

旭德科技股份有限公司  
一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年五月十二日(星期三)上午九時整  
地點：新竹縣湖口鄉光復北路 65 號 1 樓會議室  
出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數共計 227,608,600 股，佔本公司流通在外總股數 291,920,600 股之 77.96%。  
出席董事：欣興電子(股)公司代表人：曾子章  
出席獨立董事：顏溪成

主席：曾董事長子章  紀錄：吳心瑋 

壹、宣佈開會(出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

- 一、案由：本公司一〇九年度營業報告，報請 公鑒。  
知悉。(如附件一)
- 二、案由：審計委員會審查本公司一〇九年度決算報告，報請 公鑒。  
知悉。(如附件二及附件三)
- 三、案由：本公司一〇九年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。  
知悉。
- 四、案由：修訂本公司「董事及經理人道德行為準則」部分條文，報請 公鑒。  
知悉。
- 五、案由：修訂本公司「董事會議事規範」部分條文，報請 公鑒。  
知悉。
- 六、案由：本公司「一〇七年度第一次買回股份轉讓員工辦法」修訂暨執行情形，報請 公鑒。  
知悉。

肆、承認事項

- 一、案由：本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：(一) 本公司一〇九年度財務報表業經安永聯合會計師事務所郭紹彬及邱琬茹會計師查核完竣，上述表冊及本公司一〇九年度營業報告書，業經本公司第九屆第十三次董事會議通過，並送請審計委員會審查完畢，出具書面審查報告書在案。

(二) 前項營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件四。

決議：經出席股東投票表決同意通過。表決結果如下：

出席股東總表決權數為 227,518,600 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成之表決權數為 226,168,829 權	99.40%
反對之表決權數為 0 權	0.00%
無效之表決權數為 0 權	0.00%
棄權及未投票之表決權數為 1,349,771 權	0.59%

二、案由：本公司一〇九年度盈餘分派案，敬請承認。(董事會提)

說明：(一) 本公司一〇九年度盈餘分派表，業經本公司第九屆第十三次董事會議通過及審計委員會審查完竣。

(二) 盈餘分派表請參閱附件五。

決議：經出席股東投票表決同意通過。表決結果如下：

出席股東總表決權數為 227,518,600 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成之表決權數為 226,093,829 權	99.37%
反對之表決權數為 0 權	0.00%
無效之表決權數為 0 權	0.00%
棄權及未投票之表決權數為 1,424,771 權	0.62%

#### 伍、討論事項(一)

一、案由：擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請核議。(董事會提)

說明：依本公司實際作業情況及櫃買中心 109 年 6 月 12 日證櫃監字第 10900582662 號函辦理，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修訂條文對照表如附件六。

決議：經出席股東投票表決同意通過。表決結果如下：

出席股東總表決權數為 227,518,600 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成之表決權數為 226,093,829 權	99.37%
反對之表決權數為 0 權	0.00%
無效之表決權數為 0 權	0.00%
棄權及未投票之表決權數為 1,424,771 權	0.62%

二、案由：擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文案，提請核議。(董事會提)

說明：依本公司實際作業情況及櫃買中心 109 年 6 月 12 日證櫃監字第 10900582662 號函辦理，修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文，修訂條文對照表如附件七。

決議：經出席股東投票表決同意通過。表決結果如下：

出席股東總表決權數為 227,518,600 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成之表決權數為 226,093,829 權	99.37%
反對之表決權數為 0 權	0.00%
無效之表決權數為 0 權	0.00%
棄權及未投票之表決權數為 1,424,771 權	0.62%

## 陸、選舉事項

### 一、案由：選舉本公司第十屆董事九席(含獨立董事三席)。(董事會提)

說明：(一)本公司第九屆董事經 107 年股東常會選任，任期至 110 年 6 月 19 日屆滿，擬依公司法及本公司章程規定，選舉第十屆董事九席(含獨立董事三席)，採候選人提名制，本次股東常會董事及獨立董事候選人名單詳如議事手冊。

