

旺矽科技股份有限公司 一〇二年 股東常會議事錄



時間：中華民國一〇二年六月十七日(星期一)上午十點整

地點：新竹縣竹北市台元街 26 號 2 樓 (台元科技園區多功能會議室)

出席：出席股東及股東代理人之所代表股份計有 44,414,124 股，佔本公司已發行股份總數(扣除庫藏股 2,000,000 股)76,612,400 股之 57.973 %，已逾法定股數。

主席：陳董事長 四桂 紀錄：饒經理 雲珍



一、宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項(詳議事手冊或請至 <http://mops.tse.com.tw>/網站查詢)

1. 一〇一年度營業報告。(附錄一)

2. 一〇一年度監察人查核報告。(附錄二)

3. 採用國際會計準則(IFRSs)，可分配盈餘之調整情形及所提列特別盈餘公積數額報告。(附錄三)

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認案。

說明：(一)本公司一〇一年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)業經編竣並提報董事會通過，其中財務報表(含合併財務報表)經委託日正聯合會計師事務所張裕銘、陳世元會計師查核竣事並出具修正式無保留意見之查核報告書，並呈送監察人審查完竣，請參閱本手冊第 15 頁至第 30 頁附錄四及附錄五。

(二)本案經一〇二年第二次董事會決議通過。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會提

案由：本公司一〇一年度盈餘分派案，提請 承認案。

說明：(一)本公司一〇一年度稅後盈餘新台幣 283,094,196 元，擬具盈餘分派表，請參閱本手冊第 31 頁附錄六。

(二)本公司考量未來業務發展需要，擬自一〇一年度可分配盈餘中提撥股東現金股利 191,526,000 元及股東股票股利 0 元，依董事會會議日當天流通在外股數 76,610,400 股(扣除庫藏股 2,000,000 股後之股數)計算之，暫訂每股現金股利配發新台幣 2.5 元。

(三)另擬分配員工現金紅利新台幣 27,039,000 元，董事及監察人酬勞新台幣 6,759,680 元。

(四)嗣後如因本公司買回股份或員工認股權憑證轉換成普通股或庫藏股轉讓予員工致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，將另召開董事會決議之。

(五)本案經一〇二年第二次董事會決議通過。

(六)擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董監酬勞金額與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形詳本手冊第41頁附錄十一。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

第一案：

董事會提

案由：本公司「資金貸與他人作業程序」修正案，提請 討論。

說明：(一)依中華民國一百零一年七月六日金融監督管理委員會金管證審字第 1010029874 號函頒佈修正之條文，擬修訂本公司之「資金貸與他人作業程序」，以符主管機關之規定。

(二)「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表如下。

資金貸與他人作業程序修正前後條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	修正原因
第一條	本公司資金貸與他人，其有關貸款與作業悉依本程序之規定辦理。	本公司資金貸與他人， <u>爰依金融監督管理委員會「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定，凡本公司有關辦理資金貸與他人者，悉依本作業程序之規定辦理。</u>	配合金管證審字第 1010029874 號函辦理
第四條	本公司資金貸與期限，最長以一年為限，計息利率不得低於本公司向金融機構短期借款之平均利率，並得視公司資金成本機動調整，按月計息。	本公司資金貸與期限，最長以一年為限，計息利率不得低於本公司向金融機構短期借款之平均利率，並得視公司資金成本機動調整，按月計息。 <u>本公司所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</u>	配合法令修訂
第五條	本公司辦理資金貸與他人事項之審查程序： (一)借款人向本公司申請資金貸放應填具「信用評估報告表」詳述借款金額、期限、用途及提供擔保或保證情形，並提供基本資料及財務資料，俾使辦理徵信工作。 (二)經徵信調查評估後，如借款人信用評估欠佳或借款用途不當，不擬貸放者，經辦人員應將婉拒理由簽請財會單位經理初審，轉送總經理及董事長複審後，儘速答覆借款人。 (三)對於信用評估良好且借款用途	本公司辦理資金貸與他人事項之審查程序： (一)借款人向本公司申請資金貸放應填具「信用評估報告表」詳述借款金額、期限、用途及提供擔保或保證情形，並提供基本資料及財務資料，俾使辦理徵信工作。 (二)經徵信調查評估後，如借款人信用評估欠佳或借款用途不當，不擬貸放者，經辦人員應將婉拒理由簽請財會單位經理初審，轉送總經理及董事長複審後，儘速答覆借款人。 (三)對於信用評估良好且借款用途	配合金管證審字第 1010029874 號函辦理

條文	修正前條文	修正後條文	修正原因
	<p>正當之案件，經辦人員應填具徵信報告及意見，擬貸放條件，逐級呈財會單位經理初審，轉送總經理及董事長複審後並提報董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。</p> <p>(四)本公司與其母公司或子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>(五)前項所稱一定額度，除符合本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不予限制其授權額度外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。</p>	<p>正當之案件，經辦人員應填具徵信報告及意見，擬貸放條件，逐級呈財會單位經理初審，轉送總經理及董事長複審後並提報董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。</p> <p>(四)本公司與其母公司或子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>(五)前項所稱一定額度，除符合本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不予限制其授權額度外，<u>須符合第二條規定，且經董事會決議</u>；此外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。</p>	
第八條	<p>(一) 本公司財會單位應就資金貸放事項明細登載分戶帳，其內容包括貸款公司名稱、貸款金額、董事會決議日期、貸放日期、截至本月底餘額及擔保情形等；並按月編製「資金貸與備查簿」。</p> <p>(二) 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，如發現有重大違規情事，應即以書面通知各監察人。本公司並應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>(三) 本公司因情事變更，致貸與對象不符資金貸與他人作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>(四) 本公司應依證券主管機關規定之期限及報表格式，按月向有關機關申報資金貸與他人之資料。</p> <p>(五) 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司資金貸與餘額達主管機關規定應公告申報之事項，應由本公司代其為之。</p>	<p>(一) 本公司財會單位應就資金貸放事項明細登載分戶帳，其內容包括貸款公司名稱、貸款金額、董事會決議日期、貸放日期、截至本月底餘額及擔保情形等；並按月編製「資金貸與備查簿」。</p> <p>(二) 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，如發現有重大違規情事，應即以書面通知各監察人。本公司並應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</p> <p>(三) 本公司因情事變更，致貸與對象不符資金貸與他人作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>(四) 本公司應依證券主管機關規定之期限及報表格式，按月向有關機關申報資金貸與他人之資料。</p> <p>(五) 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司資金貸與餘額達主管機關規定應公告申報之事項，應由本公司代其為之。</p>	配合金管證審字第1010029874號函辦理

