

# 欣銓科技股份有限公司一〇四年股東常會議事錄



時間：民國一〇四年六月二十三日(星期二)上午九時整

地點：新竹縣新豐鄉新興路1號 明新科技大學 中正堂

出席：出席股東及股東代理人所代表股份總數計 367,629,294 股，佔本公司已發行股份總數(已扣除公司法第一百七十九條規定無表決權之股數) 460,240,238 股之 79.88 %。

出席董事及監察人：盧志遠董事長、秦曉隆副董事長、張季明董事、法人董事旺宏電子股份有限公司代表人趙炎海、法人董事肆肆投資股份有限公司代表人甘萬達、法人董事盛唐投資有限公司代表人胡迪群、胡為善獨立董事、賈堅一獨立董事、法人監察人兆豐商業銀行股份有限公司代表人蔡清和、法人監察人久疆投資股份有限公司代表人章晶、鄭大志監察人

主席：盧董事長志遠



記錄：洪雅惠



壹、宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席宣布開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

一、103 年度營業報告。(請參閱附件一)

二、監察人查核報告。(請參閱附件二)

肆、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：103 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：一、本公司 103 年度營業報告書及財務報表(含個體及合併)，業經本公司董事會通過，並送請監察人查核完畢，出具書面查核報告書在案。

二、103 年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：本案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 367,377,294 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： 309,356,957 權	84.21 %
反對權數： 0 權	0.00 %
無效權數： 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數： 58,020,337 權	15.79 %

本案照原案表決通過。

## 第二案

(董事會提)

案由：103 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司 103 年度稅後純益為新台幣 1,206,730,273 元，加計前期未分配盈餘，另依法提撥 10%法定盈餘公積後，本期可供分配盈餘金額為新台幣 2,472,400,001 元。

二、分派股東現金紅利新台幣 761,873,176 元，每股配發新台幣 1.6 元，另分派股東股票紅利新台幣 47,617,070 元，每仟股無償配發 10 股，「103 年度盈餘分配表」，請參閱附件五。

三、嗣後如因已發行股份總數發生變動，影響配股及配息率時，擬請股東會授權董事會全權處理。

四、有關配息基準日，俟股東會通過後，授權董事會另訂之。

決議：本案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 367,377,294 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： 309,356,957 權	84.21 %
反對權數： 0 權	0.00 %
無效權數： 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數： 58,020,337 權	15.79 %

本案照原案表決通過。

## 伍、討論事項

## 第一案

(董事會提)

案由：盈餘轉增資發行新股案，提請 核議。

說明：一、考量未來業務發展需要，擬自 103 年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 47,617,070 元，發行新股 4,761,707 股，上述增資發行之新股皆為每股面額新台幣 10 元之普通股。

二、股東紅利分配方式為依配股基準日股東名簿所載股東持有股份，按比例無償配發新股，其分配未滿壹股之畸零股，由股東自配股基準日起五日內，辦理自行併湊，放棄併湊或併湊後之畸零股改發現金(按面額折付至元為止)，其不足壹股之畸零股，擬請股東會授權董事長洽特定人按面額認購。

三、嗣後如因已發行股份總數發生變動，影響配股率時，擬請股東會授權董事會全權處理。

四、新股之權利義務與原有股份相同。

五、本增資案經股東會通過，呈報主管機關核准後，授權董事會另訂配股及發行新股基準日。

六、本增資案相關事宜如因法令變動或經主管機關核示必須變更時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

決議：本案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 367,377,294 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： 306,685,567 權	83.48 %
反對權數： 0 權	0.00 %
無效權數： 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數： 60,691,727 權	16.52 %

本案照原案表決通過。

### 第二案

(董事會提)

案由：「從事衍生性商品交易處理程序」及「股東會議事規則」修訂案，提請核議。

說明：一、遵循金融監督管理委員會發佈之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定及因應公司營運實際需要，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」及「股東會議事規則」部份條文內容。

二、本公司「從事衍生性商品交易處理程序」及「股東會議事規則」修訂條文對照表，請參閱附件六及附件七。

決議：本案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 367,377,294 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： 303,764,148 權	82.69 %
反對權數： 0 權	0.00 %
無效權數： 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數： 63,613,146 權	17.31 %

本案照原案表決通過。

### 第三案

(董事會提)

案由：「公司章程」修訂案，提請核議。

說明：一、配合法令之修訂及公司營運實際之需要，擬修訂公司章程之盈餘分派部分條文內容，並增訂員工酬勞及董事、監察人酬勞相關條文。

二、本公司章程修訂條文對照表，請參閱附件八。

決議：本案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 367,377,294 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： 302,913,498 權	82.45 %
反對權數： 850,650 權	0.23 %
無效權數： 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數： 63,613,146 權	17.32 %

