		8,216	-	- -
1160	其他應收款	四(十四)		30,747	1	23,463 -
1190	其他金融資產 - 流動	六		1,356	-	1,356 -
120X	存貨	四(五)		1,702,712	26	1,893,245 29
1250	預付費用			46,148	1	21,289 -
1260	預付款項			73,352	1	188,319 3
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十四)		4,879	-	4,566 -
1298	其他流動資產 - 其他			13,704	-	1,681 -
11XX	流動資產合計			3,746,002	58	3,439,481 52
基金及投資						
1421	採權益法之長期股權投資	四(六)		2,213,521	34	2,549,317 38
固定資產						
成本						
1501	土地			9,023	-	9,023 -
1521	房屋及建築			509,985	8	507,740 8
1531	機器設備			8,577	-	2,517 -
1541	水電設備			9,815	-	6,387 -
1545	試驗設備			98,156	2	43,322 1
1551	運輸設備			1,707	-	951 -
1561	辦公設備			12,315	-	5,320 -
1681	其他設備			11,232	-	11,232 -
15XY	成本及重估增值			660,810	10	586,492 9
15X9	減：累計折舊		(	195,773)	(3)	(151,494) (2)
1670	未完工程及預付設備款			-	-	4,171 -
15XX	固定資產淨額			465,037	7	439,169 7
無形資產						
1750	電腦軟體成本			4,697	-	8,965 -
17XX	無形資產合計			4,697	-	8,965 -
其他資產						
1820	存出保證金			2,768	-	2,689 -
1830	遞延費用			74,058	1	168,148 3
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十四)		3,441	-	6,823 -
18XX	其他資產合計			80,267	1	177,660 3
1XXX	資產總計		\$	6,509,524	100	\$ 6,614,592 100

(續次頁)

晶豪利股份有限公司
資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2140	應付帳款	五	\$ 1,129,639	18	\$ 808,590	12
2170	應付費用		83,276	1	154,320	3
2210	其他應付款項		4,592	-	-	-
2260	預收款項		1,481	-	209	-
2280	其他流動負債		5,189	-	5,231	-
21XX	流動負債合計		1,224,177	19	968,350	15
各項準備						
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(八)	33,996	-	32,084	-
2820	存入保證金		5,420	-	2,454	-
28XX	其他負債合計		39,416	-	34,538	-
2XXX	負債總計		1,263,593	19	1,002,888	15
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(九)	2,671,749	41	2,598,074	39
資本公積						
3211	普通股溢價	四(十)	210,889	3	334,702	5
3260	長期投資		28,760	1	29,178	-
3270	合併溢額		81,417	1	81,417	1
3271	員工認股權		101,428	2	329	-
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十二)	913,835	14	913,835	14
3320	特別盈餘公積		139,028	2	177,877	3
3350	未分配盈餘	四(十四)	1,507,889	23	1,642,867	25
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(203,723)	(3)	(135,706)	(2)
3450	金融商品之未實現損益		49,236	1	(3,322)	-
3480	庫藏股票	四(十三)	(128,195)	(2)	(27,547)	-
3490	其他股東權益調整項目		(126,382)	(2)	-	-
3XXX	股東權益總計		5,245,931	81	5,611,704	85
重大承諾事項及或有事項						
重大期後事項						
負債及股東權益總計						
			\$ 6,509,524	100	\$ 6,614,592	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
鄭雅慧、林玉寬會計師民國102年3月28日查核報告。

