

三星科技股份有限公司106年股東常會議事錄

時間：中華民國106年6月2日(星期五)上午十時正
地點：台南市歸仁區南興里中山路二段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240,228,612股，佔本公司已發行股份294,940,154股之81.44%。
主席：柯董事長吉源 記錄：呂文彬
列席人員：林文傑總經理、安永聯合會計師事務所李芳文會計師
出席董事：陳義忠副董事長、楊龍董事、吳順勝董事、李思佳董事
出席獨立董事：劉漢容獨立董事、譚伯群獨立董事
出席監察人：蔡政達監察人、許志仁監察人、簡國隆監察人

一、宣佈開會：至十時正，出席股東及股東代理人代表股份計240,228,612股，佔本公司發行股份總數294,940,154股之81.44%，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：一〇五年度營業報告。(請參閱附件一)

全體出席股東洽悉。

第二案：監察人審查一〇五年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

全體出席股東洽悉。

第三案：一〇五年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。

全體出席股東洽悉。

四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司一〇五年度決算表冊案，提請承認。(請參閱附件三)

說明：本公司一〇五年度營業報告書及委請安永聯合會計師事務所李芳文會計師、黃世杰會計師查核簽證之財務報表，經監察人審查竣事。

決議：經主席徵詢現場出席股東，無異議依原提案內容進行票決。

經統計出席股東總表決權數238,400,112權票決後(含電子方式行使者)，贊成231,430,163權，反對22,373權，棄權/未投票6,947,576權；贊成權數占總表決權數97.07%，超過法定數額，本案照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：本公司一〇五年度盈餘分配案，提請承認。(請參閱附件四)

說明：1. 本公司一〇五年度盈餘分配，依據公司法及公司章程等規定，編製盈餘分配表，業經106年2月23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：經主席徵詢現場出席股東，無異議依原提案內容進行票決。

經統計出席股東總表決權數 238,400,112 權票決後(含電子方式行使者)，贊成 231,430,163 權，反對 22,373 權，棄權/未投票 6,947,576 權；贊成權數占總表決權數 97.07%，超過法定數額，本案照案通過。

五、討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論公決。

說明：1. 依據證券交易法第 14 條之 4 及金融監督管理委員會函令規定，本公司於現任董事及監察人任期屆滿後，應設置審計委員會替代監察人，擬修訂「公司章程」部分條文。

2. 擬具公司章程修訂條文對照表。(請參閱附件五)

決議：經主席徵詢現場出席股東，無異議依原提案內容進行票決。

經統計出席股東總表決權數 238,400,112 權票決後(含電子方式行使者)，贊成 231,430,163 權，反對 22,373 權，棄權/未投票 6,947,576 權；贊成權數占總表決權數 97.07%，超過法定數額，本案照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論公決。

說明：1. 依據金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日公佈修正之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文。

2. 擬具取得或處分資產處理程序修訂條文對照表。(請參閱附件六)

決議：經主席徵詢現場出席股東，無異議依原提案內容進行票決。

經統計出席股東總表決權數 238,400,112 權票決後(含電子方式行使者)，贊成 231,430,163 權，反對 22,373 權，棄權/未投票 6,947,576 權；贊成權數占總表決權數 97.07%，超過法定數額，本案照案通過。

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

一〇五年度營業報告書

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。

厚植技術強化產品品質，創新各類扣件製程機器，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

105 年受到主要客戶及市場需求穩定，優化產品結構等因素，使得本公司 105 年度營業毛利較 104 年度有大幅度的成長；展望 106 年度，本公司將加速開發高層次的技術，提供更具信賴的產品，以強化業績及獲利能力，讓公司在永續經營上更具競爭力。

三、營業計劃實施成果

本公司及子公司 105 年度合併營業收入淨額為 6,801,122 仟元，較去年同期合併營業收入淨額 6,697,038 仟元增加 104,084 仟元，成長 1.55%；合併營業毛利 1,795,782 仟元，較去年同期合併營業毛利 1,498,278 仟元增加 297,504 仟元，成長 19.86%；合併營業淨利 1,342,751 仟元，較去年同期合併營業淨利 1,032,327 仟元增加 310,424 仟元，成長 30.07%；合併稅前淨利 1,378,774 仟元，較去年同期合併稅前淨利 1,120,531 仟元增加 258,243 仟元，成長 23.05%。

四、營業收支及預算執行情況

1. 營業收支：

(1) 收入：105 年全年度合併營業收入淨額 6,801,122 仟元。

105 年全年度合併營業外收支淨額 36,023 仟元。

(2) 支出：105 年全年度合併營業成本 5,005,340 仟元。

105 年全年度合併營業費用 453,031 仟元。

(3) 盈餘：105 年度合併之稅前淨利 1,378,774 仟元、所得稅費用 259,821 仟元及本期稅後淨利 1,118,953 仟元。

2. 因本公司並無公開 105 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：14.48%

2. 權益報酬率：19.76%

3. 純益率：16.45%

4. 每股盈餘（元）：3.70

六、研究發展狀況

本公司及子公司 105 年度研究發展費用為 30,845 仟元，較 104 年度 27,723 仟元增加 11.26%，其主要開發成功之技術或產品有：

1. 成型監測系統
2. 中型螺絲成型機原型機
3. 高精度攻牙機
4. 伺服夾台系統

本公司在董事、監察人之督導及全體同仁努力奮鬥之下，使得 105 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 106 年度，將積極落實資源整合，強化通路競爭優勢，並積極開發新市場、新商品與新業務，持續追求穩健獲利，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：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一〇五年度營業報告書、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