條文	修正前條文	修正後條文	修正原因
第九條	本公司所屬之子公司若因營業需要，擬將資金貸與他人者，亦應按前述各項程序辦理。	本公司所屬之子公司若因營業需要，擬將資金貸與他人者，本公司應命子公司依亦應按前述各項程序「 <u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u> 」有關規定訂定「 <u>資金貸與他人作業程序</u> 」辦理。	配合法令修訂
第十一條		本作業程序所稱 <u>母公司及子公司</u> ，應依 <u>證券發行人財務報告編製準則</u> 之規定認定之。 本公司財務報告係以 <u>國際財務報導準則</u> 編製者，本作業程序所稱之淨值，係指 <u>證券發行人財務報告編製準則</u> 規定之資產負債表歸屬於 <u>母公司業主</u> 之權益。	配合金管證審字第1010029874號函辦理
第十二條		本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報： 一、本公司及其子公司資金貸與他人之餘額達該公開發行公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 二、本公司及其子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。 三、本公司或其子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。 本程序所稱事實發生日，係指 <u>交易簽約日、付款日、董事會決議日</u> 或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。	配合金管證審字第1010029874號函辦理
第十三條		本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	配合金管證審字第1010029874號函辦理

(三)本案經一〇二年第二次董事會決議通過。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：

董事會提

案由：本公司「背書保證作業程序」修正案，提請 討論。

說明：(一)依中華民國一百零一年七月六日金融監督管理委員會金管證審字第 1010029874 號函辦理，擬修訂本公司之「背書保證作業程序」。

(二)「背書保證作業程序」修正前後條文對照表如下。

背書保證作業程序修正前後條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	修正原因
第七條	<p>本公司辦理背書保證或註銷時，應由本公司財會單位述明被背書保證公司之名稱、承諾擔保事項、風險評估結果、背書保證金額、取具擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，呈請董事長或董事會核准。</p> <p>背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應依規定詳細審查其背書保證之必要性、合理性及該對象之風險評估外，並應明定其續後相關管控措施，以管控背書保證所可能產生之風險，提案董事會決議後始得辦理。</p>	<p>本公司辦理背書保證或註銷時，應由本公司財會單位述明被背書保證公司之名稱、承諾擔保事項、風險評果結果、背書保證金額、取具擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，呈請董事長或董事會核准。</p> <p>背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應依規定詳細審查其背書保證之必要性、合理性及該對象之風險評估外，並應明定其續後相關管控措施，以管控背書保證所可能產生之風險，提案董事會決議後始得辦理。</p> <p><u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積－發行溢價之合計數為之。</u></p>	配合金管證審字第 1010029874 號函規定
第九條	<p>本公司財會單位應將每月所發生及註銷之背書保證事項，依財政部證券暨期貨管理委員會規定，按月公告並申報背書保證資料。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有達主管機關規定之各款應公告申報之事項，應由本公司代其為之。</p>	<p>本公司財會單位應將每月所發生及註銷之背書保證事項，依財政部證券暨期貨管理委員會規定，按月公告並申報背書保證資料。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有達主管機關規定之各款應公告申報之事項，應由本公司代其為之。</p> <p>本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>本公司背書保證達下列標準</p>	配合金管證審字第 1010029874 號函規定

條文	修正前條文	修正後條文	修正原因
		<p>之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>一、本公司及其子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>二、本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>三、本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>四、本公司或其子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p><u>本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>	
第十一條	<p>本公司對於期限屆滿之背書保證案件應主動追蹤已否結案註銷，並就有關背書保證事項之全部資料提供予簽證會計師，於財務報表作適當揭露。</p>	<p>本公司對於期限屆滿之背書保證案件應主動追蹤已否結案註銷，<u>應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露並就有關背書保證資訊，之全事項部資料並提供相關資料予簽證會計師，於財務報表作適當揭露執行必要之查核程序。</u></p>	<p>配合金管證審字第 1010029874 號函規定</p>
第十二條	<p>本公司所屬之子公司若因業務需要，擬為他人背書保證者，亦應按前述各項程序辦理。唯如子公司設立於國外，則上述第十條條文中有關向經濟部申請登記之公司印</p>	<p>本公司所屬之子公司若因業務需要，擬為他人背書保證者，應命子公司依「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」有關規定訂定「<u>背書保證作業程序</u>」辦理。</p>	<p>配法令修正</p>

條文	修正前條文	修正後條文	修正原因
	鑑為背書保證專用印鑑，改採當地登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑑。	唯如子公司設立於國外，則上述第十條條文中有關向經濟部申請登記之公司印鑑為背書保證專用印鑑，改採當地登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑑。	
第十四條	<p>本作業程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本公司依前項規定將作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。</p>	<p>本作業程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意。如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p><u>本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過背書保證作業程序所訂額度之必要且符合公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</u></p> <p>本公司依前項規定將作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。</p>	配法令修正
第十五條		<p><u>本作業程序所稱母公司及子公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。本公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	配合金管證審字第 1010029874 號函規定

(三)本案經一〇二年第二次董事會決議通過。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、臨時動議：無。

五、散會：中華民國一〇二年六月十七日上午十點十五分。



旺矽科技股份有限公司
營業報告書

一、一〇一一年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司民國 101 年度全年營業收入淨額為新台幣 2,678,483 仟元，較 100 年的 3,826,166 仟元減少了 30%；101 年盈餘為新台幣 283,094 仟元，較 100 年盈餘 633,761 仟元減少 55%，每股稅後盈餘 3.70 元。

受到全球 GDP 低成長及歐盟國家消費力減弱之緣故，101 年度全球景氣仍在緩慢恢復中，而 LED 產業在中國大陸積極的擴產下而形成供過於求，發展遠低於預期，本公司的獲利率亦受影響。本公司持續投入研發資源，不斷以創新維持公司之競爭力，在新技術研發方面，101 年度成功開發單卡 20000 針以上之多元件同步測試晶圓探針卡，以滿足在 IC 訊號、電源、功能等愈趨複雜之技術需求。

同時台灣及全球晶圓代工在 102-103 年資本支出有巨幅的成長，加上海外對台釋單增加無疑對封測產業未來的展望提供了一個高度成長的平台，因此測試晶圓探針卡未來需求成長是可以期待的；而在 LED 測試應用方面，成功開發全自動高速裸晶測試機與持續強化晶粒挑揀機的功能，同時也在 LED 封裝段，持續開發各種不同生產測試設備，除了提升客戶的測試效能之外，更可協助客戶各型封裝測試的解決方案，隨著 LED 應用需求之成長，此系列產品將為本公司未來重要之成長動能。