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



晶豪科技股份有限公司

民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每虧損為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度	100 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入	五		
4110 銷貨收入		\$ 5,292,861 100	\$ 5,452,179 100
4170 銷貨退回		(9,055) -	(14,029) -
4190 銷貨折讓		(2,132) -	(2,583) -
4100 銷貨收入淨額		5,281,674 100	5,435,567 100
營業成本	四(五)及五		
5110 銷貨成本		(4,497,876) (85)	(4,823,281) (89)
5000 營業成本合計		(4,497,876) (85)	(4,823,281) (89)
5910 營業毛利		783,798 15	612,286 11
營業費用	四(十六)		
6100 推銷費用		(127,647) (2)	(129,499) (2)
6200 管理及總務費用		(134,885) (3)	(134,533) (3)
6300 研究發展費用		(476,482) (9)	(511,139) (9)
6000 營業費用合計		(739,014) (14)	(775,171) (14)
6900 營業淨利(損)		44,784 1	(162,885) (3)
營業外收入及利益			
7110 利息收入		5,002 -	2,210 -
7122 股利收入		3,640 -	4,213 -
7130 處分固定資產利益		375 -	- -
7140 處分投資利益	四(三)	1,235 -	- -
7160 兌換利益		- -	15,594 -
7210 租金收入		7,137 -	4,108 -
7310 金融資產評價利益	四(二)	8,117 -	- -
7480 什項收入	五	8,481 1	3,850 -
7100 營業外收入及利益合計		33,987 1	29,975 -
營業外費用及損失			
7510 利息費用		(59) -	(265) -
7521 採權益法認列之投資損失	四(六)	(201,492) (4)	(71,981) (1)
7560 兌換損失		(48,353) (1)	- -
7640 金融資產評價損失		- -	(5,357) -
7500 營業外費用及損失合計		(249,904) (5)	(77,603) (1)
7900 繼續營業單位稅前淨損		(171,133) (3)	(210,513) (4)
8110 所得稅費用	四(十四)	(2,694) -	(3,515) -
9600 本期淨損		(\$ 173,827) (3)	(\$ 214,028) (4)
基本每股虧損	四(十五)		
9750 本期淨損		(\$ 0.67) (\$ 0.68)	(\$ 0.85) (\$ 0.87)

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
鄭雅慧、林玉寬會計師民國 102 年 3 月 28 日查核報告。

董事長：陳興海

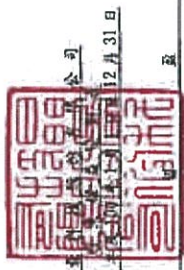


經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞





單位：新台幣千元

資	本	公	積	盈	餘	未分配盈餘	累積換算調整數	未列為退休金之淨損	金融商品之未實現損益	庫藏股票	其他股東權益調整項目	合計	
普通股本	普通股溢價	長期投資	合併溢額	股份基礎給付	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	未列為退休金之淨損	金融商品之未實現損益	庫藏股票	其他股東權益調整項目	合計	
\$ 2,460,351	\$ 49,909	\$ 29,178	\$ 81,417	\$ -	\$ 875,860	\$ -	\$ 2,320,012	(\$ 8)	\$ 20,198	\$ -	\$ -	\$ 5,638,850	
-	-	-	-	-	37,975	-	(37,975)	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	177,877	(177,877)	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	(247,265)	-	-	-	-	(247,265)	
4,498	2,357	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,855	
133,225	282,436	-	-	-	-	-	(214,028)	-	-	-	-	415,661	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(214,028)	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(28,963)	-	-	(28,963)	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62,361	
-	-	-	-	-	-	-	-	62,361	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	
-	-	-	-	329	-	-	-	-	5,443	-	-	5,772	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,547)	-	(27,547)	
\$ 2,598,074	\$ 334,702	\$ 29,178	\$ 81,417	\$ 329	\$ 913,835	\$ 177,877	\$ 1,642,867	(\$ 135,706)	(\$ 3,322)	(\$ 27,547)	\$ -	\$ 5,611,704	
\$ 2,598,074	\$ 334,702	\$ 29,178	\$ 81,417	\$ 329	\$ 913,835	\$ 177,877	\$ 1,642,867	(\$ 135,706)	(\$ 3,322)	(\$ 27,547)	\$ -	\$ 5,611,704	
-	(130,423)	-	-	-	-	(38,849)	38,849	-	-	-	-	-	
73,675	6,610	-	-	101,428	-	-	-	-	-	-	(126,382)	55,331	
-	-	-	-	-	-	-	(173,827)	-	-	-	-	(173,827)	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,214	-	-	45,214	
-	-	-	-	-	-	-	-	(68,017)	-	-	-	(68,017)	
-	-	(418)	-	(329)	-	-	-	-	7,344	-	-	6,597	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(100,648)	-	(100,648)	
\$ 2,671,749	\$ 210,889	\$ 28,760	\$ 81,417	\$ 101,428	\$ 913,835	\$ 139,028	\$ 1,507,889	(\$ 203,723)	\$ 49,236	(\$ 128,195)	(\$ 126,382)	\$ 5,245,931	
100 年 1 月 1 日餘額	99 年度盈餘分配(註)	提列法定盈餘公積	提列特別盈餘公積	現金股利	股份基礎給付交易	增資發行新股	100 年度淨利	金融商品未實現損益	累積換算調整數之變動	未列為退休金之淨損	庫藏股票	其他股東權益調整項目	合計
101 年 1 月 1 日餘額	100 年度盈餘分配及盈餘分配	特別盈餘公積遞轉	現金股利	股份基礎給付交易	101 年度淨損	金融商品未實現損益	累積換算調整數之變動	未列為退休金之淨損	庫藏股票	其他股東權益調整項目	合計	合計	

