

股票代號：5007

 三星科技股份有限公司

112 年股東常會  
議事手冊



時間：民國 112 年 6 月 14 日上午十時正

地點：台南市歸仁區南興里中山路三段 355 號（本公司）

召開方式：實體股東會

# 目 錄

會議議程 .....	1
報告事項 .....	2
承認事項 .....	2
臨時動議 .....	3

## 附 錄

1. 一一一年度營業報告書 .....	4
2. 審計委員會審查報告書 .....	7
3. 會計師查核報告書及財務報表 .....	8
4. 盈餘分配表 .....	22
5. 股東會議事規則 .....	23
6. 公司章程 .....	25
7. 本公司全體董事持股現況 .....	30
8. 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響 .....	31
9. 員工、董事酬勞 .....	31

## 一一二年股東常會議程

時間：中華民國 112 年 6 月 14 日(星期三)上午十時整

地點：本公司

召開方式：實體股東會

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

第一案：一一一年度營業報告

第二案：審計委員會審查一一一年度決算表冊報告

第三案：一一一年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告

第四案：一一一年度現金股利分配情形報告

四、承認事項

第一案：承認一一一年度決算表冊案

第二案：承認一一一年度盈餘分配案

五、臨時動議

六、散會

## 報告事項

第一案：

案由：一一一年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：本公司一一一年度營業報告書，請參閱本手冊第 4~6 頁。

第二案：

案由：審計委員會審查一一一年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 7 頁。

第三案：

案由：一一一年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 依公司章程第二十七條規定—本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一點五為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。

2. 所謂獲利係指稅前利益加上提列員工酬勞及董事酬勞，再扣除累積虧損前之利益。

3. 本公司一一一年度獲利 1,307,842,898 元，董事會決議以現金分派員工酬勞新台幣 19,800,000 元（約為當年度獲利之 1.5139%）及董事酬勞 0 元計 0%。

第四案：

案由：一一一年度現金股利分配情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 依公司章程第二十七條之一規定，本公司分派股東股息紅利或法定盈餘公積及資本公積以發放現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

2. 經本公司 112 年 3 月 9 日董事會決議通過發放股東現金股利每股 3 元，共計發放新台幣 884,820,462 元，另訂現金股利除息基準日為 112 年 4 月 3 日，並已於 112 年 4 月 21 日發放。

3. 股東現金股利按配息基準日股東名簿記載之股東及其持有股份比例配發，計算至元為止，元以下捨去不計，不足 1 元之畸零款，轉列其他收入。

## 承認事項

第一案：（董事會提）

案由：承認一一一年度決算表冊案，提請 承認。

說明：本公司一一一年度營業報告書及委請安永聯合會計師事務所陳政初會計師、洪國森會計師查核簽證之財務報表，經審計委員會審查竣事，請參閱本手冊第 4~6 頁及 8~21 頁。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：承認一一一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司一一一年度盈餘分配，依據公司法及公司章程等規定，編製盈餘分配表，業經 112 年 3 月 9 日董事會通過在案，請參閱本手冊第 22 頁。

決議：

**臨時動議**

**散會**

# 三星科技股份有限公司

## 一一一年度營業報告書

### 一、經營方針

開發其他領域扣件新產品及新技術，並推動自動化生產，進而提高與同業間產品市場區隔的差異化。

持續厚實研究發展能力，提升模具技術與產能，導入智慧製造，以爭取較高階的產品訂單。

持續加強各項節流措施降低營運成本，提升品質及效率，減少非必要的庫存，進而提升公司核心競爭力。

### 二、實施概況

111 年雖全世界經濟成長放緩，但全球汽車扣件市場持穩，本公司 111 年度營業收入、營業毛利仍維持一定的獲利水準；展望 112 年度，雖然面對的仍是充滿未知數及瞬息萬變的市場環境，本公司將擬定應對策略，積極持續創新，提供更具競爭力的產品與技術服務致力滿足客戶需求，以追求穩定成長與獲利。

### 三、營業計劃實施成果

本公司及子公司 111 年度合併營業收入淨額為 7,165,036 仟元，較去年同期合併營業收入淨額 7,107,173 仟元增加 57,863 仟元，成長 0.81%；合併營業毛利 1,879,147 仟元，較去年同期合併營業毛利 1,746,843 仟元增加 132,304 仟元，成長 7.57%；合併營業利益 1,265,710 仟元，較去年同期合併營業利益 1,229,756 仟元增加 35,954 仟元，成長 2.92%；合併稅前淨利 1,373,532 仟元，較去年同期合併稅前淨利 1,262,269 仟元增加 111,263 仟元，成長 8.81%。

