

三星科技股份有限公司104年股東常會議事錄

時間：中華民國104年6月16日(星期五)上午十時正
地點：台南市歸仁區南興里中山路三段355號(本公司交誼廳)
出席：出席股東及股東代理人代表股份計212,716,227股，佔本公司已發行股份268,127,412股之79.33%。
主席：柯董事長吉源 記錄：呂文彬
列席人員：吳順勝副董事長、楊龍董事、陳義忠董事、劉漢容獨立董事、譚伯群獨立董事、蔡政達監察人、許志仁監察人、簡國隆監察人、林文傑總經理、安永聯合會計師事務所胡子仁會計師

一、宣佈開會：至十時正，出席股東及股東代理人代表股份計210,622,721股，佔本公司發行股份總數268,127,412股之78.55%，已達法定出席股數，由主席宣佈開會。

二、主席致詞(略)

三、報告事項：

第一案：一〇三年度營業報告。(請參閱附件一)

全體出席股東洽悉。

第二案：監察人審查一〇三年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

全體出席股東洽悉。

四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司一〇三年度決算表冊案，提請承認。(請參閱附件三)

說明：本公司一〇三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、李芳文會計師查核簽證之財務報表，經監察人審查竣事。

決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，全體出席股東無異議，照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：本公司一〇三年度盈餘分配案，提請承認。(請參閱附件四)

說明：1. 本公司一〇三年度盈餘分配，依據公司法及公司章程等規定，編製盈餘分配表，業經104年2月25日董事會通過在案。

2. 本次現金股利俟股東常會通過後，擬授權董事會另訂配息基準日。

3. 股東配發之現金股利計算至元為止，元以下捨去不計，不足一元之畸零現金股利，轉列其他收入。

決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，全體出席股東無異議，照案通過。

五、討論暨選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司盈餘轉增資案，提請 討論公決。

- 說明：1. 本公司為充實營運資金、擴充廠房及生產設備，以提高產品競爭力及擴大市場，擬自未分配盈餘提撥新台幣 268,127,420 元辦理增資發行新股，計發行新股 26,812,742 股，每股面額新台幣 10 元。
2. 本次增資發行新股，依配股基準日股東名簿上記載之股東及持有股份比例配發，每仟股無償配發 100 股，配發不足 1 股之畸零股得由股東於增資發行新股停止過戶日起 5 日內向本公司股務代理機構辦理湊足整股之登記，逾期未拼湊或拼湊仍不足 1 股者依公司法第 240 條規定，按面額比例折發現金，計算至元為止(元以下捨去)，並由董事長洽特定人按面額承購。
3. 本次增資發行新股之權利義務與原股份相同。
4. 本次增資案如因法令規定、主管機關核定修正或因應客觀環境需要須予以變更時，授權董事會辦理。
5. 俟股東常會決議通過，並依法向證券主管機關申報生效後，授權董事會另訂配股基準日及相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，全體出席股東無異議，照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：改選董事及監察人案。

- 說明：1. 本公司第十八屆董事、監察人至 104 年 6 月 21 日任期屆滿，擬全面改選第十九屆董事及監察人。
2. 依據本公司章程規定應選出董事七席(包含獨立董事二席)、監察人三席，任期自 104 年 6 月 16 日起至 107 年 6 月 15 日止，任期三年。
3. 本公司獨立董事之選任採候選人提名制度，候選人名單業經 104 年 4 月 21 日董事會審核通過，相關資料載明如下：

姓名	譚伯群	劉漢容
學歷	國立成功大學工業管理研究所碩士	美國奧勒岡州立大學統計研究所碩士
經歷	1. 崑山科技大學商業管理學院 院長 2. 國立空中大學台南學習指導中心主任 3. 國立成功大學附設空中商業專科學校 校務主任 4. 國立成功大學企業管理學系主任、所長 5. 國立成功大學企業管理學系 教授	1. 國立成功大學工業管理科學系主任 2. 國立成功大學工業管理研究所所長 3. 國立成功大學資訊管理研究所所長 4. 輔英科技大學管理與資訊學院院長
持有股數	0 股	0 股

