

碩禾電子材料股份有限公司

一〇三年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇三年六月六日(星期五)上午九時整

地點：新竹縣湖口鄉工業一路3號1樓 (本公司會議室)

出席：本公司發行股份總數為 50,744,297 股，出席股東及股東代理人所代表之股數共 37,561,135 股，佔本公司發行股份總數百分之 74.02%，已符合公司法第 174 條規定。

主席：董事長 陳繼仁



記錄：鍾熔美



一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞(略)

三、報告事項

1. 一〇二年度營業報告書(詳附件一)洽悉。
2. 一〇二年度監察人查核報告書(詳附件二)洽悉。
3. 庫藏股執行情形報告(詳議事手冊)洽悉。
4. 公司治理評量報告(詳議事手冊)洽悉。

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇二年度財務報表(含個體及合併財務報表)，業經本公司董事會編造完竣，並經安永聯合會計師事務所涂嘉玲、郭紹彬會計師查核竣事，連同營業報告書，送請本公司監察人等查核完竣，出具查核報告書在案。

二、前述營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱(附件一、附件三)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會提

案由：一〇二年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇二年度盈餘分派案，業經一〇三年四月二十三日董事會決議通過。

二、依公司法及本公司章程規定，擬具民國一〇二年度盈餘分配表，請參閱議事手冊第 24 頁(附件四)。

三、本次盈餘分派案俟股東常會通過後，授權董事會另定除息除權基準日等相關事宜，股東現金股利之分配計算至元為止(元以下捨去)。

四、嗣後如因買回公司股份或將庫藏股轉讓等，而影響分配現金股利及股票股利

基準日之流通在外股數，請授權董事會依本次股東常會決議擬分配盈餘總額，依除息除權基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

第一案

董事會提

案由：一〇二年度盈餘轉增資發行新股案，提請核議。

說明：一、本公司為業務發展之需要，擬自一〇二年度可分配盈餘項下提撥新台幣 101,488,590 元，依公司法第二四〇條規定轉增資發行新股 10,148,859 股，按原股東持有股份比例分配，每仟股無償配發 200 股，每股面額 10 元。未滿 1 股之畸零股於增資配股基準日起五日內由股東自行併讓，未併讓或併讓仍不足 1 股之畸零股按面額折發現金，計算至元止（元以下捨去），並授權董事長洽特定人按面額認購之。

二、本次發行新股，其權利義務與原發行股份相同，並採無實體發行。

三、本案俟股東常會通過，報請主管機關核准後，授權董事會另訂除權配股事宜。

四、嗣後如因買回公司股份或將庫藏股轉讓等，而影響配股基準日之流通在外股數，請授權董事會調整配股比率。

五、以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應事實需要修訂，須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

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」部分條文案，提請核議。

說明：一、依據中華民國 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號函規定，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。

二、修訂前後條文對照表請參閱（附件五）。

三、修訂前條文請參閱議事手冊第 36-51 頁（附錄三）。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東無臨時動議提出。

七、散會：同日上午 9 時 16 分，經主席宣布散會獲全體出席股東無異議通過。

附件一

碩禾電子材料股份有限公司 一〇二年度營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

過去一年，非常感謝各位股東支持本公司，謹代表全體經營團隊在此致上最深的感謝。回顧 102 年度全球太陽能市場歷經 3 年嚴重供過於求後，自谷底翻揚，逐步露出曙光，然整體市場環境仍嚴峻的考驗下，部份大廠不堪嚴重虧損破產而退出或整併，如尚德、賽維等。主要產業供應鏈自上游多晶矽、矽晶片、電池片至下游太陽能模組，均面臨產能嚴重過剩的困境，除了少數周邊材料及下游系統業者仍維持獲利以外，多數廠商產生嚴重虧損甚至財務危機現象。本公司面對此全球太陽能產業嚴峻的環境，營運獲利難免受影響，透過持續與客戶合作開發高新產品逐步提高市場佔有率，在全體同仁努力下，仍維持年度營收及出貨量再創新高，獲利穩定豐碩的成果。

