

巨擘先進股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄

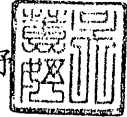
時間：民國一〇四年六月二十九日上午十時

地點：苗栗縣銅鑼鄉中興工業區中平村瑞興北街6號

主席：高董事世傑代理



紀錄：吳蕙好



一、列席董事監察人：

董事巫勝智先生、董事王建良先生

二、出席：股東及股東代理人所代表之股數共計 322,910,835 股，佔已發行股數 335,618,127 股之 96.21%，已超過法令規定二分之一以上股份出席，主席依法宣佈會議開始。

三、主席致詞(略)

四、報告事項

第一案：本公司一〇三年度營業狀況報告（詳附件一）。洽悉。

第二案：本公司監察人查核一〇三年度決算書表報告（詳附件三）。洽悉。

第三案：本公司首次採用國際財務報導準則(IFRSs)對保留盈餘及特別盈餘公積數額之影響報告。洽悉。

五、承認事項

第一案

〈董事會提〉

案由：本公司一〇三年度營業報告書、財務報表，提請 承認。

說明：本公司董事會呈送之一〇三年度營業報告書、財務報表，其中財務報表業經會計師查核簽證、並經監察人查核完畢，出具查核報告在案，請參閱附件一～二。

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：一〇三年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：本公司一〇三年期初累積虧損為新台幣 237,624,332 元，一〇三年本期稅後淨損為新台幣 199,594,921 元，期末待彌補虧損共計新台幣 437,219,253 元。虧損撥補表請參閱附件四。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、討論事項

第一案

〈董事會提〉

案由：修訂「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文，提請討論。

說明：(1) 為配合公司實際運作情形，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文。

(2) 修正前後條文對照表，請參閱附件五。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

七、其他議案及臨時動議(無)

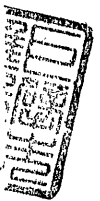
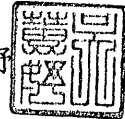
八、散會(時間：民國一〇四年六月二十九日上午十時六分)

(本次股東會紀錄僅要領載明議事之經過及其結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

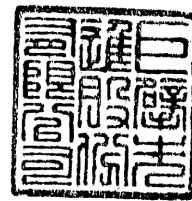
主席：高世傑



紀錄：吳蕙好



巨擘先進股份有限公司
一〇三年度營業報告書



本年度之營收淨額為 3.30 億元，較前一年度衰退 28.75%。稅後淨損為 2.00 億元，每股淨損為 0.59 元。股東權益減少為 29.20 億元，每股淨值為 8.70 元。

光電產業 103 年度競爭激烈，公司產品售價及銷售數量均較前年減少，虧損增加。

本年度營業活動現金流入為 0.2 億元，投資活動現金流出為 0.21 億元，融資活動現金流出 0 元，整體現金流量呈微幅流出。

研究發展活動，仍依計劃進行。

負責人：



經理人：



主辦會計：

鄭秀梅



巨擘先進股份有限公司
會計師查核報告

巨擘先進股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二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暨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、證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達巨擘先進股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

有關巨擘先進股份有限公司與荷蘭商皇家飛利浦電子股份有限公司之專利侵權訴訟案，詳如財務報表附註七.2揭露。母公司巨擘科技股份有限公司於民國一〇二年十二月二十三日與荷蘭商皇家飛利浦電子股份有限公司正式簽屬和解契約，以解決母公司巨擘科技股份有限公司及巨擘先進股份有限公司與荷蘭商皇家飛利浦電子股份有限公司在全球可錄式光碟片專利權之爭訟。

巨擘先進股份有限公司已編製民國一〇三年度及民國一〇二年度之合併財務報表，並均經本會計師出具修正式無保留查核報告在案，備供參考。

〈續下頁〉

〈承上頁〉

此 致

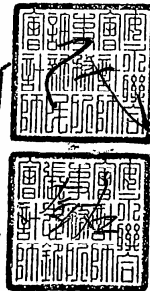
巨擘先進股份有限公司 公鑒

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：(96)金管證(六)第0960002720號
(91)台財證(六)第144183號

許新民

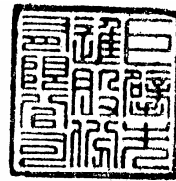
會計師：

張志銘



中華民國一〇四年三月二十三日

巨擘先進股份有限公司
資產負債表
民國一〇三年十二月三十一日
及民國一〇二年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)