(二)因應 110 年股東常會全面改選董事，並配合股東常會日期，第九屆董事於 110 年 5 月 12 日股東常會結束後解任，當選之第十屆董事任期自 110 年 5 月 12 日股東常會結束後起至 113 年 5 月 11 日止，計三年。

(三)謝玲芬教授擔任本公司獨立董事已達三屆任期，因考量謝教授具有工業工程及管理專業、熟稔公司治理及相關法令，於行使獨立董事職責時，可發揮專長及對董事會監督提供專業意見，對本公司之管理有明顯助益，故本次仍列為獨立董事候選人之一。

(四)顏溪成教授擔任本公司獨立董事已達三屆任期，因考量顏教授具有化工及材料專業，於行使獨立董事職責時，可發揮專長及對董事會監督提供專業意見，對本公司產品之生產有明顯助益，故本次仍列為獨立董事候選人之一。

(五)敬請 改選。

### 選舉結果：

旭德科技股份有限公司董事及獨立董事當選名單

職稱	姓名	當選權數
董事	欣興電子(股)公司 代表人：曾子章	248,389,786 權
董事	欣興電子(股)公司 代表人：勞紹文	226,193,131 權
董事	復盛(股)公司 代表人：郭龍德	225,386,209 權
董事	中華開發資本(股)公司	224,049,122 權
董事	宏誠創業投資(股)公司	223,193,401 權
董事	迅捷投資(股)公司 代表人：鄭婉伶	222,183,579 權
獨立董事	謝玲芬	219,182,357 權
獨立董事	顏溪成	219,086,007 權
獨立董事	王丁召	219,080,869 權

柒、討論事項(二)

一、案由：擬請股東會解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請核議。(董事會提)

說明：(一) 依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得許可。」規定辦理。

(二) 本公司新任董事及其代表人於本公司所營事業相同公司擔任董事及經理人者，擬提請本年度股東常會決議解除其競業禁止之限制，名單如下：

董事姓名	取消競業禁止之公司名稱及擔任職務	
欣興電子(股)公司 代表人：曾子章	欣興電子股份有限公司	董事長暨集團策略長
	同泰電子科技股份有限公司	董事長
	群濠科技股份有限公司	董事長
	亞太優勢微系統股份有限公司	董事長
	興訊科技股份有限公司	董事長
	昆山鼎鑫電子有限公司	董事
	欣興同泰科技(昆山)有限公司	董事
	蘇州群策科技有限公司	董事
	黃石欣益興電子科技有限公司	董事
	蘇州聯致科技有限公司	董事
	黃石群立電子科技有限公司	董事
	昆山鼎昌鑫電子科技有限公司	董事
	Best Option Investments Limited	董事
	Unimicron Holding Limited	董事
	Unimicron (KS) Trading Ltd.	董事
	Unimicron (SZ) Trading Ltd.	董事
Uniflex Investment Limited	董事	
復盛(股)公司 代表人：郭龍德	復盛股份有限公司	亞洲區行銷總監
	台灣典範半導體股份有限公司	董事
	亞太優勢微系統股份有限公司	董事
宏誠創業投資(股)公司	兆遠科技股份有限公司	法人代表人董事
	聯嘉光電股份有限公司	法人董事
	尖點科技股份有限公司	法人董事
	有成精密股份有限公司	法人董事
	聯致科技股份有限公司	法人董事
迅捷投資(股)公司 代表人：鄭婉伶	矽統科技股份有限公司	董事
顏溪成	台虹科技股份有限公司	獨立董事
	申豐特用應材股份有限公司	獨立董事
	元太科技工業股份有限公司	獨立董事
王丁召	茂迪股份有限公司	副總經理暨財務長
	東元茂迪股份有限公司	董事
	茂迪(蘇州)新能源有限公司	董事
	茂迪(馬鞍山)新能源有限公司	董事
	茂迪(徐州)新能源有限公司	董事
	茂迪(馬鞍山)能源科技有限公司	董事

