

巨 擘 先 進 有 限 公 司



一〇七年股東常會議事錄

時間：民國一〇七年六月二十九日上午十時

地點：新竹市科學園區研新四路六號 6 號

主席：高董事世傑代理



紀錄：曾珮斐



一、出席：股東及股東代理人所代表之股數共計 322,259,038 股，佔已發行股數 335,618,127 股之 96.02%，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。

二、主席致詞(略)

三、報告事項

第一案：本公司一〇六年度營業狀況報告（詳附件一）。洽悉。

第二案：本公司監察人查核一〇六年度決算書表報告（詳附件三）。洽悉。

四、承認事項

第一案

<董事會提>

案由：本公司一〇六年度營業報告書、財務報表，提請 承認。

說明：本公司董事會呈送之一〇六年度營業報告書、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：本公司一〇六年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：本公司一〇六年度期初待彌補虧損新台幣 850,608,488 元，加計一〇六年度稅後淨利新台幣 4,300,823 元，其他綜合損益—確定福利計劃之再衡量數新台幣 47,854 元後，期末待彌補虧損共計新台幣 846,259,811 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。

五、其他議案及臨時動議(無)

六、散會(時間：民國一〇七年六月二十九日上午十時四分)



(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：曾珮斐



巨擘先進光電股份有限公司
一〇六年度營業報告書

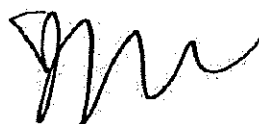
本年度之營收淨額為 2.23 億元，較前一年度成長 4.2%。稅後淨利為 4 佰 3 拾萬元，每股淨利為 0.01 元。股東權益為 25.10 億元，每股淨值為 7.48 元。

光電產業 106 年度競爭激烈，公司銷售數量與前年相當，惟因各項精簡計劃奏效，生產成本降低，獲利情況稍有改善。

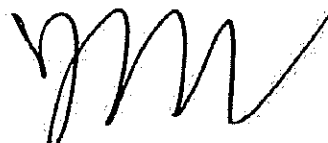
本年度營業活動現金流出為 2.43 億元，投資活動現金流入為 2.39 億元，融資活動現金流入 0 元，整體現金流量呈微幅流出。

研究發展活動，仍依計劃進行。

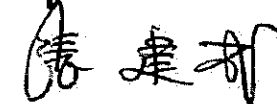
董事長：



經理人：



會計主管：



維揚聯合會計師事務所
WEYONG INTERNATIONAL CPAs & CO.

台中市40350西區公益路52號10樓之1
10F-1, No. 52, Kong-I Rd. Taichung City 40350 Taiwan
Tel: +886-4-23192789 Fax: +886-4-23225038



會計師查核報告

巨擘先進股份有限公司 公鑒：

查核意見

巨擘先進股份有限公司民國106年12月31日之個體資產負債表，暨民國106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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（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，上開個體財務報表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，足以允當表達巨擘先進股份有限公司民國106年12月31日之個體財務狀況，暨民國106年1月1日至12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

巨擘先進股份有限公司民國105年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國106年3月30日出具標準式無保留意見之查核報告。

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規劃並執行查核工作。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表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，與巨擘先進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。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估巨擘先進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巨擘先進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。

巨擘先進股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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個體財務報表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. 辨認並評估個體財務報表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，惟其目的非對巨擘先進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，以及使巨擘先進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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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巨擘先進股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於巨擘先進股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責巨擘先進股份有限公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

維揚聯合會計師事務所
WEYONG INTERNATIONAL CPAs & CO.

