

# 旺矽科技股份有限公司 一〇五年 股東常會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月十六日(星期四)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 50,261,184 股，佔本公司已發行股份總數 79,605,392 股之 63.14%，已逾法定股數。

列席：董事長陳四桂、董事郭遠明、董事野村伸二、獨立董事高進振、獨立董事許梅芳、監察人李篤誠、監察人蔡長壽、監察人劉方勝、日正聯合會計師事務所巫貴珍會計師

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、討論事項

第一案：

董事會提

案由：本公司「公司章程」修正案，提請 討論。

說明：(一)依 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號總統令公司法修訂，及經濟部 104 年 6 月 11 日經商字第 10402413890 號函文，擬修訂本公司之「公司章程」第 20 條及第 22 條之條文。

(二)茲檢附「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱附件六。

(三)本案經 104 年第七次董事會決議通過。

股東發言摘要：股東戶號 1475 號就公司章程第二十條之修正後條文關於董事監察人酬勞之分配成數與經濟部出具之解釋函令字面上有所不同，應修正為「及不高於百分之三做為董事、監察人酬勞」，較符合解釋函令之精神。經主席指定會計師就所提問事項予以詳盡答覆並修正如下。

董事會提案	股東提案修正
本公司年度如有稅前獲利，應提撥百分之五至百分之十五作為員工酬勞，及百分之一至百分之三作為董事、監察人酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事、監察人酬勞。員工酬勞及董事、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。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。 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅	本公司年度如有稅前獲利，應提撥百分之五至百分之十五作為員工酬勞，及不高於百分之三作為董事、監察人酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事、監察人酬勞。員工酬勞及董事、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。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。 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅

款、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本額時，不在此限，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派股東紅利或保留之。	款、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本額時，不在此限，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派股東紅利或保留之。
---	---

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 50,261,184 權，贊成權數 35,195,024 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 15,066,160 權，贊成權數占總權 70.02%，本案經投票表決後照修正案通過。

#### 四、報告事項

1. 104 年度營業報告。(附件一)
2. 104 年度監察人查核報告。(附件二)
3. 104 年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。

說明：(一)依據 104 年 11 月 11 日本公司董事會及薪資報酬委員會決議通過修訂章程之內容為，本公司年度如有稅前獲利，應提撥百分之五至百分之十五作為員工酬勞，及百分之一至百分之三作為董事、監察人酬勞；本公司 104 年度在未提撥員工酬勞及董事、監察人酬勞前之稅前獲利為新台幣 374,476,980 元，依修訂章程後之內容，共提撥員工酬勞新台幣 28,640,000 元，董事及監察人酬勞新台幣 7,160,000 元。

(二)所提撥之員工酬勞新台幣 28,640,000 元及董事及監察人酬勞新台幣 7,160,000 元，均以現金方式發放。

補充報告:104 年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告之說明(一)關於董事、監察人酬勞已配合修正為不高於百分之三為董事、監察人酬勞。

4. 本公司買回股份情形報告。

說明：(一)第三次買回股份執行情形如下表

項次	第三次
董事會決議日期	104.8.7
買回目的	轉讓股份予員工
預定買回期間	104.8.10~104.10.9
預定買回數量(股)	1,000,000
預定買回區間價格(新台幣 元)	60~108
本次已買回股數(股)	600,000
本次已買回總金額(新台幣 元)	34,454,460
已辦理銷除及轉讓之股份數量(股)	600,000 (105.03.22 已全數轉讓予員工)
累積已持有本公司股份(股)	0
累積已持有本公司股份佔已發行股份總數比例(%)	0.00%
買回期間屆滿未執行完畢之原因	基於維護公司股東權益及兼顧市場機制下，公司依股價變化採

	限價限量分批買回策略，因部份買單未能成交等因素，致本次未予以執行完畢。
--	-------------------------------------

## 五、承認事項

### 第一案

董事會提

案由：本公司 104 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認案。

說明：(一)本公司 104 年度營業報告書、個體財務報表(含合併財務報表)業經編竣並提報董事會通過，其中個體財務報表(含合併財務報表)經委託日正聯合會計師事務所巫貴珍、陳燦煌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，請參閱附件三及附件四。

(二)本案經 105 年第三次董事會決議通過。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 50,261,184 權，贊成權數 43,295,407 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 6,965,777 權，贊成權數占總權 86.14%，本案經投票表決後照原案通過。

### 第二案

董事會提

案由：本公司 104 年度盈餘分派案，提請 承認案。

說明：(一)本公司 104 年度稅後盈餘新台幣 294,819,264 元，擬具盈餘分派表，請參閱附件五。

(二)本公司考量未來業務發展需要，擬自 104 年度可分配盈餘中提撥股東現金股利新台幣 238,816,176 元及股東股票股利新台幣 0 元，依董事會會議日當天流通在外股數 79,605,392 股計算之，暫訂每股現金股利配發新台幣 3 元。

(三)嗣後如因本公司轉換公司債轉換普通股或買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，授權董事會全權處理相關事宜。

