

# 台灣晶技股份有限公司

## 一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年七月二十日（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）

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223,295,602股（含以電子方式行使表決權股數 200,394,469股），占總發行股份總數72.08%。

出席董事：林萬興、林進寶、陳闕上鑫、郭雅屏、黃翔麟、許偉豪、弘鼎創業投資(股)公司彭志強，計7人。

出席獨立董事：余尚武、蔡松棋、蘇艷雪、王傳芬，計4人。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 王奕之經理

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：一〇九年度營運狀況報告。

說明：1、本公司一〇九年度合併營業收入為新台幣11,048,392仟元，較上年度增加約31.05%；稅後淨利為新台幣1,429,287仟元，較上年度增加約112.76%。

2、營業報告書暨相關財務報表，詳附錄（一）、（三）。

報告事項 (二)

案由：審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告。

說明：1、本公司一〇九年度決算表冊，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）。

### 報告事項 (三)

案由：一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

- 說明：1、本公司一〇九年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前獲利為新台幣1,816,548,546元，依公司章程第十九條規定，提撥9%員工酬勞為新台幣163,489,369元，提撥1.5%董事酬勞為新台幣27,248,228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、與一〇九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：一〇九年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1、一〇九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謝明忠、蘇郁琇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：200,994,252 權，占表決總權數 90.17%；反對權數：667,137 權；棄權/未投票權數：21,232,913 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。

#### 承認事項 (二)

董事會 提

案由：一〇九年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1、一〇九年度稅後盈餘為新台幣 1,429,287,114 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 3,253,225,205 元，故擬發放股東紅利新台幣 1,177,076,752 元(每股配發現金股利新台幣 3.8 元)，分配後期末未分配盈餘為新台幣 2,076,148,453 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、本案提請股東會承認後，授權董事長另訂配息基準日配發之。

5、一〇九年度盈餘分配表如下表所列。

6、敬請 承認。

台灣晶技股份有限公司  
盈餘分配表  
中華民國一〇九年度

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
<b>期初未分配盈餘</b>		<b>1,678,401,450</b>
本期稅後淨利	1,429,287,114	
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	123,679,204	
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(56,547)	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(451,265)	
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		1,552,458,506
提列法定盈餘公積（10%）		(155,245,851)
迴轉依法提列特別盈餘公積		177,611,100
<b>本期可供分配盈餘</b>		<b>3,253,225,205</b>
分配項目		
股東現金紅利(每股配發 3.8 元)		(1,177,076,752)
<b>期末未分配盈餘</b>		<b>2,076,148,453</b>

註：以上之盈餘分配，以一〇九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



決議：本案經投票表決結果，贊成權數：201,930,446 權，占表決總權數 90.59%；反對權數：70,138 權；棄權/未投票權數：20,893,718 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：修訂「股東會議事規則」案，敬請 公決。

說明：1、依據臺灣證券交易所股份有限公司 110 年 1 月 28 日臺證治理字第 1100001446 號函暨 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 1090009468 號函，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

2、檢附「股東會議事規則」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：201,853,927 權，占表決總權數 90.56%；反對權數：61,357 權；棄權/未投票權數：20,979,018 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：修訂「取得或處分資產處理程序」案，敬請 公決。

說明：1、配合公司營運所需，擬修訂本公司「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（五）。

3、敬請 公決。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：174,589,186 權，占表決總權數 78.33%；反對權數：27,328,098 權；棄權/未投票權數：20,977,018 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9時50分。

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

## 附錄（一）

# 台灣晶技股份有限公司

## 營業報告書

在新冠病毒疫情和中美貿易爭戰持續衝擊下，2020 年全球經濟和產業供應鏈經歷前所未有的巨大挑戰和改變。終端需求變化激烈、原物料供給出貨緊張、市場價格機制波動、客戶關係維持等等，在試鍊組織營運彈性和決策反應速度的同時，也為公司競爭差異帶來新一波的發展契機。受益於政府防疫管制實施得宜，各廠區營運均維持正常運作，因產品長期獲得客戶和市場的肯定與信賴，且持續擴充產能發揮量產效益，藉由積極有效的產銷協調及成本控管，整體經營績效在 2020 年創下令人振奮的歷史新高紀錄。

### 一、2020 年營運說明

#### 1. 合併營收及稅後淨利

公司全年合併營業收入為新台幣 110.48 億元，較前一年合併營業收入新台幣 84.31 億增加約 31.05%；稅後淨利為新台幣 14.29 億元，較前一年稅後淨利新台幣 6.72 億元增加約 112.76%；基本每股稅後盈餘為新台幣 4.61 元，較前一年基本每股稅後盈餘新台幣 2.17 元增加約 112.44%。