#### 四、營業收支及預算執行情況

##### 1. 營業收支：

(1) 收入：111 年全年度合併營業收入淨額 7,165,036 仟元。

111 年全年度合併營業外收支淨額 107,822 仟元。

(2) 支出：111 年全年度合併營業成本 5,285,889 仟元。

111 年全年度合併營業費用 613,437 仟元。

(3) 盈餘：111 年度合併之稅前淨利 1,373,532 仟元、所得稅費用 279,960 仟元及本期稅後淨利 1,093,572 仟元。

2. 因本公司並無公開 111 年度合併財務預測，故無預算執行情形。

#### 五、獲利能力分析

1. 資產報酬率：12.90%

2. 權益報酬率：15.65%

3. 純益率：15.26%

4. 每股盈餘（元）：3.60

#### 六、研究發展狀況

本公司及子公司 111 年度研究發展費用為 30,173 仟元，較 110 年度 44,257 仟元減少 31.82%，其主要開發成功之技術或產品有：

1. 新式扣件清洗機
2. 多段多功成形機
3. 外銷版雙軸攻牙機
4. 高速 360 度螺絲分檢機

本公司在董事會之督導及全體同仁努力奮鬥之下，使得 111 年度營業收入、營業毛利及稅前盈餘維持一定之獲利水準；展望 112 年度，仍將持續努力，強化競爭力，降低成本，精進管理，追求穩健成長與獲利，以回饋各位股東的愛護，並期望為股東創造最大價值。

請各位股東多多指教，謝謝！

敬祝

各位股東身體健康、萬事如意

董事長：柯吉源



總經理：陳信志



會計主管：呂文彬





## 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所查核竣事，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業經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此致

本公司一一二年股東常會

三星科技股份有限公司

審計委員會召集人

簡國隆

---

簡 國 隆

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 九 日

## 會計師查核報告

三星科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

三星科技股份有限公司及其子公司民國 111 年 12 月 31 日及民國 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 110 年 01 月 01 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暨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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達三星科技股份有限公司及其子公司民國 111 年 12 月 31 日及民國 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 110 年 01 月 01 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，與三星科技股份有限公司及其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，對三星科技股份有限公司及其子公司民國 111 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。

#### 應收帳款之備抵損失

截至民國 111 年 12 月 31 日止，應收帳款淨額為 1,369,324 仟元，占合併資產總額 16%，對三星科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估應收款項預期信用損失率之適當性，包括瞭解並測試管理階層針對應收款項管理所建立之內部控制的有效性，抽選樣本執行應收款項函證，並複核應收款項之期後收款情形，以評估其可回收性，測試帳齡之正確性，分析帳齡變動情況，並評估其合理性，測試以滾動率計算之損失率及相關統計資訊，考量納入損失率評估之前瞻資訊合理性及評估預期信用損失率之適當性。本會計師亦考量三星科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(五)及附註(六)中有關應收帳款減損損失相關揭露的適當性。

截至民國 111 年 12 月 31 日止，三星科技股份有限公司及其子公司之存貨淨額為 1,997,329 仟元，占合併資產總額 24%，對合併財務報表係屬重大，其主要製成品及在製品係高度客製化之產品，以致呆滯或過時之存貨備抵評價涉及管理階層之重大判斷，本會計師因此決定存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解並測試管理階層對於存貨評價之內部控制，如存貨庫齡之管理制度；評估管理階層對呆滯及過時存貨之會計政策的適當性；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點，檢視存貨是否有陳舊或呆滯之情況；抽核驗證存貨庫齡表之庫齡區間是否正確表達與區間變動情形是否合理，及評估跌價及呆滯損失之提列比率，以確認管理階層對於存貨跌價及呆滯損失之評估是否合理。本會計師亦考量三星科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(五)及附註(六)中有關存貨揭露的適當性。

#### 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暨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、國際財務報導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三星科技股份有限公司及其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三星科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

三星科技股份有限公司及其子公司之治理單位(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，惟其目的非對三星科技股份有限公司及其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，以及使三星科技股份有限公司及其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三星科技股份有限公司及其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，決定對三星科技股份有限公司及其子公司民國111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。

#### 其他

三星科技股份有限公司已編製民國111年及110年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第0970038990號  
金管證審字第1100352201號

陳政初  

會計師：

洪國森  

中華民國112年03月09日

民國111年12月31日及民國110年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
	<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金	(四)/(六).1	\$2,040,122	24	\$1,467,728	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	(四)/(六).2	33	-	27,357	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	(四)/(六).3	-	-	26,517	-
1150	應收票據淨額	(四)/(六).4&15	3,991	-	7,793	-
1170	應收帳款淨額	(四)/(六).5&15	1,360,386	16	1,277,785	16
1180	應收帳款-關係人淨額	(四)/(六).5&15/(七)	8,938	-	8,654	-
1200	其他應收款		16,184	-	33,514	-
130x	存貨	(四)/(六).6	1,997,329	24	2,293,617	27
1410	預付款項		12,754	-	13,695	-
11xx	流動資產合計		5,439,737	64	5,156,660	61
	<b>非流動資產</b>					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	(四)/(六).3/(八)	6,283	-	34,810	-
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六).7/(七)/(八)	2,932,069	34	2,989,151	36
1780	無形資產	(四)/(六).8&9	117,560	1	126,436	2
1840	遞延所得稅資產	(四)/(六).20	59,419	1	66,092	1
1900	其他非流動資產		20,672	-	12,761	-
15xx	非流動資產合計		3,136,003	36	3,229,250	39
1xxx	資產總計		\$8,575,740	100	\$8,385,910	100