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，裁定即刻進行選舉。

選舉結果：

當選董事、監察人名單如下：

職稱	新任董事名稱	當選權數
董事	柯吉源(楊龍企業股份有限公司之代表人)	285,743,604 權
董事	陳義忠(楊龍企業股份有限公司之代表人)	253,204,056 權
董事	吳順勝	218,086,827 權
董事	楊龍(楊龍企業股份有限公司之代表人)	204,321,797 權
董事	李思佳	197,047,179 權
獨立董事	劉漢容	126,714,835 權
獨立董事	譚伯群	126,561,514 權
職稱	新任監察人名稱	當選權數
監察人	蔡政達	200,126,286 權
監察人	簡國隆	200,126,286 權
監察人	許志仁	200,126,286 權

第三案：(董事會提)

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 討論公決。

說明：1. 依公司法第二〇九條第一項規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東說明其行為之重要內容並取得其許可」辦理。
2. 本公司新任董事為營運需要、有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，並擔任董事之行為，在不損及公司權益之情況下，同意解除該董事及法人董事指派之代表人競業禁止之限制。

決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，全體出席股東無異議，照案通過。
解除法人董事指派之代表人競業禁止之限制，其明細如下：

姓名	職稱	擔任事業名稱及重要職務
柯吉源	楊龍企業股份有限公司之代表人	台灣鋒司企業股份有限公司董事長 偉訓科技股份有限公司董事長
楊龍	楊龍企業股份有限公司之代表人	台灣鋒司企業股份有限公司董事 ACKU METAL INDUSTRIES (M) SDN. BHD. 董事主席

六、臨時動議：無

七、散會

主席：柯董事長吉源



記錄：呂文彬



三星科技股份有限公司

一〇三年度營業報告書

一、經營方針

保持與競爭同業之技術能力差距，持續開發其他領域扣件新產品及新技術。

擴充廠房及設備，厚植技術強化產品品質，以滿足客戶需求，進一步提昇市場佔有率。

推動各項節流措施，掌控合理成本與費用，優化產品成本結構，進而提升公司核心競爭力。

二、實施概況

103年受到全世界經濟情勢的好轉，主要客戶及市場需求持續成長等因素，使得103年度營業收入、營業毛利較102年度有微幅的成長；面對104年度，透過興建廠房逐步完工，期許建構完整汽車用扣件製程，提供充沛的產能，以滿足客戶需求，成為趨動公司未來營收及獲利成長的動力。

三、營業計劃實施成果

本公司及子公司103年度合併營業收入淨額為7,103,036仟元，較去年同期合併營業收入淨額6,450,941仟元增加652,095仟元，成長10.11%；合併營業毛利1,682,698仟元，較去年同期合併營業毛利1,425,751仟元增加256,947仟元，成長18.02%；合併營業淨利1,238,072仟元，較去年同期合併營業淨利1,025,723仟元增加212,349仟元，成長20.70%；合併稅前淨利1,266,858仟元，較去年同期合併稅前淨利1,121,751仟元增加145,107仟元，成長12.94%。

四、營業收支及預算執行情況

1. 營業收支：

(1) 收入：103 年全年度合併營業收入淨額 7,103,036 仟元。

103 年全年度合併營業外收支淨額 28,786 仟元。

(2) 支出：103 年全年度合併營業成本 5,420,338 仟元。

103 年全年度合併營業費用 444,626 仟元。

(3) 盈餘：103 年度合併之稅前淨利 1,266,858 仟元、所得稅

費用 214,961 仟元及本期稅後淨利 1,051,897 仟元。

2. 因本公司並無公開 103 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：14.83%

2. 權益報酬率：21.33%

3. 純益率：14.80%

4. 每股盈餘（元）：3.88

六、研究發展狀況

本公司 103 年度研究發展費用為 28,848 仟元，較 102 年度 27,252 仟元增加 5.86%，其主要開發成功之技術或產品有：

1. 扣件渦電流分檢機
2. 螺絲全周檢測機
3. 球化爐、熱處理爐電腦資料蒐集及控制系統
4. 加強型螺帽成型機
5. 中小型螺絲成型機
6. 高精度鑽孔攻牙複合機

103 年度本公司在董事、監察人之督導及全體同仁努力不懈之下，使得 103 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 104 年度，面對未來競爭的經營環境，期能落實年度營業計劃的執行，全體同仁將全力以赴，創造更好的營運成績，不負各位股東的期望。