本公司背面銀漿產品，102 年度出貨量較前一年度成長近 3 成，遠高於市場裝置量成長率約 2 成，反映出本公司鋁漿市佔率持續擴大，本公司產品更具有長期競爭力；背面鋁漿產品，102 年度出貨量較前一年度成長約 7 成，高拉力低耗量的產品特性，有效提高客戶成本競爭力；另外正面銀漿產品，102 年度全年度出貨量大幅成長，該產品營收佔公司比重約達 3 成，是公司營收及獲利成長主力，本公司正銀產品高效率特性能逐漸取代國際大廠，主要係正銀的效率提升且印刷性佳，正銀出貨達一定規模經濟後使得成本降低，性價比相當具有競爭力，由其是正銀佔電池片的生產成本比重高，對效率影響最大，目前本公司正銀漿效率優勢已普獲客戶大量採用，造成供不應求情形，可望為本公司今年營收及獲利帶來重大貢獻。儘管漿料價格波動，本公司在各項成本方面能有效控制，以達穩健的獲利目標。

展望今年度(103 年度)的目標，根據太陽能市調機構 Photon 研究報告指出，太陽能終端裝置量需求於西元 2014 年預計將成長 8GW，從去年 36GW 成長為 44GW，年成長率 22%，本公司除了鋁漿及背銀漿全球市佔率已高達 3 成以上，出貨量亦隨著太陽能產業需求成長有所挹注，估計年成長將趨近於市場估計 20% 出貨量，正銀漿則在產品效率品質優勢下，於去年出貨基期較低情形後，今年出貨量成長目標將達數倍以上。

太陽能轉投資部份，至 102 年底在台灣已完成設置約 5MW(百萬瓦)，然受限於國內太陽能政策保守，目前亦朝海外開發太陽能電站，可提供長期穩定收益報酬。102 年中，本公司在日本福島投資 17MW(百萬瓦)太陽能電站，預計於 103 年底完工，預計在 104

年3月底前完成併網，每度電躉購價格42日圓，屆時將有電站收入認列增加營收及獲利。除此之外，尚可應用於本公司三種漿料(正銀/背銀/背鋁)，結合母公司國碩科技高效矽晶片(wafer)與導電鐳帶(Ribbon)二種材料，五合一的太陽能材料搭配完整的解決方案，提供客戶最高品質產品，同時帶動正銀出貨量走揚，再加上本公司具有太陽能系統設計規劃、設計整合能力，可充分掌握太陽能產業最具競爭力及獲利之關鍵。

本公司以獨特的經營模式—「材料配方的設計業」與「製程整合的服務業」，從材料配方design-in客製化，客戶需求即時服務，到投入下游產品測試設備、提供製程整合服務，加上經營團隊與全體員工的目標一致，將繼續努力為所有股東創造最大的獲利與公司價值。

敬祝各位股東女士、先生，身體健康 萬事如意！

董事長：陳繼仁



經理人：黃文瑞



會計主管：莊惠樺



碩禾電子材料股份有限公司

監察人查核報告書

本公司董事會造送民國一〇二年度營業報告書、財務報表及合併財務報表，其中財務報表及合併財務報表業經安永聯合會計師事務所涂嘉玲及郭紹彬會計師查核竣事，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及合併財務報表，經本監察人等審查完竣，認為符合公司法等相關法令規定，爰依照公司法第二一九條之規定繕具報告。

此致

本公司一〇三年股東常會

碩禾電子材料股份有限公司



監察人：江誠榮



監察人：林鴻昌



監察人：春如投資有限公司

代表人：陳素惠



監察人：陳繼明



中華民國一〇三年三月二十八日

碩禾電子材料股份有限公司

監察人查核報告書

本公司董事會造送民國一〇二年度盈餘分配表議案，經本監察人等審查完竣，認為符合公司法等相關法令規定，爰依照公司法第二一九條之規定繕具報告。

此致

本公司一〇三年股東常會

碩禾電子材料股份有限公司



監察人：江誠榮



監察人：林鴻昌



監察人：春如投資有限公司
代表人：陳素惠



監察人：陳繼明



中華民國 一〇三 年 四 月 二十 三 日

附件三

會計師查核報告

碩禾電子材料股份有限公司 公鑒：

碩禾電子材料股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之個體資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一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公司管理階層之責任，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，足以允當表達碩禾電子材料股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之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：(100)金管證(審)第 02854 號