#### 2. 產品及市場開發狀況

公司持續開發及優化高穩定度、高頻、寬溫、超小型化之石英元件產品，包括溫度補償控制石英振盪器(TCXO)、溫度感應石英晶體(TSX)、小型化恆溫控制石英晶體振盪器(OCXO)、小型化石英晶體振盪器(XO)、小型化行動裝置石英晶體(Crystal)、感測器(Sensor)等產品，加速 5G/汽車/物聯網產業 Tier 1 客戶佈局與導入。

### 二、2021 年經營主軸：

#### 1. 強化產業佈局、提升市場佔有率

- (1)鞏固並穩健擴大既有市場，持續全面改善品質，降低製造成本。
- (2)積極開發新市場、新產業、新應用、新產品，佈局 5G、物聯網和車用市場。
- (3)投資開發先進高階製程，加速新產品量產上市，提升競爭優勢。

#### 2. 優化成本結構、提高獲利水平

- (1)改善產品組合：整合生產成本差異，優化產品組合，擴大高毛利產品銷售額。
- (2)強化優勢資源：透過集團化管理，有效整合資源，跨廠區協同合作，發揮各廠異地優勢，保持組織彈性和反應速度。
- (3)降低生產成本：提高生產良率、降低產品不良成本、強化產銷協調、改善存貨週轉、提升製程改善能力，有效利用數據分析成本和解決問題。

#### 3. 透過策略聯盟及內外資源整合，加速關鍵技術和專業能力之移轉，以及新產品、新製程之開發速度，有效管理風險進入新市場。

展望未來幾年，環境諸多不確定性、區域強權鬥爭將持續對全球經濟和產業帶來衝擊，企業經營風險仍相當嚴峻。面對眼前的巨大機遇和挑戰，唯有深耕產品技術、不斷創新突破、落實數位智能製造，快速彈性應變及掌握市場先機，建立無法被模仿的競爭優勢，才能因應未來更激烈的競爭和更多的變局。經營團隊將秉持精益求精的態度和創業打拼的精神，更嚴謹更專業地繼續為股東創造價值，為同仁創造幸福，期許成為卓越績效、永續經營的頂尖企業。增值再造、再創高峰！

董事長：林萬興



經理人：郭雅屏



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

董事會造具本公司一〇九年度營業報告書、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

本公司一一〇年股東常會

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 一 〇 年 三 月 十 一 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

台灣晶技股份有限公司及其子公司民國 109 年度之銷貨收入為新台幣（以下同）11,048,392 仟元，較民國 108 年度銷貨收入 8,430,970 仟元，增加約 31%，主係民國 109 年度部分特定產品之銷貨收入平均較民國 108 年度成長幅度顯著所致，因是將上述特定產品之銷貨收入真實性判斷為關鍵查核事項。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

1. 瞭解及測試特定產品銷貨收入認列內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 自特定產品銷貨收入明細中抽樣，抽核相關銷售訂單及出貨文件等，確認帳列銷貨收入之適當性。
3. 檢視特定產品期後銷貨退回及折讓之發生是否有異常情形。

#### **其他事項**

台灣晶技股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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：

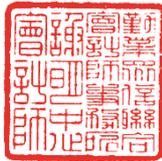
1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣晶技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台灣晶技股份有限公司及其子公司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 109 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 0 年 3 月 1 1 日