本公司一〇六年股東常會

三星科技股份有限公司

監察人：蔡 政 達



中 華 民 國 一〇六 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一〇五年度營業報告書、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

本公司一〇六年股東常會

三星科技股份有限公司

監察人：簡 國 隆



中 華 民 國 一〇六 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一〇五年度營業報告書、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

本公司一〇六年股東常會

三星科技股份有限公司

監察人：許志仁

中 華 民 國 一〇六 年 三 月 三 十 一 日



安永聯合會計師事務所

80052 高雄市中正三路2號17樓
17F, No. 2, Zhongzheng 3rd Road
Kaohsiung City, Taiwan, R.O.C.Tel: 886 7 238 0011
Fax: 886 7 237 0198
www.ey.com/tw

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 105 年 12 月 31 日及民國 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 104 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 105 年 12 月 31 日及民國 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 104 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 105 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。

應收帳款減損

截至民國 105 年 12 月 31 日止，應收帳款淨額為 1,191,690 仟元，占合併資產總額 15%，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，而應收帳款之評估，其減損跡象及歷史損失率涉及管理階層之重大判斷，故本會計師決定應收帳款減損為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)測試管理階層對於應收帳款管理之內部控制，如抽核瞭解權責人員對於授信額度及逾期帳款催收之控管情形等，並考量呆帳發生之歷史經驗，評估備抵呆帳提列政策之適當性，包括特定風險客戶之辨認、歷史呆帳比率分析，驗證應收帳款之帳齡區間與分析帳齡變動情形是否合理，佐以應收帳款函證作業及瞭解期後收款情形。本會計師亦考量三星科技股份有限公司及其子公司財務報表附註(五)及附註(六)中有關應收帳款及相關風險揭露的適當性。

存貨評價

截至民國 105 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 1,475,065 仟元，占合併資產總額 20%，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)測試管理階層對於存貨評價之內部控制，如存貨庫齡之正確性，並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，及評估呆滯損失之提列比率，以確認管理階層對於存貨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、不實聲明或逾越內部控制，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)。

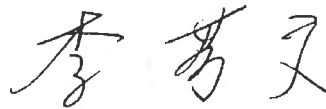
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對三星科技股份有限公司及其子公司民國105年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

其他

三星科技股份有限公司已編製民國105年及104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：金管證審字第1010045851號
金管證六字第0950104133號

李芳文



會計師：

黃世杰



中華民國106年02月23日

三星科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國105年12月31日及民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 105年12月31日 | | 104年12月31日 | |
|------|---------------------|---------------|-------------|-----|-------------|-----|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | (四)/(六).1 | \$1,284,639 | 16 | \$861,284 | 11 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | (四)/(六).2 | 14,750 | - | 1,430 | - |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資-流動 | (四)/(六).4 | 100,017 | 1 | 33,890 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | (四)/(六).5 | 10,782 | - | 17,147 | - |
| 1160 | 應收票據-關係人淨額 | (四)/(六).5/(七) | 8,148 | - | 8,057 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | (四)/(六).6 | 1,176,848 | 15 | 1,199,227 | 17 |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額 | (四)/(六).6/(七) | 14,842 | - | 7,711 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 26,852 | - | 23,166 | - |
| 130x | 存貨 | (四)/(六).7 | 1,475,065 | 20 | 1,478,089 | 21 |
| 1410 | 預付款項 | | 27,721 | - | 29,417 | - |
| 11xx | 流動資產合計 | | 4,139,664 | 52 | 3,659,418 | 49 |
| | 非流動資產 | | | | | |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具投資-非流動 | (四)/(六).4/(八) | 7,171 | - | 7,201 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | (四)/(六).8/(八) | 3,531,728 | 45 | 3,627,122 | 48 |
| 1780 | 無形資產 | (四)/(六).9&10 | 174,584 | 2 | 184,062 | 2 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | (四)/(六).20 | 70,993 | 1 | 71,472 | 1 |
| 1900 | 其他非流動資產 | | 29,126 | - | 20,213 | - |
| 15xx | 非流動資產合計 | | 3,813,602 | 48 | 3,910,070 | 51 |
| 1xxx | 資產總計 | | \$7,953,266 | 100 | \$7,569,488 | 100 |

| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 105年12月31日 | | 104年12月31日 | |
|------|---------------------|------------|-------------|-----|-------------|-----|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| | 負債及權益 | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | (四)/(六).11 | \$453,826 | 6 | \$641,685 | 8 |
| 2110 | 應付短期票券 | (四)/(六).12 | - | - | 159,971 | 2 |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動 | (四)/(六).13 | 6,698 | - | 7,515 | - |
| 2150 | 應付票據 | | 294,694 | 4 | 204,412 | 3 |
| 2170 | 應付帳款 | | 144,180 | 2 | 137,856 | 2 |
| 2180 | 應付帳款-關係人 | (七) | 3,194 | - | 2,933 | - |
| 2200 | 其他應付款 | | 436,749 | 6 | 378,628 | 5 |
| 2220 | 其他應付款-關係人 | (七) | 1,254 | - | 1,613 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | (四)/(六).20 | 152,968 | 2 | 60,076 | 1 |
| 2300 | 其他流動負債 | | 54,582 | - | 37,196 | - |
| 21xx | 流動負債合計 | | 1,548,145 | 20 | 1,631,885 | 21 |
| | 非流動負債 | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | (四)/(六).20 | 217,870 | 3 | 213,091 | 3 |
| 2600 | 其他非流動負債 | | 41,339 | - | 39,005 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動 | (四)/(六).14 | 237,778 | 3 | 272,666 | 4 |
| 25xx | 非流動負債合計 | | 496,987 | 6 | 524,762 | 7 |
| 2xxx | 負債總計 | | 2,045,132 | 26 | 2,156,647 | 28 |
| | 歸屬於母公司業主之權益 | (四)/(六).15 | | | | |
| 3100 | 股本 | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | | 2,949,401 | 37 | 2,949,401 | 39 |
| 3200 | 資本公積 | | 478,491 | 6 | 478,297 | 6 |
| 3300 | 保留盈餘 | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 796,391 | 10 | 708,175 | 9 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 259,309 | 3 | 259,309 | 4 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 1,291,467 | 16 | 882,157 | 12 |
| | 保留盈餘合計 | | 2,347,167 | 29 | 1,849,641 | 25 |
| 3400 | 其他權益 | | (40,176) | (-) | (29,069) | (-) |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益合計 | | 5,734,883 | 72 | 5,248,270 | 70 |
| 36xx | 非控制權益 | (六).15 | 173,251 | 2 | 164,571 | 2 |
| 3xxx | 權益總計 | | 5,908,134 | 74 | 5,412,841 | 72 |
| | 負債及權益總計 | | \$7,953,266 | 100 | \$7,569,488 | 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105年及104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 | 105年度 | | 104年度 | |
|------|--------------------|-----------------------|-------------|------|-------------|------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 | 營業收入 | (四)/(六).16/(七) | \$6,801,122 | 100 | \$6,697,038 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | (四)/(六).7&9&14&17/(七) | (5,005,340) | (74) | (5,198,760) | (78) |
| 5900 | 營業毛利 | | 1,795,782 | 26 | 1,498,278 | 22 |
| 6000 | 營業費用 | (六).9&14&17/(七) | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (228,991) | (3) | (253,516) | (4) |
| 6200 | 管理費用 | | (193,195) | (3) | (184,712) | (3) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (30,845) | (-) | (27,723) | (-) |
| | 營業費用合計 | | (453,031) | (6) | (465,951) | (7) |
| 6900 | 營業利益 | | 1,342,751 | 20 | 1,032,327 | 15 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | (六).18 | | | | |
| 7010 | 其他收入 | | 24,864 | - | 44,766 | 1 |
| 7020 | 其他利益及損失 | | 17,695 | - | 48,046 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | | (6,536) | (-) | (4,608) | (-) |
| | 營業外收入及支出合計 | | 36,023 | - | 88,204 | 2 |
| 7900 | 稅前淨利 | | 1,378,774 | 20 | 1,120,531 | 17 |
| 7950 | 所得稅費用 | (四)/(六).20 | (259,821) | (4) | (192,310) | (3) |
| 8000 | 繼續營業單位本期淨利 | | 1,118,953 | 16 | 928,221 | 14 |
| 8200 | 本期淨利 | | 1,118,953 | 16 | 928,221 | 14 |
| 8300 | 其他綜合損益 | (六).19&20 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | | (4,170) | (-) | (14,194) | (-) |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | | 709 | - | (115) | (-) |
| 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 | | (23,112) | (-) | (46,089) | (1) |
| 8399 | 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅 | | 2,275 | - | 4,536 | - |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | (24,298) | (-) | (55,862) | (1) |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | \$1,094,655 | 16 | \$872,359 | 13 |
| 8600 | 淨利歸屬於： | | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | | \$1,090,853 | 16 | \$895,100 | 13 |
| 8620 | 非控制權益 | | 28,100 | - | 33,121 | 1 |
| | | | \$1,118,953 | 16 | \$928,221 | 14 |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於： | | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | | \$1,076,299 | 16 | \$858,613 | 13 |
| 8720 | 非控制權益 | | 18,356 | - | 13,746 | - |
| | | | \$1,094,655 | 16 | \$872,359 | 13 |
| | 每股盈餘(元) | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | | | | | |
| 9710 | 繼續營業單位淨利 | (六).21 | \$3.70 | | \$3.03 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | | | | | |
| 9810 | 繼續營業單位淨利 | (六).21 | \$3.69 | | \$3.03 | |

