

碩天科技股份有限公司一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國 105 年 6 月 8 日(星期三)上午九時整。

地點：台北市南港區成功路一段 32 號 (R 權大會議室)

出席股東：出席股東及股東代理人所代表持有股份 53,323,747 股，佔本公司有表決權已發行股份總數 80,897,500 股之 65.91%，已達法定出席股數。

出席董事：郭 瑾董事長、蕭豐森董事、何濂洵董事、李建進董事、林榮樂獨立董事

列席：王錦燕會計師、沈俊豪律師、柯柏成監察人、陳登貴監察人、林森榮監察人

主席：郭 瑾 記錄：陳懿曉

一、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已達法定股數，宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修正「公司章程」案，提請 討論。

說明：配合公司法之修正，擬併同修正本公司「公司章程」部分條文，「公司章程」修正條文對照表請參閱【附件五】。

決議：經全體出席股東表決，表決結果如下：

出席表決權數	贊成表決權數	反對表決權數	棄權表決權數	無效票權數
52,255,747 權	48,653,829 權	0 權	3,601,918 權	0 權
100%	93.11%	0%	6.89%	0%

本議案照原案表決通過。

四、報告事項

(一)104 年度營業報告。(請參閱附件一)

(二)監察人審查 104 年度決算表冊報告。(請參閱附件三)

(三)104 年度為他人背書保證情形報告。(洽悉)

(四)本公司員工及董監酬勞分配情形報告。(洽悉)

五、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：104 年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：(一)本公司 104 年度營業報告書、財務報表業已編造完竣並經本公司民國 105 年 3 月 15 日董事會通過在案。其中 104 年度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施錦川、鄭得養會計師查核完竣，上述表冊暨營業報告書，亦送請監察人查核完竣，並出具查核報告書在案。

(二)104 年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱【附件一】、【附件二】及【附件三】。

決議：經全體出席股東表決，表決結果如下：

出席表決權數	贊成表決權數	反對表決權數	棄權表決權數	無效票權數
52,255,747 權	48,653,829 權	0 權	3,601,918 權	0 權
100%	93.11%	0%	6.89%	0%

本議案照原案表決通過。

第二案：(董事會提)

案由：104 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：(一)本公司 104 年度稅後淨利為新台幣(以下同)599,858,663 元，加計期初未分配盈餘 613,135,028 元及採用權益法之投資調整保留盈餘 10,712 元，減除確定福利計畫之精算損失本期變動數 1,838,423 元，於依法提列法定公積 59,985,866 元後，可供分配盈餘計 1,151,180,114 元。

(二)本公司 104 年度盈餘分配表，請參閱【附件四】。

決議：經全體出席股東表決，表決結果如下：

出席表決權數	贊成表決權數	反對表決權數	棄權表決權數	無效票權數
52,255,747 權	48,653,829 權	0 權	3,601,918 權	0 權
100%	93.11%	0%	6.89%	0%

本議案照原案表決通過。

六、臨時動議：無

七、散會：中華民國 105 年 6 月 8 日上午九時二十四分

(本議事錄依公司法第 183 條規定載明會議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。)

【附件一：104 年度營業報告書】

一、104 年度營業結果

1.104 年度營業計畫實施成果

104 年度合併營業收入淨額為新台幣(以下同)16,393,041 仟元，較去年同期 5,214,704 仟元，成長 22.60%；合併稅後淨利為 601,410 仟元，而稅後每股盈餘則為 7.45 元。

2.預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	合併			個體		
	預算數	實際數	達成率(%)	預算數	實際數	達成率(%)
營業收入	6,149,581	6,393,041	103.96%	4,795,939	5,087,697	106.08%
營業成本	3,521,930	3,576,351	101.55%	3,597,678	3,605,588	100.22%
營業毛利	2,627,651	2,816,690	107.19%	1,198,261	1,482,109	123.69%
與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	-	-	-	(15,963)	75,091	(570.41%)
營業費用	1,926,208	2,124,327	110.29%	583,189	667,073	114.38%
營業淨利	701,443	692,363	98.71%	631,035	739,945	117.26%
營業外收支淨額	(51,112)	84,400	(265.13%)	4,254	10,547	247.93%
稅前淨利	650,331	776,763	119.44%	635,289	750,492	118.13%