本案照原案表決通過。

陸、其他議案及臨時動議：無。

柒、散會。(同日上午九時四十八分)

附件一

## 103 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

回顧 2014 年，擺脫了 2013 年區域經濟發展遲滯的困擾，各國政府莫不致力於經濟活動之提升，半導體市場也出現許久未現的熱絡。根據美國半導體產業協會(SIA)所發佈之資料，2014 年全球半導體銷售額創下新高，達 3,358 億美元，較 2013 年成長 9.9%，成長力道主要來自於智慧型手機需求成長、PC 產品需求回溫，以及 4G 滲透率提升等因素。

欣銓科技在全體同仁努力以及股東、客戶支持下，2014 年個體與合併營業收入分別為新台幣 5,145,736 仟元與新台幣 5,833,999 仟元，年成長率分別為 17.6%與 16.7%，均高於全球半導體產業 9.9%的成長率，稅後淨利為新台幣 1,206,730 仟元，比 2013 年成長更高達 43.3%，每股稅後盈餘為新台幣 2.65 元，因此無論營收、稅後淨利及每股盈餘均比 2013 年顯著成長。

在研究發展方面，欣銓科技掌握市場趨勢及脈動，在產品方面，我們深耕手持裝置 IC、車用 IC 及安控 IC 等測試技術；而在因應物聯網快速發展方面，我們正開發更先進的晶圓級封裝(WLCSP)後製程及射頻元件相關的測試技術，積極拓展服務的深度及廣度。面對外在的競爭與挑戰，我們審慎因應並尋求成長契機，並藉由加速研究發展時程及全力開發新客戶，營造競爭的利基及成長的優勢。

欣銓科技秉持專注本業的經營理念，持續進行測試技術的提升，除了在本業方面尋求突破及發展之外，亦長期關注及重視公司治理，致力於效率的提升與監督功能的健全，並本於誠信經營原則，善盡企業社會責任，持續以保障股東權益及追求企業永續發展為目標。

雖然全球經濟在第四季又面臨歐債問題、油價持續下探，加上地緣政治情勢緊張，都使得全球金融市場波動，也對未來景氣產生連動影響。不過，在美國經濟持續復甦及全球經濟成長率維持成長等有利環境下，隨著總體經濟環境的改善，智慧型手持裝置、汽車電子和物聯網等新產品應用的逐漸發酵，均可望驅動全球半導體產業持續溫和成長，因此 2015 年半導體產業的景氣展望將審慎樂觀。

在此要感謝各位股東持續對本公司的支持與鼓勵，也更希望各位股東在今後不斷地給予指教與鼓舞，敬祝各位股東女士、先生

身心健康 萬事如意

董事長：盧志遠



總經理：張季明



會計主管：顧尚偉



## 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇三年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中個體及合併財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表、營業報告書及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇四年股東常會

欣銓科技股份有限公司

監察人：兆豐國際商業銀行股份有限公司

代表人：蔡清和



監察人：久疆投資股份有限公司

代表人：章 晶



監察人：鄭大志



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 十 二 日



會計師查核報告書

(104)財審報字第 14002254 號

欣銓科技股份有限公司 公鑒：

欣銓科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告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，足以允當表達欣銓科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉銀妃

劉銀妃



會計師

林玉寬

林玉寬



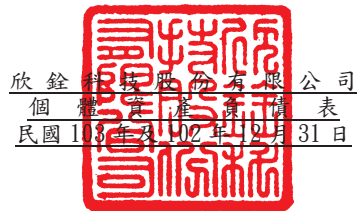
前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 1 2 日



欣銓科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國103年及102年12月31日

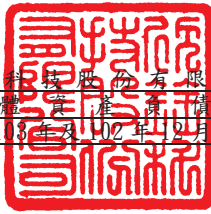
單位：新台幣仟元

資	產	附註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,516,798	11	\$ 2,379,600	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		46	-	1,735	-
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)	56,739	-	39,676	-
1147	無活絡市場之債券投資—流動	六(四)	665,227	5	-	-
1150	應收票據淨額		1,279	-	250	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	978,604	7	858,058	7
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七(二)	65,712	1	98,303	1
1200	其他應收款	七(二)	3,783	-	4,691	-
1410	預付款項		77,326	1	69,178	1
1470	其他流動資產	八	18,308	-	16,466	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>3,383,822</u>	<u>25</u>	<u>3,467,957</u>	<u>28</u>
<b>非流動資產</b>						
1550	採用權益法之投資	六(六)	2,011,550	15	1,984,906	16
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	8,033,279	59	6,744,679	54
1780	無形資產	六(八)	33,774	-	45,647	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	96,613	1	78,171	1
1900	其他非流動資產	六(九)	64,287	-	174,124	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>10,239,503</u>	<u>75</u>	<u>9,027,527</u>	<u>72</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 13,623,325</u>	<u>100</u>	<u>\$ 12,495,484</u>	<u>100</u>