台中市40350西區公益路52號10樓之1
10F-1, No. 52, Kong-I Rd. Taichung City 40350 Taiwan
Tel: +886-4-23192789 Fax: +886-4-23225038



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)。

維揚聯合會計師事務所

會計師 柯俊禎

會計師 柯仁偉

柯俊禎

柯仁偉

行政院金融監督管理委員會核准文號
(89)台財證(六)第 075627 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060007192 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 8 日

巨擘先進股份有限公司
個體資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六(一)、十二	\$ 733	0.03	\$ 3,915	0.14
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六(二)、七、十二	933,547	33.15	851,604	30.36
1200	其他應收款	四、十二	112,502	4.00	4,856	0.17
1210	其他應收款-關係人	四、六(三)、七、十二	1,341,486	47.63	1,294,763	46.15
1410	預付款項		1,086	0.03	1,045	0.04
1470	其他流動資產		174	0.01	1	—
11XX	流動資產合計		2,389,528	84.85	2,156,184	76.86
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四、六(四)	—	—	4,160	0.15
1600	不動產、廠房及設備	四、六(五)、七、八	360,856	12.81	570,628	20.34
1840	遞延所得稅資產	四、五、六(十五)	65,696	2.33	73,447	2.62
1920	存出保證金	十二	54	—	54	—
1995	其他非流動資產-其他	六(六)	343	0.01	911	0.03
15XX	非流動資產合計		426,949	15.15	649,200	23.14
1XXX	資產總計		\$ 2,816,477	100.00	\$ 2,805,384	100.00
	流動負債					
2100	短期借款	六(七)、十二	\$ 115,000	4.09	\$ 115,000	4.10
2180	應付帳款-關係人	七、十二	34,167	1.21	10,539	0.38
2200	其他應付款	十二	151,508	5.38	165,088	5.88
2220	其他應付款-關係人	七、十二	864	0.03	2,262	0.08
2399	其他流動負債-其他		290	0.01	257	0.01
21XX	流動負債合計		301,829	10.72	293,146	10.45
	非流動負債					
2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六(八)	4,727	0.17	5,962	0.21
25XX	非流動負債合計		4,727	0.17	5,962	0.21
2XXX	負債總計		306,556	10.89	299,108	10.66
31XX	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六(九)	3,356,181	119.16	3,356,181	119.63
3300	保留盈餘	六(九)				
3351	累積盈虧		(846,260)	(30.05)	(850,608)	(30.32)
3400	其他權益		—	—	703	0.03
3XXX	權益總計		2,509,921	89.11	2,506,276	89.34
	負債及權益總計		\$ 2,816,477	100.00	\$ 2,805,384	100.00

後附之附註係本個體財務報告之一部份。

(參閱維揚聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：邱丕良

經理人：邱丕良

會計主管：張建成



巨擘先進股份有限公司
——個體綜合損益表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	106 年度		105 年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六(十)、七	\$ 222,581	100.00	\$ 214,121	100.00
5000	營業成本	六(十二)、七	(269,975)	(121.29)	(262,394)	(122.54)
5900	營業毛損		(47,394)	(21.29)	(48,273)	(22.54)
6000	營業費用	六(十二)	(23,361)	(10.50)	(35,973)	(16.80)
6900	營業損失		(70,755)	(31.79)	(84,246)	(39.34)
7000	營業外收入及支出	六(十三)、七				
7010	其他收入		33,193	14.91	26,953	12.59
7020	其他利益及損失		52,897	23.77	55,631	25.98
7050	財務成本		(3,285)	(1.48)	(3,359)	(1.57)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資損益份額		(10)	—	(149)	(0.07)
	營業外收入及支出合計		82,795	37.20	79,076	36.93
7900	稅前淨利(損)		12,040	5.41	(5,170)	(2.41)
7950	所得稅費用	四、五、六(十五)	(7,739)	(3.48)	(32,580)	(15.22)
8000	本期淨利(損)		4,301	1.93	(37,750)	(17.63)
8300	其他綜合損益	六(十四)				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		59	0.03	6,264	2.93
8349	與不重分類項目相關之所得稅		(12)	(0.01)	(1,065)	(0.50)
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		(703)	(0.32)	(80)	(0.04)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(656)	(0.30)	5,119	2.39
8500	本期綜合損益總額		\$ 3,645	1.63	\$ (32,631)	(15.24)
	每股盈餘(元)	六(十六)				
9750	基本每股盈餘					
	本期淨利(損)		\$ 0.01		\$ (0.11)	