(97)金管證(六)第 37690 號

涂嘉玲 涂嘉玲



會計師：

郭紹彬 郭紹彬



中華民國 一〇三年 三月 十四 日

民國一〇二二年十二月三十一日及一〇二一年一月一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇二二年十二月三十一日		一〇二一年一月一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產		\$819,218	19.79	\$1,618,200	48.16
1100	現金及約當現金	四及六.1	-	-	-	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	-	-	-	-
1150	應收票據淨額	四及六.5	-	-	50	0.07
1170	應收帳款淨額	四及六.6	1,443,437	34.86	710,758	12.76
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	303,219	7.32	83,322	0.31
1200	其他應收款	四及六.7	30,465	0.73	11,490	0.03
1210	其他應收款－關係人	四及七	229,301	5.54	167	-
130x	存貨	四及六.7	268,437	6.48	305,522	9.24
1410	預付款項		44,560	1.08	36,495	1.86
1470	其他流動資產		50,426	1.22	2,536	0.05
11xx	流動資產合計		3,189,063	77.02	2,768,540	82.40
	非流動資產		8,697	0.21	-	-
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.3	-	-	-	-
1546	無活絡市場之債券投資	四、六.4及19	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	588,009	14.20	193,802	5.77
1600	不動產、廠房及設備	四及六.9	316,995	7.66	305,483	9.09
1780	無形資產	四及六.10	413	0.01	1,224	0.04
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.21	18,115	0.44	3,072	0.09
1900	其他非流動資產	六.11、七及八	19,019	0.46	87,802	2.61
15xx	非流動資產合計		951,248	22.98	591,383	17.60
1xxx	資產總計		\$4,140,311	100.00	\$3,359,923	100.00
					\$3,463,653	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



經理人：黃文端



董事長：陳繼仁



會計主管：莊惠樺



碩禾科技股份有限公司
 合併財務報表(續)
 資產負債表(續)

民國一〇二二年十二月三十一日及一〇二一年一月一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇二二年十二月三十一日		一〇二一年一月一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	六.12	\$164	-	\$-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四及六.13	15,730	0.38	-	-
2150	應付票據		451	0.01	3,372	0.10
2170	應付帳款	七	373,161	9.01	43,779	1.26
2180	應付帳款－關係人		36,147	0.87	2,602	0.08
2200	其他應付款	七	92,360	2.23	117,140	3.38
2220	其他應付款項－關係人	七	4,618	0.11	3,174	0.09
2230	當期所得稅負債	四、五及六.21	120,352	2.92	110,360	3.19
2300	其他流動負債		4,448	0.11	5,960	0.17
21xx	流動負債合計		647,431	15.64	286,387	8.27
	非流動負債					
2640	應計退休金負債	四、五及六.14	22,837	0.55	16,543	0.48
2xxx	負債總計		670,268	16.19	302,930	8.75
	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.15	507,443	12.26	441,255	12.74
3200	資本公積	六.15	1,755,913	42.41	1,731,377	49.99
3300	保留盈餘	六.15				
3310	法定盈餘公積		294,586	7.11	131,574	3.80
3320	特別盈餘公積		12,329	0.30	8,458	0.24
3350	未分配盈餘		896,727	21.66	1,034,831	29.87
	保留盈餘合計		1,203,642	29.07	1,174,863	33.91
3400	其他權益	六.20	3,045	0.07	-	-
3500	庫藏股票	四及六.15	-	-	(93,386)	(5.39)
3xxx	權益總計		3,470,043	83.81	3,160,723	91.25
	負債及權益總計		\$4,140,311	100.00	\$3,463,653	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳繼仁