代 碼	資 產	109年12月31日		108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)	\$ 2,218,277	14	\$ 1,986,235	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	534,489	3	758,940	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及九)	210,502	1	73,083	-
1150	應收票據(附註四及十)	21,959	-	107,142	1
1170	應收帳款(附註四及十)	3,473,742	21	2,778,155	21
1180	應收帳款—關係人(附註四、十及二八)	30,162	-	4,038	-
1200	其他應收款(附註四及十)	44,550	1	40,587	-
1210	其他應收款—關係人(附註四及二八)	490	-	79	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二四)	8,067	-	8,176	-
130X	存貨(附註四及十一)	2,816,838	17	2,039,498	15
1460	待出售非流動資產(附註四及十三)	35,892	-	-	-
1479	其他流動資產	192,633	1	149,103	1
11XX	流動資產總計	9,587,601	58	7,945,036	59
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	9,255	-	9,255	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	525,304	3	422,422	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四及九)	704,495	4	86,983	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)	421,512	3	447,290	4
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十五)	4,808,588	29	4,054,149	30
1755	使用權資產(附註四及十六)	92,303	1	96,162	1
1760	投資性不動產淨額(附註四及十七)	48,083	-	54,565	1
1780	無形資產(附註四)	41,684	-	27,816	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	39,892	-	39,349	-
1915	預付設備款	304,784	2	169,470	1
1990	其他非流動資產	18,210	-	16,273	-
15XX	非流動資產總計	7,014,110	42	5,423,734	41
1XXX	資 產 總 計	\$ 16,601,711	100	\$ 13,368,770	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十八)	\$ 916,250	6	\$ 63,485	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)	1,455	-	3,963	-
2130	合約負債—流動(附註十一及二二)	729,079	4	68,024	1
2170	應付帳款	1,947,598	12	1,659,086	12
2180	應付帳款—關係人(附註二八)	3,543	-	78	-
2200	其他應付款(附註十九)	961,306	6	724,671	5
2220	其他應付款項—關係人(附註二八)	1,480	-	2,850	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	117,054	1	48,135	-
2280	租賃負債—流動(附註四及十六)	1,777	-	3,087	-
2320	一年內到期之長期借款(附註十八)	385,287	2	209,860	2
2399	其他流動負債	28,461	-	13,280	-
21XX	流動負債總計	5,093,290	31	2,796,519	21
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十八)	1,685,524	10	1,637,635	12
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	67,032	1	123,400	1
2580	租賃負債—非流動(附註四及十六)	1,172	-	2,949	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二十)	63,560	-	74,031	1
2645	存入保證金	36,127	-	36,485	-
25XX	非流動負債總計	1,853,415	11	1,874,500	14
2XXX	負債總計	6,946,705	42	4,671,019	35
	歸屬於母公司業主之權益(附註二一)				
	股本				
3110	普通股股本	3,097,570	19	3,097,570	23
3200	資本公積	1,668,269	10	1,666,690	13
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,480,696	9	1,413,518	10
3320	特別盈餘公積	524,372	3	254,907	2
3350	未分配盈餘	3,230,861	19	2,789,438	21
3300	保留盈餘總計	5,235,929	31	4,457,863	33
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 523,275 )	( 3 )	( 584,617 )	( 4 )
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	176,513	1	60,245	-
3400	其他權益總計	( 346,762 )	( 2 )	( 524,372 )	( 4 )
31XX	母公司業主權益總計	9,655,006	58	8,697,751	65
3XXX	權益總計	9,655,006	58	8,697,751	65
	負債與權益總計	\$ 16,601,711	100	\$ 13,368,770	100

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 109 年及 108 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	109年度		108年度		
	金 額	%	金 額	%	
4100	銷貨收入 (附註二二)	\$11,048,392	100	\$ 8,430,970	100
5110	銷貨成本 (附註二三)	( 7,715,586)	( 70)	( 6,423,879)	( 76)
5900	營業毛利	<u>3,332,806</u>	<u>30</u>	<u>2,007,091</u>	<u>24</u>
	營業費用 (附註二三)				
6100	推銷費用	494,737	5	433,296	5
6200	管理費用	450,999	4	358,881	5
6300	研究發展費用	769,441	7	582,776	7
6450	預期信用減損迴轉利益	( 31)	-	-	-
6000	營業費用合計	<u>1,715,146</u>	<u>16</u>	<u>1,374,953</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利	<u>1,617,660</u>	<u>14</u>	<u>632,138</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入 (附註二三)	24,330	-	27,876	-
7010	其他收入 (附註二三)	120,058	1	134,948	2
7020	其他利益及損失 (附註二 三)	( 62,319)	-	( 21,143)	-
7050	財務成本 (附註二三)	( 21,442)	-	( 23,250)	-
7060	採用權益法之關聯企業及 合資損益份額 (附註十 四)	<u>30,430</u>	<u>-</u>	<u>14,008</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合 計	<u>91,057</u>	<u>1</u>	<u>132,439</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	1,708,717	15	764,577	9
7950	所得稅費用 (附註二四)	( 279,430)	( 2)	( 92,795)	( 1)
8200	本年度淨利	<u>1,429,287</u>	<u>13</u>	<u>671,782</u>	<u>8</u>

( 接 次 頁 )

(承前頁)