後附之附註係本個體財務報告之一部份。

(參閱維揚聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：邱丕良

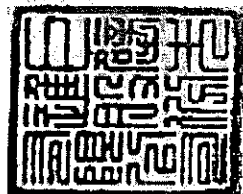


經理人：邱丕良



會計主管：張建成





巨擘先進股份有限公司
個體權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	代 碼	保留盈餘		其他權益		權益總計 3XXX
			普通股股本 3110	累積盈虧 3351	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 3410	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 3410	
105 年 1 月 1 日餘額		A1	\$ 3,356,181	\$ (818,057)	\$	783	\$ 2,538,907
105 年度淨損		D1	—	(37,750)	—	—	(37,750)
105 年度其他綜合損益		D3	—	5,199	(80)	(80)	5,119
105 年度綜合損益總額		D5	—	(32,551)	(80)	(80)	(32,631)
105 年 12 月 31 日餘額		Z1	\$ 3,356,181	\$ (850,608)	\$	703	\$ 2,506,276
106 年 1 月 1 日餘額		A1	\$ 3,356,181	\$ (850,608)	\$	703	\$ 2,506,276
106 年度淨利		D1	—	4,301	—	—	4,301
106 年度其他綜合損益		D3	—	47	(703)	(703)	(656)
106 年度綜合損益總額		D5	—	4,348	(703)	(703)	3,645
106 年 12 月 31 日餘額		Z1	\$ 3,356,181	\$ (846,260)	\$	—	\$ 2,509,921

後附之附註係本個體財務報告之一部份。

(參閱維揚聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：邱丕良

經理人：邱丕良

會計主管：張建成

巨擘先進股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	106 年度	105 年度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利(損)	\$ 12,040	\$ (5,170)
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	23,660	23,880
A20200	攤銷費用	568	1,357
A20900	利息費用	3,285	3,359
A21200	利息收入	(2)	(341)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	10	149
A22500	處分及報廢不動產及設備利益	(52,404)	(55,651)
A23100	處分投資利益	(533)	—
A20010	收益費損項目合計	(25,416)	(27,247)
A30000	與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31160	應收帳款-關係人增加	(81,943)	(100,598)
A31180	其他應收款增加	(107,612)	—
A31190	其他應收款-關係人增加	(46,723)	(78,432)
A31230	預付款項(增加)減少	(41)	345
A31240	其他流動資產(增加)減少	(173)	161
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	(236,492)	(178,524)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32160	應付帳款-關係人增加	25,828	9,251
A32180	其他應付款減少	(13,675)	(16,306)
A32190	其他應付款-關係人(減少)增加	(1,398)	2,262
A32210	預收款項減少	—	(152,733)
A32230	其他流動負債增加	33	39
A32240	淨確定福利負債減少	(1,188)	(1,201)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	9,600	(158,688)
A30000	與營業活動相關之資產/負債之淨變動合計	(226,892)	(337,212)
A33000	營運產生之現金流出	(240,268)	(369,629)
A33100	收取之利息	2	341
A33300	支付之利息	(3,190)	(3,286)
A33500	支付之所得稅	(22)	—
AAAA	營業活動之淨現金流出	(243,478)	(372,574)

(接次頁)

代 碼	項 目	106 年度	105 年度
	(承上頁)		
BBBB	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產及設備	—	(2,295)
B02800	處分不動產及設備	238,516	378,086
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	1,780	—
B03700	存出保證金增加	—	(36)
BBBB	投資活動之淨現金流入	240,296	375,755
EEEE	本期現金及約當現金淨(減少)增加數	(3,182)	3,181
E00100	期初現金及約當現金餘額	3,915	734
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 733	\$ 3,915
E00210	資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 733	\$ 3,915

