

穩懋半導體股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31		100.12.31			101.12.31		100.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產									
流動資產：					負債及股東權益				
1100 現金及約當現金	\$ 3,025,657	13	799,376	4	2180 公平價值變動列入損益之金融負債－流動	\$ 417	-	-	-
1310 公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,501,172	6	1,599,992	9	2140 應付帳款	1,121,867	5	1,090,011	6
1320 備供出售金融資產－流動	512,068	2	-	-	2170 應付費用	666,490	3	721,729	3
1140 應收票據及帳款淨額	1,049,355	5	652,822	3	2224 應付設備款	96,885	-	210,620	1
1190 其他金融資產－流動	231,072	1	129,850	1	2272 一年內到期之長期借款	1,650,185	7	1,007,672	6
1210 存貨	2,101,205	9	1,893,835	10	2280 其他流動負債	50,507	-	35,650	-
1298 其他流動資產	145,801	1	129,248	1	流動負債合計	3,586,351	15	3,065,682	16
1286 遞延所得稅資產－流動	298,495	1	360,481	2	長期負債：				
流動資產合計	8,864,825	38	5,565,604	30	2420 長期借款	5,558,677	24	5,483,622	30
基金及投資：					其他負債：				
1450 備供出售金融資產－非流動	143,774	1	228,417	1	2810 應計退休金負債	20,907	-	4,246	-
1480 以成本衡量之金融資產－非流動	366,674	2	500,523	3	負債合計	9,165,935	39	8,553,550	46
1421 採權益法之長期股權投資	324,861	1	442,289	2	股東權益：				
1490 無活絡市場之債券投資－非流動	534,783	2	344,783	2	3110 普通股股本	7,541,877	32	6,485,930	35
基金及投資合計	1,370,092	6	1,516,012	8	資本公積：				
固定資產：					3210 資本公積－發行溢價	3,662,436	16	1,529,719	8
成本：					3260 資本公積－長期投資	-	-	28,469	-
1501 土地	1,765,464	8	802,337	4	3271 資本公積－員工認股權	100,609	-	148,934	1
1521 房屋及建築	722,426	3	721,851	4	資本公積合計	3,763,045	16	1,707,122	9
1531 機器設備	10,381,768	44	9,149,329	49	保留盈餘：				
1546 廠務設備	2,753,996	12	1,887,456	10	3310 法定盈餘公積	258,703	1	130,842	1
1561 辦公設備	113,688	-	110,185	-	3320 特別盈餘公積	221,662	1	-	-
1681 其他設備	231,158	1	156,446	1	3350 未提撥保留盈餘	2,673,744	11	1,942,901	10
	15,968,500	68	12,827,604	68	保留盈餘合計	3,154,109	13	2,073,743	11
15X9 減：累積折舊	(4,487,349)	(19)	(3,233,291)	(17)	股東權益其他項目：				
	11,481,151	49	9,594,313	51	3420 累積換算調整數	1,642	-	3,064	-
1671 未完工程	285,048	1	712,006	4	3450 金融商品之未實現損益	(35,656)	-	(224,726)	(1)
1671 預付房地款	702,128	3	-	-	股東權益其他項目合計	(34,014)	-	(221,662)	(1)
1672 預付設備款	760,139	3	960,423	5	股東權益合計	14,425,017	61	10,045,133	54
固定資產淨額	13,228,466	56	11,266,742	60	重大承諾事項及或有事項				
17XX 無形資產	82,708	-	117,652	1					
其他資產：					負債及股東權益總計	\$ 23,590,952	100	18,598,683	100
1820 存出保證金	19,444	-	19,658	-					
1887 受限制資產	23,423	-	23,284	-					
1860 遞延所得稅資產－非流動	1,994	-	89,731	1					
其他資產合計	44,861	-	132,673	1					
資產總計	\$ 23,590,952	100	18,598,683	100					