經理人：黃文瑞



會計主管：莊惠祥

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇二一年度		一〇二〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入		\$3,474,042	100.00	\$3,474,042	100.00
5000	營業成本	四、五、六.16及七	(2,445,597)	(77.34)	(2,445,597)	(70.40)
5900	營業毛利	四、六.7、10、14、17、18及七	1,028,445	22.66	1,028,445	29.60
5910	未實現銷貨利益	六.8	(5,663)	(0.13)	(5,663)	(0.16)
5920	已實現銷貨利益		1,182	0.12	1,182	0.03
5950	營業毛利淨額		1,023,964	22.65	1,023,964	29.47
6000	營業費用	六.10、14、17、18及七				
6100	推銷費用		(69,351)	(1.45)	(54,594)	(1.57)
6200	管理費用		(104,620)	(2.20)	(92,574)	(2.66)
6300	研究發展費用		(132,760)	(2.79)	(135,812)	(3.91)
6900	營業費用合計		(306,731)	(6.44)	(282,980)	(8.14)
7000	營業外收入及支出		772,816	16.21	740,984	21.33
7010	其他收入	六.19及七	18,391	0.39	14,315	0.41
7020	其他利益及損失	六.19	(49,172)	(1.03)	(53,033)	(1.53)
7050	財務成本	六.19	(261)	(0.01)	(131)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四、五及六.8	(16,930)	(0.36)	(25,389)	(0.73)
7900	營業外收入及支出合計		(47,972)	(1.01)	(64,238)	(1.85)
7950	稅前淨利		724,844	15.20	676,746	19.48
8200	所得稅費用	四、五及六.21	(105,346)	(2.21)	(76,709)	(2.21)
8300	本期淨利		619,498	12.99	600,037	17.27
8300	其他綜合損益					
8360	確定福利計畫精算損失	六.21	(567)	(0.01)	(4,897)	(0.14)
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額		4,272	0.09	(1,227)	(0.04)
8500	本期其他綜合損益		3,705	(0.01)	(6,124)	(0.14)
8500	本期綜合損益總額		\$623,203	12.98	\$593,913	17.09
9750	每股盈餘(元)	六.22	稅後		稅後	
9850	基本每股盈餘		\$12.24		\$11.95	
9850	稀釋每股盈餘	六.22	稅後		稅後	
9850			\$12.20		\$11.90	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：陳繼仁



經理人：黃文瑞

會計主管：莊惠樺





碩禾材料股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	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	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
A1	民國101年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3500	31XX
	100年度盈餘指撥及分配	\$441,255	\$1,731,377	\$131,574	\$8,458	\$1,034,831	\$-	\$(186,772)	\$3,160,723
B1	提列法定盈餘公積	-	-	103,062	-	(103,062)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(874,510)	-	-	(874,510)
D1	101年度淨利	-	-	-	-	600,037	-	-	600,037
D3	101年度其他綜合損益	-	-	-	-	(4,897)	(1,227)	-	(6,124)
D5	101年度綜合損益總額	-	-	-	-	595,140	(1,227)	-	593,913
N1	股份基礎給付交易	-	18,598	-	-	-	-	93,386	111,984
Z1	民國101年12月31日餘額	\$441,255	\$1,749,975	\$234,636	\$8,458	\$652,399	\$(1,227)	\$(93,386)	\$2,992,110
A1	民國102年1月1日餘額	\$441,255	\$1,749,975	\$234,636	\$8,458	\$652,399	\$(1,227)	\$(93,386)	\$2,992,110
B1	101年度盈餘指撥及分配	-	-	59,950	-	(59,950)	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	3,871	(3,871)	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(242,690)	-	-	(242,690)
B9	普通股現金股利	-	-	-	-	(66,188)	-	-	-
B9	普通股股票股利	66,188	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	(1,904)	-	-	(1,904)
D1	102年度淨利	-	-	-	-	619,498	-	-	619,498
D3	102年度其他綜合損益	-	-	-	-	(567)	4,272	-	3,705
D5	102年度綜合損益總額	-	-	-	-	618,931	4,272	-	623,203
N1	股份基礎給付交易	-	5,938	-	-	-	-	93,386	99,324
Z1	民國102年12月31日餘額	\$507,443	\$1,755,913	\$294,586	\$12,329	\$896,727	\$3,045	\$-	\$3,470,043

