

勝昱科技股份有限公司

102 年股東常會議事錄

時間：中華民國 102 年 6 月 28 日(星期五)上午九時正

地點：嘉義縣民雄鄉興南村工業二路 5 號（嘉義分公司三樓會議廳）

出席：出席股東及代理出席股東股份總數合計 31,985,896 股，占已發行股份總數 59,672,500 股之 53.60%。

主席：林董事長博文



記錄：林文達



一、宣布開會

二、主席致詞(略)

三、報告事項

(一)101 年度營業報告。(請參閱附件)

(二)監察人審查 101 年度決算表冊報告。(請參閱附件)

(三)101 年度背書保證情形報告。(詳議事手冊)

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：承認 101 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 101 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劉江抱、陳照敏會計師查核完竣，連同營業報告書及虧損撥補表，業經董事會決議通過，並送請監察人審查並出具審查報告。

二、民國 101 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件。

三、敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

董事會提

案由：承認 101 年度虧損撥補案。

說明：一、本公司 101 年度稅後淨損新台幣 34,347,086 元，加計期初待彌補虧損為新台幣 1,113,996 元，期末累積虧損為新台幣 35,461,082 元，101 年度虧損撥補表如下，敬請 承認。

勝昱科技股份有限公司

101 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	(1,113,996)
加：本期稅後淨利(損)	(34,347,086)
待彌補虧損	(35,461,082)
加：法定盈餘公積彌補虧損	0
加：資本公積彌補虧損	0
期末待彌補虧損	(35,461,082)
註：一 一年度不配發董事監察人酬勞及員工紅利	

董事長：林博文



經理人：林博文



會計主管：許喜寧



- 二、依金管會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函說明規定辦理。
- 三、本公司因採用國際財務報導準則，致 101 年 1 月 1 日轉換日及 101 年比較期間之未分配盈餘分別增加新台幣 35,505,672 元及新台幣 35,405,908 元。
- 四、因本公司於轉換日之保留盈餘為負數(累積虧損)，免就首次採用 IFRSs，應提列特別盈餘公積規定予以提列；且嗣後亦得免予補提此部分之特別盈餘公積。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

五、討論事項

第一案

董事會提

案 由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。

說 明：一、配合主管機關法令修正，故修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。

二、「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表，請參閱附件。

三、敬請 公決。

決 議：本案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「背書保證作業程序」案。

說 明：一、配合主管機關法令修正，故修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文。

二、「背書保證作業程序」修訂條文對照表，請參閱附件。

三、敬請 公決。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午九時五分。



本公司 101 年度營業收入為 318,154 仟元，較 100 年度營業收入 368,053 仟元減少 13.56%，營業淨損為 28,671 仟元，因經濟環境改變，導致營業收入減少，使得 101 年度稅後淨損為 34,347 仟元。

一、民國 101 年度營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	100 年度	101 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	368,053	318,154	(49,899)	(13.56)
營業成本	345,559	296,333	(49,226)	(14.25)
營業毛利	22,494	21,821	(673)	(2.99)
營業費用	49,120	50,492	1,372	2.79
營業淨損	(26,626)	(28,671)	(2,045)	(7.68)
稅前淨損	(66,452)	(36,697)	29,755	44.78

二、預算執行情形

本公司 101 年度並未對外公布財務預測。

三、財務收支及獲利能力分析

項目		100 年度	101 年度
財務結構(%)	負債占資產比率	30.65	27.78
	長期資金占固定資產比率	284.53	320.49
償債能力(%)	流動比率	117.16	120.93
	速動比率	100.02	101.29
獲利能力(%)	資產報酬率	(5.75)	(3.42)
	股東權益報酬率	(9.30)	(5.60)
	基本每股盈餘	(1.02)	(0.58)

四、研究發展狀況

本公司除在原有產品項目之業務拓展並改良外並同時進行新產品開發及相關應用，以提昇產品競爭力。在生產製程方面持續精益求精，降低不良率，以使好的產品設計，得以透過完整、精湛之製程技術，生產出優良且精緻之商品，以滿足並超越客戶之需求。

感謝各位股東女士先生的愛護及支持，也謝謝公司全體同仁的努力，因此展望未來，本公司會全力以赴達成所期許的目標，使股東利益最大化。

董事長：林博文



經理人：林博文



會計主管：許喜寧



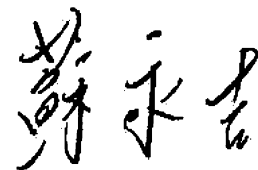
監察人審查報告書

董事會造送本公司 101 年度財務報表、合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所劉江抱、陳照敏會計師查核完竣，並出具查核報告，連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒核。

