

積極 卓越 效率 創新

股票代號:6113

ACTIVITY SMART EFFICIENCY CREATIVE



 **ASEC 亞矽科技股份有限公司**

議 事 手 冊

民國一〇七年股東常會

時間：中華民國107年6月21日

地點：台北市內湖區成功路二段

320巷19號3樓（湖興活動中心）

目	錄	頁	次
壹、開會程序		1	
貳、會議議程		2	
一、報告事項		3	
二、承認事項		4	
三、臨時動議		4	
參、附件			
一、民國一〇六年度營業報告書		5	
二、審計委員會審查報告書		9	
三、民國一〇六年度決算表冊		10	
四、虧損撥補表		25	
肆、附錄			
一、董事持股情形		26	
二、股東會議事規則		27	
三、公司章程		29	
伍、其他說明事項		33	

亞矽科技股份有限公司
民國一〇七年股東常會開會程序

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項

肆、承認事項

伍、臨時動議

陸、散會

亞矽科技股份有限公司
民國一〇七年股東常會議程

時間：中華民國一〇七年六月二十一日（星期四），上午九時整

地點：台北市內湖區成功路二段 320 巷 19 號 3 樓（湖興活動中心）

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項

- 一、民國一〇六年度營業報告。
- 二、審計委員會審查民國一〇六年度決算表冊報告。
- 三、背書保證情形報告。

肆、承認事項

- 一、承認民國一〇六年度決算表冊。
- 二、承認民國一〇六年度虧損撥補。

伍、臨時動議

陸、散會

報告事項

報告案一（董事會提）

案由：民國一〇六年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：民國一〇六年度營業報告書，請詳見議事手冊第 5~8 頁。

報告案二（董事會提）

案由：審計委員會審查民國一〇六年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：審計委員會審查報告書，請詳見議事手冊第 9 頁。

報告案三（董事會提）

案由：背書保證情形報告，敬請 鑒核。

說明：本公司於 107 年 5 月 10 日止(議事手冊刊印日)，背書保證情形如下：

- 1、背書保證對象：ASEC International (H.K.) Ltd.，為本公司之孫公司。
- 2、背書保證原因：因 ASEC(H.K.)購料需要，向華南銀行申請購料保證。
- 3、背書保證金額：新台幣 3 億元。
- 4、累計公司對外之背書保證金額：新台幣 3 億元。

承認事項

第一案：(董事會提)

案由：承認民國 106 年度決算表冊，提請 承認。

說明：1、本公司董事會編造之民國 106 年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所吳美萍、黃泳華會計師查核竣事，連同營業報告書，依公司法第 228 條規定送請審計委員會查核竣事，並出具查核報告書在案。
2、檢附 106 年度決算表冊，請詳見議事手冊第 10~24 頁。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：承認民國 106 年度虧損撥補，提請 承認。

說明：1、106 年度全年合併營收淨額為新台幣 12.83 億元，屬於母公司之稅後淨損 38,074,190 元、106 年度其他綜合損失(精算損益本期變動數)176,038 元，累積虧損為 101,730,680 元。
2、本公司 106 年度不發放股利。
3、檢附民國 106 年度「虧損撥補表」，請詳見議事手冊第 25 頁。

決議：

臨時動議

散會

民國一〇六年度營業報告

亞矽 106 年度在持續調整低毛利低貢獻的產品，並增加數條高附加價值的產品線下，已開始展現亞矽產品的獨特性與差異化的服務優勢。茲將過去一年來之營運狀況及 107 年度營業計劃概要報告如下：

一、民國 106 年度營業結果

(一)106 年度營業計畫實施成果

106 年度全年合併營收淨額為新台幣 12.83 億元，較 105 年度減少 15.53%，屬於母公司之稅後淨損 38,074 千元、106 年度其他綜合損失(精算損益本期變動數)176 千元，故累積虧損為 101,730 千元，加權平均每股盈餘為 -0.76 元。

(二)預算執行情形、財務收支及獲利能力分析如下：

預算執行情形：本公司 106 年無須編製財務預測。

合併財務收支分析：

單位：新台幣千元

年 度	106 年度		105 年度		成長率%
	金 額	百分比	金 額	百分比	
項 目					
營業收入	1,282,920	100.00	1,518,852	100.00	(15.53)
營業毛利淨額	84,682	6.60	110,694	7.29	(23.50)
營業費用	130,104	10.14	133,425	8.78	(2.49)
營業利益(損)	(45,422)	(3.54)	(22,731)	(1.50)	(99.82)
母公司稅後利益(損)	(38,074)	(2.97)	49,922	3.29	(176.27)

獲利能力：

分析項目	年度	106 年度	105 年度
資產報酬率(%)		(5)	7
股東權益報酬率(%)		(7)	9
占實收資本比率%	營業利益	(9)	(5)
	稅前純益	(8)	10
純益(損)率(%)		(3)	3
每股盈餘(元)(追溯調整後)		(0.76)	1.00