(四)本案經 105 年第三次董事會決議通過。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 50,261,184 權，贊成權數 43,295,407 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 6,965,777 權，贊成權數占總權 86.14%，本案經投票表決後照原案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：中華民國一〇五年六月十六日上午十點三十三分。

## 旺矽科技股份有限公司 營業報告書

### 一、一〇四年度營業結果

#### (一) 營業計畫實施成果

本集團民國 104 年度全年營業收入淨額為新台幣 4,013,170 仟元，較 103 年的 4,156,132 仟元減少了 3%；104 年盈餘為新台幣 294,820 仟元，較 103 年盈餘 517,636 仟元減少 43%，每股稅後盈餘 3.71 元。

104 年全球經歷低 GDP 成長，美國、歐洲、日本及大陸首當其衝，全球下半年加入量化寬鬆政策，因此全球資金充沛導致匯率避險趨勢成形。半導體業 2016 仍呈現正成長幅度，尤其在晶圓代工部分超過六成以上將集中於台灣，同時台灣及全球晶圓代工資本支出競爭更加激烈的狀況下，製程演進速度成為各家未來成長動能，這對長期投入研發的封測產業無形注入了一劑強心針，因此高階測試晶圓探針卡 2016 需求成長是可以期待的。覆晶封裝 LED 在 105 年將成為全世界各製造商著重的目標，加上去年整體燈泡價格跌幅逾四成提高了滲透率達 15% 以上，預估至未來五年滲透率將超過 60%，本公司持續投入研發資源，不斷以創新維持公司之競爭力。

在新技术研發方面，新產品在 105 年度成功的將觸角延伸至訊號測試及溫度測試的領域，因應客戶的需求持續開發各種不同生產測試設備，持續強化產品功能，除提升客戶的測試效能之外也為客戶提供競爭力，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		增(減)%	
		103 年度	104 年度		
財 務 收 支	營業收入淨額	4,156,132	4,013,170	(3.44)%	
	營業毛利	1,934,993	1,793,072	(7.33)%	
	稅後損益	517,636	294,820	(43.04)%	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	9.37	4.68	(50.05)%	
	股東權益報酬率(%)	15.19	7.96	(47.60)%	
	營業利益占實收資本比率(%)	70.11	40.18	(42.69)%	
	稅前純益占實收資本比率	75.36	45.16	(40.07)%	
	純益率(%)	12.45	7.33	(41.12)%	
力	每股盈餘(元)	追溯前	6.62	3.71	(43.96)%
		追溯後	6.62	3.71	(43.96)%

### (三) 研究發展狀況

本公司在一〇四年度之研發成果包括有：

1. 精密自動化設備：
  - A. 高速全自動 CSP 覆晶封裝體測試、分選與包裝量產設備
  - B. 不可見光之光電半導體元件(UV, NIR)晶圓級與封裝體之測試設備
  - C. 8吋發光二極體(LED)元件之點測與分選自動化量產設備
2. 晶圓探針卡：
  - A. 開發高密度全陣列晶圓探針卡，已因應高階元件之測試需求
  - B. 發展因應晶圓製程微縮之微間距技術需求的垂直式探針卡
3. 建立溫度控制技術,完成開發半導體元件溫度測試設備
4. 開發半導體工程用檢測機系列產品

## 二、一〇五年度營業計畫概要

### (一) 經營方針

技術是維持競爭力的核心基石，鑒於微電子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：

- A. 為滿足高階 IC 製程微縮之應用需求，持續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. 因應智慧裝置高速傳輸之技術要求，開發微機電高速晶圓探針卡，以提供快速傳輸之測試需求。
- C. 因應光電半導體產業(LED、LD、PD)未來產品的測試需求，持續開發與優化更高效能的自動化測試及檢查設備，提供客戶完整的解決方案。
- D. 在半導體工程檢測應用領域,持續開發檢機系列產品, 滿足客戶不同的應用需求。
- E. 持續開發及優化半導體元件測試使用的溫度控制系統。

### (二) 重要產銷政策

為擴展業務、強化競爭力，本公司除深耕技術、加強研發投資之外，亦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；旺矽科技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，期能提供客戶最佳之解決方案。

## 三、未來公司發展策略

- (一) 以點測、分選、光電測試、影像檢測、自動化設備等五大核心技術領域為基礎，提供完整的測試應用解決方案，滿足光電半導體產業的量產需求。
- (二) 利用自動化及量測核心技術，開拓半導體領域市場。因應市場應用,持續開發不同

的新產品。

(三) 因應輕薄短小、更快速、更省電之終端消費需求，開發微間距測試探針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

全球總體經濟環境雖陷入低成長 GDP 影響，但許多新經濟也隨之誕生。在業務發展方面，暨於在全球政府開始重視對節能、物聯網、大數據分析之產業發展，本公司也一直努力投入研發，提供客戶更快速，更有經濟效益，更省能源的解決方案，持續為整體產業提供最好、最快及最優質的解決方案，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，不僅是為了面對外部競爭，更要以滿足客戶需求、為股東創造長期投資價值為職志。