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：林文傑



會計主管：許春宵



監察人審查報告書

董事會所造具之本公司一〇三年度營業報告書、財務報告、盈餘分配表等，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核

此 致

本公司一〇四年股東常會

三星科技股份有限公司

監察人：蔡 政 達



中 華 民 國 一〇四 年 三 月 三十一 日

監察人審查報告書

董事會所造具之本公司一〇三年度營業報告書、財務報告、盈餘分配表等，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核

此 致

本公司一〇四年股東常會

三星科技股份有限公司

監察人：簡 國 隆



中 華 民 國 一〇四 年 三 月 三十一 日

監察人審查報告書

董事會所造具之本公司一〇三年度營業報告書、財務報告、盈餘分配表等，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核

此 致

本公司一〇四年股東常會

三星科技股份有限公司

監察人：許 志 仁

許志仁

中 華 民 國 一〇四 年 三 月 三十一 日

會計師查核報告

三星科技股份有限公司 公鑒：

三星科技股份有限公司及子公司民國 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 102 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合併財務報表表示意見。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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子公司民國 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 102 年 01 月 01 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

三星科技股份有限公司已編製民國 103 年度及民國 102 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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 1010045851 號

陳政勳



會計師：

李芳文



中華民國 104 年 02 月 25 日

代碼	會計項目	附註	103年12月31日		102年12月31日	
			金額	%	金額	%
	資產					
	流動資產					
1100	現金及約當現金	(四)/(六).1	\$797,390	11	\$902,921	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	(四)/(六).2	-	-	10,000	-
1147	無活絡市場之債券投資-流動	(四)/(六).4/(八)	54,428	1	-	-
1150	應收票據淨額	(四)/(六).5	16,028	-	11,519	-
1160	應收票據-關係人淨額	(四)/(六).5/(七)	6,685	-	-	-
1170	應收帳款淨額	(四)/(六).6	1,277,606	18	1,211,015	18
1180	應收帳款-關係人淨額	(四)/(六).6/(七)	21,159	-	20,084	-
1200	其他應收款		32,829	-	35,332	1
1210	其他應收款-關係人	(七)	-	-	168	-
130x	存貨	(四)/(六).7	1,493,936	21	1,458,050	21
1410	預付款項		24,584	-	22,859	-
1470	其他流動資產		29	-	676	-
11xx	流動資產合計		3,724,674	51	3,672,624	53
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	(四)/(六).3	-	-	79	-
1546	無活絡市場之債券投資-非流動	(四)/(六).4/(八)	2,345	-	2,306	-
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六).8/(七)/(八)	3,309,558	45	2,054,489	43
1780	無形資產	(四)/(六).9&11	194,870	3	202,250	3
1840	遞延所得稅資產	(四)/(六).21	71,071	1	72,065	1
1900	其他非流動資產	(六).10	33,335	-	23,664	-
15xx	非流動資產合計		3,611,179	49	3,254,853	47
1xxx	資產總計		\$7,335,853	100	\$6,927,477	100
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	(四)/(六).12	\$525,872	7	\$682,622	10
2110	應付短期票券	(四)/(六).13	74,984	1	209,988	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	(四)/(六).14	9,934	-	16,171	-
2150	應付票據		281,415	4	204,443	3
2170	應付帳款		133,758	2	126,025	2
2180	應付帳款-關係人	(七)	2,634	-	3,639	-
2200	其他應付款		405,851	5	349,212	5
2220	其他應付款-關係人	(七)	-	-	2,538	-
2230	當期所得稅負債	(四)/(六).21	123,098	2	122,997	2
2300	其他流動負債		38,742	1	39,278	1
21xx	流動負債合計		1,596,288	22	1,756,913	26
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	(四)/(六).21	204,051	3	203,340	3
2600	其他非流動負債		30,211	-	25,704	-
2640	應計退休金負債	(四)/(六).15	285,582	4	298,515	4
25xx	非流動負債合計		519,844	7	527,559	7
2xxx	負債總計		2,116,132	29	2,284,472	33
31xx	歸屬於母公司業主之權益	(四)/(六).16				
3100	股本					
3110	普通股股本		2,681,274	37	2,331,543	34
3200	資本公積		478,183	6	477,997	7
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		603,979	8	513,129	7
3320	特別盈餘公積		259,309	4	259,779	4
3350	未分配盈餘		1,044,037	14	908,501	13
	保留盈餘合計		1,907,325	26	1,681,409	24
3400	其他權益		(6,920)	(-)	(5,811)	(-)
	歸屬於母公司業主之權益合計		5,059,862	69	4,485,138	65
36xx	非控制權益	(六).16	159,859	2	157,867	2
3xxx	權益總計		5,219,721	71	4,643,005	67
	負債及權益總計		\$7,335,853	100	\$6,927,477	100