此致

勝昱科技股份有限公司 102 年股東常會

監察人：蘇永吉



中 華 民 國 102 年 3 月 25 日

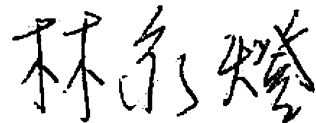
監察人審查報告書

董事會造送本公司 101 年度財務報表、合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所劉江抱、陳照敏會計師查核完竣，並出具查核報告，連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒核。

此致

勝昱科技股份有限公司 102 年股東常會

監察人：林永燈



中 華 民 國 102 年 3 月 25 日

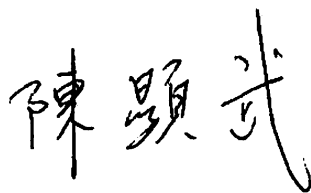
監察人審查報告書

董事會造送本公司 101 年度財務報表、合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所劉江抱、陳照敏會計師查核完竣，並出具查核報告，連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒核。

此致

勝昱科技股份有限公司 102 年股東常會

監察人：陳顯武



中 華 民 國 102 年 3 月 25 日

會計師查核報告

勝昱科技股份有限公司 公鑒：

勝昱科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達勝昱科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營結果及現金流量。


勝昱科技股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，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，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勝昱科技股份有限公司及其子公司民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，業經本會計師查核竣事，並於民國一〇二年三月二十一日出具無保留意見查核報告，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 劉江抱



會計師 陳照敏



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日



勝源投資有限公司

資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

代碼	一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		代碼	一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
1100	\$ 55,703	7	\$ 73,901	8	2100	\$ 180,493	22	\$ 186,167	20
1120	22,972	3	19,004	2	2120	9,102	1	8,310	1
1140	76,055	9	87,287	10	2140	13,192	2	12,950	2
1150	711	-	710	-	2150	1,044	-	2,855	-
1178	317	-	11	-	2170	10,406	2	12,205	1
1180	16,671	2	13,033	2	2270	-	-	6,308	1
1210	42,420	5	40,251	4	2298	1,830	-	5,965	1
1291	34,086	4	29,059	3	21XX	216,067	27	234,760	26
1298	12,348	2	11,798	1					
11XX	261,283	32	275,054	30					
1421	362,122	44	402,950	44					
1501	79,590	10	113,140	13					
1521	113,962	14	140,487	15					
1531	34,316	4	34,435	4					
1561	2,073	-	2,073	-					
1611	2,238	-	2,238	-					
1631	-	-	124	-					
1681	6,639	1	6,810	1					
15X1	238,818	29	299,327	33					
15X9	69,188	8	64,732	7					
1599	-	-	67	-					
1670	169,630	21	234,528	26					
15XX	14,354	2	937	-					
	183,984	23	235,465	26					
1750	456	-	597	-					
1820	1,286	-	1,007	-					
1830	7,320	1	2,760	-					
1840	-	-	-	-					
18XX	8,606	1	3,767	-					
1XXX	816,451	100	917,833	100					

代碼	一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		代碼	一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
2100	\$ 180,493	22	\$ 186,167	20	2820	69	-	-	-
2120	9,102	1	8,310	1	2860	10,668	1	13,031	1
2140	13,192	2	12,950	2	28XX	10,737	1	13,100	1
2150	1,044	-	2,855	-					
2170	10,406	2	12,205	1	2XXX	226,804	28	281,294	31
2270	-	-	6,308	1					
2298	1,830	-	5,965	1					
21XX	216,067	27	234,760	26					
2420	-	-	32,710	4					
2446	-	-	724	-					
24XX	-	-	33,434	4					
2820	69	-	-	-					
2860	10,668	1	13,031	1					
28XX	10,737	1	13,100	1					
2XXX	226,804	28	281,294	31					
3110	596,725	73	596,725	65					
32XX	-	-	48,968	5					
3310	-	-	1,094	-					
3350	(35,461)	(4)	(51,176)	(5)					
33XX	(35,461)	(4)	(50,082)	(5)					
3420	28,383	3	40,928	4					
3XXX	589,647	72	636,539	69					
	816,451	100	917,833	100					

