

台灣晶技股份有限公司

一〇六年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇六年六月八日（星期四）上午九時三十分

地點：桃園市平鎮工業區工業六路四號（會議廳）

出席：本公司發行股份總數309,757,040股，出席股東及股東代理人所代表出席股數為251,363,882股，（含以電子方式行使表決權股數 166,266,266股）占總發行股份總數81.14%。

出席董事：林進寶、許德潤、林萬興、葛天縱，計4人。

出席獨立董事：余尚武、蘇艷雪，計2人。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 龔雙雄會計師、聚信法律事務所 張瓊文律師

主席：林進寶



記錄：吳美賢



一、宣布開會

二、主席致詞(略)

三、報告事項

報告事項（一）

案由：一〇五年度營運狀況報告。

說明：1、本公司一〇五年度合併營業收入為新台幣9,637,101仟元，較上年度增加約4.0%；稅後淨利為新台幣1,016,164仟元，較上年度成長約8.3%。

2、營業報告書暨相關財務報表，詳附錄（一）、（三）。

3、預估一〇六年度之業績，在「不競爭就淘汰，不努力就出局」之企業精神下，注入新的執行力道，加上新產品的陸續推出，期許業績及獲利能持續成長較同業有水平以上之優越表現。

報告事項（二）

案由：審計委員會審查一〇五年度決算表冊報告。

說明：1、本公司一〇五年度決算表冊，業經董事會決議通過及審計委員會審查完竣並出具審查報告書，其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所林宜慧、翁博仁兩位會計師查核簽證完竣。

2、敦請審計委員會宣讀審查報告書，詳附錄（二）。

報告事項 (三)

案由：一〇五年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告。

說明：1、本公司一〇五年度扣除董事酬勞及員工酬勞前稅前獲利為新台幣1,264,685,525元，依公司章程第十九條規定及年度計畫擬定之比例，提列1.5%董事酬勞為新台幣18,970,283元，提列9%員工酬勞為新台幣113,821,697元，均以現金方式發放，員工酬勞發放對象包含本公司及子公司之全職員工為限。

2、與一〇五年度認列費用金額無差異。

四、承認事項

承認事項 (一)

董事會 提

案由：一〇五年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1、一〇五年度營業報告書及財務報表，詳附錄(一)、(三)。

2、上項營業報告書及財務報表業經董事會決議通過及審計委員會審查完竣並出具審查報告書，其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所林宜慧、翁博仁兩位會計師查核簽證完竣。

3、敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：235,898,260 權(其中以電子方式行使表決權數：150,800,644 權)，占表決總權數 93.85%；反對權數：21,009 權(其中以電子方式行使表決權數：21,009權)；棄權/未投票權數：15,444,613權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案承認。

承認事項 (二)

董事會 提

案由：一〇五年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1、一〇五年度稅後盈餘為新台幣 1,016,164,758 元，依法提列法定盈餘公積，並加計期初未分配盈餘及調整數後，可供分配盈餘金額為新台幣 2,687,489,873 元，故擬發放股東紅利新台幣 867,319,712 元(每股配發現金股利新台幣 2.8 元)，分配後期末未分配盈餘為新台幣 1,820,170,161 元。

2、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入其他營業外收益項下。

3、嗣後如因買回本公司股份或庫藏股轉讓、註銷或現金增資等，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長辦理相關事宜。

4、一〇五年度盈餘分配表如下表所列。

5、敬請 承認。

台灣晶技股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一〇五年度

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		1,791,721,469
因採用權益法之投資調整保留盈餘		(99,646)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘		(18,680,232)
調整後未分配盈餘		1,772,941,591
本期稅後淨利		1,016,164,758
提列法定盈餘公積 (10%)		(101,616,476)
本期可供分配盈餘		2,687,489,873
分配項目		
股東現金紅利(每股配發 2.8 元)	(867,319,712)	(867,319,712)
期末未分配盈餘		1,820,170,161

註：以上之盈餘分配，以一〇五年度之未分配盈餘為優先分配之。

董事長：林進寶



經理人：林萬興



會計主管：洪冠文



決議：本案經投票表決結果，贊成權數：235,898,260 權(其中以電子方式行使表決權數：150,800,644 權)，占表決總權數 93.85%；反對權數：21,009 權(其中以電子方式行使表決權數：21,009 權)；棄權/未投票權數：15,444,613 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案承認。

五、討論事項

討論事項

董事會 提

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，敬請 公決。

說明：1、依據金融監督管理委員會證券期貨局 106 年 2 月 9 日金管證發字 10600012965 號函，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

2、檢附「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表，詳附錄（四）

3、敬請 公決。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：235,900,646 權(其中以電子方式行使表決權數：150,803,030 權)，占表決總權數 93.85%；反對權數：19,593 權(其中以電子方式行使表決權數：19,593 權)；棄權/未投票權數：15,443,643 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午9時55分。