後附之附註係本個體財務報告之一部份。

(參閱緯揚聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



會計主管：張建成



會計師查核報告

巨擘先進股份有限公司 公鑒：

查核意見

巨擘先進股份有限公司及子公司民國106年12月31日之合併資產負債表，暨民國106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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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，上開合併財務報表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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達巨擘先進股份有限公司及子公司民國106年12月31日之合併財務狀況，暨民國106年1月1日至12月31日之合併財務績效與合併現金流量。

巨擘先進股份有限公司已編製民國106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。

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規劃並執行查核工作。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表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，與巨擘先進股份有限公司及子公司保持超然獨立，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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估巨擘先進股份有限公司及子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巨擘先進股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

巨擘先進股份有限公司及子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

其他事項

巨擘先進股份有限公司及子公司民國105年度之合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國106年3月30日出具標準式無保留意見之查核報告。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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表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表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，惟其目的非對巨擘先進股份有限公司及子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，以及使巨擘先進股份有限公司及子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合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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巨擘先進股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，以對合併財務報表表示意見。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)。

維揚聯合會計師事務所

會計師 柯俊禎

柯俊禎



行政院金融監督管理委員會核准文號
(89)台財證(六)第 075627 號

會計師 柯仁偉

柯仁偉



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060007192 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 8 日

巨擘先進股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代碼	資 產	附 註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六(一)、十二	\$ 733	0.03	\$ 5,851	0.21
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六(二)、七、十二	933,547	33.15	851,604	30.38
1200	其他應收款	四、十二	112,502	4.00	4,856	0.17
1210	其他應收款-關係人	四、六(三)、七、十二	1,341,486	47.63	1,294,763	46.19
1410	預付款項		1,086	0.03	1,049	0.04
1470	其他流動資產		174	0.01	1	—
11XX	流動資產合計		2,389,528	84.85	2,158,124	76.99
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四、六(四)、七、八	360,856	12.81	570,628	20.36
1840	遞延所得稅資產	四、五、六(十四)	65,696	2.33	73,447	2.62
1920	存出保證金	十二	54	—	54	—
1995	其他非流動資產-其他	六(五)	343	0.01	911	0.03
15XX	非流動資產合計		426,949	15.15	645,040	23.01
1XXX	資產總計		\$ 2,816,477	100.00	\$ 2,803,164	100.00
	流動負債					
2100	短期借款	六(六)、十二	\$ 115,000	4.09	\$ 115,000	4.10
2180	應付帳款-關係人	七、十二	34,167	1.21	10,539	0.38
2200	其他應付款	十二	151,508	5.38	165,088	5.89
2220	其他應付款-關係人	七、十二	864	0.03	42	—
2399	其他流動負債-其他		290	0.01	257	0.01
21XX	流動負債合計		301,829	10.72	290,926	10.38
	非流動負債					
2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六(七)	4,727	0.17	5,962	0.21
25XX	非流動負債合計		4,727	0.17	5,962	0.21
2XXX	負債總計		306,556	10.89	296,888	10.59
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六(八)	3,356,181	119.16	3,356,181	119.73
3300	保留盈餘	六(八)				
3351	累積盈餘		(846,260)	(30.05)	(850,608)	(30.35)
3400	其他權益	六(八)	—	—	703	0.03
31XX	母公司業主權益總計		2,509,921	89.11	2,506,276	89.41
36XX	非控制權益		—	—	—	—
3XXX	權益總計		2,509,921	89.11	2,506,276	89.41
	負債及權益總計		\$ 2,816,477	100.00	\$ 2,803,164	100.00