#### 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



附件二

## 旺矽科技股份有限公司 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度個體財務報表及合併財務報表，業經日正聯合會計師事務所巫貴珍會計師及陳燦煌會計師查核竣事，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

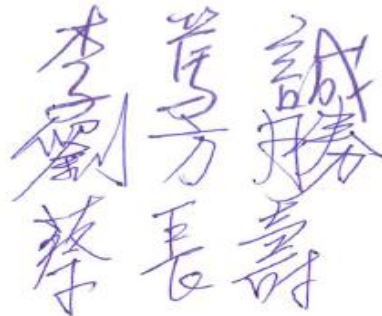
旺矽科技股份有限公司一〇五年股東常會

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 五 年 三 月 二 十 三 日

附件三

## 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一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一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個體財務報表表示意見。如財務報告附註六(六)所述，旺矽科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年度部分採用權益法之投資，暨附註十三所揭露之部分轉投資相關資訊，係依該等被投資公司所委任其他會計師查核之財務報告評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報告。民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日依據其他會計師查核之財務報告所認列之採用權益法認列損益之份額分別為新台幣(1,018)千元及(506)千元，截至民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日止，其相關之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 23,351 千元及 25,463 千元。

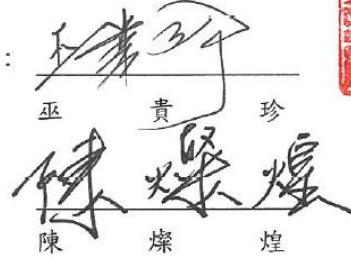
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，足以允當表達旺矽科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效與個體現金流量。



日正聯合會計師事務所

會計師：

  
巫 貴 珍  
陳 燦 煌



證期局核准文號：(85)台財證(六)第 40484 號  
證期局核准文號：金管證審字第 1020045056 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 三 日

**旺矽科技股份有限公司**  
個體資產負債表(資產)

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

代碼	資 產	附 註	104年12月31日		103年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
單位：新台幣千元						
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 234,594	4	\$ 719,334	12
1150	應收票據淨額	六(二)	5,403	-	9,930	-
1160	應收票據-關係人淨額	六(二)及七	-	-	5,299	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	554,238	8	459,377	7
1180	應收帳款-關係人淨額	六(三)及七	329,232	5	370,671	6
1200	其他應收款		17,644	-	20,440	-
1210	其他應收款-關係人	七	21,499	-	4,008	-
130X	存貨淨額	六(四)	1,590,834	24	1,633,217	26
1410	預付款項		44,705	1	60,623	1
1470	其他流動資產	八	9,220	1	9,028	1
11XX	流動資產合計		<u>2,807,369</u>	<u>43</u>	<u>3,291,927</u>	<u>53</u>
非流動資產						
1510	持有供交易之金融資產-非流動	六(十一)	-	-	608	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	六(五)	-	-	20,231	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	837,241	13	624,026	10
1600	不動產、廠房及設備	六(七)、七及八	2,595,075	40	1,930,339	31
1780	無形資產	六(八)	35,739	-	23,490	-
1840	遞延所得稅資產		58,444	1	40,715	1
1900	其他非流動資產		201,612	3	306,207	5
15XX	非流動資產合計		<u>3,728,111</u>	<u>57</u>	<u>2,945,616</u>	<u>47</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 6,535,480</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,237,543</u>	<u>100</u>

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所巫貴珍及陳燦煌會計師查核報告)

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**  
個體資產負債表(負債及權益)

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	負債及權益	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(九)	\$ 550,000	8	\$ -	-
2121	持有供交易金融負債-流動	六(十二)	1,682	-	-	-
2170	應付帳款		369,674	6	456,934	7
2180	應付帳款-關係人	七	4,419	-	7,805	-
2213	應付設備款		90,945	1	134,676	2
2219	其他應付款	六(十)	444,317	7	516,524	9
2220	其他應付款項-關係人	七	63,569	1	40,536	1
2230	本期所得稅負債		40,191	1	56,524	1
2250	負債準備-流動	六(十一)	1,240	-	4,856	-
2310	預收款項	七	453,325	7	608,144	10
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	六(十二)	579,433	9	-	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	六(十三)	9,328	-	9,329	-
2399	其他流動負債		12,671	-	12,046	-
21XX	流動負債合計		<u>2,620,794</u>	<u>40</u>	<u>1,847,374</u>	<u>30</u>
	非流動負債					
2530	應付公司債	六(十二)	-	-	574,962	9
2540	長期借款	六(十三)	250,068	4	58,295	1
2570	遞延所得稅負債		7,547	-	11,607	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十四)	23,225	-	18,344	-
2670	其他非流動負債-其他		1,256	-	1,257	-
25XX	非流動負債合計		<u>282,096</u>	<u>4</u>	<u>664,465</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計		<u>2,902,890</u>	<u>44</u>	<u>2,511,839</u>	<u>40</u>
	權益	六(十五)				
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3110	普通股股本		796,054	12	795,364	13
3200	資本公積		871,572	13	885,012	14
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		462,706	7	410,942	6
3350	未分配盈餘		1,509,840	23	1,593,614	26
3300	保留盈餘合計		<u>1,972,546</u>	<u>30</u>	<u>2,004,556</u>	<u>32</u>
	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		26,872	1	40,772	1
3400	其他權益合計		<u>26,872</u>	<u>1</u>	<u>40,772</u>	<u>1</u>
3500	庫藏股票		(34,454)	-	-	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>3,632,590</u>	<u>56</u>	<u>3,725,704</u>	<u>60</u>
3XXX	權益總計		<u>3,632,590</u>	<u>56</u>	<u>3,725,704</u>	<u>60</u>
1XXX	負債及權益總計		<u>\$ 6,535,480</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,237,543</u>	<u>100</u>