(二) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		年 度			
		100 年度	101 年度	增(減)%	
財 務 收 支	營業收入淨額	3,826,166	2,678,483	-30.00%	
	營業毛利	1,605,584	1,250,920	-22.09%	
	稅後損益	633,761	283,094	-55.33%	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	11.51	5.91	-48.65%	
	股東權益報酬率(%)	20.81	9.28	-55.41%	
	營業利益占實收資本比率(%)	74.80	42.02	-43.82%	
	稅前純益占實收資本比率(%)	88.74	39.79	-55.16%	
	純益率(%)	16.56	10.57	-36.17%	
力	每股盈餘 (元)	追溯前	8.13	3.70	-54.49%
		追溯後	8.13	3.70	-54.49%

(三) 研究發展狀況

本公司在一〇一年度之研發成果包括有：

1. 精密自動化設備:
 - A. 全自動 LED 裸晶測試設備
 - B. 全自動 LED 封裝基板測試、分類與包裝設備
 - C. LED 裸晶光學檢查技術
2. 晶圓探針卡:
 - A. 應用於覆晶封裝之整合式晶圓探針卡
 - B. 高針數高密度晶圓探針卡

二、一〇二年度營業計畫概要

(一) 經營方針

有鑒於半導體產業、LED 產業之發展與未來技術需求，本公司亦進行以下的策略規劃與努力，以持續保持優勢之競爭力：

1. 加強研發投資:
 - A. 呼應輕薄短小之終端消費需求，開發晶圓級微間距測試之新技術，以因應未來之技術需要。
 - B. 開發高頻晶圓探針卡，以提供高速傳輸產品之技術需求。
 - C. 因應客戶未來製程的變化(逐步導入 4"及 6"製程)，持續開發更彈性更快速(同時涵蓋 2"~6"應用)的自動化測試及檢查設備，以提供客戶完整之測試解決方案。
2. 持續擴充產能及擴展產品應用面，以因應市場需求。

(二) 重要產銷政策

為滿足全球化之技術服務需求，本公司將持續強化海外之服務能力，積極開發國外市場，提供客戶更快捷而完整的技術服務，以提升產品市占率，並達到風險分散之效；市場的景氣循環有其週期，而唯有良善的經營管理與技術研發之推陳出新，才是維持公司永續經營之不二法門，旺矽科技將秉持協助客戶提昇競爭力之核心理念，定位為客戶之技術合作夥伴，以提供客戶優質之產品與及時之技術服務為主要之產銷政策，期能替股東謀取最大投資利益，為同仁創造最好之工作機會與環境。

三、未來公司發展策略

- (一) 因應 LED 客戶未來逐步導入 4"~6"製程，持續在針測機及分選機強化產品功能，滿足客戶測試分選的需求。
- (二) 利用自動化針測、分選、封裝後測試等核心技術，因應多樣的封裝測試需求，持

續開發設計不同產品組合及延伸至後段封裝完整之測試解決方案。

(三) 因應輕薄短小之終端消費需求，開發微間距測試卡及高頻測試探針卡，提昇測試頻率與效能，滿足客戶需求，以確保競爭力。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球總體經濟環境受到歐盟市場及寬鬆貨幣政策影響，同時終端消費市場需求變化快速且不易預測，加上全球進入貨幣戰爭增加了通膨疑慮，整體外部環境的不確定性升高；惟節能省碳已是全球產業發展的一個必然趨勢，本公司持續提供客戶更快速，更有經濟效益，更省能源的解決方案，這是本公司一直努力的方向，未來將繼續秉持此一原則，持續不斷改善，不僅是爲了面對外部競爭，更要以滿足客戶需求、爲股東創造長期投資價值爲職志。

最後祝

各位股東

愉快 順利

董事長：陳 四 桂



總經理：郭 遠 明



會計主管：饒 雲 珍



附錄二

旺矽科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇一年度財務報表、本公司及其子公司一〇一年度合併財務報表，業經日正聯合會計師事務所張裕銘會計師及陳世元會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書及盈餘分派議案，復經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條及證券交易法第三十六條之規定報告如上。

此致

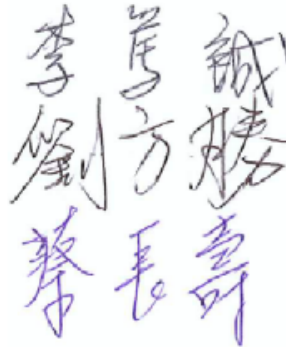
旺矽科技股份有限公司一〇二年股東常會

旺矽科技股份有限公司

監察人：李篤誠

劉方勝

蔡長壽



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日

附錄三

採用國際會計準則(IFRSs)，可分配盈餘之調整情形及所提列特別盈餘公積數額報告

本公司首次採用國際會計準則(IFRSs)，可分配盈餘之調整情形及所提列特別盈餘公積數額之報告。

- 一、本公司因採用國際財務報導準則，致 101 年 1 月 1 日開帳日及 101 年比較期間之未分配盈餘共計減少新臺幣 62,720,142 元。
- 二、本公司依金管會於民國 101 年 4 月 6 日發布之金管證發字第 1010012865 號函令規定，本公司股東權益項下之累積換算調整數未選擇採用國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」豁免，故免提列特別盈餘公積。

附錄四

會計師查核報告

旺矽科技股份有限公司 公鑒：

旺矽科技股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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財務報表表示意見。上開財務報表之被投資公司 MEGTAS CO., Ltd.民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關 MEGTAS CO., Ltd. 民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日對 MEGTAS CO., Ltd.長期投資之金額分別為新台幣 24,697 仟元及 26,973 仟元，分別占資產總額之 0.52% 及 0.56%，民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日對 MEGTAS CO., Ltd.長期投資之投資損失淨額為新台幣(11,314)仟元及(4,364)仟元，分別占稅前淨利之(3.62%)及(0.63%)。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達旺矽科技股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二

月三十一日之經營成果與現金流量。

旺矽科技股份有限公司另已編製民國一〇一年度及民國一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師均出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

日正聯合會計師事務所

會計師：

張裕銘

張 裕 銘

陳世元

陳 世 元



證期局核准文號：(86)台財證(六)第 088087 號

證期局核准文號：(92)台財證(六)第 101109 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日