後附之附註係本合併財務報告之一部份。

(參閱維揚聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：邱丕良



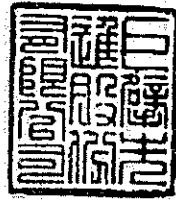
經理人：邱丕良



會計主管：張建成



巨擘先進股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國106年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	106 年度		105 年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六(九)、七	\$ 222,581	100.00	\$ 214,121	100.00
5000	營業成本	六(十一)、七	(269,975)	(121.29)	(262,394)	(122.54)
5900	營業毛損		(47,394)	(21.29)	(48,273)	(22.54)
6000	營業費用	六(十一)	(23,872)	(10.50)	(36,361)	(16.98)
6900	營業損失		(70,766)	(31.79)	(84,634)	(39.52)
7000	營業外收入及支出	六(十二)、七				
7010	其他收入		33,194	14.91	27,192	12.70
7020	其他利益及損失		52,897	23.77	55,631	25.98
7050	財務成本		(3,285)	(1.48)	(3,359)	(1.57)
	營業外收入及支出合計		82,806	37.20	79,464	37.11
7900	稅前淨利(損)		12,040	5.41	(5,170)	(2.41)
7950	所得稅費用	四、五、六(十四)	(7,739)	(3.48)	(32,580)	(15.22)
8000	本期淨利(損)		4,301	1.93	(37,750)	(17.63)
8300	其他綜合損益	六(十三)				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		59	0.03	6,264	2.93
8349	與不重分類項目相關之所得稅		(12)	(0.01)	(1,065)	(0.50)
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		(703)	(0.32)	(80)	(0.04)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(656)	(0.30)	5,119	2.39
8500	本期綜合損益總額		\$ 3,645	1.63	\$ (32,631)	(15.24)
8600	淨利(損)歸屬於：	六(十五)				
8610	母公司業主		\$ 4,301		\$ (37,750)	
8620	非控制權益					
			\$ 4,301		\$ (37,750)	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 3,645		\$ (32,631)	
8720	非控制權益					
			\$ 3,645		\$ (32,631)	
	每股盈餘(元)	六(十五)				
9750	基本每股盈餘					
	本期淨利(損)		\$ 0.01		\$ (0.11)	

後附之附註係本合併財務報告之一部份。

(參閱維揚聯合會計師事務所民國107年3月28日查核報告)

董事長：邱丕良

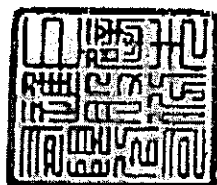


經理人：邱丕良



會計主管：張建成





巨擘先進股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益	項 目 代 碼	保 留 盈 餘				其 他 權 益		總 計 31XX
		普 通 股 本 3110	累 積 盈 虧 3351	外 國 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 3410	外 國 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 3410	外 國 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 3410		
105 年 1 月 1 日 餘 額	A1	\$ 3,356,181	\$ (818,057)	\$ 783	\$ 2,538,907			
105 年 度 淨 損	D1	—	(37,750)	—	(37,750)			
105 年 度 其 他 綜 合 損 益	D3	—	5,199	(80)	5,119			
105 年 度 綜 合 損 益 總 額	D5	—	(32,551)	(80)	(32,631)			
非 控 制 權 益	01	—	—	—	—			
105 年 12 月 31 日 餘 額	Z1	\$ 3,356,181	\$ (850,608)	\$ 703	\$ 2,506,276			
106 年 1 月 1 日 餘 額	A1	\$ 3,356,181	\$ (850,608)	\$ 703	\$ 2,506,276			
106 年 度 淨 利	D1	—	4,301	—	4,301			
106 年 度 其 他 綜 合 損 益	D3	—	47	(703)	(656)			
106 年 度 綜 合 損 益 總 額	D5	—	4,348	(703)	3,645			
非 控 制 權 益	01	—	—	—	—			
106 年 12 月 31 日 餘 額	Z1	\$ 3,356,181	\$ (846,260)	\$ —	\$ 2,509,921			

後附之附註係本合併財務報告之一部份
(參閱維揚聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：邱丕良