代 碼		109年度		108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	(\$ 451)	-	(\$ 12,331)	-
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	240,077	2	129,437	2
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>186</u> )	<u>-</u>	<u>657</u>	<u>-</u>
		<u>239,440</u>	<u>2</u>	<u>117,763</u>	<u>2</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	58,311	1	( 216,643)	( 3)
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>3,031</u>	<u>-</u>	<u>( 8,051)</u>	<u>-</u>
		<u>61,342</u>	<u>1</u>	<u>( 224,694)</u>	<u>( 3)</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>300,782</u>	<u>3</u>	<u>( 106,931)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,730,069</u>	<u>16</u>	<u>\$ 564,851</u>	<u>7</u>
	每股盈餘(附註二五)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 4.61</u>		<u>\$ 2.17</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.58</u>		<u>\$ 2.16</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 109 年及 108 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			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	其他權益項目 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	權益總額
					法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
A1	108 年 1 月 1 日餘額	309,757	\$ 3,097,570	\$ 1,665,116	\$ 1,349,083	\$ 222,793	\$ 2,671,184	(\$ 359,923)	\$ 105,017	\$ 8,750,840
	107 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	64,435	-	( 64,435 )	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	32,114	( 32,114 )	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 619,514 )	-	-	( 619,514 )
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	671,782	-	-	671,782
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 12,270 )	( 224,694 )	130,033	( 106,931 )
D5	108 年度損益總額	-	-	-	-	-	659,512	( 224,694 )	130,033	564,851
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具(附註八)	-	-	-	-	-	174,805	-	( 174,805 )	-
C3	因受領贈與產生者	-	-	1,617	-	-	-	-	-	1,617
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	( 43 )	-	-	-	-	-	( 43 )
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	309,757	3,097,570	1,666,690	1,413,518	254,907	2,789,438	( 584,617 )	60,245	8,697,751
	108 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	67,178	-	( 67,178 )	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	269,465	( 269,465 )	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 774,393 )	-	-	( 774,393 )
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	1,429,287	-	-	1,429,287
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 508 )	61,342	239,948	300,782
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,428,779	61,342	239,948	1,730,069
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具(附註八)	-	-	-	-	-	123,680	-	( 123,680 )	-
M3	處分採用權益法之關聯企業	-	-	( 1,068 )	-	-	-	-	-	( 1,068 )
C3	因受領贈與產生者	-	-	347	-	-	-	-	-	347
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	1,219	-	-	-	-	-	1,219
C17	其他資本公積變動數	-	-	1,081	-	-	-	-	-	1,081
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	309,757	\$ 3,097,570	\$ 1,668,269	\$ 1,480,696	\$ 524,372	\$ 3,230,861	(\$ 523,275)	\$ 176,513	\$ 9,655,006

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 109 年及 108 年 11 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,708,717	\$ 764,577
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	842,687	760,317
A20200	攤銷費用	7,073	7,241
A23600	預期信用減損迴轉利益	( 31)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	( 38,124)	( 14,680)
A20900	財務成本	21,442	23,250
A21200	利息收入	( 24,330)	( 27,876)
A21300	股利收入	( 1,755)	( 2,385)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損益份額	( 30,430)	( 14,008)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失(利益)	1,639	( 230)
A23200	處分採用權益法之關聯企業損 失	6,106	-
A22600	不動產、廠房及設備減損迴轉 損失(利益)	1,584	( 2,369)
A29900	處分子公司利益	( 27,921)	-
A30000	營業之資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	85,183	( 21,481)
A31150	應收帳款	( 695,500)	( 146,853)
A31160	應收帳款－關係人	( 26,124)	4,957
A31180	其他應收款	( 4,026)	70,863
A31190	其他應收款－關係人	( 411)	717
A31200	存 貨	( 777,290)	( 222,230)
A31240	其他流動資產	( 43,530)	( 44,066)
A32125	合約負債－流動	661,055	68,024
A32150	應付帳款	288,512	332,264
A32160	應付帳款－關係人	3,465	( 19)
A32180	其他應付款項	236,418	160,985
A32190	其他應付款－關係人	( 1,370)	( 267)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
A32230	其他流動負債	\$ 15,181	(\$ 8,486)
A32240	淨確定福利負債	( 11,035)	( 6,333)
A33000	營運產生之現金流入	2,197,185	1,681,912
A33300	支付之利息	( 21,225)	( 23,210)
A33500	支付之所得稅	( 275,769)	( 146,866)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,900,191</u>	<u>1,511,836</u>
	投資活動之現金流量		
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產／負債	267,976	151,790
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	( 5,000)	( 27,108)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	165,952	241,715
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 875,325)	( 163,614)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	126,341	188,411
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 9,877)	( 67,083)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 1,567,995)	( 684,499)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	22,669	5,689
B04500	購置無形資產	( 20,771)	( 14,070)
B05400	取得投資性不動產	( 544)	-
B06800	其他非流動資產增加	( 1,937)	( 3,700)
B07100	預付設備款增加	( 135,314)	( 82,296)
B07500	收取之利息	24,393	28,877
B07600	收取之股利	<u>18,625</u>	<u>22,832</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 1,990,807)</u>	<u>( 403,056)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	853,377	35,257
C01600	舉借長期借款	316,181	2,235,661
C01700	償還長期借款	( 88,125)	( 1,996,875)
C03000	收取存入保證金	-	10,328
C03100	存入保證金減少	( 358)	-
C04020	租賃本金償還	( 3,087)	( 2,857)
C04500	發放現金股利	( 774,393)	( 619,514)
C09900	其他資本公積變動數	<u>1,428</u>	<u>1,617</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>305,023</u>	<u>( 336,383)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>17,635</u>	<u>( 91,564)</u>