(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
合併權益變動表
民國105年及104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 | 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 | 31XX | 36XX | 3XXX |
| A1 | 民國104年01月01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 |
| | 103年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | - | - | 104,196 | - | (104,196) | - | - | - | - |
| B5 | 普通股現金股利 | - | - | - | - | (670,319) | - | (670,319) | - | (670,319) |
| B9 | 普通股股票股利 | 268,127 | - | - | - | (268,127) | - | - | - | - |
| C17 | 其他資本公積變動 | - | 114 | - | - | - | - | 114 | - | 114 |
| D1 | 104年度淨利 | - | - | - | - | 895,100 | - | 895,100 | 33,121 | 928,221 |
| D3 | 104年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (14,338) | (22,149) | (36,487) | (19,375) | (55,862) |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 880,762 | (22,149) | 858,613 | 13,746 | 872,359 |
| O1 | 非控制權益增減 | - | - | - | - | - | - | - | (9,034) | (9,034) |
| Z1 | 民國104年12月31日餘額 | 2,949,401 | 478,297 | 708,175 | 259,309 | 882,157 | (29,069) | 5,248,270 | 164,571 | 5,412,841 |
| | 104年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | - | - | 88,216 | - | (88,216) | - | - | - | - |
| B5 | 普通股現金股利 | - | - | - | - | (589,880) | - | (589,880) | - | (589,880) |
| B9 | 普通股股票股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| C17 | 其他資本公積變動 | - | 194 | - | - | - | - | 194 | - | 194 |
| D1 | 105年度淨利 | - | - | - | - | 1,090,853 | - | 1,090,853 | 28,100 | 1,118,953 |
| D3 | 105年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (3,447) | (11,107) | (14,554) | (9,744) | (24,298) |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 1,087,406 | (11,107) | 1,076,299 | 18,356 | 1,094,655 |
| O1 | 非控制權益增減 | - | - | - | - | - | - | - | (9,676) | (9,676) |
| Z1 | 民國105年12月31日餘額 | \$2,949,401 | \$478,491 | \$796,391 | \$259,309 | \$1,291,467 | (\$40,176) | \$5,734,883 | \$173,251 | \$5,908,134 |

(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105年及104年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 項 目 | 105年度 | 104年度 | 代 碼 | 項 目 | 105年度 | 104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 | \$1,378,774 | \$1,120,531 | B00600 | 取得無活絡市場之債務工具投資 | (66,097) | - |
| A20000 | 調整項目： | | | B00700 | 處分無活絡市場之債務工具投資 | - | 15,682 |
| A20010 | 收益費損項目： | | | B01300 | 處分以成本衡量之金融資產 | - | 26 |
| A20100 | 折舊費用 | 239,397 | 214,922 | B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | - | 1,135 |
| A20200 | 攤銷費用 | 10,741 | 10,790 | B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (152,618) | (543,209) |
| A20300 | 呆帳費用提列 | 498 | 1,753 | B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 373 | 3,795 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益) | (14,137) | (3,849) | B04500 | 取得無形資產 | (1,263) | (668) |
| A20900 | 利息費用 | 6,536 | 4,608 | B06700 | 其他非流動資產增加 | (8,913) | - |
| A21200 | 利息收入 | (4,687) | (3,616) | B06800 | 其他非流動資產減少 | - | 13,122 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失(利益) | 4,655 | (2,392) | B07500 | 收取之利息 | 4,687 | 3,616 |
| A29900 | 其他項目 | 14,000 | 9,357 | BBBB | 投資活動之淨現金(流出) | (223,831) | (506,501) |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | | CCCC | 籌資活動之現金流量： | | |
| A31130 | 應收票據減少(增加) | 6,365 | (1,119) | C00100 | 短期借款增加 | - | 115,813 |
| A31140 | 應收票據-關係人(增加) | (91) | (1,372) | C00200 | 短期借款減少 | (187,859) | - |
| A31150 | 應收帳款減少 | 21,997 | 76,626 | C00500 | 應付短期票券增加 | - | 84,987 |
| A31160 | 應收帳款-關係人(增加)減少 | (7,131) | 13,448 | C00600 | 應付短期票券減少 | (159,971) | - |
| A31180 | 其他應收款(增加)減少 | (3,686) | 9,663 | C04300 | 其他非流動負債增加 | 2,334 | 8,794 |
| A31200 | 存貨(增加)減少 | (10,976) | 5,329 | C04500 | 發放現金股利 | (593,280) | (670,319) |
| A31230 | 預付款項減少(增加) | 1,696 | (4,118) | C05600 | 支付之利息 | (6,757) | (4,263) |
| A32130 | 應付票據增加(減少) | 90,282 | (77,003) | C05800 | 非控制權益變動 | (6,276) | (9,034) |
| A32150 | 應付帳款增加 | 6,324 | 4,098 | C09900 | 其他籌資活動 | 194 | 114 |
| A32160 | 應付帳款-關係人增加 | 261 | 299 | CCCC | 籌資活動之淨現金(流出) | (951,615) | (473,908) |
| A32180 | 其他應付款增加(減少) | 58,342 | (27,568) | DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (20,817) | (36,739) |
| A32190 | 其他應付款-關係人(減少)增加 | (359) | 1,613 | EEEE | 本期現金及約當現金增加數 | 423,355 | 63,894 |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少) | 17,386 | (1,546) | E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 861,284 | 797,390 |
| A32240 | 淨確定福利負債(減少) | (39,058) | (27,110) | E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | \$1,284,639 | \$861,284 |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 1,777,129 | 1,323,344 | | | | |
| A33500 | 支付之所得稅 | (157,511) | (242,302) | | | | |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | 1,619,618 | 1,081,042 | | | | |