(三)研究發展狀況

代理品牌	主要代理商品	主要應用範圍
Bosch	MENS sensors such as G-sensor, 3, 6, 9 axis sensors and environmental sensor	Mobil Phone, Automotive, IoT and IIoT Applications
Metanoia	VDSL	Router, MDU, ONU
Cortina	Networking Processor, xPON	Gateway, Router, Data and VoIP Applications
Enova	Encryption IC	Commercial and Industrial Applications
MTK	Wi-Fi Chip	Wi-Fi Router, Gateway and USB Device
Quectel	4G, GPS and NB-IoT Modules	Commercial, Industrial Automotive and IoT Applications
GTC	Sensor, Wireless and Cloud Integration Solution	IIoT Applications
LB-Link	Wi-Fi Module, BT Module	Consumer, Commercial and Industrial Appliances
Microchip	MCU, Analog and Interface ICs, Encryption ICs, Wi-Fi and BT	Motor, Industrial, Commercial and Automotive Applications
Fujitsu	FRAM and Batteryless RFID IC	Consumer, commercial, Industrial, and Automotive Applications
Renesas	MCU, Laser Diode, Power Management ICs	Industrial, Optical, Automotive Fields
ISSI	Analog IC & Memory IC	Consumer Field
Fujitsu Component	Relay	Communication Field

二、民國 107 年度營業計劃概要

(一)經營方針

1、產品開發計劃

- (1)持續注意市場所關注的物聯網所帶來的商機，陸續引進在無線通訊、網通、車載、醫療等重要客戶所需要的零組件，並提供足夠的產品服務與技術應用支援，另外也持續地強化技術整合能力以支援客戶對產品的需求。
- (2)在深耕 MCU 微處理器、Sensor 感測器與 IOT Wireless 等相關軟硬體產品的許多年來，已陸續提供各類模組與次系統方案以此因應客戶在市場應用面上的各種需求。
- (3)為了深耕物聯網市場，持續尋求具未來性需求性的 IC 產品，如 NB-IOT & 環境感測器等相關產品。

2、研究發展計劃：

為了縮短客戶與供應商之間的设计時程，我們就應用面開發並解決客戶研發上可能碰到的問題，以提供客戶應用產品的解決方案，如此可協助縮短客戶開發時程及降低其研發成本而可快速導入產品上市。

類別	計、劃開發或推廣之產品
智能馬達	Driver Module、Data Collector & Gateway
VOC BLE Module	BLE & VOC 偵測器
工具機	MCU& MEMS 控制及相關之各式應用
IOT Cloud 整合服務	MCU、Wifi、BLE 等硬體及軟體 APP、Android、iOS 等的整合技術

(二)預計銷售數量及其依據

本公司主要產品可分為核心邏輯晶片 IC、記憶體類 IC、網路通訊類 IC、系統單晶片類 IC、Power 類比 IC 及其它產品等類別。本公司產品用途相當廣泛，可應用於：車載、醫療、工控、通訊、照明、消費性電子產品及多媒體軟硬體等各領域等。

秉持專業加值技術服務行銷策略，經過多年的努力耕耘，與原廠、客戶配合良好，加上代理之原廠產品線間之技術品質具領先性及互補性，原代理線及新代理線對於新解決方案之零組件亦陸續推出。於既有具競爭力之產品及新產品線營收之挹注下，預計銷售情形說明如下：

單位：千個

產 品 類 別	107 年度預測	
	數 量	%
核心邏輯晶片	500	6.25%
記憶體類	500	6.25%
網路通訊類	1,500	18.75%
線性類比類	5,000	62.5%
其 它	500	6.25%
合 計	8,000	100.00%

註：本公司預計 107 年之銷售數量係依據國內外景氣發展之趨勢及本公司銷售計畫擬訂。

(三)重要之產銷政策

1. 持續強化公司內部電子化流程，再配合對市場、客戶產品的量產時程做出最即時、精確的資訊掌控，順應變更來發出需求訂單，並追蹤後續市場，對客戶需求的可能變化做出適當之處理及因應。
2. 建置各部門主要績效指標制度，針對產(含庫存)、銷等產品特性，制定不同的目標。
3. 持續評估代理線產品結構，開發高毛利的產品。
4. 培養技術團隊，發展以 MCU/Wireless/Sensor 核心技術整合的平台。

三、未來公司發展策略

- (一)深耕現有市場，積極進軍工控、車載、醫療及物聯網產業，開拓關鍵性產品代理權。
- (二)為符合市場競爭力的需求，組合更精實的經營團隊，以穩固產品、市場、行銷、技術服務為主軸的核心競爭力。
- (三)調整產品結構，開創高附加價值的商業服務模式，追求獲利更勝於業績。
- (四)嚴加控管產品庫存、應收款項、費用支出、匯兌避險、提升工作績效及生產力。
- (五)擴大兩岸三地發展利基，持續佈建銷售管道，強化大陸市場經營管理，掌握競爭優勢。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於汽車電子及物聯網市場對 MCU 需求十分強勁，導致 MCU 供應短缺，價格持續暴漲。不少 MCU 廠商產品交期都從 4 個月延長至 6 個月，日本 MCU 廠商更是拉長至 9 個月。MCU 因其高性能、低功耗、可編程、靈活性等優點，在消費電子、汽車電子、物聯網等領域有著十分廣闊的應用前景。機構預計，到 2020 年全球 MCU 市場規模將超過 200 億美元，中國 MCU 市場將達到 50 億美元，未來幾年將保持 7% 以上的復合增長。在矽晶圓產能滿載、價格持續上漲以及汽車電子及物聯網需求的持續爆發下，MCU 明年供應短缺局面或難以有效緩解。

