

台灣矽科
 股份有限公司

109 年股東會
議事錄

時間：中華民國 109 年 6 月 12 日 上午 10 時

地點：新竹縣竹北市縣政九路 145 號 8 樓（本公司會議室）

出席：出席股東及受託代理人持有表決權股份總數總計 21,004,862 股，占本公司已發行股份總數 25,000,000 股之 84.02%。

主席：董事長 郭錦松



記錄：林秀琴



宣佈開會：出席股份總數已達法定開會股數，主席宣佈開會。

主席致詞：略

一、報告事項：

- (一) 本公司 108 年度營業報告，詳如附件一。
- (二) 本公司 108 年度監察人查核報告，詳如附件二。

二、承認事項

案由一：本公司 108 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：

- (一) 本公司 108 年度營業報告書及財務報表業經民國 109 年 3 月 31 日董事會決議通過，其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所翁雅玲會計師、邵志明會計師查核簽證竣事，並送交監察人查核完竣。
- (二) 前述營業報告書詳如附件一，會計師查核報告及上述財務報表，詳如附件三。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：本公司 108 年度虧損撥補案，提請 承認。(董事會提)

說明：

- (一) 本公司 108 年度稅後淨損為新台幣 118,618,767 元，擬以期初調整後未分配餘額新台幣 44,217,415 元、法定盈餘公積新台幣 21,266,318 元，及資本公積新台幣 6,280,000 元彌補虧損，彌補後尚餘虧損數新台幣 46,855,034 元。
- (二) 本年度無盈餘，故不配發股東股利、員工紅利及董監酬勞。

(三) 本公司 108 年度虧損撥補表，詳如附件四。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

三、討論事項一：

案由一：本公司「公司章程」部分條文修訂案，敬請 公決。(董事會提)

說 明：為配合公司治理及實際營運需要，擬修訂「公司章程」部分條文，其修訂條文對照表，詳如附件五。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：本公司「股東會議事規則」修訂案，敬請 公決。(董事會提)

說 明：為配合公司治理及實際營運需要，擬修訂「股東會議事規則」部分條文，其修訂條文對照表，詳如附件六。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由三：本公司減資彌補虧損案，敬請 公決。(董事會提)

說 明：

(一) 本公司實收資本額為新台幣 250,000,000 元，分為 25,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，為改善財務結構，擬辦理減少資本額新台幣 46,855,030 元以彌補累積虧損，銷除已發行股份 4,685,503 股，減資比率約 18.74%，減資後實收資本額為新台幣 203,144,970 元，股數為 20,314,497 股，每股面額新台幣 10 元。

(二) 本案俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，依減資換股基準日股東名簿所載之股東持有股份，每仟股減少約 187.42012 股（即每仟股換發約 812.57988 股），減資後未滿一股之畸零股，股東得自減資換股股票停止過戶日前，向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足一股者，按面額折付現金(計算至元為止，元以下捨去)，其股份授權董事長洽特定人按面額認購之。

(三) 本次辦理減資之減資基準日、減資換股基準日、嗣後因本公司股本發生變動、因法令變更或主管機關審核要求及其他相關未盡事宜，致減資比例因此發生變動而須調整時，擬請股東常會授權董事會依公司法或其相關法令規定全權處理之。

(四) 本次減資換發新股，其權利義務與原已發行普通股股份相同。

(五) 提請 討論。

股東發言紀要：股東（戶號8）反對本案，主張減資有損股東權益。

主席裁示：因股東有不同意見，本案進行投票表決。

決議：經投票表決，贊成之投票權數 250,000 權，佔表決時表決權數 21,004,862 權之 1.19%；反對之投票權數 20,754,862 權，佔表決時表決權數 21,004,862 權之 98.81%，本案未通過。

四、選舉事項：

案由一：全面改選董事及監察人案，敬請 選舉。（董事會提）

說明：

(一) 本屆董事及監察人係於民國 106 年 4 月 8 日股東常會選任，其任期自民國 106 年 4 月 8 日至民國 109 年 4 月 7 日止，擬於 109 年股東常會全面改選。

(二) 依本公司章程規定，本公司董事五至九人，監察人二人，任期三年。本次股東常會擬選舉董事七人，監察人二人，改選後新任董事及監察人於股東常會後就任，任期三年，自民國 109 年 6 月 12 日至民國 112 年 6 月 11 日止，原任董事及監察人任期至新任董事及監察人就任時止。