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：林博文

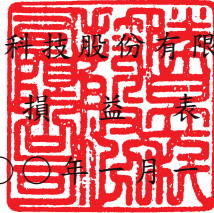


經理人：林博文



會計主管：許喜寧

勝昱科技股份有限公司



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股淨損為元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度		
	金額	%	金額	%	
4110	營業收入總額（附註二及十九）	\$ 319,769	101	\$ 376,295	102
4170	減：銷貨退回及折讓（附註二）	<u>1,615</u>	<u>1</u>	<u>8,242</u>	<u>2</u>
4100	營業收入淨額	318,154	100	368,053	100
5000	營業成本（附註二、七、十六及十九）	<u>296,333</u>	<u>93</u>	<u>345,559</u>	<u>94</u>
5910	營業毛利	<u>21,821</u>	<u>7</u>	<u>22,494</u>	<u>6</u>
	營業費用（附註十六及十九）				
6100	銷售費用	14,588	5	13,072	4
6200	管理費用	35,891	11	34,477	9
6300	研究發展費用	<u>13</u>	<u>-</u>	<u>1,571</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>50,492</u>	<u>16</u>	<u>49,120</u>	<u>13</u>
6900	營業淨損	(<u>28,671</u>)	(<u>9</u>)	(<u>26,626</u>)	(<u>7</u>)
	營業外收入及利益				
7110	利息收入（附註十九）	159	-	230	-
7130	處分固定資產利益（附註九）	27,346	8	-	-
7160	兌換利益—淨額	-	-	2,629	1
7210	租金收入	60	-	77	-
7280	減損轉回利益（附註九）	67	-	164	-
7480	什項收入	<u>2,733</u>	<u>1</u>	<u>1,712</u>	<u>-</u>
7100	營業外收入及利益合計	<u>30,365</u>	<u>9</u>	<u>4,812</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇一年度				
	金	額	%	金	額	%		
	營業外費用及損失							
7510	\$	5,668	2	\$	6,420	2		
7521								
		28,283	9		32,697	9		
7530								
		574	-		4	-		
7560		3,581	1		-	-		
7880		285	-		5,517	1		
7500								
		<u>38,391</u>	<u>12</u>		<u>44,638</u>	<u>12</u>		
7900		(36,697)	(12)		(66,452)	(18)		
8110		(<u> 2,350</u>)	(<u> 1</u>)		(<u> 5,863</u>)	(<u> 2</u>)		
9600		(<u>\$ 34,347</u>)	(<u> 11</u>)		(<u>\$ 60,589</u>)	(<u> 16</u>)		
代碼	稅前		稅後		稅前		稅後	
	每股淨損(附註十七)							
9750								
		<u>(\$ 0.61)</u>		<u>(\$ 0.58)</u>		<u>(\$ 1.11)</u>		<u>(\$ 1.02)</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：林博文



經理人：林博文



會計主管：許喜寧





勝昱
科技
股份
有限
公司

股東權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	發行股本 (附註十四) 股數(仟股)	金額 \$ 596,725	資本公積 (附註十四) \$ 48,968	法定盈餘公積 \$ 708	累積虧損 (附註二、十四及十五) 待彌補虧損 \$ 9,799	合計 \$ 10,507	累積調整數 (附註二) \$ 10,289	股東權益淨額 \$ 666,489
一〇〇年一月一日餘額	-	-	-	386	(386)	-	-	-
九十九年度盈餘分配 法定盈餘公積	-	-	-	-	(60,589)	(60,589)	-	(60,589)
一〇〇年度淨損	-	-	-	-	-	-	30,639	30,639
外幣長期股權投資累積換算調整數	59,673	596,725	48,968	1,094	(51,176)	(50,082)	40,928	636,539
一〇〇年十二月三十一日餘額	-	-	(48,968)	(1,094)	50,062	48,968	-	-
以資本公積及法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	(34,347)	(34,347)	-	(34,347)
一〇一年度淨損	-	-	-	-	-	-	(12,545)	(12,545)
外幣長期股權投資累積換算調整數	59,673	596,725	-	-	(\$ 35,461)	(\$ 35,461)	\$ 28,383	\$ 589,647
一〇一年十二月三十一日餘額								

