

國碩科技工業股份有限公司
一〇〇年股東常會會議事錄

時間：中華民國一〇〇年六月二十八日(星期二)上午九時整

地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區工業一路3號(本公司會議室)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計152,709,748股，佔本公司發行股份總數265,422,881股之57.53%。

主席：董事長 張昭焚



記錄：李朝欽



一、宣布開會：出席股數已達法定數額，依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

1. 九十九年度營業報告(詳附件)洽 悉
2. 九十九年度監察人查核報告(詳附件)洽 悉
3. 國內第一次有擔保轉換公司債發行情形報告(詳議事手冊，從略)洽 悉

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：九十九年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：一、本公司九十九年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)業經董事會編造完竣。

二、上開財務報表業經安永聯合會計師事務所郭紹彬、佟韻玲會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，出具查核報告書在案。

三、營業報告書、會計師查核報告及各項財務報表，請參閱附件。

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：九十九年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司九十九年度盈餘分派案，業經一〇〇年四月二十九日董事會決議通過。

二、九十九年度盈餘分配表請參閱附件。

三、嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份總數，致股東配息率因此發生

變動而須修正時，提請股東會授權董事會全權處理。

四、本次盈餘分派案，俟股東常會通過後，提請股東會授權董事會另訂配息基準日及股利發放日等相關事宜，股東現金股利之分配計算至元為止。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

第一案

董事會提

案由：九十九年度盈餘轉增資發行新股案，提請 核議。

說明：一、本公司為充實營運資金，擬自九十九年度可分配盈餘項下提撥股東紅利新台幣 265,422,880 元，依公司法第二四〇條規定轉增資發行新股 26,542,288 股，按增資配股基準日股東名簿記載之各股東持有股份比例分配，每仟股無償配發 100 股。配發不足一股之畸零股於增資配股基準日起五日內由股東自行向本公司股務代理機構辦理併湊，未併湊或併湊後仍不足一股之畸零股按面額折發現金，計算至元止（元以下捨去），並授權董事長洽特定人按面額認購之。

二、本次增資發行新股，其權利義務與原發行股份相同，並採無實體發行。

三、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份總數，致股東配股率發生變動時，擬請股東會授權董事會全權處理。

四、本案俟股東常會通過，報請主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會另訂除權配股基準日等相關事宜。

五、以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應事實需要修訂，須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

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：修訂「公司章程」部份條文案，提請 核議。

說明：一、為配合實際業務需求，修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東無臨時動議提出。

七、散會：同日上午九時二十五分，經主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

國碩科技工業股份有限公司

九十九年度營業報告書

回顧檢討 99 年度，本公司在光碟市場需求減少以及新儲存媒體取代影響下，DVD 光碟產品全年出貨仍逆勢成長，與去年相比銷售量增加了 17.6%，足見深耕市場策略佈局發揮成效。經營團隊在過去一年裡主要致力於以下方向；在光碟產品因市場過度競爭，造成供過於求，成本又不斷上升，雖不免虧損，仍以創造淨現金流入為目標。在多角化產品轉型方面，充分運用光碟產品既有資源，投入太陽能矽晶圓之生產，在不到半年期間內已於 99 年 11 月份開始產出銷售，未來將逐步成長取代光碟片，成為公司主要營收及獲利來源。在財務能力方面，推動轉投資碩禾上櫃，增加投資活動現金流入，並運用資本市場籌資及銀行中長期聯貸強化長期財務結構，使 99 年度負債比從 98 年底 39% 大幅降低至 19%。

本公司 99 年度仍以 DVD 光碟產品為主，銷售量雖增加了 17.6%，但因售價下滑所致，使得營業收入由 98 年度約 12.76 億元衰退至 99 年度 12.54 億元，減少約 22,075 千元 (合併營收則由 98 年度 21.48 億元大幅成長至 99 年度 40.16 億元)；營業成本方面因 DVD 光碟片原料價格上漲而增加；導致營業毛利金額由 98 年度 117,944 千元下滑至 99 年度營業毛損 72,644 千元；營業費用計新台幣 175,208 千元，較九十八年度 158,848 千元增加 16,360 千元，增加約 10.30%，主要係因公司獲利增加，提列相關費用所致。稅後淨利計新台幣 793,560 千元，較九十八年度稅後淨利 278,847 千元，增加 514,713 千元，主要係因權益法認列之投資收益與處份投資利益增加所致。

展望 100 年，本公司將持續轉型成為材料科技大廠，未來集團多角化聚焦方向鎖定在太陽能產業，LED 產業，PCB 產業及電動車產業用的關鍵性材料等等。在太陽能材料方面，除已成功開發之矽晶片太陽能導電漿並分割予子公司碩禾電材外，本公司也已經投入高效率及薄型化之矽晶片研發與生產。新產品事業如低溫導電膠，目標主要用於高亮度 LED 封裝，作為 LED 晶粒黏晶材料以及觸控面板用電極或 IC 封裝用黏晶材料等。另外在鍍膜材料方面，也已經提供 IC 載板及 LED 散熱基板用的銑刀及鑽針鍍膜的改善及開發。以上種種發展方向將能增加公司產品範圍擴大營收，有效分散經營風險，並在營運上帶來實質獲利成果，以不負各位股東長期的支持與鼓勵。

感謝各位股東對國碩這一年來的鼓勵

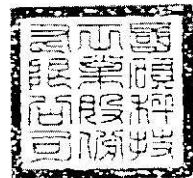
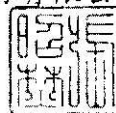
未來目標尚須各位股東予以再次支持

國碩科技工業股份有限公司

董事長：張昭梵

總經理：陳繼仁

會計主管：李朝欽



國碩科技工業股份有限公司
監察人查核報告書

茲准

本公司董事會造送民國九十九年度財務報表〈及合併財務報表〉，業經安永會計師事務所郭紹彬會計師及佟韻玲會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果及現金流量。連同營業報告書及盈餘分配表，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定繕具報告。