3.財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目	分 析	104 年度		103 年度	
		合併	個體	合併	個體
財務收支	營業收入	6,393,041	5,087,697	5,214,704	3,813,286
	營業毛利(註)	2,816,690	1,482,109	2,175,798	972,709
	稅後純益	601,410	599,860	444,374	450,232
財務結構	負債佔資產比率(%)	28.11	25.95	34.50	33.44
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	1,397.66	2,834.23	1,316.75	2,359.04
	流動比率(%)	317.70	313.42	263.63	246.25
償債能力	速動比率(%)	196.81	258.95	171.25	208.56
	資產報酬率(%)	11.47	11.65	8.66	8.86
	權益報酬率(%)	16.55	16.44	13.10	13.21
獲利能力	估實收資本比率(%)	85.68	91.57	55.34	56.21
	稅前純益	96.13	92.88	70.37	68.06
	純益率(%)	9.41	11.79	8.52	11.81
每股盈餘(元)		7.45	7.45	5.64	5.64

註：個體財務報表含與子公司、關聯企業及合資之未實現利益

4.研究發展狀況

本公司基於對品牌價值之重視，尤其注重產品的發展及長期核心技術能力的投資，以推出最能符合消費者需求的產品；本公司近兩年度均投資約營業額 5%於研發創新，持續開發新產品及改良現有產品，以奠定公司永續發展之技術基礎。

二、105 年度營業計劃概要

(一)經營方針

2015 年，在全球經濟持續降溫的嚴峻環境下，本公司一如既往在營收獲利、業務及技術開發上都有著穩健的成長；面對 2016 年，本公司亦將持續在既有的獲利基礎上，堅持自有品牌的營運策略並佈局完整的價值鏈，同時亦加強研發創新與提升產品品質及生產效能，期能適時掌握市場機會，進而在來年的業績上能有更上層樓的表現。

本公司之對應策略如下：

1、業務行銷方面：

站在第一線的業務人員，深入瞭解使用者及客戶之真正需求，提供全方位的服務，以促進與客戶間的互動效果，使之轉化為長期經營的基礎。此外，更積極與具有潛力且財務健全之客戶建立長期且穩定的關係，共同創造互利雙贏局面。

2、產品研發方面：

本公司尤其注重產品的發展及長期核心技術能力的投資，持續開發符合使用者需求，並且能為公司及顧客創造高效益之產品，以奠定公司永續發展之技術基礎。

3、製造、品質與售後服務方面：

以客戶滿意度為指標，追求高品質的產品，並積極建構並整合產品技術支援及售後維修服務系統，提升服務的價值，以因應外部環境快速的變化。

4、財務方面：

以穩健經營為原則，擬定短、中、長期資金之取得運用及資金調度，並謹慎控管各項財務風險。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司將持續追求各項產品的穩定成長，在各項產品開發與市場行銷上同步努力以提高出貨量，且由於本公司過去長時間積極佈局新興市場所建構出的商業模式，可以預見 CyberPower 在市場上競爭力將更為提升。

(三)重要之產銷政策

1、生產政策方面：

以滿足客戶訂單需求時間為原則，強化製程效率改善，充分掌握供應鏈動態並輔以採行部分計劃性備料，以提高產能利用率並達成有效產出。

2、銷售政策方面：

面對競爭多變之市場，本公司除需以強勁之執行力滿足客戶對產品之及時供貨要求外，更觀察市場趨勢，提供客戶最新最好之產品技術，期能持續創造客戶價值與公司獲利，達成雙贏互惠並維持穩定良好之長期客戶關係。

(四)受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1、外部競爭環境

UPS 品牌的市場過去雖然競爭激烈，但是幾乎被歷史悠久的歐美大廠所把持，要切入此深植於人們心中的品牌市場實在很不容易，其原因是 UPS 的用途是提供潔淨不間斷的電源，而選擇 UPS 的消費者深知電源產品可靠度的重要性，所以相對於其他電子產品，更相信自己過去的使用經驗，會非常依賴品牌廠商過去所提供的產品與服務，因此，UPS 的產品生命週期可以長達三到七年，一點也不會讓人覺得訝異。