(接次頁)

(承前頁)

<u>代 碼</u>		<u>109 年度</u>	<u>108 年度</u>
EEEE	現金及約當現金增加數	\$ 232,042	\$ 680,833
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,986,235</u>	<u>1,305,402</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,218,277</u>	<u>\$ 1,986,235</u>

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

台灣晶技股份有限公司民國 109 年度之銷貨收入為新台幣（以下同）9,140,414 仟元，較民國 108 年度銷貨收入 6,672,071 仟元，增加約 37%，主係民國 109 年度部分特定產品之銷貨收入平均較民國 108 年度成長幅度顯著所致，因是將上述特定產品之銷貨收入真實性判斷為關鍵查核事項。

針對此關鍵查核事項，本會計師執行下列查核程序：

1. 瞭解及測試特定產品銷貨收入認列內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 自特定產品銷貨收入明細中抽樣，抽核相關銷售訂單及出貨文件等，確認帳列銷貨收入之適當性。
3. 檢視特定產品期後銷貨退回及折讓之發生是否有異常情形。

#### **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 109 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 110 年 3 月 11 日

  
 台灣晶技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>							
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$	899,988	6	\$	672,110	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註四及九)		52,170	-		43,052	-
1150	應收票據(附註四及十)		162	-		813	-
1170	應收帳款(附註四及十)		2,959,055	21		2,199,290	18
1180	應收帳款－關係人(附註四、十及二七)		72,598	1		51,691	1
1200	其他應收款(附註四及十)		19,094	-		14,371	-
1210	其他應收款－關係人(附註四及二七)		9	-		42,888	-
1220	本期所得稅資產(附註二三)		-	-		8,176	-
130X	存貨(附註四及十一)		1,073,090	7		870,180	7
1460	待出售非流動資產(附註四及十二)		35,892	-		-	-
1479	其他流動資產－其他		64,521	1		22,074	-
11XX	流動資產總計		<u>5,176,579</u>	<u>36</u>		<u>3,924,645</u>	<u>32</u>
<b>非流動資產</b>							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四及七)		9,255	-		9,255	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註四及八)		213,736	2		185,477	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註四及九)		414,271	3		-	-
1755	使用權資產(附註四及十五)		2,931	-		6,024	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)		6,107,268	42		5,862,128	49
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十四)		2,328,906	16		1,961,704	16
1760	投資性不動產淨額(附註四及十六)		21,511	-		26,881	-
1780	無形資產(附註四)		8,984	-		3,692	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)		34,387	-		33,066	-
1915	預付設備款		112,372	1		89,157	1
1920	存出保證金		2,508	-		2,508	-
15XX	非流動資產總計		<u>9,256,129</u>	<u>64</u>		<u>8,179,892</u>	<u>68</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 14,432,708</u>	<u>100</u>		<u>\$ 12,104,537</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>							
<b>流動負債</b>							
2100	短期借款(附註十七)	\$	526,986	3	\$	3,525	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註四及七)		1,455	-		3,963	-
2170	應付帳款		699,223	5		503,621	4
2180	應付帳款－關係人(附註二七)		1,017,833	7		797,801	7
2200	其他應付款(附註十八)		563,091	4		431,397	4
2220	其他應付款項－關係人(附註二七)		1,482	-		4,449	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)		112,834	1		38,273	-
2280	租賃負債－流動(附註四及十五)		1,777	-		3,087	-
2320	一年內到期之長期借款(附註十七)		100,000	1		-	-
2399	其他流動負債		11,659	-		7,948	-
21XX	流動負債總計		<u>3,036,340</u>	<u>21</u>		<u>1,794,064</u>	<u>15</u>
<b>非流動負債</b>							
2540	長期借款(附註十七)		1,600,000	11		1,400,000	11
2580	租賃負債－非流動(附註四及十五)		1,172	-		2,949	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)		67,032	1		123,400	1
2640	淨確定福利負債－非流動(附註四及十九)		63,560	-		74,031	1