穩懋半導體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：新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
4111 銷貨收入	\$ 11,276,342	100	8,927,370	100
4170 減：銷貨退回	(12,088)	-	(9,276)	-
4190 銷貨折讓	(26,290)	-	(16,821)	-
營業收入淨額	11,237,964	100	8,901,273	100
5000 營業成本	(7,597,780)	(68)	(6,096,943)	(68)
營業毛利	3,640,184	32	2,804,330	32
營業費用：				
6100 推銷費用	(176,229)	(1)	(142,156)	(2)
6200 管理費用	(476,165)	(4)	(434,524)	(5)
6300 研究發展費用	(530,490)	(5)	(450,279)	(5)
	(1,182,884)	(10)	(1,026,959)	(12)
營業淨利	2,457,300	22	1,777,371	20
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	4,594	-	813	-
7130 處分固定資產利益	210	-	-	-
7140 處分投資利益，淨額	22,461	-	183	-
7122 股利收入	18,019	-	79,529	1
7480 什項收入	20,911	-	150,810	1
	66,195	-	231,335	2
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	(102,946)	(1)	(58,346)	(1)
7521 採權益法認列之投資損失	(78,339)	(1)	(114,698)	(1)
7530 處分固定資產損失	-	-	(14,688)	-
7630 減損損失	(190,129)	(2)	-	-
7640 金融資產評價損失，淨額	(161,920)	(1)	(621,718)	(7)
7560 兌換損失，淨額	(61,821)	-	(29,525)	-
	(595,155)	(5)	(838,975)	(9)
7900 稅前淨利	1,928,340	17	1,169,731	13
8110 所得稅利益(費用)	(280,811)	(2)	108,879	1
9600 合併總淨利(歸屬母公司)	\$ <u>1,647,529</u>	<u>15</u>	<u>1,278,610</u>	<u>14</u>
			稅前	稅後
歸屬本公司每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ <u>2.87</u>	<u>2.45</u>	<u>1.87</u>	<u>2.04</u>
9850 稀釋每股盈餘	\$ <u>2.82</u>	<u>2.41</u>	<u>1.82</u>	<u>1.99</u>

穩懋半導體股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

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：新台幣千元

	普通股		保留盈餘			累積換算 調整數	金融商品 未實現損益	合 計
	股 本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未提撥 保留盈餘			
民國一〇〇年一月一日期初餘額	\$ 6,175,675	1,358,492	-	-	1,308,424	2,043	29,303	8,873,937
盈餘指撥及分配(註1)：								
提列法定盈餘公積	-	-	130,842	-	(130,842)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(513,291)	-	-	(513,291)
現金增資	116,800	186,880	-	-	-	-	-	303,680
員工認股權轉換(註4)	193,455	62,997	-	-	-	-	-	256,452
員工認股權酬勞成本(註3)	-	91,671	-	-	-	-	-	91,671
依持股比例認列被投資公司金融商品未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	2,173	2,173
依持股比例認列被投資公司員工認股權酬勞成本	-	7,058	-	-	-	-	-	7,058
依持股比例認列被投資公司資本公積調整	-	24	-	-	-	-	-	24
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(256,202)	(256,202)
長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	1,021	-	1,021
民國一〇〇年度合併淨利	-	-	-	-	1,278,610	-	-	1,278,610
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	6,485,930	1,707,122	130,842	-	1,942,901	3,064	(224,726)	10,045,133
盈餘指撥及分配(註2)：								
提列法定盈餘公積	-	-	127,861	-	(127,861)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	221,662	(221,662)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(518,874)	-	-	(518,874)
現金增資	1,000,000	2,017,939	-	-	-	-	-	3,017,939
員工認股權轉換(註5)	55,947	114,778	-	-	-	-	-	170,725
員工認股權酬勞成本(註3)	-	(51,857)	-	-	-	-	-	(51,857)
依持股比例認列被投資公司金融商品未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	4,789	4,789
依持股比例認列被投資公司員工認股權酬勞成本	-	3,532	-	-	-	-	-	3,532
出售被投資公司依持股比例調整資本公積	-	(28,445)	-	-	-	-	-	(28,445)
依持股比例認列被投資公司資本公積調整	-	107	-	-	-	-	-	107
未依持股比例認列長期股權投資影響	-	(131)	-	-	(48,289)	-	-	(48,420)
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	184,281	184,281
長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	(1,422)	-	(1,422)
民國一〇一年度合併淨利	-	-	-	-	1,647,529	-	-	1,647,529
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 7,541,877	3,763,045	258,703	221,662	2,673,744	1,642	(35,656)	14,425,017

註1：董監酬勞17,400千元及員工紅利58,100千元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞27,800千元及員工紅利92,900千元已於損益表中扣除。