而在全全球半導體市場不斷的併購風潮下，隨著國內外之半導體廠商或進或退，台灣半導體代理商也面臨著市場前所未有的重大改變。而平板與智慧型手機成展衰退已經造成半導體產業發生重大影響，展望 2018 年，在大陸 IT 廠商即所謂的紅色供應鏈的崛起，使得台灣的廠商競爭力越來越弱，連帶的也讓 IC 通路商面臨更多挑戰。

亞矽已對此 MCU 未來發展與紅色供應鏈崛起的可能趨勢採取應變措施，對產品線策略方向及未來應用市場，都有了詳實而充分的準備。因為亞矽早已針對 MCU 商機布局多年，除了與 Wireless/MCU IC/Sensor IC 國內外大廠合作外也與大陸 IC 供應商連結，提供結合硬體、軟體、服務和系統的服務平台，來進一步整合並加速推動智慧型物聯網應用內容，發展物聯網相關市場應用。另外在人員組織上，也特別加強了整合性技術服務的能力，以因應未來市場的變化。

董事長：蔡伯宜



總經理：蔡伯宜



會計主管：陳秋菊



亞矽科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送一〇六年度財務報表(含個體財務報表)，業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。並連同營業報告書、虧損撥補表，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定報告如上，報請 鑒察。

此 致

亞矽科技股份有限公司一〇七年股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 一 日

民國一〇六年度經會計師查核簽證之合併財務報告

會計師查核報告

查核意見

亞矽科技股份有限公司及其子公司(亞矽科技集團)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五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，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達亞矽科技集團民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五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。

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告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，與亞矽科技集團保持超然獨立，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，對亞矽科技集團民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳合併財務報告附註五(二)；存貨明細及相關費損請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

亞矽科技集團因從事半導體電子零組件代理業務而有庫存備貨的需求，然電子產品隨科技進展汰換速度快，可能使其已備庫存不再符合市場需求，由於存貨為合併財務報告重要資產項目，故本會計師將存貨評價列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解亞矽科技集團存貨跌價損失提列政策，並評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行；執行抽樣程序，檢查存貨淨變現價值計算的來源是否合理；抽樣檢查庫齡的正確性，分析存貨庫齡情形瞭解存放較久之庫存的可售性；檢視管理當局過去對存貨備抵損失提列之合理性，並與本期估列之存貨備抵損失之方法及假設作比較，以評估本期存貨備抵損失之估列方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵評價估計之合理性。

二、應收帳款減損

有關應收帳款減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)；應收帳款減損之會計估計及假設之不確定性請詳合併財務報告附註五(一)；備抵呆帳變動表請詳合併財務報告附註六(十五)。

關鍵查核事項之說明：

亞矽科技集團主要銷售客戶為電子零組件應用產品製造廠，銷售條件以信用交易為主，而使其應收帳款暴露於客戶的信用風險之下，由於客戶的信用狀況會影響應收帳款的減損評估而需持續關注，且應收帳款為合併財務報告重要資產項目，故本會計師將應收帳款減損評估列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解亞矽科技集團應收帳款減損損失提列政策，並評估其是否已按既定之會計政策執行；詢問管理當局是否有已知債務人有財務困難之情形；檢視應收帳款帳齡之報表，執行抽樣程序檢查應收帳款帳齡之正確性瞭解帳款逾期原因；檢視過去沖銷無法收回之應收帳款情形，以評估前期應收帳款減損提列之合理性，及本期應收帳款減損的估列方法及假設是否允當；檢視期後收款記錄，評估本期減損估計之合理性。

其他事項

亞矽科技股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五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。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估亞矽科技集團繼續經營之能力、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亞矽科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

亞矽科技集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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，惟其目的非對亞矽科技集團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，以及使亞矽科技集團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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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亞矽科技集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對亞矽科技集團民國一〇六年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

吳美萍
黃泳華



證券主管機關：台財證六字第 0930103866 號
核准簽證文號：金管證審字第 1010004977 號
民國一〇七年三月二十一日

亞矽科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	106.12.31		105.12.31			負債及權益	106.12.31		105.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：										
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 186,593	25	257,750	36	2102 銀行借款(附註六(七))	\$ 21,987	3	-	-	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二))	98,453	13	123,344	17	2170 應付票據及帳款	102,164	14	63,156	9	
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十五))	210,386	29	190,597	27	2300 其他流動負債	26,859	4	24,648	3	
130X 存貨(附註六(四))	122,298	17	53,540	7		<u>151,010</u>	<u>21</u>	<u>87,804</u>	<u>12</u>	
1476 其他金融資產-流動	197	-	621	-	非流動負債：					
1479 其他流動資產	48,028	7	30,578	4	2570 遞延所得稅負債(附註六(十))	8,192	1	6,270	1	
	<u>665,955</u>	<u>91</u>	<u>656,430</u>	<u>91</u>	2640 淨確定福利負債-非流動及其他(附註六(九))	30,335	4	2,418	5	
非流動資產：										
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	17,654	2	17,654	3		<u>38,527</u>	<u>5</u>	<u>38,688</u>	<u>6</u>	
1544 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	9,595	1	9,595	1	負債總計					
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	17,716	2	16,700	2	權 益：					
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	3,903	1	4,765	1	歸屬母公司業主之權益：					
1900 其他非流動資產(附註六(十))	19,327	3	14,956	2	3100 股本(附註六(十一))	500,471	68	500,471	70	
	68,195	9	63,670	9	3200 資本公積(附註六(十一))	189,286	26	189,286	26	
					3300 累積虧損(附註六(十一))	(101,730)	(14)	(63,480)	(9)	
					3400 其他權益	(43,414)	(6)	(32,669)	(5)	
					權益總計					
資產總計	\$ 734,150	100	720,100	100	負債及權益總計					
						\$ 734,150	100	720,100	100	