附錄（一）

台灣晶技股份有限公司

一〇五年度營業報告書



2016 年在國際情勢大幅變動下晃眼即過，在政治上英國脫歐、美國採取保守主義，其中對我們最重要的兩岸關係，卻也向下急凍！在經濟上，全球景氣依舊動盪，匯率波動風險增加，原物料及油價由谷底攀升，在社會上，個人主義的新世代崛起，勞動法令的變更幅度及其內容，也令應變倍感壓力！其他如技術面、資源面、政策面、人口面，都隨大環境而快速跳動，無一不危及企業的生存與發展。雖如此，慶幸在同仁的努力，以及上下游廠商的支持下，我們走了過來，並且準備好面對經營環境，進行下一個奮戰。

一、2016 年營運成果

1. 合併營收及稅後淨利

本公司 2016 年營運績效，合併營業收入為新台幣 96.37 億元，較前一年合併營業收入新台幣 92.66 億元增加約 4.0%，達成預算目標之 99.8%；稅後淨利為新台幣 10.16 億元，較前一年稅後淨利新台幣 9.38 億元增加約 8.3%，已超過預算目標；基本每股稅後盈餘為新台幣 3.28 元，較前一年基本每股稅後盈餘新台幣 3.03 元增加約 8.3%。

2. 產品開發狀況

2016 年公司推出車載溫度補償控制石英振盪器(ACAPT CXO)、車載溫度感應石英晶體(ACAP TSX)、新一代微型化三合一光感測器、小型化恆溫控制石英晶體振盪器(OCXO)、小型化車載石英晶體(ACAP Crystal)、小型化車載石英晶體振盪器(ACAP CXO)、小型化行動裝置石英晶體(Crystal)等產品。此外，亦繼續依照研發時程，持續推出各項產品以符合不同客戶應用之需求。

二、2017 年經營方針及重要政策：

1. 持續推動工業 4.0

隨少子化及勞動條件壓力遽增，因此持續推動工業 4.0 自動化、資訊化絕對是公司重大營運策略，透過工業 4.0 的推動，持續提昇生產力，降低人力供給短缺的困擾。

2. 研發成果的推昇：

如何同步推升研發能量及產品競爭力，將是確保永續經營的基石。因此，於 2017 年，研發單位將會著重在投注於新產品開發，以即時切入市場，爭取客戶的信任及合作機會。

3. 持續擴充產能

隨市場之需求擴大，公司將持續於三廠進行產能擴充，預計 2017 年將擴充總產能約 20% 以上，以滿足客戶對公司之要求。

4. 公司營運治理

為使董事會之功能進一步落實，公司新任之獨立董事各具專才，日後將持續強化董事會之運作，維持「公司治理評鑑」之績優成果，並成立公益關懷基金會，對企業社會責任之履行做出更進一步之承諾。

展望 2017 年，未來公司在「不競爭就淘汰，不努力就出局」的企業精神下，相信可以替公司注入新的執行力道，同時在新產品的陸續推出，以及網通、汽車市場的預期成長之下，我們對於未來，將抱持著戒慎謹慎的心情，如履薄冰的態度，一步一腳印的繼續向前行去。

董事長：林進寶



經理人：林萬興



會計主管：洪冠文



附錄（二）

台灣晶技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一〇五年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所林宜慧、翁博仁會計師查核完竣並出具查核報告書，上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，繕具報告，報請 鑒核。

此致

本公司一〇六年股東常會

台灣晶技股份有限公司

審計委員會召集人 余尚武



中 華 民 國 一 〇 六 年 四 月 二 十 四 日

附錄（三）

會計師查核報告

台灣晶技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣晶技股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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及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，足以允當表達台灣晶技股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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，與台灣晶技股份有限公司及其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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣晶技股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。

茲對台灣晶技股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項

台灣晶技股份有限公司及其子公司民國 105 年 12 月 31 日之存貨為 1,520,049 仟元，佔總資產 10%，存貨之價值受到需求市場的波動及技術之快速變化而可能導致存貨跌價及呆滯之損失，管理階層依照 IAS2「存貨」之規定以成本及淨變現價值孰低衡量存貨帳面價值及評估備抵存貨跌價損失金額，因涉及重大判斷且對整體財務報表影響係屬重大，因是將存貨評價列為關鍵查核事項。

會計政策如合併財務報告附註四所述，存貨之備抵跌價金額請參閱附註十三之揭露。

本會計師執行主要查核程序如下：

1. 本會計師於資產負債表日測試存貨淨變現價值，透過抽樣取得最近期的原料報價或銷售發票以驗證其淨變現價值之採用是否正確。
2. 執行電腦審計，藉由重新計算以驗證合併公司於資產負債表日所採用之存貨淨變現價值之正確性及完整性。
3. 本會計師於資產負債表日測試存貨庫齡，並取得不良品、損壞品之存貨明細，藉以了解存貨呆滯情形以評估存貨呆滯損失之提列金額是否適當。