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所巫貴珍及陳燦煌會計師查核報告)

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

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	附 註	104年度		103年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入淨額	七				
4110	銷貨收入		\$ 3,787,894	99	\$ 3,949,133	100
4170	減：銷貨退回		(2,862)	-	(15,858)	(1)
4190	減：銷貨折讓		(2,101)	-	(3,891)	-
4614	佣金收入		55,162	1	39,268	1
4000	營業收入淨額小計		3,838,093	100	3,968,652	100
5000	營業成本	六(四)及七	(2,076,616)	(54)	(2,167,101)	(55)
5900	營業毛利		1,761,477	46	1,801,551	45
5910	未實現銷貨(損)益		(106,434)	(3)	(29,076)	-
5920	已實現銷貨(損)益		22,521	1	4,116	-
5950	營業毛利淨額		1,677,564	44	1,776,591	45
	營業費用	七				
6100	推銷費用		(379,727)	(10)	(317,698)	(9)
6200	管理費用		(194,240)	(5)	(213,817)	(5)
6300	研究發展費用	六(八)	(819,490)	(21)	(729,242)	(18)
6000	營業費用小計		(1,393,457)	(36)	(1,260,757)	(32)
6900	營業淨利		284,107	8	515,834	13
	營業外收入及支出					
7020	其他利益及損失淨額	六(十七)	17,385	-	29,255	1
7050	財務成本	六(十七)	(13,177)	-	(3,007)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額淨額	六(六)	3,402	-	26,738	1
7100	利息收入	七	887	-	1,027	-
7110	租金收入	七	12,758	-	13,160	-
7190	其他收入-其他	七	33,315	1	8,953	-
7000	營業外收入及支出小計		54,570	1	76,126	2
7900	稅前淨利		338,677	9	591,960	15
7950	所得稅費用	六(十八)	(43,857)	(1)	(74,324)	(2)
8200	本期淨利		294,820	8	517,636	13
	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		(8,049)	-	(3,168)	-
8321	採用權益法認列關聯企業及合資之確定福利計畫再衡量數		(359)	-	(747)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(13,900)	(1)	3,270	-
8371	採用權益法認列之關聯企業及合資之 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		-	-	12,111	-
8300	其他綜合損益淨額		(22,308)	(1)	11,466	-
8500	本期綜合損益(總額)		\$ 272,512	7	\$ 529,102	13
	普通股每股盈餘：(單位：元)	六(十九)	稅 後		稅 後	
9750	基本每股盈餘		\$ 3.71		\$ 6.62	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 3.42		\$ 6.11	

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所巫貴珍及陳燦煌會計師查核報告)

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

個體權益變動表

民國一〇四年及一〇五年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

項 目	代 碼	股本		保留盈餘			其他權益項目		庫藏股票	權 益 總 額
		普通股股本 3110	資本公積 3200	法定盈餘公積 3310	特別盈餘公積 3320	未分配盈餘 3350	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 3420	3500		
民國103年1月1日餘額	A1	\$ 786,124	\$ 740,781	\$ 383,839	\$ 17,571	\$ 1,254,511	\$	25,391	\$ (152,606)	\$ 3,055,611
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	B1			27,103		(27,103)				-
普通股現金股利	B5					(165,086)				(165,086)
特別盈餘公積迴轉	B17				(17,571)	17,571				
其他資本公積變動：										
因發行可轉換公司債(特別股)認列權益組成項目－認股權而產生者	C5		28,585							28,585
103年1-12月淨利	D1					517,636				517,636
103年1-12月其他綜合損益	D3					(3,915)	15,381			11,466
本期綜合損益總額	D5					513,721	15,381			529,102
可轉換公司債轉換	I1	9,240	82,350							91,590
股份基礎給付	N1		33,296					152,606		185,902
民國103年12月31日餘額	Z1	\$ 795,364	\$ 885,012	\$ 410,942	\$ -	\$ 1,593,614	\$ 40,772	\$ -	\$ -	\$ 3,725,704
民國104年1月1日餘額	A1	\$ 795,364	\$ 885,012	\$ 410,942	\$ -	\$ 1,593,614	\$ 40,772	\$ -	\$ -	\$ 3,725,704
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	B1			51,764		(51,764)				-
普通股現金股利	B5					(318,422)				(318,422)
其他資本公積變動：										
因發行可轉換公司債(特別股)認列權益組成項目－認股權而產生者	C5		(325)							(325)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	C7		(19,306)							(19,306)
104年1-12月淨利	D1					294,820				294,820
104年1-12月其他綜合損益	D3					(8,408)	(13,900)			(22,308)
本期綜合損益總額	D5					286,412	(13,900)			272,512
可轉換公司債轉換	I1	690	6,191							6,881
庫藏股買回	L1							(34,454)		(34,454)
民國104年12月31日餘額	Z1	\$ 796,054	\$ 871,572	\$ 462,706	\$ -	\$ 1,509,840	\$ 26,872	\$ (34,454)	\$ -	\$ 3,632,590