UPS 產業之品牌市場雖然競爭激烈，但是產業排名通常變化不大，過去幾年中，唯一較大的變化就是本公司以创新的商業模式逐漸擠入排行榜中，市場佔有率也逐年提昇，備受 UPS 市場的注目。且本公司為因應新興及亞洲市場產品多元化之需，逐步依計劃擴充生產據點，可以預期的是：公司仍將持續以新通路、新市場、新產品三方面佈局，穩定地增加市場佔有率。

2、法規環境

本公司遵循國家政策及法令，財務、股務、稽核及法務單位對重要政策或是法律變動都能確實的掌握，並配合調整公司內部制度及營運活動，以期完全符合法令之規定，確保公司的運作順暢。目前本公司尚無因國內外法規環境變動而對公司財務、業務產生重大影響。

本公司各項業務之執行均依照主管機關法令規定辦理，截至目前為止尚無受到國內外重要政策及法規變動而有影響財務及業務之情事，故重要政策及法規變動對本公司並無重大影響，而未來本公司管理階層將隨時觀察注意國內外重要政策及法規變動，並適時主動提出因應措施。

3、總體經營環境

回顧動盪的 2015 年，從年初的瑞士法郎創紀錄飆漲，希臘歷經對 IMF 貸款的償付違約，韓國爆發中東呼吸綜合症疫情，敘利亞難民湧入歐洲各國所帶來嚴峻的收容問題，一年遭遇兩次的巴黎恐怖襲擊，年底美國聯準會啟動升息，全年歷經的大小衝擊，著實令人措手不及。

放眼 2016 年，全球主要經濟雖然預期仍處在低增長、低通膨、低利率、低貿易增長的狀態，但是科技產業裡物聯網的應用趨勢與技術發展，肯定是廠商、企業、消費者最關心的議題，也將帶動 IT 設備支出的增加，連帶使得雲端運算、行動通訊，以及車載資訊系統仍持續不斷擴展，其相關之網路、軟體與服務市場亦將逐步熱絡的發展，可合理的預見，與電力電源等產品息息相關的產業市場之持續發展，相信本公司所處之產業與總體經營環境亦將保有無限商機。

展望 2016，我們相信憑藉公司長期累積紮實且穩健的經營步伐，維持既有之核心競爭力，並堅持自有品牌的營運策略，佈局完整的價值鏈，持續加強研發創新，提升產品品質與生產效能、維持穩健的財務結構及拓展全球市佔率，提高企業價值，定能不負社會大眾對本公司的鼓勵與期盼。

敬祝 各位股東 身體健康 平安喜樂

董事長：郭 瑾

經理人：何濂洵

會計主管：張天璋

【附件三：監察人審查 104 年度財務報表報告】

監察人審查報告書

茲准

董事會造送碩天科技股份有限公司一〇四年度營業報告書及財務報表等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所施錦川、鄭得養會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書及財務報表經本監察人等詳予審查，符合公司法等相關法令，爰依照公司法二百一十九條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒察為荷。

此致

碩天科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：陳登貴

監察人：林森榮

監察人：柯柏成

中華民國一〇五年三月十五日

監察人審查意見報告書

茲准

董事會造送本公司一〇四年度盈餘分配表，經本監察人審查完竣，符合公司法等相關法令，爰依照公司法二百一十九條，繕具報告書，敬請 鑒察為荷。

此上

碩天科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：陳登貴

監察人：林森榮

監察人：柯柏成

中華民國一〇五年四月十四日

【附件四：104 年度盈餘分配表】

碩天科技股份有限公司

104 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

以前年度未分配盈餘	613,135,028
因採用權益法之投資調整保留盈餘	10,712
精算(損)益列入保留盈餘	(1,838,423)
調整後未分配盈餘	611,307,317
加：104 年度純益	599,858,663
減：提列法定盈餘公積(註 2)	(59,985,866)
可供分配盈餘	1,151,180,114
分派項目：	
股東紅利-現金(註 1)	(364,038,750)
期末未分配盈餘	787,141,364

註 1. 現金股利，每股配發 4.5 元(80,897,500 x 4.5 = 364,038,750)