代碼	會計項目	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
	<b>流動負債</b>					
2100	短期借款	(四)/(六).10	\$3,253	-	\$797	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	(四)/(六).11	16,772	-	188	-
2130	合約負債-流動	(四)/(六).14/(七)	68,577	1	63,695	1
2150	應付票據		274,312	3	325,659	4
2170	應付帳款		113,475	1	138,029	2
2180	應付帳款-關係人	(七)	2,145	-	2,154	-
2200	其他應付款		413,509	5	392,256	4
2220	其他應付款-關係人	(七)	560	-	1,111	-
2230	本期所得稅負債	(四)	240,600	3	222,585	3
2300	其他流動負債		2,292	-	2,018	-
21xx	流動負債合計		1,135,495	13	1,148,492	14
	<b>非流動負債</b>					
2570	遞延所得稅負債	(四)/(六).20	240,441	3	230,961	3
2600	其他非流動負債	(七)	38,164	-	39,774	-
2640	淨確定福利負債-非流動	(四)/(六).12	61,042	1	94,138	1
25xx	非流動負債合計		339,647	4	364,873	4
2xxx	負債總計		1,475,142	17	1,513,365	18
	<b>歸屬於母公司業主之權益</b>	(四)/(六).13				
3100	股本					
3110	普通股股本		2,949,401	34	2,949,401	35
3200	資本公積		429,222	5	429,132	5
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		1,369,779	16	1,271,053	15
3320	特別盈餘公積		259,309	3	259,309	3
3350	未分配盈餘		1,896,448	22	1,812,351	22
	保留盈餘合計		3,525,536	41	3,342,713	40
3400	其他權益		(43,858)	-	(53,782)	-
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		6,860,301	80	6,667,464	80
36xx	非控制權益	(六).13	240,297	3	205,081	2
3xxx	權益總計		7,100,598	83	6,872,545	82
	負債及權益總計		\$8,575,740	100	\$8,385,910	100

(請詳合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



三星科技股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國111年及110年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	111年度		110年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六). 14/(七)	\$7,165,036	100	\$7,107,173	100
5000	營業成本	(四)/(六). 6&16&17/(七)	(5,285,889)	(74)	(5,360,330)	(75)
5900	營業毛利		1,879,147	26	1,746,843	25
6000	營業費用	(四)/(六). 16&17				
6100	推銷費用		(399,532)	(5)	(303,479)	(4)
6200	管理費用		(183,732)	(3)	(167,864)	(3)
6300	研究發展費用		(30,173)	-	(44,257)	(1)
6450	預期信用減損損失	(四)/(六). 15	-	-	(1,487)	-
	營業費用合計		(613,437)	(8)	(517,087)	(8)
6900	營業利益		1,265,710	18	1,229,756	17
7000	營業外收入及支出	(四)/(六). 18				
7100	利息收入		8,777	-	4,406	-
7010	其他收入		22,920	-	37,402	1
7020	其他利益及損失		76,945	1	(8,787)	-
7050	財務成本		(820)	-	(508)	-
	營業外收入及支出合計		107,822	1	32,513	1
7900	稅前淨利		1,373,532	19	1,262,269	18
7950	所得稅費用	(四)/(六). 20	(279,960)	(4)	(257,077)	(4)
8000	繼續營業單位本期淨利		1,093,572	15	1,005,192	14
8200	本期淨利		1,093,572	15	1,005,192	14
8300	其他綜合損益	(六). 19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		9,070	-	5,394	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,814)	-	(1,079)	-
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		21,425	-	(25,508)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(2,481)	-	2,954	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		26,200	-	(18,239)	-
8500	本期綜合損益總額		\$1,119,772	15	\$986,953	14
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$1,060,387	15	\$982,947	14
8620	非控制權益		33,185	-	22,245	-
			\$1,093,572	15	\$1,005,192	14
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$1,077,567	15	\$975,447	14
8720	非控制權益		42,205	-	11,506	-
			\$1,119,772	15	\$986,953	14
	每股盈餘(元)	(六). 21				
9750	基本每股盈餘		\$3.60		\$3.33	
9850	稀釋每股盈餘		\$3.59		\$3.33	

(請詳合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



三星利科技股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國111年及110年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						非控制權益	權益總額	
		股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			
				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			
3100	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	36XX	3XXX		
A1	民國110年01月01日餘額	\$2,949,401	\$479,341	\$1,211,261	\$259,309	\$1,424,621	(\$41,967)	\$6,281,966	\$195,675	\$6,477,641
B1	109年度盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積	-	-	59,792	-	(59,792)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	(50,140)	-	-	(539,740)	-	(589,880)	-	(589,880)
C17	其他資本公積變動數	-	(69)	-	-	-	-	(69)	-	(69)
D1	110年度淨利	-	-	-	-	982,947	-	982,947	22,245	1,005,192
D3	110年度其他綜合損益	-	-	-	-	4,315	(11,815)	(7,500)	(10,739)	(18,239)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	987,262	(11,815)	975,447	11,506	986,953
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	(2,100)	(2,100)
Z1	民國110年12月31日餘額	\$2,949,401	\$429,132	\$1,271,053	\$259,309	\$1,812,351	(\$53,782)	\$6,667,464	\$205,081	\$6,872,545
A1	民國111年01月01日餘額	\$2,949,401	\$429,132	\$1,271,053	\$259,309	\$1,812,351	(\$53,782)	\$6,667,464	\$205,081	\$6,872,545
B1	110年度盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積	-	-	98,726	-	(98,726)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(884,820)	-	(884,820)	-	(884,820)
C17	其他資本公積變動	-	90	-	-	-	-	90	-	90
D1	111年度淨利	-	-	-	-	1,060,387	-	1,060,387	33,185	1,093,572
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	7,256	9,924	17,180	9,020	26,200
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,067,643	9,924	1,077,567	42,205	1,119,772
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	(6,989)	(6,989)
Z1	民國111年12月31日餘額	\$2,949,401	\$429,222	\$1,369,779	\$259,309	\$1,896,448	(\$43,858)	\$6,860,301	\$240,297	\$7,100,598

