

台灣晶技股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年五月二十八日（星期二）上午九時三十分

地點：桃園市平鎮區工業六路四號（會議廳）

召開方式：視訊輔助股東會（採實體股東會並以視訊輔助方式召開）

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東會視訊會議平台」

(<https://stockservices.tdcc.com.tw>)

出席：本公司發行股份總數309,767,602股，出席股東及股東代理人所代表出席股數為238,800,999股（含以電子方式行使表決權股數177,346,873股），占總發行股份總數77.09%。

出席董事：林萬興、林進寶、郭雅屏、黃翔麟、許偉豪、彭志強，計6人。

出席獨立董事：蔡松棋、蘇艷雪、王傳芬，計3人。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 謝明忠會計師、劉文崇律師事務所 劉文崇律師

主席：林萬興 董事長



記錄：莊婉君



一、宣布開會

二、主席致詞(略)

三、報告事項

報告事項（一）

案由：一一二年度營運狀況報告。

說明：1、本公司一一二年度合併營業收入為新台幣10,850,402仟元，較上年度減少約17.61%；稅後淨利為新台幣1,713,702仟元，較上年度減少約38.92%。

2、營業報告書暨相關財務報表，詳附錄（一）、（三）。

股東戶號235522發言摘要：

- 112年營收、獲利衰退原因？與董事會通過的目標(預算)達成率為何？請說明113年營運狀況及業績？
- 請說明第三地生產工程內容？對公司營收及獲利影響情形？
- 公司內部控制制度如何執行？說明董事會職能目標、在提升資訊透明度及執行情況的評估？

主席回覆說明摘要:

112年度與111年度衰退38.92%，主要是111年度延續110年疫情過後百業復甦再興，市場需求強勁所以算是高基期，112年度其實就整個市場出現種種的問題包含地緣政治及很多複雜因素等影響，普遍的電子行業都衰退，本公司營運較我們原來的預算達成約有90%左右，所以我認為團隊都已經盡了全力，展望113年度，如同113年度第一季的財報YoY較去年成長約20%，依目前的接單情形跟產業生產的發展狀況來看，公司內部團隊有信心會盡量去實踐讓今年比去年成長，這一點我們團隊是努力並有信心的。

在第三地生產的部分，因中美貿易戰之因素，必需先考慮供應鏈的穩健，目前選擇在印尼設廠，將於今年第三季度開始量產，對於營收貢獻目前並不明顯，但策略上有其必要性。公司每年都有編列內控制度跟內控管理辦法相關的營運指標，對於風險管控必須及時而透明，在經營管理上每月都會做總檢討，各個指標都會呈現並評估討論，資訊透明度符合預期。另外對於董事會績效達95分以上，董事會決策品質、董事會的成員的參與投入包含到專業職責的表現、各功能委員會的成立以及執行，本公司獲得台灣董事學會外資精選100強時足以證明董事們的努力與貢獻。

報告事項 (二)

案由：審計委員會審查一一二年度決算表冊報告。

說明：1、本公司一一二年度決算表冊，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謝明忠、蘇郁琇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)。

股東戶號235522發言摘要:

- 審計委員會審查報告書中提到營業報告、財務報表及盈餘分配表經查核認為尚無不符，查核標準為何？查核報告書、財務報表及董事會日期都在同一天是否符合法令規定？
- 審計委員會多久跟稽核單位開會頻率？檢討哪些內容？

主席及主席指定之相關人員回覆說明摘要:

審計委員會查核及相關作業均依相關法令進行，皆符合法令規定。稽核單位每月寄出稽核報告予審計委員會成員，並於每季審計委員會上報告追蹤情形，每年底針對年度內稽內控的執行結果，提出優化方案送審計委員會審核。

報告事項 (三)

案由：一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：1、本公司一一二年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前獲利為新台幣2,164,784,635元，依公司章程第十九條規定，提撥9%員工酬勞為新台幣194,830,617元，提撥1.5%董事酬勞為新台幣32,471,770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、與一一二年度認列費用金額無差異。

股東戶號235522發言摘要:

● 請問員工酬勞及董事酬勞比例是如何訂定?經理人酬勞如何訂定?

主席回覆說明摘要:

員工酬勞及董事酬勞之比例訂定係以章程範疇內訂定,並於編列年度預算時經董事會通過,主要是參考產業的環境,如電子行業或是高科技相關領域,另,公司的地點是在平鎮,位屬較偏僻的地方,其實很難招募員工,希望股東能夠理解此比例是合理的。董事酬勞、經理人酬勞及員工酬與同業相比係屬合理。

報告事項 (四)

案由:一一二年度盈餘分配現金股利情形報告。

- 說明:1、一一二年度稅後盈餘為新台幣 1,713,702,009 元,依法提列法定盈餘公積及特別盈餘公積,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 4,619,628,662 元,故擬發放股東紅利新台幣 1,393,910,640 元(每股配發現金股利新台幣 4.5 元),分配後期末未分配盈餘為新台幣 3,225,718,022 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、嗣後如因可轉換公司債轉換成普通股、買回本公司股份或庫藏股轉讓、註銷、現金增資及其它因法令等因素,致影響流通在外股份數量,股東配息率因此發生變動者,授權董事長辦理相關事宜。
- 4、現金股利之配發基準日、發放日暨相關事宜,授權董事長訂定並全權處理之。
- 5、一一二年度盈餘分配表,詳附錄(四)。

股東戶號235522發言摘要:

● 現金股利4.5元怎麼訂出來的?