註 2. 599,858,663 x 10% = 59,985,866

註 3. 前項分配如因員工認股權執行及公司買回股份致影響流通在外普通股數量，股東配息比率因此發生變動者，提請股東常會授權董事會全權調整之。

註 4. 股利之分配授權董事會訂定除息基準日；現金股利計算至元(元以下捨去)，時零股 款合計數計入本公司之其它收入。

董事長：郭瑾

經理人：何濂洵

會計主管：張天璋

【附件五：「公司章程」修正條文對照表】

條次	修正前條文	修正後條文	修正說明
第十九條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，後提百分之十為法定盈餘公積，但法定公積已達實收資本總額時，得免繼續提撥，其餘加計期初未分配盈餘，依法或視經營需要，提列特別盈餘公積、或迴轉特別公積，並得保留部份盈餘後，按下列比例分派之： 1.董監事酬勞不高於分配總數百分之三。 2.員工紅利為分配總數百分之五至十五。 3.其餘為股東紅利 前述員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，後提百分之十為法定盈餘公積，但法定公積已達實收資本總額時，得免繼續提撥，其餘加計期初未分配盈餘，依法或視經營需要，提列特別盈餘公積、或迴轉特別公積；如尚有餘額，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。 配合公司未來之長期財務規劃、投資環境及產業競爭狀況，每年現金股利發放總額以不低於當年度擬發放股東紅利總額 10%。 配合公司未來之長期財務規劃、投資環境及產業競爭狀況，每年現金股利發放總額以不低於當年度擬發放股東紅利總額 10%。	配合公司法修正
第十九條之一		本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。	配合公司法增定
第卅四條	本章程訂立於中華民國八十六年六月十七日 第一次修訂於民國八十六年八月二十日 第二次修訂於民國八十七年一月十二日 第三次修訂於民國八十七年十二月二十八日 第四次修訂於民國八十八年六月三十日 第五次修訂於民國九十二年四月二十四日 第六次修訂於民國九十二年九月二十二日 第七次修訂於民國九十二年十一月十日 第八次修訂於民國九十三年四月一日 第九次修訂於民國九十三年五月二十四日 第十次修訂於民國九十五年九月二十七日 第十一次修訂於民國九十六年六月廿八日 第十二次修訂於民國九十六年十月二十五日 第十三次修訂於民國九十七年四月七日 第十四次修訂於民國九十七年六月二十五日 第十五次修訂於民國九十八年六月十六日	本章程訂立於中華民國八十六年六月十七日 第一次修訂於民國八十六年八月二十日 第二次修訂於民國八十七年一月十二日 第三次修訂於民國八十七年十二月二十八日 第四次修訂於民國八十八年六月三十日 第五次修訂於民國九十二年四月二十四日 第六次修訂於民國九十二年九月二十二日 第七次修訂於民國九十二年十一月十日 第八次修訂於民國九十三年四月一日 第九次修訂於民國九十三年五月二十四日 第十次修訂於民國九十五年九月二十七日 第十一次修訂於民國九十六年六月廿八日 第十二次修訂於民國九十六年十月二十五日 第十三次修訂於民國九十七年四月七日 第十四次修訂於民國九十七年六月二十五日 第十五次修訂於民國九十八年六月十六日	增列第十九次修正日期

【附件二：會計師查核報告書及 104 年度財務報表】

會計師查核報告

碩天科技股份有限公司 公鑒：

碩天科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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、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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達碩天科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

碩天科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 施 錦 川 會計師 鄭 得 泰

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 105 年 3 月 15 日

會計師查核報告

碩天科技股份有限公司 公鑒：

碩天科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，足以允當表達碩天科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