(請詳合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





## 三星科技股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國111年及110年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	111年度	110年度	代 碼	項 目	111年度	110年度
		金 額	金 額			金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$1,373,532	\$1,262,269	B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	56,423	102,318
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(124,294)	(94,589)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	419	4
A20100	折舊費用	192,273	210,123	B06700	其他非流動資產增加	(15,665)	(8,986)
A20200	攤銷費用	8,876	8,947	B07500	收取之利息	8,777	4,406
A20300	預期信用減損損失	-	1,487	BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(74,340)	3,153
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	73,452	(78,749)				
A20900	利息費用	820	508				
A21200	利息收入	(8,777)	(4,406)				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(185)	12				
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	54	-				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：						
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(29,544)	47,040	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31130	應收票據	3,802	1,784	C00100	短期借款增加	2,456	774
A31150	應收帳款	(82,715)	(92,715)	C04400	其他非流動負債減少	(1,610)	(5,448)
A31160	應收帳款-關係人	(284)	2,582	C04500	發放現金股利	(884,820)	(589,880)
A31180	其他應收款	17,330	(13,077)	C05600	支付之利息	(820)	(508)
A31200	存貨	296,288	(973,739)	C05800	非控制權益變動	(6,989)	(2,100)
A31230	預付款項	941	23,892	C09900	其他籌資活動	90	(69)
A32125	合約負債	4,882	31,281	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(891,693)	(597,231)
A32130	應付票據	(51,347)	168,877				
A32150	應付帳款	(24,554)	(14,583)				
A32160	應付帳款-關係人	(9)	835				
A32180	其他應付款	21,253	32,622	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	16,729	(10,649)
A32190	其他應付款-關係人	(551)	1,111	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	572,394	(169,278)
A32230	其他流動負債	274	545	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,467,728	1,637,006
A32240	淨確定福利負債	(24,026)	(30,438)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$2,040,122	\$1,467,728
A33000	營運產生之現金流入	1,771,785	586,208				
A33500	支付之所得稅	(250,087)	(150,759)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,521,698	435,449				

(請詳合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





## 會計師查核報告

三星科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

三星科技股份有限公司民國 111 年 12 月 31 日及民國 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 110 年 01 月 01 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，足以允當表達三星科技股份有限公司民國 111 年 12 月 31 日及民國 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 110 年 01 月 01 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，與三星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，對三星科技股份有限公司民國 111 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。

#### 應收帳款之備抵損失

截至民國 111 年 12 月 31 日止，應收帳款淨額為 1,254,773 仟元，占資產總額 15%，對三星科技股份有限公司之個體財務報表係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估應收款項預期信用損失率之適當性，包括瞭解並測試管理階層針對應收款項管理所建立之內部控制的有效性，抽選樣本執行應收款項函證，並複核應收款項之期後收款情形，以評估其可回收性，測試帳齡之正確性，分析帳齡變動情況，並評估其合理性，測試以滾動率計算之損失率及相關統計資訊，考量納入損失率評估之前瞻資訊合理性及評估預期信用損失率之適當性。本會計師亦考量三星科技股份有限公司個體財務報表附註(五)及附註(六)中有關應收帳款減損損失相關揭露的適當性。

## 存貨評價

截至民國 111 年 12 月 31 日止，三星科技股份有限公司之存貨淨額為 1,692,800 仟元，占資產總額 21%，對個體財務報表係屬重大，其主要製成品及在製品係高度客製化之產品，以致呆滯或過時之存貨備抵評價涉及管理階層之重大判斷，本會計師因此決定存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解並測試管理階層對於存貨評價之內部控制，如存貨庫齡之管理制度；評估管理階層對呆滯及過時存貨之會計政策的適當性；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點，檢視存貨是否有陳舊或呆滯之情況；抽核驗證存貨庫齡表之庫齡區間是否正確表達與區間變動情形是否合理，及評估跌價及呆滯損失之提列比率，以確認管理階層對於存貨跌價及呆滯損失之評估是否合理。本會計師亦考量三星科技股份有限公司個體財務報表附註(五)及附註(六)中有關存貨揭露的適當性。

## 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三星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三星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。

三星科技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，惟其目的非對三星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，以及使三星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三星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. 對於三星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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團財務報告之查核意見。

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，決定對三星科技股份有限公司民國 111 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。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第 0970038990 號  
金管證審字第 1100352201 號