(請詳合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安永聯合會計師事務所

80052 高雄市中正三路2號17樓
17F, No. 2, Zhongzheng 3rd Road
Kaohsiung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 7 238 0011
Fax: 886 7 237 0198
www.ey.com/tw

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 105 年 12 月 31 日及民國 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 104 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 105 年 12 月 31 日及民國 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 104 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 105 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。

應收帳款減損

截至民國 105 年 12 月 31 日止，應收帳款淨額為 1,089,286 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，而應收帳款之評估，其減損跡象及歷史損失率涉及管理階層之重大判斷，故本會計師決定應收帳款減損為關鍵查核事項。本會計師的查核程序包括(但不限於)測試管理階層對於應收帳款管理之內部控制，如抽核瞭解權責人員對於授信額度及逾期帳款催收之控管情形等，並考量呆帳發生之歷史經驗，評估備抵呆帳提列政策之適當性，包括特定風險客戶之辨認、歷史呆帳比率分析，驗證應收帳款之帳齡區間與分析帳齡變動情形是否合理，佐以應收帳款函證作業及瞭解期後收款情形。本會計師亦考量三星科技股份有限公司財務報表附註(五)及附註(六)中有關應收帳款及相關風險揭露的適當性。

存貨評價

截至民國 105 年 12 月 31 日止，三星科技股份有限公司之存貨淨額為 1,270,880 仟元，占資產總額 17%，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)測試管理階層對於存貨評價之內部控制，如存貨庫齡之正確性，並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，及評估呆滯損失之提列比率，以確認管理階層對於存貨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. 對於採用權益法之被投資公司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。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告之查核意見。

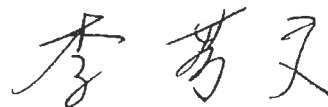
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

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 105 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。

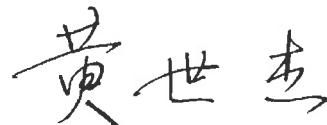
安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第 1010045851 號
金管證六字第 0950104133 號

李芳文



會計師：

黃世杰



中華民國 106 年 02 月 23 日



三登科技股份有限公司
個體資產負債表

民國105年12月31日及民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產 | | | 105年12月31日 | | 104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 | \$1,030,190 | 13 | \$565,364 | 8 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | (四)/(六).2 | 14,731 | - | 1,230 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | (四)/(六).5 | 7,283 | - | 3,481 | - |
| 1160 | 應收票據-關係人淨額 | (四)/(六).5/(七) | 12,404 | - | 11,163 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | (四)/(六).6 | 1,061,956 | 15 | 1,086,689 | 15 |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額 | (四)/(六).6/(七) | 27,330 | - | 18,070 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 25,652 | - | 21,891 | - |
| 1210 | 其他應收款-關係人 | (七) | 1,228 | - | 1,411 | - |
| 130x | 存貨 | (四)/(六).7 | 1,270,880 | 17 | 1,288,736 | 18 |
| 1410 | 預付款項 | | 23,308 | - | 21,202 | - |
| 11xx | 流動資產合計 | | 3,474,962 | 45 | 3,019,237 | 41 |
| | 非流動資產 | | | | | |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具投資-非流動 | (四)/(六).4/(八) | 6,165 | - | 6,152 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | (四)/(六).8 | 703,547 | 9 | 686,853 | 10 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | (四)/(六).9/(七)/(八) | 3,450,172 | 45 | 3,533,339 | 48 |
| 1780 | 無形資產 | (四)/(六).10 | 3,158 | - | 4,041 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | (四)/(六).20 | 67,910 | 1 | 68,134 | 1 |
| 1900 | 其他非流動資產 | | 28,427 | - | 19,911 | - |
| 15xx | 非流動資產合計 | | 4,259,379 | 55 | 4,318,430 | 59 |
| 1xxx | 資產總計 | | \$7,734,341 | 100 | \$7,337,667 | 100 |

| 負債及權益 | | | 105年12月31日 | | 104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 | \$449,630 | 6 | \$633,008 | 9 |
| 2110 | 應付短期票券 | (四)/(六).12 | - | - | 159,971 | 2 |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動 | (四)/(六).13 | 6,130 | - | 7,515 | - |
| 2150 | 應付票據 | | 246,449 | 3 | 177,519 | 3 |
| 2160 | 應付票據-關係人 | (七) | 90,252 | 1 | 56,497 | 1 |
| 2170 | 應付帳款 | | 110,631 | 2 | 103,346 | 1 |
| 2180 | 應付帳款-關係人 | (七) | 31,499 | - | 29,279 | - |
| 2200 | 其他應付款 | | 384,032 | 5 | 323,380 | 4 |
| 2220 | 其他應付款-關係人 | (七) | 2,537 | - | 1,679 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | (四)/(六).20 | 138,521 | 2 | 47,834 | 1 |
| 2300 | 其他流動負債 | | 52,568 | 1 | 35,157 | - |
| 21xx | 流動負債合計 | | 1,512,249 | 20 | 1,575,185 | 21 |
| | 非流動負債 | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | (四)/(六).20 | 217,793 | 3 | 212,425 | 3 |
| 2600 | 其他非流動負債 | | 41,390 | - | 38,985 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動 | (四)/(六).14 | 228,026 | 3 | 262,802 | 4 |
| 25xx | 非流動負債合計 | | 487,209 | 6 | 514,212 | 7 |
| 2xxx | 負債總計 | | 1,999,458 | 26 | 2,089,397 | 28 |
| 31xx | 權益 | | | | | |
| 3100 | 股本 | (四)/(六).15 | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | | 2,949,401 | 38 | 2,949,401 | 40 |
| 3200 | 資本公積 | | 478,491 | 6 | 478,297 | 7 |
| 3300 | 保留盈餘 | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 796,391 | 10 | 708,175 | 10 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 259,309 | 3 | 259,309 | 3 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 1,291,467 | 17 | 882,157 | 12 |
| | 保留盈餘合計 | | 2,347,167 | 30 | 1,849,641 | 25 |
| 3400 | 其他權益 | | (40,176) | (-) | (29,069) | (-) |
| 3xxx | 權益總計 | | 5,734,883 | 74 | 5,248,270 | 72 |
| | 負債及權益總計 | | \$7,734,341 | 100 | \$7,337,667 | 100 |