其他事項

台灣晶技股份有限公司業已編製民國 105 及 104 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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及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台灣晶技股份有限公司及其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台灣晶技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣晶技股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對台灣晶技股份有限公司及其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，以及使台灣晶技股份有限公司及其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台灣晶技股份有限公司及其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）。

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，決定對台灣晶技股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併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 宜 慧



林 宜 慧

會計師 翁 博 仁



翁 博 仁

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 3 0 日

台灣晶技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	產	105年12月31日			104年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金 (附註六)		\$ 2,092,897	14	\$ 2,727,944	18		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)		1,890,100	13	1,122,680	7		
1125	備供出售金融資產—流動 (附註八)		62,853	1	-	-		
1130	持有至到期日金融資產—流動 (附註九)		-	-	47,840	-		
1150	應收票據 (附註十二)		51,236	-	46,422	-		
1170	應收帳款 (附註十二)		3,023,659	20	2,873,093	18		
1180	應收帳款—關係人 (附註十二及三十)		9,612	-	4,910	-		
1200	其他應收款		48,761	-	96,159	1		
1210	其他應收款—關係人 (附註三十)		709	-	646	-		
130X	存貨 (附註十三)		1,520,049	10	1,534,026	10		
1412	預付租金 (附註十八)		2,416	-	2,637	-		
1476	其他金融資產—流動 (附註十一)		-	-	32,825	-		
1479	其他流動資產—其他		115,838	1	84,625	1		
11XX	流動資產總計		<u>8,818,130</u>	<u>59</u>	<u>8,573,807</u>	<u>55</u>		
	非流動資產							
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註八)		1,215,050	8	1,870,976	12		
1527	持有至到期日金融資產—非流動 (附註九)		46,532	-	50,280	-		
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註十)		85,520	1	115,520	1		
1550	採用權益法之投資 (附註十五)		65,228	1	65,032	-		
1600	不動產、廠房及設備 (附註十六)		4,277,905	29	4,570,352	29		
1760	投資性不動產淨額 (附註十七)		61,723	-	67,412	1		
1780	無形資產		10,798	-	11,921	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註二五)		31,136	-	25,718	-		
1915	預付設備款		107,596	1	83,859	1		
1985	長期預付租賃款 (附註十八)		102,431	1	113,887	1		
1990	其他非流動資產		19,919	-	31,651	-		
15XX	非流動資產總計		<u>6,023,838</u>	<u>41</u>	<u>7,006,608</u>	<u>45</u>		
1XXX	資產總計		<u>\$ 14,841,968</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,580,415</u>	<u>100</u>		
	負債及權益							
	流動負債							
2100	短期借款 (附註十九)		\$ 20,280	-	\$ 252,283	2		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註七)		25,525	-	4,978	-		
2150	應付票據		756	-	-	-		
2170	應付帳款		1,395,657	9	1,110,954	7		
2180	應付帳款—關係人 (附註三十)		1,602	-	1,503	-		
2200	其他應付款 (附註二一)		875,356	6	635,512	4		
2220	其他應付款項—關係人 (附註三十)		972	-	1,364	-		
2230	本期所得稅負債 (附註二五)		67,061	1	57,983	-		
2320	一年內到期之長期借款 (附註十九及二十)		723,896	5	1,349,855	9		
2399	其他流動負債		45,000	-	30,122	-		
21XX	流動負債總計		<u>3,156,105</u>	<u>21</u>	<u>3,444,554</u>	<u>22</u>		
	非流動負債							
2540	長期借款 (附註十九)		1,483,749	10	1,165,625	8		
2570	遞延所得稅負債 (附註二五)		331,428	2	129,115	1		
2640	應計退休金負債 (附註二二)		56,311	1	46,607	-		
2645	存入保證金		41,193	-	55,268	-		
25XX	非流動負債總計		<u>1,912,681</u>	<u>13</u>	<u>1,396,615</u>	<u>9</u>		
2XXX	負債總計		<u>5,068,786</u>	<u>34</u>	<u>4,841,169</u>	<u>31</u>		
	歸屬於母公司業主之權益 (附註二三)							
	股本							
3110	普通股股本		3,097,570	21	3,097,570	20		
3200	資本公積		1,665,224	11	1,662,181	11		
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		1,151,202	8	1,057,381	7		
3320	特別盈餘公積		222,793	1	222,793	1		
3350	未分配盈餘		2,789,106	19	2,659,935	17		
3300	保留盈餘總計		<u>4,163,101</u>	<u>28</u>	<u>3,940,109</u>	<u>25</u>		
	其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(161,346)	(1)	249,121	2		
3425	備供出售金融資產未實現損益		955,103	7	1,790,265	11		
3400	其他權益總計		793,757	6	2,039,386	13		
31XX	母公司業主權益總計		<u>9,719,652</u>	<u>66</u>	<u>10,739,246</u>	<u>69</u>		
36XX	非控制權益		53,530	-	-	-		
3XXX	權益總計		<u>9,773,182</u>	<u>66</u>	<u>10,739,246</u>	<u>69</u>		
	負債與權益總計							
			<u>\$ 14,841,968</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,580,415</u>	<u>100</u>		