(三) 敬請 選舉。

選舉結果：

董事及監察人當選名單：

職稱	戶號	戶名/姓名	當選權數
董事	1	宏晟科技股份有限公司 代表人：郭錦松	29,029,862
董事	1	宏晟科技股份有限公司 代表人：石慧玉	19,667,362
董事	40	詹國政	19,667,362
董事	38	劉冠雄	19,667,362
董事	2	日商關東化學 Engineering 株式會社 代表人：酒井秀文	19,667,362
董事	33	柯志宏	19,667,362
董事	A2202XXXX	陳玲雪	19,667,362
監察人	E2212XXXX	甘惠純	21,004,862
監察人	42	廖文濤	21,004,862

五、討論事項二：

案由一：解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請 公決。(董事會提)

說 明：

(一) 依公司法第 209 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) 如本公司新選任董事及其代表人有上述情事時，在無損及本公司之利益前提下，擬請股東常會同意解除該董事及其代表人之競業禁止之限制。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無

七、散會：中華民國 109 年 6 月 12 日（星期五）上午 10 點 30 分

附 件

台灣矽科宏晟科技股份有限公司
營業報告書
民國 108 年度

感謝各位股東長期以來對矽科宏晟科技的指導與支持，在此謹代表矽科宏晟科技向各位股東致衷心的敬意及感激。

矽科宏晟科技主要發展高科技產業化學品製程供應系統，主要業務為服務高科技產業化學品製程供應系統，包括廠房規劃，系統設計，供應設備製作與銷售，廠房設備及管路施工安裝與測試，系統保養維護。另在高科技產業製程中產品之化學溶劑處理部分，亦提供IPA回收再生之系統設備製造、銷售及施工安裝、測試服務。本公司近年來積極擴展先進製造，並增加資源配置，強化承接案件能力，108 年度合併營業收入淨額為新台幣 3,200,150 仟元，較 107 年度之新台幣 1,888,961 仟元，增加 69.4%。唯在跨入先進製程、公司快速擴增下，公司對於需求掌握及內部管理未能及時跟上，致使 108 年度合併稅後虧損為新台幣 118,619 仟元，較 107 年度之盈利新台幣 82,620 仟元，衰退 201,239 仟元。

展望 109 年度，隨著國內主要客戶對製程系統工程及設備的需求持續穩定成長，預計營收仍然可維持，然因新冠肺炎疫情控制狀況、市場動盪因素，中國區的主要客戶需求可能會延至下半年才會明朗，值此當下，矽科宏晟科技全體同仁仍將持續努力，審慎管理，致力打造可滿足客戶切身需求的服務及商品，並為股東創造更高的價值。在此，謹祝各位身體健康、萬事如意。

台灣矽科宏晟科技股份有限公司



董事長：郭錦松



總經理：柯燦塗



監察人審查報告書

董事會造送本公司108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翁雅玲會計師及邵志明會計師查核簽證完竣，並出具查核報告，連同108年度營業報告書及虧損撥補表等表冊，案經本監察人審查完竣，尚無不合，爰依照公司法第219條之規定，備具報告書。

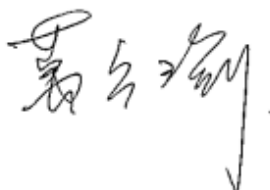
敬請 鑒察

此致

台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國一〇九年股東常會

台灣矽科宏晟科技股份有限公司

監察人：



中 華 民 國 一 〇 九 年 四 月 九 日

監察人審查報告書

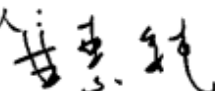
董事會造送本公司108年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所翁雅玲會計師及邵志明會計師查核簽證完竣，並出具查核報告，連同108年度營業報告書及虧損撥補表等表冊，案經本監察人審查完竣，尚無不合，爰依照公司法第219條之規定，備具報告書。

敬請 鑒察

此致

台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國一〇九年股東常會

台灣矽科宏晟科技股份有限公司

監察人：

中 華 民 國 一 〇 九 年 四 月 九 日



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

台灣矽科宏晟科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司保持超然獨立，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，對台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事

