

尚茂電子材料股份有限公司
113 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 113 年 6 月 19 日（星期三）上午九時整

地 點：桃園市大園區濱海路二段 208 號地下一樓會議室

出席股東：出席股東股份總數 33,137,761 股(含以電子方式行使表決權股數 32,674,209 股)
，佔本公司已發行股份總數 47,312,000 股之 70.04%。

主 席：獨立董事葉信源先生代理



紀 錄：何美玲



主席報告：董事長因事不克出席，本次會議依公司章程第 11 條規定，由董事長指定獨立
董事葉信源先生代理，擔任此次會議之主席。

壹、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

一、審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，請參閱附件一。

（本案洽悉，同意備查）

二、累積虧損達實收資本額二分之一報告。

（本案洽悉，同意備查）

三、109 年減資彌補虧損案之健全營運計畫執行情形報告，請參閱附件二。

（本案洽悉，同意備查）

四、112 年度以貨幣債權抵繳方式增資發行私募普通股之執行情形報告，本私募案業
經經濟部投資審議委員會於 113 年 5 月 22 日審核通過，並訂定 113 年 5 月 31
日為增資基準日，有關執行情形請參閱補充資料一。

（本案洽悉，同意備查）

五、112 年度以現金增資發行私募普通股之執行情形報告，本私募案業經經濟部投資
審議委員會於 113 年 5 月 22 日審核通過，現金股款已於 113 年 5 月 31 日全數
收足，有關執行情形請參閱補充資料二。

（本案洽悉，同意備查）

肆、承認事項

第一案：112 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。【董事會提】

說 明：

（一）本公司 112 年度營業報告書，請參閱附件三。

(二) 本公司 112 年度之財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所林淑如會計師及張淳儀會計師查核竣事，會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件四。

(三) 本案業經董事會決議通過，並送請審計委員會審查出具審查報告在案。

(四) 謹提請 承認。

決 議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.58%，
本案照案表決通過。

票 決 結 果	佔出席股東 表決權數
贊成權數 32,669,257 權(含電子投票 32,657,620 權)	98.58%
反對權數 2,122 權(含電子投票 2,122 權)	0.00%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 466,382 權(含電子投票 14,467 權)	1.40%

第二案：112 年度虧損撥補案，謹提請 承認。【董事會提】

說 明：

(一) 本公司 112 年度虧損撥補表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，請參閱附件五。

(二) 謹提請 承認。

決 議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.58%，
本案照案表決通過。

票 決 結 果	佔出席股東 表決權數
贊成權數 32,669,257 權(含電子投票 32,657,620 權)	98.58%
反對權數 2,217 權(含電子投票 2,217 權)	0.00%
無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 466,287 權(含電子投票 14,372 權)	1.40%

伍、選舉事項

第一案：第十屆董事(含獨立董事)選舉案。【董事會提】

說 明：

(一) 本公司第九屆董事及獨立董事任期於 113 年 8 月 26 日屆滿，擬於本次股東常會選任第十屆董事 8 人(含獨立董事 4 人)，當選董事任期 3 年，自民國 113 年 6 月 19 日起至民國 116 年 6 月 18 日止。

(二) 本公司依公司法第 192 條之 1 及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定辦理，經董事會審核通過董事及獨立董事候選人名單，名單請參閱附件六。

(三) 謹提請 選舉。

選舉結果：

第十屆董事當選名單及得票權數如下：

職稱	當選人(法人)姓名	得票權數
董事	Daito Me Co., Ltd.代表人: 佐佐木 Beji	51,663,354
董事	蓋曼群島商日本大拓(股)公司代表人: 奧山一寸法師	38,663,161
董事	李長榮化學工業(股)公司代表人: 陳銘樹	32,663,161
董事	蓋曼群島商日本大拓(股)公司代表人: 久田利一	29,663,161
獨立董事	宮下輝明	28,663,159
獨立董事	葉信源	27,663,158
獨立董事	加藤進一	26,663,159
獨立董事	佐佐木亞衣	25,663,191

本屆新選任董事任期，以股東常會實際召開日期為起日，自民國 113 年 6 月 19 日起至民國 116 年 6 月 18 日止。

陸、其他議案

第一案：解除本公司董事及其代表人競業禁止限制案，謹提請 討論。【董事會提說 明：

(一) 依據公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之行為，須經股東會同意。據此，為使本公司董事因實際需要，並借助其相關專才與經驗，擬於本（113）年股東常會全面改選後，解除新任（第十屆）全數董事及其代表人競業禁止之限制。