經理人：邱丕良

會計主管：張建成



巨擘先進股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	106 年度	105 年度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利(損)	\$ 12,040	\$ (5,170)
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	23,660	24,211
A20200	攤銷費用	568	1,357
A20900	利息費用	3,285	3,359
A21200	利息收入	(2)	(341)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(52,404)	(55,651)
A20010	收益費損項目合計	(24,893)	(27,065)
A30000	與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31160	應收帳款-關係人增加	(81,943)	(100,598)
A31180	其他應收款增加	(107,612)	-
A31190	其他應收款-關係人增加	(46,723)	(78,432)
A31230	預付款項(增加)減少	(37)	356
A31240	其他流動資產(增加)減少	(173)	161
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	(236,488)	(178,513)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32160	應付帳款-關係人增加	23,628	9,251
A32180	其他應付款減少	(13,675)	(16,306)
A32190	其他應付款-關係人增加	822	42
A32210	預收款項減少	-	(152,733)
A32230	其他流動負債增加	33	39
A32240	淨確定福利負債減少	(1,188)	(1,201)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	9,620	(160,908)
A30000	與營業活動相關之資產/負債之淨變動合計	(226,868)	(339,421)
A33000	營運產生之現金流出	(239,721)	(371,656)
A33100	收取之利息	2	341
A33300	支付之利息	(3,190)	(3,286)
A33500	支付之所得稅	(22)	-
AAAA	營業活動之淨現金流出	(242,931)	(374,601)
BBBB	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產及設備	-	(2,295)
B02800	處分不動產、廠房及設備	238,516	380,064
B03700	存出保證金增加	-	(36)
BBBB	投資活動之淨現金流入	238,516	377,733
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(703)	(34)
EEEE	本期現金及約當現金淨(減少)增加數	(5,118)	3,098
E00100	期初現金及約當現金餘額	5,851	2,753
E00200	期末現金及約當現金餘額	733	5,851
E00210	資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 733	\$ 5,851

後附之附註係本合併財務報告之一部份。

(參閱維揚聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 28 日查核報告)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



會計主管：張建成



監察人查核報告書

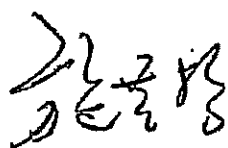
巨擘先進股份有限公司董事會依相關法規規定造送一〇六年度個體財務報告暨合併財務報告(業經維揚聯合會計師事務所查核簽證完竣)、營業報告書、虧損撥補議案，經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告書。敬請 鑒核。

此致

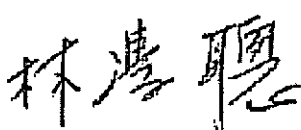
巨擘先進股份有限公司一〇七年股東常會

監察人

施瑩哲



林學聰





中 華 民 國 一 〇 七 年 五 月 十 日


巨擘先進科技股份有限公司
虧損撥補表
民國106年度

單位：新台幣元

項目	金額	
一〇六年期初待彌補虧損		-850,608,488
其他綜合損益-確定福利計劃之再衡量數		47,854
一〇六年度稅後淨利		4,300,823
期末待彌補虧損		-846,259,811

董事長：邱丕良 

經理人：邱丕良 

會計主管：張建成 

巨擘先進股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之定名為巨擘先進股份有限公司，英文名稱為 PRINCO OPTOELECTRONICS CORPORATION。

第二條：本公司所營事業如下：

- 1.CC01050 資料儲存及處理設備製造業
- 2.F219010 電子材料零售業
- 3.F119010 電子材料批發業
- 4.F401030 製造輸出業
- 5.F401010 國際貿易業
- 6.除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司總公司設於台灣省苗栗縣，必要時經董事會之決議及主管機關之核准後得在國內外設立分公司。

第四條：刪除

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為三,五〇一,〇〇〇,〇〇〇元整，分為三五〇,一〇〇,〇〇〇股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行之。

第六條：本公司得轉投資其他事業，不受公司法第十三條轉投資總額不超過本公司實收資本額百分之四十之限制，並授權董事會決議之。

第七條：本公司股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。如印製股票時，均應為記名式股票，並依公司法及其他相關法令規定辦理。