代碼	資 產	附 註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	附 註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四,1	\$ 230	0.01	\$ 461	0.01	2100	短期借款	四,8及六	\$ 55,000	1.72	\$ 55,000	1.59
1150	應收關係人款項淨額	四,2及五	671,256	20.99	731,013	21.07	2120	應付關係人款項	五	22,793	0.71	72,026	2.07
1160	其他應收款項		56	-	56	-	2150	應付費用		190,852	5.97	211,717	6.10
1188	其他應收款-關係人	四,3及五	1,233,635	38.58	1,364,593	39.33	2170	其他應付款項-關係人	五	374	0.01	210	0.01
1260	預付款項		2,646	0.08	2,888	0.08	2190	應付工程及設備款		661	0.02	661	0.02
1280	其他流動資產		263	-	21	-	2224	其他流動負債		1,067	0.03	1,715	0.05
1286	遞延所得稅資產-流動	四,14	-	-	3,060	0.09	2280	流動負債合計		270,747	8.46	341,329	9.84
	流動資產合計		1,908,086	59.66	2,102,092	60.58							
14xx	基金及投資						28xx	其他負債					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四,4	4,656	0.15	16,218	0.47	2810	應計退休金負債	二及四,7	7,284	0.23	19,571	0.56
								負債合計		278,031	8.69	360,900	10.40
15xx	固定資產	二、四,5、五及六						股東權益					
1501	土地		257,079	8.04	257,079	7.41	31xx	股本					
1521	房屋及建築		727,821	22.76	727,821	20.98	3110	普通股股本	四,9	3,356,181	104.96	3,356,181	96.73
1531	機器設備		4,986,293	155.94	4,986,293	143.72	33xx	保留盈餘					
1561	辦公設備		6,287	0.20	6,333	0.18	3351	累積盈虧	四,12及14	(437,219)	(13.67)	(237,624)	(6.85)
1681	雜項設備		613,906	19.20	636,162	18.33	34xx	股東權益其他調整項目					
	成本合計		6,591,386	206.14	6,613,688	190.62	3420	累積換算調整數		621	0.02	144	0.01
15x9	減：累計折舊		(6,142,733)	(192.10)	(6,142,076)	(177.03)	3430	未認列退休金成本之淨損失	二及四,7	-	-	(10,039)	(0.29)
	固定資產淨額		448,653	14.04	471,612	13.59		股東權益合計		2,919,583	91.31	3,108,662	89.60
17xx	無形資產												
1770	遞延退休金成本	四,7	-	-	3,345	0.10							
18xx	其他資產												
1801	出租資產淨額	二、四,6及五	494,983	15.48	498,689	14.38							
1820	存出保證金		18	-	18	-							
1838	遞延資產	二	3,662	0.11	3,799	0.11							
1860	遞延所得稅資產淨額-非流動	二及四,14	337,556	10.56	373,789	10.77							
	其他資產合計		836,219	26.15	876,295	25.26							
	資產總計		\$ 3,197,614	100.00	\$ 3,469,562	100.00		負債及股東權益總計		\$ 3,197,614	100.00	\$ 3,469,562	100.00

(請參閱財務報告附註)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



會計主管：楊鈺玲



主辦會計：鄭秀梅



巨擘先進股份有限公司

損益表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)



代碼	項 目	附 註	一〇三年度		一〇二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	二、四.15及五	\$ 329,786	100.00	\$ 462,889	100.00
4170-90	減：銷貨退回及折讓		-	-	-	-
	營業收入淨額		329,786	100.00	462,889	100.00
5110	營業成本	四.16及五	(488,758)	(148.20)	(526,066)	(113.65)
5910	營業毛損		(158,972)	(48.20)	(63,177)	(13.65)
	營業費用	四.16及五				
6100	銷售費用		(1)	-	(2)	-
6200	管理費用		(29,465)	(8.94)	(32,538)	(7.03)
	營業費用合計		(29,466)	(8.94)	(32,540)	(7.03)
6900	營業淨損		(188,438)	(57.14)	(95,717)	(20.68)
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		4	-	2	-
7210	租金收入	五	37,896	11.49	45,688	9.87
7480	其他收入		27,312	8.28	2,681	0.58
	營業外收入及利益合計		65,212	19.77	48,371	10.45
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(1,807)	(0.55)	(1,807)	(0.39)
7521	採權益法認列之投資損失	四.4	(31,563)	(9.57)	(18,416)	(3.98)
7880	其他支出		(3,706)	(1.12)	(3,994)	(0.86)
	營業外費用及損失合計		(37,076)	(11.24)	(24,217)	(5.23)
7900	本期稅前淨損		(160,302)	(48.61)	(71,563)	(15.46)
8110	所得稅費用	二及四.14	(39,293)	(11.91)	(52,752)	(11.40)
9600	本期淨損		\$ (199,595)	(60.52)	\$ (124,315)	(26.86)
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.13				
	本期稅前淨損		\$ (0.48)		\$ (0.21)	
	本期淨損		\$ (0.59)		\$ (0.37)	