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所巫貴珍及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：陳四桂



總經理：郭遠明



會計主管：饒雲珍





旺矽科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	104年度	103年度
AAAA	營業活動之現金流量-間接法		
A10000	本期稅前淨利	\$ 338,677	\$ 591,960
A20000	調整項目		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	176,163	120,897
A20200	攤銷費用	40,241	30,801
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	3,649	3,557
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	2,285	(1,782)
A20900	利息費用	13,177	3,007
A21200	利息收入	(887)	(1,027)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	30,862
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(3,402)	(26,738)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	285	70
A23100	處分投資損失(利益)	(5,706)	-
A23900	未實現銷貨損失(利益)	106,434	29,076
A24000	已實現銷貨損失(利益)	(22,521)	(4,116)
A29900	其他項目-預付設備款兌換損失(利益)	1,677	(454)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31130	應收票據(增加)減少	4,527	(5,498)
A31140	應收票據-關係人(增加)減少	5,299	65
A31150	應收帳款(增加)減少	(98,879)	(32,603)
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	41,808	(310,081)
A31180	其他應收款(增加)減少	2,656	(14,730)
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	(17,490)	(1)
A31200	存貨(增加)減少	42,384	(209,101)
A31230	預付款項(增加)減少	15,917	3,026
A31240	其他流動資產(增加)減少	(166)	8,589
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32150	應付帳款增加(減少)	(87,260)	85,047
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	(3,386)	5,157
A32180	其他應付款增加(減少)	(72,313)	170,691
A32190	其他應付款-關係人增加(減少)	23,033	3,573
A32200	負債準備增加(減少)	(3,616)	(4,788)
A32210	預收款項增加(減少)	(154,819)	1,175
A32230	其他流動負債增加(減少)	625	(910)
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(3,168)	(2,853)
A33000	營運產生之現金流入(流出)	345,224	472,871
A33100	收取之利息	1,027	887
A33300	支付之利息	(2,039)	(1,503)
A33400	支付之股利	(318,422)	(165,086)
A33500	支付之所得稅	(81,979)	(65,304)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(56,189)	241,865
BBBB	投資活動之現金流量		
B01300	處分以成本衡量之金融資產	25,938	-
B01800	取得採用權益法之投資	(349,990)	(170,500)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(886,717)	(387,973)
B02800	處分不動產、廠房及設備	126	195
B04500	取得無形資產	(28,057)	(16,519)
B06500	其他金融資產增加	(29)	(28)
B06700	其他非流動資產增加	-	(219,344)
B06800	其他非流動資產減少	80,161	-
B07600	收取之股利	22,700	15,000
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(1,135,868)	(779,169)

(續下頁)



**旺矽科技股份有限公司**  
 個體現金流量表(續)  
 民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	104年度	103年度
CCCC 籌資活動之現金流量		
C00100 短期借款增加	550,000	-
C01200 發行公司債	-	694,797
C01600 舉借長期借款	191,771	-
C01700 償還長期借款	-	(9,329)
C04300 其他非流動負債增加	-	1,159
C04900 庫藏股票買回成本	(34,454)	-
C05800 員工購買庫藏股	-	152,062
CCCC 籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>707,317</u>	<u>838,689</u>
EEEE 本期現金及約當現金增加(減少)數	(484,740)	301,385
E00100 期初現金及約當現金餘額	719,334	417,949
E00200 期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 234,594</u>	<u>\$ 719,334</u>

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所巫貴珍及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：陳四桂



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍



## 附件四

### 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及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一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告表示意見。列入上開合併財務報表之部分子公司，其民國一〇四年及一〇三年度財務報表並未經本會計師查核，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，有關該等子公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師查核之財務報告評價及揭露。該等子公司民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 52,276 千元及 54,580 千元，各占合併資產總額之 0.79% 及 0.85%。民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 56,362 千元及 53,336 千元，各占合併營業收入淨額之 1.40% 及 1.28%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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，足以允當表達旺矽科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