(二) 新任董事及其代表人兼任情形，詳如選任後股東會現場揭示之明細表。

(三) 謹提請 討論。

決 議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.58%，
本案照案表決通過。

票決結果	佔出席股東 表決權數
贊成權數 32,669,238 權(含電子投票 32,657,601 權)	98.58%
反對權數 220 權(含電子投票 220 權)	0.00

無效權數 0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數 468,303 權(含電子投票 16,388 權)	1.41%

柒、臨時動議：無。

捌、散會

註：本次股東會無股東提問。

尚茂電子材料股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 112 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所林淑如會計師及張淳儀會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不符。爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定，繕具報告書，敬請鑒核。

此 致

尚茂電子材料股份有限公司 113 年股東常會

審計委員會召集人：宮 下 輝 明



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 2 8 日

健全營運計畫辦理情形及執行成效

一、辦理情形：

- (一) 本公司於 109 年 6 月 20 日經股東常會決議通過，辦理減少資本額新台幣 380,120,000 元以彌補累積虧損，銷除已發行股份 38,012,000 股，減資比率 50%。
- (二) 本案經金融監督管理委員會 109 年 11 月 20 日金管證發字第 1090373361 號函申報生效在案，並奉桃園市政府 109 年 12 月 23 日府經登字第 10991157800 號函核准變更登記在案，減資後換發新股亦已於 110 年 2 月 1 日上櫃掛牌買賣。

二、健全營運計畫執行情形及成效：

(一) 執行情形

1. 營運面：

為提升營業收入及毛利，已持續執行如下行動方案：

- (1) 持續穩固既有客戶並開發國內外市場之優良客戶。
- (2) 持續與日本總部溝通並機動性調整銷售策略，以因應市場變化。
- (3) 持續提升利基型產品的銷售，以擺脫一般型產品的削價競爭。
- (4) 持續控管各項費用、提升良率及降低三大原料的採購成本，並評估各種替代原料的可行性。

2. 財務規劃面：

- (1) 109 年 6 月 20 日股東常會決議通過以私募方式辦理現金增資發行普通股，並於 110 年 1 月 20 日完成私募 9,300,000 股，每股私募價格新台幣 5.4 元，私募金額新台幣 50,220,000 元，經桃園市政府 110 年 2 月 8 日府經商行字第 11090742820 號函核准變更登記在案。
- (2) 預期於增資效益顯現後，將對財務結構將有所改善，有利公司穩定長遠發展，對股東權益亦有正面助益。

(二) 執行成效

112 年度損益達成情形及財務分析如下：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度 實際數	112 年度 預估數	增(減)數	增(減)比率
營業收入	37,028	259,232	(222,204)	(85.72%)
營業成本	82,703	231,096	(148,393)	(64.21%)
營業毛利(損)	(45,675)	28,136	(73,811)	(262.34%)
營業費用	19,921	25,200	(5,279)	(20.95%)
營業淨利(損)	(65,596)	2,936	(68,532)	(2,334.20%)
稅前淨利(損)	(70,929)	386	(71,315)	(18,475.39%)
本期淨利(損)	(70,929)	386	(71,315)	(18,475.39%)

說明：

1. 營業收入、營業成本及營業毛利較預估數減少，主要係因台灣市場萎縮、陸資 CCL 進攻台灣市場削價競爭，又因受到風災影響，造成訂單衰退，以及稼動率不足所致。
2. 營業費用較預估數減少，主要係因積極落實撙節開支所致。
3. 營業淨損、稅前淨損與本期淨損較預估數增加，主要係因台灣市場萎縮，以及稼動率不足所致。

尚茂電子材料股份有限公司

112 年度營業報告書

一、營業概況及計劃實施成果

本公司 112 年度營業收入為新台幣 37,028 仟元，營業毛損為新台幣 45,675 仟元。。

二、獲利、損益概況及營業收支預算執行情形

本公司主要產品為印刷電路板(PCB)所使用之銅箔基板(CCL)及黏合膠片(PP)。
受到市場需求不振及大陸基板強力打入台灣市場，搶攻消費性電子產品及低階產品，嚴重影響台灣 PCB 及 CCL 產業生存，造成接單困難。另因多個颱風侵襲台灣，造成前製程廠房受損而導致訂單流失。公司為改善毛利過低問題也對外調高售價，轉以「高利基」或具有「獨特性」產品為銷售重點，故在一般性產品價格上較無競爭力。綜合以上，致使 112 年度營業達成率未如預期，總結 112 年稅後淨損為新台幣 70,930 仟元。