(續次頁)



欣銓科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國103年及102年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	103年12月31日		102年12月31日		
		金額	%	金額	%	
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	六(十)	\$ 13,141	-	\$ 728,981	6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十一)	9,357	-	273	-
2150	應付票據		1,060	-	1,060	-
2200	其他應付款	七(二)	569,897	4	486,550	4
2230	當期所得稅負債		150,265	1	75,545	-
2300	其他流動負債	六(十二)及七(二)	791,701	6	762,733	6
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>1,535,421</u>	<u>11</u>	<u>2,055,142</u>	<u>16</u>
<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款	六(十二)、七(二)及八	2,711,709	20	1,874,317	15
2550	負債準備—非流動		6,000	-	-	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)	35,389	-	25,950	-
2600	其他非流動負債	六(十三)	60,426	1	54,693	1
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>2,813,524</u>	<u>21</u>	<u>1,954,960</u>	<u>16</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>4,348,945</u>	<u>32</u>	<u>4,010,102</u>	<u>32</u>
<b>權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	六(十五)	4,761,707	35	4,665,205	37
<b>資本公積</b>						
3200	資本公積	六(十六)	1,063,121	8	964,815	8
<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	六(十七)	910,471	7	826,262	7
3350	未分配盈餘		2,593,073	19	2,035,755	16
<b>其他權益</b>						
3400	其他權益		72,780	-	120,117	1
3500	庫藏股票	六(十五)	(126,772)	(1)	(126,772)	(1)
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>9,274,380</u>	<u>68</u>	<u>8,485,382</u>	<u>68</u>
<b>負債及權益總計</b>			<u>\$ 13,623,325</u>	<u>100</u>	<u>\$ 12,495,484</u>	<u>100</u>

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠



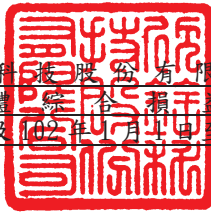
總經理：張季明



會計主管：顧尚偉



欣銓利股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	103 年 度		102 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十八)及七(二)	\$ 5,145,736	100	\$ 4,374,356	100
5000 營業成本	六(二十一)(二十二)	( 3,337,649)	( 65)	( 2,921,747)	( 67)
5900 營業毛利		<u>1,808,087</u>	<u>35</u>	<u>1,452,609</u>	<u>33</u>
營業費用	六(二十一)(二十二)及七(二)				
6100 推銷費用		( 26,336)	( 1)	( 21,874)	( 1)
6200 管理費用		( 266,724)	( 5)	( 194,600)	( 4)
6300 研究發展費用		( 158,489)	( 3)	( 131,742)	( 3)
6000 營業費用合計		( 451,549)	( 9)	( 348,216)	( 8)
6900 營業利益		<u>1,356,538</u>	<u>26</u>	<u>1,104,393</u>	<u>25</u>
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十九)及七(二)	23,915	-	29,902	1
7020 其他利益及損失	六(二十)及七(二)	193,772	4	31,750	1
7050 財務成本	七(二)	( 53,335)	( 1)	( 52,175)	( 1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	( 101,944)	( 2)	( 128,137)	( 3)
7000 營業外收入及支出合計		<u>62,408</u>	<u>1</u>	<u>118,660</u>	<u>( 2)</u>
7900 稅前淨利		1,418,946	27	985,733	23
7950 所得稅費用	六(二十三)	( 212,216)	( 4)	( 143,639)	( 3)
8200 本期淨利		<u>\$ 1,206,730</u>	<u>23</u>	<u>\$ 842,094</u>	<u>20</u>
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 38,664	1	\$ 12,731	-
8325 備供出售金融資產未實現評價利益	六(三)	10,875	-	1,234	-
8360 確定福利計畫精算損失	六(十三)	( 6,480)	-	( 1,159)	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十三)	( 5,471)	-	( 1,967)	-
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		<u>\$ 37,588</u>	<u>1</u>	<u>\$ 10,839</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合利益總額		<u>\$ 1,244,318</u>	<u>24</u>	<u>\$ 852,933</u>	<u>20</u>
基本每股盈餘	六(二十四)				
9750 本期淨利		<u>\$</u>	<u>2.65</u>	<u>\$</u>	<u>1.85</u>
稀釋每股盈餘	六(二十四)				
9850 本期淨利		<u>\$</u>	<u>2.61</u>	<u>\$</u>	<u>1.83</u>