董事長：林進寶



後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：林萬興



會計主管：洪冠文



台灣晶技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	105年度		104年度		
	金 額	%	金 額	%	
4100	銷貨收入	\$9,637,101	100	\$9,265,656	100
5110	銷貨成本 (附註二四)	(7,083,032)	(74)	(7,030,481)	(76)
5900	營業毛利	<u>2,554,069</u>	<u>26</u>	<u>2,235,175</u>	<u>24</u>
	營業費用 (附註二四)				
6100	推銷費用	509,182	5	497,711	5
6200	管理費用	391,987	4	373,594	4
6300	研究發展費用	<u>538,506</u>	<u>6</u>	<u>455,535</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>1,439,675</u>	<u>15</u>	<u>1,326,840</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>1,114,394</u>	<u>11</u>	<u>908,335</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註二四)	99,083	1	79,237	1
7020	其他利益及損失 (附註二四)	252	-	133,547	1
7050	財務成本 (附註二四)	(28,062)	-	(43,324)	-
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益份額 (附註十五)	<u>6,605</u>	<u>-</u>	<u>9,815</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>77,878</u>	<u>1</u>	<u>179,275</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	1,192,272	12	1,087,610	12
7950	所得稅費用 (附註二五)	(178,580)	(2)	(149,407)	(2)
8200	本期淨利	<u>1,013,692</u>	<u>10</u>	<u>938,203</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度		104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	(\$ 18,680)	-	(\$ 15,645)	-
8320	採用權益法認列之 關聯企業及合資 之其他綜合損益 之份額	(<u>99</u>)	-	-	-
		(<u>18,779</u>)	-	(<u>15,645</u>)	-
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	(407,529)	(4)	(93,862)	(1)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	(835,208)	(9)	1,789,392	19
8380	採用權益法認列之 子公司、關聯企 業及合資之其他 綜合損益之份額	(<u>2,892</u>)	-	<u>1,060</u>	-
		(<u>1,245,629</u>)	(<u>13</u>)	<u>1,696,590</u>	<u>18</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(<u>1,264,408</u>)	(<u>13</u>)	<u>1,680,945</u>	<u>18</u>
8500	本期綜合損益總額	(<u>\$ 250,716</u>)	(<u>3</u>)	<u>\$2,619,148</u>	<u>28</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$1,016,164	11	\$ 938,203	10
8620	非控制權益	(<u>2,472</u>)	-	-	-
8600		<u>\$1,013,692</u>	<u>11</u>	<u>\$ 938,203</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	(\$ 248,244)	(3)	\$2,619,148	28
8720	非控制權益(綜合損益)	(<u>2,472</u>)	-	-	-
8700		(<u>\$ 250,716</u>)	(<u>3</u>)	<u>\$2,619,148</u>	<u>28</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二六) 來自繼續營業單位	105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
9710	基 本	<u>\$ 3.28</u>		<u>\$ 3.03</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.23</u>		<u>\$ 2.86</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林進寶



經理人：林萬興



會計主管：洪冠文



台灣晶技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	本公司					其他權益		總計	非控制權益	權益總額	
		股本	資本公積	保留盈餘	盈餘	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現損益				
	股數(仟股)	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	
A1	104年1月1日餘額	309,757	\$ 3,097,570	\$ 1,662,181	\$ 957,864	\$ 222,793	\$ 2,611,372	\$ 341,996	\$ 800	\$ 8,894,576	\$ -	\$ 8,894,576
B1	103年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	99,517	-	(99,517)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(774,393)	-	-	(774,393)	-	(774,393)
D1	104年度淨利	-	-	-	-	-	938,203	-	-	938,203	-	938,203
D3	104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(15,645)	(92,875)	1,789,465	1,680,945	-	1,680,945
D5	104年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	922,558	(92,875)	1,789,465	2,619,148	-	2,619,148
L1	購入及處分買回股份	-	-	-	-	-	(85)	-	-	(85)	-	(85)
Z1	104年12月31日餘額	309,757	3,097,570	1,662,181	1,057,381	222,793	2,659,935	249,121	1,790,265	10,739,246	-	10,739,246
B1	104年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	93,821	-	(93,821)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(774,393)	-	-	(774,393)	-	(774,393)
D1	105年度淨利	-	-	-	-	-	1,016,164	-	-	1,016,164	(2,472)	1,013,692
D3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(18,779)	(410,467)	(835,162)	(1,264,408)	-	(1,264,408)
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	997,385	(410,467)	(835,162)	(248,244)	(2,472)	(250,716)
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	331	-	-	-	-	-	331	(331)	-
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	2,712	-	-	-	-	-	2,712	-	2,712
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56,333	56,333
Z1	105年12月31日餘額	309,757	\$ 3,097,570	\$ 1,665,224	\$ 1,151,202	\$ 222,793	\$ 2,789,106	(\$ 161,346)	\$ 955,103	\$ 9,719,652	\$ 53,530	\$ 9,773,182