決議：經出席股東投票表決同意通過。表決結果如下：

出席股東總表決權數為 227,608,600 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成之表決權數為 225,193,829 權	98.93%
反對之表決權數為 0 權	0.00%
無效之表決權數為 0 權	0.00%
棄權及未投票之表決權數為 2,414,771 權	1.06%

捌、臨時動議：無。

玖、散會：上午 10 時 20 分。

【附件一】

旭德科技股份有限公司

一〇九年度營業報告書



109 年，全球因新冠肺炎疫情面臨嚴峻考驗，但創造出居家辦公、上課的筆電、平板需求，以及宅經濟的商機；在各國寬鬆的貨幣政策、擴大財政刺激力度下，四大經濟體 GDP 下半年加速回升。隨著 5G、AIoT、高速傳輸等新興科技應用擴展，帶動各項電子產品需求增加，以及公司在新產品、新客戶導入量產並逐漸最佳化之情況下，營收及獲利呈逐季成長態勢。109 年全年度營業收入為 3,884,091 千元，較前一年之 3,346,067 千元增加 16.08%，稅後淨利為 206,658 千元，較前一年稅後淨利 101,420 千元成長 103.76%。

展望 110 年，初步觀察市場需求熱度延續，公司幾項重要產品將隨著市場 5G、AIoT、車載、遠距及大數據商機的需求擴增，有機會帶動公司今年營運成長動能，公司未來將積極朝向這些新藍海市場佈局。本公司為掌握市場機會與因應產業環境的變化，主要經營策略為：

1. 強化優勢基板的市場定位，擴大營運成果；
2. 透過新思維，持續良率改善、成本降低並提高產效；
3. 掌握奈米與光電商機，提升技術層次，晉級 PCB 4.0；
4. 拓展智能化的生產管理，提升人均產值；
5. 加強廠區的 6S 巡檢工作，降低工安風險。

期望這些策略的有效推廣與執行，有助於公司中長期營運績效與獲利的提升。

本公司秉持誠信經營並恪遵政府法規之理念，著重公司治理、力行公益活動、妥善照顧員工，善盡企業社會責任。除已取得 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、IATF16949 證書外，並已於 108 年獲得 RBA(Responsible Business Alliance)負責任商業聯盟認證，追求企業永續發展。

在此感謝所有股東、客戶及協力廠商的鼎力支持與認同，本公司經營管理團隊及全體同仁將秉持感恩的心繼續努力不懈，為員工、股東、社會及所有利害關係人創造最大福祉。

敬祝 身體健康，萬事如意！

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件二】

## 審計委員會審查報告書

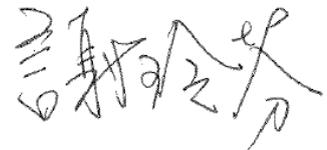
董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、合併財務報表(含個體財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表(含個體財務報表)業經安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表(含個體財務報表)及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符。爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

旭德科技股份有限公司一一〇年股東常會

旭德科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 〇 年 二 月 四 日

## 【附件三】

### 會計師查核報告

旭德科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

旭德科技股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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、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，足以允當表達旭德科技股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一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，與旭德科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果，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，對旭德科技股份有限公司民國一〇九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。

### 存貨呆滯損失之評價

截至民國一〇九年十二月三十一日止，旭德科技股份有限公司存貨淨額為新台幣 561,380 千元，佔個體資產總額約 8.07%。旭德科技股份有限公司主要製造並銷售電子用之軟板及 IC 載板，由於科技技術快速變遷，電子產品生命週期短及市場需求變化，致產品可能過時或不符合市場需求，管理階層需評估存貨過時導致存貨呆滯之損失。此項評估涉及管理階層之重大判斷，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)：評估並測試呆滯及過時存貨有關內部控制設計及執行之有效性；測試存貨呆滯損失評估之關鍵假設，包括評估管理階層損失提列比率之合理性及比較前期估計與實際結果以評估管理階層對於呆滯及過時存貨所作假設之準確性；測試存貨庫齡計算之正確性等。本會計師亦考量個體財務報表附註四.9、附註五.2 及附註六.5 中有關存貨揭露之適當性。