2645	存入保證金		9,598	-		12,342	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,741,362</u>	<u>12</u>		<u>1,612,722</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計		<u>4,777,702</u>	<u>33</u>		<u>3,406,786</u>	<u>28</u>
<b>權益(附註二十)</b>							
<b>股本</b>							
3110	普通股股本		<u>3,097,570</u>	<u>21</u>		<u>3,097,570</u>	<u>25</u>
3200	資本公積		<u>1,668,269</u>	<u>12</u>		<u>1,666,690</u>	<u>14</u>
<b>保留盈餘</b>							
3310	法定盈餘公積		1,480,696	10		1,413,518	12
3320	特別盈餘公積		524,372	4		254,907	2
3350	未分配盈餘		<u>3,230,861</u>	<u>22</u>		<u>2,789,438</u>	<u>23</u>
3300	保留盈餘總計		<u>5,235,929</u>	<u>36</u>		<u>4,457,863</u>	<u>37</u>
<b>其他權益</b>							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	523,275)	( 3)	(	584,617)	( 5)
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		176,513	1		60,245	1
3400	其他權益總計	(	<u>346,762</u> )	( 2)	(	<u>524,372</u> )	( 4)
3XXX	權益總計		<u>9,655,006</u>	<u>67</u>		<u>8,697,751</u>	<u>72</u>
負債與權益總計			<u>\$ 14,432,708</u>	<u>100</u>		<u>\$ 12,104,537</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 109 年及 108 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	109年度			108年度		
	金 額	%	金 額	金 額	%	
	營業收入（附註二一）					
4110	銷貨收入	\$ 9,219,457	101	\$ 6,778,865	102	
4170	減：銷貨退回	39,113	-	32,011	1	
4190	銷貨折讓	<u>39,930</u>	<u>1</u>	<u>74,783</u>	<u>1</u>	
4100	銷貨收入淨額	9,140,414	100	6,672,071	100	
5110	銷貨成本（附註十一及二二）	<u>7,193,029</u>	<u>79</u>	<u>5,596,803</u>	<u>84</u>	
5900	營業毛利	1,947,385	21	1,075,268	16	
5910	與子公司、關聯企業及合資之 未實現利益	( 2,022 )	-	( 1,364 )	-	
5920	與子公司、關聯企業及合資之 已實現利益	<u>1,364</u>	<u>-</u>	<u>1,064</u>	<u>-</u>	
5950	已實現營業毛利	<u>1,946,727</u>	<u>21</u>	<u>1,074,968</u>	<u>16</u>	
	營業費用（附註四及二二）					
6100	推銷費用	253,830	2	252,422	3	
6200	管理費用	164,331	2	123,024	2	
6300	研究發展費用	<u>550,247</u>	<u>6</u>	<u>396,050</u>	<u>6</u>	
6000	營業費用合計	<u>968,408</u>	<u>10</u>	<u>771,496</u>	<u>11</u>	
6900	營業淨利	<u>978,319</u>	<u>11</u>	<u>303,472</u>	<u>5</u>	
	營業外收入及支出					
7100	利息收入（附註二二）	4,477	-	6,506	-	
7010	其他收入（附註四及二二）	54,438	1	57,162	1	
7020	其他利益及損失（附註二 二）	( 74,424 )	( 1 )	( 23,982 )	( 1 )	
7050	財務成本（附註四及二二）	( 9,676 )	-	( 12,472 )	-	
7070	採用權益法之子公司、關 聯企業及合資損益份額 （附註十三）	<u>672,677</u>	<u>7</u>	<u>380,860</u>	<u>6</u>	
7000	營業外收入及支出合計	<u>647,492</u>	<u>7</u>	<u>408,074</u>	<u>6</u>	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,625,811	18	\$ 711,546	11
7950	所得稅費用 (附註二三)	<u>196,524</u>	<u>2</u>	<u>39,764</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,429,287</u>	<u>16</u>	<u>671,782</u>	<u>10</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	( 451)	-	( 12,331)	-
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	174,625	2	74,642	1
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>65,266</u>	<u>-</u>	<u>55,452</u>	<u>1</u>
		<u>239,440</u>	<u>2</u>	<u>117,763</u>	<u>2</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	58,311	1	( 216,643)	( 4)
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>3,031</u>	<u>-</u>	<u>( 8,051)</u>	<u>-</u>
		<u>61,342</u>	<u>1</u>	<u>( 224,694)</u>	<u>( 4)</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>300,782</u>	<u>3</u>	<u>( 106,931)</u>	<u>( 2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,730,069</u>	<u>19</u>	<u>\$ 564,851</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 4.61		\$ 2.17	
9810	稀 釋	\$ 4.58		\$ 2.16	