註：民國 99 年度盈餘及員工紅利分別為 \$1,639 及 \$120,564，業已於該年度損益表中扣除。



董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞

晶豪科技股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

101 年 度 100 年 度

營業活動之現金流量

本期淨損	(\$	173,827)	(\$	214,028)
調整項目				
折舊費用		45,231		41,380
攤銷費用		172,324		168,351
呆帳費用提列數		104		-
股份基礎給付酬勞成本		34,097		-
金融資產評價(利益)損失	(	8,117)		5,357
存貨跌價及呆滯回升利益	(	41,832)	(	123,417)
依權益法認列之投資損失		201,492		71,981
處份投資利益	(	1,235)		-
處分固定資產利益	(	375)		-
子公司發放特別股股利(帳列依權益法認列長期投資減項)		677		435
遞延所得稅資產		3,069		999
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產增加數	(	17)	(	259)
應收票據	(	643)		240
應收帳款	(	116,558)	(	64,414)
應收帳款-關係人	(	8,216)		-
其他應收款	(	7,284)		8,759
存貨		232,365		896,671
預付費用	(	24,859)	(	401)
預付款項		114,967		76,295
其他流動資產	(	12,023)	(	187)
應付帳款		321,049		27,186
應付所得稅		-	(	67,171)
應付費用	(	71,044)	(	134,473)
預收款項		1,272	(	4,309)
其他流動負債	(	42)		284
應計退休金負債		1,912		2,084
營業活動之淨現金流入		662,487		691,363

(續次頁)

晶榮科技股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得備供出售金融資產增加	(\$ 100,000)	\$ -
處分備供出售金融資產價款	5,615	-
取得長期投資-子公司價款	(29,303)	(14,660)
購置固定資產	(66,507)	(52,492)
處分固定資產價款	375	-
購置無形資產	(17,415)	(19,018)
遞延費用增加	(56,552)	(164,172)
存出保證金(增加)減少	(79)	466
投資活動之淨現金流出	(263,866)	(249,876)
<u>融資活動之現金流量</u>		
存入保證金增加	2,966	569
現金股利	(130,423)	(247,265)
員工行使員工認股權	21,234	6,855
融資活動之淨現金流出	(106,223)	(239,841)
本期現金及約當現金增加	292,398	201,646
期初現金及約當現金餘額	741,261	539,615
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,033,659	\$ 741,261
<u>僅有部分現金支出之投資活動</u>		
購置固定資產	\$ 71,099	\$ 52,492
加:期初應付設備款	-	-
減:期末應付設備款	(4,592)	-
本期支付現金	\$ 66,507	\$ 52,492
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 59	\$ 265
本期支付所得稅	\$ -	\$ 69,687

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
鄭雅慧、林玉寬會計師民國 102 年 3 月 28 日查核報告。

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



晶豪科技股份有限公司 公鑒：

晶豪科技股份有限公司及子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果出具報告。上開合併財務報表之被投資公司中，有關宜揚科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關宜揚科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日對宜揚科技股份有限公司長期股權投資餘額分別為新台幣 151,916 仟元及 349,542 仟元，占合併資產總額分別為 2%及 5%，民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對宜揚科技股份有限公司採權益法之長期股權投資之投資損失分別為新台幣 10,134 仟元及 66,836 仟元，占合併稅前淨損分別為 6%及 31%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達晶豪科技股份有限公司及子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

晶豪科技股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製晶豪科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表。晶豪科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄭雅慧