### 公允價值層級第三等級之金融資產評價

截至民國一〇九年十二月三十一日止，旭德科技股份有限公司投資透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，其公允價值層級歸屬於第三等級之帳面金額為新台幣 700,032 千元，佔個體資產總額約 10.06%，主要為非上市櫃公司之普通股。由於第三等級投資之公允價值評估涉及管理階層對於評價方法採用及各項假設之判斷，如流動性折減、價值乘數及可類比上市櫃公司之選擇等，對於金融資產公允價值之估計有顯著影響，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)：評估並測試與金融資產評價有關內部控制設計及執行之有效性，包括管理階層決定評價模型所使用之方法及假設；評估評價模型所使用之方法及假設之合理性，重新評價金融資產公允價值，並與管理階層所作之評價，比較其差異是否在可接受的範圍內；核對可類比上市櫃公司財務數字至公開資訊以測試數據之正確性等。本會計師亦考量個體財務報表附註四.6、附註四.8、附註五.1、附註六.6 及附註十二中有關金融資產揭露之適當性。

### 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，且維持與個體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旭德科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旭德科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。

旭德科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，惟其目的非對旭德科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，以及使旭德科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旭德科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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對旭德科技股份有限公司民國一〇九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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(97)金管證(六)第 0970037690 號

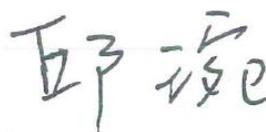
(104)金管證審字第 1040030902 號

郭紹彬



會計師：

邱琬茹



中華民國 一〇 年 二 月 四 日

## 會計師查核報告

旭德科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

旭德科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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、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暨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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達旭德科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一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，與旭德科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。基於本會計師之查核結果，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，對旭德科技股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

### 存貨呆滯損失之評價

截至民國一〇九年十二月三十一日止，旭德科技股份有限公司及其子公司存貨淨額為新台幣 561,380 千元，佔合併資產總額約 8.07%。旭德科技股份有限公司及其子公司主要製造並銷售電子用之軟板及 IC 載板，由於科技技術快速變遷，電子產品生命週期短及市場需求變化，致產品可能過時或不符合市場需求，管理階層需評估存貨過時導致存貨呆滯之損失。此項評估涉及管理階層之重大判斷，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)：評估並測試呆滯及過時存貨有關內部控制設計及執行之有效性；測試存貨呆滯損失評估之關鍵假設，包括評估管理階層損失提列比率之合理性及比較前期估計與實際結果以評估管理階層對於呆滯及過時存貨所作假設之準確性；測試存貨庫齡計算之正確性等。本會計師亦考量合併財務報表附註四.11、附註五.2 及附註六.5 中有關存貨揭露之適當性。

### 公允價值層級第三等級之金融資產評價

截至民國一〇九年十二月三十一日止，旭德科技股份有限公司及其子公司投資透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，其公允價值層級歸屬於第三等級之帳面金額為新台幣 707,723 千元，佔合併資產總額約 10.17%，主要為非上市櫃公司之普通股。由於第三等級投資之公允價值評估涉及管理階層對於評價方法採用及各項假設之判斷，如流動性折減、價值乘數及可類比上市櫃公司之選擇等，對於金融資產公允價值之估計有顯著影響，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)：評估並測試與金融資產評價有關內部控制設計及執行之有效性，包括管理階層決定評價模型所使用之方法及假設；評估評價模型所使用之方法及假設之合理性，重新評價金融資產公允價值，並與管理階層所作之評價，比較其差異是否在可接受的範圍內；核對可類比上市櫃公司財務數字至公開資訊以測試數據之正確性等。本會計師亦考量合併財務報表附註四.8、附註四.10、附註五.1、附註六.6 及附註十二中有關金融資產揭露之適當性。