董事長：蔡伯宜



經理人：蔡伯宜



會計主管：陳秋菊



亞矽科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 1,282,920	100	1,518,852	100
5000 營業成本(附註六(四))	<u>1,198,238</u>	<u>93</u>	<u>1,408,158</u>	<u>93</u>
營業毛利	<u>84,682</u>	<u>7</u>	<u>110,694</u>	<u>7</u>
營業費用(附註六(六)、(八)、(九)、(十五)及十二)：				
6100 推銷費用	57,825	5	60,309	4
6200 管理費用	<u>72,279</u>	<u>6</u>	<u>73,116</u>	<u>5</u>
6000 營業費用合計	<u>130,104</u>	<u>11</u>	<u>133,425</u>	<u>9</u>
營業淨損	<u>(45,422)</u>	<u>(4)</u>	<u>(22,731)</u>	<u>(2)</u>
營業外收入及支出：				
7010 利息收入	2,117	-	2,548	-
7020 其他利益及損失(附註六(十四))	5,081	1	70,254	5
7050 財務成本	(1,238)	-	(2,260)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 (附註六(五))	<u>1,016</u>	<u>-</u>	<u>2,331</u>	<u>-</u>
7000 營業外收入及支出合計	<u>6,976</u>	<u>1</u>	<u>72,873</u>	<u>5</u>
7900 稅前淨(損)利	(38,446)	(3)	50,142	3
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十))	<u>(372)</u>	<u>-</u>	<u>221</u>	<u>-</u>
本期淨(損)利	<u>(38,074)</u>	<u>(3)</u>	<u>49,921</u>	<u>3</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(176)	-	282	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	<u>(176)</u>	<u>-</u>	<u>282</u>	<u>-</u>
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(12,946)	(1)	(10,128)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>2,201</u>	<u>-</u>	<u>1,722</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(10,745)</u>	<u>(1)</u>	<u>(8,406)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(10,921)</u>	<u>(1)</u>	<u>(8,124)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (48,995)</u>	<u>(4)</u>	<u>41,797</u>	<u>3</u>
本期淨(損)利歸屬於：				
母公司業主	\$ (38,074)	-	49,922	3
非控制權益	-	-	(1)	-
	<u>\$ (38,074)</u>	<u>(3)</u>	<u>49,921</u>	<u>3</u>
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ (48,995)	(4)	41,798	3
非控制權益	-	-	(1)	-
	<u>\$ (48,995)</u>	<u>(4)</u>	<u>41,797</u>	<u>3</u>
9750 基本每股(虧損)盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十二))	<u>\$ (0.76)</u>		<u>1.00</u>	

董事長：蔡伯宜



經理人：蔡伯宜



會計主管：陳秋菊



亞矽科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	普通股 股本	資本公積	累積虧損	其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
				國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	備供出售金 融商品未實 現(損)益			
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 500,471	189,257	(113,684)	9,225	(33,488)	551,781	30	551,811
本期淨利	-	-	49,922	-	-	49,922	(1)	49,921
本期其他綜合損益	-	-	282	(8,406)	-	(8,124)	-	(8,124)
本期綜合損益總額	-	-	50,204	(8,406)	-	41,798	(1)	41,797
認列對子公司所有權權益變動	-	29	-	-	-	29	(29)	-
民國一〇五年十二月三十一日餘額	500,471	189,286	(63,480)	819	(33,488)	593,608	-	593,608
本期淨損	-	-	(38,074)	-	-	(38,074)	-	(38,074)
本期其他綜合損益	-	-	(176)	(10,745)	-	(10,921)	-	(10,921)
本期綜合損益總額	-	-	(38,250)	(10,745)	-	(48,995)	-	(48,995)
民國一〇六年十二月三十一日餘額	<u>\$ 500,471</u>	<u>189,286</u>	<u>(101,730)</u>	<u>(9,926)</u>	<u>(33,488)</u>	<u>544,613</u>	<u>-</u>	<u>544,613</u>