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林進寶



經理人：林萬興



會計主管：洪冠文



台灣晶技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105 年度	104 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,192,272	\$ 1,087,610
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	911,332	974,009
A29900	投資不動產折舊	4,403	3,467
A20200	攤銷費用	3,686	3,163
A29900	預付租賃款攤銷	2,523	2,637
A20300	呆帳（迴轉利益）費用	(320)	8,723
A20900	財務成本	28,062	43,324
A21200	利息收入	(14,411)	(33,527)
A21300	股利收入	(4,132)	(1,118)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	(6,605)	(9,815)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	9,080	12,245
A23100	處分投資利益	(13,010)	(3,286)
A23200	處分採用權益法之投資利益	(1,350)	(1,628)
A23500	金融資產減損損失	47,152	10,210
A23600	金融資產評價利益	(33,609)	(52,314)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	28,658	12,125
A29900	不動產、廠房及設備減損損失	1,414	440
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31110	持有供交易之金融資產	158,048	213,877
A31130	應收票據	(4,811)	(3,357)
A31150	應收帳款	(149,954)	36,461
A31160	應收帳款－關係人	(4,750)	1,971
A31180	其他應收款	44,379	(35,323)
A31190	其他應收款－關係人	(63)	(18)
A31200	存 貨	(14,006)	111,567
A31240	其他流動資產	(30,958)	44,911
A32110	持有供交易之金融負債	(4,821)	(15,300)
A32130	應付票據	756	-
A32150	應付帳款	284,703	42,823

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
A32160	應付帳款－關係人	\$ 99	\$ 1,182
A32180	其他應付款項	239,887	28,354
A32190	其他應付款－關係人	(392)	225
A32230	其他流動負債	14,878	(32,327)
A32240	應計退休金負債	(12,802)	(12,133)
A33000	營運產生之現金流入	2,675,338	2,439,178
A33300	支付之利息	(27,046)	(26,285)
A33500	支付之所得稅	(164,523)	(172,192)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,483,769</u>	<u>2,240,701</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,905,352)	(1,272,720)
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融商品	1,913,560	1,116,410
B00300	取得備供出售金融資產	(63,545)	(130,819)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	154,104
B00900	取得持有至到期日金融資產	-	(50,280)
B01000	處分持有至到期日金融資產價款	50,300	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(50,000)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	13,010	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(2,364)	-
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	5,185	6,101
B02700	取得不動產、廠房及設備	(825,686)	(388,953)
B02800	處分不動產、廠房及設備	24,312	3,462
B04500	購置無形資產	(3,104)	(7,561)
B06600	其他金融資產減少	32,825	20,419
B06800	其他非流動資產減少	11,732	4,410
B07100	預付設備款增加	(23,737)	(33,224)
B07500	收取之利息	17,430	31,813
B07600	收取之股利	<u>8,792</u>	<u>6,618</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,746,642)</u>	<u>(590,220)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(129,596)	(173,302)
C01300	償還公司債	(800,000)	-
C01600	舉借長期借款	950,000	1,150,000
C01700	償還長期借款	(550,000)	(928,125)
C03000	存入保證金增加	-	24,402

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
C03100	存入保證金減少	(\$ 14,075)	\$ -
C04500	發放現金股利	(774,393)	(774,393)
C04900	支付買回股份交易成本	-	(806)
C05000	買回股份處分價款	-	721
C05800	非控制權益增加	56,333	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,261,731)	(701,503)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(110,443)	10,562
EEEE	年初現金及約當現金(減少)增加數	(635,047)	959,540
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,727,944	1,768,404
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,092,897	\$ 2,727,944

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林進寶



經理人：林萬興



會計主管：洪冠文



會計師查核報告

台灣晶技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣晶技股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 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編製，足以允當表達台灣晶技股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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，與台灣晶技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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣晶技股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

茲對台灣晶技股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項

台灣晶技股份有限公司民國 105 年 12 月 31 日之存貨為 927,345 仟元，佔總資產 7%，存貨之價值受到需求市場的波動及技術之快速變化而可能導致存貨跌價及呆滯之損失，管理階層依照 IAS2「存貨」之規定以成本及淨變現價值孰低衡量存貨帳面價值及評估備抵存貨跌價損失金額，因涉及重大判斷且對整體財務報表影響係屬重大，因是將存貨評價列為關鍵查核事項。