此致

本公司一百年股東常會

國碩科技工業股份有限公司

監 察 人：蔡靜美



監 察 人：廖振昇



監 察 人：黃振予



中 華 民 國 一 百 年 四 月 二 十 九 日

國碩科技工業股份有限公司 會計師查核報告

國碩科技工業股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八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。上開財務報表採權益法評價之長期股權投資中，有關 GLOBAL ACETECH CO., LTD. 及碩禾電子材料股份有限公司之財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之查核意見中，有關前述被投資公司之財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日對上述之長期股權投資餘額分別為新台幣 2,213,699 仟元及 648,888 仟元，占資產總額之 38.60%及 15.03%；民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日對前述被投資公司認列之投資收益，金額分別為新台幣 658,293 仟元及新台幣 177,212 仟元，分別占稅前淨利之 82.95%及 58.97%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達國碩科技工業股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三.1 所述，國碩科技工業股份有限公司自民國九十八年一月一日起依新修訂發布之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定處理。

國碩科技工業股份有限公司已編製民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致
國碩科技工業股份有限公司 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：(97)金管證(六)第37690號

(87)台財證(六)第64514號

郭紹彬

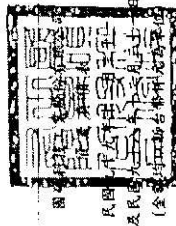


會計師：

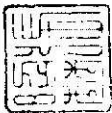
佟韻玲



中華民國 一〇〇 年 三 月 十 五 日



代碼	資產	附註	九十八年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		附註	九十八年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
11xx	流動資產										
1100	現金及現金等價物	二、四、一	\$ 501,031	8.74	\$ 568,548	13.17	流動負債	\$	-	\$ 323,408	7.49
1135	應收帳款	二、四、二及四、二	-	-	452	0.01	應付帳款	-	0.33	7,584	0.18
1136	應收帳款-關聯人	二、四、三	1,784	0.03	6,918	0.16	應付帳款-關聯人	-	-	62,318	1.44
1140	應收帳款-其他	二、四、四	251,293	4.38	253,229	5.87	應付帳款-其他	-	0.08	22,160	0.51
1150	應收帳款-其他	二、四、五	57,316	1.00	59,362	1.37	應付帳款-其他	-	2.13	82,840	1.92
1160	其他應收款	二、四、六	22,617	0.39	3,713	0.09	其他應收款-關聯人	-	-	2,062	0.05
1180	其他應收款-關聯人	二、四、七	115,793	2.02	142,747	3.31	應付利息	-	0.45	2,433	0.06
120x	存貨	二、四、八	297,620	5.19	206,965	4.79	預付利息	-	0.07	3,104	0.07
1260	預付利息	二、四、九	42,282	0.74	20,218	0.47	一年內到期之長期應付	-	-	13,160	0.30
1286	應收利息	二、四、一〇	35,991	0.63	38,870	0.90	一年內到期之長期應付	-	-	175,625	4.07
1291	受限制之銀行存款-流動	六	2,924	0.05	546,695	12.66	其他流動負債	-	2.79	2,601	0.06
1296	其他流動資產	二、四、一〇	1,070	0.02	3,945	0.09	流動負債合計	-	0.04	768,037	17.79
	流動資產合計		\$ 1,329,721	23.19	\$ 1,851,662	42.89					
14xx	基金及投資										
1421	基金及投資	二、四、一〇	2,376,723	40.57	762,598	17.66	長期負債	-	-	405,492	9.39
1450	應收利息	二、四、一〇	902	0.01	1,529	0.04	應付利息	-	8.64	177,004	4.10
1480	以成本衡定之金融資產-非流動	二、四、一〇	265,129	3.58	217,590	5.04	其他長期應付	-	2.68	330,756	7.66
	基金及投資合計		\$ 2,532,754	44.16	\$ 981,717	22.74	長期負債合計	-	11.32	913,342	21.15
15xx	固定資產										
1501	土地	二、四、一〇	183,275	3.19	183,275	4.25	其他負債	-	0.12	6,936	0.16
1521	房屋及建築	二、四、一〇	641,665	11.19	720,067	16.68	存入股權	-	0.06	2,013	0.05
1531	機器設備	二、四、一〇	2,446,039	42.65	2,510,891	58.15	其他負債合計	-	0.18	8,954	0.21
1545	研發設備	二、四、一〇	55,295	0.96	128,291	2.97					
1551	運輸設備	二、四、一〇	1,881	0.03	1,301	0.03	負債合計	-	18.91	1,690,333	39.15
1561	辦公設備	二、四、一〇	13,596	0.24	13,266	0.31					
1681	其他設備	二、四、一〇	13,684	0.24	13,712	0.32	股東權益	-	-	-	-
	成本合計		\$ 3,355,435	58.50	\$ 3,570,793	82.71	股本	-	-	-	-
1589	減：累計折舊	二、四、一〇	(2,201,325)	(38.38)	(2,202,807)	(51.02)	普通股本	-	43.66	2,037,276	47.19
1599	加：預付設備款	二、四、一〇	(35,423)	(0.62)	(35,423)	(0.82)	預收股本	-	-	3,336	0.08
1672	固定資產淨額		\$ 1,401,230	24.43	\$ 1,332,563	30.87	資本公積	-	-	-	-
							轉帳公司信託特種溢價	-	-	-	-
18xx	其他資產						長期應付股款	-	-	-	-
1800	出讓資產淨額	二、四、一〇	50,170	0.87	-	-	員工股權	-	-	-	-
1820	存出保證金	二、四、一〇	635	0.01	4,014	0.09	保留盈餘	-	0.48	27,569	0.63
1830	遞延資產	二、四、一〇	24,835	0.43	30,367	0.70	未分配公積	-	14.00	802,916	18.40
1860	遞延利息-非流動	二、四、一〇	113,958	1.99	111,079	2.57	未分配特種溢價	-	-	-	-
1887	受限制之銀行存款-非流動	六	9,508	0.17	6,000	0.14	股東權益其他調整項目	-	-	-	-
1888	長期預付貨款	七	272,502	4.75	-	-	累積折舊調整數	-	-	-	-
	其他資產合計		\$ 471,598	8.22	\$ 151,460	3.50	未分配特種溢價成本之淨損失	-	0.30	12,975	0.30
							未分配特種溢價(損失)	-	(0.09)	(2,563)	(0.06)
							金融商品未實現利益(損失)	-	81.09	2,627,069	60.85
							股東權益合計	-	100.00	\$ 4,317,402	100.00
19xx	資產總計		\$ 5,735,293	100.00	\$ 4,317,402	100.00	負債及股東權益總計	-	100.00	\$ 4,317,402	100.00