陳政初



會計師：

洪國森



中華民國 112 年 03 月 09 日



代碼	會計項目	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
	<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金	(四)/(六).1	\$1,500,291	18	\$1,088,098	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	(四)/(六).2	-	-	27,190	-
1150	應收票據淨額	(四)/(六).4&14	2,900	-	3,494	-
1160	應收票據-關係人淨額	(四)/(六).4&14/(七)	5,765	-	6,262	-
1170	應收帳款淨額	(四)/(六).5&14	1,237,654	15	1,110,271	14
1180	應收帳款-關係人淨額	(四)/(六).5&14/(七)	17,119	-	30,592	-
1200	其他應收款		15,560	-	32,675	-
1210	其他應收款-關係人	(七)	1,618	-	1,389	-
130x	存貨	(四)/(六).6	1,692,800	21	1,982,358	25
1410	預付款項		4,941	-	5,507	-
11xx	流動資產合計		4,478,648	54	4,287,836	53
	<b>非流動資產</b>					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	(四)/(六).3/(八)	6,236	-	34,542	-
1550	採用權益法之投資	(四)/(六).7	851,305	10	792,331	10
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六).8/(七)/(八)	2,852,639	35	2,913,391	36
1840	遞延所得稅資產	(四)/(六).19	54,955	1	63,410	1
1900	其他非流動資產		20,419	-	10,849	-
15xx	非流動資產合計		3,785,554	46	3,814,523	47
1xxx	資產總計		\$8,264,202	100	\$8,102,359	100

代碼	會計項目	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
	<b>流動負債</b>					
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	(四)/(六).10	16,772	-	188	-
2130	合約負債-流動	(四)/(六).13/(七)	66,355	1	58,108	1
2150	應付票據		227,829	3	269,211	4
2160	應付票據-關係人	(七)	88,719	1	90,871	1
2170	應付帳款		83,294	1	102,114	1
2180	應付帳款-關係人	(七)	23,626	-	23,578	-
2200	其他應付款		348,431	4	336,301	4
2220	其他應付款-關係人	(七)	645	-	1,169	-
2230	本期所得稅負債	(四)	214,869	3	193,620	2
2300	其他流動負債		1,444	-	1,327	-
21xx	流動負債合計		1,071,984	13	1,076,487	13
	<b>非流動負債</b>					
2570	遞延所得稅負債	(四)/(六).19	236,442	3	229,317	3
2600	其他非流動負債	(七)	38,196	-	39,795	-
2640	淨確定福利負債-非流動	(四)/(六).11	57,279	1	89,296	1
25xx	非流動負債合計		331,917	4	358,408	4
2xxx	負債總計		1,403,901	17	1,434,895	17
31xx	<b>權益</b>	(四)/(六).12				
3100	股本					
3110	普通股股本		2,949,401	36	2,949,401	37
3200	資本公積		429,222	5	429,132	5
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		1,369,779	16	1,271,053	16
3320	特別盈餘公積		259,309	3	259,309	3
3350	未分配盈餘		1,896,448	23	1,812,351	22
	保留盈餘合計		3,525,536	42	3,342,713	41
3400	其他權益		(43,858)	-	(53,782)	-
3xxx	權益總計		6,860,301	83	6,667,464	83
	負債及權益總計		\$8,264,202	100	\$8,102,359	100

(請詳個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





三安科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國111年及110年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	111年度		110年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六).13/(七)	\$6,375,050	100	\$6,396,299	100
5000	營業成本	(四)/(六).6&15&16/(七)	(4,824,688)	(76)	(4,947,270)	(77)
5900	營業毛利		1,550,362	24	1,449,029	23
5910	未實現銷貨利益		(5,391)	-	(6,093)	-
5920	已實現銷貨利益		6,093	-	6,161	-
5950	營業毛利淨額		1,551,064	24	1,449,097	23
6000	營業費用	(四)/(六).15&16				
6100	推銷費用		(354,037)	(6)	(256,443)	(4)
6200	管理費用		(145,819)	(2)	(132,685)	(2)
6300	研究發展費用		(30,173)	-	(44,257)	(1)
6450	預期信用損失	(四)/(六).14	-	-	(1,487)	-
	營業費用合計		(530,029)	(8)	(434,872)	(7)
6900	營業利益		1,021,035	16	1,014,225	16
7000	營業外收入及支出	(四)/(六).17				
7100	利息收入		4,745	-	1,352	-
7010	其他收入		25,947	-	37,124	-
7020	其他利益及損失		63,232	1	(14,835)	-
7050	財務成本		(323)	-	(8)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	(六).7	173,407	3	154,758	2
	營業外收入及支出合計		267,008	4	178,391	2
7900	稅前淨利		1,288,043	20	1,192,616	18
7950	所得稅費用	(四)/(六).19	(227,656)	(3)	(209,669)	(3)
8000	繼續營業單位本期淨利		1,060,387	17	982,947	15
8200	本期淨利		1,060,387	17	982,947	15
8300	其他綜合損益	(六).18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		9,070	-	5,394	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,814)	-	(1,079)	-
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		12,405	-	(14,769)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(2,481)	-	2,954	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		17,180	-	(7,500)	-
8500	本期綜合損益總額		\$1,077,567	17	\$975,447	15
	每股盈餘(元)	(六).20				
9750	基本每股盈餘		\$3.60		\$3.33	
9850	稀釋每股盈餘		\$3.59		\$3.33	