會計師

林玉寬

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 8 日

晶豪科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

			101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	2,661,982	42	\$	2,759,884	41
1310	公平價值變動列入損益之金	四(二)						
	融資產 - 流動			74,226	1		125,096	2
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)		253,850	4		54,052	1
1120	應收票據淨額			806	-		163	-
1140	應收帳款淨額	四(五)		629,149	10		512,640	8
1150	應收帳款 - 關係人淨額	四(五)及五		8,214	-		-	-
1178	其他應收款	四(十五)		35,383	-		25,532	-
1190	其他金融資產 - 流動	六		1,356	-		1,356	-
120X	存貨	四(六)		1,706,471	27		1,899,061	29
1250	預付費用			46,372	1		21,684	-
1260	預付款項			73,352	1		188,522	3
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十五)		4,879	-		4,566	-
1298	其他流動資產 - 其他			17,756	-		5,687	-
11XX	流動資產合計			5,513,796	86		5,598,243	84
基金及投資								
1480	以成本衡量之金融資產 - 非	四(四)						
	流動			176,989	3		59,327	1
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)		151,916	2		349,542	5
1425	預付長期投資款			-	-		3,896	-
14XX	基金及投資合計			328,905	5		412,765	6
固定資產								
	成本	四(八)						
1501	土地			9,023	-		9,023	-
1521	房屋及建築			509,985	8		507,740	8
1531	機器設備			8,577	-		2,517	-
1541	水電設備			9,815	-		6,387	-
1545	試驗設備			99,390	2		61,105	1
1551	運輸設備			1,787	-		1,231	-
1561	辦公設備			12,662	1		5,734	-
1631	租賃改良			510	-		510	-
1681	其他設備			11,295	-		11,295	-
15XY	成本及重估增值			663,044	11		605,542	9
15X9	減：累計折舊		(	197,681)	(3)	(	169,301)	(2)
1670	未完工程及預付設備款			-	-		4,171	-
15XX	固定資產淨額			465,363	8		440,412	7
無形資產								
1750	電腦軟體成本			4,793	-		8,970	-
1780	其他無形資產			270	-		282	-
17XX	無形資產合計			5,063	-		9,252	-
其他資產								
1820	存出保證金			4,287	-		3,940	-
1830	遞延費用			74,126	1		168,339	3
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十五)		3,441	-		6,823	-
18XX	其他資產合計			81,854	1		179,102	3
1XXX	資產總計		\$	6,394,981	100	\$	6,639,774	100

(續次頁)

晶豪科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款		\$	-	\$	5,000
2140	應付帳款	五		1,130,905		809,127
2160	應付所得稅	四(十五)		27		19
2170	應付費用			86,029		157,612
2260	預收款項			1,683		211
2298	其他流動負債 - 其他			12,994		9,318
21XX	流動負債合計			1,231,638		981,287
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(九)		34,269		32,358
2820	存入保證金			5,380		2,419
28XX	其他負債合計			39,649		34,777
2XXX	負債總計			1,271,287		1,016,064
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十)		2,671,749		2,598,074
資本公積						
3211	普通股溢價	四(十一)		210,889		334,702
3260	長期投資			28,760		29,178
3270	合併溢額			81,417		81,417
3271	員工認股權	四(十二)		101,428		329
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十三)		913,835		913,835
3320	特別盈餘公積			139,028		177,877
3350	未分配盈餘			1,507,889		1,642,867
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(	203,723	(	135,706
3450	金融商品之未實現損益	四(三)		49,236		3,322
3480	庫藏股票	四(十四)	(	128,195	(	27,547
3490	其他股東權益調整項目	四(十二)	(	126,382	(	-
361X	母公司股東權益合計			5,245,931		5,611,704
3610	少數股權		(	122,237	(	12,006
3XXX	股東權益總計			5,123,694		5,623,710
重大承諾事項及或有事項						
重大期後事項						
負債及股東權益總計						
			\$	6,394,981	\$	6,639,774

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
鄭雅慧、林玉寬會計師民國102年3月28日查核報告。

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



晶 豪 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 損 益 表
民 國 101 年 及 100 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度	100 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入			
4110 銷貨收入		\$ 5,318,391 100	\$ 5,476,114 100
4170 銷貨退回		(9,055) -	(14,029) -
4190 銷貨折讓		(2,132) -	(2,583) -
4100 銷貨收入淨額		5,307,204 100	5,459,502 100
4000 營業收入合計		5,307,204 100	5,459,502 100
營業成本	四(六)		
5110 銷貨成本		(4,506,748) (85)	(4,832,368) (89)
5000 營業成本合計		(4,506,748) (85)	(4,832,368) (89)
5910 營業毛利		800,456 15	627,134 11
營業費用			
6100 推銷費用		(153,457) (3)	(151,198) (3)
6200 管理及總務費用		(146,568) (3)	(141,647) (2)
6300 研究發展費用		(494,251) (9)	(531,908) (10)
6000 營業費用合計		(794,276) (15)	(824,753) (15)
6900 營業淨利(損)		6,180 -	(197,619) (4)
營業外收入及利益			
7110 利息收入		27,675 1	22,276 1
7122 股利收入		10,861 -	6,701 -
7130 處分固定資產利益		311 -	- -
7140 處分投資利益	四(三)(四)	11,433 -	14,919 -
7160 兌換利益		- -	25,345 1
7210 租金收入		6,903 -	3,964 -
7310 金融資產評價利益	四(二)	14,055 1	- -
7480 什項收入		7,207 -	2,766 -
7100 營業外收入及利益合計		78,445 2	75,971 2
營業外費用及損失			
7510 利息費用		(97) -	(271) -
7521 採權益法認列之投資損失	四(七)	(198,690) (4)	(66,836) (1)
7530 處分固定資產損失		- -	(28) -
7560 兌換損失		(44,787) (1)	- -
7630 減損損失	四(四)	(12,534) -	(13,285) (1)
7640 金融資產評價損失	四(二)	- -	(12,486) -
7500 營業外費用及損失合計		(256,108) (5)	(92,906) (2)
7900 繼續營業單位稅前淨損		(171,483) (3)	(214,554) (4)
8110 所得稅費用	四(十五)	(2,869) -	(3,302) -
停業部門損益			
9600XX 合併總損益		(\$ 174,352) (3)	(\$ 217,856) (4)
歸屬於：			
9601 合併淨損益		(\$ 173,827) (3)	(\$ 214,028) (4)
9602 少數股權損益		(525) -	(3,828) -
		(\$ 174,352) (3)	(\$ 217,856) (4)
普通股每股虧損	四(十六)	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
基本每股虧損			
9750 本期淨損		(\$ 0.67) (\$ 0.68)	(\$ 0.85) (\$ 0.87)