項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

工程收入之認列

台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司之工程收入認列主要係按合約完工程度認列。完工程度係依個別合約累計已發生合約成本佔預估合約總成本之比例計算，而估計合約總成本時係倚賴過去經驗併同考慮原材料價格波動影響，由於相關計算涉及管理階層主觀判斷，因是對工程收入認列之正確性有重大影響，因此將工程收入認列之正確性考量為本年度關鍵查核事項。

有關工程收入認列之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及二十。

本會計師針對依完工程度認列工程收入之正確性，已執行之主要查核程序包括：

1. 瞭解及測試依完工程度認列工程收入之控制作業設計暨執行之有效性。
2. 針對本年度重大工程合約，抽樣檢視工程合約總價與計算工程收入。
3. 針對本年度重大工程，取得當年度之成本費用明細表，抽樣驗證其相關憑證，以確認工程損益彙總表之投入成本金額正確，並重新計算依完工程度認列工程收入之正確性。

其他事項

台灣矽科宏晟科技股份有限公司業已編製民國 108 及 107 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台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子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台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子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，以及使台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子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台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司民國 108 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 翁雅玲

翁雅玲



會計師 邵志明

邵志明



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 109 年 3 月 31 日

台灣砂科宏基科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 79,118	5	\$ 115,525	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註四、七及二八)	53,663	4	239,238	15
1140	合約資產 (附註四、五、二十及二七)	891,450	60	774,767	48
1170	應收帳款 (附註四、五、八及二十)	122,818	8	263,282	16
130X	存貨 (附註四及九)	82,310	6	34,424	2
1410	預付款項 (附註十及二七)	135,778	9	70,795	4
1479	其他流動資產 (附註十一、二二、二七及二八)	42,217	3	29,767	2
11XX	流動資產總計	1,407,354	95	1,527,798	94
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註四、七及二八)	-	-	75,921	5
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十三及二一)	10,541	1	8,935	1
1755	使用權資產 (附註四、十四及二一)	16,275	1	-	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	33,374	2	3,004	-
1920	存出保證金 (附註四及十四)	1,980	-	1,568	-
1990	其他非流動資產 (附註二一)	6,231	1	1,746	-
15XX	非流動資產總計	68,401	5	91,174	6
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,475,755	100	\$ 1,618,972	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十五、二七及二八)	\$ 466,036	32	\$ 160,000	10
2130	合約負債 (附註四、五及二十)	175,442	12	188,586	12
2170	應付票據及帳款 (附註二七)	510,148	35	862,798	53
2200	其他應付款 (附註十六)	48,990	3	61,643	4
2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)	-	-	17,522	1
2250	負債準備 (附註四及十七)	57,023	4	5,629	-
2280	租賃負債 (附註四、十四及二七)	8,215	-	-	-
2300	其他流動負債	1,268	-	941	-
21XX	流動負債總計	1,267,122	86	1,297,119	80
	非流動負債				
2580	租賃負債 (附註四、十四及二七)	8,224	-	-	-
2600	其他非流動負債 (附註二二)	303	-	3	-
25XX	非流動負債總計	8,527	-	3	-
2XXX	負債總計	1,275,649	86	1,297,122	80
	權益 (附註十九)				
3110	普通股股本	250,000	17	200,000	12
3200	資本公積	6,280	1	6,280	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	21,266	1	13,004	1
3350	未分配盈餘	(74,401)	(5)	102,559	6
3300	保留盈餘合計	(53,135)	(4)	115,563	7
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(3,039)	-	7	-
3XXX	權益總計	200,106	14	321,850	20
	負債及權益總計	\$ 1,475,755	100	\$ 1,618,972	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭錦松