會計政策如個體財務報告附註四所述，存貨之備抵跌價金額請參閱附註十三之揭露。

本會計師執行主要查核程序如下：

1. 本會計師於資產負債表日測試存貨淨變現價值，透過抽樣取得最近期的原料報價或銷售發票以驗證其淨變現價值之採用是否正確。
2. 執行電腦審計，藉由重新計算以驗證本公司於資產負債表日所採用之存貨淨變現價值之正確性及完整性。
3. 本會計師於資產負債表日測試存貨庫齡，並取得不良品、損壞品之存貨明細，藉以了解存貨呆滯情形以評估存貨呆滯損失之提列金額是否適當。

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。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣晶技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台灣晶技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。

台灣晶技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，惟其目的非對台灣晶技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，以及使台灣晶技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台灣晶技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. 對於台灣晶技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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣晶技股份有限公司查核意見。

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）。

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，決定對台灣晶技股份有限公司民國 105 年度個體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 宜 慧



林 宜 慧

會 計 師 翁 博 仁



翁 博 仁

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 106 年 3 月 30 日

台灣晶技股份有限公司
個體資產負債表
民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日			104年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	936,594	7	\$	1,309,639	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）		113,635	1	-	-	-
1125	備供出售金融資產—流動（附註四及八）		62,853	-	-	-	-
1130	持有至到期日金融資產—流動（附註四、五及九）		-	-	47,840	1	
1150	應收票據（附註四、五及十二）		2,358	-	2,919	-	
1170	應收帳款（附註四、五及十二）		2,422,041	17	2,335,359	16	
1180	應收帳款—關係人（附註四、五、十二及二九）		95,382	1	97,431	1	
1200	其他應收款（附註四）		31,577	-	37,655	-	
1210	其他應收款—關係人（附註四及二九）		1,017	-	1,122	-	
130X	存貨（附註四及十三）		927,345	7	912,022	6	
1476	其他金融資產—流動（附註十一）		-	-	32,825	-	
1479	其他流動資產—其他		57,954	-	35,381	-	
11XX	流動資產總計		<u>4,650,756</u>	<u>33</u>	<u>4,812,193</u>	<u>33</u>	
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動（附註四及八）		1,215,050	9	1,870,976	13	
1527	持有至到期日金融資產—非流動（附註四、五及九）		46,532	-	50,280	-	
1543	以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及十）		85,520	1	115,520	1	
1550	採用權益法之投資（附註四、十四及二五）		5,566,535	40	5,648,430	38	
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十五）		2,055,749	15	1,968,448	13	
1760	投資性不動產淨額（附註四及十六）		163,757	1	186,156	1	
1780	無形資產（附註四）		2,638	-	3,832	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二三）		25,056	-	19,795	-	
1915	預付設備款		90,383	1	81,647	1	
1920	存出保證金（附註四）		2,739	-	2,767	-	
15XX	非流動資產總計		<u>9,253,959</u>	<u>67</u>	<u>9,947,851</u>	<u>67</u>	
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 13,904,715</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,760,044</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七）	\$	20,280	-	\$	51,940	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四及七）		13,445	-	909	-	
2150	應付票據		756	-	-	-	
2170	應付帳款		605,175	4	477,056	3	
2180	應付帳款—關係人（附註二九）		697,253	5	631,533	4	
2200	其他應付款（附註十九）		580,206	4	414,006	3	
2220	其他應付款項—關係人（附註二九）		263	-	1,325	-	
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）		56,378	1	50,994	-	
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債（附註十七及十八）		562,500	4	1,005,191	7	
2399	其他流動負債（附註十九）		25,391	-	16,549	-	
21XX	流動負債總計		<u>2,561,647</u>	<u>18</u>	<u>2,649,503</u>	<u>18</u>	
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十七）		1,209,375	9	1,165,625	8	
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）		331,423	2	129,110	1	
2640	應計退休金負債（附註四及二十）		56,311	1	46,607	-	
2645	存入保證金（附註四、十九及二六）		26,307	-	29,953	-	
25XX	非流動負債總計		<u>1,623,416</u>	<u>12</u>	<u>1,371,295</u>	<u>9</u>	
2XXX	負債總計		<u>4,185,063</u>	<u>30</u>	<u>4,020,798</u>	<u>27</u>	
	權益（附註二一）						
	股本						
3110	普通股股本		3,097,570	22	3,097,570	21	
3200	資本公積		1,665,224	12	1,662,181	11	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,151,202	8	1,057,381	7	
3320	特別盈餘公積		222,793	2	222,793	2	
3350	未分配盈餘		2,789,106	20	2,659,935	18	
3300	保留盈餘總計		<u>4,163,101</u>	<u>30</u>	<u>3,940,109</u>	<u>27</u>	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(161,346)	(1)	249,121	2	
3425	備供出售金融資產未實現損益		955,103	7	1,790,265	12	
3400	其他權益總計		793,757	6	2,039,386	14	
3XXX	權益總計		<u>9,719,652</u>	<u>70</u>	<u>10,739,246</u>	<u>73</u>	
	負債與權益總計		<u>\$ 13,904,715</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,760,044</u>	<u>100</u>	