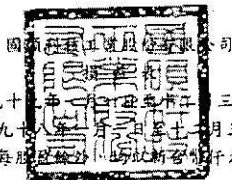


(請參閱財務報表附註)
經理人：陳國仁

李朝欽

會計主管：李朝欽

董事長：張昭賢

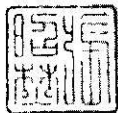


民國九十一年一月三十一日
及民國九十一年一月三十一日
(金額除每股盈餘外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十九年度		九十八年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$ 1,267,918	101.09	\$ 1,284,751	100.66
4170	減：銷貨退回		(5,013)	(0.40)	(545)	(0.04)
4190	減：銷貨折讓		(8,702)	(0.69)	(7,928)	(0.62)
4100	營業收入淨額	二、四.22及五	1,254,203	100.00	1,276,278	100.00
5000	營業成本	四.23及五	(1,327,550)	(105.85)	(1,157,121)	(90.66)
5910	營業(毛損)毛利		(73,347)	(5.85)	119,157	9.34
5920	聯屬公司間未實現利益		(80)	-	(783)	(0.06)
5930	聯屬公司間已實現利益(損失)		783	0.06	(430)	(0.04)
	營業(毛損)毛利淨額		(72,644)	(5.79)	117,944	9.24
6000	營業費用	四.23及五				
6100	銷售費用		(51,187)	(4.08)	(50,524)	(3.96)
6200	管理及總務費用		(84,019)	(6.70)	(78,037)	(6.11)
6300	研究發展費用		(40,002)	(3.19)	(30,287)	(2.37)
	營業費用合計		(175,208)	(13.97)	(158,848)	(12.44)
6900	營業淨損		(247,852)	(19.76)	(40,904)	(3.20)
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,413	0.11	528	0.04
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.5	651,367	51.93	180,005	14.10
7122	股利收入		908	0.07	-	-
7130	處分固定資產利益	二及五	101	0.01	1,125	0.09
7140	處分投資利益	四.5及四.6	475,536	37.92	208,565	16.34
7160	兌換利益淨額	二	-	-	7,574	0.59
7320	金融負債評價利益	二及四.12	-	-	10,268	0.81
7480	什項收入	五	28,734	2.29	19,655	1.54
	營業外收入及利益合計		1,158,059	92.33	427,680	33.51
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(36,219)	(2.89)	(59,102)	(4.63)
7522	其他投資損失	二及四.6	(204)	(0.02)	(11,785)	(0.92)
7530	處分固定資產損失	二及五	(11,410)	(0.91)	(2,607)	(0.21)
7560	兌換損失淨額	二	(55,661)	(4.44)	-	-
7630	金融資產減損損失	二及四.7	(6,000)	(0.48)	(12,746)	(1.00)
7650	金融負債評價損失	二及四.12	(156)	(0.01)	-	-
7880	什項支出	四.23	(6,974)	(0.55)	(7)	-
	營業外費用及損失合計		(116,624)	(9.30)	(86,247)	(6.76)
7900	繼續營業單位稅前淨利		793,583	63.27	300,529	23.55
8110	所得稅費用	二及四.21	(23)	-	(21,682)	(1.70)
9600	本期淨利		\$ 793,560	63.27	\$ 278,847	21.85
普通股每股盈餘						
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.20	\$ 3.29		\$ 1.61	
	繼續營業單位稅前淨利		-		(0.12)	
	所得稅費用		\$ 3.29		\$ 1.49	
9850	本期淨利	二及四.20	\$ 3.16		\$ 1.49	
	繼續營業單位稅前淨利		-		(0.12)	
	所得稅費用		\$ 3.16		\$ 1.37	

(請參閱財務報表附註)

董事長：張昭焚



經理人：陳繼仁



會計主管：李朝欽





民國九十八年一月三十一日
及民國九十八年三月三十一日
(金額以新台幣千元為單位)

項 目	股本		資本公積		保留盈餘		累積換算調整數	未認列為退休金 成本之淨損失	金融商品 未實現損益	合 計
	普通股	預收股本			法定盈餘公積	未分配盈餘				
民國九十八年一月一日餘額	\$ 2,948,904	\$ -	\$ 21,293	\$ -	\$ -	\$ (1,182,723)	\$ 7,176	\$ -	\$ (11,301)	\$ 1,783,349
成實錫礦的項	(1,179,561)	-	-	-	-	1,179,561	-	-	-	-
可轉換公司債轉換調整資本公積	-	-	115,889	-	-	-	-	-	-	115,889
員工認股權行使	31,870	-	54,310	400	-	-	-	-	-	86,580
可轉換公司債轉換	236,063	-	119,403	2,926	-	-	-	-	-	358,392
民國九十八年度淨利	-	-	-	-	-	278,847	-	-	-	278,847
未認列子公司溢餘及成本之淨損失變動數	-	-	(5,133)	-	-	-	-	-	-	(5,133)
金融商品未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	-	5,909	5,909	5,909
未認列子公司溢餘及成本之淨損失變動數	-	-	-	-	-	-	(2,563)	-	-	(2,563)
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	5,799	-	-	5,799
民國九十八年十二月三十一日餘額	2,037,276	3,326	305,762	-	-	275,685	12,975	(2,563)	(5,392)	2,627,069
可轉換公司債轉換調整資本公積	-	-	(121,106)	-	-	-	-	-	-	(121,106)
員工認股權行使	400	-	-	(400)	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換	347,173	-	202,409	(2,926)	-	-	-	-	-	546,716
民國九十九年度淨利	-	-	-	-	-	793,560	-	-	-	793,560
民國九十八年度盈餘指撥及分配(註)：	-	-	-	-	27,569	(27,569)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(119,380)	-	-	-	(119,380)
股東現金股利	-	-	-	-	-	(119,380)	-	-	-	-
股東股票股利	119,380	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未認列子公司溢餘及成本之淨損失變動數	-	-	916,169	-	-	-	-	-	5,987	916,169
金融商品未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,987
未認列子公司溢餘及成本之淨損失變動數	-	-	-	-	-	-	-	(2,697)	-	(2,697)
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	4,517	-	-	4,517
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 2,504,229	\$ -	\$ 1,303,294	\$ -	\$ 27,569	\$ 802,916	\$ 17,492	\$ (5,280)	\$ 595	\$ 4,650,835