旺矽科技股份有限公司
 資產負債表(資產)
 民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四	\$ 433,167	9.13	\$ 776,311	16.03
1120	應收票據淨額	二及六	4,770	0.10	17,208	0.35
1130	應收票據-關係人淨額	二、六及二十一	1,721	0.04	5,120	0.11
1140	應收帳款淨額	二及七	575,071	12.12	475,215	9.82
1150	應收帳款-關係人淨額	二、七及二十一	81,455	1.72	64,412	1.33
1180	其他應收款-關係人	二及二十一	1,028	0.02	700	0.01
120X	存貨淨額		1,459,030	30.75	1,488,581	30.75
1275	待出售非流動資產	二及十	-	-	-	-
1280	其他流動資產	二十一	78,576	1.66	95,777	1.98
1286	淨遞延所得稅資產-流動	二及十八	34,491	0.73	28,422	0.59
1291	受限制資產-流動	四及二十二	7,355	0.15	131,548	2.72
11XX	流動資產合計		2,676,664	56.42	3,083,294	63.69
	基金及投資	二及九				
1421	採權益法之長期股權投資		440,912	9.29	495,365	10.23
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		20,231	0.43	20,231	0.42
14XX	基金及投資合計		461,143	9.72	515,596	10.65
	固定資產	二、十、二十一及二十二				
1501	土地		280,424	5.91	216,195	4.46
1521	房屋建築及設備		995,531	20.98	648,073	13.39
1531	機器設備		281,971	5.94	261,852	5.41
1561	生財器具		55,883	1.18	52,270	1.08
1681	研究設備		255,733	5.39	184,420	3.81
1681	其他設備		14,097	0.30	10,661	0.22
15XY	成本及重估增值		1,883,639	39.70	1,373,471	28.37
15X9	減：累計折舊		(465,363)	(9.81)	(419,129)	(8.66)
1671	未完工程		16,800	0.36	139,778	2.89
1672	預付設備款		41,801	0.88	41,537	0.86
15XX	固定資產淨額		1,476,877	31.13	1,135,657	23.46
	其他資產					
1800	出租資產淨額	二及十一	46,592	0.98	47,135	0.97
1820	存出保證金		11,914	0.25	12,689	0.26
1830	遞延費用	二及十	71,095	1.50	46,922	0.97
1848	催收款項淨額	二及七	-	-	-	-
18XX	其他資產合計		129,601	2.73	106,746	2.20
1XXX	資 產 總 計		\$ 4,744,285	100.00	\$ 4,841,293	100.00

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所張裕銘及陳世元會計師查核報告)

董事長：陳四柱



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍





旺矽科技股份有限公司
 資產負債表(負債及股東權益)
 民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及股東權益	附註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2120	應付票據		\$ 1,110	0.02	\$ 1,119	0.02
2140	應付帳款		371,380	7.83	428,272	8.85
2150	應付帳款-關係人	二十一	12,079	0.25	7,093	0.15
2160	應付所得稅	二	38,426	0.81	52,938	1.09
2170	應付費用	十三及二十一	281,126	5.93	384,180	7.93
2210	其他應付款	二及十七	36,319	0.76	79,881	1.65
2224	應付工程及設備款		37,913	0.80	13,408	0.28
2261	預收貨款	二十一	822,762	17.34	645,673	13.34
2268	其他預收款		12	-	12	-
2270	一年內到期之長期負債	十五	9,329	0.20	9,329	0.19
2289	應計產品保證負債	二	17,378	0.37	13,491	0.28
2298	其他流動負債	二十一	14,056	0.30	7,714	0.16
21XX	流動負債合計		1,641,890	34.61	1,643,110	33.94
	長期負債					
2420	長期借款	十五	76,953	1.62	86,282	1.78
24XX	長期負債合計		76,953	1.62	86,282	1.78
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及十六	1,149	0.03	-	-
2820	存入保證金		150	-	122	-
2861	淨遞延所得稅負債-非流動	二及十八	5,914	0.13	8,897	0.18
2881	遞延貨項-聯屬公司間利益	二及九	10,132	0.21	11,102	0.23
28XX	其他負債合計		17,345	0.37	20,121	0.41
2XXX	負債總計		1,736,188	36.60	1,749,513	36.13
	股東權益					
3110	普通股股本	一及十七	786,104	16.57	786,024	16.24
	資本公積	十七				
3211	普通股股票溢價		210,041	4.43	209,500	4.33
3213	轉換公司債轉換溢價	二及十四	480,676	10.13	480,676	9.93
3220	庫藏股票交易	二、九及十七	10,777	0.23	10,777	0.22
3260	長期投資	二及九	19,306	0.40	19,306	0.40
3280	受讓發行新股	九	19,857	0.42	19,857	0.41
32XX	資本公積合計		740,657	15.61	740,116	15.29
	保留盈餘	十七				
3310	法定盈餘公積		355,530	7.49	292,154	6.03
3350	未分配盈餘	十八	1,284,276	27.07	1,409,282	29.11
33XX	保留盈餘合計		1,639,806	34.56	1,701,436	35.14
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二及九	11,707	0.25	16,810	0.35
3430	未認為退休金成本之淨損失	二及十六	(17,571)	(0.37)	-	-
3480	庫藏股票	二及十七	(152,606)	(3.22)	(152,606)	(3.15)
34XX	股東權益其他調整項目合計		(158,470)	(3.34)	(135,796)	(2.80)
3XXX	股東權益總計		3,008,097	63.40	3,091,780	63.87
	重大承諾事項及或有事項	二十三				
1XXX	負債及股東權益總計		\$ 4,744,285	100.00	\$ 4,841,293	100.00

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所張裕銘及陳世元會計師查核報告)

董事長：陳四柱



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍



旺矽科技股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	一〇一年度		一〇〇年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入淨額	二及二十一				
4110	銷貨收入		\$ 2,650,211	98.94	\$ 3,740,343	97.76
4170	減：銷貨退回		(11,102)	(0.41)	(6,472)	(0.17)
4190	減：銷貨折讓		(5,706)	(0.21)	(2,943)	(0.08)
4614	佣金收入		45,080	1.68	47,712	1.25
4660	加工收入		-	-	47,526	1.24
4000	營業收入淨額小計		2,678,483	100.00	3,826,166	100.00
5110	營業成本	二、八、二十及二十一	(1,428,533)	(53.33)	(2,220,499)	(58.03)
5910	營業毛利		1,249,950	46.67	1,605,667	41.97
5920	聯屬公司間未實現利益	二	(2,961)	(0.11)	(3,735)	(0.10)
5930	聯屬公司間已實現利益	二	3,931	0.14	3,652	0.09
5900	營業毛利淨額		1,250,920	46.70	1,605,584	41.96
	營業費用	二、二十及二十一				
6100	推銷費用		(266,437)	(9.95)	(443,469)	(11.59)
6200	管理及總務費用		(116,800)	(4.36)	(134,896)	(3.52)
6300	研究費用		(537,375)	(20.06)	(439,237)	(11.48)
6000	營業費用小計		(920,612)	(34.37)	(1,017,602)	(26.59)
6900	營業淨利		330,308	12.33	587,982	15.37
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		3,522	0.13	8,839	0.23
7121	採權益法認列之投資收益	二及九	-	-	104,318	2.73
7130	處分固定資產利益	二、十及二十一	2	-	16,784	0.44
7210	租金收入	二十一	8,051	0.30	6,204	0.16
7250	壞帳轉回利益	二	19,825	0.74	-	-
7480	什項收入	二及二十一	4,609	0.17	5,724	0.15
7100	營業外收入及利益小計		36,009	1.34	141,869	3.71
	營業外費用及損失					
7510	利息費用	二	(440)	(0.02)	(259)	(0.01)
7520	採權益法認列之投資損失	二及九	(43,791)	(1.63)	-	-
7530	處分固定資產損失	二及二十一	(234)	(0.01)	(195)	(0.01)
7560	兌換損失	二	(7,278)	(0.27)	(29,881)	(0.78)
7880	什項支出		(1,759)	(0.07)	(2,025)	(0.05)
7500	營業外費用及損失小計		(53,502)	(2.00)	(32,360)	(0.85)
7900	稅前淨利		312,815	11.67	697,491	18.23
8110	所得稅利益(費用)	二及十八	(29,721)	(1.10)	(63,730)	(1.67)
9600	本期淨利		\$ 283,094	10.57	\$ 633,761	16.56
	普通股每股盈餘：(單位：元)	二及十九				
9750	基本每股盈餘		\$ 4.08	\$ 3.70	\$ 8.95	\$ 8.13
9850	稀釋每股盈餘		\$ 4.05	\$ 3.67	\$ 8.79	\$ 7.99