董事長：蔡伯宜



經理人：蔡伯宜



會計主管：陳秋菊



亞矽科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (38,446)	50,142
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	1,744	2,240
提列(迴轉)呆帳費用	354	(362)
提列存貨跌價損失(回升利益)	625	(7,562)
透過損益按公允價值衡量金融資產之評價利益	(4,370)	(5,258)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(1,016)	(2,331)
利息收入	(2,117)	(2,548)
利息費用	118	1,000
股利收入	(1,525)	(2,504)
處分出售不動產、廠房及設備損失(利益)	34	(58,536)
收益費損項目合計	<u>(6,153)</u>	<u>(75,861)</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量金融資產	29,711	3,769
應收票據及帳款	(31,155)	36,570
存貨	(69,011)	92,295
其他流動資產	(17,756)	23,545
其他金融資產	(280)	(1,931)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(88,491)</u>	<u>154,248</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	39,008	(32,565)
其他流動負債	2,120	244
其他	(1,856)	(1,286)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>39,272</u>	<u>(33,607)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(49,219)</u>	<u>120,641</u>
調整項目合計	<u>(55,372)</u>	<u>44,780</u>
營運產生之現金流(出)入	(93,818)	94,922
收取之利息	2,371	2,271
支付之利息	(27)	(1,018)
退還之所得稅	321	(226)
股利收現	1,525	2,504
營業活動之淨現金流(出)入	<u>(89,628)</u>	<u>98,453</u>
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(879)	(1,261)
出售不動產、廠房及設備	-	90,565
投資活動之淨現金流(出)入	<u>(879)</u>	<u>89,304</u>
籌資活動之現金流量：		
銀行短期借款增加(減少)	21,987	(39,820)
其他	(427)	1,085
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>21,560</u>	<u>(38,735)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,210)	(8,215)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(71,157)	140,807
期初現金及約當現金餘額	257,750	116,943
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 186,593</u>	<u>257,750</u>

董事長：蔡伯宜



經理人：蔡伯宜



會計主管：陳秋菊



民國一〇六年度經會計師查核簽證之個體財務報告

會計師查核報告

亞矽科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

亞矽科技股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達亞矽科技股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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，與亞矽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，對亞矽科技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳個體財務報告附註五(二)；存貨明細及相關費損請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

亞矽科技股份有限公司因從事半導體電子零組件代理業務而有庫存備貨的需求，然電子產品隨科技進展汰換速度快，可能使其已備庫存不再符合市場需求，由於存貨為個體財務報告重要資產項目，故本會計師將存貨評價列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解亞矽科技股份有限公司存貨跌價損失提列政策，並評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行；執行抽樣程序，檢查存貨淨變現價值計算的來源是否合理；抽樣檢查存貨庫齡的正確性，分析存貨庫齡情形，瞭解存放較久之庫存的可售性；檢視管理當局過去對存貨備抵損失提列之合理性，並與本期估列之存貨備抵損失之方法及假設作比較，以評估本期存貨備抵損失之估列方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵評價估計之合理性。

二、應收帳款減損

有關應收帳款減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)；應收帳款減損之會計估計及假設之不確定性請詳個體財務報告附註五(一)；備抵呆帳變動表請詳個體財務報告附註六(十四)。

關鍵查核事項之說明：

亞矽科技股份有限公司主要銷售客戶為電子零組件應用產品製造廠，銷售條件以信用交易為主，而使其應收帳款暴露於客戶的信用風險之下，由於客戶的信用狀況會影響應收帳款的減損評估而需持續關注，且應收帳款為個體財務報告重要資產項目，故本會計師將應收帳款減損評估列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解亞矽科技股份有限公司應收帳款減損損失提列政策，並評估其是否已按既定之會計政策執行；詢問管理當局是否有已知債務人有財務困難之情形；檢視應收帳款帳齡報表，執行抽樣程序檢查應收帳款帳齡之正確性，瞭解帳款逾期原因；檢視過去沖銷無法收回之應收帳款情形，以評估前期應收帳款減損提列之合理性，及本期應收帳款減損的估列方法及假設是否允當；檢視期後收款記錄，評估本期減損估計之合理性。

三、採用權益法之投資

有關投資子公司會計政策請詳附註四(九)；會計估計及假設不確定性請詳附註五(三)；採用權益法之投資說明請詳附註六(五)所述。

關鍵查核事項之說明：

亞矽科技股份有限公司採用權益法之投資中，其中重要子公司亦從事半導體電子零組件代理業務，因此，上述應收帳款評價及存貨評價亦為該等重要子公司財務報告之重要查核事項；因此，本會計師將採權益法之投資列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：評估亞矽科技股份有限公司對於採權益法之投資所採用之會計處理；亞矽科技股份有限公司依權益法認列投資損益所需，依據台灣審計準則之規範規劃對重要子公司民國一〇六年度財務報告查核，並執行上述與應收帳款評價及存貨評價相關之查核程序；檢查亞矽科技股份有限公司依據重要子公司經會計師查核後之財務報告採用權益法處理的內容。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估亞矽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亞矽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。

亞矽科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在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告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告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告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，惟其目的非對亞矽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，以及使亞矽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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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亞矽科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成亞矽科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對亞矽科技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