經理人：柯燦堂



會計主管：陳明賢



台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘（虧損）為
新台幣元外，餘係仟元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、五、二十及二七）	\$ 3,200,150	100	\$ 1,888,961	100
5000	營業成本（附註四、九、二一及二七）	<u>3,277,520</u>	<u>103</u>	<u>1,712,863</u>	<u>91</u>
5900	營業毛利（損）	(<u>77,370</u>)	(<u>3</u>)	<u>176,098</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註二一及二七）				
6100	推銷費用	22,784	1	22,116	1
6200	管理費用	44,765	1	53,876	3
6300	研發費用	<u>3,395</u>	<u>-</u>	<u>4,527</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>70,944</u>	<u>2</u>	<u>80,519</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利（損）	(<u>148,314</u>)	(<u>5</u>)	<u>95,579</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	1,624	-	316	-
7190	其他收入	1,319	-	109	-
7230	外幣兌換淨益（附註四及三十）	3,597	-	9,944	-
7510	財務成本（附註二一及二七）	(<u>6,775</u>)	-	(<u>1,996</u>)	-
7590	其他支出	(<u>40</u>)	-	(<u>242</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	(<u>275</u>)	<u>-</u>	<u>8,131</u>	<u>-</u>
7900	本年度稅前淨利（損）	(<u>148,589</u>)	(<u>5</u>)	<u>103,710</u>	<u>5</u>
7950	所得稅利益（費用）（附註四及二二）	<u>29,970</u>	<u>1</u>	(<u>21,090</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利（損）	(<u>118,619</u>)	(<u>4</u>)	<u>82,620</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益(附註四)				
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	(\$ 3,046)	-	\$ 7	-
8300	其他綜合損益總額	(3,046)	-	7	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 121,665)	(4)	\$ 82,627	4
	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 118,619)	(4)	\$ 82,620	4
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		(\$ 118,619)	(4)	\$ 82,620	4
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 121,665)	(4)	\$ 82,627	4
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		(\$ 121,665)	(4)	\$ 82,627	4
	每股盈餘(虧損)(附註二三)				
9710	基 本	(\$ 4.74)		\$ 3.41	
9810	稀 釋			\$ 3.32	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭錦松



經理人：柯燦塗



會計主管：陳明賢



台灣砂科宏基科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本			保留盈餘			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額		權益總計
		仟 股 數	金 額	實 收 資本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	保 留 盈 餘 合 計			
A1	107年1月1日餘額	15,000	\$ 150,000	\$ -	\$ 8,396	\$ 72,047	\$ 80,443	\$ -	\$ 230,443	
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	1,000	10,000	1,740	-	-	-	-	11,740	
N1	員工認股權酬勞成本	-	-	4,540	-	-	-	-	4,540	
	106年度盈餘分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	4,608	(4,608)	-	-	-	
B5	現金股利	-	-	-	-	(7,500)	(7,500)	-	(7,500)	
B9	股票股利	4,000	40,000	-	-	(40,000)	(40,000)	-	-	
D1	107年度淨利	-	-	-	-	82,620	82,620	-	82,620	
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	7	7	
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	82,620	82,620	7	82,627	
Z1	107年12月31日餘額	20,000	200,000	6,280	13,004	102,559	115,563	7	321,850	
A3	追溯適用之影響數	-	-	-	-	(79)	(79)	-	(79)	
A5	108年1月1日追溯後餘額	20,000	200,000	6,280	13,004	102,480	115,484	7	321,771	
	107年度盈餘分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	8,262	(8,262)	-	-	-	
B9	股票股利	5,000	50,000	-	-	(50,000)	(50,000)	-	-	
D1	108年度淨損	-	-	-	-	(118,619)	(118,619)	-	(118,619)	
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(3,046)	(3,046)	
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	(118,619)	(118,619)	(3,046)	(121,665)	
Z1	108年12月31日餘額	25,000	\$ 250,000	\$ 6,280	\$ 21,266	(\$ 74,401)	(\$ 53,135)	(\$ 3,039)	\$ 200,106	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭錦松