(請參閱財務報告附註)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



會計主管：楊鈺玲



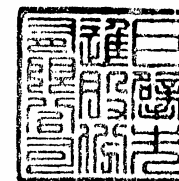
主辦會計：鄭秀梅



巨擘先進股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)



項 目	股 本	保留盈餘	股東權益其他調整項目		合 計
		累積盈虧	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 3,356,181	\$ (113,309)	\$ (211)	\$ (22,011)	\$ 3,220,650
民國一〇二年度淨損	-	(124,315)	-	-	(124,315)
累積換算調整數	-	-	355	-	355
未認列為退休金成本之淨損失變動數	-	-	-	11,972	11,972
民國一〇二年十二月三十一日餘額	3,356,181	(237,624)	144	(10,039)	3,108,662
民國一〇三年度淨損	-	(199,595)	-	-	(199,595)
累積換算調整數	-	-	477	-	477
未認列為退休金成本之淨損失變動數	-	-	-	10,039	10,039
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 3,356,181	\$ (437,219)	\$ 621	\$ -	\$ 2,919,583

(請參閱財務報告附註)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



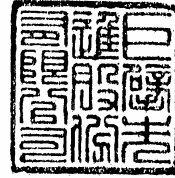
會計主管：楊鈺玲



主辦會計：鄭秀梅



巨擘先進股份有限公司
現金流量表
民國一〇三年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)



項 目	一〇三年度	一〇二年度
營業活動之現金流量：		
本期淨損	\$ (199,595)	\$ (124,315)
調整項目：		
折舊費用(含出租資產)	26,665	28,817
各項攤提	1,280	1,166
採權益法之認列投資損失	31,563	18,416
固定資產轉列費用	-	30
營業資產/負債之淨變動		
應收關係人款項減少	59,757	189,685
其他應收款-關係人減少(增加)	130,958	(512,922)
其他應收款減少	-	1
遞延所得稅資產淨變動數	39,293	52,752
預付款項減少(增加)	242	(267)
其他流動資產(增加)減少	(242)	312
遞延退休金成本減少	-	204
應付關係人款項(減少)增加	(49,233)	38,675
其他應付款-關係人增加(減少)	164	(826)
應付費用減少	(20,865)	(5,782)
其他流動負債減少	(648)	(1,481)
應計退休金負債增加	1,097	1,291
營業活動之淨現金流入(出)	20,436	(314,244)
投資活動之現金流量：		
採權益法之長期股權投資增加	(19,524)	(22,885)
遞延資產增加	(1,143)	-
受限制資產減少	-	337,000
存出保證金減少	-	10
投資活動之淨現金流(出)入	(20,667)	314,125
本期現金及約當現金減少數	(231)	(119)
期初現金及約當現金餘額	461	580
期末現金及約當現金餘額	\$ 230	\$ 461
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 1,778	\$ 1,817
本期支付所得稅	\$ -	\$ -

(請參閱財務報告附註)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



會計主管：楊鈺玲



主辦會計：鄭秀梅



巨擘先進股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

巨擘先進股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二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暨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，足以允當表達巨擘先進股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

有關巨擘先進股份有限公司與荷蘭商皇家飛利浦電子股份有限公司之專利侵權訴訟案，詳如財務報表附註七.2 揭露。母公司巨擘科技股份有限公司於民國一〇二年十二月二十三日與荷蘭商皇家飛利浦電子股份有限公司正式簽屬和解契約，以解決母公司巨擘科技股份有限公司及巨擘先進股份有限公司與荷蘭商皇家飛利浦電子股份有限公司在全球可錄式光碟片專利權之爭訟。

〈續下頁〉

〈承上頁〉

此 致

巨擘先進股份有限公司 公鑒

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：(96)金管證(六)第 0960002720 號
(91)台財證(六)第 144183 號