吳美萍
黃泳華



證券主管機關：台財證六字第 0930103866 號
核准簽證文號：金管證審字第 1010004977 號
民國一〇七年三月二十一日

亞矽科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	106.12.31		105.12.31		負債及權益	106.12.31		105.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 109,510	17	184,031	27	2170 應付帳款	\$ 48,872	8	35,944	5
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	1,319	-	3,361	1	2300 應付費用及其他流動負債	20,540	3	18,152	3
1170 應收票據及應收帳款淨額(附註六(三)及(十四))	62,641	10	48,219	7		69,412	11	54,096	8
1180 應收帳款-關係人淨額(附註七)	26,661	4	16,068	2	非流動負債：				
130X 存貨(附註六(四))	36,710	6	29,356	4	2570 遞延所得稅負債(附註六(九))	8,188	1	6,270	1
1476 其他金融資產-流動(附註七)	185	-	968	-	2640 淨確定福利負債-非流動及其他(附註六(八))	30,335	5	32,418	5
1479 其他流動資產	33,908	5	29,386	4		38,523	6	38,688	6
	270,934	42	311,389	45	負債總計	107,935	17	92,784	14
非流動資產：					歸屬母公司業主之權益：				
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	3,964	1	3,964	1	3100 股 本(附註六(十))	500,471	77	500,471	73
1544 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	9,595	1	9,595	1	3200 資本公積(附註六(十))	189,286	29	189,286	28
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	346,884	53	344,261	50	3300 累積虧損(附註六(十))	(101,730)	(16)	(63,480)	(10)
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	2,823	-	3,228	1	3400 其他權益	(43,414)	(7)	(32,669)	(5)
1900 其他非流動資產(附註六(九))	18,348	3	13,955	2	權益總計	544,613	83	593,608	86
	381,614	58	375,003	55	負債及權益總計	\$ 652,548	100	686,392	100
資產總計	\$ 652,548	100	686,392	100					

董事長：蔡伯宜



經理人：蔡伯宜



會計主管：陳秋菊



亞矽科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註七)	\$ 357,149	100	547,842	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	318,319	89	489,340	89
營業毛利	38,830	11	58,502	11
營業費用(附註六(六)、(七)、(八)、(十四)、七及十二)：				
6100 推銷費用	42,364	12	39,390	7
6200 管理費用	57,714	16	59,194	11
6000 營業費用合計	100,078	28	98,584	18
營業淨損	(61,248)	(17)	(40,082)	(7)
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	1,557	-	615	-
7060 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 (附註六(五))	15,569	4	77,934	14
7020 其他利益及損失(附註六(十三)及七)	7,102	2	12,803	2
7050 財務成本	(1,054)	-	(1,348)	-
營業外收入及支出合計	23,174	6	90,004	16
8200 本期淨(損)利(即稅前淨(損)利)	(38,074)	(11)	49,922	9
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(八))	(176)	-	282	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(176)	-	282	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(12,946)	(4)	(10,128)	(2)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(九))	2,201	1	1,722	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(10,745)	(3)	(8,406)	(2)
8300 本期其他綜合損益	(10,921)	(3)	(8,124)	(2)
8500 本期綜合損益總額	\$ (48,995)	(14)	41,798	7
9750 基本每股(虧損)盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十一))	\$ (0.76)		1.00	

董事長：蔡伯宜



經理人：蔡伯宜



會計主管：陳秋菊



亞矽科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	累積虧損	其他權益項目		權益總額
				國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	備供出售金 融商品未實 現(損)益	
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 500,471	189,257	(113,684)	9,225	(33,488)	551,781
本期淨利	-	-	49,922	-	-	49,922
本期其他綜合損益	-	-	282	(8,406)	-	(8,124)
本期綜合損益總額	-	-	50,204	(8,406)	-	41,798
對子公司所有權權益變動	-	29	-	-	-	29
民國一〇五年十二月三十一日餘額	500,471	189,286	(63,480)	819	(33,488)	593,608
本期淨損	-	-	(38,074)	-	-	(38,074)
本期其他綜合損益	-	-	(176)	(10,745)	-	(10,921)
本期綜合損益總額	-	-	(38,250)	(10,745)	-	(48,995)
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 500,471	189,286	(101,730)	(9,926)	(33,488)	544,613

董事長：蔡伯宜



經理人：蔡伯宜



會計主管：陳秋菊



亞矽科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (38,074)	49,922
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	1,261	1,372
提列(迴轉)呆帳費用	193	(1,015)
提列存貨跌價損失(回升利益)	170	(3,459)
透過損益按公允價值衡量金融資產之評價損益	149	(2,016)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(15,569)	(77,934)
利息收入	(1,557)	(615)
利息費用	80	270
股利收入	(690)	(1,117)
其他	34	35
收益費損項目合計	<u>(15,929)</u>	<u>(84,479)</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量金融資產	1,893	50
應收票據及帳款(包含關係人)	(25,208)	96,120
存貨	(7,524)	73,277
其他流動資產	(4,817)	22,962
其他金融資產	854	(523)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(34,802)</u>	<u>191,886</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	12,928	(24,110)
其他流動負債	2,388	(819)
其他	(1,831)	(1,225)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>13,485</u>	<u>(26,154)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(21,317)</u>	<u>165,732</u>
調整項目合計	<u>(37,246)</u>	<u>81,253</u>
營運產生之現金流(出)入	(75,320)	131,175
收取之利息	1,486	362
支付之利息	(80)	(270)
退還(支付)之所得稅	(62)	85
股利收現	690	57,517
營業活動之淨現金流(出)入	<u>(73,286)</u>	<u>188,869</u>
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之長期股權投資	-	(60,000)
取得不動產、廠房及設備	(808)	(120)
投資活動之淨現金流出	<u>(808)</u>	<u>(60,120)</u>
籌資活動之現金流量：		
其他	(427)	1,085
籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(427)</u>	<u>1,085</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(74,521)	129,834
期初現金及約當現金餘額	184,031	54,197
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 109,510</u>	<u>184,031</u>