董事長：林進寶



後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：林萬興



會計主管：洪冠文



台灣晶技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	105年度		104年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二及二九）			
4110	\$ 7,984,017	101	\$ 7,973,106	101
4170	21,886	-	18,691	-
4190	74,362	1	55,720	1
4100	7,887,769	100	7,898,695	100
5110	6,251,634	79	6,531,490	83
5900	1,636,135	21	1,367,205	17
5910	(4,718)	-	(1,598)	-
5920	1,598	-	2,110	-
5950	1,633,015	21	1,367,717	17
	營業費用（附註四及二九）			
6100	316,622	4	318,930	4
6200	177,374	2	171,892	2
6300	371,269	5	317,371	4
6000	865,265	11	808,193	10
6900	767,750	10	559,524	7
	營業外收入及支出			
7010	56,862	-	34,048	-
7020	(59,102)	(1)	83,568	1
7050	(17,333)	-	(31,587)	-
7070	383,716	5	389,604	5
7000	364,143	4	475,633	6

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,131,893	14	\$ 1,035,157	13
7950	所得稅費用 (附註二三)	<u>115,729</u>	<u>1</u>	<u>96,954</u>	<u>1</u>
8200	本期淨利	<u>1,016,164</u>	<u>13</u>	<u>938,203</u>	<u>12</u>
	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	(18,680)	-	(15,645)	-
8330	採用權益法認列之子 公司、關聯企業及 合資之其他綜合損 益之份額	(<u>99</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		(<u>18,779</u>)	<u>-</u>	(<u>15,645</u>)	<u>-</u>
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	(407,529)	(5)	(93,862)	(1)
8380	採用權益法認列之子 公司、關聯企業及 合資之其他綜合損 益之份額	(2,892)	-	1,060	-
8362	備供出售金融資產未 實現評價損益	(<u>835,208</u>)	(<u>11</u>)	<u>1,789,392</u>	<u>22</u>
		(<u>1,245,629</u>)	(<u>16</u>)	<u>1,696,590</u>	<u>21</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(<u>1,264,408</u>)	(<u>16</u>)	<u>1,680,945</u>	<u>21</u>
8500	本期綜合損益總額	(\$ <u>248,244</u>)	(<u>3</u>)	\$ <u>2,619,148</u>	<u>33</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ <u>3.28</u>		\$ <u>3.03</u>	
9810	稀 釋	\$ <u>3.23</u>		\$ <u>2.86</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林進寶



經理人：林萬興



會計主管：洪冠文



台灣晶技股份有限公司

個體權益變動表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	股數 (仟股)	股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		權 益 總 額
					法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現損益	
A1	104 年 1 月 1 日餘額	309,757	\$ 3,097,570	\$ 1,662,181	\$ 957,864	\$ 222,793	\$ 2,611,372	\$ 341,996	\$ 800	\$ 8,894,576
	103 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	99,517	-	(99,517)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(774,393)	-	-	(774,393)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	938,203	-	-	938,203
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(15,645)	(92,875)	1,789,465	1,680,945
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	922,558	(92,875)	1,789,465	2,619,148
L1	購入及處分買回股份	-	-	-	-	-	(85)	-	-	(85)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	309,757	3,097,570	1,662,181	1,057,381	222,793	2,659,935	249,121	1,790,265	10,739,246
	104 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	93,821	-	(93,821)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(774,393)	-	-	(774,393)
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	2,712	-	-	-	-	-	2,712
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	-	1,016,164	-	-	1,016,164
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(18,779)	(410,467)	(835,162)	(1,264,408)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	997,385	(410,467)	(835,162)	(248,244)
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	331	-	-	-	-	-	331
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	309,757	\$ 3,097,570	\$ 1,665,224	\$ 1,151,202	\$ 222,793	\$ 2,789,106	(\$ 161,346)	\$ 955,103	\$ 9,719,652