碩天科技股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 施 錦 川 會計師 鄭 得 泰

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 105 年 3 月 15 日

有技碩
限股天
公份科

碩天科技股份有限公司
民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103年12月31日(重編後)		
		金 額	%		金 額	%	
1100	流動資產	\$ 1,474,286	28		\$ 1,831,298	34	
1147	現金及約當現金（附註四及六）	-	-		85,757	1	
1150	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註八）	5,635	-		1,343	-	
1170	應收票據（附註五及九）	1,196,158	23		997,616	19	
1200	其他應收款	86,948	2		89,478	2	
1220	本期所得稅資產（附註四及二四）	16,590	-		3,848	-	
1230	存貨（附註四、五及十）	1,719,504	33		1,597,061	30	
1470	其他流動資產（附註十五）	70,663	1		105,840	2	
1476	其他金融資產－流動（附註三一）	43,000	1		43,000	1	
11XX	流動資產總計	4,612,784	88		4,755,041	89	
1600	非流動資產	-	-		-	-	
1605	不動產、廠房及設備（附註四及十二）	272,148	5		267,461	5	
1821	商標（附註四及十二）	59,708	1		59,328	1	
1821	其他無形資產（附註四及十四）	40,193	1		43,337	1	
1840	遞延所得稅負債（附註四、五及附註二四）	205,850	4		180,974	4	
1985	預付帳款－非流動（附註十八）	39,409	1		-	-	
1990	其他非流動資產－其他（附註九及十五）	25,425	-		18,730	-	
1980	其他金融資產－非流動（附註三一）	8	-		8	-	
15XX	非流動資產總計	642,831	12		570,438	11	
1XXX	資 產 總 計	\$ 5,255,615	100		\$ 5,325,479	100	

代 碼	負 債 及 權 益	104年12月31日			103年12月31日(重編後)		
		金 額	%		金 額	%	
2100	流動負債	-	-		\$ 600,000	11	
2120	短期借款（附註十六）	\$ -	-		1,625	-	
2150	透過權益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	-	-		258	-	
2170	應付帳款（附註十七）	1	-		258	-	
2230	應付帳款－其他（附註十七）	925,101	18		785,253	15	
2230	本期所得稅負債（附註二四）	181,850	3		92,650	2	
2219	其他應付款－其他（附註十八）	291,462	6		279,645	5	
2250	負債準備－流動（附註四及十九）	41,737	1		30,327	1	
2300	其他流動負債（附註十八）	11,766	-		13,921	-	
21XX	流動負債總計	1,451,917	28		1,803,679	34	
2570	非流動負債	-	-		-	-	
2640	遞延所得稅負債（附註四及二四）	15,017	-		23,811	-	
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二十）	10,436	-		9,554	-	
25XX	非流動負債總計	25,453	-		33,365	-	
2XXX	負債總計	1,477,370	28		1,837,044	34	
3110	歸屬於本公司業主之權益（附註四及二一）	-	-		-	-	
3140	普通股股本	808,055	15		800,650	15	
3210	資本公積	570	-		105	-	
3210	資本公積－發行溢價	1,355,546	26		1,320,117	25	
3271	資本公積－員工認股權	40,479	1		53,457	1	
3310	保留盈餘	-	-		-	-	
3310	法定盈餘公積	365,817	7		320,793	6	
3320	特別盈餘公積	-	-		18,660	-	
3350	未分配盈餘	1,211,168	23		981,486	19	
3410	其他權益	9,060	-		10,475	-	
31XX	歸屬於母公司業主之權益總計	3,790,686	72		3,505,743	66	
36XX	非控制權益（附註二一）	(12,441)	-		(17,308)	-	
3XXX	權益總計	3,778,245	72		3,488,435	66	
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 5,255,615	100		\$ 5,325,479	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭 瑾

經理人：何濂洵

會計主管：張天瑋

有技碩
限股天
公份科

碩天科技股份有限公司
民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103年12月31日(重編後)		
		金 額	%		金 額	%	
1100	流動資產	\$ 1,235,431	24		\$ 1,676,764	32	
1147	現金及約當現金（附註四及六）	-	-		85,757	1	
1150	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四及八）	2,967	-		894	-	
1170	應收票據－關係人（附註四及九）	1,522,775	30		1,307,085	25	
1170	應收票據－非關係人（附註四及九）	471,064	9		326,243	6	
1200	其他應收款（附註九）	1,513	-		3,758	-	
1210	其他應收款－關係人（附註九及二八）	111,141	2		162,568	3	
130X	存貨（附註四及十）	689,564	14		631,986	12	
1479	其他流動資產（附註十四及二八）	40,130	1		44,131	1	
1476	其他金融資產－流動（附註二九）	43,000	1		43,000	1	
11XX	流動資產總計	4,126,585	81		4,282,186	81	
1550	非流動資產	-	-		-	-	
1550	採用權益法之投資（附註四、十一及二八）	711,204	14		707,129	14	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二八）	134,163	2		149,555	3	
1780	其他無形資產（附註四及十二）	2,800	-		-	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	143,208	3		127,055	2	
1990	其他非流動資產（附註十四）	1,159	-		1,087	-	
15XX	非流動資產總計	992,534	19		984,826	19	
1XXX	資 產 總 計	\$ 5,119,119	100		\$ 5,267,012	100	