旺矽科技股份有限公司已編製民國一〇四年及一〇三年度之個體財務報告，並經本會計師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：

  
巫 貴 珍  
  
陳 燦 煌



證期局核准文號：(85)台財證(六)第 40484 號  
證期局核准文號：金管證審字第 1020045056 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 三 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)

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資 產	附 註	104年12月31日		103年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 473,793	7	\$ 975,612	15
1150	應收票據淨額	六(二)	26,568	-	44,848	1
1170	應收帳款淨額	六(三)	769,566	12	588,924	9
1180	應收帳款-關係人淨額	六(三)及七	81,938	1	102,922	2
1200	其他應收款		19,725	-	22,383	-
1220	本期所得稅資產		1,603	-	134	-
130X	存貨淨額	六(四)	1,636,177	25	1,711,592	27
1410	預付款項		125,854	2	139,902	2
1470	其他流動資產	八	10,587	-	11,732	-
11XX	流動資產合計		<u>3,145,811</u>	<u>47</u>	<u>3,598,049</u>	<u>56</u>
	非流動資產					
1515	持有供交易之金融資產-非流動	六(十二)	-	-	608	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	六(五)	-	-	20,231	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	112,301	2	123,852	2
1600	不動產、廠房及設備	六(七)、七及八	2,962,969	45	2,167,777	34
1780	無形資產	六(八)	81,467	1	69,274	1
1840	遞延所得稅資產		59,193	1	41,753	1
1900	其他非流動資產		289,730	4	365,873	6
15XX	非流動資產合計		<u>3,505,660</u>	<u>53</u>	<u>2,789,368</u>	<u>44</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 6,651,471</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,387,417</u>	<u>100</u>

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所巫貴珍及陳燦煌會計師查核報告)

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

合併資產負債表(負債及權益)

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	負債及權益	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(九)	\$ 554,217	9	\$ 4,384	-
2121	持有供交易金融負債-流動	六(十二)	1,682	-	-	-
2150	應付票據		56	-	2,260	-
2170	應付帳款		394,182	6	500,805	8
2180	應付帳款-關係人	七	2,992	-	8,024	-
2213	應付設備款		127,068	2	141,920	2
2219	其他應付款	六(十)	479,110	7	539,627	9
2220	其他應付款項-關係人	七	6,667	-	13,856	-
2230	本期所得稅負債		42,783	1	66,279	1
2250	負債準備-流動	六(十一)	1,240	-	4,856	-
2310	預收款項	七	492,069	8	663,286	10
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	六(十二)	579,433	9	-	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	六(十三)	9,328	-	9,329	-
2399	其他流動負債		23,199	-	19,047	1
21XX	流動負債合計		2,714,026	42	1,973,673	31
	非流動負債					
2530	應付公司債	六(十二)	-	-	574,962	9
2540	長期借款	六(十三)	250,068	4	58,295	1
2570	遞延所得稅負債		11,679	-	15,307	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十四)	26,014	-	20,934	-
2670	其他非流動負債-其他		1,256	-	1,383	-
25XX	非流動負債合計		289,017	4	670,881	10
2XXX	負債總計		3,003,043	46	2,644,554	41
	權益	六(十五)				
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3110	普通股股本		796,054	12	795,364	12
3200	資本公積		871,572	13	885,012	14
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		462,706	7	410,942	6
3350	未分配盈餘		1,509,840	23	1,593,614	25
3300	保留盈餘合計		1,972,546	30	2,004,556	31
	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		26,872	-	40,772	2
3400	其他權益合計		26,872	-	40,772	2
3500	庫藏股票		(34,454)	(1)	-	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		3,632,590	54	3,725,704	59
36XX	非控制權益		15,838	-	17,159	-
3XXX	權益總計		3,648,428	54	3,742,863	59
1XXX	負債及權益總計		\$ 6,651,471	100	\$ 6,387,417	100

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所巫貴珍及陳燦煌會計師查核報告)