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
鄭雅慧、林玉寬會計師民國 102 年 3 月 28 日查核報告。

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



單位：新台幣千元

品聖利月報公司

民國101年12月31日

資本公積金

普通股東	普通股溢價	長期投資	合併溢價	股份溢價	法定盈餘	特別盈餘	未分配盈餘	累積換算虧損	未提列之金融商品之淨損失	金融商品之實現損益	庫藏股票	其他股東權益調整項目	少數股東權益	合計
\$ 2,460,351	\$ 49,909	\$ 29,178	\$ 81,417	\$ -	\$ 875,860	\$ -	\$ 2,320,012	(\$ 198,067)	(\$ 8)	\$ 20,198	\$ -	\$ -	\$ 81,241	\$ 5,730,091
-	-	-	-	-	37,975	-	(37,975)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	177,877	(177,877)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(247,265)	-	-	-	-	-	-	(247,265)
4,498	2,337	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,835
133,225	282,436	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	415,661
-	-	-	-	-	-	-	(214,028)	-	-	(28,963)	-	-	(3,828)	(217,856)
-	-	-	-	-	-	-	-	62,361	-	-	-	-	-	(28,963)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-	-	-	-	62,361
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8
-	-	-	-	329	-	-	-	-	-	5,443	(27,547)	-	-	5,772
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(38,259)	(65,806)	(27,148)	(27,148)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,148)	-	-	(27,148)
\$ 2,598,074	\$ 334,702	\$ 29,178	\$ 81,417	\$ 329	\$ 913,835	\$ 177,877	\$ 1,642,867	(\$ 135,706)	\$ -	(\$ 3,322)	(\$ 27,547)	\$ -	\$ 12,006	\$ 5,623,710
\$ 2,598,074	\$ 334,702	\$ 29,178	\$ 81,417	\$ 329	\$ 913,835	\$ 177,877	\$ 1,642,867	(\$ 135,706)	\$ -	(\$ 3,322)	(\$ 27,547)	\$ -	\$ 12,006	\$ 5,623,710
-	-	-	-	-	-	(38,849)	38,849	-	-	-	-	-	-	-
-	(130,423)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(130,423)
73,675	6,610	-	-	101,428	-	-	-	-	-	-	-	(126,382)	-	55,331
-	-	-	-	-	-	-	(173,827)	-	-	-	-	-	(525)	(174,352)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,214	-	-	-	45,214
-	-	-	-	-	-	-	-	(68,017)	-	-	-	-	-	(68,017)
-	-	(418)	-	(329)	-	-	-	-	-	7,344	-	-	-	6,597
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(100,648)	-	(139,793)	(240,441)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,075	6,075
\$ 2,671,749	\$ 210,889	\$ 28,760	\$ 81,417	\$ 101,428	\$ 913,835	\$ 139,028	\$ 1,507,889	(\$ 203,723)	\$ -	\$ 49,236	(\$ 128,195)	(\$ 126,382)	(\$ 122,237)	\$ 5,123,694
\$ 2,671,749	\$ 210,889	\$ 28,760	\$ 81,417	\$ 101,428	\$ 913,835	\$ 139,028	\$ 1,507,889	(\$ 203,723)	\$ -	\$ 49,236	(\$ 128,195)	(\$ 126,382)	(\$ 122,237)	\$ 5,123,694