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所張裕銘及陳世元會計師查核報告)

董事長：陳四桂



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍





旺矽科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

項	代碼	原留盈餘			股東權益其他調整項目			合計
		普通股股本	資本公積	未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休基金成本之淨損失	庫藏股票	
民國一〇一〇年一月一日餘額	A1	\$ 779,854	\$ 32XX	\$ 3,350	\$ 1,819	\$ -	\$ 3,000,437	
員工認股權行使	G1	6,170	44,703				50,873	
庫藏股買回	J1						(152,606)	
一〇一〇年度損益	M1			633,761			633,761	
民國九十九年盈餘指撥及分配：(註1)	N1						-	
提列法定盈餘公積	P1		74,796	(74,796)			(454,984)	
普通股現金股利	Q1		(692)				(692)	
未控持股比例認列長期股權投資	R5				14,991		14,991	
外幣財務報表換算所產生兌換差額之增減(註3)	A1	786,024	740,116	1,409,282	16,810	(152,606)	3,091,780	
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	G1	80	541				621	
員工認股權行使	M1			283,094			283,094	
一〇一〇年度損益	N1						-	
民國一〇〇〇年盈餘指撥及分配：(註2)	P1		63,376	(63,376)			(344,724)	
提列法定盈餘公積	R1			(344,724)			(17,571)	
普通股現金股利	R5				(5,103)		(5,103)	
未認列為退休基金成本之淨損失增減	Z1				11,707	(17,571)	(5,864)	
外幣財務報表換算所產生兌換差額之增減(註3)		\$ 786,104	\$ 740,657	\$ 1,284,276	\$	\$	\$ 3,008,097	
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額								

註1：董監酬勞16,320千元、員工紅利一現金74,616千元分別已於99年損益表中扣除93,268千元及於100年損益表中扣除(2,332)千元

註2：董監酬勞12,167千元、員工紅利一現金48,667千元分別已於100年損益表中扣除79,881千元及於101年損益表中扣除(19,047)千元

註3：列為累積換算調整數之變動項目

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所張裕銘及陳世元會計師查核報告)



董事長：陳四柱



經理人：郭達明



會計主管：饒雲珍

旺矽科技股份有限公司

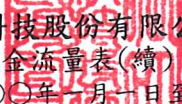
現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一〇一年度	一〇〇年度
AAAA	營業活動之現金流量-間接法		
A10000	本期淨利	\$ 283,094	\$ 633,761
A20000	調整項目		
A20300	折舊費用	81,513	63,553
A20400	攤銷費用	31,115	28,382
A20500	呆帳費用提列(轉列收入)數	(19,825)	33,381
A21102	售後服務及保固準備提列(迴轉)數	3,888	13,491
A21300	員工分紅	17,272	77,549
A22000	本期淨退休成本與提撥數之差異	(3,127)	2,218
A22200	存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	37,304	41,177
A22400	權益法認列之投資損失(收益)	43,791	(104,318)
A22500	收到權益法被投資公司現金股利	84,707	84,474
A22600	處分及報廢固定資產損失(利益)	300	231
A22700	固定資產轉列費用數	15	8
A23100	處分待出售非流動資產損失(利益)	-	(16,784)
A24300	未實現兌換損失(利益)	(295)	(162)
A29900	其他調整項目-預付設備款兌換損失(利益)	213	230
A29900	其他調整項目-遞延費用轉列費用數	-	92
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31000	營業資產之淨變動		
A31120	應收票據(增加)減少	12,521	6,699
A31130	應收票據-關係人(增加)減少	3,399	(5,037)
A31140	應收帳款(增加)減少	(103,348)	186,719
A31150	應收帳款-關係人(增加)減少	(17,026)	46,313
A31170	其他應收款-關係人(增加)減少	(328)	27
A31180	存貨(增加)減少	(9,169)	355,499
A31211	其他流動資產(增加)減少	493	(1,440)
A31220	遞延所得稅資產(增加)減少	(5,204)	10,725
A31990	催收款項(增加)減少	23,215	(37,743)
A32000	營業負債之淨變動		
A32120	應付票據增加(減少)	(10)	(1,026)
A32140	應付帳款增加(減少)	(56,892)	(596,928)
A32150	應付帳款-關係人增加(減少)	4,986	(1,764)
A32160	應付所得稅增加(減少)	(14,512)	(1,896)
A32170	應付費用增加(減少)	(103,053)	31,506
A32180	其他應付款項增加(減少)	(60,834)	(90,936)
A32200	預收款項增加(減少)	177,089	(562,512)
A32212	其他流動負債增加(減少)	6,342	871
A32220	遞延所得稅負債增加(減少)	(3,847)	(810)
A32230	應計退休金負債增加(減少)	1,149	-
A32240	遞延貸項增加(減少)	(970)	83
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	413,966	195,633
BBBB	投資活動之現金流量		
B00900	取得以成本衡量之金融資產	-	(20,231)
B01400	增加採權益法之長期股權投資	(79,148)	(25,545)
B01900	購置固定資產	(399,569)	(225,637)
B02000	處分固定資產價款	35	37
B02500	存出保證金增減	775	2,172
B02600	遞延費用增加	(50,287)	(26,757)
B02800	受限制資產增減	124,193	(14,489)
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(404,001)	(310,450)

(續下頁)