主席回覆說明摘要:

股利政策依過去十年配率約八成左右,主要以公司當年度或是下個年度資本支出(包含建廠擴展及新技術的投入等)視情況微調,但我們會努力維持公司的股利政策來回饋股東。

四、承認事項

承認事項 (一)

董事會 提

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

- 說明：1、一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，詳附錄 (一)、(三)、(四)。
- 2、上項營業報告書、財務報表及盈餘分配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謝明忠、蘇郁琇兩位會計師查核簽證完竣。
- 3、敬請 承認。

股東戶號235522發言摘要：

- 請說明子公司營運狀況，我看大概只有2-3家賺錢其他都不好。
- 董事酬金、總經理、副總經理於合併公司領了獎金及特支費等，公司衰退還有獎金可以領，支付標準在哪？

主席回覆說明摘要：

對於關係企業的營運基本上屬製造體系的子公司都賺錢且穩定的成長，少部分非製造為範疇的子公司因規模較小且只有行政業務為虧損的狀態，但整體關係企業而言仍是健康的情況。

公司營運衰退薪酬、獎金一定也是減少的，本公司相關酬勞、獎金皆依相關辦法辦理。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：215,129,644 權，占表決總權數 90.19%；反對權數：14,468 權；棄權/未投票權數：23,371,587 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

五、討論事項

討論事項 (一)

董事會 提

案由：解除董事競業禁止限制案，敬請 公決。

- 說明：1、依據公司法第 209 條之規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。」
- 2、擬提請民國一一三年股東常會解除之董事競業禁止限制項目如下：

職稱	姓名	提請解除競業禁止限制項目
董事	林進寶	新馳科技股份有限公司 法人董事代表人
獨立董事	蘇艷雪	環球水泥股份有限公司 獨立董事

獨立董事	王傳芬	美時化學製藥股份有限公司 獨立董事 王道商業銀行股份有限公司 獨立董事
------	-----	--

3、敬請 公決。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：201,519,627 權，占表決總權數 84.48%；反對權數：171,396 權；棄權/未投票權數：36,824,676 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

討論事項 (二)

董事會 提

案由：擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案，敬請 公決。

說明：1、本公司為配合長期營運發展引進策略合作夥伴、充實營運資金及強化財務結構，並考量募集資金成本及引進之時效性與便利性，擬依證券交易法第 43 條之 6 等規定，於適當時機以私募方式辦理現金增資發行普通股，提請股東會授權董事會視日後洽特定人情形及市場情況決定，自股東會決議本私募案之日起一年內得分次(最多分二次)辦理之。

2、本公司以私募方式辦理現金增資發行普通股說明如下：

(1) 私募金額及股數：預計私募普通股總額以不超過 25,000,000 股，每股面額新台幣壹拾元，實際發行股數，將不超過股東會決議通過預計私募之股數，提請股東會授權董事會視日後洽特定人情形及市場情況辦理。

(2) 依證券交易法第 43 條之 6 規定辦理私募有價證券應說明事項：

A、私募價格訂定之依據及合理性：本次私募現金增資發行普通股價格之訂定，應不低於本公司定價日前下列二基準價格較高者之八成：(a)定價日前一、三或五個營業日擇一計算之本公司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；或(b)定價日前三十個營業日本公司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。惟實際定價日及實際發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。前述私募價格訂定之依據符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，並同時考量私募普通股轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制，故本次私募價格之訂定應屬合理。

B、特定人選擇方式：

(a) 應募人之選擇方式：本次募集普通股之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 等相關法令規定及主管機關相關函釋所定之特定人為限。

(b) 應募人選擇目的、必要性及預計效益：為強化產品市場之競爭優勢，及配合公司未來產品規劃引進策略合作夥伴有其必要性，藉由策略合作夥伴應募人穩定及強化公司產品市場的營運競爭力。

(c) 應募人與公司之關係：本公司目前尚未洽定特定應募人，實際應募人之選擇擬提請股東會授權董事會依據上述法令決定之。

C、辦理私募之必要理由：

- (a)不採用公開募集之理由：為因應公司長期發展引進策略合作夥伴並穩定及強化公司產品市場營運競爭力，且考量私募對象、私募方式相對具迅速簡便之時效性，如透過募集發行有價證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金，擬以私募方式辦理現金增資發行普通股向特定人募集，透過授權董事會視市場狀況且配合公司實際需求辦理私募，將可提高公司籌資之機動性及效率，而私募有價證券三年內限制轉讓之規定，將更確保本公司與策略合作夥伴之長期合作關係。
- (b)得私募額度：以不超過 25,000,000 股額度內，於股東會決議之日起一年內分次(最多分二次)辦理，實際募資額度擬授權董事會視當時市場狀況、公司實際需要及洽特定人情形辦理之。
- (c)辦理私募之資金用途及預計達成效益：本次募集之資金將用以因應公司長期營運發展所需及充實營運資金，預計將達成降低公司經營風險，強化財務結構，提升未來營運績效之效益，對股東權益有正面助益。
- D、權利義務：本次私募普通股之權利與義務與本公司已發行之普通股相同；惟依證券交易法之規定，除符合特定情形外，本公司私募普通股於交付日起三年內，除依該法第 43 條之 8 規定之轉讓對象外，餘不得賣出。本次私募普通股，自交付日起滿三年後，授權董事會視當時狀況決定是否依相關規定向臺灣證券交易所取得核發上市標準之同意函後，向金融監督管理委員會補辦公開發行程序，並申請上市交易。
- E、此次辦理私募引進策略合作夥伴後，將不會造成經營權發生重大變動。
- F、本次私募普通股於提報股東會決議之日起一年內分次(最多分二次)辦理，本次私募普通股之計畫之主要內容:包括實際私募股數、實際私募價格、應募人之選擇、定價日、增資基準日、計畫項目、資金運用進度、預計可能產生效益及其他未盡事宜等，若因主管機關核定或基於營運評估或因客觀環境需要變更時，擬提請股東會同意授權董事會全權處理之。
- G、除上述授權範圍外，擬提請股東會授權董事長代表本公司簽署、商議、變更一切有關以私募方式發行普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關私募方式發行普通股所需事宜。