董事長：蔡伯宜



經理人：蔡伯宜



會計主管：陳秋菊



亞矽科技股份有限公司



民國一〇六年度

單位：新台幣元

	<u>金</u> <u>額</u>
期初累計虧損	\$ (63,480,452)
一〇六年度淨損	(38,074,190)
一〇六年度其他綜合(損)益	(176,038)
待彌補虧損	<u>\$ (101,730,680)</u>

董事長：蔡伯宜



總經理：蔡伯宜



主辦會計：陳秋菊



亞矽科技股份有限公司
董事持股情形



單位：股

職稱	姓名	選任日期	任期	截至107.04.23停止過戶股東名簿記載之持股數	
				股數	持比率
董事長	蔡伯宜	106.06.20	三年	9,471,010	18.92%
董事	林純正	106.06.20	三年	0	0.00%
董事	高第投資股份有限公司 代表人:魏先威	106.06.20	三年	2,047,366	4.09%
董事	高第投資股份有限公司 代表人:蘇英傑				
獨立董事	薛彬彬	106.06.20	三年	14,729	0.03%
獨立董事	劉慕人	106.06.20	三年	0	0.00%
獨立董事	張文龍	106.06.20	三年	0	0.00%
全體董事持股合計				11,533,105	23.04%

- 1、本公司實收資本額為新台幣500,471,000元，已發行總股數為50,047,100股。
- 2、依證券交易法第二十六條之規定及公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則，本公司全體董事應持有股數法定成數為10%，全體監察人應持有股數法定成數為1%，本公司同時選任獨立董事2席以上，依規定獨立董事外之全體董事、監察人依前項比率計算之持股成數降為80%。全體董事應持有法定股數為4,003,768股。
- 3、本公司全體董事持有股數皆達法定成數標準。

亞矽科技股份有限公司股東會議事規則



89.05.15 初 訂
91.04.22 第一次修訂
93.06.25 第二次修訂
102.06.21 第三次修訂

- 第一條：本公司股東會議，除法令另有規定者外，依本規則行之。
- 第二條：本規則所稱之股東指股東本人及股東委託出席之代理人。
- 第三條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
出席股東應攜佩出席證，繳交簽到卡以代簽到。簽到卡交於本公司者，即視為該簽到卡所載股東或代理人本人親自出席，本公司不負認定之責。
- 第四條：股東會之出席及表決，以股份為計算基準，如有股東提議清點人數，主席得不為受理。嗣於議案表決時，倘已達法定數額，該議案仍為通過。
法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第五條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第六條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法之規定辦理。
前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第七條：已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額時，主席得宣布流會，但如有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，亦得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第八條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。但秩序混亂或有其他情事，致會議難以正常進行時，主席得宣布散會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第九條：股東擬提出議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東之附議，且提案人連同附議人代表之股權，應達已發行股份總數千分之二，其議案內容，得請主席或司儀代為宣讀。

- 第十條：出席股東發言時，主席得令其先以發言條填明發言要旨、出席證號碼及姓名，由主席定其發言之先後。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言；發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
股東對於代理人於授權書內或其他方法限制其權限者，不問是否為本公司所知悉，概以代理人所為之發言或表決為準。
- 第十一條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言逾時、逾次或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
不服從前二項主席之制止者，依第十九條第二項規定辦理。
- 第十二條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十三條：非為議案，不予討論或表決。討論議案時，主席認為已達可付表決之程度時，得宣告停止討論。
經宣告停止討論之議案，如經主席宣布以投票方式表決者，得就數議案同時投票，但應分別表決之。
- 第十四條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。
議案表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過。
出席股東同意議事手冊內之董事會提案者，得於議案表決前，將所同意之議案表決票交付計票人員，以節省計票時間。嗣於議案表決時，倘已達法定數額，該議案亦為通過。
同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第十五條：股東每股有一表決權。
- 第十六條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。
- 第十七條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 第十八條：公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。
前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第十九條：主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章或識別證。
股東應服從主席、糾察員或保全人員關於維持秩序之指揮。對於妨害會議進行之人，經制止不從者，主席或糾察員或保全人員得予以排除。
- 第二十條：會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 第二十一條：本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。
- 第二十二條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

亞矽科技股份有限公司

公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之定名為亞矽科技股份有限公司，英文名稱為 ASEC International Corporation。