(請參閱合併財務報表附註)

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103年及102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	103年度		102年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六), 17/(七)	\$7,103,036	100	\$6,450,941	100
5000	營業成本	(四)/(六), 7&15&18/(七)	(5,420,338)	(76)	(5,025,190)	(78)
5900	營業毛利		1,682,698	24	1,425,751	22
6000	營業費用	(六), 15&18				
6100	推銷費用		(246,465)	(4)	(223,459)	(4)
6200	管理費用		(169,313)	(2)	(149,317)	(2)
6300	研究發展費用		(28,848)	(-)	(27,252)	(-)
	營業費用合計		(444,626)	(6)	(400,028)	(6)
6900	營業利益		1,238,072	18	1,025,723	16
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	(六), 19&23	26,929	-	46,920	-
7020	其他利益及損失	(六), 19&24	9,347	-	59,325	1
7050	財務成本	(六), 19	(7,490)	(-)	(10,217)	(-)
	營業外收入及支出合計		28,786	-	96,028	1
7900	稅前淨利		1,266,858	18	1,121,751	17
7950	所得稅費用	(四)/(六), 21	(214,961)	(3)	(182,404)	(3)
8000	繼續營業單位本期淨利		1,051,897	15	939,347	14
8200	本期淨利		1,051,897	15	939,347	14
8300	其他綜合損益	(六), 20&21				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(2,309)	(-)	(12,092)	(-)
8360	確定福利計畫精算利益		1,984	-	257	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(110)	(-)	1,146	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(435)	(-)	(10,689)	(-)
8500	本期綜合損益總額		\$1,051,462	15	\$928,658	14
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$1,040,310	15	\$916,978	14
8620	非控制權益		11,587	-	22,369	-
			\$1,051,897	15	\$939,347	14
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$1,040,847	15	\$911,380	14
8720	非控制權益		10,615	-	17,278	-
			\$1,051,462	15	\$928,658	14
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利	(六), 22	\$3.88		\$3.43	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨利	(六), 22	\$3.88		\$3.43	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



總經理人：



會計主管：



三星科控股份有限公司及其子公司
 合併財務報表
 民國103年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 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股票			總計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
		3110	3200	3310	3320	3350	3410	3500	31XX	36XX	3XXX
A1	民國102年01月01日餘額	\$2,199,569	\$477,683	\$463,084	\$397,452	\$475,570	-	(\$334,427)	\$3,678,931	\$17,206	\$3,696,137
	101年度盈餘指撥及分配：										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	50,045	-	(50,045)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(439,914)	-	-	(439,914)	-	(439,914)
B9	普通股股票股利	131,974	-	-	-	(131,974)	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(137,673)	137,673	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動	-	314	-	-	-	-	-	314	-	314
D1	102年度淨利	-	-	-	-	916,978	-	-	916,978	22,369	939,347
D3	102年度其他綜合損益	-	-	-	-	213	(\$5,811)	-	(5,598)	(5,091)	(10,689)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	917,191	(5,811)	-	911,380	17,278	928,658
L3	庫藏股註銷	-	-	-	-	-	-	334,427	334,427	-	334,427
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	123,383	123,383
Z1	民國102年12月31日餘額	\$2,331,543	\$477,997	\$513,129	\$259,779	\$908,501	(\$5,811)	-	\$4,485,138	\$157,867	\$4,643,005
A1	民國103年01月01日餘額	\$2,331,543	\$477,997	\$513,129	\$259,779	\$908,501	(\$5,811)	-	\$4,485,138	\$157,867	\$4,643,005
	102年度盈餘指撥及分配：										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	90,850	-	(90,850)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(466,309)	-	-	(466,309)	-	(466,309)
B9	普通股股票股利	349,731	-	-	-	(349,731)	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(470)	470	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動	-	186	-	-	-	-	-	186	-	186
D1	103年度淨利	-	-	-	-	1,040,310	-	-	1,040,310	11,587	1,051,897
D3	103年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,646	(1,109)	-	537	(972)	(435)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,041,956	(1,109)	-	1,040,847	10,615	1,051,462
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,623)	(8,623)
Z1	民國103年12月31日餘額	\$2,681,274	\$478,183	\$603,979	\$259,309	\$1,044,037	(\$6,920)	-	\$5,059,862	\$159,859	\$5,219,721