代 碼	負 債 及 權 益	104年12月31日			103年12月31日(重編後)		
		金 額	%		金 額	%	
2100	流動負債	\$ -	-		\$ 600,000	11	
2120	短期借款（附註十五）	-	-		1,625	-	
2150	透過權益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	-	-		258	-	
2170	應付帳款－關係人（附註十六及二八）	275,636	5		306,513	6	
2170	應付帳款－非關係人（附註十六）	666,299	13		548,202	11	
2200	其他應付款（附註十七）	180,010	4		176,566	3	
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	174,437	4		98,911	2	
2250	負債準備－流動（附註四及十八）	16,927	-		11,541	-	
2300	其他流動負債（附註十七）	3,325	-		5,586	-	
21XX	流動負債總計	1,316,634	26		1,738,944	33	
2570	非流動負債	-	-		-	-	
2640	遞延所得稅負債（附註四及附註二二）	4,951	-		15,876	-	
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）	6,848	-		6,482	-	
25XX	非流動負債總計	11,799	-		22,358	-	
2XXX	負債總計	1,328,433	26		1,761,269	33	
3110	歸屬於本公司業主之權益（附註四及二十）	-	-		-	-	
3140	普通股股本	808,055	16		800,650	16	
3210	資本公積	570	-		105	-	
3210	資本公積－發行溢價	1,355,546	26		1,320,117	25	
3271	資本公積－員工認股權	40,479	1		53,457	1	
3310	保留盈餘	-	-		-	-	
3310	法定盈餘公積	365,817	7		320,793	6	
3320	特別盈餘公積	-	-		18,660	-	
3350	未分配盈餘	1,211,168	24		981,486	19	
3410	其他權益	9,060	-		10,475	-	
31XX	歸屬於本公司業主之權益總計	3,790,686	74		3,505,743	67	
36XX	非控制權益（附註二一）	(12,441)	-		(17,308)	-	
3XXX	權益總計	3,778,245	74		3,488,435	67	
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 5,119,119	100		\$ 5,267,012	100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭 瑾

經理人：何濂洵

會計主管：張天瑋

有技碩
限股天
公份科

碩天科技股份有限公司
民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代 碼	營業收入	104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四及二二）	\$ 6,393,041	100	\$ 5,214,704	100
5110	營業成本（附註四、十、二十、二三及二七）	3,576,351	56	3,038,906	58
5900	營業毛利	2,816,690	44	2,175,798	42
6000	營業費用（附註四、二十、二三及二七）	216,957	3	217,944	4
6100	推銷費用	1,248,947	20	969,977	19
6200	管理費用	658,423	10	544,832	10
6300	研究發展費用	216,957	3	217,944	4
6000	合 計	2,124,327	33	1,732,753	33
6900	營業利益	692,363	11	443,045	9
7010	營業外收入及支出（附註二三）	25,468	-	46,153	1
7020	其他收入	65,287	1	81,650	1
7050	其他利益及損失	(6,355)	-	(7,448)	-
7000	財務成本	84,400	1	120,355	2
7900	合 計	776,763	12	563,400	11
7950	所得稅費用（附註四及二四）	(175,353)	(3)	(119,026)	(3)
8200	本年度淨利	601,410	9	444,374	8

其他綜合損益					
8311	不重分類至損益之項目：確定福利計畫之再衡量數（附註二十）	(2,199)	-	410	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二四）	372	-	(231)	-
8310	後續可能重分類至損益之項目：	(1,827)	-	179	-
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,902	-	29,907	1
8360	其他綜合損益－淨額	1,902	-	29,907	1
8300	其他綜合損益－淨額	75	-	30,086	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 601,485	9	\$ 474,460	9

淨利歸屬予					
8610	本公司業主	\$ 599,860	9	\$ 450,232	9
8620	非控制權益	1,550	-	(5,858)	-
8600	非控制權益	\$ 601,410	9	\$ 444,374	9
8710	綜合損益總額歸屬予本公司業主	\$ 596,618	9	\$ 479,546	9
8720	非控制權益	4,867	-	(5,086)	-
8700	非控制權益	\$ 601,485	9	\$ 474,460	9