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠

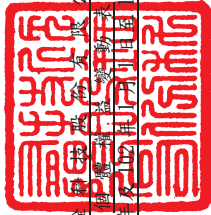


總經理：張季明



會計主管：顧尚偉





欣銓科技股份有限公司

欣銓科技股份有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	發行溢價	庫藏股票	公積金	限制員工權利股票	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他	備供出售金融資產未實現損益	其他權益	庫藏股票	權益總額
102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日												
102 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,619,015	\$ 813,194	\$ 134,442	\$ -	\$ 744,767	\$ 1,830,400	\$ 107,854	\$ -	\$ 462	\$ -	\$ (126,772)	\$ 8,123,362
101 年度盈餘分配(註 1)	-	-	-	-	81,495	(81,495)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	46,190	-	-	-	(46,190)	-	-	-	-	-	-	-
普通股股票股利	-	-	-	-	-	(508,092)	-	-	-	-	-	(508,092)
普通股現金股利	-	-	-	-	-	842,094	-	-	-	-	-	842,094
本期淨利	-	-	-	-	(962)	10,567	-	-	1,234	-	-	10,839
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,179
發放子公司股利調整資本公積	-	-	17,179	-	-	-	-	-	-	-	-	17,179
102 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,665,205	\$ 813,194	\$ 151,621	\$ -	\$ 826,262	\$ 2,035,755	\$ 118,421	\$ -	\$ 1,696	\$ -	\$ (126,772)	\$ 8,485,382
103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日												
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,665,205	\$ 813,194	\$ 151,621	\$ -	\$ 826,262	\$ 2,035,755	\$ 118,421	\$ -	\$ 1,696	\$ -	\$ (126,772)	\$ 8,485,382
102 年度盈餘分配(註 2)	-	-	-	-	84,209	(84,209)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	46,652	-	-	-	(46,652)	-	-	-	-	-	-	-
普通股股票股利	-	-	-	-	-	(513,173)	-	-	-	-	-	(513,173)
普通股現金股利	49,850	-	-	-	-	-	-	-	-	(130,921)	-	-
限制員工權利新股	-	-	-	81,071	-	-	-	-	-	-	-	-
限制員工權利新股調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,618	-	40,618
本期淨利	-	-	-	-	-	1,206,730	-	-	-	-	-	1,206,730
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(5,378)	32,091	-	10,875	-	-	37,588
發放子公司股利調整資本公積	-	-	17,235	-	-	-	-	-	-	-	-	17,235
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,761,707	\$ 813,194	\$ 168,856	\$ 81,071	\$ 910,471	\$ 2,593,073	\$ 150,512	\$ -	\$ 12,571	\$ (90,303)	\$ (126,772)	\$ 9,274,380

註 1：董監酬勞 \$22,115 仟元及員工分紅 \$88,461 仟元已於民國 101 年度之損益表中扣除。  
 註 2：董監酬勞 \$22,737 仟元及員工分紅 \$90,946 仟元已於民國 102 年度之損益表中扣除。

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：盧志遠

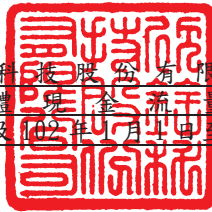


經理人：張季明



會計主管：顧尚偉

欣銓利液股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

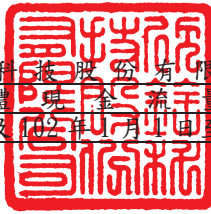


單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 1,418,946	\$ 985,733
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(七)(二十一)	1,503,941	1,315,998
未完工程轉列費用	六(七)	1,942	-
攤銷費用	六(八)(二十一)	35,898	18,570
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資			
損益之份額		101,944	128,137
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債	六(二十)		
之淨損失(利益)		10,773	( 2,038 )
股份基礎給付酬勞成本	六(十四)	40,618	-
利息費用		53,335	52,175
利息收入	六(十九)	( 15,582 )	( 20,945 )
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十)	( 135,043 )	( 15,537 )
長期預付租金轉列租金費用		33,061	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		( 1,029 )	546
應收帳款		( 87,955 )	( 91,450 )
其他應收款		609	( 2,224 )
預付款項		( 8,148 )	( 34,615 )
長期預付租金		-	( 60,612 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		-	( 1,114 )
其他應付款		63,646	119,351
其他流動負債		2,244	( 3,999 )
應計退休金負債		( 747 )	( 1,449 )
營運產生之現金流入		3,018,453	2,386,527
收取之利息		15,881	22,659
支付之利息		( 53,417 )	( 52,070 )
所得稅支付數		( 151,970 )	( 208,747 )
營業活動之淨現金流入		<u>2,828,947</u>	<u>2,148,369</u>