第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五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。
本公司股份公開發行後股票之更名過戶，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。

第八條之一：本公司有關各種股務事項之辦理，除相關法規另有規定，悉依主管機關訂定之「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第三章 股 東 會

第九條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，但有正當事由經報請主管機關核准者，不在此限。臨時會於必要時依法召集之。

第九條之一：本公司召開股東常會時，得由公司法及其他相關法令規定有權之股東以書面向公司提出股東常會議案，相關作業及規定從公司法及其相關法令規定辦理。

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，簽名或蓋章委託代理人出席。其辦法除公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」及相關法令規定辦理。

第十一條：本公司股東每股有一表決權，公司法或其他相關法令另有規定者，從其規定。

第十二條：股東會之決議除相關法規另有規定外，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。

第四章 董事及監察人

第十三條：本公司設董事五人、監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力者選任，連選得連任。

第十四條：董事會應由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，並得依同一方式互推一人為副董事長。董事長對外代表公司，董事會每季至少召開一次。

召集時除書面函件外得以傳真或電子郵件方式通知。

第十四條之一：董事會開會時，董事應親自出席，但因故不克前往者，得以書面委託其他董事代理之，但代理人以受一人委託為限。

第十五條：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。

第十六條：全體董事及監察人之報酬由股東會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。

第五章 經理人

第十七條：本公司得設經理人，其任免由董事會決議之。

第十七條之一：本公司得經董事會決議，聘請重要職員及顧問。

第六章 會計

第十八條：本公司應於每營業年度終了，由董事會造具：(1)營業報告書(2)財務報表(3)盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊於股東常會開會三十日前，送交監察人查核，出具報告書，依法提交股東常會，請求承認。

第十九條：本公司於會計年度終了結算當年度如有獲利保留待彌補虧損數額後，於0.01%~15%範圍內提撥員工酬勞，授權董事會辦理所有相關事宜。

第二十條：本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：

- (1)提繳稅款。
- (2)彌補累積虧損。
- (3)提撥百分之十為法定盈餘公積。
- (4)依法提列或迴轉特別盈餘公積。

(5)就前述提撥後之餘額為股東紅利，得部份保留或全部保留；分派以各股東持有股份比例分配之。

第二十條之一：本公司之股利政策，視公司目前及未來投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東權益及公司長期財務規劃等，現金股利之發放以不低於擬分派之股利總額 50% 為原則，如有特殊需求時董事會得視需要變更，並提報股東會同意。

第七章 附 則

第廿一條：本公司得視業務實際需要對外保證。

第廿二條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。

第廿三條：本章程訂立於中華民國八十八年四月十九日

第一次修正於民國八十八年四月十九日

第二次修正於民國八十八年八月六日

第三次修正於民國八十八年十二月十五日

第四次修正於民國八十九年六月七日

第五次修正於民國九十一年六月二十七日

第六次修正於民國九十三年三月一日

第七次修正於民國一〇一年十一月二十二日

第八次修正於民國一〇五年六月二十九日

巨擘先進股份有限公司

股東會議事規則

第一條 制定目的

為規範本公司股東會出席、發言、表決等相關議事程序，特制定本規則，供全體股東共同遵守。

第二條 出席證件

出席股東會之股東本人或其代理人，須於開會資料所載預定時間內向股東會服務處辦理出席手續出示身份證明文件並配帶本公司製發之出席證後，始得進入股東會會場。

第三條 會議開始

依前條規定完成出席手續之股東或其代理人，其所代表之股份總數超過本公司實際已發行股份總額之過半數，並已達會議預定開始時間後，主席即得宣告開會。

第四條 延遲開會

會議預定開始時間已到，出席股份總額仍未達前條規定標準時，主席得宣告延後會議開始時間。

預定延後開會時間已到，出席股數仍未達前條規定標準時，主席得再宣告延後會議開始時間。

第五條 假決議

主席依前條規定延後開會時間達二次，出席股份總額仍未達本規則第三條規定之標準，但已達本公司實際已發行股份總額三分之一以上時，主席得宣告依公司法第一百七十五條規定，進行假決議。