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：陳繼仁

經理人：黃文瑞



會計主管：莊惠樺



民國一〇二二年及一〇二一年一月至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項目	一〇二一年度		一〇二〇年度		項目	一〇二一年度	
		金額	代碼	金額	代碼		金額	金額
A0000	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	\$724,844	BBBB	\$676,746	B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$(1,764)	\$ (460,000)
A20000	調整項目：				B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	460,118
A20010	收益費損項目：				B00600	取得無活絡市場之債券投資	(86,457)	-
A20100	折舊費用	69,792		62,274	B01200	取得以成本衡量之金融資產	(8,697)	-
A20200	攤銷費用(含其他非流動資產)	1,411		1,123	B01800	取得採用權益法之投資	(409,300)	(159,230)
A20300	呆帳費用提列數	3,462		-	B02700	取得不動產、廠房及設備	(29,747)	(78,983)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	17,494		-	B02800	處分不動產、廠房及設備	16,052	-
A20900	利息費用	261		131	B06500	其他金融資產(增加)減少	(172)	2,286
A21200	利息收入	(9,546)		(10,792)	B06700	其他非流動資產減少(增加)	4,076	(920)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,938		18,598	BBBB	投資活動之淨現金流出	(516,009)	(236,729)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	16,930		25,389				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(2,228)		-				
A23100	處分投資利益	-		(118)				
A23500	金融資產減損損失	86,457		-				
A23900	未實現銷貨利益	531		4,481				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：							
A31130	應收票據減少	50		2,501	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31150	應收帳款增加	(736,141)		(268,809)	C00100	短期借款增加	164	-
A31160	應收帳款一關係人增加	(219,897)		(72,741)	C04500	發放現金股利	(242,690)	(874,510)
A31180	其他應收款增加	(19,520)		(10,648)	C05100	員工購買庫藏股票	93,386	93,386
A31190	其他應收款一關係人增加	(229,134)		(167)	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(149,140)	(781,124)
A31200	存貨減少	37,085		14,657				
A31220	預付費用(增加)減少	(8,065)		28,030				
A31240	其他流動資產增加	(47,890)		(941)				
A32130	應付票據(減少)增加	(5,415)		2,494				
A32150	應付帳款增加	186,128		143,254				
A32160	應付帳款一關係人增加(減少)	34,553		(1,008)				
A32180	其他應付款增加(減少)	16,738		(43,777)				
A32190	其他應付帳款一關係人增加	51		1,393	EEEE	本期現金及約當現金減少數	(798,982)	(554,273)
A32230	其他流動負債增加(減少)	3,411		(4,923)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,618,200	2,172,473
A32240	應計退休金負債增加	422		408	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$819,218	\$1,618,200
A33000	營運產生之現金流(出)入	(72,278)		567,555				
A33100	收取之利息	10,091		10,880				
A33300	支付之利息	(261)		(131)				
A33500	支付之所得稅	(71,385)		(114,724)				
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(133,833)		463,580				

董事長：陳繼仁



(請參閱個體財務報表附註)

經理人：黃文瑞



會計主管：莊惠樺



會計師查核報告

碩禾電子材料股份有限公司 公鑒：

碩禾電子材料股份有限公司及其子公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一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公司管理階層之責任，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，足以允當表達碩禾電子材料股份有限公司及其子公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

碩禾電子材料股份有限公司已編製民國一〇二年及一〇一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：(100)金管證(審)第 02854 號

(97)金管證(六)第 37690 號

涂嘉玲 涂嘉玲



會計師：

郭紹彬 郭紹彬



中華民國 一〇三年 三月 十四 日

民國一〇二二年十二月三十一日、民國一〇二一年十二月三十一日及民國一〇二一年一月一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	十二月三十一日		一〇二一年十二月三十一日		一〇二一年一月一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$1,001,779	20.67	\$1,737,564	49.92	\$2,228,450	63.54
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	-	-	-	-	-	-
1150	應收票據淨額	四及六.5	71,264	1.47	585	0.02	2,551	0.07
1170	應收帳款淨額	四及六.6	1,663,555	34.33	784,501	22.53	445,352	12.70
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	2,307	0.05	-	-	21	-
1200	其他應收款	七	41,875	0.87	14,296	0.41	930	0.03
1210	其他應收款－關係人	四及七	202	-	167	0.01	-	-
130x	存貨	四及六.7	351,967	7.26	331,880	9.53	335,501	9.57
1410	預付款項	四及六.7	58,262	1.20	42,903	1.23	68,198	1.94
1470	其他流動資產	八	92,545	1.91	2,658	0.08	2,218	0.06
11xx	流動資產合計		3,283,756	67.76	2,914,554	83.73	3,083,221	87.91
	非流動資產							
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.3	8,697	0.18	-	-	-	-
1546	無活絡市場之債券投資	四、六.4及六.19	-	-	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	1,509	0.03	3,941	0.11	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	1,088,262	22.46	454,832	13.06	254,074	7.24
1780	無形資產	四及六.10	418	0.01	1,242	0.04	2,128	0.06
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.22	19,681	0.41	3,072	0.09	4,069	0.12
1900	其他非流動資產	六.11、七及八	443,602	9.15	103,339	2.97	163,626	4.67
15xx	非流動資產合計		1,562,169	32.24	566,426	16.27	423,897	12.09
Ixxx	資產總計		\$4,845,925	100.00	\$3,480,980	100.00	\$3,507,118	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳繼仁