3、敬請 公決。

股東戶號235522發言摘要:

- 請說明大概什麼時候可以找到合作夥伴?目前營運資金及財務結構情況? 需要資金為何不留下4.5元現金股利?

主席回覆說明摘要:

待股東會決議通過後會持續尋找對象，目前尚未洽特定應募人。台灣晶技的負債比率維持約 40% 上下，累積未分配盈餘也有三十多億，但擴展第三地生產及因應未來產業發展皆需投入大量資金，故規劃以私募方式辦理現金增資發行普通股來支應。公司仍希望維護股東的權益，持續維持現金股利之發放。

股東戶號53490發言摘要:

- 公司往後公布盈餘時是否可直接公布稅後盈餘?不要再公布稅前盈餘?
- 依公司目前的體質有辦法改成每半年發放股利嗎?

主席回覆說明摘要:

由於台灣晶技現在的營運有很大部分是來自各子公司，各廠區的稅率皆不同包含租稅優惠及投資抵減等，無法依稅率直接計算，實際稅率需經過核算後，才會公布稅後盈餘，我們會持續關注這個議題。

依公司法規定一年可以分配盈餘一次以上，如果未來 EPS 高的時候我們會朝這個方向努力。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：212,515,526 權，占表決總權數 89.09%；反對權數：2,700,486 權；棄權/未投票權數：23,299,687 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午11時整。

註1：本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準。

註2：股東發言之內容摘要記載於中文版股東常會議事錄。倘中英文版間存有不一致之處，概以中文版本為準。

附錄（一）

台灣晶技股份有限公司

營業報告書



回顧 112 年真是波瀾壯闊，全球政治、軍事、經濟、環境、科技領域都發生了重大變化。中美衝突持續升高、俄烏戰爭陷入膠著、以巴戰爭全面爆發、升息通膨超乎預期、銀行倒閉引發金融危機、國際金價創歷史新高、各國央行大量囤金、中東海運中斷、終端消費需求疲弱不振、全球極端溫度破歷史紀錄、ChatGPT 人工智慧及新能源智能汽車遍地開花百家爭鳴。面對大環境的種種不利因素，台灣晶技全體同仁積極努力全面應對，發揮韌性努力不懈，共同創造領先同業的營收獲利成果。全年成績雖不滿意卻感欣慰，因為台灣晶技仍充滿健康動能的繼續向前邁進。

112 全年公司合併營業收入為新台幣 108.50 億元，較前一年合併營業收入新台幣 131.70 億減少約 17.61%；稅後淨利為新台幣 17.14 億元，較前一年稅後淨利新台幣 28.06 億元減少約 38.92%；基本每股稅後盈餘為新台幣 5.53 元，較前一年基本每股稅後盈餘新台幣 9.06 元減少約 38.96%。

公司各項投資及全球布局已逐漸到位展現績效。5G/WiFi/車載電子/人工智慧等新應用市場開發及營收佔比明顯提升，子公司寧波廠及重慶廠持續擴大營收及獲利貢獻，另專攻汽車電子市場的寧波晶創也已順利生產。平鎮廠晶圓先進製程穩定推進，新世代產品已開始少量供客戶進行先期驗證。第三地生產工程已展開即將於 113 年下半年正式量產，為集團長遠發展及滿足國際客戶要求提供安穩的力量。集團公司自動化智慧製造相關資通訊應用系統及數據分析平台亦已陸續整合上線，加速公司智慧轉型及提升營運績效。

在 ESG 方面於 112 年也大有進展，永續報告書編撰揭露範疇擴大納入寧波廠及重慶廠，平鎮廠自建太陽能發電順利完成運轉供電，與民間供電業者完成 CPPA 簽約長期採購再生能源 5,000 萬度，Crystal 產品系列完成 ISO14067 產品碳足跡認證確信，完成 ISO50001 能源管理系統認證確信並同時展開建置能源管理資訊系統。至此公司已取得 ISO14064、ISO14067、ISO50001 三大淨零碳排 ESG 相關認證，不僅符合世界潮流及國際客戶要求，更充分展現公司永續發展的決心與承諾。這些成績也獲得國際永續評鑑機構 Sustainalytics 低風險評價、國際認證機構 BSI 頒獎、天下雜誌 1.5°C 認可企業標章、台灣董事學會外資最佳精選 100 強企業等國內外許多 ESG 公司治理機構的認可。