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

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	附 註	104年度		103年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入淨額	七				
4110	銷貨收入		\$ 3,712,683	92	\$ 4,063,300	98
4170	減：銷貨退回		(3,270)	-	(15,321)	-
4190	減：銷貨折讓		(2,289)	-	(3,907)	-
4614	佣金收入		65,254	2	53,149	1
4660	加工收入		240,792	6	58,911	1
4000	營業收入淨額小計		4,013,170	100	4,156,132	100
5000	營業成本	六(四)及七	(2,220,098)	(55)	(2,221,139)	(53)
5900	營業毛利		1,793,072	45	1,934,993	47
5910	未實現銷貨(損)益		(320)	-	(1,248)	-
5920	已實現銷貨(損)益		3,359	-	2,774	-
5950	營業毛利淨額		1,796,111	45	1,936,519	47
	營業費用	七				
6100	推銷費用		(396,216)	(10)	(367,544)	(9)
6200	管理費用		(260,632)	(7)	(282,312)	(7)
6300	研究發展費用	六(八)	(819,423)	(20)	(728,996)	(18)
6000	營業費用小計		(1,476,271)	(37)	(1,378,852)	(34)
6900	營業淨利		319,840	8	557,667	13
	營業外收入及支出					
7020	其他利益及損失淨額	六(十七)	19,578	1	31,232	1
7050	財務成本	六(十七)	(13,397)	-	(3,238)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額淨額	六(六)	6,728	-	(7,433)	-
7100	利息收入	七	2,126	-	2,532	-
7110	租金收入	七	8,888	-	9,598	-
7190	其他收入-其他	七	15,751	-	9,025	-
7000	營業外收入及支出小計		39,674	1	41,716	1
7900	稅前淨利		359,514	9	599,383	14
7950	所得稅費用	六(十八)	(65,373)	(2)	(82,085)	(2)
8200	本期淨利		294,141	7	517,298	12
	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		(8,408)	-	(3,915)	-
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		(14,542)	-	15,850	1
8300	其他綜合損益淨額		(22,950)	-	11,935	1
8500	本期綜合損益(總額)		\$ 271,191	7	\$ 529,233	13
	淨利(損)歸屬於					
8610	母公司業主		\$ 294,820	7	\$ 517,636	12
8620	非控制權益		(679)	-	(338)	-
	本期淨利		\$ 294,141	7	\$ 517,298	12
	綜合損益總額歸屬於					
8710	母公司業主		\$ 272,512	7	\$ 529,102	13
8720	非控制權益		(1,321)	-	131	-
	本期綜合損益總額		\$ 271,191	7	\$ 529,233	13
	普通股每股盈餘：(單位：元)	六(十九)				
9750	基本每股盈餘		\$ 3.71		\$ 6.62	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 3.42		\$ 6.11	

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所巫貴珍及陳燦煌會計師查核報告)

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

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	代碼	股本		保留盈餘			其他權益項目		歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權 益 總 額
		普通股股本	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	庫藏股票			
		3110	3200	3310	3320	3350	3410	3500	31xx	36XX	3XXX
民國103年1月1日餘額	A1	\$ 786,124	\$ 740,781	\$ 383,839	\$ 17,571	\$ 1,254,511	\$ 25,391	\$ (152,606)	\$ 3,055,611	\$ 17,028	\$ 3,072,639
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	B1			27,103		(27,103)			-		-
普通股現金股利	B5					(165,086)			(165,086)		(165,086)
特別盈餘公積迴轉	B17				(17,571)	17,571					
其他資本公積變動：											
因發行可轉換公司債(特別股)認列權益組成項目一認股權而產生者	C5		28,585						28,585		28,585
103年1-12月淨利	D1					517,636			517,636	(338)	517,298
103年1-12月其他綜合損益	D3					(3,915)	15,381		11,466	469	11,935
本期綜合損益總額	D5					513,721	15,381		529,102	131	529,233
可轉換公司債轉換	I1	9,240	82,350						91,590		91,590
股份基礎給付交易	N1		33,296					152,606	185,902		185,902
非控制權益增減	O1										
民國103年12月31日餘額	Z1	\$ 795,364	\$ 885,012	\$ 410,942	\$ -	\$ 1,593,614	\$ 40,772	\$ -	\$ 3,725,704	\$ 17,159	\$ 3,742,863
民國104年1月1日餘額	A1	\$ 795,364	\$ 885,012	\$ 410,942	\$ -	\$ 1,593,614	\$ 40,772	\$ -	\$ 3,725,704	\$ 17,159	\$ 3,742,863
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	B1			51,764		(51,764)			-		-
普通股現金股利	B5					(318,422)			(318,422)		(318,422)
其他資本公積變動：											
因發行可轉換公司債(特別股)認列權益組成項目一認股權而產生者	C5		(325)						(325)		(325)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	C7		(19,306)						(19,306)		(19,306)
104年1-12月淨利	D1					294,820			294,820	(679)	294,141
104年1-12月其他綜合損益	D3					(8,408)	(13,900)		(22,308)	(642)	(22,950)
本期綜合損益總額	D5					286,412	(13,900)		272,512	(1,321)	271,191
可轉換公司債轉換	I1	690	6,191						6,881		6,881
庫藏股買回	L1							(34,454)	(34,454)		(34,454)
民國104年12月31日餘額	Z1	\$ 796,054	\$ 871,572	\$ 462,706	\$ -	\$ 1,509,840	\$ 26,872	\$ (34,454)	\$ 3,632,590	\$ 15,838	\$ 3,648,428

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所巫貴珍及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：陳四桂