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：林博文



經理人：林博文



會計主管：許喜寧

勝昱科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期淨損	(\$ 34,347)	(\$ 60,589)
折舊及攤銷	11,350	10,741
呆帳損失	344	7,676
存貨跌價及呆滯損失(轉回利益)	(3,450)	4,274
存貨報廢損失	3,135	5,136
處分固定資產淨損失(利益)	(27,219)	4
處分遞延費用損失	447	-
採權益法認列之投資淨損失	28,283	32,697
減損轉回利益	(67)	(164)
遞延所得稅	(2,363)	(6,445)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(3,968)	18,144
應收帳款	8,888	6,588
應收帳款－關係人	(1)	(470)
其他應收款	(306)	69
其他應收款－關係人	(3,638)	(13,033)
催收款項	2,000	(5,500)
存 貨	(1,854)	11,840
預付款項及其他流動資產	(550)	1,563
應付票據	792	(853)
應付帳款	242	(19,346)
應付帳款－關係人	(1,811)	2,855
應付費用	(1,799)	2,117
預收款項及其他流動負債	(4,135)	4,258
營業活動之淨現金流入(出)	<u>(30,027)</u>	<u>1,562</u>
投資活動之現金流量		
其他應收款－關係人增加	-	7,295
受限制資產－流動減少(增加)	(5,027)	6,192
購置固定資產	(14,078)	(12,420)
處分固定資產價款	83,891	-
電腦軟體成本增加	(348)	(351)
存出保證金增加	(279)	(880)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
遞延費用增加	(\$ 6,914)	(\$ 1,803)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>57,245</u>	<u>(1,967)</u>
融資活動之現金流量		
短期銀行借款減少	(5,674)	(8,659)
長期銀行借款減少	(39,018)	(14,986)
應付租賃款增加(減少)	(724)	724
存入保證金增加	<u>-</u>	<u>69</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(45,416)</u>	<u>(22,852)</u>
本期現金淨減少數	(18,198)	(23,257)
期初現金餘額	<u>73,901</u>	<u>97,158</u>
期末現金餘額	<u>\$ 55,703</u>	<u>\$ 73,901</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 5,694</u>	<u>\$ 6,524</u>
支付所得稅	<u>\$ -</u>	<u>\$ 582</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
其他應收款—關係人轉列		
採權益法之長期股權投資	<u>\$ -</u>	<u>\$ 46,550</u>
長期銀行借款一年內到期部分	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,308</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：林博文



經理人：林博文



會計主管：許喜寧



會計師查核報告

勝昱科技股份有限公司 公鑒：

勝昱科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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及一般公認會計原則編製，足以允當表達勝昱科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 劉江抱



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 陳照敏



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日



勝昱科 股份有限公司

民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代碼	一〇一〇年十二月三十一日		一〇〇九年十二月三十一日		代碼	一〇一〇年十二月三十一日		一〇〇九年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
1100	\$ 129,743	14	\$ 196,501	17	2100	\$ 188,229	20	\$ 240,508	20
1310	-	-	204	-	2120	9,102	1	8,385	1
1120	22,972	2	19,487	2	2140	102,087	11	171,228	15
1140	182,958	20	288,814	24	2170	28,684	3	61,783	5
1150	-	-	250	-	2270	-	-	6,308	-
1178	7,186	1	17,474	1	2298	3,363	1	6,414	1
1210	106,746	11	117,854	10	21XX	331,465	36	494,626	42
1291	40,145	4	29,059	2		-	-	32,710	3
1298	34,246	4	31,700	3		-	-	724	-
11XX	523,996	56	701,343	59		-	-	33,434	3
					2420	-	-	-	-
					2440	-	-	-	-
					24XX	-	-	-	-
1501	79,590	9	113,140	10		69	-	69	-
1521	313,819	34	346,724	29	2820	10,668	1	13,031	1
1531	87,492	9	90,666	8	2860	10,237	1	13,100	1
1551	4,651	1	5,304	1	28XX	-	-	-	-
1561	2,515	-	2,633	-	2XXX	342,202	37	541,160	46
1611	2,238	-	2,238	-		-	-	-	-
1631	-	-	124	-		-	-	-	-
1681	12,370	1	12,323	1		-	-	-	-
15X1	502,675	54	573,152	49	3110	596,725	64	596,725	51
15X9	139,844	15	128,745	11		-	-	48,968	4
1599	-	-	67	-	3210	-	-	-	-
1670	362,831	39	444,340	38	3310	-	-	1,094	-
15XX	14,354	2	3,545	-	3350	(35,461)	(4)	(51,176)	(4)
	377,185	41	447,885	38	33XX	(35,461)	(4)	(50,082)	(4)
					3420	28,383	3	40,928	3
						589,647	63	636,539	54
1750	456	-	597	-		-	-	-	-
1780	18,637	2	19,732	2		-	-	-	-
17XX	19,093	2	20,329	2		-	-	-	-
						-	-	-	-
1820	1,638	-	1,757	-		-	-	-	-
1830	9,937	1	6,385	1		-	-	-	-
1840	-	-	-	-		-	-	-	-
18XX	11,575	1	8,142	1		-	-	-	-
1XXX	931,849	100	1,177,699	100		931,849	100	1,177,699	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分