三、經營方針、研究發展及展望

本公司 113 年之經營方向如下：

- (一) 維持並活化標準化產品、集中生產以降低生產成本、靈活銷售定價、提升品質與有效服務五大要素，以取得客戶的肯定。
- (二) 研發特殊利基性產品及開發日本市場，重新定位尚茂的產業角色。
- (三) 在歷經生產與銷售管理的體質改善後，未來將致力於生產稼動率的提高與減少不必要的庫存浪費，以創造公司利潤。

董事長：佐佐木 Beiji



經理人：佐佐木 Beiji



會計主管：呂惠珍



會計師查核報告

尚茂電子材料股份有限公司 公鑒：

查核意見

尚茂電子材料股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（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、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，足以允當表達尚茂電子材料股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。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，與尚茂電子材料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。

繼續經營有關之重大不確定性

如財務報表附註一所述，尚茂電子材料股份有限公司因連年虧損之影響，截至民國 112 年 12 月 31 日之待彌補虧損為新台幣 435,490 仟元，短期借款及一年內到期之長期借款分別達 80,000 仟元及 28,334 仟元，管理階層雖於附註一敘明所採行的對策，惟該等情況顯示尚茂電子材料股份有限公司繼續經營之能力存在重大不確定性。本會計師未因此修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對尚茂電子材料股份有限公司民國 112 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對尚茂電子材料股份有限公司民國 112 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入認列

尚茂電子材料股份有限公司民國 112 年度銷貨收入淨額為 37,028 仟元，較 111 年度銷貨收入淨額減少 63%，考量銷貨收入成長性或衰退幅度且對其銷貨金額重大，其中特定客戶收入佔銷貨收入淨額比例約為 64%；由於該交易金額對整體財務報表係屬重大，因是，將該特定客戶銷貨真實性列為關鍵查核事項。

收入認列相關會計政策，請參閱財務報表附註四(十一)。

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試收入認列流程之主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 自特定客戶銷貨明細選取樣本核對自外部取得之客戶訂單及客戶簽出貨文件等有關佐證資料，並核對收款情形，以驗證銷貨交易之真實性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則、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財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估尚茂電子材料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尚茂電子材料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。

尚茂電子材料股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對尚茂電子材料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，以及使尚茂電子材料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財務報表使用者注意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尚茂電子材料股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定尚茂電子材料股份有限公司民國 112 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 淑 如

林 淑 如



會計師 張 淳 儀

張 淳 儀



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1080321204 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 113 年 3 月 28 日

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金	\$ 70,580	22	\$ 80,396	21
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	2,180	1	3,787	1
1150	應收票據－淨額	1,628	1	3,817	1
1170	應收帳款－淨額	1,758	1	10,280	3
1180	應收帳款－關係人淨額	1,554	-	-	-
1200	其他應收款	104	-	155	-
1210	其他應收款－關係人	5	-	-	-
1220	本期所得稅資產	42	-	7	-
1310	存貨－淨額	16,273	5	41,731	11
1410	預付款項	853	-	1,879	1
1470	其他流動資產	6	-	6	-
11XX	流動資產總計	94,983	30	142,058	38
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備	206,338	65	212,845	57
1755	使用權資產	14,121	5	20,427	5
1920	存出保證金	1,510	-	1,510	-
15XX	非流動資產總計	221,969	70	234,782	62
1XXX	資 產 總 計	\$ 316,952	100	\$ 376,840	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 80,000	25	\$ 9,000	2
2150	應付票據	266	-	5,219	1
2170	應付帳款	6	-	3,729	1
2180	應付帳款－關係人	-	-	2,339	1
2200	其他應付款	8,397	3	12,370	3
2220	其他應付款項－關係人	110,585	35	50,120	13
2280	租賃負債－流動	7,157	2	6,729	2
2322	一年內到期之長期借款	28,334	9	48,333	12
2399	其他流動負債	207	-	936	-
21XX	流動負債總計	234,952	74	138,775	35
	非流動負債				
2540	長期借款	37,083	12	115,417	32
2550	負債準備－非流動	250	-	250	-
2580	租賃負債－非流動	6,687	2	13,280	4
2640	淨確定福利負債－非流動	202	-	1,382	-
2645	存入保證金	30	-	30	-
25XX	非流動負債總計	44,252	14	130,359	36
2XXX	負債總計	279,204	88	269,134	71
	權 益				
	股 本				
3110	普 通 股	473,120	149	473,120	126
3280	資本公積	118	-	118	-
	資本公積－其他				
3350	累積虧損				
	待彌補虧損	(435,490)	(137)	(365,532)	(97)
3XXX	權益總計	37,748	12	107,706	29
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 316,952	100	\$ 376,840	100