隨著全球局勢及遊戲規則重構，人工智慧快速發展擴散，以及 5G/6G/WiFi 次世代通訊技術推陳出新，帶動全球產業創新開發更智能、更高速、更穩定、更廣泛的資通訊工業設備及解決方案，包括超級運算電腦、高速傳輸資料中心、人工智能電腦及消費電子產品、移動衛星通訊、汽車電子、民生及工業智慧物聯網等，這些應用將提供石英頻率元件大量且長期穩定的需求。我們正面臨石英產業高速發展的大契機，必須繼續加速推動智慧轉型及先進產品技術開發，強化管理提升組織整體競爭力，專注聚焦 AI、5G+、汽車電子市場，將公司治理推升到更高的層次，提供全體同仁、客戶、供應商、合作夥伴及投資者更好更有價值的發展機會，努力成為卓越績效、永續經營的頂尖企業。

113 年是台灣晶技向前邁進新世紀的元年，我們仍將努力不懈、全面應對，審時度勢、努力韌性、突破逆境、再創佳績。

董事長暨執行長：林萬興



總經理：郭雅屏



附錄（二）

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一二年度營業報告書、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謝明忠、蘇郁琇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

台灣晶技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人

余尚武



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 一 日

附錄（三）

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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該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 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入發生之真實性

台灣晶技股份有限公司及其子公司民國 112 年度營業收入相較民國 111 年度減少約 18%。民國 112 年度對特定銷售客戶之銷貨收入較民國 111 年度逆勢成長，其銷貨收入是否真實發生之風險較高，故本會計師將銷售予前述特定客

戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。相關收入認列會計政策之說明，請參閱本財務報告附註四。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解並測試銷貨收入攸關之內部控制流程設計及執行有效性。
2. 自上述特定客戶銷售明細中選取樣本，核對相關憑證以評估收入之認列是否真實。

其他事項

台灣晶技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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。

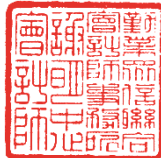
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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 112 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 謝 明 忠



謝 明 忠

會計師 蘇 郁 琇



蘇 郁 琇

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 1 日

台灣晶技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

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	現金及約當現金(附註四及六)	\$	4,204,269	22	\$	4,222,610	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二九)		619,050	3		417,450	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及九)		99,349	1		351,977	2
1150	應收票據(附註四及十)		87,571	-		32,125	-
1170	應收帳款(附註四及十)		3,159,403	17		3,514,781	18
1180	應收帳款—關係人(附註四、十及三十)		8,377	-		9,851	-
1197	應收融資租賃款—流動(附註十一)		4,052	-		-	-
1200	其他應收款(附註四)		32,041	-		65,288	-
1210	其他應收款—關係人(附註四及三十)		1,193	-		643	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二五)		17,525	-		-	-
130X	存貨(附註四及十一)		2,469,993	13		2,699,721	14
1479	其他流動資產		109,199	1		98,005	-
11XX	流動資產總計		<u>10,812,022</u>	<u>57</u>		<u>11,412,451</u>	<u>57</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四、八及二九)		375,757	2		662,533	4
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四及九)		199,107	1		-	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)		446,126	3		458,607	2
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十五)		5,770,331	31		6,319,742	32
1755	使用權資產(附註四及十六)		196,240	1		205,984	1
1760	投資性不動產淨額(附註四及十七)		540,242	3		571,346	3
1780	無形資產(附註四)		50,795	-		53,838	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)		67,308	-		61,271	-
194D	應收融資租賃款—非流動(附註十一)		6,741	-		-	-
1915	預付設備款		348,019	2		94,538	1
1990	其他非流動資產		9,689	-		10,934	-
15XX	非流動資產總計		<u>8,010,355</u>	<u>43</u>		<u>8,438,793</u>	<u>43</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 18,822,377</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,851,244</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十八)	\$	241,618	1	\$	513,750	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及二九)		18,323	-		13,620	-
2130	合約負債—流動(附註十二及二三)		40	-		40	-
2170	應付帳款		1,414,958	8		1,208,497	6
2180	應付帳款—關係人(附註三十)		970	-		622	-
2200	其他應付款(附註二十)		1,101,594	6		1,421,979	7
2220	其他應付款項—關係人(附註三十)		1,989	-		1,250	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)		-	-		204,057	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十六)		5,958	-		3,088	-
2310	遞延收入—流動(附註二十及二七)		39,565	-		38,817	-
2320	一年內到期之長期負債(附註十八)		1,875,612	10		890,785	5
2399	其他流動負債		67,648	-		39,206	-
21XX	流動負債總計		<u>4,768,275</u>	<u>25</u>		<u>4,335,711</u>	<u>22</u>
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註十九)		-	-		1,183,273	6
2540	長期借款(附註十八)		1,882,765	10		1,522,600	8
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)		111,792	1		118,132	1
2580	租賃負債—非流動(附註四及十六)		6,714	-		3,399	-
2630	遞延收入—非流動(附註二十及二七)		79,319	-		108,191	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二一)		20,105	-		35,203	-
2645	存入保證金		79,791	1		71,527	-
25XX	非流動負債總計		<u>2,180,486</u>	<u>12</u>		<u>3,042,325</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計		<u>6,948,761</u>	<u>37</u>		<u>7,378,036</u>	<u>37</u>
	歸屬於母公司業主之權益(附註二二)						
	股本						
3110	普通股股本		3,097,570	17		3,097,570	16
3130	債券換股權利證書		9	-		-	-
3100	股本總計		<u>3,097,579</u>	<u>17</u>		<u>3,097,570</u>	<u>16</u>
3200	資本公積		<u>1,718,693</u>	<u>9</u>		<u>1,709,979</u>	<u>9</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		2,243,247	12		1,946,812	10
3320	特別盈餘公積		143,071	1		-	-
3350	未分配盈餘		5,198,793	27		5,861,917	29
3300	保留盈餘總計		<u>7,585,111</u>	<u>40</u>		<u>7,808,729</u>	<u>39</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	582,706)	(3)	(	450,523)	(2)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		54,939	-		307,453	1
3400	其他權益總計	(	527,767)	(3)	(	143,070)	(1)
31XX	母公司業主權益總計		<u>11,873,616</u>	<u>63</u>		<u>12,473,208</u>	<u>63</u>
3XXX	權益總計		<u>11,873,616</u>	<u>63</u>		<u>12,473,208</u>	<u>63</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 18,822,377</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,851,244</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林萬興