董事長：林博文



經理人：林博文



會計主管：許喜寧

勝昱科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟合併每股淨損為元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	%	金額	%
4110	\$ 649,609	100	\$ 917,933	101
4170	1,615	-	8,242	1
4100	647,994	100	909,691	100
5000	587,849	91	844,533	93
5910	60,145	9	65,158	7
	營業費用(附註十七及二十)			
6100	38,571	6	42,530	5
6200	69,218	10	80,217	9
6300	13	-	1,571	-
6000	107,802	16	124,318	14
6900	(47,657)	(7)	(59,160)	(7)
	營業外收入及利益			
7110	1,120	-	2,747	-
7130	27,346	4	723	-
7210	60	-	77	-
7280	67	-	164	-
7310	126	-	4,241	1
7480	4,591	1	6,505	1
7100	33,310	5	14,457	2

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇一年度				
	金	額	%	金	額	%		
	營業外費用及損失							
7510	\$	8,172	1	\$	12,263	1		
7530								
		1,094	-		3,179	1		
7560		1,604	-		2,360	-		
7880		<u>8,993</u>	<u>2</u>		<u>1,697</u>	-		
7500								
		<u>19,863</u>	<u>3</u>		<u>19,499</u>	<u>2</u>		
7900	稅前淨損	(34,210)	(5)	(64,202)	(7)			
8110	所得稅費用(利益)(附註二及十六)	<u>137</u>	<u>-</u>	(<u>3,613</u>)	<u>-</u>			
9600	合併總淨損	(<u>\$ 34,347</u>)	(<u>5</u>)	(<u>\$ 60,589</u>)	(<u>7</u>)			
代碼	稅前		稅後		稅前		稅後	
	合併每股淨損(附註十八)							
9750		<u>(\$ 0.61)</u>		<u>(\$ 0.58)</u>		<u>(\$ 1.11)</u>		<u>(\$ 1.02)</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分

董事長：林博文

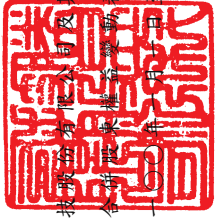


經理人：林博文



會計主管：許喜寧





勝昱科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	發行股本 (附註十五) 金額	資本公積 (附註十五) 金額	法定盈餘公積	累積虧損 (附註二、十五及十六) 合計	累積換算調整數 (附註二)	股東權益淨額
	\$596,725	\$ 48,968	\$ 708	\$ 9,799	\$ 10,289	\$666,489
一〇〇年一月一日餘額	59,673					
九十九年度盈餘分配	-	-	386	(386)	-	-
法定盈餘公積						
一〇〇年度合併淨損	-	-	-	(60,589)	-	(60,589)
外幣長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	30,639	30,639
一〇〇年十二月三十一日餘額	59,673	48,968	1,094	(51,176)	40,928	636,539
以資本公積及法定盈餘公積彌補虧損	-	(48,968)	(1,094)	50,062	-	-
一〇一一年度合併淨損	-	-	-	(34,347)	-	(34,347)
外幣長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	(12,545)	(12,545)
一〇一一年十二月三十一日餘額	59,673	\$ -	\$ -	(\$ 35,461)	\$ 28,383	\$589,647