(請詳個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



三星科技股份有限公司  
個體權益變動表

民國111年及110年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目	總計
				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	
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX
A1	民國110年01月01日餘額	\$2,949,401	\$479,341	\$1,211,261	\$259,309	\$1,424,621	(\$41,967)	\$6,281,966
	109年度盈餘指撥及分配：							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	59,792	-	(59,792)	-	-
B5	普通股現金股利	-	(50,140)	-	-	(539,740)	-	(589,880)
C17	其他資本公積變動	-	(69)	-	-	-	-	(69)
D1	110年度淨利	-	-	-	-	982,947	-	982,947
D3	110年度其他綜合損益	-	-	-	-	4,315	(11,815)	(7,500)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	987,262	(11,815)	975,447
Z1	民國110年12月31日餘額	\$2,949,401	\$429,132	\$1,271,053	\$259,309	\$1,812,351	(\$53,782)	\$6,667,464
A1	民國111年01月01日餘額	\$2,949,401	\$429,132	\$1,271,053	\$259,309	\$1,812,351	(\$53,782)	\$6,667,464
	110年度盈餘指撥及分配：							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	98,726	-	(98,726)	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(884,820)	-	(884,820)
C17	其他資本公積變動	-	90	-	-	-	-	90
D1	111年度淨利	-	-	-	-	1,060,387	-	1,060,387
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	7,256	9,924	17,180
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,067,643	9,924	1,077,567
Z1	民國111年12月31日餘額	\$2,949,401	\$429,222	\$1,369,779	\$259,309	\$1,896,448	(\$43,858)	\$6,860,301

(請詳個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





巨登科技股份有限公司

個體現金流量表

民國111年及110年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	111年度	110年度	代碼	項 目	111年度	110年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$1,288,043	\$1,192,616	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(24,427)
A20000	調整項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	28,306	-
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(108,655)	(76,374)
A20100	折舊費用	177,161	196,519	B02800	處分不動產、廠房及設備	200	-
A20200	攤銷費用	-	63	B06700	其他非流動資產增加	(17,324)	(7,306)
A20300	預期信用減損損失	-	1,487	B07500	收取之利息	4,745	1,352
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	73,771	(78,026)	B07600	收取之股利	127,540	113,210
A20900	利息費用	323	8	BBBB	投資活動之淨現金流入	34,812	6,455
A21200	利息收入	(4,745)	(1,352)				
A22400	採用權益法認列之子公司(利益)之份額	(173,407)	(154,758)				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(200)	8				
A29900	其他項目	(702)	(68)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04400	其他非流動負債減少	(1,599)	(5,492)
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(29,997)	46,334	C04500	發放現金股利	(884,820)	(589,880)
A31130	應收票據	594	453	C05600	支付之利息	(323)	(8)
A31140	應收票據-關係人	497	(3,360)	C09900	其他籌資活動	90	(69)
A31150	應收帳款	(127,383)	(38,599)	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(886,652)	(595,449)
A31160	應收帳款-關係人	13,473	(8,449)				
A31180	其他應收款	17,115	(12,291)				
A31190	其他應收款-關係人	(229)	(339)				
A31200	存貨	289,558	(894,292)				
A31230	預付款項	566	13,504				
A32125	合約負債	8,247	30,040				
A32130	應付票據	(41,382)	137,752				
A32140	應付票據-關係人	(2,152)	42,227				
A32150	應付帳款	(18,820)	(5,867)				
A32160	應付帳款-關係人	48	(10,436)				
A32180	其他應付款	12,130	50,711				
A32190	其他應付款-關係人	(524)	1,088				
A32230	其他流動負債	117	395				
A32240	淨確定福利負債	(22,947)	(29,339)				
A33000	營運產生之現金流入	1,459,155	476,029	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	412,193	(233,132)
A33500	支付之所得稅	(195,122)	(120,167)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,088,098	1,321,230
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,264,033	355,862	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,500,291	\$1,088,098

(請詳個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



三星科技股份有限公司  
民國一一一年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初餘額		828,803,873	依公司章程第二十七條之一規定： 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，及依法令提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，如將應分派股息及紅利之全部或一部，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。前項提列之法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。 本公司分派股東股息紅利或法定盈餘公積及資本公積以發放現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。 為考量本公司未來資金需求及健全財務規劃以求永續發展，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之二時，得不予分配；分配股東紅利時，以現金股利為優先，亦得以股票股利方式配予股東，其中現金股利發放總額不得低於股東股利總額之百分之五十。
其他綜合損益(確定福利計畫之精算利益(111年度))	7,256,214		
本年度稅後淨利	1,060,386,727		
本期未分配盈餘		1,067,642,941	
提列項目：			
提列法定盈餘公積(10%)(註1)	(106,764,294)		
本年度可供分配盈餘		1,789,682,520	
分配項目：(註2)			
(1)股東紅利(發現金/每股配3.00元)	(884,820,462)		
(2)股東紅利(發股票/每股配0.00元)	0		
分配小計		(884,820,462)	
期末未分配盈餘		904,862,058	

[註1] 法定盈餘公積提列金額及比例之計算如下： $1,067,642,941 \times 10\% = 106,764,294$ 元。

[註2] 上表盈餘分配項目係依章程規定辦理，並於備註欄敘明章程所訂盈餘分派次序及比例，其提列金額及比例之計算方式如下：

(1) 股東紅利：每股配現金3.00元 $\times$ 294,940,154股=884,820,462元。

(2) 股東紅利：每股配股票0.00元 $\times$ 294,940,154股= 0元。

董事長：



經理人：



會計主管：





# 三星科技股份有限公司

## 股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條 股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。  
股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第三條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，受理股東報到時間於會議開始前三十分鐘辦理。
- 第四條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 第五條 本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。
- 第六條 辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第七條 股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百四十四條規定重新提請大會表決。
- 第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權利人召集者，準用前項之規定。  
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。  
會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