100 年度
100 年 1 月 1 日餘額
99 年度盈餘分配(註)
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
現金股利
股份基礎給付交易
增資發行新股
100 年度合併總損失
金融商品未實現損益
累積換算調整數之變動
未提列虧損成本之淨
損失增加
採權益法評價之被投資公
司虧損淨值增加
子公司購入母公司股票現
為庫藏股票
少數股東權益減少
100 年 12 月 31 日餘額
101 年度
101 年 1 月 1 日餘額
100 年度虧損增加及盈餘分
配
特別盈餘公積提轉
現金股利
股份基礎給付交易
101 年度合併總損失
金融商品未實現損益
累積換算調整數之變動
採權益法評價之被投資公
司虧損淨值增加
子公司購入母公司股票現
為庫藏股票
少數股東權益增加
101 年 12 月 31 日餘額

註：民國 99 年度盈餘及員工紅利為 \$1,639 及 \$120,564，業已於該年度損益表中扣除。



董事長：陳興海



經理人：張明榮

請參閱後附合併財務報表及附註暨會計師事務所報告，民國 102 年 3 月 28 日查核報告。



會計主管：朱桂霞

晶豪科技股份有限公司及子公司
合併損益流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
合併總損益	(\$ 174,352)	(\$ 217,856)
調整項目		
折舊費用	46,228	44,232
攤銷費用	172,696	169,664
呆帳費用提列數	104	-
股分基礎給付酬勞成本	34,097	-
金融資產評價(利益)損失	(14,055)	12,486
金融資產減損損失	12,534	13,285
存貨跌價及呆滯回升利益	(40,788)	(123,137)
依權益法認列之投資損失	198,690	66,836
處分投資利益	(11,433)	(14,919)
處分固定資產利益	(311)	28
遞延所得稅資產	3,069	999
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產	60,449 (	48,797)
應收票據	(644)	240
應收帳款	(116,613)	(63,926)
應收帳款-關係人	(8,214)	-
其他應收款	(9,960)	8,177
存貨	233,378	899,694
預付費用	(24,692)	(444)
預付款項	115,170	76,178
其他流動資產	(12,069)	(175)
應付帳款	321,778	27,684
應付所得稅	7 (	68,187)
應付費用	(71,572)	(12,524)
預收款項	1,472 (	4,308)
其他流動負債	321 (	152)
應計退休金負債	1,911	2,084
其他應付款	(1,237)	(118,294)
營業活動之淨現金流入	715,964	648,868

(續次頁)

晶豪科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得備供出售金融資產	(\$ 150,000)	\$ -
處分備供出售金融資產價款	21,861	23,024
取得以成本衡量之金融資產-非流動	(138,600)	(17,893)
以成本衡量之金融資產投資當年度發放之現金股利	581	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	656	-
處分以成本衡量之金融資產價款	360	5,627
預付長期投資款減少(增加)	3,896 (	3,896)
購置固定資產	(66,587)	(52,492)
處分固定資產價款	311	551
購置無形資產	(17,666)	(19,018)
遞延費用增加	(56,640)	(164,271)
存出保證金(增加)減少	(359)	527
投資活動之淨現金流出	(402,187)	(227,841)
<u>融資活動之現金流量</u>		
存入保證金增加	2,961	569
現金股利	(130,423)	(247,265)
員工行使員工認股權	21,235	6,855
少數股權減少數	(133,718)	(65,407)
短期借款(減少)增加	(5,000)	5,000
子公司購回母公司股票	(100,648)	(27,547)
融資活動之淨現金流出	(345,593)	(327,795)
匯率影響數	(66,086)	60,486
本期現金及約當現金(減少)增加	(97,902)	153,718
期初現金及約當現金餘額	2,759,884	2,606,166
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,661,982	\$ 2,759,884
<u>僅有部份現金支出之投資活動</u>		
購置固定資產	\$ 71,179	\$ 52,492
加:期初應付設備款	-	-
減:期末應付設備款	(4,592)	-
本期支付現金	\$ 66,587	\$ 52,492
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 97	\$ 265
本期支付所得稅	\$ 167	\$ 70,509

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
鄭雅慧、林玉寬會計師民國 102 年 3 月 28 日查核報告。

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



附件四

晶豪科技股份有限公司

虧損撥補表

中華民國101年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
一. 可供分派數：		
1. 上年度未分配盈餘	1,681,716,454	
A. 股東部份	1,549,372,131	
B. 員工部份	132,344,323	
2. 減：本期稅後虧損	(173,827,491)	
合 計	1,507,888,963	
二. 未分配盈餘轉入下年度		
1. 股東部份	1,419,001,513	
2. 員工部份	88,887,450	
合 計	1,507,888,963	
附註：		
1. 配發董監事酬勞金：0 元		
2. 配發員工紅利：0 元		