董事長：佐佐木 Beji

經理人：佐佐木 Beji

會計主管：呂惠珍

尚茂電子材料股份有限公司

綜合損益表

民國 112 年及 111 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	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
4100 銷貨收入	\$ 37,028	100	\$ 99,522	100
5110 銷貨成本	<u>82,703</u>	<u>223</u>	<u>128,888</u>	<u>129</u>
5900 營業毛損	(<u>45,675</u>)	(<u>123</u>)	(<u>29,366</u>)	(<u>29</u>)
營業費用				
6100 推銷費用	2,672	7	4,666	5
6200 管理費用	16,691	45	22,484	22
6300 研究發展費用	559	2	794	1
6450 預期信用減損迴轉利益	<u>-</u>	<u>-</u>	(<u>190</u>)	<u>-</u>
6000 營業費用合計	<u>19,922</u>	<u>54</u>	<u>27,754</u>	<u>28</u>
6900 營業淨損	(<u>65,597</u>)	(<u>177</u>)	(<u>57,120</u>)	(<u>57</u>)
營業外收入及支出				
7100 利息收入	432	1	119	-
7010 其他收入	574	2	706	1
7020 其他利益及損失	(1,301)	(4)	233	-
7050 財務成本	(<u>5,038</u>)	(<u>14</u>)	(<u>3,287</u>)	(<u>3</u>)
7000 營業外收入及支出 合計	(<u>5,333</u>)	(<u>15</u>)	(<u>2,229</u>)	(<u>2</u>)
7900 稅前淨損	(70,930)	(192)	(59,349)	(59)
7950 所得稅費用	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8200 本年度淨損	(<u>70,930</u>)	(<u>192</u>)	(<u>59,349</u>)	(<u>59</u>)

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再				
	衡量數	\$ 972	3	\$ 3,185	3
8349	與不重分類之項目				
	相關之所得稅	-	-	-	-
8300	本年度其他綜合損				
	益 (稅後淨額)	972	3	3,185	3
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 69,958)	(189)	(\$ 56,164)	(56)
	每股虧損				
9750	基 本	(\$ 1.50)		(\$ 1.25)	

董事長：佐佐木



經理人：佐佐木



會計主管：呂惠珍



尚茂電子材料股份有限公司

權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本		資 本 公 積	累 積 虧 損	
		股數 (仟股)	普通股股本		待彌補虧損	權 益 總 額
A1	111 年 1 月 1 日餘額	47,312	\$ 473,120	\$ 118	(\$ 309,368)	\$ 163,870
D1	111 年度淨損	-	-	-	(59,349)	(59,349)
D3	111 年度稅後其他綜合 損益	-	-	-	3,185	3,185
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	(56,164)	(56,164)
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	47,312	473,120	118	(365,532)	107,706
D1	112 年度淨損	-	-	-	(70,930)	(70,930)
D3	112 年度稅後其他綜合 損益	-	-	-	972	972
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	(69,958)	(69,958)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	47,312	\$ 473,120	\$ 118	(\$ 435,490)	\$ 37,748

董事長：佐佐木



經理人：佐佐木



會計主管：呂惠珍



尚茂電子材料股份有限公司

現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 70,930)	(\$ 59,349)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	14,481	16,673
A20300	預期信用減損迴轉利益	-	(190)
A20900	財務成本	5,038	3,287
A21200	利息收入	(432)	(119)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	579	-
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	310	437
A23700	使用權資產減損損失	-	132
A23700	存貨跌價及呆滯損失	11,912	5,720
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	60	(834)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	2,189	16,479
A31150	應收帳款	8,522	22,708
A31160	應收帳款－關係人	(1,609)	-
A31180	其他應收款	51	(61)
A31190	其他應收款－關係人	(5)	3
A31200	存 貨	13,546	(3,271)
A31230	預付款項	1,026	(862)
A32130	應付票據	(4,953)	(2,246)
A32150	應付帳款	(3,723)	(19,808)
A32160	應付帳款－關係人	(2,339)	(6,349)
A32180	其他應付款	(4,959)	(4,016)
A32230	其他流動負債	(729)	(313)
A32240	淨確定福利負債	(208)	(1,674)
A33000	營運產生之現金	(32,173)	(33,653)
A33100	收取之利息	432	119
A33500	支付之所得稅	(35)	(6)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(31,776)	(33,540)