(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

個體綜合損益表

民國105年及104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 | 105年度 | | 104年度 | |
|------|--------------------|---------------------|-------------|------|-------------|------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 | 營業收入 | (四)/(六).16/(七) | \$6,163,534 | 100 | \$5,986,537 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | (四)/(六).7&14&17/(七) | (4,641,386) | (75) | (4,764,326) | (80) |
| 5900 | 營業毛利 | | 1,522,148 | 25 | 1,222,211 | 20 |
| 5910 | 未實現銷貨利益 | | (6,955) | (-) | (7,011) | (-) |
| 5920 | 已實現銷貨利益 | | 7,011 | - | 7,449 | - |
| 5950 | 營業毛利淨額 | | 1,522,204 | 25 | 1,222,649 | 20 |
| 6000 | 營業費用 | (六).14&17 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (199,027) | (3) | (215,663) | (4) |
| 6200 | 管理費用 | | (157,469) | (3) | (146,955) | (2) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (30,845) | (-) | (27,723) | - |
| | 營業費用合計 | | (387,341) | (6) | (390,341) | (6) |
| 6900 | 營業利益 | | 1,134,863 | 19 | 832,308 | 14 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 | 其他收入 | (六).18 | 23,403 | - | 39,682 | 1 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (六).18 | 10,914 | - | 24,541 | - |
| 7050 | 財務成本 | (六).18 | (5,775) | (-) | (3,646) | (-) |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司損益之份額 | (六).8 | 146,515 | 2 | 156,337 | 3 |
| | 營業外收入及支出合計 | | 175,057 | 2 | 216,914 | 4 |
| 7900 | 稅前淨利 | | 1,309,920 | 21 | 1,049,222 | 18 |
| 7950 | 所得稅費用 | (四)/(六).19 | (219,067) | (3) | (154,122) | (3) |
| 8000 | 繼續營業單位本期淨利 | | 1,090,853 | 18 | 895,100 | 15 |
| 8200 | 本期淨利 | | 1,090,853 | 18 | 895,100 | 15 |
| 8300 | 其他綜合損益 | (六).19&20 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | | (4,098) | (-) | (14,338) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | | 651 | - | - | - |
| 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 | | (13,382) | (-) | (26,685) | (-) |
| 8399 | 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅 | | 2,275 | - | 4,536 | - |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | (14,554) | (-) | (36,487) | (-) |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | \$1,076,299 | 18 | \$858,613 | 15 |
| | 每股盈餘(元) | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | | | | | |
| 9710 | 繼續營業單位淨利 | (六).21 | \$3.70 | | \$3.03 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | | | | | |
| 9810 | 繼續營業單位淨利 | (六).21 | \$3.69 | | \$3.03 | |

(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105年及104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104年01月01日餘額 | \$2,681,274 | \$478,183 | \$603,979 | \$259,309 | \$1,044,037 | (\$6,920) | \$5,059,862 |
| | 103年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | - | - | 104,196 | - | (104,196) | - | - |
| B5 | 普通股現金股利 | - | - | - | - | (670,319) | - | (670,319) |
| B9 | 普通股股票股利 | 268,127 | - | - | - | (268,127) | - | - |
| C17 | 其他資本公積變動 | - | 114 | - | - | - | - | 114 |
| D1 | 104年度淨利 | - | - | - | - | 895,100 | - | 895,100 |
| D3 | 104年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (14,338) | (22,149) | (36,487) |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 880,762 | (22,149) | 858,613 |
| Z1 | 民國104年12月31日餘額 | 2,949,401 | 478,297 | 708,175 | 259,309 | 882,157 | (29,069) | 5,248,270 |
| | 104年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | - | - | 88,216 | - | (88,216) | - | - |
| B5 | 普通股現金股利 | - | - | - | - | (589,880) | - | (589,880) |
| C17 | 其他資本公積變動 | - | 194 | - | - | - | - | 194 |
| D1 | 105年度淨利 | - | - | - | - | 1,090,853 | - | 1,090,853 |
| D3 | 105年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (3,447) | (11,107) | (14,554) |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 1,087,406 | (11,107) | 1,076,299 |
| Z1 | 民國105年12月31日餘額 | \$2,949,401 | \$478,491 | \$796,391 | \$259,309 | \$1,291,467 | (\$40,176) | \$5,734,883 |