旺矽科技股份有限公司
現金流量表(續)
 民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一〇一年度	一〇〇年度
CCCC	融資活動之現金流量		
C01000	償還長期借款	(9,329)	(9,329)
C01600	存入保證金增減	28	62
C02100	發放股東現金股利	(344,724)	(454,984)
C02400	員工執行認股權	621	50,873
C02500	庫藏股票買回成本	-	(152,606)
CCCC	融資活動之淨現金流入(流出)	<u>(353,404)</u>	<u>(565,984)</u>
DDDD	匯率影響數	295	162
EEEE	本期現金及約當現金淨增減數	(343,144)	(680,639)
E00100	期初現金及約當現金餘額	776,311	1,456,950
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 433,167</u>	<u>\$ 776,311</u>
FFFF	現金流量資訊之補充揭露		
F00300	不含資本化利息之本期支付利息	\$ 452	\$ 253
F00400	支付所得稅	<u>\$ 53,285</u>	<u>\$ 55,710</u>
GGGG	不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
G00100	一年內到期之長期負債	\$ 9,329	\$ 9,329
G01200	固定資產轉列出租資產	-	\$ 15,957
G01400	固定資產轉列遞延費用	\$ 5,001	
G02500	存貨轉列固定資產	\$ 1,417	\$ 6,974
G03100	累積換算調整數	\$ (5,103)	\$ 14,991
G03400	應付員工紅利董監酬勞	\$ 36,319	\$ 79,881
HHHH	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00500	應付購買設備款增減	<u>\$ 24,504</u>	<u>\$ (5,952)</u>

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所張裕銘及陳世元會計師查核報告)

董事長：陳四柱



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍



附錄五

會計師查核報告

旺矽科技股份有限公司 公鑒：

旺矽科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表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表表示意見。上開合併財務報表之子公司 MEGTAS CO.,LTD.民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關 MEGTAS CO.,LTD.民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日 MEGTAS CO.,LTD.資產總額分別為新台幣 47,648 仟元及 49,386 仟元，分別占合併資產總額之 0.99% 及 1.03%，民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日 MEGTAS CO.,LTD.營業收入淨額分別為新台幣 37,942 仟元及 29,070 仟元，分別占合併營業收入淨額之 1.32% 及 0.71%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及一般公認會計原則編製，足以允當表達旺矽科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

日正聯合會計師事務所

會計師：

張裕銘

張 裕 銘

陳世元

陳 世 元



證期局核准文號：(86)台財證(六)第 088087 號
證期局核准文號：(92)台財證(六)第 101109 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日


旺矽科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(資產)
 民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四	\$ 602,904	12.50	\$ 951,369	19.79
1120	應收票據淨額	二及六	5,585	0.12	20,817	0.43
1140	應收帳款淨額	二及七	637,283	13.21	535,835	11.15
1159	應收帳款-關係人淨額	二、七及二十一	76,066	1.58	49,578	1.03
120X	存貨淨額	二及八	1,538,839	31.91	1,513,361	31.49
1280	其他流動資產	二十一	84,162	1.74	104,029	2.16
1286	淨遞延所得稅資產-流動	二及十八	35,191	0.73	28,938	0.60
1291	受限制資產	四及二十二	8,081	0.17	132,063	2.75
11XX	流動資產合計		<u>2,988,111</u>	<u>61.96</u>	<u>3,335,990</u>	<u>69.40</u>
	基金及投資	二及九				
1421	採權益法之長期股權投資		145,982	3.03	140,397	2.92
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		20,231	0.42	20,231	0.42
14XX	基金及投資合計		<u>166,213</u>	<u>3.45</u>	<u>160,628</u>	<u>3.34</u>
	固定資產	二、十、二十一及二十二				
1501	土地		288,088	5.97	223,859	4.66
1521	房屋建築及設備		1,044,448	21.66	697,897	14.52
1531	機器設備		298,989	6.20	273,530	5.69
1551	運輸設備		3,935	0.08	4,559	0.09
1561	生財器具		67,585	1.40	63,074	1.31
1681	研究設備		255,732	5.30	184,420	3.84
1681	其他設備		25,915	0.54	21,709	0.45
15XY	成本及重估增值		1,984,692	41.15	1,469,048	30.56
15X9	減：累計折舊		(492,182)	(10.21)	(439,525)	(9.14)
1671	未完工程		16,800	0.35	139,777	2.91
1672	預付設備款		41,801	0.87	41,537	0.86
15XX	固定資產淨額		<u>1,551,111</u>	<u>32.16</u>	<u>1,210,837</u>	<u>25.19</u>
	其他資產					
1800	出租資產淨額	二及十一	22,368	0.46	22,520	0.47
1820	存出保證金		23,856	0.49	29,655	0.62
1830	遞延費用	二及十	71,129	1.48	46,963	0.98
1848	催收款項淨額	二及七	-	-	-	-
18XX	其他資產合計		<u>117,353</u>	<u>2.43</u>	<u>99,138</u>	<u>2.07</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 4,822,788</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 4,806,593</u>	<u>100.00</u>

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所張裕銘及陳世元會計師查核報告)

董事長：陳四桂



經理人：郭透明



會計主管：饒雲珍



旺矽科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(負債及股東權益)
 民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及股東權益	附註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2120	應付票據		\$ 3,655	0.08	\$ 3,156	0.07
2140	應付帳款		399,371	8.28	456,104	9.49
2150	應付帳款-關係人	二十一	7,426	0.15	7,064	0.15
2160	應付所得稅	二	40,774	0.85	70,017	1.46
2170	應付費用	十三及二十一	267,225	5.54	267,548	5.57
2210	其他應付款	二及十七	37,932	0.79	85,470	1.78
2224	應付工程及設備款		37,913	0.79	13,509	0.28
2261	預收貨款	二十一	857,216	17.77	647,970	13.48
2268	其他預收款		12	-	12	-
2270	一年內到期之長期負債	十五	9,329	0.19	9,329	0.19
2289	應計產品保證負債	二	17,379	0.36	13,491	0.28
2298	其他流動負債	二十一	20,383	0.42	12,551	0.26
21XX	流動負債合計		1,698,615	35.22	1,586,221	33.01
	長期負債					
2420	長期借款	十五	76,953	1.60	86,282	1.80
24XX	長期負債合計		76,953	1.60	86,282	1.80
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及十六	3,125	0.07	-	-
2820	存入保證金		150	-	2,104	0.04
2861	淨遞延所得稅負債-非流動	二及十八	11,469	0.24	11,122	0.23
2881	遞延貨項-聯屬公司間利益	二及九	7,915	0.16	11,102	0.23
28XX	其他負債合計		22,659	0.47	24,328	0.50
2XXX	負債總計		1,798,227	37.29	1,696,831	35.31
	股東權益					
3110	普通股股本	一及十七	786,104	16.30	786,024	16.35
	資本公積	十七				
3211	普通股股票溢價		210,041	4.36	209,500	4.36
3213	轉換公司債轉換溢價	二及十四	480,676	9.97	480,676	10.00
3220	庫藏股票交易	二、九及十七	10,777	0.22	10,777	0.22
3260	長期投資	二及九	19,306	0.40	19,306	0.40
3280	受讓發行新股	九	19,857	0.41	19,857	0.41
32XX	資本公積合計		740,657	15.36	740,116	15.39
	保留盈餘	十七				
3310	法定盈餘公積		355,530	7.37	292,154	6.08
3350	未分配盈餘	十八	1,284,276	26.63	1,409,282	29.32
33XX	保留盈餘合計		1,639,806	34.00	1,701,436	35.40
3410	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二及九	11,707	0.24	16,810	0.35
3430	未認為退休金成本之淨損失	二及十六	(17,571)	(0.37)	-	-
3480	庫藏股票	二及十七	(152,606)	(3.16)	(152,606)	(3.17)
34XX	股東權益其他調整項目合計		(158,470)	(3.29)	(135,796)	(2.82)
361X	母公司股東權益合計(合併報表用)		3,008,097	62.37	3,091,780	64.32
3610	少數股權(合併報表用)		16,464	0.34	17,982	0.37
3XXX	股東權益總計		3,024,561	62.71	3,109,762	64.69
	重大承諾事項及或有事項	二十三				
1XXX	負債及股東權益總計		\$ 4,822,788	100.00	\$ 4,806,593	100.00