經理人：黃文瑞

會計主管：莊惠樺



代碼	會計項目	附註	民國一〇二年十二月三十一日		民國一〇一年十二月三十一日		民國一〇一年一月一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
	負債及權益							
	流動負債							
2100	短期借款	六.12	\$369,234	7.62	\$-	-	\$-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四及六.13	15,730	0.33	-	-	-	-
2150	應付票據		451	0.01	5,866	0.17	3,372	0.10
2170	應付帳款		404,955	8.36	188,937	5.43	44,570	1.27
2180	應付帳款－關係人	七	28,628	0.59	1,713	0.05	2,602	0.07
2200	其他應付款		100,670	2.08	92,016	2.64	123,859	3.53
2220	其他應付款項－關係人	七	142,136	2.93	-	-	-	-
2230	當期所得稅負債	四、五及六.22	121,243	2.50	71,694	2.06	110,360	3.15
2322	一年內到期長期借款	五及六.14	9,278	0.19	3,773	0.11	-	-
2399	其他流動負債		8,265	0.17	7,841	0.22	6,502	0.19
	流動負債合計		1,200,590	24.78	371,840	10.68	291,265	8.31
	非流動負債							
2540	長期借款	六.14	133,435	2.75	71,227	2.05	-	-
2640	應計退休金負債	四、五及六.15	22,837	0.47	21,848	0.63	16,543	0.47
	非流動負債合計		156,272	3.22	93,075	2.68	16,543	0.47
2xxx	負債總計		1,356,862	28.00	464,915	13.36	307,808	8.78
	歸屬於母公司業主之權益							
31xx	股本							
3100	普通股股本	六.16	507,443	10.47	441,255	12.68	441,255	12.58
3110	資本公積	六.16	1,755,913	36.23	1,749,975	50.27	1,731,377	49.37
3200	保留盈餘	六.16						
3310	法定盈餘公積		294,586	6.08	234,636	6.74	131,574	3.75
3320	特別盈餘公積		12,329	0.26	8,458	0.24	8,458	0.24
3350	未分配保留盈餘		896,727	18.51	652,399	18.74	1,034,831	29.51
	保留盈餘合計		1,203,642	24.85	895,493	25.72	1,174,863	33.50
3400	其他權益	四及六.21	3,045	0.06	(1,227)	(0.04)	-	-
3500	庫藏股票	四及六.16	-	-	(93,386)	(2.68)	(186,772)	(5.33)
36xx	非控制權益	四、六.16及24	19,020	0.39	23,955	0.69	38,587	1.10
3xxx	權益總計		3,489,063	72.00	3,016,065	86.64	3,199,310	91.22
	負債及權益總計		\$4,845,925	100.00	\$3,480,980	100.00	\$3,507,118	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳繼仁