註1：本公司101年度虧損撥補案，擬由歷年末分配盈餘彌補虧損。

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



晶豪科技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

條文名稱	原 條 文	修 正 後 條 文	修正理由
第十五條	本公司設董事五人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 本公司得於董事及監察人之任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	本公司設董事 <u>五~七人</u> ，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 本公司得於董事及監察人之任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	增加董事席次。
第廿六條	本章程訂立於民國八十七年五月二十日，第一次修正於民國八十八年五月二十八日，第二次修正於民國八十九年二月二十五日，第三次修正於民國八十九年三月三十一日，第四次修正於民國九十年六月十八日，第五次修正於民國九十一年六月十九日，第六次修正於民國九十二年二月十八日，第七次修正於民國九十二年六月六日，第八次修正於民國九十三年六月二十五日，第九次修正於民國九十四年六月十三日，第十次修正於民國九十五年六月二十三日，第十一次修正於民國九十六年六月十五日，第十二次修正於民國九十七年六月十三日，第十三次修正於民國九十九年六月十八日。第十四次修正於民國一〇〇年六月十五日，第十五次修正於民國一〇一年六月十五日。	本章程訂立於民國八十七年五月二十日，第一次修正於民國八十八年五月二十八日，第二次修正於民國八十九年二月二十五日，第三次修正於民國八十九年三月三十一日，第四次修正於民國九十年六月十八日，第五次修正於民國九十一年六月十九日，第六次修正於民國九十二年二月十八日，第七次修正於民國九十二年六月六日，第八次修正於民國九十三年六月二十五日，第九次修正於民國九十四年六月十三日，第十次修正於民國九十五年六月二十三日，第十一次修正於民國九十六年六月十五日，第十二次修正於民國九十七年六月十三日，第十三次修正於民國九十九年六月十八日，第十四次修正於民國一〇〇年六月十五日，第十五次修正於民國一〇一年六月十五日，第十六次修正於民國一〇二年六月十一日。	增訂修訂日期。

晶豪科技股份有限公司
背書保證施行辦法修訂條文對照表

項目	修訂前條文	修訂後條文	修訂依據及理由
第三條	決策及授權層級： 3.1 背書保證事項，需評估其風險性，經董事會決議同意後為之，但董事會得授權董事長於一定金額內決定（依本辦法第四條限額規定），事後再報經董事會追認之，並將辦理之辦理情形及有關事項報股東會備查。 3.2 因投資需要而超過背書保證作業程序所訂額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之。股東會不同意時，應訂定計畫於六個月內消除超限部分。 3.3 背書保證對象原符合第二條之規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部分應於合約所訂期限屆滿時或訂定計畫於六個月內全部消除，並報告於董事會。 3.4 本公司已設置獨立董事時，其為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	決策及授權層級： 3.1 背書保證事項，需評估其風險性，經董事會決議同意後為之，但董事會得授權董事長於一定金額內決定（依本辦法第四條限額規定），事後再報經董事會追認之，並將辦理之辦理情形及有關事項報股東會備查。 3.2 因投資需要而超過背書保證作業程序所訂額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之。股東會不同意時，應訂定計畫於六個月內消除超限部分。 3.3 背書保證對象原符合第二條之規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部分應於合約所訂期限屆滿時或訂定計畫於六個月內全部消除，並報告於董事會。 3.4 本公司為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	依公司實際情形修正之。
第四條	限額： 4.1 本公司為他公司所為之背書保證總額，不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或會計師核閱報告所示淨值之 50%。 4.2 本公司為單一企業背書保證限額，不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或會計師核閱報告所示之淨值之 20%。 4.3 本公司及子公司整體得為背書	限額： 4.1 本公司為他公司所為之背書保證總額，不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或會計師核閱報告所示淨值之 50%。 4.2 本公司為單一企業背書保證限額，不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或會計師核閱報告所示之淨值之 20%。 4.3 本公司及子公司整體得為背書	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」新修正準則修正之。