經理人：柯煥塗



會計主管：陳明賢



台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 148,589)	\$ 103,710
A20010	收益費損項目		
A20200	折舊及攤銷	15,058	2,877
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(1,271)	640
A20900	財務成本	6,775	1,996
A21200	利息收入	(1,624)	(316)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	4,540
A23700	非金融資產減損損失	622	2,597
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	(4,830)	3,094
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(118,733)	(491,777)
A31150	應收帳款	141,529	21,961
A31200	存 貨	(51,909)	(20,478)
A31230	預付款項	(65,185)	(65,885)
A31240	其他流動資產	(5,933)	(24,911)
A32125	合約負債	(12,947)	27,199
A32150	應付票據及帳款	(346,875)	505,298
A32180	其他應付款	(12,615)	32,073
A32200	負債準備	51,396	1,074
A32230	其他流動負債	327	716
A33000	營運產生之現金	(554,804)	104,408
A33500	支付之所得稅	(24,538)	(20,365)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(579,342)	84,043
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(301,678)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	261,496	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,263)	(8,431)
B03800	存出保證金減少（增加）	(422)	3,196
B04500	取得無形資產	(6,408)	(2,239)
B07500	收取之利息	1,624	316
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	253,027	(308,836)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 306,036	\$ 40,031
C04500	發放現金股利	-	(7,500)
C04600	發行新股	-	11,740
C04020	租賃本金償還	(7,989)	-
C05600	支付之利息	(6,735)	(2,012)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>291,312</u>	<u>42,259</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,404)	(10)
EEEE	現金淨減少數	(36,407)	(182,544)
E00100	年初現金餘額	<u>115,525</u>	<u>298,069</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 79,118</u>	<u>\$ 115,525</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭錦松



經理人：柯燦塗



會計主管：陳明賢





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

台灣矽科宏晟科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣矽科宏晟科技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，對台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

工程收入之認列

台灣矽科宏晟科技股份有限公司之工程收入認列主要係按合約完工程度認列。完工程度係依個別合約累計已發生合約成本佔預估合約總成本之比例計算，而估計合約總成本時係倚賴過去經驗併同考慮原材料價格波動影響，由於相關計算涉及管理階層主觀判斷，因是對工程收入認列之正確性有重大影響，因此將工程收入認列之正確性考量為本年度關鍵查核事項。

有關工程收入認列之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四及二十。

本會計師針對依完工程度認列工程收入之正確性，已執行之主要查核程序包括：

1. 瞭解及測試依完工程度認列工程收入之控制作業設計暨執行之有效性。
2. 針對本年度重大工程合約，抽樣檢視工程合約總價與計算工程收入。
3. 針對本年度重大工程，取得當年度之成本費用明細表，抽樣驗證其相關憑證，以確認工程損益彙總表之投入成本金額正確，並重新計算依完工程度認列工程收入之正確性。

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台灣矽科宏晟科技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台灣矽科宏晟科技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。

台灣矽科宏晟科技股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信

係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣矽科宏晟科技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，以及使台灣矽科宏晟科技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台灣矽科宏晟科技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. 對於台灣矽科宏晟科技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，並負責形成台灣矽科宏晟科技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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國 108 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 翁 雅 玲

翁雅玲



會計師 邵 志 明

邵志明



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 109 年 3 月 31 日


 台灣砂利集團科技股份有限公司
 資產負債表
 民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金(附註四及六)	\$ 47,251	3	\$ 95,873	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註四、七及二八)	53,663	4	239,238	15
1140	合約資產(附註四、五、二十及二七)	868,972	58	761,560	48
1170	應收帳款(附註四、五、八及二十)	116,379	8	262,450	16
1180	應收帳款-關係人(附註二七)	29,788	2	-	-
130X	存貨(附註四及九)	82,310	6	34,424	2
1410	預付款項(附註十及二七)	130,607	9	55,706	3
1479	其他流動資產(附註四、十一、二二、二七及二八)	32,210	2	30,375	2
11XX	流動資產總計	1,361,180	92	1,479,626	92
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註四、七及二八)	-	-	75,921	5
1550	採權益法之投資(附註四及十二)	57,592	4	29,095	2
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及二一)	10,506	1	8,880	1
1755	使用權資產(附註四、十四及二一)	16,275	1	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	33,374	2	3,004	-
1920	存出保證金(附註四及十四)	1,735	-	1,534	-
1990	其他非流動資產(附註二一)	6,231	-	1,746	-
15XX	非流動資產總計	125,713	8	120,180	8
1XXX	資 產 總 計	\$1,486,893	100	\$1,599,806	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十五、二七及二八)	\$ 466,036	31	\$ 160,000	10
2130	合約負債(附註四、五、二十及二七)	200,124	13	176,472	11
2170	應付票據及帳款(附註二七)	485,019	33	852,805	53
2200	其他應付款(附註十六)	46,987	3	61,159	4
2220	其他應付款-關係人(附註二七)	13,636	1	3,666	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	-	-	17,281	1
2250	負債準備(附註四及十七)	56,975	4	5,629	1
2280	租賃負債(附註四、十四及二七)	8,215	1	-	-
2300	其他流動負債	1,268	-	941	-
21XX	流動負債總計	1,278,260	86	1,277,953	80
	非流動負債				
2580	租賃負債(附註四、十四及二七)	8,224	1	-	-
2600	其他非流動負債(附註二二)	303	-	3	-
25XX	非流動負債總計	8,527	1	3	-
2XXX	負債總計	1,286,787	87	1,277,956	80
	權益(附註十九)				
3110	普通股股本	250,000	17	200,000	13
3210	資本公積	6,280	-	6,280	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	21,266	1	13,004	1
3350	未分配盈餘	(74,401)	(5)	102,559	6
3300	保留盈餘合計	(53,135)	(4)	115,563	7
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(3,039)	-	7	-
3XXX	權益總計	200,106	13	321,850	20
	負債及權益總計	\$1,486,893	100	\$1,599,806	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭錦松