經理人：黃文瑞



會計主管：莊惠樺

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	一〇二一年度		一〇二〇年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$4,850,547	100.00	\$3,478,626	100.00
5000	營業成本	(3,755,205)	(77.42)	(2,467,030)	(70.92)
5900	營業毛利	1,095,342	22.58	1,011,596	29.08
6000	營業費用	(72,861)	(1.50)	(53,664)	(1.54)
6100	推銷費用	(129,291)	(2.67)	(108,599)	(3.12)
6200	管理費用	(137,392)	(2.83)	(139,991)	(4.03)
6300	研究發展費用	(339,544)	(7.00)	(302,254)	(8.69)
6900	營業費用合計	755,798	15.58	709,342	20.39
7000	營業外收入及支出				
7010	其他收入	18,188	0.38	12,737	0.36
7020	其他利益及損失	(53,791)	(1.11)	(58,354)	(1.68)
7050	財務成本	(3,413)	(0.07)	(769)	(0.02)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(2,432)	(0.05)	(486)	(0.01)
7900	營業外收入及支出合計	(41,448)	(0.85)	(46,872)	(1.35)
7950	稅前淨利	714,350	14.73	662,470	19.04
8200	所得稅費用	(104,716)	(2.16)	(77,065)	(2.21)
8300	本期淨利	609,634	12.57	585,405	16.83
8300	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	4,272	0.09	(1,227)	(0.04)
8360	確定福利計畫精算利益	(567)	(0.01)	(4,897)	(0.14)
8500	本期其他綜合損益	3,705	0.08	(6,124)	(0.18)
8500	本期綜合損益總額	\$613,339	12.65	\$579,281	16.65
8600	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	619,498		600,037	
8620	非控制權益	(9,864)		(14,632)	
8700	綜合損益總額歸屬於：	\$609,634		\$585,405	
8710	母公司業主	623,203		593,913	
8720	非控制權益	(9,864)		(14,632)	
9750	每股盈餘(元)	\$613,339		\$579,281	
9750	基本每股盈餘	稅後		稅後	
9750	基本每股盈餘	\$12.24		\$11.95	
9850	稀釋每股盈餘	稅後		稅後	
9850	稀釋每股盈餘	\$12.20		\$11.90	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：陳繼仁

經理人：黃文瑞

會計主管：莊惠樺





碩禾電子股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇二二年一月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項目	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目		庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	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	其他權益項目	國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
A1	民國101年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3500	311X	36XX	3XXX	\$3,199,310	
B1	100年度盈餘指撥及分配	\$441,255	\$1,731,377	\$131,574	\$8,458	\$1,034,831	\$-	\$(186,772)	\$3,160,723	\$38,587			
B5	提列法定盈餘公積	-	-	103,062	-	(103,062)	-	-	(874,510)	-	-	(874,510)	
	普通股現金股利	-	-	-	-	(874,510)	-	-		-	-		
D1	101年度淨利	-	-	-	-	600,037	-	-	600,037	(14,632)	(14,632)	585,405	
D3	101年度其他綜合損益	-	-	-	-	(4,897)	-	-	(6,124)	-	-	(6,124)	
D5	101年度綜合損益總額	-	-	-	-	595,140	-	-	593,913	(14,632)	(14,632)	579,281	
N1	股份基礎給付交易	-	18,598	-	-	-	-	93,386	111,984	-	-	111,984	
Z1	民國101年12月31日餘額	\$441,255	\$1,749,975	\$234,636	\$8,458	\$652,399	\$(1,227)	\$(93,386)	\$2,992,110	\$23,955	\$3,016,065		
A1	民國102年1月1日餘額	\$441,255	\$1,749,975	\$234,636	\$8,458	\$652,399	\$(1,227)	\$(93,386)	\$2,992,110	\$23,955	\$3,016,065		
B1	101年度盈餘指撥及分配	-	-	59,950	-	(59,950)	-	-	-	-	-	-	
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	3,871	(3,871)	-	-	(242,690)	-	-	(242,690)	
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(66,188)	-	-		-	-		
B9	普通股股票股利	66,188	-	-	-	-	-	-	(1,904)	-	-	3,025	
C7	採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	-	-	-	(1,904)	-	-	3,025	
D1	102年度淨利	-	-	-	-	619,498	-	-	619,498	(9,864)	(9,864)	609,634	
D3	102年度其他綜合損益	-	-	-	-	(567)	-	-	3,705	-	-	3,705	
D5	102年度綜合損益總額	-	-	-	-	618,931	-	-	623,203	(9,864)	(9,864)	613,339	
N1	股份基礎給付交易	-	5,938	-	-	-	-	93,386	99,324	-	-	99,324	
Z1	民國102年12月31日餘額	\$507,443	\$1,755,913	\$294,586	\$12,329	\$896,727	\$3,045	\$-	\$3,470,043	\$19,020	\$3,489,063		