(請參閱合併財務報表附註)

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103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	103年度	102年度	代 碼	項 目	103年度	102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	\$1,266,858	\$1,121,751	B00600	取得無活絡市場之債券投資	(54,467)	(1,195)
A20000	調整項目：			B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	2,951	-
A20010	收益費損項目：			B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	(67,876)
A20100	折舊費用	197,202	199,850	B02300	處分子公司	-	360,183
A20200	攤銷費用	11,971	11,285	B02700	取得不動產、廠房及設備	(482,754)	(280,199)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(6,237)	9,863	B02800	處分不動產、廠房及設備	1,263	1,919
A20900	利息費用	7,490	10,217	B04500	取得無形資產	(4,591)	(4,654)
A21200	利息收入	(4,930)	(2,845)	B06700	其他非流動資產增加	(79,560)	(71,411)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)	(1,096)	(1,600)	B07500	收取之利息	4,930	2,845
A23100	處分投資(利益)	-	(25,697)	BBBB	投資活動之淨現金(流出)	(612,228)	(60,388)
A29900	其他	1,628	(10,731)				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：						
A31110	持有供交易之金融資產減少(增加)	10,000	(10,000)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31130	應收票據(增加)減少	(4,509)	4,268	C00200	短期借款減少	(156,750)	(74,141)
A31140	應收票據-關係人(增加)減少	(6,685)	3,333	C00500	應付短期票券增加	-	46
A31150	應收帳款(增加)	(66,591)	(366,472)	C00600	應付短期票券減少	(135,004)	-
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	(1,075)	6,842	C04300	其他非流動負債增加	4,507	4,275
A31180	其他應收款減少(增加)	2,503	(6,614)	C04500	發放現金股利	(466,309)	(439,914)
A31190	其他應收款-關係人減少	168	655	C05600	支付之利息	(7,654)	(10,142)
A31200	存貨(增加)	(40,386)	(77,897)	C05800	非控制權益變動	(8,623)	(3,350)
A31230	預付款項(增加)	(1,725)	(2,703)	C09900	其他籌資活動	186	314
A31240	其他流動資產減少	647	340	CCCC	籌資活動之淨現金(流出)	(769,647)	(522,912)
A32130	應付票據增加(減少)	76,972	(42,358)				
A32150	應付帳款增加	7,733	19,239	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,104)	(8,607)
A32160	應付帳款-關係人(減少)	(1,005)	(2,536)	EEEE	本期現金及約當現金(減少)數	(105,531)	248,613
A32180	其他應付款增加	56,803	110,387	EO0100	期初現金及約當現金餘額	902,921	654,308
A32190	其他應付款-關係人(減少)增加	(2,538)	2,538	EO0200	期末現金及約當現金餘額	\$797,390	\$902,921
A32230	其他流動負債(減少)	(536)	(24,443)				
A32240	應計退休金負債(減少)	(10,949)	(16,084)				
A33000	營運產生之現金流入	1,491,713	910,588				
A33500	支付之所得稅	(213,265)	(70,068)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,278,448	840,520				

(請參閱合併財務報表附註)

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：

三星科技股份有限公司民國 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 102 年 01 月 01 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 102 年 01 月 01 日至 12 月 31 日之個體財務績效與現金流量。