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ -	(\$ 3,787)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,607	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(943)	(277)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>664</u>	<u>(4,064)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	80,000	-
C00200	短期借款減少	(9,000)	(10,000)
C01600	舉借長期借款	-	54,680
C01700	償還長期借款	(98,333)	(70,003)
C03700	其他應付款—關係人增加	110,000	50,000
C03800	其他應付款—關係人減少	(50,000)	-
C04020	租賃負債本金償還	(6,777)	(6,642)
C05600	支付之利息	(4,589)	(3,139)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>21,301</u>	<u>14,896</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	(5)	834
EEEE	本年度現金淨減少	(9,816)	(21,874)
E00100	年初現金餘額	<u>80,396</u>	<u>102,270</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 70,580</u>	<u>\$ 80,396</u>

董事長：佐佐木



經理人：佐佐木



會計主管：呂惠珍



尚茂電子材料股份有限公司
虧損撥補表
民國 112 年度

單位：新台幣元

期初待彌補虧損	(\$365,531,017)
確定福利計畫之再衡量數列入未分配盈餘	971,587
調整後待彌補虧損	(\$364,559,430)
本期淨損	(70,929,375)
期末待彌補虧損	(\$435,488,805)

董事長：佐佐木 Beiji



經理人：佐佐木 Beiji



會計主管：呂惠珍



第十屆董事及獨立董事候選人名單

附件六

序 號	候選人 類別	姓 名	主要學經歷	現 職	停止過戶日 持有股數 (單位:股)
1	董 事	Daito Me Co., Ltd. 代表人：佐佐木 Beji	東京都立秋川高等學校 *Daito Me Co., Ltd.董事(會長)	註一	24,343,413
2	董 事	蓋曼群島商日本大拓(股)公司 代表人：奥山一寸法師	東京都立秋川高等學校 *技研興業株式会社監察人	註二	5,773,000
3	董 事	李長榮化學工業(股)公司 代表人：陳銘樹	東吳大學國際貿易系學士 *李長榮科技(股)公司總經理、副總經理、業務部協理 *李長榮化學(股)公司經營企劃室經理、外銷業務部經理	李長榮科技(股)公司董事長	2,528,657
4	董 事	蓋曼群島商日本大拓(股)公司 代表人：久田利一	聖橋工業高等專門學校	Freesia Macross Corporation 董事 押出機事業部部長	5,773,000
5	獨立 董事	宮下輝明	成蹊大學經濟學部經濟學科 *一般財團法人人形美術協會理事長 *株式会社柴田屋酒品代理商會計部課長 *株式会社讀賣廣告社 AdCres 人事會計部部長 *株式会社讀賣廣告社會計部副部長	蓋曼群島商日本大拓(股)公司獨立 董事	0
6	獨立 董事	葉信源	輔仁大學哲學研究所碩士 *中央研究院資訊科學研究所資深工程師 *太威科技(股)公司科技部副總經理 *洋基通運(股)公司(DHL Taiwan)技術服務部經理	蓋曼群島商日本大拓(股)公司獨立 董事 財團法人台灣網路資訊中心資深工 程師	0
7	獨立 董事	加藤進一	秋田縣立大館工業高等學校 *秋田電子株式会社法人代表(現職)	秋田電子株式会社法人代表	0

序 號	候選人 類別	姓 名	主要學經歷	現 職	停止過戶日 持有股數 (單位:股)
8	獨立 董事	佐佐木亞衣	福島縣立福島南高等學校 *十字堂製劑株式会社 店鋪勤務和社内管理	無	0