(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

個體現金流量表

民國105年及104年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目 | 105年度 | 104年度 | 代碼 | 項 目 | 105年度 | 104年度 |
|--------|--------------------------|-------------|-------------|--------|------------------|-------------|-----------|
| | | 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 | \$1,309,920 | \$1,049,222 | B00600 | 取得無活絡市場之債務工具投資 | (13) | (5,014) |
| A20000 | 調整項目： | | | B01300 | 處分以成本衡量之金融資產 | - | 26 |
| A20010 | 收益費損項目： | | | B01400 | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | - | 1,135 |
| A20100 | 折舊費用 | 226,226 | 200,183 | B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (147,833) | (502,025) |
| A20200 | 攤銷費用 | 1,637 | 1,741 | B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 14 | 2,585 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益) | (14,886) | (2,157) | B04500 | 取得無形資產 | (754) | (668) |
| A20900 | 利息費用 | 5,775 | 3,646 | B06700 | 其他非流動資產增加 | (8,516) | - |
| A21200 | 利息收入 | (856) | (820) | B06800 | 其他非流動資產減少 | - | 12,783 |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司(利益)之份額 | (146,515) | (156,337) | B07500 | 收取之利息 | 856 | 820 |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益) | 4,760 | (1,182) | B07600 | 收取之股利 | 116,226 | 122,092 |
| A29900 | 其他項目 | 13,944 | 8,919 | BBBB | 投資活動之淨現金(流出) | (40,020) | (368,266) |
| 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 | (3,802) | 1,697 | | 籌資活動之現金流量： | | |
| A31140 | 應收票據-關係人(增加) | (1,241) | (1,140) | CCCC | 短期借款增加 | - | 113,158 |
| A31150 | 應收帳款減少 | 24,733 | 69,452 | C00100 | 短期借款減少 | (183,378) | - |
| A31160 | 應收帳款-關係人(增加)減少 | (9,260) | 12,777 | C00200 | 應付短期票券增加 | - | 84,987 |
| A31180 | 其他應收款(增加)減少 | (3,761) | 8,803 | C00500 | 應付短期票券減少 | (159,971) | - |
| A31190 | 其他應收款-關係人減少(增加) | 183 | (229) | C04300 | 其他非流動負債增加 | 2,405 | 8,933 |
| A31200 | 存貨減少 | 3,856 | 3,970 | C04500 | 發放現金股利 | (589,880) | (670,319) |
| A31230 | 預付款項(增加)減少 | (2,106) | 843 | C05600 | 支付之利息 | (5,996) | (3,301) |
| A32130 | 應付票據增加(減少) | 68,930 | (76,778) | C09900 | 其他籌資活動 | 194 | 114 |
| A32140 | 應付票據-關係人增加(減少) | 33,755 | (3,732) | CCCC | 籌資活動之淨現金(流出) | (936,626) | (466,428) |
| A32150 | 應付帳款增加(減少) | 7,285 | (4,277) | | | | |
| A32160 | 應付帳款-關係人增加 | 2,220 | 566 | | | | |
| A32180 | 其他應付款增加(減少) | 60,873 | (23,746) | | | | |
| A32190 | 其他應付款-關係人增加 | 858 | 1,632 | | | | |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少) | 17,411 | (1,311) | | | | |
| A32240 | 淨確定福利負債(減少) | (38,605) | (26,733) | | | | |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 1,561,334 | 1,065,009 | EEEE | 本期現金及約當現金增加數 | 464,826 | 29,063 |
| A33500 | 支付之所得稅 | (119,862) | (201,252) | E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 565,364 | 536,301 |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | 1,441,472 | 863,757 | E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | \$1,030,190 | \$565,364 |

(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
民國一〇五年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 | | 備 註 |
|----------------------------|---------------|---------------|---|
| | 小 計 | 合 計 | |
| 期初餘額 | | 204,060,385 | 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，提請股東會決議分派股東紅利。前項提列之法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。 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(105年度)) | (3,447,003) | | |
| 本年度稅後淨利 | 1,090,852,528 | | |
| 本期未分配盈餘 | | 1,087,405,525 | |
| 提列項目： | | | |
| 提列法定盈餘公積(10%)(註1) | (109,085,253) | | |
| 本年度可供分配盈餘 | | 1,182,380,657 | |
| 分配項目：(註2) | | | |
| (1)股東紅利(發現金/每股配2.50元) | (737,350,385) | | |
| (2)股東紅利(發股票/每股配0.00元) | 0 | | |
| 分配小計 | | (737,350,385) | |
| 期末未分配盈餘 | | 445,030,272 | |

[註1] 法定盈餘公積提列金額及比例之計算如下： $(1,090,852,528) \times 10\% = 109,085,253$ 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2.50元 $\times 294,940,154$ 股 $= 737,350,385$ 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公司章程修訂條文對照表