註：盈餘指撥4,502千元及員工紅利12,406千元已於民國九十八年度盈餘表中扣除。



董事長：張昭榮

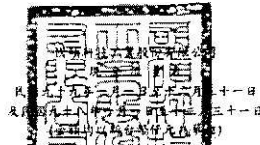
(請參閱財務報表附註)



總經理：陳冠仁

會計主管：李朝欽





代 碼	項 目	九十九年度	九十八年度
A10000	營業活動之現金流量：		
	本期淨利	\$ 793,560	\$ 278,647
	調整項目：		
A20300	折舊費用	208,195	235,558
A20400	各項攤提	18,762	30,249
A20500	其他收入	5,911	-
A21700	應付公司債折攤攤銷數	9,435	14,684
A21801	應付公司債匯兌影響數	(2,181)	(5,248)
A21802	公司債發行費用攤銷	-	(5,261)
A22200	存貨跌價及呆滯損失(回利利益)	13,472	(26,678)
A22400	備用金認列之投資收益	(651,367)	(180,005)
A22500	權益法認列之被投資公司現金股利	72,503	7,070
A22600	處分及報廢固定資產損失	11,309	1,482
A23300	處分投資利益	(475,330)	(208,565)
A23600	金融資產及負債減價實現損益(利益)	156	(10,288)
A23700	金融資產減價損失	6,000	12,746
A29000	其他投資損失	304	11,785
A31120	應收票據減少(增加)	5,134	(5,402)
A31140	應收帳款(增加)減少	(5,975)	145,474
A31150	應收帳款-關係人減少	2,046	14,062
A31160	其他應收款(增加)減少	(18,904)	2,904
A31170	其他應收款-關係人增加	(15,274)	(32,337)
A31180	存貨增加	(104,127)	(52,750)
A31210	預付款項(增加)減少	(294,566)	6,800
A31211	其他流動資產減少(增加)	2,875	(1,977)
A31220	遞延所得稅資產及負債淨變動	-	21,681
A32120	應付票據增加(減少)	11,433	(4,260)
A32140	應付帳款增加(減少)	25,069	(15,494)
A32150	應付帳款-關係人減少	(17,592)	(39,967)
A32170	應付費用增加	39,494	14,513
A32190	其他應付款-關係人減少	(684)	(16,390)
A32200	預收帳款增加	678	1,219
A32212	其他流動負債(減少)增加	(531)	690
A32230	應計退休金負債增加(減少)	58	(4)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(358,737)	215,238
	投資活動之現金流量：		
B01000	處分以成本衡量之金融資產獲利	11,964	-
B01101	以成本衡量之金融資產或處分回股款	3,502	-
B01400	增加採權益法之長期股權投資	(95,802)	(135,695)
B01500	處分採權益法之長期股權投資獲利	501,265	251,602
B01900	購置固定資產	(171,972)	(17,194)
B02000	處分固定資產獲利	58,563	12,668
B02500	存出保證金減少(增加)	3,389	(4,000)
B02600	遞延費用增加	(13,230)	(1,253)
B02800	受限制銀行存款減少(增加)	340,263	(523,135)
B0301	投資活動之淨現金流入(出)	677,987	(429,007)
	融資活動之現金流量：		
C00100	短期借款(減少)增加	(123,408)	41,241
C00400	應付公司債增加	-	805,750
C00900	長期借款增加(減少)	247,291	(120,063)
C01600	存入保證金增加	1,320	1,298
C01800	長期負債減少	(192,445)	(170,681)
C02100	發放現金股利	(119,380)	-
C02400	員工執行認股權	-	86,580
CCCC	融資活動之淨現金流入(出)	(386,722)	641,625
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(67,472)	429,856
E00100	期初現金及約當現金餘額	568,348	138,692
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 501,031	\$ 568,548
	現金流量之補充資訊：		
F00100	本期支付利息(不含99年度利息資本化116件元)	\$ 46,327	\$ 41,797
F00400	本期支付所得稅	\$ 23	\$ -
	影響現金流量之投資及融資活動：		
I00300	因資產增加數	\$ 354,166	\$ 8,226
I00500	應付帳款及應付帳款增加	(22,194)	8,968
I00800	購置固定資產支付現金數	\$ 331,072	\$ 17,194
I00900	出售固定資產獲利	\$ 15,835	\$ 58,713
I01000	其他應收款-關係人減少(增加)	\$ 43,728	\$ (46,045)
I01100	處分固定資產收取現金數	\$ 58,563	\$ 12,668
	不影響現金流量之投資及融資活動：		
G00100	一年內到期之長期借款及長期應付帳款	\$ 160,052	\$ 246,367
G00400	一年內到期之應付公司債	\$ -	\$ 13,160
G00800	購置公司債及債券(含98年度發行之股本267,913件元)	\$ 383,236	\$ 267,913
G03000	金融商品未實現淨利(損失)變動數	\$ 5,987	\$ 5,980
G03100	累積換算調整變動數	\$ 4,517	\$ 5,799
G03200	處置換算虧損	\$ -	\$ 1,179,561
G03903	資本公積-長期股權投資變動數	\$ 916,169	\$ (5,133)
G09500	未認列子公司退休金成本之淨損失變動數	\$ 12,697	\$ (2,563)

董事長：張明賢



(請參閱財務報告附註)

經理人：陳耀仁



會計主管：李朝欽



國碩科技工業股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

國碩科技工業股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八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。列入上開合併財務報表之子公司中，有關 GLOBAL ACETECH CO., LTD.及碩禾電子材料股份有限公司之財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此本會計師對上開合併財務報表所表示之查核意見中，有關前述子公司之財務報表所列之金額係基於其他會計師之查核報告。民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日對上述之資產總額分別為新台幣 3,978,150 仟元及新台幣 1,338,381 仟元，分別佔合併總資產之 54.58%及 27.89%，負債總額分別為新台幣 567,366 仟元及新台幣 543,749 仟元，分別佔合併總負債之 39.38%及 26.84%，民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 2,967,009 仟元及新台幣 1,067,585 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 73.88%及 49.70%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達國碩科技工業股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八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。

如合併財務報表附註三.1所述，國碩科技工業股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起依新修訂發布之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定處理。

此 致
國碩科技工業股份有限公司 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：(97)金管證(六)第37690號