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：林博文



經理人：林博文



會計主管：許喜寧

勝昱科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
合併總淨損	(\$ 34,347)	(\$ 60,589)
折舊及攤銷	24,266	25,857
呆帳損失	1,999	10,574
存貨跌價及呆滯損失	559	17,590
存貨報廢損失	3,135	16,507
處分固定資產淨損失(利益)	(26,699)	2,456
處分遞延費用損失	447	-
金融商品評價淨損失(利益)	204	(494)
減損轉回利益	(67)	(164)
遞延所得稅	(2,363)	(4,875)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(3,485)	18,273
應收帳款	101,550	55,701
應收帳款—關係人	250	(10)
其他應收款	10,288	(3,653)
催收款項	2,000	(5,500)
存 貨	8,638	1,430
預付款項及其他流動資產	(2,546)	4,019
應付票據	717	(778)
應付帳款	(69,141)	(61,419)
應付所得稅	-	(2,422)
應付費用	(33,099)	26,049
預收款項及其他流動負債	(3,051)	(18,949)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>(20,745)</u>	<u>19,603</u>
投資活動之現金流量		
受限制資產—流動減少(增加)	(11,086)	69,098
購置固定資產	(16,722)	(15,743)
處分固定資產價款	84,859	1,075
電腦軟體成本增加	(348)	(351)
存出保證金減少	119	1,778
遞延費用增加	(7,113)	(4,859)
投資活動之淨現金流入	<u>49,709</u>	<u>50,998</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>一〇一一年度</u>	<u>一〇〇年度</u>
融資活動之現金流量		
短期銀行借款減少	(\$ 52,279)	(\$ 72,976)
長期銀行借款減少	(39,018)	(14,986)
應付租賃款增加(減少)	(724)	724
存入保證金增加	<u>-</u>	<u>69</u>
融資活動之淨現金流出	(<u>92,021</u>)	(<u>87,169</u>)
匯率影響數	(<u>3,701</u>)	<u>7,122</u>
本期現金淨減少數	(66,758)	(9,446)
期初現金餘額	<u>196,501</u>	<u>205,947</u>
期末現金餘額	<u>\$ 129,743</u>	<u>\$ 196,501</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 8,273</u>	<u>\$ 11,555</u>
支付所得稅	<u>\$ 4,151</u>	<u>\$ 5,459</u>
不影響現金流量之融資活動		
長期銀行借款一年內到期部分	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,308</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：林博文



經理人：林博文



會計主管：許喜寧



勝昱科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序修訂條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	說明
第二條	<p>法令依據</p> <p>本作業程序悉依<u>行政院金融監督管理委員會</u>（以下簡稱金管會）「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」之規定訂定。</p>	<p>法令依據</p> <p>本作業程序悉依<u>金融監督管理委員會</u>（以下簡稱金管會）「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」之規定訂定。</p>	配合主管機關改制酌作文字修正。
第三條	<p>資金貸與對象</p> <p>本公司之資金除有以下之情形，不得貸與股東或任何他人： 一、與本公司有業務往來之公司或行號。 二、有短期融通資金之必要的公司或行號，融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。</p> <p>所稱「短期」，係指一年或一營業週期（以較長者為準）之期間。</p> <p>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。</p>	<p>資金貸與對象</p> <p>本公司之資金除有以下之情形，不得貸與股東或任何他人： 一、與本公司有業務往來之公司或行號。 二、有短期融通資金之必要的公司或行號，融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。</p> <p>所稱「短期」，係指一年或一營業週期（以較長者為準）之期間。</p> <p>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。<u>但仍應依第五條、第六條及第七款規定訂定資金貸與之限額及期限。</u></p>	配合主管機關法令修正。
第四條	<p>資金貸與他人之評估標準</p> <p>一、本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第五條第一項第二款之規定辦理。</p> <p>二、本公司與他公司或行號間，有短期融通資金之必要而從事資金貸與者，以下列情形為限： （一）本公司持股達百分之五十以上之子公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。 （二）他公司或行號因購料或營</p>	<p>資金貸與他人之評估標準</p> <p>一、本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第五條第一項第二款之規定辦理。</p> <p>二、本公司與他公司或行號間，有短期融通資金之必要而從事資金貸與者，以下列情形為限： （一）本公司持股達百分之五十以上之子公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。 （二）他公司或行號因購料或營</p>	配合主管機關法令修正。

條次	原條文	修訂後條文	說明
	<p>運週轉需要而有短期融通資金之必要者。</p> <p>(三)其他經本公司董事會同意資金貸與者。</p> <p>所稱子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。</p>	<p>運週轉需要而有短期融通資金之必要者。</p> <p>(三)其他經本公司董事會同意資金貸與者。</p> <p>所稱子公司及母公司，應依<u>證券發行人財務報告編製準則</u>之規定認定之。</p> <p><u>公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	
第十條	<p>公告申報程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三)本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>公告申報程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三)本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p><u>所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	配合主管機關法令修正。
第十六條	<p>其他事項</p> <p>一、本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計劃時程完成改善。</p> <p>二、本公司應依一般公認會計原</p>	<p>其他事項</p> <p>一、本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計劃時程完成改善。</p> <p>二、本公司應評估資金貸與情形</p>	配合主管機關法令修正。

條次	原條文	修訂後條文	說明
	<p><u>則規定</u>，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	
<p>第十九條</p>	<p>修訂日期 本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。 第一次修訂於民國九十一年六月二十六日。 第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。 第三次修訂於民國九十五年六月二十八日。 第四次修訂於民國九十八年六月十六日。 第五次修訂於民國九十九年六月一日。 第六次修訂於民國一〇〇年六月二十八日。</p>	<p>修訂日期 本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。 第一次修訂於民國九十一年六月二十六日。 第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。 第三次修訂於民國九十五年六月二十八日。 第四次修訂於民國九十八年六月十六日。 第五次修訂於民國九十九年六月一日。 第六次修訂於民國一〇〇年六月二十八日。 <u>第七次修訂於民國一〇二年六月二十八日。</u></p>	<p>增列修訂日期。</p>

勝昱科技股份有限公司
背書保證作業程序修訂條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	說明
第二條	<p>法令依據</p> <p>本作業程序悉依<u>行政院金融監督管理委員會</u>（以下簡稱金管會）「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」之規定訂定。</p>	<p>法令依據</p> <p>本作業程序悉依<u>金融監督管理委員會</u>（以下簡稱金管會）「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」之規定訂定。</p>	配合主管機關改制酌作文字修正。
第四條	<p>背書保證對象</p> <p>本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p> <p>所稱子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。</p>	<p>背書保證對象</p> <p>本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，不受前二項規定之限制，得為背書保證。前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p> <p>所稱子公司及母公司，應依<u>證券發行人財務報告編製準則</u>之規定認定之。</p> <p><u>公開發行公司財務報告</u>係以國際財務報導準則編製者，本準則</p>	配合主管機關法令修正。

條次	原條文	修訂後條文	說明
		<p><u>所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	
第六條	<p>決策及授權層級</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應依本作業程序第七條之規定辦理簽核程序，經董事會決議後為之，或由董事長依本條第一項第四款所定授權額度內執行，事後再報經最近期之董事會追認，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第四條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>二、本公司辦理背書保證時，如因業務需要而有超過前條所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>三、本公司若已設置獨立董事者，其於第一款及第二款之背書保證事項討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>四、授權董事長決行之對外背書保證金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。</p> <p>五、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依前項規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證程序及執</p>	<p>決策及授權層級</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應依本作業程序第七條之規定辦理簽核程序，經董事會決議後為之，或由董事長依本條第一項第四款所定授權額度內執行，事後再報經最近期之董事會追認，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第四條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>二、本公司辦理背書保證時，如因業務需要而有超過前條所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>三、本公司若已設置獨立董事者，其於第一款及第二款之背書保證事項討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>四、授權董事長決行之對外背書保證金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。</p> <p>五、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依前項規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證程序及執</p>	配合主管機關法令修正。

條次	原條文	修訂後條文	說明
	<p>行情形，並作成書面記錄，如果發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>	<p>行情形，並作成書面記錄，如果發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。<u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，實收資本額之計算，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p>	
第九條	<p>公告申報程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>(一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四) 本公司及子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>公告申報程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報：</p> <p>(一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之</u>投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四) 本公司及子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	配合主管機關法令修正。
第十三條	<p>其他事項</p> <p>本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>二、本公司應依<u>財務會計準則公報第九號之規定</u>，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報</p>	<p>其他事項</p> <p>本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>二、本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供</p>	配合主管機關法令修正。

條次	原條文	修訂後條文	說明
	<p>告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	
<p>第十六條</p>	<p>修訂日期 本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。 第一次修訂於民國八十八年五月八日。 第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。 第三次修訂於民國九十五年六月二十八日。 第四次修訂於民國九十八年六月十六日。 第五次修訂於民國九十九年六月一日。</p>	<p>修訂日期 本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。 第一次修訂於民國八十八年五月八日。 第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。 第三次修訂於民國九十五年六月二十八日。 第四次修訂於民國九十八年六月十六日。 第五次修訂於民國九十九年六月一日。 <u>第六次修訂於民國一〇二年六月二十八日。</u></p>	<p>增列修訂日期。</p>