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 109 年及 108 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	股數 ( 仟股 )	股本	資本公積	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	權益總額
					法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
A1	108 年 1 月 1 日餘額	309,757	\$ 3,097,570	\$ 1,665,116	\$ 1,349,083	\$ 222,793	\$ 2,671,184	(\$ 359,923)	\$ 105,017	\$ 8,750,840
	107 年度盈餘指撥及分配 ( 附註二十 )									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	64,435	-	( 64,435 )	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	32,114	( 32,114 )	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 619,514 )	-	-	( 619,514 )
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	671,782	-	-	671,782
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 12,270 )	( 224,694 )	130,033	( 106,931 )
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	659,512	( 224,694 )	130,033	564,851
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 ( 附註八 )	-	-	-	-	-	174,805	-	( 174,805 )	-
C3	因受領贈而產生者	-	-	1,617	-	-	-	-	-	1,617
C7	採權益法認列之子公司、關聯企業及合資之變動數	-	-	( 43 )	-	-	-	-	-	( 43 )
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	309,757	3,097,570	1,666,690	1,413,518	254,907	2,789,438	( 584,617 )	60,245	8,697,751
	108 年度盈餘指撥及分配 ( 附註二十 )									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	67,178	-	( 67,178 )	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	269,465	( 269,465 )	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 774,393 )	-	-	( 774,393 )
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	1,429,287	-	-	1,429,287
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 508 )	61,342	239,948	300,782
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,428,779	61,342	239,948	1,730,069
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 ( 附註八 )	-	-	-	-	-	123,680	-	( 123,680 )	-
M3	處分採用權益法之關聯企業	-	-	( 1,068 )	-	-	-	-	-	( 1,068 )
C3	因受領贈與產生者	-	-	347	-	-	-	-	-	347
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	1,219	-	-	-	-	-	1,219
C17	其他資本公積變動數	-	-	1,081	-	-	-	-	-	1,081
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	309,757	\$ 3,097,570	\$ 1,668,269	\$ 1,480,696	\$ 524,372	\$ 3,230,861	(\$ 523,275)	\$ 176,513	\$ 9,655,006

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,625,811	\$ 711,546
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	370,757	323,026
A20200	攤銷費用	4,379	4,809
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失(利益)	1,455	4,055
A20900	財務成本	9,676	12,472
A21200	利息收入	( 4,477)	( 6,506)
A21300	股利收入	( 1,635)	( 2,385)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	( 672,677)	( 380,860)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	( 4,584)	( 885)
A23200	處分採用權益法之關聯企業損失	6,106	-
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	2,022	1,364
A24000	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	( 1,364)	( 1,064)
A30000	營業之資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	21,714
A31130	應收票據	651	480
A31150	應收帳款	( 759,765)	( 77,463)
A31160	應收帳款—關係人	( 20,907)	58,310
A31180	其他應收款	( 4,786)	( 519)
A31190	其他應收款—關係人	42,879	( 36,430)
A31200	存 貨	( 202,910)	127,600
A31240	其他流動資產	( 42,447)	( 12,722)
A32121	強制透過損益按公允價值衡量之金融負債	( 3,963)	-
A32150	應付帳款	195,602	( 73,645)
A32160	應付帳款—關係人	220,032	161,808
A32180	其他應付款項	131,799	77,119
A32190	其他應付款—關係人	( 2,967)	1,228
A32230	其他流動負債	3,711	( 538)
A32240	淨確定福利負債	( 11,035)	( 6,333)
A33000	營運產生之現金流入	881,363	906,181