(87)台財證(六)第64514號

郭紹彬

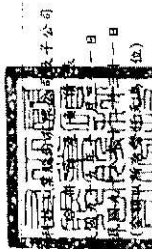


會計師：

侯韻玲



中華民國 一〇〇 年 三 月 十 五 日



代碼	資產	附註	九十八年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		附註	九十八年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
11xx	流動資產										
1100	現金及現金等價物	二、四、五	2,906,479	39.83	948,440	19.76	21xx	流動負債	四、五、六	450,684	9.39
1110	現金及現金等價物	二、四、五及四、五	452	0.01	452	0.01	2100	短期借款	五	25,127	0.33
1120	應收票據	二、四、五	4,201	0.06	5,187	0.17	2110	應付票據—關稅人	五	75	0.01
1130	應收票據—關稅人	二、四、五	951,982	13.06	551,659	11.50	2120	應付票據—關稅人	五	123,643	2.58
1140	應收票據—關稅人	二、四、五	9	0.00	6	0.00	2130	應付票據—關稅人	五	22,412	0.46
1150	應收票據—關稅人	二、四、五	36,731	0.50	6,321	0.13	2140	應付票據—關稅人	五	59,389	1.24
1160	其他應收票據	二、四、五	561,963	7.71	347,739	7.25	2150	應付票據—關稅人	五	99,531	2.07
1200	存貨	二、四、五	101,296	1.39	78,050	1.63	2160	應付票據—關稅人	五	39,122	0.82
1210	應收票據—關稅人	二、四、五	42,762	0.59	40,625	0.85	2170	應付票據—關稅人	五	20,488	0.43
1220	應收票據—關稅人	二、四、五	3,125	0.04	546,896	11.40	2180	應付票據—關稅人	五	577	0.01
1230	應收票據—關稅人	二、四、五	2,144	0.03	4,111	0.08	2190	應付票據—關稅人	五	5,228	0.07
1240	應收票據—關稅人	二、四、五	4,010,692	63.26	2,532,436	52.78	2200	應付票據—關稅人	五	13,160	0.27
13xx	非流動資產						2210	應付票據—關稅人	五	175,625	3.66
1300	現金及現金等價物	二、四、五	902	0.01	8,445	0.17	2220	應付票據—關稅人	五	2,280	0.05
1310	現金及現金等價物	二、四、五	288,120	3.95	204,945	6.15	2230	應付票據—關稅人	五	1,097,562	22.87
1320	現金及現金等價物	二、四、五	287,032	3.94	203,990	6.13	2240	應付票據—關稅人	五	405,492	8.45
1330	現金及現金等價物	二、四、五	201,207	2.76	201,068	4.19	2250	應付票據—關稅人	五	177,514	3.70
1340	現金及現金等價物	二、四、五	698,274	9.58	776,240	16.18	2260	應付票據—關稅人	五	330,756	6.89
1350	現金及現金等價物	二、四、五	2,847,084	60.16	156,672	3.26	2270	應付票據—關稅人	五	913,762	19.04
1360	現金及現金等價物	二、四、五	101,868	1.40	3,462	0.07	2280	應付票據—關稅人	五	18,766	0.26
1370	現金及現金等價物	二、四、五	3,462	0.05	24,962	0.52	2290	應付票據—關稅人	五	1,516	0.02
1380	現金及現金等價物	二、四、五	23,909	0.31	14,210	0.30	2300	應付票據—關稅人	五	20,282	0.30
1390	現金及現金等價物	二、四、五	28,854	0.39	4,063,013	84.67	2310	應付票據—關稅人	五	1,440,884	42.21
1400	現金及現金等價物	二、四、五	3,940,515	54.06	4,063,013	84.67	2320	應付票據—關稅人	五	2,025,555	42.21
1410	現金及現金等價物	二、四、五	(32,222)	(0.44)	(35,423)	(0.74)	2330	應付票據—關稅人	五	2,037,276	42.46
1420	現金及現金等價物	二、四、五	(35,423)	(0.49)	57,220	1.19	2340	應付票據—關稅人	五	3,326	0.07
1430	現金及現金等價物	二、四、五	306,150	4.20	3,345	0.07	2350	應付票據—關稅人	五	319,403	6.49
1440	現金及現金等價物	二、四、五	1,803,431	25.55	1,778,818	37.07	2360	應付票據—關稅人	五	10,943	0.23
1450	現金及現金等價物	二、四、五	1,851	0.03	1,926	0.04	2370	應付票據—關稅人	五	54,310	1.13
1460	現金及現金等價物	二、四、五	50,170	0.69	4,132	0.05	2380	應付票據—關稅人	五	121,106	2.52
1470	現金及現金等價物	二、四、五	48,796	0.67	45,371	0.95	2390	應付票據—關稅人	五	275,685	5.74
1480	現金及現金等價物	二、四、五	118,963	1.63	116,108	2.42	2400	應付票據—關稅人	五	12,975	0.27
1490	現金及現金等價物	二、四、五	30,373	0.42	15,960	0.33	2410	應付票據—關稅人	五	(2,563)	(0.05)
1500	現金及現金等價物	二、四、五	272,502	3.74	181,952	3.79	2420	應付票據—關稅人	五	(5,260)	(0.11)
1510	現金及現金等價物	二、四、五	524,936	7.20	181,952	3.79	2430	應付票據—關稅人	五	2,627,069	54.75
1520	現金及現金等價物	二、四、五	1,851	0.03	1,926	0.04	2440	應付票據—關稅人	五	145,528	3.04
1530	現金及現金等價物	二、四、五	50,170	0.69	4,132	0.05	2450	應付票據—關稅人	五	2,772,967	57.79
1540	現金及現金等價物	二、四、五	48,796	0.67	45,371	0.95	2460	應付票據—關稅人	五	4,798,572	100.00
1550	現金及現金等價物	二、四、五	118,963	1.63	116,108	2.42	2470	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1560	現金及現金等價物	二、四、五	30,373	0.42	15,960	0.33	2480	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1570	現金及現金等價物	二、四、五	272,502	3.74	181,952	3.79	2490	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1580	現金及現金等價物	二、四、五	524,936	7.20	181,952	3.79	2500	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1590	現金及現金等價物	二、四、五	1,851	0.03	1,926	0.04	2510	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1600	現金及現金等價物	二、四、五	50,170	0.69	4,132	0.05	2520	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1610	現金及現金等價物	二、四、五	48,796	0.67	45,371	0.95	2530	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1620	現金及現金等價物	二、四、五	118,963	1.63	116,108	2.42	2540	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1630	現金及現金等價物	二、四、五	30,373	0.42	15,960	0.33	2550	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1640	現金及現金等價物	二、四、五	272,502	3.74	181,952	3.79	2560	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1650	現金及現金等價物	二、四、五	524,936	7.20	181,952	3.79	2570	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1660	現金及現金等價物	二、四、五	1,851	0.03	1,926	0.04	2580	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1670	現金及現金等價物	二、四、五	50,170	0.69	4,132	0.05	2590	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1680	現金及現金等價物	二、四、五	48,796	0.67	45,371	0.95	2600	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1690	現金及現金等價物	二、四、五	118,963	1.63	116,108	