第十條 會議進行中主席得酌訂時間宣告休息。

第十一條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十二條 出席股東發言，每次不得超過五分鐘，但經主席許可者，得延長三分鐘，逾時主席得停止其發言。

法人受託出席股東會時，該法人僅得派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條 同一議案，每人發言不得超過二次。

第十四條 討論議案時，應依議程排定之順序討論，若有違背程序或超出議題以外者，主席可即制止其發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十五條 討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時並得宣告中止討論。

第十六條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十七條 主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第十八條 本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

第十九條 修訂日期

本作業程序經中華民國九十一年六月十八日股東會通過，第一次修正於中華民國一〇二年六月十一日。

# 三星科技股份有限公司章程

## 第一章 總則

第一條 本公司依照公司法之規定組織定名為：三星科技股份有限公司  
本公司英文名稱為 SAN SHING FASTECH CORP.。

第二條 本公司所營業事業如下：

- 一、CA01060 鋼線鋼纜製造業。
- 二、CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業。
- 三、CA02090 金屬線製品製造業。
- 四、CA02990 其他金屬製品製造業。
- 五、CA04010 表面處理業。
- 六、CB01010 機械設備製造業。
- 七、CB01990 其他機械製造業。
- 八、CD01030 汽車及其零件製造業。
- 九、CP01010 手工具製造業。
- 十、CQ01010 模具製造業。
- 十一、C801010 基本化學工業。
- 十二、C801990 其他化學材料製造業。
- 十三、F107200 化學原料批發業。
- 十四、F207200 化學原料零售業。
- 十五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條 本公司設總公司於台南市，必要時得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。

第四條 本公司公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

## 第二章 股份

第五條 本公司資本總額定為新台幣參拾億元整，分為參億股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會視實際需要分次發行。其中壹億元，分為壹仟萬股，每股面額壹拾元，係保留供員工認股權憑證行使認股權時使用，得依董事會決議分次發行。

第六條 本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。

本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條 本公司股東辦理股票轉讓掛失、合併、換發等股務事項，悉依公司法及相關法令辦理。

第八條 每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。

## 第三章 股東會

第九條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召集一次，於每年會計年度終結後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。

第九條之一 本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十條 股東因故不能出席股東會議時得出具本公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

股東委託出席之辦法除公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十一條 本公司股東每股有一表決權，但受限於公司法第一百七十九條規定者，其股份無表決權。

第十二條 股東會除公司法另有規定外，由董事會召集。股東會開會時，其主席依照公司法第一百八十二條之一及第二百零八條第三項規定辦理。

第十三條 股東會之決議，除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十三條之一 本公司日後如擬撤銷公開發行應先經股東會決議通過，方得為之，且於股票上市掛牌期間，均將不變動本條文。

第十四條 股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄之分發以公告方式為之，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。

#### 第四章 董事及審計委員會

第十五條 本公司設董事七至十一人，含獨立董事人數不得少於3人，且不得少於董事席次五分之一，應選名額由董事會議定，任期均為三年連選均得連任。若董事之最低持股比例，證券主管機關另有規定者，從其規定。

第十五條之一 本公司董事之選舉，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券交易法令之相關規定辦理。

第十五條之二 本公司設置審計委員會，並得設置其他功能性委員會。審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會之職責、組織規章、職權行使及其他應遵行事項，依相關法令或公司規章之規定辦理。

第十六條 董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。

第十七條 董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。但主管機關得依職權限期令公司改選；屆期仍不改選，自限期屆滿時，當然解任。

第十八條 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得設副董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。

第十八條之一 董事會至少每季召開一次，召集時應載明事由於七日前通知各董事；但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集通知得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。

第十九條 董事會之權責如下

- 一、股東會之召開及業務報告。
- 二、股東會決議之執行。
- 三、公司章程或修訂之審議。
- 四、公司組織規程及重要業務規則之審定。
- 五、經營方針及中、長程發展計劃之審議。
- 六、資本增減計劃之審議。
- 七、盈餘分配方案或彌補虧損之審議。
- 八、年度業務計劃之審議與監督執行。
- 九、預算之審定及決算之審議。
- 十、重大資本支出計劃之審議。
- 十一、對外重要合約之審定。
- 十二、分支機構設立、改組或撤消之議定。
- 十三、對國內外投資之議定。
- 十四、總經理提請核議事項之審議。
- 十五、其他依法應行處理之業務。

董事會除每屆第一次董事會依公司法二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任主席，董事長請假或不能行使職權時，其代理依公司法第 208 條規定辦理。

第二十條 董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但以代理一人為限。

董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第二十一條 董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各董事。議事錄之製作及分發得以電子方式為之。

議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第二十二條 董事(含獨立董事)之報酬及董事長、副董事長薪資，由董事會參照相關同業及上市(櫃)公司水準議定。董事長、副董事長並比照從業人員薪給待遇之相關規定，支給其他給與。

本公司得為董事(含獨立董事)於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其投保責任保險並於投保或續保後，應將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。

## 第五章 經理人

第二十三條 本公司設總經理一人，經董事會過半數之同意任免之，本公司因業務需要得由董事會過半數之同意聘請顧問若干人。

第二十四條 總經理之職權由董事會議定之。

## 第六章 會計

第二十五條 本公司會計年度為自每年一月一日起至十二月三十一日止。

每會計年度終了，由董事會編造下列表冊於股東常會開會三十日前交審計委員會查核後，提請股東常會請求承認。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十六條 本公司無盈餘時不得以本作息分配之。