項目	修訂前條文	修訂後條文	修訂依據及理由
	保證之總額為不逾本公司淨值百分之四十為限及對單一企業背書保證之金額為不逾本公司淨值百分之十為限及若該總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。	保證之總額為不逾本公司淨值百分之四十為限及對單一企業背書保證之金額為不逾本公司淨值百分之十為限及若該總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。 <u>子公司及母公司係依證券發行人財務報告編制準則規定認定之。</u> <u>本公司財務報告係以國際財務報導準則編製，本辦法所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於本公司業主之權益。</u>	
第五條	辦理程序： 本公司辦理背書保證或到期註銷時，應由被保證公司備妥“背書保證申請書”或“註銷單”，敘明背書保證公司、對象、種類、理由及金額，由本公司財務部門審核對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估，另因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當，提送董事長按董事會授權權限決行。 對背書保證對象為淨值低於實收資本額二分之一之子公司續後控管程序： 一、強化對該子公司業務及財務監督頻率，必要時得請該子公司最高主管於本公司董事會報告。 二、除本公司稽核單位依年度稽核計劃安排執行查核外，視需要執行專案稽核，並將稽核報告提報本公司董事會。	辦理程序： 本公司辦理背書保證或到期註銷時，應由被保證公司備妥“背書保證申請書”或“註銷單”，敘明背書保證公司、對象、種類、理由及金額，由本公司財務部門審核對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估，另因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當，提送董事長按董事會授權權限決行。 對背書保證對象為淨值低於實收資本額二分之一之子公司續後控管程序： 一、強化對該子公司業務及財務監督頻率，必要時得請該子公司最高主管於本公司董事會報告。 二、除本公司稽核單位依年度稽核計劃安排執行查核外，視需要執行專案稽核，並將稽核報告提報本公司董事會。 <u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依本款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u>	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」新修正準則修正之。
第六條	財務部門並就每月所發生及註銷之背書保證事項，依主管機關規定期限	財務部門並就每月所發生及註銷之背書保證事項，依主管機關規定期	依實際情形修正

項目	修訂前條文	修訂後條文	修訂依據及理由
	及內容，揭露於 <u>股市</u> 觀測站並申報。	限及內容，揭露於 <u>公開資訊觀測站</u> 並申報。	之。
第十三條	辦理背書保證應注意事項： 一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 二、本公司如因情事變更，致背書保證對象原符合本程序第三條規定而嗣後不符合，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過本辦法第四條所訂額度時，則稽核單位應<u>都</u>督促財務部對於該對象所背書保證之金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定於一定期限內全部消除，並將該改善計畫送各監察人，以及報告於董事會。 本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。本公司已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	辦理背書保證應注意事項： 一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 二、本公司如因情事變更，致背書保證對象原符合本程序第二條規定而嗣後不符合，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過本辦法第四條所訂額度時，則稽核單位應<u>督</u>促財務部對於該對象所背書保證之金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定於一定期限內全部消除，並將該改善計畫送各監察人，以及報告於董事會。 本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。本公司已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	依實際情形修正之。

晶豪科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序修訂條文對照表

項目	修訂前條文	修訂後條文	修訂依據及理由
第三條	凡借款人向本公司融通資金，其期限自放款日起不得逾一年，如逾一年時，須得董事會核准後才得以續借。其計息方式按本公司短期資金成本加碼按月計收或到期一次結算。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，其融通期間不適用一年或一營業週期之規定。	凡借款人向本公司融通資金，其期限自放款日起不得逾一年，如逾一年時，須得董事會核准後才得以續借。其計息方式按本公司短期資金成本加碼按月計收或到期一次結算。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，其融通期間不得超過一年。	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」新修正準則修正之。
第四條	審查程序 (一)申請程序 1. 借款者應提供基本資料及財務資料，並填具申請書，敘述資金用途，借款期間及金額後，送交本公司財務部門。 2. 若因業務往來關係從事資金貸與，本公司財務部經辦人員應評估貸與金額與業務往來金額是否相當；若因短期融通資金之必要者，應列舉得貸與資金之原因及情形，並加以徵信調查，將相關資料及擬具之貸放條件呈報財務部單位主管及總經理後，再提報董事會決議。 3. 本公司已設置獨立董事時，於將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。 (餘略)	審查程序 (一)申請程序 1. 借款者應提供基本資料及財務資料，並填具申請書，敘述資金用途，借款期間及金額後，送交本公司財務部門。 2. 若因業務往來關係從事資金貸與，本公司財務部經辦人員應評估貸與金額與業務往來金額是否相當；若因短期融通資金之必要者，應列舉得貸與資金之原因及情形，並加以徵信調查，將相關資料及擬具之貸放條件呈報財務部單位主管及總經理後，再提報董事會決議。 3. 本公司將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。 (餘略)	依公司實際情形修訂之。
第十二條	本程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。 另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。 本公司依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	依公司實際情形修訂之。