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 1010045851 號

陳政初



會計師：

李芳文



中華民國 104 年 02 月 25 日

資 產			103年12月31日		102年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	(四)/(六).1	\$536,301	8	\$647,502	10
1150	應收票據淨額	(四)/(六).4	5,178	-	3,149	-
1160	應收票據-關係人淨額	(四)/(六).4/(七)	10,023	-	3,178	-
1170	應收帳款淨額	(四)/(六).5	1,156,141	16	1,083,756	16
1180	應收帳款-關係人淨額	(四)/(六).5/(七)	30,847	1	26,159	-
1200	其他應收款		30,694	-	31,264	1
1210	其他應收款-關係人	(七)	1,182	-	1,537	-
130x	存貨	(四)/(六).6	1,303,224	18	1,267,558	19
1410	預付款項		22,045	-	19,644	-
1470	其他流動資產		-	-	275	-
11xx	流動資產合計		3,095,635	43	3,084,022	46
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	(四)/(六).2	-	-	79	-
1546	無活絡市場之債券投資-非流動	(四)/(六).3/(八)	1,138	-	1,124	-
1550	採用權益法之投資	(四)/(六).7	678,321	10	647,021	10
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六).8/(七)/(八)	3,232,900	46	2,868,720	43
1780	無形資產	(四)/(六).9	5,114	-	4,601	-
1840	遞延所得稅資產	(四)/(六).20	67,618	1	68,581	1
1900	其他非流動資產	(六).10	32,694	-	22,501	-
15xx	非流動資產合計		4,017,785	57	3,612,627	54
1xxx	資產總計		\$7,113,420	100	\$6,696,649	100
負債及權益			103年12月31日		102年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	(四)/(六).11	\$519,850	7	\$665,064	10
2110	應付短期票券	(四)/(六).12	74,984	1	209,988	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	(四)/(六).13	8,442	-	15,572	-
2150	應付票據		254,297	4	179,009	3
2160	應付票據-關係人	(七)	60,229	1	56,550	1
2170	應付帳款		107,623	1	93,719	1
2180	應付帳款-關係人	(七)	28,713	-	24,197	-
2200	其他應付款		346,781	5	301,790	5
2220	其他應付款-關係人	(七)	47	-	2,612	-
2230	當期所得稅負債	(四)/(六).20	107,358	2	110,196	2
2300	其他流動負債		36,468	1	37,592	1
21xx	流動負債合計		1,544,792	22	1,696,289	26
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	(四)/(六).20	204,051	3	203,340	3
2600	其他非流動負債		30,052	-	24,968	-
2640	應計退休金負債	(四)/(六).14	274,663	4	286,914	4
25xx	非流動負債合計		508,766	7	515,222	7
2xxx	負債總計		2,053,558	29	2,211,511	33
31xx	權益					
3100	股本	(四)/(六).15				
3110	普通股股本		2,681,274	37	2,331,543	35
3200	資本公積		478,183	7	477,997	7
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		603,979	8	513,129	8
3320	特別盈餘公積		259,309	4	259,779	4
3350	未分配盈餘		1,044,037	15	908,501	13
	保留盈餘合計		1,907,325	27	1,681,409	25
3400	其他權益		(6,920)	(-)	(5,811)	(-)
3xxx	權益總計		5,059,862	71	4,485,138	67
	負債及權益總計		\$7,113,420	100	\$6,696,649	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





三友控股股份有限公司

總經銷合塔 承天

民國103年及102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	103年度		102年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六).16/(七)	\$6,474,621	100	\$5,802,062	100
5000	營業成本	(四)/(六).6&14&17/(七)	(5,022,558)	(77)	(4,606,153)	(79)
5900	營業毛利		1,452,063	23	1,195,909	21
5910	未實現銷貨利益(損失)		(7,449)	(-)	(6,968)	(-)
5920	已實現銷貨利益(損失)		6,968	-	6,604	-
5950	營業毛利淨額		1,451,582	23	1,195,545	21
6000	營業費用	(六).14&17				
6100	推銷費用		(216,253)	(3)	(197,161)	(3)
6200	管理費用		(133,875)	(2)	(116,800)	(2)
6300	研究發展費用		(28,848)	(1)	(27,252)	(1)
	營業費用合計		(378,976)	(6)	(341,213)	(6)
6900	營業利益		1,072,606	17	854,332	15
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	(六).18	22,021	-	41,385	1
7020	其他利益及損失	(六).7	(235)	(-)	58,244	1
7050	財務成本		(6,549)	(-)	(9,162)	(-)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	(六).7	136,399	2	129,535	2
	營業外收入及支出合計		151,636	2	220,002	4
7900	稅前淨利		1,224,242	19	1,074,334	19
7950	所得稅費用	(四)/(六).20	(183,932)	(3)	(157,356)	(3)
8000	繼續營業單位本期淨利		1,040,310	16	916,978	16
8200	本期淨利		1,040,310	16	916,978	16
8300	其他綜合損益	(六).19&20				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(1,337)	(-)	(7,001)	(-)
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		1,984	(-)	257	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(110)	-	1,146	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		537	(-)	(5,598)	(-)
8500	本期綜合損益總額		\$1,040,847	16	\$911,380	16
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利	(六).15	\$3.88		\$3.43	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨利	(六).15	\$3.88		\$3.43	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