2.42	2610	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1700	現金及現金等價物	二、四、五	30,373	0.42	15,960	0.33	2620	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1710	現金及現金等價物	二、四、五	272,502	3.74	181,952	3.79	2630	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1720	現金及現金等價物	二、四、五	524,936	7.20	181,952	3.79	2640	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1730	現金及現金等價物	二、四、五	1,851	0.03	1,926	0.04	2650	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1740	現金及現金等價物	二、四、五	50,170	0.69	4,132	0.05	2660	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1750	現金及現金等價物	二、四、五	48,796	0.67	45,371	0.95	2670	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1760	現金及現金等價物	二、四、五	118,963	1.63	116,108	2.42	2680	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1770	現金及現金等價物	二、四、五	30,373	0.42	15,960	0.33	2690	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1780	現金及現金等價物	二、四、五	272,502	3.74	181,952	3.79	2700	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1790	現金及現金等價物	二、四、五	524,936	7.20	181,952	3.79	2710	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1800	現金及現金等價物	二、四、五	1,851	0.03	1,926	0.04	2720	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1810	現金及現金等價物	二、四、五	50,170	0.69	4,132	0.05	2730	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1820	現金及現金等價物	二、四、五	48,796	0.67	45,371	0.95	2740	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1830	現金及現金等價物	二、四、五	118,963	1.63	116,108	2.42	2750	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1840	現金及現金等價物	二、四、五	30,373	0.42	15,960	0.33	2760	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1850	現金及現金等價物	二、四、五	272,502	3.74	181,952	3.79	2770	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1860	現金及現金等價物	二、四、五	524,936	7.20	181,952	3.79	2780	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1870	現金及現金等價物	二、四、五	1,851	0.03	1,926	0.04	2790	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1880	現金及現金等價物	二、四、五	50,170	0.69	4,132	0.05	2800	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1890	現金及現金等價物	二、四、五	48,796	0.67	45,371	0.95	2810	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1900	現金及現金等價物	二、四、五	118,963	1.63	116,108	2.42	2820	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1910	現金及現金等價物	二、四、五	30,373	0.42	15,960	0.33	2830	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1920	現金及現金等價物	二、四、五	272,502	3.74	181,952	3.79	2840	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1930	現金及現金等價物	二、四、五	524,936	7.20	181,952	3.79	2850	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1940	現金及現金等價物	二、四、五	1,851	0.03	1,926	0.04	2860	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1950	現金及現金等價物	二、四、五	50,170	0.69	4,132	0.05	2870	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1960	現金及現金等價物	二、四、五	48,796	0.67	45,371	0.95	2880	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1970	現金及現金等價物	二、四、五	118,963	1.63	116,108	2.42	2890	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1980	現金及現金等價物	二、四、五	30,373	0.42	15,960	0.33	2900	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
1990	現金及現金等價物	二、四、五	272,502	3.74	181,952	3.79	2910	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2000	現金及現金等價物	二、四、五	524,936	7.20	181,952	3.79	2920	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2010	現金及現金等價物	二、四、五	1,851	0.03	1,926	0.04	2930	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2020	現金及現金等價物	二、四、五	50,170	0.69	4,132	0.05	2940	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2030	現金及現金等價物	二、四、五	48,796	0.67	45,371	0.95	2950	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2040	現金及現金等價物	二、四、五	118,963	1.63	116,108	2.42	2960	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2050	現金及現金等價物	二、四、五	30,373	0.42	15,960	0.33	2970	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2060	現金及現金等價物	二、四、五	272,502	3.74	181,952	3.79	2980	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2070	現金及現金等價物	二、四、五	524,936	7.20	181,952	3.79	2990	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2080	現金及現金等價物	二、四、五	1,851	0.03	1,926	0.04	3000	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2090	現金及現金等價物	二、四、五	50,170	0.69	4,132	0.05	3010	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2100	現金及現金等價物	二、四、五	48,796	0.67	45,371	0.95	3020	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2110	現金及現金等價物	二、四、五	118,963	1.63	116,108	2.42	3030	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2120	現金及現金等價物	二、四、五	30,373	0.42	15,960	0.33	3040	應付票據—關稅人	五	100.00	100.00
2130	現金及現金等價物	二、四、五	272,502	3.74	181,952	3.79	3050	應付票據—關稅人	五		