第二十七條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一點五為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。

員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數之決議行之，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。

但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

第二十七條之一 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，及依法令提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，如將應分派股息及紅利之全部或一部，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。前項提列之法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。

本公司分派股東股息紅利或法定盈餘公積及資本公積以發放現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

為考量本公司未來資金需求及健全財務規劃以求永續發展，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之二時，得不予分配；分配股東紅利時，以現金股利為優先，亦得以股票股利方式配予股東，其中現金股利發放總額不得低於股東股利總額之百分之五十。

## 第七章 附則

第二十八條 本章程未規定事項悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。

第二十九條 本公司基於業務需要及互惠原則，得對外背書保證。

第三十條 本公司轉投資總額得超過實收資本額百分之四十，並授權董事會執行之。

第三十一條 本章程訂立於民國五十四年五月十一日，第一次修正於民國五十四年六月二十日，第二次修正於民國五十六年七月二十日，第三次修正於民國五十八年三月十一日，第四次修正於民國五十八年八月五日，第五次修正於民國六十一年十一月一日，第六次修正於民國六十二年一月十七日，第七次修正於民國六十三年一月四日，第八次修正於民國六十四年十二月三十一日，第九次修正於民國六十七年六月七日，第十次修正於民國六十七年九月十六日，第十一次修正於民國六十八年七月十三日，第十二次修正於民國七十年七月六日，第十三次修正於民國七十三年八月六日，第十四次修正於民國七十三年十一月十五日，第十五次修正於民國七十八年五月十五日，第十六次修正於民國七十八年八月四日，第十七次修正於民國八十年六月二十八日，第十八次修正於民國八十一年六月二十五日，第十九次修正於民國八十三年四月二十八日，第二十次修正於民國八十四年五月三十

一日，第廿一次修正於民國八十六年四月十八日，第廿二次修正於民國八十七年四月十四日，第廿三次修正於民國八十八年四月廿九日，第廿四次修正於民國八十九年五月九日，第廿五次修正於民國九十一年六月十八日，第廿六次修正於民國九十二年五月二十七日，第廿七次修正於民國九十三年五月十九日，第廿八次修正於民國九十四年五月二十五日，第廿九次修正於民國九十五年五月二十四日，第三十次修正於民國九十六年六月二十二日，第三十一次修正於民國九十八年六月十九日，第三十二次修正於民國九十九年六月十七日，第三十三次修正於民國一百年六月十五日，第三十四次修正於民國一〇一年六月二十二日，第三十五次修正於民國一〇二年六月十一日，第三十六次修正於民國一〇三年六月十八日，第三十七次修正於民國一〇五年六月一日，第三十八次修正於民國一〇六年六月二日，第三十九次修正於民國一〇七年六月十四日，第四十次修正於民國一〇九年六月十一日，第四十一次修正於民國一一〇年八月二十五日，第四十二次修正於民國一一一年六月十六日。

## 本公司全體董事持股現況

1. 依證券交易法第二十六條及公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則之規定：

- (1). 本公司全體董事持股總額不得少於本公司已發行股份一二、〇〇〇、〇〇〇股。
- (2). 本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。

2. 本公司董事截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載持有股數如下：

職稱	姓 名	持有股數	持股比率
董事長	楊龍企業股份有限公司 代表人：柯吉源	19,483,733	6.60%
副董事長	楊龍企業股份有限公司 代表人：陳義忠	19,483,733	6.60%
董事	楊龍企業股份有限公司 代表人：許志仁	19,483,733	6.60%
董事	吳順勝	2,626,000	0.89%
董事	李思佳	1,410,804	0.47%
董事	蔡政達	4,144,499	1.40%
獨立董事	簡國隆	49,759	0.01%
獨立董事	呂文水	232,568	0.07%
獨立董事	蕭欽進	0	0.00%
董事合計股數		27,947,363	9.47%

註：本次股東常會日期為112年6月14日（停止過戶期間為112年4月16日起至112年6月14日止）。



本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

因本公司 111 年度盈餘分配並未分派股票股利，故不適用。

員工、董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

公司章程第二十七條有關員工、董事酬勞規定，其內容如下：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一點五為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。

員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數之決議行之，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。

但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 董事會通過 111 年度分派酬勞情形：

(1) 分派員工現金酬勞 19,800,000 元、股票酬勞 0 元及董事酬勞現金 0 元，其與 111 年度認列為費用 19,800,000 元並無差異。

(2) 分派員工股票酬勞金額為 0 元及占本期個體稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例均為 0%。

3. 110 年度員工、董事酬勞之實際分派情形

(1) 實際分派員工現金酬勞為 18,500,000 元(無股票酬勞)，彙總明細如下

職 稱	姓 名	分配金額(元)
總經理	陳信志	351,911
副總經理	蘇登桂	
協理	賴信誠	
發言人	許春宵	
會計主管	呂文彬	
財務主管	陳俊榮	
其他員工		18,148,089
分紅總計		18,500,000

(2) 董事酬勞為現金 0 元。

(3) 員工、董事酬勞實際分派情形與原帳上認列費用相同。