經理人：郭雅屏



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 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入 (附註二三)	\$10,850,402	100	\$13,169,688	100
5110	營業成本 (附註二四)	(6,990,395)	(65)	(8,138,850)	(62)
5900	營業毛利	<u>3,860,007</u>	<u>35</u>	<u>5,030,838</u>	<u>38</u>
	營業費用 (附註二四)				
6100	推銷費用	446,702	4	527,312	4
6200	管理費用	593,830	5	653,187	5
6300	研究發展費用	950,460	9	1,039,164	8
6450	預期信用減損迴轉利益	(6)	-	(39)	-
6000	營業費用合計	<u>1,990,986</u>	<u>18</u>	<u>2,219,624</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利	<u>1,869,021</u>	<u>17</u>	<u>2,811,214</u>	<u>21</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入 (附註二四)	77,204	1	27,435	-
7010	其他收入 (附註二四)	163,029	2	173,762	1
7020	其他利益及損失 (附註二四)	7,038	-	392,657	3
7050	財務成本 (附註二四)	(57,619)	(1)	(48,847)	-
7060	採用權益法之關聯企業及 合資損益份額 (附註十四)	<u>4,573</u>	<u>-</u>	<u>17,126</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合 計	<u>194,225</u>	<u>2</u>	<u>562,133</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	2,063,246	19	3,373,347	25
7950	所得稅費用 (附註二五)	(349,544)	(3)	(567,843)	(4)
8200	本年度淨利	<u>1,713,702</u>	<u>16</u>	<u>2,805,504</u>	<u>21</u>

其他綜合損益

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	3,030	-	11,609	-
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價損益	(24,632)	-	(902,903)	(7)
8320	採用權益法認列之關 聯企業及合資之其 他綜合損益份額	<u>67</u>	<u>-</u>	<u>231</u>	<u>-</u>
		(<u>21,535</u>)	(<u>-</u>)	(<u>891,063</u>)	(<u>7</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	(127,850)	(2)	106,056	1
8370	採用權益法認列關聯 企業及合資之其他 綜合損益份額	(<u>4,333</u>)	<u>-</u>	<u>3,000</u>	<u>-</u>
		(<u>132,183</u>)	(<u>2</u>)	<u>109,056</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(<u>153,718</u>)	(<u>2</u>)	(<u>782,007</u>)	(<u>6</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,559,984</u>	<u>14</u>	<u>\$ 2,023,497</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 5.53</u>		<u>\$ 9.06</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.33</u>		<u>\$ 8.68</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林萬興



經理人：郭雅屏



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 112 年及 111 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 項 目	股 數 (仟 股)	本		盈 餘			其 他 權 益 項 目		權 益 總 額	
			普 通 股	債 券 換 股 權 利 證 書	資 本 公 積	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		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	309,757	\$ 3,097,570	\$ -	\$ 1,696,784	\$ 1,635,942	\$ 346,761	\$ 5,184,854	(\$ 559,579)	\$ 1,357,362	\$ 12,759,694
B1	110 年度盈餘指撥及分配 (附註二二) 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	310,870	-	(310,870)	-	-	-
B3	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(346,761)	346,761	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(2,323,178)	-	-	(2,323,178)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	2,805,504	-	-	2,805,504
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	11,872	109,056	(902,935)	(782,007)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	2,817,376	109,056	(902,935)	2,023,497
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	146,974	-	(146,974)	-
C3	因受領贈與產生者	-	-	-	280	-	-	-	-	-	280
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	12,915	-	-	-	-	-	12,915
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	309,757	3,097,570	-	1,709,979	1,946,812	-	5,861,917	(450,523)	307,453	12,473,208
B1	111 年度盈餘指撥及分配 (附註二二) 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	296,435	-	(296,435)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	143,071	(143,071)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(2,168,299)	-	-	(2,168,299)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,713,702	-	-	1,713,702
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	3,169	(132,183)	(24,704)	(153,718)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,716,871	(132,183)	(24,704)	1,559,984
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	227,810	-	(227,810)	-
I1	可轉換公司債轉換	1	-	9	91	-	-	-	-	-	100
C3	因受領贈與產生者	-	-	-	269	-	-	-	-	-	269
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	8,354	-	-	-	-	-	8,354
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	309,758	\$ 3,097,570	\$ 9	\$ 1,718,693	\$ 2,243,247	\$ 143,071	\$ 5,198,793	(\$ 582,706)	\$ 54,939	\$ 11,873,616