第二條：本公司所營事業如下：

CC01030 電器及視聽電子產品製造業

CC01060 有線通信機械器材製造業

CC01070 無線通信機械器材製造業

CC01080 電子零組件製造業

CC01110 電腦及其週邊設備製造業

CC01120 資料儲存媒體製造及複製業

CE01030 光學儀器製造業

F113020 電器批發業

F113050 電腦及事務性機器設備批發業

F113070 電信器材批發業

F116010 照相器材批發業

F118010 資訊軟體批發業

F119010 電子材料批發業

F213010 電器零售業

F213030 電腦及事務性機器設備零售業

F213060 電信器材零售業

F213110 電池零售業

F216010 照相器材零售業

F218010 資訊軟體零售業

F219010 電子材料零售業

F401021 電信管制射頻器材輸入業

I301010 資訊軟體服務業

I301020 資料處理服務業

I301030 電子資訊供應服務業

F401010 國際貿易業

I501010 產品設計業

JE01010 租賃業

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於台北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：(刪除)

第二章 股 份

第五條：一、本公司資本總額定為新台幣玖億捌仟萬元，分為玖仟捌佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，未發行之股份，授權董事會分次發行。

二、前項資本額內保留新台幣肆仟萬供發行認股權憑證及附認股權行使認股權使用，共計肆佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第五條之一：本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應於轉讓前，提經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意。

第五條之二：本公司發行認股價格低於發行日本公司普通股股票收盤價之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得發行。

第六條：本公司股票轉讓、過戶、繼承、贈與、設定質權、遺失及滅失等情事，悉依公司法及有關法令規定辦理。

第七條：本公司發行股票時，其股票為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，且應加以編號，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。

第十一條：本公司股東除有公司法第 179 條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權，但受限制或依公司法規定無表決權者，不在此限。

第十二條：股東會之決議除相關法令另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、議事經過要領及結果、主席姓名及決議方法，於會後二十日內將議事錄分發各股東，做公司存續期間，應永久保存。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董事及審計委員會

第十三條：本公司設董事五~九人，任期三年，連選得連任。有關全體董事合計持股比例，依主管機關之規定辦理。

第十三條之一：本公司前條所述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。提名方式依公司法第 192 條之 1 規定辦理。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十三條之二：本公司依證券交易法第十四條規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會及其成員之職權行使及相關事宜，悉依證券主管機關法令規定辦理。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

第十五條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事因故不能出席董事會時，得委託其他董事代理出席，其代理依公司法第二百零五條規定辦理。

董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集之通知，得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第十六條：全體董事之車馬費得依同業水準範圍內，授權董事會訂定之，且本公司得為全體董事購買責任險。

第十六條之一：本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依同業通常水準支給議定之。如公司有盈餘時，另依第二十條之規定分配酬勞。

第五章 經理人

第十七條：本公司得設總經理一人，經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第十八條：本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為會計年度，每屆年度終了，董事會應依公司法規定，編造有關表冊及議案，於股東常會提請承認。

第十九條：(刪除)

第二十條：股利政策：

- 1、公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於6%為員工酬勞及不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工；前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。
- 2、公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)後，依法提撥10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，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。本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資規畫、資金需求及股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於30%分配股東股息紅利；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之10%。

第七章 附 則

第二十一條：本公司轉投資總額得超過實收股本百分之四十，並就業務需要得為對外保證。

第二十二條：本章程如有未盡事宜悉遵照公司法及其他有關法令之規定辦理。

本章程自股東會決議後生效。

第二十三條：本章程訂立於民國七十五年三月三日。

第一次修正於民國七十五年三月十七日。

第二次修正於民國七十六年六月十八日。

第三次修正於民國七十六年十二月十四日。

第四次修正於民國七十八年二月八日。

第五次修正於民國七十八年十月五日。

第六次修正於民國七十九年四月十九日。

第七次修正於民國八十一年五月十九日。

第八次修正於民國八十二年五月六日。

第九次修正於民國八十三年三月三日。

第十次修正於民國八十六年十一月二十六日。

第十一次修正於民國八十七年八月十三日。

第十二次修正於民國八十七年十二月二十二日。

第十三次修正於民國八十八年五月五日。

第十四次修正於民國八十八年八月三日。

第十五次修正於民國八十八年八月三十日。

第十六次修正於民國八十八年十月七日。

第十七次修正於民國八十九年五月十五日。

第十八次修正於民國九十年四月十日。

第十九次修正於民國九十年四月十日。

第二十次修正於民國九十一年四月二十二日。

第二十一次修正於民國九十三年六月二十五日。

第二十二次修正於民國九十四年六月二十七日。

第二十三次修正於民國九十五年六月十四日。

第二十四次修正於民國九十六年六月十三日。

第二十五次修正於民國九十九年六月二十五日。

第二十六次修正於民國一〇一年六月十九日。

第二十七次修正於民國一〇五年六月十七日。

第二十八次修正於民國一〇六年六月二十日。

亞矽科技股份有限公司



董事長：蔡伯宜



其他說明事項

一、本次股東常會，股東提案處理說明：

- 1、依公司法第 172 條之規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。
- 2、本公司本次股東常會受理股東提案及提名獨立董事名單之申請，時間為 107 年 4 月 16 日至 107 年 4 月 25 日止，已依法公告於公開資訊觀測站。
- 3、本次股東常會無股東提案。

二、員工、董事及監察人酬勞相關資訊：

本公司 107 年 3 月 21 日第 16 屆第 5 次董事會決議不分派員工、董事酬勞。