每股盈餘（附註二五）					
9750	基 本	\$ 7.45		\$ 5.64	-
9850	稀 釋	\$ 7.39		\$ 5.57	-

後附之附註係本合併



碩天科技股份有限公司

合併損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼		股	本	預 收 股 本	普 通 股 溢 價	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$792,500	\$ 30	\$1,280,925	\$ 63,184	\$278,329	\$ -	\$912,841	(\$ 18,660)	\$3,309,149	(\$ 12,222)	\$3,296,927	
	102 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	42,464	-	(42,464)	-	-	-	-	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	18,660	(18,660)	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(320,642)	-	(320,642)	-	(320,642)	
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	450,232	-	450,232	(5,858)	444,374	
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	179	29,135	29,314	772	30,086	
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	450,411	29,135	479,546	(5,086)	474,460	
N1	股份基礎給付交易	8,150	75	39,192	(9,727)	-	-	-	-	37,690	-	37,690	
Z1	103 年 12 月 31 日重編後餘額	800,650	105	1,320,117	53,457	320,793	18,660	981,486	10,475	3,505,743	(17,308)	3,488,435	
	103 年度盈餘指撥及分配												
B17	依金管證發字第 1010012865 號令迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(18,660)	18,660	-	-	-	-	
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	45,024	-	(45,024)	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(341,987)	-	(341,987)	-	(341,987)	
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	-	599,860	-	599,860	1,550	601,410	
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,827)	(1,415)	(3,242)	3,317	75	
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	598,033	(1,415)	596,618	4,867	601,485	
N1	股份基礎給付交易	7,405	465	35,429	(12,987)	-	-	-	-	30,312	-	30,312	
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$808,055	\$ 570	\$1,355,546	\$ 40,470	\$365,817	\$ -	\$1,211,168	\$ 9,060	\$3,790,686	(\$ 12,441)	\$3,778,245	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：郭 瑾

經理人：何濂洵

會計主管：張天瑋



碩天科技股份有限公司

合併損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

碼		股	本	預 收 股 本	普 通 股 溢 價	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構	權 益 總 額
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 792,500		\$ 30	\$1,280,925	\$ 63,184	\$ 278,329	\$ -	\$ 912,841	(\$ 18,660)	\$3,309,149
	102 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-		-	-	-	42,464	-	(42,464)	-	-
B3	特別盈餘公積	-		-	-	-	-	18,660	(18,660)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-		-	-	-	-	-	(320,642)	-	(320,642)
D1	103 年度淨利	-		-	-	-	-	-	450,232	-	450,232
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-		-	-	-	-	-	179	29,135	29,314
D5	103 年度綜合損益總額	-		-	-	-	-	-	450,411	29,135	479,546
N1	股份基礎給付交易	8,150		75	39,192	(9,727)	-	-	-	-	37,690
Z1	103 年 12 月 31 日重編後餘額	800,650		105	1,320,117	53,457	320,793	18,660	981,486	10,475	3,505,743
	103 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-		-	-	-	45,024	-	(45,024)	-	-
B3	特別盈餘公積	-		-	-	-	-	(18,660)	18,660	-	-
B5	本公司股東現金股利	-		-	-	-	-	-	(341,987)	-	(341,987)
D1	104 年度淨利	-		-	-	-	-	-	599,860	-	599,860
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-		-	-	-	-	-	(1,827)	(1,415)	(3,242)
D5	104 年度綜合損益總額	-		-	-	-	-	-	598,033	(1,415)	596,618
N1	股份基礎給付交易	7,405		465	35,429	(12,987)	-	-	-	-	30,312
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 808,055		\$ 570	\$1,355,546	\$ 40,470	\$ 365,817	\$ -	\$1,211,168	\$ 9,060	\$3,790,686