許新民

許新民



會計師：

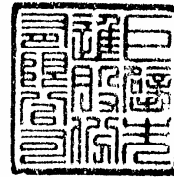
張志銘

張志銘



中華民國一〇四年三月二十三日

巨擘先進股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一〇三年十二月三十一日
及民國一〇二年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)



代碼	資 產	附 註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	附 註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 2,211	0.07	\$ 2,378	0.07	2100	短期借款	四.8及六	\$ 55,000	1.72	\$ 55,000	1.58
1121	應收票據	四.2	10	-	-	-		應付關係人款項	五	22,793	0.71	72,026	2.07
1150	應收關係人款項淨額	四.3及五	671,256	20.99	731,013	21.05	2150	應付費用		190,852	5.97	212,712	6.12
1160	其他應收款項		56	-	56	-	2170	其他應付款-關係人	五	374	0.01	210	0.01
1180	其他應收款-關係人	四.4及五	1,233,635	38.58	1,364,593	39.29	2190	應付工程及設備款		661	0.02	2,990	0.09
1260	預付款項		2,653	0.08	2,904	0.08	2224	其他流動負債		1,067	0.03	1,715	0.05
1280	其他流動資產		263	0.01	873	0.03	2280	流動負債合計		270,747	8.46	344,653	9.92
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.14	-	-	3,060	0.09		其他負債					
	流動資產合計		1,910,084	59.73	2,104,877	60.61	28xx	應計退休金負債	二及四.7	7,284	0.23	19,571	0.56
15xx	固定資產	二、四.5、五及六					2810	負債合計		278,031	8.69	364,224	10.48
1501	土地		257,079	8.04	257,079	7.40		股東權益					
1521	房屋及建築		727,821	22.76	727,821	20.96		母公司股東權益					
1531	機器設備		4,986,293	155.94	4,986,293	143.58		股本					
1561	辦公設備		6,535	0.20	6,566	0.19	31xx	普通股股本	四.9	3,356,181	104.96	3,356,181	96.64
1681	雜項設備		616,975	19.29	649,928	18.71	3110	保留盈餘					
	成本合計		6,594,793	206.23	6,627,687	190.84	33xx	累積盈虧	四.12及14	(437,219)	(13.67)	(237,624)	(6.84)
15x9	減：累計折舊		(6,143,395)	(192.12)	(6,143,770)	(176.91)	3351	股東權益其他項目					
1672	加：預付設備款		-	-	2,329	0.07	34xx	累積換算調整數		621	0.02	144	0.01
	固定資產淨額		451,308	14.11	486,246	14.00	3420	未認列退休金成本之淨損失	二及四.7	-	-	(10,039)	(0.29)
17xx	無形資產						3430	母公司股東權益合計		2,919,583	91.31	3,108,662	89.52
1770	遞延退休金成本	二	-	-	3,345	0.10		少數股權		-	-	-	-
18xx	其他資產						3610	股東權益總計		2,919,583	91.31	3,108,662	89.52
1801	出租資產淨額	二、四.6及五	494,983	15.48	498,689	14.36		負債及股東權益總計		\$ 3,197,614	100.00	\$ 3,472,886	100.00
1820	存出保證金		21	-	2,141	0.06							
1838	遞延資產	二	3,662	0.12	3,799	0.11							
1860	遞延所得稅資產淨額-非流動	二及四.14	337,556	10.56	373,789	10.76							
	其他資產合計		836,222	26.16	878,418	25.29							
	資產總計		\$ 3,197,614	100.00	\$ 3,472,886	100.00							

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：邱不良



經理人：邱不良



會計主管：楊鈺玲



主辦會計：鄭秀梅



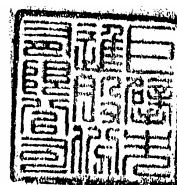
巨擘先進股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)