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林萬興



經理人：郭雅屏



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 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
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,063,246	\$ 3,373,347
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,210,381	1,225,810
A20200	攤銷費用	17,790	22,825
A20300	預期信用減損迴轉利益	(6)	(39)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨利益	(1,729)	(3,869)
A20900	財務成本	57,619	48,847
A21200	利息收入	(77,204)	(27,435)
A21300	股利收入	(12,561)	(11,486)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資 損益份額	(4,573)	(17,126)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利 益	(1,527)	(7,560)
A22600	不動產、廠房及設備減損損失	3,234	1,749
A22900	處分待出售非流動資產損失	-	249
A23700	存貨跌價及呆滯損失	13,277	18,949
A29900	租賃修改利益	(7)	-
A30000	營業之資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(55,440)	(27,446)
A31150	應收帳款	355,433	489,630
A31160	應收帳款－關係人	1,474	21,043
A31180	其他應收款	33,728	39,857
A31190	其他應收款－關係人	(550)	536
A31200	存 貨	216,970	(265,192)
A31240	其他流動資產	(11,194)	25,474
A32125	合約負債－流動	-	(10,774)
A32150	應付帳款	206,461	(787,821)
A32160	應付帳款－關係人	348	(1,518)
A32180	其他應付款項	(317,731)	(57,776)
A32190	其他應付款－關係人	739	(2,245)
A32230	其他流動負債	28,442	18,092
A32240	淨確定福利負債	(11,310)	(12,074)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A32250	遞延收入	(32,077)	18,544
A33000	營運產生之現金流入	3,683,233	4,072,591
A33300	支付之利息	(46,426)	(37,852)
A33500	支付之所得稅	(583,324)	(684,306)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,053,483</u>	<u>3,350,433</u>
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(204,378)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產／負債	-	334,526
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(40,435)	(25,359)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	299,306	178,498
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(63,561)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	38,095	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(11,185)
B02600	處分待出售非流動資產價款	-	1,745
B02700	購置不動產、廠房及設備	(709,616)	(1,242,411)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	39,386	13,637
B04500	購置無形資產	(13,394)	(23,748)
B06800	其他非流動資產減少	1,245	6,424
B06100	長期應收租賃款減少	4,367	-
B07100	預付設備款增加	(253,481)	-
B07500	收取之利息	76,843	27,338
B07600	收取之股利	<u>32,686</u>	<u>29,090</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>729,376</u>)	(<u>775,006</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(255,733)	(68,615)
C00600	應付短期票券減少	-	(88,631)
C01600	舉借長期借款	1,704,099	914,867
C01700	償還長期借款	(1,548,006)	(465,533)
C03000	存入保證金增加	8,264	1,037
C04020	租賃本金償還	(26,152)	(3,051)
C04500	發放現金股利	(2,168,299)	(2,323,178)
C09900	其他資本公積變動數	<u>269</u>	<u>280</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>2,285,558</u>)	(<u>2,032,824</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(56,890)	48,362
EEEE	現金及約當現金 (減少) 增加數	(18,341)	590,965
E00100	年初現金及約當現金餘額	4,222,610	3,631,645
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 4,204,269	\$ 4,222,610

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：林萬興



經理人：郭雅屏



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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對台灣晶技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入發生之真實性

台灣晶技股份有限公司民國 112 年度營業收入相較民國 111 年度減少約 17%。民國 112 年度對特定銷售客戶之銷貨收入較民國 111 年度逆勢成長，其銷貨收入是否真實發生之風險較高，故本會計師將銷售予前述特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。相關收入認列會計政策之說明，請參閱本財務報告附註四。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解並測試銷貨收入攸關之內部控制流程設計及執行有效性。
2. 自上述特定客戶銷售明細中選取樣本，核對相關憑證以評估收入之認列是否真實。

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 112 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 謝 明 忠