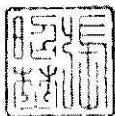
國碩科技股份有限公司及子公司

民國九十九年一月三十一日
及民國九十八年一月三十一日
(金額除每股外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十九年度		九十八年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額		\$ 4,036,399	100.51	\$ 2,167,439	100.91
4170	減：銷貨退回		(10,473)	(0.26)	(9,275)	(0.43)
4190	銷貨折讓		(9,891)	(0.25)	(10,293)	(0.48)
4100	營業收入淨額	二、四.23及五	4,016,035	100.00	2,147,871	100.00
5000	營業成本	四.24及五	(2,653,240)	(66.07)	(1,633,602)	(76.06)
5910	營業毛利		1,362,795	33.93	514,269	23.94
6000	營業費用	四.24及五				
6100	銷售費用		(90,764)	(2.26)	(67,107)	(3.12)
6200	管理及總務費用		(190,577)	(4.74)	(142,314)	(6.63)
6300	研究發展費用		(136,190)	(3.39)	(57,336)	(2.67)
	營業費用合計		(417,531)	(10.39)	(266,757)	(12.42)
6900	營業淨利		945,264	23.54	247,512	11.52
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		2,932	0.07	696	0.03
7122	股利收入		908	0.02	-	-
7130	處分固定資產利益	二	163	0.01	14,729	0.69
7140	處分投資利益	二及四.5	471,969	11.75	208,618	9.71
7160	兌換利益淨額	二	-	-	7,614	0.35
7320	金融負債評價利益	二及四.13	-	-	10,268	0.48
7480	什項收入	五	19,196	0.48	15,534	0.72
	營業外收入及利益合計		495,168	12.33	257,459	11.98
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(38,431)	(0.96)	(62,312)	(2.90)
7522	其他投資損失	二及四.5	(204)	(0.01)	(11,785)	(0.55)
7530	處分固定資產損失	二	(13,995)	(0.35)	(2,618)	(0.12)
7560	兌換損失淨額	二	(130,147)	(3.24)	-	-
7631	金融資產減損損失	二及四.6	(6,000)	(0.15)	(12,746)	(0.59)
7639	其他資產減損損失	二及四.25	(26,257)	(0.65)	-	-
7650	金融負債評價損失	二及四.13	(156)	-	-	-
7880	什項支出	四.24	(12,727)	(0.32)	(4,952)	(0.23)
	營業外費用及損失合計		(227,917)	(5.68)	(94,413)	(4.39)
7900	稅前淨利		1,212,515	30.19	410,558	19.11
8110	所得稅費用	二及四.22	(115,442)	(2.87)	(96,872)	(4.51)
9600	合併總淨利		\$ 1,097,073	27.32	\$ 313,686	14.60
	歸屬予：					
9601	母公司股東		\$ 793,560		\$ 278,847	
9602	少數股權		303,513		34,839	
	合併總淨利合計		\$ 1,097,073		\$ 313,686	
			稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.21				
	合併總淨利		\$ 5.03	\$ 4.55	\$ 2.20	\$ 1.68
	少數股權之淨利		1.44	1.26	0.29	0.19
	母公司股東之淨利		\$ 3.59	\$ 3.29	\$ 1.91	\$ 1.49
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.21				
	合併總淨利		\$ 4.82	\$ 4.37	\$ 2.02	\$ 1.54
	少數股權之淨利		1.38	1.21	0.26	0.17
	母公司股東之淨利		\$ 3.44	\$ 3.16	\$ 1.76	\$ 1.37

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張昭燮

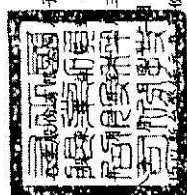


經理人：陳繼仁



會計主管：李朝欽





國碩科
合
民國九十八年十二月三十一日
及民國九十九年十二月三十一日
(金額單位)

項 目	股本		資本公積	保 留 盈 餘		累積損益調整數	未認列為退休基金成本之淨損失	金融商品未實現損益	母公司股東權益合計	少數股東權益	合 計
	普通股股本	預收股本		法定盈餘公積	未提撥保留盈餘						
民國九十八年一月一日餘額	\$ 2,948,904	\$ -	\$ 21,293	\$ -	\$ (1,182,723)	\$ 7,176	\$ -	\$ (11,301)	\$ 1,783,349	\$ 165	\$ 1,783,514
減資減除虧損	(1,179,561)	-	-	-	1,179,561	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	115,889	-	115,889
員工認股權行使	31,870	400	54,310	-	-	-	-	-	86,580	-	86,580
可轉換公司債轉換	236,063	2,926	119,403	-	-	-	-	-	358,392	-	358,392
民國九十八年度合併總淨利歸屬于母公司股東	-	-	-	-	278,847	-	-	-	278,847	-	278,847
未提撥比列認列長期股權投資影響	-	-	(5,133)	-	-	-	-	-	(5,133)	-	(5,133)
金融商品未實現損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	5,909	5,909	-	5,909
未認列子公司退休基金成本之淨損失變動數	-	-	-	-	-	-	(2,563)	-	(2,563)	-	(2,563)
累積損益調整數之變動	-	-	-	-	-	5,799	-	-	5,799	-	5,799
少數股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	145,733	145,733
民國九十八年十二月三十一日餘額	2,037,276	3,326	305,762	-	275,685	12,975	(2,563)	(5,391)	2,627,069	145,898	2,772,967
可轉換公司債轉換調整資本公積	-	-	(121,106)	-	-	-	-	-	(121,106)	-	(121,106)
員工認股權行使	400	(400)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換	347,173	(2,926)	202,469	-	793,560	-	-	-	546,716	-	546,716
民國九十九年度合併總淨利歸屬于母公司股東	-	-	-	-	-	-	-	-	793,560	-	793,560
民國九十八年度盈餘指撥及分配(註)：	-	-	-	27,569	(27,569)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(119,380)	-	-	-	(119,380)	-	(119,380)
股東現金股利	-	-	-	-	(119,380)	-	-	-	-	-	-
股東股票股利	119,380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未提撥比列認列長期股權投資影響	-	-	916,169	-	-	-	-	-	916,169	-	916,169
金融商品未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	-	5,987	5,987	-	5,987
未認列子公司退休基金成本之淨損失變動數	-	-	-	-	-	-	(2,697)	-	(2,697)	-	(2,697)
累積損益調整數之變動	-	-	-	-	-	4,517	-	-	4,517	-	4,517
少數股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,051,325	1,051,325
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 2,504,229	\$ -	\$ 1,303,294	\$ 27,569	\$ 802,916	\$ 17,492	\$ (5,260)	\$ 595	\$ 4,650,835	\$ 1,197,223	\$ 5,848,058