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林進寶



d 經理人：林萬興



會計主管：洪冠文



台灣晶技股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,131,893	\$ 1,035,157
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	405,643	490,799
A29900	投資性不動產折舊	22,399	7,595
A20200	攤銷費用	2,200	2,354
A20300	呆帳費用提列數	336	6,818
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損失	11,487	909
A20900	財務成本	17,333	31,587
A21200	利息收入	(5,849)	(13,222)
A21300	股利收入	(4,132)	(1,118)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合 資利益之份額	(383,716)	(389,604)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 利益	(819)	-
A23100	處分投資收益	(13,010)	(3,286)
A23200	處分採權益法之投資利益	(1,350)	(1,628)
A23500	金融資產減損損失	47,152	10,210
A23700	存貨跌價及呆滯損失	23,693	9,192
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	4,718	1,598
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	(1,598)	(2,110)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	564	13,523
A31150	應收帳款	(86,973)	26,937
A31160	應收帳款－關係人	2,001	27,886
A31180	其他應收款	3,059	(15,256)
A31190	其他應收款－關係人	105	32,009
A31200	存 貨	(39,016)	85,775
A31240	其他流動資產	(22,319)	(17,479)
A32110	持有供交易之金融負債	(909)	(12,488)
A32130	應付票據增加	756	-
A32150	應付帳款	128,119	(21,014)
A32160	應付帳款－關係人	65,720	(76,797)
A32180	其他應付款項	166,241	(28,524)
A32190	其他應付款－關係人	(1,062)	203

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
A32230	其他流動負債	\$ 8,842	\$ 3,203
A32240	應計退休金負債	(12,802)	(12,133)
A33000	營運產生之現金流入	1,468,706	1,191,096
A33300	支付之利息	(16,315)	(14,732)
A33500	支付之所得稅	(105,209)	(109,296)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,347,182</u>	<u>1,067,068</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(115,449)	-
B00300	取得備供出售金融資產	(63,545)	(130,819)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	154,104
B00900	取得持有至到期日金融資產	-	(50,280)
B01000	處分持有至到期日金融資產價款	50,300	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(50,000)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	13,010	-
B01800	取得採用權益法投資	(17,081)	(100)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	5,185	6,101
B02700	取得不動產、廠房及設備	(493,949)	(152,859)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,824	372
B03700	存出保證金增加	-	(1,706)
B03800	存出保證金減少	28	-
B04500	購置無形資產	(1,260)	-
B06600	其他金融資產減少	32,825	20,419
B06700	其他非流動資產增加	-	(3,764)
B07100	預付設備款增加	(8,736)	(34,089)
B07500	收取之利息	8,868	11,508
B07600	收取之股利	72,392	6,618
B09900	因分割產生之現金流出	-	(20,000)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(515,588)</u>	<u>(244,495)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款減少	(31,660)	(99,837)
C01300	償還公司債	(800,000)	-
C01600	舉借長期借款	950,000	1,150,000
C01700	償還長期借款	(550,000)	(928,125)
C03100	存入保證金返還	(3,646)	-
C04500	發放現金股利	(774,393)	(774,393)
C04900	支付買回股份交易成本	-	(806)
C05000	買回股份處分價款	-	721
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,209,699)</u>	<u>(652,440)</u>

代 碼		105年度	104年度
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	\$ 5,060	\$ -
EEEE	現金及約當現金（減少）增加數	(373,045)	170,133
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,309,639</u>	<u>1,139,506</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 936,594</u>	<u>\$ 1,309,639</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林進寶



經理人：林萬興



會計主管：洪冠文



附錄（四）

台灣晶技股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

條文	修訂後條文	原條文	修訂理由
第五條	<p>……。</p> <p>三、公告及申報程序： 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報： <u>(一)、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</u> <u>(二)、進行合併、分割、收購或股份受讓。</u> <u>(三)、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</u> <u>(四)、取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備，其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</u> <u>1. 實收資本額未達新台幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新台幣五億元以上。</u> <u>2. 實收資本額達一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新台幣十億元以上。</u> <u>(五)、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p>	<p>……。</p> <p>三、公告及申報程序： 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報： <u>(一)、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</u> <u>(二)、進行合併、分割、收購或股份受讓。</u> <u>(三)、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</u> <u>(四)、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。</u></p>	配合法令修訂

條文	修訂後條文	原條文	修訂理由
	<p><u>(六)</u>、除前<u>五</u>款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>1、買賣公債。</p> <p>2、以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於<u>國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商及依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>3、買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>...</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於<u>知悉之即日起算二日內</u>將全部項目重行公告申報。</p> <p>...</p>	<p>但下列情形不在此限：</p> <p>1、買賣公債。</p> <p>2、以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或<u>證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券</u>。</p> <p>3、買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p><u>4、取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</u></p> <p><u>5、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</u></p> <p>...</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將項目重行公告申報。</p> <p>...</p>	
第七條	<p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>...</p>	<p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>...</p>	配合法令修訂

條文	修訂後條文	原條文	修訂理由
第九條	<p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>...。</p>	<p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>...。</p>	配合法令修訂
第十七條	<p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議通過之日起算二日內，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p><u>但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p>...。</p>	<p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議通過之日起算二日內，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p>...。</p>	配合法令修訂