總經理：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

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	104年度	103年度
AAAA	營業活動之現金流量-間接法		
A10000	本期稅前淨利	\$ 359,514	\$ 599,383
A20000	調整項目		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	268,359	140,413
A20200	攤銷費用	47,684	33,880
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	4,984	8,695
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	2,285	(1,782)
A20900	利息費用	13,397	3,238
A21200	利息收入	(2,126)	(2,532)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	33,840
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(6,728)	7,433
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	307	1,920
A23100	處分投資損失(利益)	(5,706)	-
A23900	未實現銷貨損失(利益)	320	1,248
A24000	已實現銷貨損失(利益)	(3,359)	(2,774)
A29900	其他項目-預付設備款兌換損失(利益)	1,677	(454)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31130	應收票據(增加)減少	18,280	(27,293)
A31150	應收帳款(增加)減少	(185,891)	(86,029)
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	21,366	(62,510)
A31180	其他應收款(增加)減少	2,518	(14,764)
A31200	存貨(增加)減少	75,415	(211,400)
A31230	預付款項(增加)減少	14,049	(42,707)
A31240	其他流動資產(增加)減少	1,179	644
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32130	應付票據增加(減少)	(2,204)	208
A32150	應付帳款增加(減少)	(106,623)	107,659
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	(5,032)	5,917
A32180	其他應付款增加(減少)	(60,622)	179,605
A32190	其他應付款-關係人增加(減少)	(7,189)	6,306
A32200	負債準備增加(減少)	(3,616)	(4,788)
A32210	預收款項增加(減少)	(171,217)	(10,620)
A32230	其他流動負債增加(減少)	4,152	(972)
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(3,327)	(2,941)
A33000	營運產生之現金流入(流出)	271,846	658,823
A33100	收取之利息	2,267	2,393
A33300	支付之利息	(2,259)	(1,735)
A33400	支付之股利	(318,422)	(165,086)
A33500	支付之所得稅	(111,407)	(68,544)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(157,975)	425,851

(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)

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	104年度	103年度
BBBB	投資活動之現金流量		
B01300	處分以成本衡量之金融資產	25,938	-
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	(45,632)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,087,949)	(620,119)
B02800	處分不動產、廠房及設備	149	1,405
B04500	取得無形資產	(28,057)	(16,773)
B06500	其他金融資產增加	(34)	-
B06600	其他金融資產減少	-	239
B06700	其他非流動資產增加	-	(270,568)
B06800	其他非流動資產減少	43,636	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(1,046,317)	(951,448)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	549,833	119
C01200	發行公司債	-	694,797
C01600	舉借長期借款	191,771	-
C01700	償還長期借款	-	(9,329)
C04300	其他非流動負債增加	-	1,163
C04400	其他非流動負債減少	(127)	-
C04900	庫藏股票買回成本	(34,454)	-
C05100	員工購買庫藏股	-	152,062
C05800	非控制權益變動	(642)	469
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	706,381	839,281
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,908)	38,132
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(501,819)	351,816
E00100	期初現金及約當現金餘額	975,612	623,796
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 473,793	\$ 975,612

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所巫貴珍及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：陳四桂



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍



附件五

旺矽科技股份有限公司

盈餘分派表

一〇四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		\$ 1,223,428,476
減：其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益-104 年度)		( 8,408,169)
加：本年度稅後淨利		294,819,264
小 計：		1,509,839,571
提列項目：		
減：提列 10%法定盈餘公積	( 29,481,926)	
可供分配盈餘小計：		1,480,357,645
分配項目：		
股東紅利—現金	( 238,816,176)	
股東紅利—股票	( 0)	
期末未分配盈餘		\$ 1,241,541,469

董事長：陳四桂



經理人：郭遠明



會計主管：饒雲珍





附件六

旺矽科技股份有限公司

「公司章程」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
第二十條	<p>本公司每年決算後如有盈餘依下列順序分派之：</p> <p>(一)、提繳稅款。</p> <p>(二)、彌補虧損。</p> <p>(三)、提存百分之十為法定盈餘公積。</p> <p>(四)、依法所需提列之特別盈餘公積。</p> <p>(五)、就一至四項規定後之數額，加計期初未分配盈餘數額後，如尚有餘額，董事會可就分配盈餘擬具分派議案，提請股東會決議，如決議分配盈餘，依下列百分比分派之：</p> <p>1.員工紅利：分配數額至少百分之十二。</p> <p>2.董監酬勞：分配數額百分之三以下。</p> <p>3.股東紅利：分配數額扣除前二款後之數額。</p> <p>員工分配股票紅利之對象，包括從屬公司員工。</p>	<p>本公司年度如有稅前獲利，應提撥<u>百分之五至百分之十五</u>作為員工酬勞，及不高於<u>百分之三</u>作為董事、監察人酬勞；<u>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事、監察人酬勞。</u></p> <p><u>員工酬勞及董事、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>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>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本額時，不在此限，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派股東紅利或保留之。</u></p>	<p>配合法令修正</p>
第二十二條	<p>本章程訂立於民國八十四年七月二十日。</p> <p>第一次修正於中華民國八十五年九月二十日。</p> <p>(略)</p>	<p>本章程訂立於民國八十四年七月二十日。</p> <p>第一次修正於中華民國八十五年九月二十日。</p> <p>(略)</p> <p><u>第十九次修正於中華民國一〇五年六月十六日。</u></p>	<p>增列修訂日期</p>