三益科技股份有限公司

增補權益變動表

民國103年及102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	庫藏股票	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	3500	3XXX
A1	民國102年01月01日餘額	\$2,199,569	\$477,683	\$463,084	\$397,452	\$475,570	-	(\$334,427)	\$3,678,931
	101年度盈餘指撥及分配：								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	50,045	-	(50,045)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(439,914)	-	-	(439,914)
B9	普通股股票股利	131,974	-	-	-	(131,974)	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(137,673)	137,673	-	-	-
C17	其他資本公積變動	-	314	-	-	-	-	-	314
D1	102年度淨利	-	-	-	-	916,978	-	-	916,978
D3	102年度其他綜合損益	-	-	-	-	213	(\$5,811)	-	(5,598)
D6	本期綜合損益總額	-	-	-	-	917,191	(5,811)	-	911,380
L3	庫藏股註銷	-	-	-	-	-	-	334,427	334,427
Z1	民國102年12月31日餘額	\$2,331,543	\$477,997	\$513,129	\$259,779	\$908,501	(\$5,811)	-	\$4,485,138
A1	民國103年01月01日餘額	\$2,331,543	\$477,997	\$513,129	\$259,779	\$908,501	(\$5,811)	-	\$4,485,138
	102年度盈餘指撥及分配：								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	90,850	-	(90,850)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(466,309)	-	-	(466,309)
B9	普通股股票股利	349,731	-	-	-	(349,731)	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(470)	470	-	-	-
C17	其他資本公積變動	-	186	-	-	-	-	-	186
D1	103年度淨利	-	-	-	-	1,040,310	-	-	1,040,310
D3	103年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,646	(1,109)	-	537
D6	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,041,956	(1,109)	-	1,040,847
Z1	民國103年12月31日餘額	\$2,681,274	\$478,183	\$603,979	\$259,309	\$1,044,037	(\$6,920)	-	\$5,059,862