假決議進行過程中，出席股份總額如已達到第三條所規定之標準時，主席得隨時宣告正式開會，並將已作成之假決議提請大會承認。

第六條 會議主席

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，依公司法第二〇八條辦理。

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，互推一人擔任之。

股東會開會時，主席違反本議事規則，宣佈散會者，得由出席股東表決權過半數之同意，推選一人擔任主席，繼續開會。

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。

第七條 會議程序

本公司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。出席股東會人員對議事程序有意見者，應於股東會進行中提出書面異議，並放棄加入表決，否則事後不得以程序理由對會議結果及效力表示異議。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，除議程由有召集權人訂定外，其餘各

項準用前項規定。

第八條 會場秩序

出席或列席股東會人員，除取得主席同意發言，以外時間均應保持肅靜，不得有干擾會議順利進行之不當行為，否則主席得隨時宣告暫時中止會議，並得指派必要人員維持秩序。

第八條之一

除會務人員因記錄之需要或經公司專案許可外，所有出席或列席股東會人員一律禁止攜帶照相機、錄音機、攝影機等影音器材進入會場，同時為使會議順利進行，請全體與會人員配合，會場中禁止使用行動電話、呼叫器...等通訊器材。

第九條 股東發言

出席股東發言時，應先以發言條載明發言要旨，填妥出席證號碼及姓名，由主席裁定發言順序後依序發言。

第十條 發言時間

出席股東發言每次以五分鐘為限，必要時得請求主席准許延長之，唯延長時間以三分鐘為限。逾時發言者，主席得隨時中止其發言。

第十一條 發言次數

出席股東就每一議案之發言次數，以兩次為限。股東發言內容顯與議題無關者，主席得停止其發言。

第十二條 討論終結

股東會各議案討論，主席得於適當時機宣告終結，必要時並得宣告中止討論。討論終結或中止討論後，主席即得將該議案交付表決，或進行下一議案之討論。

第十三條 議案表決

議案之表決，除相關法規另有規定者從其規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。股東每股有一表決權。又依照公司法第一百七十七條之規定：『除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。』

第十四條 休息及延會

股東會進行中，主席得酌定時間宣告休息。一次集會如未能結束時，得由股東會決議，在五日内續行集會並免為通知及公告。

第十五條 其他事宜

本規則未盡事宜，悉依相關法令規定辦理之。

第十六條 施行及修改

本規則經股東會通過後施行，其增刪修改時亦同。

第十七條

本辦法訂立於中華民國九十一年六月二十七日

第一次修訂於中華民國一〇一年十一月二十二日

巨擘先進股份有限公司

董事及監察人持股情形

一、本公司現任董事及監察人法定持有成數及股數如下：

本公司普通股發行股數為 335,618,127 股
 全體董事應持有法定股數 16,780,906 股
 全體監察人應持有法定股數 1,678,090 股

二、截至一〇七年股東常會停止過戶日五月一日，全體董事及監察人持有股數如下表：

職 稱	姓名或名稱	代表人	任期	選任時持有股份		現在持有股份	
				股數	持股比率	股數	持股比率
董事長	巨擘科技股份有限公司	邱丕良	105/6/29~108/6/28	322,130,414	95.98%	322,130,414	95.98%
董 事		高世傑	105/6/29~108/6/28				
董 事		陳華夫	105/6/29~108/6/28				
董 事		張建成	106/11/1~108/6/28				
監察人	施瑩哲		105/6/29~108/6/28	72,000	0.02%	72,000	0.02%
監察人	林學聰		105/6/29~108/6/28	48,898	0.02%	48,898	0.01%
全體董事持有股數及成數						322,130,414	95.98%
全體監察人持有股數及成數						120,898	0.03%