(續次頁)

欣銓利液股份有限公司  
個體現金流量表  
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
備供出售金融資產增加	六(三)	(\$ 6,188)	(\$ 2,022)
無活絡市場之債券投資—流動增加	六(四)	( 665,227)	-
採權益法認列之長期股權投資增加		( 58,840)	( 60,590)
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	( 2,708,332)	( 2,282,217)
出售不動產、廠房及設備價款		137,758	10,965
取得無形資產	六(八)	( 24,025)	( 26,834)
存出保證金增加		( 157)	( 5,810)
受限制資產增加		( 1,842)	( 94)
投資活動之淨現金流出		( 3,326,853)	( 2,366,602)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款(減少)增加數		( 715,840)	549,671
長期借款舉借數		2,700,000	2,957,000
長期借款償還數		( 1,835,883)	( 2,950,030)
發放現金股利		( 513,173)	( 508,092)
存入保證金減少		-	( 1,514)
籌資活動之淨現金(流出)流入		( 364,896)	47,035
本期現金及約當現金減少數		( 862,802)	( 171,198)
期初現金及約當現金餘額		2,379,600	2,550,798
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,516,798	\$ 2,379,600

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠



總經理：張季明



會計主管：顧尚偉





會計師查核報告書

(104)財審報字第 14001944 號

欣銓科技股份有限公司 公鑒：

欣銓科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達欣銓科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

欣銓科技股份有限公司已編製民國 103 年及 102 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉銀妃

劉銀妃



會計師

林玉寬

林玉寬



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 1 2 日

欣銓科技股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國103年及102年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,963,249	14	\$	2,981,407	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產—流動			72	-		1,863	-
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)		56,739	-		39,676	-
1147	無活絡市場之債券投資—流動	六(四)		743,274	5		-	-
1150	應收票據淨額			1,279	-		250	-
1170	應收帳款淨額	六(五)		1,088,313	8		936,755	7
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七(一)		64,169	1		94,348	1
1200	其他應收款	七(一)		10,000	-		8,906	-
1410	預付款項			88,897	1		81,399	1
1470	其他流動資產	八		54,391	-		51,926	1
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>4,070,383</u>	<u>29</u>		<u>4,196,530</u>	<u>33</u>
<b>非流動資產</b>								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		89,640	1		89,640	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八		9,422,848	68		8,227,033	64
1780	無形資產	六(七)		40,040	-		52,253	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		96,613	1		78,171	1
1900	其他非流動資產	六(八)		128,040	1		200,569	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>9,777,181</u>	<u>71</u>		<u>8,647,666</u>	<u>67</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>13,847,564</u>	<u>100</u>	\$	<u>12,844,196</u>	<u>100</u>

(續次頁)

欣銓科技股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國103年及102年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日				
			金	額	%	金	額	%	
<b>流動負債</b>									
2100	短期借款	六(九)	\$	13,141	-	\$	728,981	6	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十)		11,386	-		1,168	-	
2150	應付票據			1,060	-		1,060	-	
2200	其他應付款	七(一)		598,240	4		536,010	4	
2230	當期所得稅負債			165,448	1		84,559	-	
2300	其他流動負債	六(十一)及七(一)		897,775	7		887,108	7	
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>1,687,050</u>	<u>12</u>		<u>2,238,886</u>	<u>17</u>	
<b>非流動負債</b>									
2540	長期借款	六(十一)、七(一)及八		2,764,381	20		2,023,603	16	
2550	負債準備—非流動	六(十四)		21,773	-		15,219	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		35,865	-		26,413	-	
2600	其他非流動負債	六(十二)		64,115	1		54,693	1	
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>2,886,134</u>	<u>21</u>		<u>2,119,928</u>	<u>17</u>	
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>4,573,184</u>	<u>33</u>		<u>4,358,814</u>	<u>34</u>	
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>									
<b>股本</b>									
3110	普通股股本	六(十五)		4,761,707	34		4,665,205	36	
<b>資本公積</b>									
3200	資本公積	六(十六)		1,063,121	8		964,815	7	
<b>保留盈餘</b>									
3310	法定盈餘公積	六(十七)		910,471	7		826,262	7	
3350	未分配盈餘			2,593,073	19		2,035,755	16	
<b>其他權益</b>									
3400	其他權益			72,780	-		120,117	1	
3500	庫藏股票	六(十五)	(	126,772)	(	1)	(	126,772)	(
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>9,274,380</u>	<u>67</u>		<u>8,485,382</u>	<u>66</u>	
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>9,274,380</u>	<u>67</u>		<u>8,485,382</u>	<u>66</u>	
<b>負債及權益總計</b>			\$	<u>13,847,564</u>	<u>100</u>	\$	<u>12,844,196</u>	<u>100</u>	