註3：本公司於民國一〇一年度及一〇〇年度估列酬勞成本，並於員工執行轉換時自資本公積－員工認股權轉列資本公積－股本溢價。

註4：含本公司於民國一〇〇年度員工執行認股權，其行使價格大於面額，認列資本公積－股本溢價1,157千元。

註5：含本公司於民國一〇一年度員工執行認股權，其行使價格低於面額，迴轉資本公積－股本溢價539千元。

穩懋半導體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:新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	\$ 1,647,529	1,278,610
調整項目：		
折舊費用	1,256,812	975,969
攤銷費用	50,206	57,613
長期借款發行成本攤銷數	4,112	3,947
存貨跌價損失及呆滯損失	64,519	37,115
採權益法之長期股權投資損失	78,339	114,698
員工認股權酬勞成本	66,992	160,569
遞延所得稅費用(利益)	150,351	(300,103)
處分固定資產損失(利益)	(210)	14,688
固定資產保險理賠款及轉列費用	54,610	-
長期借款未實現兌換損失	-	26,563
處分投資利益	(22,461)	(183)
減損損失	190,129	-
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	183,016	1,873
應收票據及帳款	(396,533)	(171,806)
其他金融資產－流動	(79,596)	(39,948)
存貨	(341,201)	(627,472)
其他流動資產	(17,486)	(23,554)
營業負債之淨變動：		
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	417	-
應付帳款	31,856	218,532
應付費用	(62,613)	145,191
其他流動負債	14,857	(8,640)
應計退休金負債	16,661	1,779
營業活動之淨現金流入	2,890,306	1,865,441
投資活動之現金流量：		
備供出售金融資產－流動淨增加	(367,034)	-
取得無活絡市場之債券投資	(190,000)	-
取得備供出售金融資產－非流動	(25,192)	-
處分權益法之長期股權投資	259,220	-
採權益法之長期股權投資增加	(287,591)	(123,764)
取得以成本衡量之金融資產	(10,000)	-
購置固定資產價款	(3,317,300)	(3,335,544)
處分固定資產價款	298	2,607
存出保證金減少(增加)	214	(1,451)
受限制資產增加	(139)	(156)
購置無形資產	(18,307)	(49,319)
投資活動之淨現金流出	(3,955,831)	(3,507,627)

穩懋半導體股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

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:新台幣千元

	101年度	100年度
融資活動之現金流量：		
短期借款淨變動數	-	(365,365)
舉借長期借款	1,899,000	4,017,000
償還長期借款	(1,185,544)	(1,606,610)
發放現金股利	(518,874)	(513,291)
現金增資	3,028,928	303,680
員工認股權股款	55,408	194,612
融資活動之淨現金流入	<u>3,278,918</u>	<u>2,030,026</u>
匯率影響數	<u>12,888</u>	<u>2,735</u>
本期現金及約當現金淨增加數	<u>2,226,281</u>	<u>390,575</u>
期初現金及約當現金餘額	<u>799,376</u>	<u>408,801</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,025,657</u>	<u>\$ 799,376</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	<u>\$ 102,725</u>	<u>57,072</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 193,382</u>	<u>151,399</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
存貨轉列固定資產	<u>\$ 69,312</u>	<u>65,912</u>
其他流動資產轉列固定資產	<u>\$ 363</u>	<u>174</u>
其他流動資產轉列無形資產	<u>\$ 570</u>	<u>4,268</u>
金融商品之未實現損益	<u>\$ 189,070</u>	<u>(254,029)</u>
長期股權累積換算調整數	<u>\$ (1,422)</u>	<u>1,021</u>
一年內到期之長期借款	<u>\$ 1,650,185</u>	<u>1,007,672</u>
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ 3,203,565	3,452,539
加：期初應付設備款	210,620	93,625
減：期末應付設備款	(96,885)	(210,620)
購買固定資產支付現金數	<u>\$ 3,317,300</u>	<u>3,335,544</u>
出售固定資產收取現金數：		
出售固定資產價款	\$ 298	107
加：期初其他金融資產—流動	-	2,500
出售固定資產收取現金數	<u>\$ 298</u>	<u>2,607</u>
購置無形資產支付現金數：		
無形資產增加數	\$ 14,692	38,471
加：期初應付費用	4,487	15,335
減：期末應付費用	(872)	(4,487)
購買無形資產支付現金數	<u>\$ 18,307</u>	<u>49,319</u>
處分採權益法之長期股權投資收取現金數：		
處分採權益法之長期股權投資款	\$ 280,846	-
減：期末其他金融資產—流動	(21,626)	-
處分採權益法之長期股權投資收取現金數	<u>\$ 259,220</u>	<u>-</u>
現金增資收取現金數：		
現金增資	\$ 3,017,939	303,680
加：現金增資交易成本帳列應付費用	10,989	-
現金增資收取現金數	<u>\$ 3,028,928</u>	<u>303,680</u>