謝明忠



會計師 蘇 郁 琇


蘇郁琇



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 1 日


 台灣晶技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

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	現金及約當現金(附註四及六)	\$	1,972,837	11	\$	2,375,033	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二六)		-	-		20,350	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及九)		75,342	1		52,213	1
1150	應收票據(附註四及十)		-	-		535	-
1170	應收帳款(附註四及十)		2,548,323	14		2,976,981	16
1180	應收帳款—關係人(附註四、十及二七)		219,990	1		214,000	1
1200	其他應收款(附註四及十)		26,341	-		18,059	-
1210	其他應收款—關係人(附註四及二七)		7,828	-		370	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二三)		74,030	1		-	-
130X	存貨(附註四及十一)		1,466,069	8		1,471,204	8
1479	其他流動資產—其他		14,911	-		9,797	-
11XX	流動資產總計		<u>6,405,671</u>	<u>36</u>		<u>7,138,542</u>	<u>39</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四、八及二六)		171,335	1		475,292	3
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)		8,221,696	46		7,750,691	42
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)		2,582,189	15		2,891,305	16
1755	使用權資產(附註四及十四)		3,867	-		4,637	-
1760	投資性不動產淨額(附註四及十五)		17,225	-		18,589	-
1780	無形資產(附註四)		13,593	-		17,795	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)		47,746	-		42,852	-
1915	預付設備款		259,225	2		83,784	-
1920	存出保證金		2,566	-		2,566	-
15XX	非流動資產總計		<u>11,319,442</u>	<u>64</u>		<u>11,287,511</u>	<u>61</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 17,725,113</u>	<u>100</u>		<u>\$ 18,426,053</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及二六)	\$	18,323	-	\$	13,620	-
2170	應付帳款		506,797	3		430,715	2
2180	應付帳款—關係人(附註二七)		1,074,959	6		931,578	5
2200	其他應付款(附註十八)		625,593	4		867,361	5
2220	其他應付款項—關係人(附註二七)		1,869	-		1,364	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)		-	-		235,808	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十四)		2,270	-		3,088	-
2320	一年內到期之長期負債(附註十六)		1,829,907	10		656,087	4
2399	其他流動負債		30,333	-		20,664	-
21XX	流動負債總計		<u>4,090,051</u>	<u>23</u>		<u>3,160,285</u>	<u>17</u>
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註四及十七)		-	-		1,183,273	6
2540	長期借款(附註十六)		1,652,667	9		1,483,420	8
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)		77,493	1		79,518	1
2580	租賃負債—非流動(附註四及十四)		1,631	-		1,596	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十九)		20,105	-		35,203	-
2645	存入保證金		9,550	-		9,550	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,761,446</u>	<u>10</u>		<u>2,792,560</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計		<u>5,851,497</u>	<u>33</u>		<u>5,952,845</u>	<u>32</u>
	權益(附註二十)						
	股本						
3110	普通股股本		3,097,570	17		3,097,570	17
3130	債券換股權利證書		9	-		-	-
3100	股本總計		<u>3,097,579</u>	<u>17</u>		<u>3,097,570</u>	<u>17</u>
3200	資本公積		<u>1,718,693</u>	<u>10</u>		<u>1,709,979</u>	<u>9</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		2,243,247	13		1,946,812	11
3320	特別盈餘公積		143,071	1		-	-
3350	未分配盈餘		5,198,793	29		5,861,917	32
3300	保留盈餘總計		<u>7,585,111</u>	<u>43</u>		<u>7,808,729</u>	<u>43</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	582,706)	(3)	(	450,523)	(3)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		54,939	-		307,453	2
3400	其他權益總計	(	527,767)	(3)	(	143,070)	(1)
3XXX	權益總計		<u>11,873,616</u>	<u>67</u>		<u>12,473,208</u>	<u>68</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 17,725,113</u>	<u>100</u>		<u>\$ 18,426,053</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林萬興



經理人：郭雅屏



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 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二一）	\$ 8,802,818	100	\$ 10,596,932	100
5000	營業成本（附註十一及二二）	<u>6,791,972</u>	<u>77</u>	<u>7,414,935</u>	<u>70</u>
5900	營業毛利	2,010,846	23	3,181,997	30
5910	與子公司、關聯企業及合資之 未實現利益	(9,266)	-	(9,767)	-
5920	與子公司、關聯企業及合資之 已實現利益	<u>9,767</u>	<u>-</u>	<u>8,662</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>2,011,347</u>	<u>23</u>	<u>3,180,892</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註四及二二）				
6100	推銷費用	235,954	3	265,891	2
6200	管理費用	218,275	3	277,400	3
6300	研究發展費用	642,718	7	722,991	7
6450	預期信用減損迴轉利益	(<u>6</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,096,941</u>	<u>13</u>	<u>1,266,282</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>914,406</u>	<u>10</u>	<u>1,914,610</u>	<u>18</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二二）	38,868	1	12,075	-
7010	其他收入（附註四及二二）	26,055	-	36,439	-
7020	其他利益及損失（附註二 二）	11,296	-	344,928	3
7050	財務成本（附註四及二二）	(37,349)	-	(23,287)	-
7070	採用權益法之子公司、關 聯企業及合資損益份額 （附註十二）	<u>984,206</u>	<u>11</u>	<u>1,000,320</u>	<u>10</u>
7000	營業外收入及支出合 計	<u>1,023,076</u>	<u>12</u>	<u>1,370,475</u>	<u>13</u>
7900	稅前淨利	1,937,482	22	3,285,085	31

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7950	所得稅費用 (附註二三)	<u>223,780</u>	<u>2</u>	<u>479,581</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>1,713,702</u>	<u>20</u>	<u>2,805,504</u>	<u>26</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	3,030	-	11,609	-
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價損益	(45,086)	-	(853,288)	(8)
8330	採用權益法之子公 司、關聯企業及合 資之其他綜合損益 份額	<u>20,521</u>	<u>-</u>	<u>(49,384)</u>	<u>-</u>
		<u>(21,535)</u>	<u>-</u>	<u>(891,063)</u>	<u>(8)</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	(127,850)	(2)	106,056	1
8380	採用權益法之子公 司、關聯企業及合 資之其他綜合損益 份額	<u>(4,333)</u>	<u>-</u>	<u>3,000</u>	<u>-</u>
		<u>(132,183)</u>	<u>(2)</u>	<u>109,056</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>(153,718)</u>	<u>(2)</u>	<u>(782,007)</u>	<u>(7)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,559,984</u>	<u>18</u>	<u>\$ 2,023,497</u>	<u>19</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 5.53</u>		<u>\$ 9.06</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.33</u>		<u>\$ 8.68</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林萬興