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33300	支付之利息	(\$ 9,743)	(\$ 12,721)
A33500	支付之所得稅	( 179,982)	( 49,466)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>691,638</u>	<u>843,994</u>
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	165,952	241,715
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 439,928)	( 43,052)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	14,254	68,946
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 9,877)	( 67,083)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 730,344)	( 299,849)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,976	1,923
B05400	取得投資性不動產	( 544)	-
B03800	存出保證金減少	-	( 1,500)
B04500	購置無形資產	( 9,671)	( 8,331)
B07100	預付設備款增加	( 23,215)	( 38,330)
B07500	收取之利息	4,540	7,507
B07600	收取子公司股利	491,890	20,447
B07600	收取其他股利	<u>18,505</u>	<u>2,385</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>512,462</u> )	( <u>115,222</u> )
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	523,461	3,525
C01600	舉借長期借款	300,000	1,400,000
C01700	償還長期借款	-	( 1,396,875)
C03000	存入保證金增加	( 2,744)	-
C04020	租賃本金償還	( 3,125)	( 2,857)
C04500	發放現金股利	( 774,393)	( 619,514)
C09900	其他資本公積變動數	<u>1,428</u>	<u>1,617</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>44,627</u>	( <u>614,104</u> )
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>4,075</u>	<u>-</u>
EEEE	現金及約當現金增加數	227,878	114,668
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>672,110</u>	<u>557,442</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 899,988</u>	<u>\$ 672,110</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

#### 「股東會議事規則」 修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	修訂理由
<p>第三條： 第一、二、三項略。 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、<u>證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二</u>之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。 以下略。</p>	<p>第三條： 第一、二、三項略。 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<del>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</del> 以下略。</p>	<p>配合法令修訂</p>
<p>第九條 第一項略。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u> 惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 以下略。</p>	<p>第九條 第一項略。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 以下略。</p>	<p>配合法令修訂</p>
<p>第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及<u>落選董事名單及其獲得之選舉權數。</u> 以下略。</p>	<p>第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。 以下略。</p>	<p>配合法令修訂</p>

附錄（五）

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

修訂後條文	原條文	修訂理由
<p>第六條第<u>三</u>項：  <u>三</u>、本公司及子公司個別得購買非供營業使用之不動產<u>及其使用權資產</u>或有價證券之總額以累計不超過<u>歸屬於母公司業主權益</u>為限，投資個別<u>非供營業使用之不動產及其使用權資產</u>或有價證券累計交易金額以<u>歸屬於母公司業主權益</u>之百分之<u>五</u>為限，本公司投資百分之百之子公司除法令另有規定外得不受此限。</p>	<p>第六條第<u>五</u>項：  <u>五</u>、本公司及子公司個別得購買非供營業使用之不動產或有價證券之總額以累計不超過<u>實收資本額</u>為限，投資個別有價證券累計交易金額以<u>實收資本額</u>之百分之三十為限，本公司投資百分之百之子公司除法令另有規定外得不受此限。</p>	<p>條次修改並配合公司營運所需調整內容</p>
<p>第六條第<u>四</u>項：  <u>四</u>、本公司取得或處分供營業用資產，除依內部核決權限辦理外，凡金額超過新台幣<u>伍</u>仟萬元以上者，需經董事會通過。</p>	<p>第六條第<u>三</u>項：  <u>三</u>、本公司取得或處分供營業用資產，除依內部核決權限辦理外，凡金額超過新台幣<u>參</u>仟萬元以上者，需經董事會通過。</p>	<p>條次修改並配合公司營運所需調整內容</p>
<p>第六條第<u>五</u>項：  <u>五</u>、本公司得購買非供營業使用之不動產<u>及其使用權資產</u>或有價證券其個別投資金額超過新台幣<u>伍</u>仟萬元以上者及累計餘額超過新台幣<u>捌</u>仟萬元以上者，需經董事會通過。</p>	<p>第六條第<u>四</u>項：  <u>四</u>、本公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券之總額，<u>凡投資個別有價證券</u>金額超過新台幣<u>參</u>仟萬元以上者及累計餘額超過新台幣<u>伍</u>仟萬元以上者，需經董事會通過。<del>惟如屬短期持有之有價證券，凡投資個別有價證券金額超過新台幣伍仟萬元以上者及累計餘額超過新台幣捌仟萬元以上者，需經董事會核備。</del></p>	<p>條次修改並配合公司營運所需調整內容</p>