經理人：柯燦堂



會計主管：陳明賢



台灣矽科宏嘉科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘（虧損）為
新台幣元外，餘係仟元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、五、二十及二七）	\$3,081,556	100	\$1,875,599	100
5000	營業成本（附註四、九、二一及二七）	<u>3,162,670</u>	<u>103</u>	<u>1,701,202</u>	<u>91</u>
5900	營業毛利（損）	(<u>81,114</u>)	(<u>3</u>)	<u>174,397</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註二一及二七）				
6100	推銷費用	22,353	1	21,596	1
6200	管理費用	41,350	1	51,592	3
6300	研發費用	<u>3,395</u>	-	<u>4,527</u>	-
6000	營業費用合計	<u>67,098</u>	<u>2</u>	<u>77,715</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利（損）	(<u>148,212</u>)	(<u>5</u>)	<u>96,682</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法認列之子公司損益之份額（附註四）	672	-	(1,572)	-
7100	利息收入	1,556	-	304	-
7190	其他收入	1,316	-	109	-
7230	外幣兌換淨益（附註四及三十）	2,985	-	9,944	-
7510	財務成本（附註二一及二七）	(6,751)	-	(1,996)	-
7590	其他支出	<u>-</u>	-	(<u>1</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	(<u>222</u>)	-	<u>6,788</u>	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	本年度稅前淨利(損)	(\$ 148,434)	(5)	\$ 103,470	5
7950	所得稅利益(費用)(附註四及二二)	<u>29,815</u>	<u>1</u>	<u>(20,850)</u>	<u>(1)</u>
8200	本年度淨利(損)	<u>(118,619)</u>	<u>(4)</u>	<u>82,620</u>	<u>4</u>
	其他綜合損益(附註四)				
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法認列子公司之其他綜合損益份額(附註十三)	<u>(3,046)</u>	<u>-</u>	<u>\$ 7</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益總額	<u>(3,046)</u>	<u>-</u>	<u>7</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 121,665)</u>	<u>(4)</u>	<u>\$ 82,627</u>	<u>4</u>
	每股盈餘(虧損)(附註二三)				
9710	基 本	<u>(\$ 4.74)</u>		<u>\$ 3.41</u>	
9810	稀 釋			<u>\$ 3.32</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭錦松



經理人：柯燦塗



會計主管：陳明賢



台灣矽利寶科技股份有限公司

國際會計準則

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股		資本公積	保留盈餘			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總計
		股數	金額		法定盈餘	未分配盈餘	保留盈餘合計		
A1	107年1月1日餘額	15,000	\$ 150,000	\$ -	\$ 8,396	\$ 72,047	\$ 80,443	\$ -	\$ 230,443
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	1,000	10,000	1,740	-	-	-	-	11,740
N1	員工認股權酬勞成本	-	-	4,540	-	-	-	-	4,540
B1	106年度盈餘分配 法定盈餘公積	-	-	-	4,608	(4,608)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(7,500)	(7,500)	-	(7,500)
B9	股票股利	4,000	40,000	-	-	(40,000)	(40,000)	-	-
D1	107年度淨利	-	-	-	-	82,620	82,620	-	82,620
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	7	7
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	82,620	82,620	7	82,627
Z1	107年12月31日餘額	20,000	200,000	6,280	13,004	102,559	115,563	7	321,850
A3	追溯適用之影響數	-	-	-	-	(79)	(79)	-	(79)
A5	108年1月1日追溯後餘額	20,000	200,000	6,280	13,004	102,480	115,484	7	321,771
B1	107年度盈餘分配 法定盈餘公積	-	-	-	8,262	(8,262)	-	-	-
B9	股票股利	5,000	50,000	-	-	(50,000)	(50,000)	-	-
D1	108年度淨損	-	-	-	-	(118,619)	(118,619)	-	(118,619)
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(3,046)	(3,046)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	(118,619)	(118,619)	(3,046)	(121,665)
Z1	108年12月31日餘額	25,000	\$ 250,000	\$ 6,280	\$ 21,266	(\$ 74,401)	(\$ 53,135)	(\$ 3,032)	\$ 200,106