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所張裕銘及陳世元會計師查核報告)

董事長：陳四桂



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍



旺矽科技股份有限公司及其子公司
合併損益表
民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	一〇一年度		一〇〇年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入淨額	二及二十一				
4110	銷貨收入		\$ 2,797,463	97.63	\$ 3,928,435	96.22
4170	減：銷貨退回		(10,922)	(0.38)	(6,472)	(0.16)
4190	減：銷貨折讓		(4,718)	(0.16)	(2,943)	(0.07)
4611	勞務收入		8,850	0.31	16,106	0.40
4614	佣金收入		74,539	2.60	98,504	2.41
4618	設計收入		-	-	1,431	0.04
4660	加工收入		-	-	47,526	1.16
4000	營業收入淨額小計		2,865,212	100.00	4,082,587	100.00
5110	營業成本	二、八、二十及二十一	(1,539,407)	(53.73)	(2,359,559)	(57.80)
5910	營業毛利		1,325,805	46.27	1,723,028	42.20
5920	聯屬公司間未實現利益	二	(744)	(0.03)	(3,736)	(0.09)
5930	聯屬公司間已實現利益	二	3,931	0.14	3,652	0.09
5900	營業毛利淨額		1,328,992	46.38	1,722,944	42.20
	營業費用	二、二十及二十一				
6100	推銷費用		(291,263)	(10.16)	(308,077)	(7.55)
6200	管理及總務費用		(185,565)	(6.48)	(256,911)	(6.29)
6300	研究費用		(537,202)	(18.75)	(439,274)	(10.76)
6000	營業費用小計		(1,014,030)	(35.39)	(1,004,262)	(24.60)
6900	營業淨利		314,962	10.99	718,682	17.60
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		4,599	0.16	10,437	0.25
7130	處分固定資產利益	二、十及二十一	421	0.02	16,818	0.41
7140	處分投資利益	二及九	-	-	712	0.02
7210	租金收入	二十一	4,382	0.15	3,129	0.08
7250	壞帳轉回利益	二	20,972	0.73	-	-
7480	什項收入	二及二十一	4,630	0.16	6,812	0.17
7100	營業外收入及利益小計		35,004	1.22	37,908	0.93
	營業外費用及損失					
7510	利息費用	二	(440)	(0.02)	(259)	(0.01)
7520	採權益法認列之投資損失	二及九	(23,517)	(0.82)	(9,575)	(0.23)
7530	處分固定資產損失	二及二十一	(422)	(0.01)	(422)	(0.01)
7560	兌換損失	二	(12,294)	(0.43)	(25,287)	(0.62)
7880	什項支出		(1,873)	(0.06)	(2,981)	(0.07)
7500	營業外費用及損失小計		(38,546)	(1.34)	(38,524)	(0.94)
7900	稅前淨利		311,420	10.87	718,066	17.59
8110	所得稅費用	二及十八	(35,869)	(1.25)	(87,214)	(2.14)
9600XX	合併總淨利(合併報表用)		\$ 275,551	9.62	\$ 630,852	15.45
	歸屬於					
9601	合併淨利(合併報表用)		\$ 283,094	9.88	\$ 633,761	15.52
9602	少數股權淨(損)(合併報表用)		(7,543)	(0.26)	(2,909)	(0.07)
			\$ 275,551	9.62	\$ 630,852	15.45
	普通股每股盈餘：(單位：元)	二及十九				
	基本每股盈餘					
9710	合併淨利		\$ 4.17	\$ 3.70	\$ 9.25	\$ 8.13
9740aa	少數股權淨(損)		(0.10)	(0.10)	(0.04)	(0.04)
9750	合併總淨利		\$ 4.07	\$ 3.60	\$ 9.21	\$ 8.09
	稀釋每股盈餘					
9810	合併淨利		\$ 4.14	\$ 3.67	\$ 9.09	\$ 7.99
9840aa	少數股權淨(損)		(0.10)	(0.10)	(0.04)	(0.04)
9850	合併總淨利		\$ 4.04	\$ 3.57	\$ 9.05	\$ 7.95

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所張裕銘及陳世元會計師查核報告)

董事長：陳四柱



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍



旺矽科技股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項目	賬留盈餘					股東權益其他調整項目			合計
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	未認為退休金成本之淨損失	庫藏股票	少數股權	
民國一〇〇年一月一日餘額	3110	32XX	3310	3350	3420	3430	3440	3610	3XXX
員工認股權行使	\$ 779,854	\$ 696,105	\$ 217,358	\$ 1,305,301	\$ 1,819	-	-	\$ 15,571	\$ 3,016,008
庫藏股買回	6,170	44,703						(2,909)	50,873
一〇〇年度合併總損益(合併報表)				633,761			\$ (152,606)		(152,606)
民國九十九年度盈餘指撥及分配:(註1)									630,852
擬列法定盈餘公積			74,796	(74,796)					-
普通股現金股利				(454,984)					(454,984)
未按持股比例認列長期股權投資		(692)			14,991				(692)
外幣財務報表換算所產生兌換差額之增減(註3)									14,991
少數股權增減(合併報表)							(152,606)	5,320	5,320
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	786,024	740,116	292,154	1,409,282	16,810	-		17,982	3,109,762
員工認股權行使	80	541						(7,543)	621
一〇一年度合併總損益(合併報表)				283,094					275,551
民國一〇〇年度盈餘指撥及分配:(註2)									-
擬列法定盈餘公積			63,376	(63,376)					(344,724)
普通股現金股利				(344,724)					(17,571)
未認為退休金成本之淨損失增減					(5,103)	\$			(5,103)
外幣財務報表換算所產生兌換差額之增減(註3)									6,025
少數股權增減(合併報表)							(152,606)	6,025	6,025
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 786,104	\$ 740,657	\$ 355,530	\$ 1,284,276	\$ 11,707	\$	\$ (17,571)	\$ 16,464	\$ 3,024,561