經理人：郭雅屏



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 112 年及 111 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 其 他 權 益 項 目	歸 屬 於 本 公 司 業 主							之 其 他 權 益 項 目		權 益 總 額
		股 數 (仟 股)	普 通 股	債 券 換 股 權 利 證 書	資 本 公 積	保 留 盈 餘	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		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	309,757	\$ 3,097,570	\$ -	\$ 1,696,784	\$ 1,635,942	\$ 346,761	\$ 5,184,854	(\$ 559,579)	\$ 1,357,362	\$ 12,759,694
	110 年度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (附 註 二 一)										
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	310,870	-	(310,870)	-	-	-
B3	迴 轉 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	(346,761)	346,761	-	-	-
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	(2,323,178)	-	-	(2,323,178)
D1	111 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	2,805,504	-	-	2,805,504
D3	111 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	11,872	109,056	(902,935)	(782,007)
D5	111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	2,817,376	109,056	(902,935)	2,023,497
Q1	處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具	-	-	-	-	-	-	146,974	-	(146,974)	-
C3	因 受 領 贈 與 產 生 者	-	-	-	280	-	-	-	-	-	280
C7	採 用 權 益 法 認 列 之 關 聯 企 業 及 合 資 之 變 動 數	-	-	-	12,915	-	-	-	-	-	12,915
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	309,757	3,097,570	-	1,709,979	1,946,812	-	5,861,917	(450,523)	307,453	12,473,208
	111 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (附 註 二 一)										
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	296,435	-	(296,435)	-	-	-
B3	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	143,071	(143,071)	-	-	-
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	(2,168,299)	-	-	(2,168,299)
D1	112 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	1,713,702	-	-	1,713,702
D3	112 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	3,169	(132,183)	(24,704)	(153,718)
D5	112 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	1,716,871	(132,183)	(24,704)	1,559,984
Q1	處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具	-	-	-	-	-	-	227,810	-	(227,810)	-
I1	可 轉 換 公 司 債 轉 換	1	-	9	91	-	-	-	-	-	100
C3	因 受 領 贈 與 產 生 者	-	-	-	269	-	-	-	-	-	269
C7	採 用 權 益 法 認 列 之 關 聯 企 業 及 合 資 之 變 動 數	-	-	-	8,354	-	-	-	-	-	8,354
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	309,758	\$ 3,097,570	\$ 9	\$ 1,718,693	\$ 2,243,247	\$ 143,071	\$ 5,198,793	(\$ 582,706)	\$ 54,939	\$ 11,873,616

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林萬興



經理人：郭雅屏



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 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
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,937,482	\$ 3,285,085
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	504,459	496,254
A20200	攤銷費用	12,386	17,980
A20300	預期信用減損迴轉利益	(6)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失	11,779	19,124
A20900	財務成本	37,349	23,287
A21200	利息收入	(38,868)	(12,075)
A21300	股利收入	(12,561)	(11,486)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	(984,206)	(1,000,320)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,091)	(6,679)
A23000	處分待出售非流動資產損失	-	249
A23700	存貨跌價及呆滯損失	13,573	17,468
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	9,266	9,767
A24000	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	(9,767)	(8,662)
A29900	租賃修改利益	(7)	-
A30000	營業之資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	541	2,292
A31150	應收帳款	428,658	406,678
A31160	應收帳款－關係人	(5,990)	(53,345)
A31180	其他應收款	(7,801)	25,387
A31190	其他應收款－關係人	(7,458)	5
A31200	存 貨	(8,438)	(143,760)
A31240	其他流動資產	(5,114)	18,189
A32150	應付帳款	76,082	(177,181)
A32160	應付帳款－關係人	143,381	(89,205)
A32180	其他應付款項	(239,169)	(75,696)
A32190	其他應付款－關係人	505	(2,500)
A32230	其他流動負債	9,669	7,732
A32240	淨確定福利負債	(11,310)	(12,074)
A33000	營運產生之現金流入	1,853,344	2,736,514
A33300	支付之利息	(26,101)	(12,223)
A33500	支付之所得稅	(541,295)	(551,369)

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,285,948</u>	<u>2,172,922</u>
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(26,157)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	13,274	-
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(40,435)	(25,359)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	299,306	178,498
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(23,083)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	6,033
B02600	處分待出售非流動資產價款	-	1,745
B02700	取得不動產、廠房及設備	(197,244)	(535,481)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,393	6,825
B04500	購置無形資產	(8,184)	(20,585)
B07100	預付設備款增加	(175,441)	-
B07500	收取之利息	38,507	11,978
B07600	收取子公司股利	390,150	353,760
B07600	收取其他股利	<u>32,686</u>	<u>29,090</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>333,929</u>	<u>(19,653)</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	1,500,000	700,000
C01700	償還長期借款	(1,350,753)	(418,754)
C04020	租賃本金償還	(3,243)	(3,052)
C04500	發放現金股利	(2,168,299)	(2,323,178)
C09900	其他資本公積變動數	<u>269</u>	<u>280</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(2,022,026)</u>	<u>(2,044,704)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(47)	(4,525)
EEEE	現金及約當現金(減少)增加數	(402,196)	104,040
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,375,033</u>	<u>2,270,993</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,972,837</u>	<u>\$ 2,375,033</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林萬興



經理人：郭雅屏



會計主管：洪冠文



附錄（四）

台灣晶技股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一一二年度

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		3,254,111,865
本期稅後淨利	1,713,702,009	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	227,809,903	
因採用權益法之投資調整保留盈餘	138,999	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	3,030,163	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入 當年度未分配盈餘之數額		1,944,681,074
提列法定盈餘公積（10%）		(194,468,107)
依法提列特別盈餘公積		(384,696,170)
本期可供分配盈餘		4,619,628,662
分配項目		
股東現金紅利(每股配發 4.5 元)		(1,393,910,640)
期末未分配盈餘		3,225,718,022

註：以上之盈餘分配，以一一二年度之未分配盈餘為優先分配之。

董事長：林萬興



經理人：郭雅屏



會計主管：洪冠文