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭錦松



經理人：柯燦堂



會計主管：陳明賢



台灣矽科產器科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 148,434)	\$ 103,470
A20010	收益費損項目		
A20200	折舊及攤銷	14,119	2,872
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(1,271)	640
A20900	財務成本	6,751	1,996
A21200	利息收入	(1,556)	(304)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	4,540
A23700	非金融資產減損損失	622	2,597
A22300	採用權益法認列之子公司損益 之份額	(672)	1,572
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	(5,509)	3,124
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(107,412)	(478,584)
A31150	應收帳款	147,384	22,792
A31160	應收帳款－關係人	(29,788)	-
A31200	存 貨	(51,909)	(20,478)
A31230	預付款項	(74,901)	(50,813)
A31240	其他流動資產	5,102	(25,549)
A32125	合約負債	23,652	15,098
A32150	應付票據及帳款	(362,989)	495,305
A32180	其他應付款	(14,195)	31,598
A32190	其他應付款－關係人	10,602	3,658
A32200	負債準備	51,346	1,074
A32230	其他流動負債	327	716
A33000	營運產生之現金	(538,731)	115,324
A33500	支付之所得稅	(24,452)	(20,365)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(563,183)	94,959
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(301,678)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	261,496	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	(30,890)	(30,660)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,263)	(8,371)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
B03800	存出保證金減少(增加)	(\$ 201)	\$ 3,230
B04500	取得無形資產	(6,408)	(2,239)
B07500	收取之利息	<u>1,556</u>	<u>304</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>222,290</u>	<u>(339,414)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	306,036	40,031
C04500	發放現金股利	-	(7,500)
C04600	發行新股	-	11,740
C04020	租賃本金償還	(7,054)	-
C05600	支付之利息	<u>(6,711)</u>	<u>(2,012)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>292,271</u>	<u>42,259</u>
EEEE	本年度現金淨減少數	(48,622)	(202,196)
E00100	年初現金餘額	<u>95,873</u>	<u>298,069</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 47,251</u>	<u>95,873</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭錦松



經理人：柯燦塗



會計主管：陳明賢



台灣矽科宏基科技股份有限公司



108 年度

單位：新台幣元

項 目	
期初未分配餘額	44,296,857
追溯適用及追溯重編之影響數	(79,442)
期初調整後未分配餘額	44,217,415
減：本年度稅後淨損	(118,618,767)
本期待彌補虧損	(74,401,352)
用以彌補虧損項目：	
加：法定盈餘公積	21,266,318
資本公積(註1)	6,280,000
期末待彌補虧損	(46,855,034)
註1：以資本公積-普通股股票溢價 1,740,000 元及資本公積-員工認股權 4,540,000 元，共計 6,280,000 元彌補虧損。 註2：本年度無盈餘，不配發股東股利、員工紅利及董監酬勞。	