註1：董監酬勞16,320千元、員工紅利一現金74,616千元分別已於99年損益表中扣除93,268千元及於100年損益表中扣除(2,332)千元

註2：董監酬勞12,167千元、員工紅利一現金48,667千元分別已於100年損益表中扣除79,881千元及於101年損益表中扣除(19,047)千元

註3：列為累積換算調整數之變動項目

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所張裕銘及陳世元會計師查核報告)



董事長：陳四桂



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍

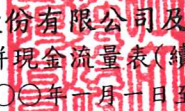
旺矽科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一〇一年度	一〇〇年度
AAAA	營業活動之現金流量-間接法		
A10000	合併總(損)益(合併報表)	\$ 275,551	\$ 630,852
A20000	調整項目		
A20300	折舊費用	88,703	69,319
A20400	攤銷費用	31,122	28,383
A20500	呆帳費用提列(轉列收入)數	(20,972)	33,677
A21102	售後服務及保固準備提列(迴轉)數	3,888	13,491
A21300	員工分紅	20,742	83,083
A22000	本期淨退休金成本與提撥數差異	(3,127)	1,962
A22200	存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	39,319	41,132
A22400	權益法認列之投資損失(利益)	23,517	9,575
A22500	收到權益法被投資公司現金股利	5,621	20,531
A22600	處分及報廢固定資產損失(利益)	159	490
A22700	固定資產轉列費用數	15	8
A23100	處分待出售非流動資產損失(利益)	-	(16,784)
A23300	處分採權益法之長期股權投資損失(利益)	-	(712)
A24300	未實現兌換損失(利益)	1,922	(488)
A29900	其他調整項目-預付設備款兌換(利益)	213	230
A29900	其他調整項目-遞延費用轉損失	-	92
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31000	營業資產之淨變動		
A31120	應收票據(增加)減少	15,327	6,730
A31140	應收帳款(增加)減少	(104,902)	195,714
A31150	應收帳款-關係人(增加)減少	(25,368)	58,137
A31180	存貨(增加)減少	(66,215)	339,266
A31211	其他流動資產(增加)減少	3,159	(32,677)
A31220	遞延所得稅資產(增加)減少	(6,252)	10,820
A31990	催收款項(增加)減少	23,215	(37,743)
A32000	營業負債之淨變動		
A32120	應付票據增加(減少)	591	69
A32140	應付帳款增加(減少)	(56,732)	(615,615)
A32150	應付帳款-關係人增加(減少)	362	(980)
A32160	應付所得稅增加(減少)	(29,244)	(1,399)
A32170	應付費用增加(減少)	(323)	(16,555)
A32180	其他應付款項增加(減少)	(68,279)	(93,948)
A32200	預收款項增加(減少)	209,246	(561,257)
A32212	其他流動負債增加(減少)	7,832	(2,636)
A32220	遞延所得稅負債增加(減少)	346	(3,893)
A32230	應計退休金負債增加(減少)	3,125	-
A32240	遞延貸項增加(減少)	(3,188)	83
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	<u>369,373</u>	<u>158,957</u>
BBBB	投資活動之現金流量		
B00900	取得以成本衡量之金融資產	-	(20,231)
B01400	增加採權益法之長期股權投資	(36,389)	(8,067)
B01900	購置固定資產	(407,878)	(241,240)
B02000	處分固定資產價款	1,252	101
B02500	存出保證金增減	5,799	3,139
B02600	遞延費用增加	(50,287)	(26,799)
B02800	受限制資產增減	<u>123,982</u>	<u>(14,504)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	<u>(363,521)</u>	<u>(307,601)</u>

(續下頁)


旺矽科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表(續)
 民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇一年度	一〇〇年度
CCCC 融資活動之現金流量		
C01000 償還長期借款	(9,329)	(9,329)
C01600 存入保證金增減	(1,954)	2,044
C02100 發放股東現金紅利	(344,724)	(454,984)
C02400 員工執行認股權	621	50,873
C02500 庫藏股票買回成本	-	(152,606)
C03300 少數股權變動(合併報表)	5,297	5,220
CCCC 融資活動之淨現金流入(流出)	<u>(350,089)</u>	<u>(558,782)</u>
DDDD 匯率影響數	<u>(4,228)</u>	<u>14,645</u>
EEEE 本期現金及約當現金淨增減數	(348,465)	(692,781)
E00100 期初現金及約當現金餘額	951,369	1,644,150
E00200 期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 602,904</u>	<u>\$ 951,369</u>
FFFF 現金流量資訊之補充揭露		
F00300 不含資本化利息之本期支付利息	\$ 452	\$ 253
F00400 支付所得稅	<u>\$ 71,140</u>	<u>\$ 81,670</u>
GGGG 不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
G00100 一年內到期之長期負債	\$ 9,329	\$ 9,329
G01200 固定資產轉列出租資產	-	\$ 15,957
G01400 固定資產轉列遞延費用	\$ 5,001	
G02500 存貨轉列固定資產	\$ 1,417	\$ 6,974
G03100 累積換算調整數	\$ (5,103)	\$ 14,991
G03400 應付員工紅利董監酬勞	<u>\$ 36,319</u>	<u>\$ 85,415</u>
HHHH 同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00500 應付購買設備款增減	<u>\$ 24,313</u>	<u>\$ (5,852)</u>

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所張裕銘及陳世元會計師查核報告)

董事長：陳四桂




經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍



附錄六


 旺矽科技股份有限公司
 盈餘分派表
 一〇一一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		\$ 1,001,181,899
加：本年度稅後淨利		283,094,196
減：提列 10%法定盈餘公積		(28,309,420)
減：特別盈餘公積 (股東權益減項-未認列為退休金 成本之淨損失)		(17,571,431)
可供分配盈餘		1,238,395,244
分配項目：		
股東紅利－現金	(191,526,000)	
股東紅利－股票	0	(191,526,000)
期末未分配盈餘		\$ 1,046,869,244
附註：		
配發董監事酬勞	(6,759,680)	
配發員工紅利－現金	(27,039,000)	
配發員工紅利－股票	0	

董事長：陳四桂



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍

