

富昱科技開發股份有限公司

中華民國一〇三年股東常會議事錄

會議時間：中華民國一〇二年六月二十五日(星期三)上午十時整。

會議地點：台北市內湖區瑞光路二八八號十二樓

出席股數：發行股份總數為27,000,000股，親自及委託出席股數為19,489,909股，佔本公司已發行股數72.18%，已達法定開會權數，主席宣佈會議開始。

主席：王鈺鑫

記錄：張小琪

壹、宣佈開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項：

第一案(董事會提)

案由：一〇二年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：一〇二年度營業報告書。(請參閱附件一)

第二案(董事會提)

案由：監察人審查一〇二年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：監察人審查報告書。(請參閱附件二)

肆、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：本公司一〇二年度決算表冊案，謹提請 承認。

說明：

(一) 本公司一〇二年度營業報告書、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張榮銘會計師及虞成全會計師查核簽證完竣，經董事會審議通過及監察人審查峻事，並出具審查報告書。(請參閱附件三)。

(二) 謹提請 承認。

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：本公司一〇二年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：

(一) 本公司一〇二年度稅後純損為新台幣25,651,776元，採用TIFRS調整減少新台幣125,805元，一般公認會計原則與經金管會認可之IFRSs對於退

休金提列之差異，將損益直列入保留盈餘調整增加新台幣8,449元，一〇一年度累計待彌補虧損為新台幣4,620,475元，總計一〇二年度累計待彌補虧損為新台幣30,389,607元。依法不予提列法定盈餘公積，且擬分配盈餘。

(二)謹提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

項目	金額(元)
可供分配數：	
期初待彌補虧損	(4,620,475)
採用 TIFRS 調整數	(125,805)
調整後期初待彌補虧損	(4,746,280)
精算(損)益列入保留盈餘	8,449
本期淨損(註1)	(25,651,776)
可供分配數合計	(30,389,607)
減：提列法定盈餘公積	-
本期可分配數	(30,389,607)
分配項目	
股東股息	-
股東紅利	-
期末待彌補虧損	(30,389,607)
註1：配發董監事酬勞	-
配發員工紅利	-

董事長：王鈺鑫



經理人：王鈺鑫



會計主管：李承祥



伍、 討論事項：

第一案(董事會提)

案 由：擬修訂本公司「資金貸與及背書保證管理辦法」謹提請 討論。

說 明：

(一) 為配合法令規定，擬修訂本公司「資金貸與及背書保證管理辦法」之部分條文。

(二) 「資金貸與及背書保證管理辦法」修訂前後條文對照表。(請參閱附件四)

(三) 謹提請 討論。

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：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」謹提請 討論。

說 明：

(一) 為配合法令規定，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」之部分條文。

(二) 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表(請參閱附件五)。

(三) 謹提請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會

富昱科技開發股份有限公司

102 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

首先感謝各位股東在過去一年對本公司的支持與鼓勵。茲將102年度營運成果及103年度營業計劃等向全體股東報告如下：

一、102年度之營業報告

單位：千元

項目	年度	102 年實際數
營業收入淨額		580,498
營業成本	(499,798)
營業毛利		80,700
營業費用	(111,112)
營業利益	(30,412)
營業外收(支)淨額	(1,412)
稅前淨損	(31,824)
所得稅費用		6,173
稅後純損	(25,651)

二、103 年富昱科技營運佈局具體如下：

1. 營運產銷方向：

深耕主力客戶戰略合作，增長高營業毛利機種製造。由於今年起電視、顯示器市場設計已從去年低價直下式擴散板，轉回導光板應用設計，對於公司長久以來導光板製造技術，為一大利多；持續整合集團各事業處設備合理化稼動，結合 V-Cut、熱壓、印刷等精實製造技術，以因應整機超薄型化設計趨勢，提供主力品牌整機廠、LCM 等客戶最佳化的製造服務，以擴大營業獲利。

2. 組織系統流程優化：

成立跨部門「內控系統工作組」，將富昱科技經營理念—禮儀(服務精神)、責任(自我要求)、創造(思維創新)、恆心(堅持不變)，完善地融入改進相關管理程序規範的增、修訂作業，以促進公司於快速運轉的市場活動中，更有效率組織的應變各種環境變化。

三、工藝技術再升級開發消費產品應用：

公司長期於導光板生產技術不斷精進實力，產品除了供應廣大光電面板產品應用，更冀望於現有工藝技術升級衍生其他消費產品開發。於此，成立「塑質水晶組」產品開發，下列為相關品牌、製造、電子商務運營說明：

1. 品牌運營：

- 1) 飾品傢俱設計、行銷：現已完成部分世界名塔系列、傢俱參展。
- 2) 3C 發光殼產品設計、行銷：舉凡手機、平板、筆電等 3C 產品的發光殼設計開發，於 3C 通路及旅遊景點開拓行銷。

2. 品牌產品製造：於台南事業處設置品牌品訂單生產。

3. 電子商務：品牌商標註冊、互聯網商店的規劃。

四、出貨保險應收有保障：

為落實公發公司內控制度完善化，於 102 年底公司已加入出貨保險徵信制度，嚴格做好新客戶徵信作業外，也確保後續出貨交易有法律層面保障，更讓資金能順利回流，充實公司營運管理。

最後，我們要衷心向全體股東致上最誠摯的謝意，敬請各位股東秉持多年愛護之情，繼續給予我們支持，並請不吝賜教。

敬祝 各位股東女士、先生
身體健康 萬事如意

董事長 王鈺鑫



富昱科技開發股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇二年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所張榮銘會計師及虞成全會計師查核竣事，連同營業報告書及虧損撥補之議案經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百十九條之規定，特此報告。敬請鑒核。

此致

本公司一〇三年股東常會

監察人

陳儼文 
謝
張植良

中 華 民 國 一 〇 三 年 四 月 十 四 日

Deloitte
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

富昱科技開發股份有限公司 公鑒：

富昱科技開發股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 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，足以允當表達富昱科技開發股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

富昱科技開發股份有限公司民國 102 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 張榮銘



張榮銘

會計師 虞成全



虞成全

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 0930128050 號

中 華 民 國 103 年 3 月 25 日



民國 102 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼 資	102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日		
	產 金	額	%	金	額	%	金	額	%
流動資產									
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 14,648	4	\$ 7,302	2	\$ 23,051	5		
1150	應收票據淨額 (附註四及七)	613	-	39	-	15	-		
1170	應收帳款淨額 (附註四、五、七及二七)	29,619	8	39,421	9	99,875	22		
1181	應收帳款—關係人 (附註四、五、七及二六)	4,223	1	15,069	4	-	-		
1200	其他應收款 (附註四及七)	5,092	2	36	-	469	-		
1210	其他應收款—關係人 (附註四、七及二六)	7,563	2	28,629	7	-	-		
1220	當期所得稅資產 (附註四及二十)	2	-	1	-	-	-		
130X	存貨 (附註四、五及八)	799	-	524	-	4,756	1		
1476	其他金融資產—流動 (附註二七)	4,620	1	1,745	-	252	-		
1479	其他流動資產 (附註十一)	968	-	525	-	704	-		
11XX	流動資產總計	68,147	18	93,291	22	129,122	28		
非流動資產									
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十及二七)	35,788	10	44,702	11	39,558	9		
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)	257,735	70	269,771	65	290,980	62		
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二十)	6,476	2	6,876	2	3,707	1		
1915	預付設備款	831	-	261	-	1,348	-		
1920	存出保證金	1,504	-	1,705	-	1,706	-		
1990	其他非流動資產 (附註十一)	-	-	29	-	178	-		
15XX	非流動資產總計	302,334	82	323,344	78	337,477	72		
1XXX	資 產 總 計	\$ 370,481	100	\$ 416,635	100	\$ 466,599	100		
負債及權益									
流動負債									
2100	短期借款 (附註十二及二七)	\$ 49,084	13	\$ 24,484	6	\$ 2,513	-		
2150	應付票據 (附註十三及二三)	4	-	17,439	4	2,540	1		
2170	應付帳款 (附註十三)	5,434	1	16,467	4	264	-		
2180	應付帳款—關係人 (附註二六)	13,568	4	14,392	3	49,951	11		
2213	應付設備款 (附註二三)	2,871	1	7,442	2	3,926	1		
2219	其他應付款 (附註十五)	19,311	5	19,532	5	17,999	4		
2220	其他應付款—關係人 (附註二六)	-	-	3,537	1	4,918	1		
2230	當期所得稅負債 (附註二十)	-	-	-	-	1,185	-		
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債 (附註十二及二七)	2,310	1	10,370	2	7,436	2		
2355	應付租賃款—流動 (附註十四及二七)	-	-	633	-	3,532	1		
2399	其他流動負債 (附註十五)	578	-	8,255	2	869	-		
21XX	流動負債總計	93,160	25	122,551	29	95,133	21		
非流動負債									
2540	長期借款 (附註十二及二七)	250	-	2,560	1	5,945	1		
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二十)	10,762	3	12,782	3	17,813	4		
2613	應付租賃款—非流動 (附註十四及二七)	-	-	-	-	633	-		
2650	採用權益法之投資負債 (附註四及九)	33	-	-	-	-	-		
2640	應計退休金負債 (附註四及十六)	63	-	140	-	113	-		
25XX	非流動負債總計	11,108	3	15,482	4	24,504	5		
2XXX	負債總計	104,268	28	138,033	33	119,637	26		
權益 (附註十七)									
股本									
3110	普通股	270,000	73	270,000	65	270,000	58		
保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	10,913	3	10,913	2	6,518	1		
3320	特別盈餘公積	12,355	3	12,355	3	12,355	3		
3350	未分配盈餘 (待彌補虧損) (附註二十)	(30,390)	(8)	(4,747)	(1)	58,089	12		
3300	保留盈餘總計	(7,122)	(2)	18,521	4	76,962	16		
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,335	1	(9,919)	(2)	-	-		
3XXX	權益總計	266,213	72	278,602	67	346,962	74		
負債與權益總計									
		\$ 370,481	100	\$ 416,635	100	\$ 466,599	100		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王鈺鑫



經理人：王鈺鑫



會計主管：李民賢



富昱利 開發股份有限公司



民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十八及二六）	\$ 168,459	100	\$ 155,981	100
5000	營業成本（附註八、十九及二六）	(141,182)	(84)	(141,486)	(91)
5900	營業毛利	<u>27,277</u>	<u>16</u>	<u>14,495</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	(5,205)	(3)	(7,973)	(5)
6200	管理費用	(23,880)	(14)	(38,608)	(25)
6300	研究發展費用	(5,262)	(3)	(5,224)	(3)
6000	營業費用合計	(34,347)	(20)	(51,805)	(33)
6900	營業淨損	(7,070)	(4)	(37,310)	(24)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四及十九）	1,056	1	1,145	1
7020	其他利益及損失（附註四及十九）	5,111	3	(2,244)	(1)
7050	財務成本（附註十九）	(977)	(1)	(867)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資				
	損益份額（附註四）	(28,039)	(17)	<u>1,785</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	(22,849)	(14)	(181)	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		102年度		101年度	
		金額	%	金額	%
7900	稅前淨損	(\$ 29,919)	(18)	(\$ 37,491)	(24)
7950	所得稅利益(附註四及二十)	<u>4,268</u>	<u>3</u>	<u>6,168</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨損	(<u>25,651</u>)	(<u>15</u>)	(<u>31,323</u>)	(<u>20</u>)
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額(附 註四及十七)	15,970	10	(11,951)	(8)
8360	確定福利之精算損益 (附註十六)	(14)	-	(118)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅(費 用)利益(附註十七 及二十)	(<u>2,694</u>)	(<u>2</u>)	<u>2,032</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>13,262</u>	<u>8</u>	(<u>10,037</u>)	(<u>7</u>)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ <u>12,389</u>)	(<u>7</u>)	(\$ <u>41,360</u>)	(<u>27</u>)
	每股虧損(附註二一)				
9750	基 本	(\$ <u>0.95</u>)		(\$ <u>1.16</u>)	
9850	稀 釋	(\$ <u>0.95</u>)		(\$ <u>1.16</u>)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王鈺鑫



經理人：王鈺鑫



會計主管：李民賢





富星科技股份有限公司

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		保 留 盈 餘			未分配盈餘 (待彌補虧損)	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權 益 總 額
		股 本	法定盈餘公積	特別盈餘公積			
A1	101 年 1 月 1 日	\$ 270,000	\$ 6,518	\$ 12,355	\$ 58,089	\$ -	\$ 346,962
	100 年度盈餘指撥及分配 (附註十七)						
B1	提列法定盈餘公積	-	4,395	-	(4,395)	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	(27,000)	-	(27,000)
D1	101 年度淨損	-	-	-	(31,323)	-	(31,323)
D3	101 年度稅後其他綜合損益 (附註四及十七)	-	-	-	(118)	(9,919)	(10,037)
Z1	101 年 12 月 31 日餘額	270,000	10,913	12,355	(4,747)	(9,919)	278,602
D1	102 年度淨損	-	-	-	(25,651)	-	(25,651)
D3	102 年度稅後其他綜合損益 (附註四及十七)	-	-	-	8	13,254	13,262
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	\$ 270,000	\$ 10,913	\$ 12,355	(\$ 30,390)	\$ 3,335	\$ 266,213

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王鈺鑫



經理人：王鈺鑫



會計主管：李民賢





民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102 年度	101 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 29,919)	(\$ 37,491)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	13,819	11,437
A20300	呆帳(迴轉利益)費用	(5,000)	11,428
A20900	利息費用	977	867
A21200	利息收入	(37)	(21)
A22400	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益份額	28,039	(1,785)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	1,716
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(1,581)	-
A24100	未實現外幣兌換淨損失	(185)	5,871
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(574)	(24)
A31150	應收帳款	25,826	31,084
A31180	其他應收款	(5,056)	203
A31200	存 貨	1,306	2,516
A31240	其他流動資產	(439)	(206)
A31250	其他金融資產—流動	(2,875)	(1,491)
A31990	其他非流動資產	29	149
A32130	應付票據	(1,830)	(710)
A32150	應付帳款	(12,032)	(21,949)
A32180	其他應付款	(221)	1,533
A32230	其他流動負債	(7,677)	7,594
A32240	應計退休金負債	(91)	(91)
A33000	營運產生之現金	2,479	10,630
A33100	收取之利息	37	21
A33300	支付之利息	(977)	(867)
A33500	支付之所得稅	(47)	(1,186)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,492</u>	<u>8,598</u>
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	-	(3,073)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(10,109)	(15,017)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102 年度	101 年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	\$ -	\$ 1,222
B03800	存出保證金減少	201	1
B04300	其他應收款—關係人增加	-	(28,629)
B04400	其他應收款—關係人減少	21,086	-
B07100	預付設備款增加	(570)	(1,715)
B07600	收取子公司、關聯企業及合資股利	-	14,116
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>10,608</u>	<u>(33,095)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	24,758	21,971
C03800	其他應付款—關係人減少	(3,537)	(1,381)
C01700	償還長期借款	(10,370)	(451)
C04500	支付股利	(15,605)	(11,391)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(4,754)</u>	<u>8,748</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	7,346	(15,749)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>7,302</u>	<u>23,051</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 14,648</u>	<u>\$ 7,302</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王鈺鑫



經理人：王鈺鑫



會計主管：李民賢



會計師查核報告

富昱科技開發股份有限公司 公鑒：

富昱科技開發股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 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表編製準則、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，足以允當表達富昱科技開發股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

富昱科技開發股份有限公司業已編製民國 102 及 101 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 張榮銘



張榮銘

會計師 虞成全



虞成全

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 0930128050 號

中 華 民 國 103 年 3 月 25 日



富星科 子公司

民國 102 年 12 月 31 日 及 1 月 1 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 48,539	9	\$ 25,423	4	\$ 72,795	8
1150	應收票據淨額(附註四及七)	55,332	11	16,183	3	3,817	1
1170	應收帳款淨額(附註四、五、七及二七)	216,525	42	262,823	47	547,736	61
1200	其他應收款(附註四及七)	8,456	2	1,056	-	2,602	-
1220	當期所得稅資產(附註四及二十)	2	-	-	-	3,015	-
130X	存貨(附註四、五及八)	17,807	3	26,642	5	69,703	8
1476	其他金融資產-流動(附註二七)	10,897	2	51,117	9	6,421	1
1479	其他流動資產(附註十一)	3,689	1	4,546	1	13,536	2
11XX	流動資產總計	361,247	70	387,790	69	719,625	81
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、九及二七)	105,088	20	119,701	22	144,283	16
1780	無形資產(附註四及十)	3,622	1	4,903	1	5,929	1
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二十)	36,387	7	33,654	6	14,221	1
1915	預付設備款	2,243	1	5,568	1	2,869	-
1920	存出保證金	6,988	1	7,433	1	5,681	1
1990	其他非流動資產(附註十一)	-	-	29	-	178	-
15XX	非流動資產總計	154,328	30	171,288	31	173,161	19
1XXX	資 產 總 計	\$ 515,575	100	\$ 559,078	100	\$ 892,786	100
	流動負債						
2100	短期借款(附註十二及二七)	\$ 49,084	9	\$ 24,484	4	\$ 2,513	-
2150	應付票據(附註十三及二三)	4	-	17,439	3	2,540	-
2170	應付帳款(附註十三)	108,391	21	84,724	15	261,454	29
2219	其他應付款(附註十五)	49,611	10	51,422	9	148,440	17
2220	其他應付款項-關聯人(附註十五及二六)	23,404	5	38,500	7	47,521	5
2230	當期所得稅負債(附註二十)	-	-	9,985	2	9,356	1
2520	一年內到期之長期借款及應付公司債(附註十二及二七)	4,966	1	21,975	4	15,157	2
2355	應付租賃款-流動(附註十四及二七)	-	-	3,897	1	13,741	2
2399	其他流動負債(附註十五)	2,093	-	8,646	2	2,263	-
21XX	流動負債總計	236,953	46	261,072	47	502,985	56
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十二及二七)	250	-	4,564	1	9,203	1
2570	遞延所得稅負債(附註四及二十)	10,908	2	13,577	2	23,042	3
2613	應付租賃款-非流動(附註十四及二七)	-	-	-	-	4,028	-
2640	應付退休金負債(附註四及十六)	63	-	140	-	113	-
2645	存入保證金(附註十五)	1,188	-	1,123	-	6,453	1
25XX	非流動負債總計	12,402	2	19,404	3	42,839	5
2XXX	負債總計	249,362	48	280,476	50	545,824	61
	歸屬於本公司業主之權益(附註十七)						
	股 本						
3110	普通股	270,000	52	270,000	48	270,000	30
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	10,913	2	10,913	2	6,518	1
3320	特別盈餘公積	12,355	3	12,355	3	12,355	1
3350	未分配盈餘(持攤虧損)(附註二十)	(30,390)	(6)	(4,747)	(1)	58,092	7
3300	保留盈餘總計	(7,122)	(1)	18,521	4	76,962	9
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註四)	3,335	1	(9,919)	(2)	-	-
3XXX	權益總計	266,213	52	278,602	50	346,962	39
	負債與權益總計	\$ 515,575	100	\$ 559,078	100	\$ 892,786	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王鈺鑫



經理人：王鈺鑫



會計主管：李民賢



富昱科技開發股份有限公司及子公司



民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四及十八)	\$ 580,498	100	\$1,008,949	100
5000	營業成本 (附註八及十九)	(499,798)	(86)	(853,909)	(85)
5900	營業毛利	<u>80,700</u>	<u>14</u>	<u>155,040</u>	<u>15</u>
	營業費用 (附註十九)				
6100	推銷費用	(26,827)	(5)	(19,422)	(2)
6200	管理費用	(78,512)	(13)	(157,718)	(16)
6300	研究發展費用	(5,773)	(1)	(5,618)	-
6000	營業費用合計	(111,112)	(19)	(182,758)	(18)
6900	營業淨損	(30,412)	(5)	(27,718)	(3)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註四及十九)	1,131	-	2,935	-
7020	其他利益及損失 (附註四及十九)	456	-	(2,924)	-
7050	財務成本 (附註十九)	(2,999)	-	(2,558)	-
7000	營業外收入及支出合計	(1,412)	-	(2,547)	-
7900	稅前淨損	(31,824)	(5)	(30,265)	(3)
7950	所得稅利益 (費用) (附註四及二十)	<u>6,173</u>	<u>1</u>	(1,058)	-
8200	本年度淨損	(25,651)	(4)	(31,323)	(3)

(換次頁)

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額(附 註四及十七)	\$ 15,970	3	(\$ 11,951)	(1)
8360	確定福利計畫精算損益 (附註十六)	(14)	-	(118)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅(費 用)利益(附註十七 及二十)	(<u>2,694</u>)	(<u>1</u>)	<u>2,032</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>13,262</u>	<u>2</u>	(<u>10,037</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	(<u>\$ 12,389</u>)	(<u>2</u>)	(<u>\$ 41,360</u>)	(<u>4</u>)
	每股虧損(附註二一)				
9750	基 本	(<u>\$ 0.95</u>)		(<u>\$ 1.16</u>)	
9850	稀 釋	(<u>\$ 0.95</u>)		(<u>\$ 1.16</u>)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王鈺鑫



經理人：王鈺鑫



會計主管：李民賢



富昱科技(股)有限公司及子公司

民國 102 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代碼	說明	保 留 盈 餘				國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權 益 總 額
		股 本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)		
A1	101 年 1 月 1 日	\$ 270,000	\$ 6,518	\$ 12,355	\$ 58,089	\$ -	\$ 346,962
	100 年度盈餘指撥及分配 (附註十七)						
B1	法定盈餘公積	-	4,395	-	(4,395)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	(27,000)	-	(27,000)
D1	101 年度淨損	-	-	-	(31,323)	-	(31,323)
D3	101 年度稅後其他綜合損益 (附註四及十七)	-	-	-	(118)	(9,919)	(10,037)
Z1	101 年 12 月 31 日餘額	270,000	10,913	12,355	(4,747)	(9,919)	278,602
D1	102 年度淨損	-	-	-	(25,651)	-	(25,651)
D3	102 年度稅後其他綜合損益 (附註四及十七)	-	-	-	8	13,254	13,262
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	\$ 270,000	\$ 10,913	\$ 12,355	(\$ 30,390)	\$ 3,335	\$ 266,213

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王鈺鑫



經理人：王鈺鑫



會計主管：李民賢





富昱科技開發股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102 年度	101 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 31,824)	(\$ 30,265)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	42,515	49,965
A20200	攤銷費用	1,918	1,280
A20300	呆帳費用	2,199	79,001
A20900	財務成本	2,999	2,558
A21200	利息收入	(110)	(129)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利 益)損失	(19)	879
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	1,716
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(59)	-
A24100	未實現外幣兌換淨利益	855	7,709
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(39,149)	(12,366)
A31150	應收帳款	37,204	201,736
A31180	其他應收款	(7,380)	1,316
A31200	存貨	8,634	41,188
A31240	其他流動資產	890	8,754
A31250	其他金融資產—流動	40,220	(44,694)
A32130	應付票據	(1,830)	(710)
A32150	應付帳款	23,496	(177,464)
A32180	其他應付款	2,514	(93,322)
A32230	其他流動負債	(6,553)	6,591
A32240	應計退休金負債	(91)	(91)
A33000	營運產生之現金	76,429	43,652
A33100	收取之利息	110	129
A33300	支付之利息	(2,999)	(2,558)
A33500	支付之所得稅	(9,194)	(24,280)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>64,346</u>	<u>16,943</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(30,780)	(47,616)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	19	1,818

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102 年度	101 年度
B03700	存出保證金增加	\$ -	(\$ 1,752)
B03800	存出保證金減少	445	-
B04500	取得無形資產	(384)	(471)
B07100	預付設備款減少(增加)	2,807	(6,607)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(27,893)	(54,628)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	24,758	21,971
C01600	舉借長期借款	-	2,179
C01700	償還長期借款	(21,923)	-
C03000	存入保證金增加	65	-
C03100	存入保證金減少	-	(5,330)
C03800	其他應付款-關係人減少	(15,096)	(9,021)
C04500	支付股利	(15,605)	(11,391)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(27,801)	(1,592)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	14,464	(8,095)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	23,116	(47,372)
E00100	年初現金及約當現金餘額	25,423	72,795
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 48,539	\$ 25,423

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王鈺鑫



經理人：王鈺鑫



會計主管：李民賢



富昱科技開發股份有限公司
資金貸與及背書保證管理辦法修正條文對照表

修正前	修正後	修正原因
<p>4.1.1 對象</p> <p>本公司依公司法第十五條規定，其資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</p> <p>(一)公司間或與行號間業務往來者。</p> <p>(二)公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之十。</p> <p>前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。</p> <p>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期資金融通之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接或被直接及間接持有表決權股份百分之百之外國公司間從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。但仍應依第 4.1.2 及 4.1.3 條規定辦理。</p>	<p>4.1.1 對象</p> <p>本公司依公司法第十五條規定，其資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</p> <p>(一)公司間或與行號間業務往來者。</p> <p>(二)公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。</p> <p>前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。</p> <p>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期資金融通之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接或被直接及間接持有表決權股份百分之百之外國公司間從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。但仍應依第 4.1.2 及 4.1.3 條規定辦理</p>	<p>配合法令規定</p>

富昱科技開發股份有限公司
取得或處分資產處理程序部分條文修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>2 資產範圍</p> <p>2.1</p> <p>2.2 不動產及設備。</p> <p>2.3</p> <p>2.4</p> <p>2.5</p> <p>2.6</p> <p>2.7</p> <p>2.8</p>	<p>2 資產範圍</p> <p>2.1</p> <p>2.2 不動產及其他固定資產。</p> <p>2.3</p> <p>2.4</p> <p>2.5</p> <p>2.6</p> <p>2.7</p> <p>2.8</p>	因應法規修訂。
<p>3 相關名詞定義</p> <p>3.1</p> <p>3.2 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓他人公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p> <p>3.3 關係人及子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p> <p>3.4 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。</p> <p>3.5</p> <p>3.6</p>	<p>3 相關名詞定義</p> <p>3.1</p> <p>3.2 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他人公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p> <p>3.3 關係人及子公司：指依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（以下簡稱一般公認會計原則）所規定者。</p> <p>3.4 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務</p>	因應法規修訂。

	者。 3.5 3.6	
8 資產估價程序 8.1 本公司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，交易金額達實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者，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： 8.1.1 8.1.2 8.1.3 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (一) (二) 8.1.4	8 資產估價程序 8.1 本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者，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： 8.1.1 8.1.2 8.1.3 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (一) (二) 8.1.4	因應法規修訂。

<p>8.3 本公司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參億元以上者，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>8.3 本公司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參億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交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>因應法規修訂。</p>
<p>9 關係人交易之處理程序</p> <p>9.1</p> <p>9.2 本公司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參億元以上者，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：</p> <p>9.2.1</p> <p>9.2.2</p> <p>9.2.3</p> <p>9.2.4</p> <p>9.2.5</p> <p>9.2.6</p> <p>9.2.7</p>	<p>9 關係人交易之處理程序</p> <p>9.1</p> <p>9.2 本公司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參億元以上者，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：</p> <p>9.2.1</p> <p>9.2.2</p> <p>9.2.3</p> <p>9.2.4</p> <p>9.2.5</p> <p>9.2.6</p> <p>9.2.7</p> <p>前項交易金額之計算，應依第 13.1 條第五項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日</p>	<p>因應法規修訂。</p>

<p>前項交易金額之計算，應依第 13.1 條第五項規定辦理，且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，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第 6.1 條第三項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>若本公司已設置獨立董事者，依第一規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第 6.1 條第三項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>若本公司已設置獨立董事者，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	
<p>9.3</p> <p>9.3.1</p> <p>9.3.2</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第 9.2 條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>(一)</p> <p>(二)</p> <p>(三)與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</p>	<p>9.3</p> <p>9.3.1</p> <p>9.3.2</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第 9.2 條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>(一)</p> <p>(二)</p> <p>(三)與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p>	<p>因應法規修訂。</p>

<p>11.5 董事會之監督管理：</p> <p>11.5.1</p> <p>(一)</p> <p>(二)</p> <p>(三)</p> <p>11.5.2</p> <p>(一)</p> <p>(二)</p> <p>11.5.3 本公司從事衍生性商品交易，依本處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</p>	<p>11.5 董事會之監督管理：</p> <p>11.5.1</p> <p>(一)</p> <p>(二)</p> <p>(三)</p> <p>11.5.2</p> <p>(一)</p> <p>(二)</p> <p>11.5.3 本公司從事衍生性商品交易，依本處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。</p>	<p>因應法規修訂。</p>
<p>13 資訊公開揭露程序</p> <p>13.1</p> <p>13.1.1 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叁億元以上。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>13.1.2</p> <p>13.1.3</p> <p>13.1.4 除前三項以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達</p>	<p>13 資訊公開揭露程序</p> <p>13.1</p> <p>13.1.1 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叁億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</p> <p>13.1.2</p> <p>13.1.3</p> <p>13.1.4 除前三項以外之資產交易、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</p>	<p>因應法規修訂。</p>

<p>中華民國一〇二年三月 十二日 03 版通過。</p> <p>中華民國一〇三年三月 十二日 04 版通過。</p>	<p>中華民國一〇二年三月 十二日 03 版通過。</p>	
---	-----------------------------------	--