董事長：郭錦松



總經理：柯燦塗



會計主管：陳明賢



台灣矽科宏晟科技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

修正前條文	修正後條文	說明
第 5 條：本公司資本總額定為新台幣 <u>參</u> 億元，分為 <u>參</u> 仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，分次發行，未發行股份由董事會視實際需要決議發行。	第 5 條：本公司資本總額定為新台幣 <u>陸</u> 億元，分為 <u>陸</u> 仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，分次發行，未發行股份由董事會視實際需要決議發行。	因應未來營運需要修改。
第 6 條:本公司股票概為記名式，其發行依照公司法及相關法令規定辦理。 本公司發行之股票全部採記名股票方式，由董事 <u>三人以上</u> 簽名或蓋章並予編號，俟經 <u>機關或其核定之發行登記機構</u> 簽證後始生其效力。 本公司股票公開發行後得免印製股票，發行其他有價證券時亦同，但應洽證券集中保管事業機構登錄。	第 6 條:本公司股票概為記名式，其發行依照公司法及相關法令規定辦理。 本公司發行之股票全部採記名股票方式，由 <u>代表公司之董事</u> 簽名或蓋章並予編號，俟經 <u>依法得擔任股票發行之銀行</u> 簽證後發行之。 本公司股票公開發行後得免印製股票，發行其他有價證券時亦同，但應洽證券集中保管事業機構登錄。	配合公司法第 162 條修正
第 20 條：全體董事及監察人之報酬，授權由董事會依個別董事及監察人對公司營運， <u>如公司有獲利時，另依第 25 條之規定分配酬勞</u> 參與之程度及貢獻之價值，並參考同業通常水準議定之，不論營業盈虧均得支給之。	第 20 條：全體董事及監察人之報酬，授權由董事會依個別董事及監察人對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參考同業通常水準議定之，不論營業盈虧均得支給之。	因董監事酬勞係規定於第 24 條，故本條刪除部分相關文字。
第 24 條:公司年度如有獲利，應由董事會決議提撥於百分之零點一(0.1%)至百分之十五(15%)為員工酬勞，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，及不高於百分之二(2%)為董監事酬勞，並報告於股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，而董監事酬勞限於現金。	第 24 條:公司年度如有獲利，應由董事會決議提撥於百分之零點一(0.1%)至百分之十五(15%)為員工酬勞，其發放對象包含符合一定條件之 <u>控制或從屬公司</u> 員工，及不高於百分之二(2%)為董監事酬勞，並報告於股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，而董監事酬勞限於現金。	配合公司法第 235 條之 1 修正
(新增)	第 24 條之 1:本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之 <u>控制或從屬公司</u> 員工。 本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之 <u>控制或從屬公司</u> 員工。 本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之 <u>控制或從屬公司</u> 員	配合公司法及實際需要增訂

修正前條文	修正後條文	說 明
	<u>工。</u> <u>本公司發行限制型員工權利新股之對象</u> <u>包括符合一定條件之控制或從屬公司員</u> <u>工。</u>	
<p>第 29 條：本章程訂立於中華民國 103 年 4 月 8 日。</p> <p>第一次修正於民國 104 年 1 月 30 日。</p> <p>第二次修正於民國 104 年 11 月 13 日。</p> <p>第三次修正於民國 105 年 3 月 31 日。</p> <p>第四次修正於民國 105 年 11 月 21 日。</p> <p>第五次修正於民國 106 年 4 月 5 日。</p> <p>第六次修正於民國 107 年 6 月 22 日。</p>	<p>第 29 條：本章程訂立於中華民國 103 年 4 月 8 日。</p> <p>第一次修正於民國 104 年 1 月 30 日。</p> <p>第二次修正於民國 104 年 11 月 13 日。</p> <p>第三次修正於民國 105 年 3 月 31 日。</p> <p>第四次修正於民國 105 年 11 月 21 日。</p> <p>第五次修正於民國 106 年 4 月 5 日。</p> <p>第六次修正於民國 107 年 6 月 22 日。</p> <p><u>第七次修正於民國 109 年 6 月 12 日。</u></p>	<p>新增修訂日期</p>

台灣矽科宏晟科技股份有限公司
股東會議事規則
修訂條文對照表

修正前條文	修正後條文	說 明
<p>第十四條 議案表決、監票及計票方式</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、(略)。</p> <p>三、(略)。</p> <p>四、(略)。</p> <p>五、(略)。</p> <p>六、表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決；本公司公開發行後應於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>七、(略)。</p> <p>八、(略)。</p> <p>九、(略)。</p>	<p>第十四條 議案表決、監票及計票方式</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、(略)。</p> <p>三、(略)。</p> <p>四、(略)。</p> <p>五、(略)。</p> <p>六、表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決；本公司公開發行後應於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p><u>議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。</u></p> <p>七、(略)。</p> <p>八、(略)。</p> <p>九、(略)。</p>	<p>因應營運需要新增。</p>