代碼	項 目	附 註	一〇三年度		一〇二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	二、四、15及五	\$ 329,786	100.00	\$ 462,889	100.00
4190	減：銷貨退回及折讓		-	-	-	-
	營業收入淨額		329,786	100.00	462,889	100.00
5110	營業成本	四、16及五	(488,758)	(148.20)	(526,066)	(113.65)
5910	營業毛損		(158,972)	(48.20)	(63,177)	(13.65)
	營業費用	四、16及五				
6100	銷售費用		(1)	-	(2)	-
6200	管理費用		(48,633)	(14.75)	(50,954)	(11.01)
	營業費用合計		(48,634)	(14.75)	(50,956)	(11.01)
6900	營業淨損		(207,606)	(62.95)	(114,133)	(24.66)
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		4	-	2	-
7210	租金收入	五	37,896	11.49	45,688	9.87
7480	其他收入		27,312	8.28	2,681	0.58
	營業外收入及利益合計		65,212	19.77	48,371	10.45
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(1,807)	(0.55)	(1,807)	(0.39)
7551	處份固定資產損失		(11,160)	(3.38)	-	-
7880	其他支出		(4,941)	(1.50)	(3,994)	(0.86)
	營業外費用及損失合計		(17,908)	(5.43)	(5,801)	(1.25)
7900	本期稅前淨損		(160,302)	(48.61)	(71,563)	(15.46)
8110	所得稅費用	二及四、14	(39,293)	(11.91)	(52,752)	(11.40)
9600	合併總淨損		\$ (199,595)	(60.52)	\$ (124,315)	(26.86)
	歸屬予：					
9601	母公司股東		\$ (199,595)		\$ (124,315)	
9602	少數股權		-		-	
	合併總淨損		\$ (199,595)		\$ (124,315)	
			稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘(元)	二及四、13				
	合併總淨損		\$ (0.48)	\$ (0.59)	\$ (0.21)	\$ (0.37)
	少數股權		-	-	-	-
	母公司股東之淨損		\$ (0.48)	\$ (0.59)	\$ (0.21)	\$ (0.37)

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



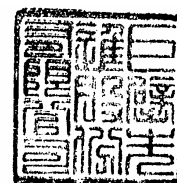
會計主管：楊鈺玲



主辦會計：鄭秀梅



巨擘先進股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國一〇三年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)



項 目	股 本	保留盈餘	股東權益其他調整項目		母公司 股東權益合計	少數股權	合 計
		累積盈虧	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失			
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 3,356,181	\$ (113,309)	\$ (211)	\$ (22,011)	\$ 3,220,650	\$ -	\$ 3,220,650
民國一〇二年度合併淨損歸屬予母公司	-	(124,315)	-	-	(124,315)	-	(124,315)
累積換算調整數	-	-	355	-	355	-	355
未認列為退休金成本之淨損失變動數	-	-	-	11,972	11,972	-	11,972
民國一〇二年十二月三十一日餘額	3,356,181	(237,624)	144	(10,039)	3,108,662	-	3,108,662
民國一〇三年度合併淨損歸屬予母公司	-	(199,595)	-	-	(199,595)	-	(199,595)
累積換算調整數	-	-	477	-	477	-	477
未認列為退休金成本之淨損失變動數	-	-	-	10,039	10,039	-	10,039
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 3,356,181	\$ (437,219)	\$ 621	\$ -	\$ 2,919,583	\$ -	\$ 2,919,583

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



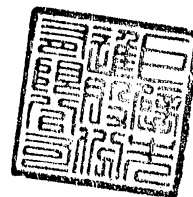
會計主管：楊鈺玲



主辦會計：鄭秀梅



巨擘先進股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國一〇三年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)



項 目	一〇三年度	一〇二年度
營業活動之現金流量：		
本期淨損	\$ (199,595)	\$ (124,315)
調整項目：		
折舊費用(含出租資產)	28,002	29,735
各項攤提	1,280	1,166
處份固定資產損失	11,160	-
固定資產轉列費用	-	30
營業資產/負債之淨變動		
應收票據增加	(10)	-
應收關係人款項減少	59,757	189,685
其他應收款-關係人減少(增加)	130,958	(512,922)
其他應收款減少	-	1
遞延所得稅資產淨變動數	39,293	52,752
預付款項減少(增加)	251	(266)
其他流動資產減少	610	44
遞延退休金成本減少	-	204
應付關係人款項(減少)增加	(49,233)	38,675
其他應付款-關係人增加(減少)	164	(826)
應付費用減少	(21,860)	(6,216)
其他流動負債減少	(648)	(1,481)
應計退休金負債增加	1,097	1,291
營業活動之淨現金流入(出)	1,226	(332,443)
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(2,847)	(2,924)
遞延資產增加	(1,143)	-
受限制資產減少	-	337,000
存出保證金減少(增加)	2,120	(244)
投資活動之淨現金流(出)入	(1,870)	333,832
匯率變動影響數	477	355
本期現金及約當現金(減少)增加數	(167)	1,744
期初現金及約當現金餘額	2,378	634
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,211	\$ 2,378
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 1,778	\$ 1,817
本期支付所得稅	\$ -	\$ -
僅有部份現金收付之投資活動		
固定資產增加數	\$ 518	\$ 5,174
加:期初應付工程及設備款	2,990	740
減:期末應付工程及設備款	(661)	(2,990)
支付現金數	\$ 2,847	\$ 2,924