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠



總經理：張季明



會計主管：顧尚偉





欣銓科技股份有限公司及其子公司  
合併綜合損益表  
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	103 年 度		102 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十八)及七(一)	\$ 5,833,999	100	\$ 5,001,187	100
5000 營業成本	六(二十一)(二十二)	( 4,003,275)	( 68)	( 3,546,755)	( 71)
5900 營業毛利		1,830,724	32	1,454,432	29
營業費用	六(二十一)(二十二)及七(一)				
6100 推銷費用		( 26,336)	-	( 21,874)	-
6200 管理費用		( 335,968)	( 6)	( 259,020)	( 5)
6300 研究發展費用		( 201,994)	( 4)	( 174,487)	( 4)
6000 營業費用合計		( 564,298)	( 10)	( 455,381)	( 9)
6900 營業利益		1,266,426	22	999,051	20
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十九)	45,335	1	39,257	1
7020 其他利益及損失	六(二十)	182,959	3	21,995	-
7050 財務成本	七(一)	( 57,610)	( 1)	( 55,872)	( 1)
7000 營業外收入及支出合計		170,684	3	5,380	-
7900 稅前淨利		1,437,110	25	1,004,431	20
7950 所得稅費用	六(二十三)	( 230,380)	( 4)	( 162,337)	( 3)
8200 本期淨利		\$ 1,206,730	21	\$ 842,094	17
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 38,664	-	\$ 12,731	-
8325 備供出售金融資產未實現評價利益	六(三)	10,875	-	1,234	-
8360 確定福利計畫精算損失	六(十二)	( 6,480)	-	( 1,159)	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十三)	( 5,471)	-	( 1,967)	-
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 37,588	-	\$ 10,839	-
8500 本期綜合利益總額		\$ 1,244,318	21	\$ 852,933	17
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 1,206,730	21	\$ 842,094	17
綜合利益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 1,244,318	21	\$ 852,933	17
基本每股盈餘	六(二十四)				
9750 本期淨利		\$	2.65	\$	1.85
稀釋每股盈餘	六(二十四)				
9850 本期淨利		\$	2.61	\$	1.83

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠



總經理：張季明



會計主管：顧尚偉





欣銓科技股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表  
民國103年及102年1月1日至12月31日

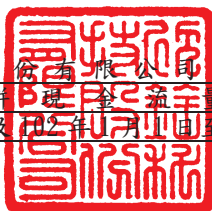


單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
合併稅前淨利		\$ 1,437,110	\$ 1,004,431
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(六)(二十一)	1,877,529	1,681,157
未完工程轉列費用	六(六)	1,942	-
攤銷費用	六(七)(二十一)	50,325	24,804
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨損失(利益)	六(二十)	12,009	( 1,394 )
股份基礎給付酬勞成本	六(十三)	40,618	-
利息費用		57,610	55,872
利息收入	六(十九)	( 19,443 )	( 23,930 )
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二十)	( 121,203 )	261
長期預付租金轉列租金費用		33,061	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		( 1,029 )	546
應收帳款		( 119,887 )	( 66,178 )
其他應收款		( 1,400 )	( 4,102 )
預付款項		( 9,208 )	( 28,222 )
長期預付租金	六(八)	-	( 60,612 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		-	( 1,114 )
其他應付款		42,871	121,015
其他流動負債		1,503	( 3,715 )
應計退休金負債		( 747 )	( 1,449 )
營運產生之現金流入		3,281,661	2,697,370
收取之利息		19,749	25,344
支付之利息		( 57,778 )	( 55,817 )
所得稅支付數		( 163,952 )	( 218,789 )
營業活動之淨現金流入		3,079,680	2,448,108

(續次頁)

欣銓科技股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表  
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
備供出售金融資產增加	六(三)	(\$ 6,188)	(\$ 2,022)
無活絡市場之債券投資-流動增加	六(四)	( 743,274)	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	( 2,959,636)	( 2,703,319)
出售不動產、廠房及設備價款		137,769	1,731
取得無形資產	六(七)	( 37,971)	( 32,714)
存出保證金增加		( 36,762)	( 10,092)
受限制資產增加		( 1,924)	( 184)
投資活動之淨現金流出		( 3,647,986)	( 2,746,600)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款(減少)增加數		( 715,840)	549,671
長期借款舉借數		2,700,000	3,107,152
長期借款償還數		( 1,959,585)	( 3,020,463)
發放現金股利		( 495,938)	( 490,913)
存入保證金增加(減少)		3,674	( 1,514)
籌資活動之淨現金(流出)流入		( 467,689)	143,933
匯率影響數		17,837	( 31)
本期現金及約當現金減少數		( 1,018,158)	( 154,590)
期初現金及約當現金餘額		2,981,407	3,135,997
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,963,249	\$ 2,981,407

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：盧志遠



總經理：張季明



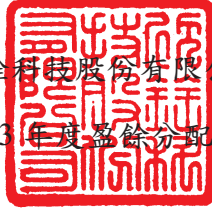
會計主管：顧尚偉



附件五

欣銓科技股份有限公司

103年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
本期稅後純益	1,206,730,273
加：前期未分配盈餘	1,391,720,751
減：其他綜合損益(103年度確定福利計畫之精算損益)	5,377,996
提列 10%法定盈餘公積	120,673,027
本期可供分配盈餘	2,472,400,001
分配項目：	
股東紅利—現金(每股配發 1.6 元：說明 1)	761,873,176
股東紅利—股票(每仟股配發 10 股：說明 1)	47,617,070
期末未分配盈餘	1,662,909,755
附註：	
配發員工紅利—現金 130,326,870元	
配發董監事酬勞 32,581,717元	
說明：	
1：配股及配息率以104年2月28日發行在外流通股數476,170,735股計算。嗣後如因已發行股份總數發生變動，影響配股及配息率時，擬請股東會授權董事會全權處理。	
2：依財政部87.4.30台財稅第871941343號函規定，本公司分配原則，以先分配103年度之盈餘為優先，若有不足部分，則依盈餘產生之年度，採先進先出之順序分配之。	
3：現金股利發放至元為止，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。	
4：公司辦理登記時則依經濟部之規定辦理。	

董事長：盧志遠



總經理：張季明



會計主管：顧尚偉



附件六

「從事衍生性商品交易處理程序」修訂條文對照表

原條次	原條文	修訂後條文	備註
<p>第三條 交易原則 與方針</p>	<p>六、全部與個別契約損失上限金額</p> <p>1. 避險性交易目的乃在規避風險，故無損失上限設定之必要性。但如與市價達百分之十以上之差價損失時，需呈報總經理，依部位之需求及預期之金融市場狀況，商議因應之道。</p> <p>2. 金融性交易停損點之設定，全部與個別契約均以交易契約金額百分之五為損失上限。如有達此損失上限，除非個案申請總經理核准，否則應隨即將部位結清，以有效控制風險。</p>	<p>六、全部與個別契約損失上限金額</p> <p>1. 避險性交易目的乃在規避風險，<u>全部與個別契約均以交易契約金額百分之二十為損失上限</u>。</p> <p>2. 金融性交易 <u>旨非規避風險</u>，全部與個別契約均以交易契約金額百分之五為損失上限。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則之規定，針對避險性交易訂定損失上限。</p>

「股東會議事規則」修訂條文對照表

原條次	原條文	修訂後條文	備註
二	<p>本公司設有簽名簿供出席股東(或代理人)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>出席股數，依簽名簿或繳交之簽到卡，計算之。</p>	<p>本公司設有簽名簿供出席股東(或代理人)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>出席股數，依簽名簿或繳交之簽到卡，<b>加計以書面或電子方式行使表決權之股數</b>計算之。</p>	<p>配合公司營運需要。</p>

「公司章程」修訂條文對照表

原條次	原 條 文	修訂後條文	備 註
第三十五條	<p>本公司年度決算有盈餘時，除依法完納稅捐及彌補以往年度虧損外，並提撥法定盈餘公積百分之十及依法令或實際需要提列特別盈餘公積，再就其餘額(含依法可迴轉之特別盈餘公積)，按下列分配之：</p> <p>一、董事、監察人酬勞金百分之三。</p> <p>二、員工紅利百分之十二，員工分配股票紅利時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。</p> <p>三、其餘之盈餘連同以前年度未分配盈餘，由董事會視營運需要，擬具分派議案，提請股東會決議後行之。</p> <p>本公司依法令或業務需要，得提列特別盈餘公積。</p> <p>本公司產業發展階段屬於成長期，將視目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益與資本適足率，盈餘分配除依前項規定辦理外，當年度股東股息及紅利之分派得以現金或股票方式為之，當年度決算有盈餘時，股東分派之股息及紅利為當年度可分配盈餘之百分之十至百分之八十，其中現金發放比率不低於當年度股息及紅利總額之百分之五。</p>	<p>本公司年度決算有盈餘時，除依法完納稅捐及彌補以往年度虧損外，並提撥法定盈餘公積百分之十及依法令或實際需要提列特別盈餘公積，再就其餘額(含依法可迴轉之特別盈餘公積)，按下列分配之：</p> <p>一、董事、監察人酬勞金百分之三。</p> <p><b><u>本款於民國104年5月1日修正通過之公司法條文生效後停止適用。</u></b></p> <p>二、員工紅利百分之十二，員工分配股票紅利時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。<b><u>本款於民國104年5月1日修正通過之公司法條文生效後停止適用。</u></b></p> <p>三、其餘之盈餘連同以前年度未分配盈餘，由董事會視營運需要，擬具分派議案，提請股東會決議後行之。</p> <p>本公司依法令或業務需要，得提列特別盈餘公積。</p> <p>本公司產業發展階段屬於成長期，將視目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益與資本適足率，盈餘分配除依前項規定辦理外，當年度股東股息及紅利之分派得以現金或股票方式為之，當年度決算有盈餘時，股東分派之股息及紅利為當年度可分配盈餘之百分之十至百分之八十，其中現金發放比率不低於當年度股息及紅利總額之百分之五。</p>	<p>配合民國104年5月1日修正通過之公司法修正。</p>



原條次	原條文	修訂後條文	備註
第三十五條之一	無。	<p><u>公司應以當年度獲利狀況之百分之十二分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況之百分之三分派董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</u></p> <p><u>員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。</u></p> <p><u>第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事及監察人酬勞前之利益。</u></p> <p><u>員工酬勞及董事及監察人酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</u></p> <p><u>本條文於民國104年5月1日修正通過之公司法條文生效後適用。</u></p>	配合民國 104年 5 月 1 日修正通過之公司法新增。
第三十八條	<p>本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十八年十月一日訂立，於呈請主管機關核准時生效。以後倘修改章程，亦應經股東會決議並呈報主管機關。</p> <p>第一次修訂於民國八十九年六月三十日。</p> <p>第二次修訂於民國九十一年六月二十八日。</p> <p>第三次修訂於民國九十二年六月三十日。</p> <p>第四次修訂於民國九十三年五月十四日。</p> <p>第五次修訂於民國九十四年六月三日。</p> <p>第六次修訂於民國九十五年六月二十一日。</p> <p>第七次修訂於民國九十六年五月三十一日。</p> <p>第八次修訂於民國九十八年六月三日。</p> <p>第九次修訂於民國九十九年六月十八日。</p> <p>第十次修訂於民國一百年六月二十二日。</p> <p>第十一次修訂於民國一百零一年六月二十七日。</p> <p>第十二次修訂於民國一百零三年六月二十六日。</p>	<p>本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十八年十月一日訂立，於呈請主管機關核准時生效。以後倘修改章程，亦應經股東會決議並呈報主管機關。</p> <p>第一次修訂於民國八十九年六月三十日。</p> <p>第二次修訂於民國九十一年六月二十八日。</p> <p>第三次修訂於民國九十二年六月三十日。</p> <p>第四次修訂於民國九十三年五月十四日。</p> <p>第五次修訂於民國九十四年六月三日。</p> <p>第六次修訂於民國九十五年六月二十一日。</p> <p>第七次修訂於民國九十六年五月三十一日。</p> <p>第八次修訂於民國九十八年六月三日。</p> <p>第九次修訂於民國九十九年六月十八日。</p> <p>第十次修訂於民國一百年六月二十二日。</p> <p>第十一次修訂於民國一百零一年六月二十七日。</p> <p>第十二次修訂於民國一百零三年六月二十六日。</p> <p><u>第十三次修訂於民國一百零四年六月二十三日。</u></p>	增訂修訂日期。