註一：

本公司董事長兼任總經理、蓋曼群島商日本大拓(股)公司董事長、ダイトーエムイー株式会社(Daito Me Co., Ltd.)董事長(會長)、フリージア・マクロス株式会社(Freesia Macross Corporation)董事(會長)、光栄工業株式会社(Koei Kogyo Co., Ltd.)董事、ユタカフードパック株式会社(Yutaka Food Pack Co., Ltd.)董事長、株式会社ピコイ(Picoi Co., Ltd.)董事長、ニセコゴルフリゾート株式会社(Niseko Golf Resort Co., Ltd.)董事長、飛松建設株式会社(Tobimatsu Construction Co., Ltd.)董事(會長)、笠間工業株式会社(Kasama Kogyo Co., Ltd.)董事(會長)、若松コンクリート株式会社(Wakamatsu Concrete Co., Ltd.)董事長、若松商工株式会社(Wakamatsu Shoko Co., Ltd.)董事長、マツヤハウジング株式会社(Mazyu Housing Corporation)董事長、フリージア不動産株式会社(Freesia fudousan Corporation)董事長、株式会社タキオン(Tachyon Co., Ltd.)董事長、夢みつけ隊株式会社(Yumemitsuketai Co., Ltd.)董事長、株式会社ホット・コミュニケーション(Hot Communication Co., Ltd.)董事長、津軽フリージア木材加工協同組合(Tsugaru Freesia Mokuzai Kako Kyodo Kumiai) 代表理事、Stensele Sag I Storuman Aktiebolag 董事長、技研興業株式会社(Giken Kogyo Co., Ltd.)董事長、技研ホールディングス株式会社(Giken Holdings Co., Ltd.)董事長、石油鑿井機製作株式会社(Sekiyu Sakuseiki Seisaku Co., Ltd.)董事長、株式会社セキサク(Sekisaku Co., Ltd.)董事長、フリージアキャピタル株式会社(Freesia Capital Limited)董事長、フリージアホールディングス株式会社(Freesia Holdings Limited)董事長、株式会社協和コンサルタンツ(Kyowa Engineering Consultants Co., Ltd.)獨立董事、ソレキア株式会社(Solekia Limited) 董事、株式会社ラピーヌ(Lapine Co., Ltd.) 董事長、日動技研株式会社(Nichidogiken Co., Ltd.)董事長、株式会社アゼモトメディカル(Azemoto Medical, Inc.)董事長。

註二：

蓋曼群島商日本大拓(股)公司總經理、ダイトーエムイー株式会社(Daito Me Co., Ltd.)董事、フリージア・マクロス株式会社(Freesia Macross Corporation)董事長、フリージアハウス株式会社(Freesia House Co., Ltd.)董事、フリージアトレーディング株式会社(Freesia Trading Co., Ltd.)董事長、光栄工業株式会社(Koei Kogyo Co., Ltd.)董事、ユタカフードパック株式会社(Yutaka Food Pack Co., Ltd.)董事、株式会社ケーシー(KC Co., Ltd.)董事長、株式会社ピコイ(Picoi Co., Ltd.)董事、フリージア・オート技研株式会社(Freesia Auto Giken Co., Ltd.)董事長、ニセコゴルフリゾート株式会社(Niseko Golf Resort Co., Ltd.)董事、秋田ハウス株式会社(Akita House Co., Ltd.)董事長、フリージア・アロケートコンサルティング株式会社(Freesia Allocate Consulting Co., Ltd.)董事長、フリージアソリューション株式会社(Freesia Solution Co., Ltd.)董事長、ソレキア株式会社(Solekia Limited)監察人、株式会社協和コンサルタンツ(Kyowa Engineering Consultants Co., Ltd.)監察人、株式会社ラピーヌ(Lapine Co., Ltd.)董事、技研興業株式会社(Giken Kogyo Co., Ltd.)監察人。