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



會計主管：楊鈺玲



主辦會計：鄭秀梅



監察人查核報告書

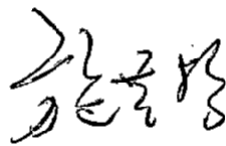
巨擘先進股份有限公司董事會依相關法規規定造送一〇三年度財務報表及合併報表(業經安永聯合會計師事務所查核簽證完竣)、營業報告書、虧損撥補議案，經本監察人查核，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告書。敬請 鑒核。

此致

巨擘先進股份有限公司一〇四年股東常會

監察人

施瑩哲



中 華 民 國 一 〇 四 年 五 月 十 一 日



巨擘先進股份有限公司
虧損撥補表
民國一〇三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
一〇三年期初累積盈虧	-237,624,332
一〇三年本期稅後淨損	-199,594,921
期末待彌補虧損	-437,219,253

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



會計主管：楊鈺玲



主辦會計：鄭秀梅



巨擘先進股份有限公司

「從事衍生性商品交易處理程序」修正前後條文對照表

現 行 條 文	修 正 後 條 文	修正原因
第二條 交易原則與方針 一、 交易種類：本公司得從事之衍生性商品交易包括由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約(不包括保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進銷貨合約)、選擇權、期貨、交換，暨上述商品組合之複合式契約等。 二、 經營或避險策略：衍生性商品交易應以確保本公司業務之經營利潤，規避因匯率、利率或資產價格波動所引起之風險為目標，<u>而非投機獲利，如需其他交易應經權責主管核准。</u> 三、 權責劃分： 1. 財務單位：擷取市場資訊、判斷趨勢及交易風險，並依權責主管之指示及授權部位從事交易，以規避市場價格波動之風險。 2. 會計單位：交易風險之衡量、監督與控制，並依據一般公認會計原則入帳及編製財務報表。 四、 績效評估：避險性交易應每週定期評估一次，評估報告應呈經董事會授權之權責主管核示。 五、 交易額度：以不超過本公司營業所產生之外匯風險淨部位為限。 六、 損失上限：衍生性商品交易操作以避險為目的，應<u>無損失上限之顧慮</u>，惟當交易有重大不利影響	第二條 交易原則與方針 一、 交易種類： <u>本公司不得從事非避險之衍生性商品交易。</u> 本公司得從事之衍生性商品交易包括由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約(不包括保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進銷貨合約)、選擇權、期貨、交換，暨上述商品組合之複合式契約等。 二、 經營或避險策略：衍生性商品交易應以確保本公司業務之經營利潤，規避因匯率、利率或資產價格波動所引起之風險為目標。 三、 權責劃分： 1. 財務單位：擷取市場資訊、判斷趨勢及交易風險，並依權責主管之指示及授權部位從事交易，以規避市場價格波動之風險。 2. 會計單位：交易風險之衡量、監督與控制，並依據一般公認會計原則入帳及編製財務報表。 四、 績效評估：避險性交易應每週定期評估一次，評估報告應呈經董事會授權之權責主管核示。 五、 交易額度：以不超過本公司營業所產生之外匯風險淨部位為限。 六、 損失上限：衍生性商品交易操作以避險為目的，應<u>以本公司淨值為限</u>，惟當交易有重大不利影響	依實務需求修訂 依實務需求修訂 配合法令修訂

現 行 條 文	修 正 後 條 文	修正原因
時，公司應召集相關人員因應之。	時，公司應召集相關人員因應之。	
第八條 本程序經董事會通過後送各監察人，並提報股東會同意，修正時亦同。 本處理程序如有未盡事宜，悉依相關法令辦理。 本辦法訂定於九十二年五月二十八日 第一次修訂於九十二年八月十八日 第二次修訂於一〇一年十一月二十二日	第八條 本程序經董事會通過後送各監察人，並提報股東會同意，修正時亦同。 本處理程序如有未盡事宜，悉依相關法令辦理。 本辦法訂定於九十二年五月二十八日 第一次修訂於九十二年八月十八日 第二次修訂於一〇一年十一月二十二日 第三次修訂於一〇四年六月二十九日	增加本次修訂日期