註：前並列第4,962千元及員工福利12,406千元已於民國九十八年度損益表中扣除。



董事長：張昭賢

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：陳耀仁

會計主管：李朝欽



代 碼	項 目	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量：			
A10000	合併總淨利	1,097,073	\$ 313,686
調整項目：			
A20300	折舊費用	270,457	300,425
A20400	各項攤提	27,742	33,362
A20500	呆帳提列	8,277	-
A21700	應付公司債折價攤銷數	9,435	(4,684)
A21801	應付公司債溢利影響數	(2,181)	(5,248)
A21802	公司債發行費用攤銷	-	(5,261)
A22000	遞延退休金成本減少(增加)	75	(446)
A22200	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	13,102	(19,425)
A22600	處分及報廢固定資產損失(利益)	13,832	(12,072)
A23300	處分投資利益	(5,439)	-
A23600	金融資產及負債未實現評價損失(利益)	156	(10,268)
A23700	金融資產減損損失	6,000	12,746
A23900	固定資產減損損失	26,257	-
A29900	其他投資損失	204	11,785
A31120	應收票據減少(增加)	3,986	(6,283)
A31140	應收帳款增加	(408,650)	(63,969)
A31150	應收帳款-關係人增加	(3)	(6)
A31160	其他應收款(增加)減少	(30,410)	3,950
A31180	存貨增加	(227,326)	(95,562)
A31210	預付款項增加	(295,748)	(29,086)
A31211	其他流動資產減少(增加)	1,967	(2,575)
A31220	遞延所得稅資產及負債淨變動數	(4,992)	35,900
A32120	應付票據增加	9,146	3,766
A32140	應付帳款增加	50,603	15,756
A32150	應付帳款-關係人減少	(17,546)	(16,981)
A32160	應付所得稅增加	33,469	57,830
A32170	應付費用增加	10,927	20,477
A32180	其他應付款(減少)增加	(248)	577
A32200	預收款項增加(減少)	1,243	(20,306)
A32212	其他流動負債增加	291	283
A32230	應付退休金負債增加	5,255	4,235
A32990	應付員工紅利及董監酬勞	81,036	38,827
	營業活動之淨現金流入	677,990	580,801
投資活動之現金流量：			
B00400	處分提供出售金融資產價款	5,831	-
B00900	取得以成本衡量之金融資產	(6,900)	-
B01000	處分以成本衡量之金融資產價款	17,149	-
B01101	以成本衡量之金融資產減價退回股款	3,502	-
B01900	購置固定資產	(438,446)	(90,908)
B02000	處分固定資產價款	16,195	92,587
B02500	存出保證金減少(增加)	181	(4,185)
B02600	遞延費用增加	(10,954)	(27,917)
B02800	受限制銀行存款減少(增加)	529,358	(530,746)
B0285	投資活動之淨現金流入(出)	95,916	(561,169)
融資活動之現金流量：			
C00100	短期借款(減少)增加	(413,315)	331,503
C00400	應付公司債增加	-	805,250
C00900	長期借款增加(減少)	247,096	(167,215)
C01600	存入保證金增加	796	-
C01800	長期負債減少	(192,445)	(170,681)
C02100	償還現金股利	(119,380)	-
C02400	員工執行認股權	-	86,580
C03300	少數股權增加	1,661,282	103,198
C0330	融資活動之淨現金流入	1,184,034	788,615
CCCC	匯率影響數	99	(7,105)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	1,958,039	801,162
E00100	期初現金及約當現金結額	948,440	147,278
F00200	期末現金及約當現金結額	2,906,479	948,440
現金流量之補充資訊：			
F00100	本期支付利息(不含98年度利息資本化110仟元)	48,721	\$ 48,857
F00400	本期支付所得稅	86,963	\$ 3,138
非影響現金流量之投資及融資活動：			
H00300	固定資產增加數	456,119	103,687
H00500	應付購買設備款減少	(17,673)	(12,779)
H00800	購置固定資產支付現金數	438,446	\$ 90,908
不影響現金流量之投資及融資活動：			
G00100	一年內到期之長期借款及長期應付款	160,203	\$ 246,515
G00400	一年內到期之應付公司債	-	\$ 13,160
G00800	轉讓公司債轉讓為普通股(含98年度發行登記股本267,933仟元)	583,236	\$ 267,933
G03000	金融商品未實現評價利益調整數	5,987	\$ 5,909
G03100	累積換算調整數變動數	4,517	\$ 5,799
G03200	或有負債變動	-	\$ 1,179,561
G03900	資本公積-長期股權投資變動數	916,169	\$ (5,133)

董事長：張昭賢

(請參閱合併財務報表附註)

總經理：張耀仁

會計主管：李朝欽

李朝欽

國碩科技工業股份有限公司
九十九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		9,355,892
加：本年度稅後淨利		793,560,551
減：提列 10%法定盈餘公積		79,356,055
減：特別盈餘公積		0
可供分配盈餘		723,560,388
可分配項目		
股東紅利-股票(每股 1 元)	265,422,880	
股東紅利-現金(每股 1.5 元)	398,134,322	
分配合計		663,557,202
期末未分配盈餘		60,003,186
附註：		
1. 配發員工現金紅利 36,178,020 元		
2. 配發董監酬勞 17,284,497 元		
3. 配發員工紅利 36,178,020 元，原帳列估列數為 35,711,243 元， 差異 466,777 元，係因原依自結損益認列費用，致產生差異，因差異 金額小，故擬以 100 年會計估計變動處理。		
4. 本次盈餘優先分配九十九年度之盈餘		

董事長：張昭楚



經理人：陳繼仁



會計主管：李朝欽



國碩科技工業股份有限公司
公司章程修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第廿九條：本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之： 一、依法完納稅捐； 二、彌補已往年度虧損； 三、提撥百分之十為法定盈餘公積； 四、必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積； 五、其他餘額加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之，其中： （一）董監事酬勞不高於百分之三； （二）員工紅利不低於百分之五； （三）其餘為股東紅利。 員工紅利若為股票紅利時，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。 本公司股利政策視營運發展所需，配合資本規劃及滿足股東對現金流量之需求，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數之百分之十，惟股東會得視當年度實際獲利及資金情況調整之。	第廿九條：本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之： 一、依法完納稅捐； 二、彌補已往年度虧損； 三、提撥百分之十為法定盈餘公積； 四、必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積； 五、如尚有盈餘按下列比例再分派（依下列順序分派之）： （1）董事監察人酬勞，就（一）至（四）項規定數額後剩餘之數提撥，提撥比例不高於百分之三。 （2）員工紅利就（一）至（四）項規定數額後剩餘之數提撥，提撥比例不低於百分之五。員工分配股票紅利之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。 六、其他餘額加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之。 本公司股利政策視營運發展所需，配合資本規劃及滿足股東對現金流量之需求，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數之百分之十一，惟股東會得視當年度實際獲利及資金情況調整之。	配合法令酌作文字修改
第卅四條： 本章程由發起人會議經全體發起人同意於中華民國八十六年三月十七日訂立，第一次修正於民國八十六年四月十五日。（餘略） 第十二次修正於民國九十八年六月十九日。 第十三次修正於民國九十九年六月二十五日。	第卅四條： 本章程由發起人會議經全體發起人同意於中華民國八十六年三月十七日訂立，第一次修正於民國八十六年四月十五日。（餘略） 第十三次修正於民國九十九年六月二十五日。 <u>第十四次修正於民國一〇〇年六月二十八日。</u>	增列修訂日期及次數