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭 瑾

經理人：何濂洵

會計主管：張天瑋

碩天科技股份有限公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度(重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 776,763	\$ 563,400
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	69,570	67,482
A20200	攤銷費用	2,979	1,361
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	(1,625)	65
A20300	呆帳費用提列數(利益)	22,743	23,899
A20900	利息費用	6,355	7,448
A21200	利息收入	(15,654)	(29,189)
A21900	員工認股權酬勞成本	234	4,091
A23700	非金融資產減損損失	32,283	39,866
A24100	外幣兌換利益	(24,819)	(21,091)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	1,254	123
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	160	-
A29900	提列負債準備	10,809	1,406
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	(4,292)	(303)
A31150	應收帳款	(181,522)	(45,522)
A31180	其他應收款	3,404	14,386
A31200	存 貨	(159,000)	(83,336)
A31240	其他流動資產	32,297	(28,730)
A31990	其他非流動資產	54	(192)
A32130	應付票據	(257)	70
A32150	應付帳款	136,425	35,002
A32180	其他應付款項	10,869	32,006
A32230	其他流動負債	(2,155)	3,020
A32240	淨確定福利負債 - 非流動	(1,317)	425
A33000	營運產生之現金流入	715,558	585,687
A33100	收取之利息	18,123	27,998
A33300	支付之利息	(6,470)	(7,906)
A33500	支付之所得稅	(130,294)	(128,222)
AAAA	營業活動之淨現金流入	596,917	477,557

	投資活動之現金流量		
B00800	無活絡市場之債務工具投資	85,757	114,296
B02700	取得不動產、廠房及設備	(76,915)	(45,179)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	350	87
B03700	存出保證金增加	(6,749)	(9,721)
B04500	購置無形資產	(2,800)	(13,952)
B07400	預付租賃款-非流動增加	(39,499)	-
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(39,856)	45,531

	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	-
C00200	短期借款減少	(600,000)	(50,000)
C04500	支付本公司業主股利	(341,987)	(320,642)
C04800	員工執行認股權	30,078	33,599
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(911,909)	(337,043)

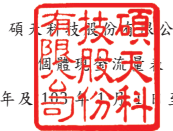
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,164)	1,437
EEEE	現金及約當現金(減少)增加數	(357,012)	187,482
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,831,298	1,643,816
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,474,286	\$ 1,831,298

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭 瑾

經理人：何濂洵

會計主管：張天瑋



碩天科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度(重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 750,492	\$ 544,962
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	29,428	31,555
A20300	呆帳費用(迴轉利益)	3,053	(614)
A20400	指定透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(利益)損失	(1,625)	242
A20900	財務成本	6,303	6,857
A21200	利息收入	(15,578)	(29,416)
A21900	員工認股權酬勞成本	234	4,091
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	98,940	45,469
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	756	4
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	358	-
A29900	提列負債準備	5,386	1,597
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	10,038
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(727)	-
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	367,960	292,869
A24000	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	(292,869)	(281,688)
A24100	外幣兌換淨利益	(56,811)	(93,475)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(2,073)	(894)
A31150	應收帳款	(324,609)	211,046
A31180	其他應收款	53,778	(107,717)
A31200	存 貨	(56,851)	(181,582)
A31240	其他流動資產	(4,999)	4,932
A31990	其他營業資產	(2,888)	-
A32150	應付帳款	83,797	62,115
A32180	其他應付款	2,484	3,770
A32230	其他流動負債	(2,261)	846
A32240	淨確定福利負債—非流動	(1,816)	15
A33000	營運產生之現金	639,862	525,022
A33100	收取之利息	18,815	27,162
A33300	支付之利息	(6,407)	(7,347)
A33500	支付之所得稅	(91,807)	(95,557)
AAAA	營業活動之淨現金流入	560,463	449,280

	投資活動之現金流量		
B00800	無活絡市場之債務工具投資	85,757	114,243
B02700	購置不動產、廠房及設備	(15,150)	(14,467)
B03700	存出保證金增加	(72)	-
B03800	存出保證金減少	-	940
B04500	購置無形資產	(2,800)	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	(179,510)	(7,393)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(111,775)	93,323

	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(600,000)	(50,000)
C04500	發放現金股利	(341,987)	(320,642)
C04800	員工執行認股權	30,078	33,599
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(911,909)	(337,043)

DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	21,888	42,841
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(441,333)	248,401
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,676,764	1,428,363
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,235,431	\$ 1,676,764

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭 瑾

經理人：何濂洵

會計主管：張天瑋