106.6.2 第 38 次修正

| 修正前 | 修正後 | 說明 |
|--|---|-----------------------------------|
| <p>第十五條 本公司設董事七人，監察人三人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，任期均為三年連選均得連任。若董事、監察人之最低持股比例，證券主管機關另有規定者，從其規定。</p> | <p>第十五條 本公司設董事七至九人，含獨立董事人數不得少於 2 人，且不得少於董事席次五分之一，應選名額由董事會議定，監察人三人，任期均為三年連選均得連任。若董事、監察人之最低持股比例，證券主管機關另有規定者，從其規定。</p> | <p>配合增設審計委員會替代監察人，修改董事席位。</p> |
| <p>第十五條之一 本公司上述董事名額中，獨立董事名額為 2 人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事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。</p> | <p>第十五條之一 本公司董事及監察人之選舉，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。</p> | <p>為利公司治理及股東權利行使，擬採董監事候選人提名制。</p> |
| <p>第卅一條 本章程訂立於民國五十四年五月十一日，第一次修正於… 第三十七次修正於民國一〇五年六月一日。</p> | <p>第卅一條 本章程訂立於民國五十四年五月十一日，第一次修正於… 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。</p> | <p>增列修訂日期。</p> |

三星科技股份有限公司取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

附件六

106.6.2 第6次修正

| 修 正 前 | 修 正 後 | 說 明 |
|--|--|--|
| <p>第二條 法令依據 本處理程序悉依<u>財政部證券暨期貨管理委員會</u>（以下簡稱證期會）民國九十一年十二月十日台財證一字第 0910006105 號函，「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」之規定訂定。</p> | <p>第二條 法令依據 本處理程序係依<u>證券交易法第三十六條之一</u>及「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」相關規定訂定。</p> | <p>配合「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」修訂。</p> |
| <p>第九條 取得或處分不動產及設備之評估及作業程序 第一項(略) 二、委請專家出具估價報告 取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： 以下略</p> | <p>第九條 取得或處分不動產及設備之評估及作業程序 第一項(略) 二、委請專家出具估價報告 取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： 以下略</p> | <p>配合「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」修訂。</p> |
| <p>第十條 關係人交易之評估及作業程序 本公司與關係人取得或處分資產，除依前條及下列規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。 一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 以下略</p> | <p>第十條 關係人交易之評估及作業程序 本公司與關係人取得或處分資產，除依前條及下列規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。 一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內<u>證券投資信託事業發行之</u>貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 以下略</p> | <p>配合「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」修訂。</p> |
| <p>第十一條 取得或處分會員證及無形資產之評估及作業程序 第一項(略) 二、委請專家出具意見 (一) 取得或處分無形資產，交易金額達公司實收資本額百分之十或新臺幣伍仟萬元以上者，應洽請專家出具鑑價報告。 (二) 取得或處分會員證或無形資產，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交</p> | <p>第十一條 取得或處分會員證及無形資產之評估及作業程序 第一項(略) 二、委請專家出具意見 (一) 取得或處分無形資產，交易金額達公司實收資本額百分之十或新臺幣伍仟萬元以上者，應洽請專家出具鑑價報告。 (二) 取得或處分會員證或無形資產，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交</p> | <p>配合「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」修訂。</p> |

| | | |
|---|---|---------------------------------|
| <p>易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>以下略</p> | <p>易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>以下略</p> | |
| <p>第十四條 辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序</p> <p>第一項(略)</p> <p>二、委請專家出具意見</p> <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p>以下略</p> | <p>第十四條 辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序</p> <p>第一項(略)</p> <p>二、委請專家出具意見</p> <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但本公司合併本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p>以下略</p> | <p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。</p> |
| <p>第十五條 公告申報程序</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四) <u>除前(一)至(三)以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 買賣公債。 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設 | <p>第十五條 公告申報程序</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四) <u>取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <u>本公司實收資本額未達新臺幣一百億元時，交易金額達新臺幣五億元以上。</u> <u>本公司實收資本額達新臺幣一百億元以上時，交易金額達新臺幣十億元以上。</u> <p>(五) 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營業使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投</p> | <p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。</p> |

| | | |
|--|---|---------------|
| <p>備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>5. 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>6. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>二、前述交易金額依下列方式計算之：</p> <p>(一) 每筆交易金額。</p> <p>(二) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(三) 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>(四) 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。</p> <p>三、本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>四、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>以下略</p> | <p>入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(七) 除前(一)至(六)以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 <p>二、前述交易金額依下列方式計算之：</p> <p>(一) 每筆交易金額。</p> <p>(二) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(三) 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>(四) 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。</p> <p>三、本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>四、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>以下略</p> | |
| <p>第二十條 修訂日期</p> <p>本處理程序經中華民國九十二年五月二十七日股東會通過，第一次修正於中華民國九十四年五月二十五日，第二次修正於中華民國九十六年六月二十二日，第三次修正於中華民國一〇一年六月二十二日，第四次修正於中華民國一〇二年六月十一日，第五次修正於中華民國一〇三年六月十八日。</p> | <p>第二十條 修訂日期</p> <p>本處理程序經中華民國九十二年五月二十七日股東會通過，第一次修正於中華民國九十四年五月二十五日，第二次修正於中華民國九十六年六月二十二日，第三次修正於中華民國一〇一年六月二十二日，第四次修正於中華民國一〇二年六月十一日，第五次修正於中華民國一〇三年六月十八日，第六次修正於中華民國一〇六年六月二日。</p> | <p>增列修訂日期</p> |