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



三星科技設備有限公司
合併現金流量表

民國103年及102年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	103年度		102年度		代碼	項 目	103年度		102年度	
		金額	金額	金額	金額			金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量：						投資活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利	\$1,224,242	\$1,074,334	B00600	取得無活絡市場之債券投資	(14)	(13)				
A20000	調整項目：			B01400	以成本衡量之金融資產減價退回股款	2,951	-				
A20010	收益費損項目：			B01800	取得採用權益法之投資	-	(120,717)				
A20100	折舊費用	177,009	180,864	B02300	處分子公司	-	390,003				
A20200	攤銷費用	1,413	1,345	B02700	取得不動產、廠房及設備	(477,133)	(275,361)				
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(7,130)	9,245	B02800	處分不動產、廠房及設備	1,115	1,578				
A20900	利息費用	6,549	9,162	B04500	取得無形資產	(1,926)	(4,456)				
A21200	利息收入	(1,884)	(818)	B06700	其他非流動資產增加	(74,385)	(71,430)				
A22400	採用權益法認列之子公司(利益)之份額	(136,399)	(129,535)	B07500	收取之利息	1,884	818				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)	(979)	(1,288)	B07600	收取之股利	103,281	91,315				
A23100	處分投資(利益)	-	(25,697)	BBBB	投資活動之淨現金(流出)流入	(444,227)	11,737				
A23900	聯屬公司間未實現利益	481	364								
A29900	其他項目	1,628	(10,731)								
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：										
A31130	應收票據(增加)減少	(2,029)	5,911	CCCC	籌資活動之現金流量：						
A31140	應收票據-關係人(增加)減少	(6,845)	4,970	C00200	短期借款減少	(145,214)	(73,762)				
A31150	應收帳款(增加)	(72,385)	(336,319)	C00500	應付短期票券增加	-	46				
A31160	應收帳款-關係人(增加)	(4,688)	(638)	C00600	應付短期票券減少	(135,004)	-				
A31180	其他應收款減少(增加)	570	(17,057)	C04300	其他非流動負債增加	5,084	4,313				
A31190	其他應收款-關係人減少(增加)	355	(314)	C04500	發放現金股利	(466,309)	(439,914)				
A31200	存貨(增加)	(40,166)	(89,691)	C05600	支付之利息	(6,713)	(9,087)				
A31230	預付款項(增加)	(2,401)	(712)	C09900	其他籌資活動	186	314				
A31240	其他流動資產減少(增加)	275	(275)	CCCC	籌資活動之淨現金(流出)	(747,970)	(518,090)				
A32130	應付票據增加(減少)	75,288	(32,081)								
A32140	應付票據-關係人增加(減少)	3,679	(8,337)								
A32150	應付帳款增加	13,904	9,841								
A32160	應付帳款-關係人增加	4,516	6,602								
A32180	其他應付款增加	45,155	100,609								
A32190	其他應付款-關係人(減少)增加	(2,565)	2,566								
A32230	其他流動負債(減少)	(1,124)	(23,703)								
A32240	應計退休金負債(減少)	(10,267)	(16,093)								
A33000	營運產生之現金流入	1,266,202	712,524	EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(111,201)	158,014				
A33500	支付之所得稅	(185,206)	(48,157)	E00100	期初現金及約當現金餘額	647,502	489,488				
AAA	營業活動之淨現金流入	1,080,996	664,367	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$536,301	\$647,502				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



三星科技股份有限公司
民國一〇三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初餘額		2,079,561	公司章程第二十七條： 本公司所屬產業環境變化快速，企業正值成長階段，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，本公司每年決算後有盈餘時，除依法提繳稅款外，應先彌補已往年度虧損，次就其餘額提百分之十為法定盈餘公積金，另依主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，尚有盈餘，再就其餘額派付股息0.5分（實收資本額之百分之五），如尚有餘額，再以其餘額加計當年度未分配盈餘調整數額提撥員工紅利不低於百分之二及由董事會擬具分派議案分派董監事酬勞；其餘除保留部分盈餘外，併同以前年度累積未分配盈餘分派股東紅利，其中現金股息及紅利合計不得低於股東股息及紅利總額之百分之五十，最高以百分之一百為上限。
本年度稅後淨利	1,040,309,817		
其他綜合損益(確定福利計畫之精算利益(103年度))	1,646,579		
本期末分配盈餘		1,041,956,396	
提列項目：			
提列法定盈餘公積(10%)(註1)	(104,195,640)		
本年度可供分配盈餘		939,840,317	
分配項目：(註2)			
(1)股東股息(發現金/每股配0.50元)	(134,063,706)		
(2)股東紅利(發現金/每股配2.00元)	(536,254,824)		
(3)股東紅利(發股票/每股配1.00元)	(268,127,420)		
分配小計		(938,445,950)	
期末未分配盈餘		1,394,367	

[註1] 法定盈餘公積提列金額及比例之計算如下： $(1,040,309,817+1,646,579)*10\%=104,195,640$ 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)股東股息：每股配現金0.50元 $*268,127,412$ 股 $=134,063,706$ 元。

(2)股東紅利：每股配現金2.00元 $*268,127,412$ 股 $=536,254,824$ 元。

(3)股東紅利：每股配股票1.00元 $*268,127,412$ 股 $=268,127,420$ 元。

[註3] (1)員工紅利：現金16,200,000元，其計算為 $16,200,000/(2,079,561+1,040,309,817+1,646,579-104,195,640-134,063,706)$

$=2.0105\%>2\%$ (章程訂不低於2%)，其分配金額符合限額之規定(不得高於可分配盈餘)之50%，亦即 $(2,079,561+1,040,309,817+1,646,579-104,195,640)*50\%=469,920,159>16,200,000$ ；另前一年度員工紅利實際分配情形，請參閱年報。

(2)董監事酬勞：0元。

董事長：



經理人：



會計主管：