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：陳繼仁



經理人：黃文瑞



會計主管：莊惠輝

單位：新臺幣千元

代碼	項目	一〇二一年度 金額	一〇二〇年度 金額	代碼	項目	一〇二一年度 金額	一〇二〇年度 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	\$714,350	\$662,470	B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$(1,764)	\$(460,000)
A20000	調整項目：			B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	460,118
A20010	收益費損項目：			B00600	取得無活絡市場之債券投資	(86,457)	-
A20100	折舊費用	86,189	71,437	B01200	取得以成本衡量之金融資產	(8,697)	-
A20200	攤銷費用(含其他非流動資產)	2,457	1,563	B01800	取得採用權益法之投資	-	(6,000)
A20300	呆帳費用提列數	3,462	-	B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	(2,500)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	17,494	-	B02700	取得不動產、廠房及設備	(680,468)	(186,237)
A20900	利息費用	3,413	769	B06500	其他金融資產增加	(396,052)	(11,315)
A21200	利息收入	(10,140)	(11,033)	B06700	其他非流動資產增加	(9,910)	(1,920)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,938	18,598	BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,183,348)	(207,854)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	2,432	486				
A23100	處分投資利益	-	(118)				
A23500	金融資產減損損失	86,457	-				
A23700	非金融資產減損損失	-	4,944				
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(增加)減少	(70,679)	1,966	C00100	短期借款增加	369,234	-
A31150	應收帳款增加	(882,516)	(339,149)	C01600	舉借長期借款	75,000	75,000
A31160	應收帳款一關係人(增加)減少	(2,307)	21	C01700	償還長期借款	(7,287)	-
A31180	其他應收款增加	(28,676)	(12,742)	C04500	發放現金股利	(242,690)	(874,510)
A31190	其他應收款一關係人增加	(35)	(167)	C05100	員工購買庫藏股票	93,386	93,386
A31200	存貨(增加)減少	(20,087)	3,621	C05800	非控制權益變動	3,025	-
A31220	預付費用(增加)減少	(15,359)	25,295	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	290,668	(706,124)
A31240	其他流動資產增加	(89,887)	(440)				
A32130	應付票據(減少)增加	(5,415)	2,494				
A32150	應付帳款增加	216,018	144,367				
A32160	應付帳款一關係人增加(減少)	26,915	(889)				
A32180	其他應付款增加(減少)	17,617	(42,462)				
A32190	其他應付款一關係人增加	142,136	-				
A32230	其他流動負債增加(減少)	424	(2,320)				
A32240	應計退休金負債增加	422	408				
A33000	營運產生之現金流入	200,623	529,119	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	20,121	(1,196)
A33100	收取之利息	11,237	10,557	EEEE	本期現金及約當現金減少數	(735,785)	(490,886)
A33300	支付之利息	(3,310)	(654)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,737,564	2,228,450
A33500	支付之所得稅	(71,776)	(114,734)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,001,779	\$1,737,564
AAAA	營業活動之淨現金流入	136,774	424,288				

(請參閱合併財務報表附註)

經理人：黃文瑞

董事長：陳繼仁

會計主管：莊惠樺



附件四

碩禾電子材料股份有限公司
民國一〇二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	297,094,106
加：首次採用 IFRSs 對 101.12.31 之保留盈餘調整數	(17,395,137)
減：其他綜合損益（確定福利計劃之精算損失(102 年度)）	(566,924)
減：權益法投資未按持股比例調整(102 年度)	(1,903,424)
調整後期初未分配盈餘	277,228,621
加：102 年度稅後淨利	619,497,938
小計	896,726,559
提列項目	
減：提列法定盈餘公積	(61,949,794)
加：迴轉特別盈餘公積	12,329,703
可供分配盈餘	847,106,468
分配項目：	
股東紅利－股票(每股 2 元)	(101,488,590)
股東紅利－現金(每股 6 元)	(304,465,782)
期末未分配盈餘	441,152,096
附註：	
本次盈餘分配原則：優先分配 102 年度盈餘。	
配發員工紅利-現金 38,252,735 元，與認列費用年度估列金額無差異。	
配發董事監察人酬勞 11,152,401 元，與認列費用年度估列金額無差異。	

董事長：陳繼仁



經理人：黃文瑞



會計主管：莊惠樺