112 年以貨幣債權抵繳方式增資發行私募普通股執行情形

項目	112 年第一次以貨幣債權抵繳方式增資發行私募普通股案		
私募有價證券種類	普通股		
股東會通過日期與數額	112 年 12 月 27 日股東臨時會決議通過以貨幣債權抵繳方式於不超過普通股 13,000,000 股之額度內增資發行私募普通股，每股面額新台幣 10 元，於一年內分一次募集發行。		
價格訂定之依據及合理性	<p>113 年 1 月 16 日董事會為定價日，以不低於定價日下列二款基準計算價格較高者之八成為依據。</p> <p>(1) 定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，分別為新台幣 6.12 元、5.95 元、5.94 元。選擇 6.12 元為基準計算價格。</p> <p>(2) 定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價為新台幣 6.17 元。</p> <p>依上述定價原則，以 113 年 1 月 16 日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數加回減資反除權後之股價 6.17 元為參考價，本次私募價格擬定為每股新台幣 8.00 元，未有低於參考價之八成，符合股東臨時會之決議。</p> <p>私募價格之訂定皆依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」及現行法令之規定辦理，並考量本公司營運狀況、未來展望、受限於三年不得自由轉讓以及最近股價情形等因素，應屬合理。</p>		
特定人選擇之方式	以符合證券交易法第 43 條之 6 及金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日（91）台財證一字第 0910003455 號令規定辦理。		
辦理私募之必要理由	考量募集資金之時效性及因應本公司充實營運資金運用之多項用途，且考量私募發行之簡便性，加以本公司最近兩年度連續虧損，為使資金募集順利並較易符合公司需求，故以私募方式於適當時機向特定人籌措資金，以達到挹注所需資金之目的。		
價款繳納完成日期	113 年 5 月 22 日經濟部投資審議委員會審核通過，本公司訂 113 年 5 月 31 日為增資基準日。		
應募人資料	私募對象	認購數量 (仟股)	與公司關係
	Daito Me Co., Ltd.	12,500	本公司法人董事長及持股 10% 以上大股東
實際認購價格	每股新台幣 8 元。		
辦理私募對股東權益影響	證券交易法對於私募有價證券有 3 年轉讓限制，且對應募人資格亦有限制，故對股東權益有一定之保障。		
私募資金運用情形及計畫執行進度	應募人 Daito Me Co., Ltd. (係 Daito Me Holdings Co., Ltd. 持股 100% 之子公司) 以其對本公司貨幣債權 1 億元抵充股款。		
私募效益顯現情形	達到改善公司財務結構及穩定營運成長等效益，對股東權益有正面助益。		

112 年以現金增資發行私募普通股執行情形

項目	112 年第一次以現金增資發行私募普通股案		
私募有價證券種類	普通股		
股東會通過日期與數額	112 年 12 月 27 日股東臨時會決議通過以現金增資方式於不超過普通股 5,000,000 股之額度內增資發行私募普通股，每股面額新台幣 10 元，於一年內分一次募集發行。		
價格訂定之依據及合理性	<p>113 年 5 月 16 日董事會為定價日，以不低於定價日下列二款基準計算價格較高者之八成為依據。</p> <p>(1) 定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，分別為新台幣 5.89 元、5.98 元、5.92 元。選擇 5.98 元為基準計算價格。</p> <p>(2) 定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價為新台幣 6.4 元。</p> <p>依上述定價原則，以 113 年 5 月 16 日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數加回減資反除權後之股價 6.4 元為參考價，本次私募價格擬定為每股新台幣 8.00 元，未有低於參考價之八成，符合股東臨時會之決議。</p> <p>私募價格之訂定皆依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」及現行法令之規定辦理，並考量本公司營運狀況、未來展望、受限於三年不得自由轉讓以及最近股價情形等因素，應屬合理。</p>		
特定人選擇之方式	以符合證券交易法第 43 條之 6 及金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日 (91) 台財證一字第 0910003455 號令規定辦理。		
辦理私募之必要理由	考量募集資金之時效性及因應本公司充實營運資金運用之多項用途，且考量私募發行之簡便性，加以本公司最近兩年度連續虧損，為使資金募集順利並較易符合公司需求，故以私募方式於適當時機向特定人籌措資金，以達到挹注所需資金之目的。		
價款繳納完成日期	113 年 5 月 22 日經濟部投資審議委員會審核通過，現金股款於 113 年 5 月 31 日全數收足並訂當日為增資基準日。		
應募人資料	私募對象	認購數量 (仟股)	與公司關係
	Daito Me Co., Ltd.	1,500	本公司法人董事長及持股 10% 以上大股東
	佐佐木 Beji	3,423	本公司法人董事長之代表人
實際認購價格	每股新台幣 8 元。		
辦理私募對股東權益影響	證券交易法對於私募有價證券有 3 年轉讓限制，且對應募人資格亦有限制，故對股東權益有一定之保障。		
私募資金運用情形及計畫執行進度	未支用資金餘額 39,384,000 元，目前存放於本公司銀行存款帳戶，支應營運所需資金。		
私募效益顯現情形	達到充實公司營運資金、改善財務結構及穩定營運成長等效益，對股東權益有正面助益。		