### 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暨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、國際財務報導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旭德科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旭德科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。

旭德科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，惟其目的非對旭德科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，以及使旭德科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旭德科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. 對於集團內組成合併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，決定對旭德科技股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

## 其他

旭德科技股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(97)金管證(六)第 0970037690 號

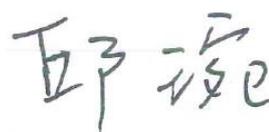
(104)金管證審字第 1040030902 號

郭紹彬



會計師：

邱琬茹



中華民國 一〇 年 二 月 四 日

## 【附件四】

旭德科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$674,190	9.69	\$538,479	9.58
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	873	0.01	961	0.02
1150	應收票據淨額	四及六.3	-	-	152	-
1170	應收帳款淨額	四及六.4	1,027,197	14.76	928,375	16.52
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4及七	37,259	0.54	12,731	0.23
1200	其他應收款	七	19,277	0.28	39,250	0.70
130x	存貨	四、五、六.5	561,380	8.07	557,837	9.93
1410	預付款項		23,702	0.34	21,943	0.39
11xx	流動資產合計		2,343,878	33.69	2,099,728	37.37
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四、五及六.6	750,650	10.79	758,935	13.51
1550	採用權益法之投資	四及六.7	10,846	0.15	7,957	0.14
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8、七及八	3,746,904	53.85	2,624,204	46.70
1755	使用權資產	四及六.18	9,756	0.14	15,006	0.27
1780	無形資產	四及六.9	2,643	0.04	5,740	0.10
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.22	78,613	1.13	92,547	1.65
1920	存出保證金		2,990	0.04	2,990	0.05
1980	其他金融資產－非流動	八	11,857	0.17	12,109	0.21
15xx	非流動資產合計		4,614,259	66.31	3,519,488	62.63
1xxx	資產總計		\$6,958,137	100.00	\$5,619,216	100.00

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：曾子章



經理人：勞紹文



會計主管：鍾明峰





旭德科技股份有限公司  
個體資產負債表(續)

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四及六.2	\$746	0.01	\$-	-
2130	合約負債－流動	四及六.16	-	-	75	-
2170	應付帳款		403,970	5.80	426,159	7.58
2180	應付帳款－關係人	七	17	-	-	-
2200	其他應付款	六.11及七	437,473	6.29	493,778	8.79
2230	本期所得稅負債	四、五及六.22	21,393	0.31	6,347	0.11
2280	租賃負債－流動	四及六.18	5,282	0.07	5,204	0.09
2322	一年內到期之長期借款	六.12	307,367	4.42	200,045	3.56
2399	其他流動負債		736	0.01	3,339	0.06
21xx	流動負債合計		1,176,984	16.91	1,134,947	20.19
	非流動負債					
2540	長期借款	六.12	1,940,910	27.89	865,241	15.40
2570	遞延所得稅負債	四、五及六.22	29,702	0.43	36,563	0.65
2580	租賃負債－非流動	四及六.18	4,582	0.07	9,864	0.17
2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.13	82,640	1.19	94,013	1.68
2645	存入保證金		5,120	0.07	7,281	0.13
25xx	非流動負債合計		2,062,954	29.65	1,012,962	18.03
2xxx	負債總計		3,239,938	46.56	2,147,909	38.22
	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.14	2,915,524	41.90	2,897,694	51.57
3140	預收股本		2,462	0.04	550	0.01
3200	資本公積	六.14及六.15	355,167	5.10	339,291	6.04
3300	保留盈餘	六.14				
3310	法定盈餘公積		130,472	1.88	120,842	2.15
3320	特別盈餘公積		493,849	7.10	552,866	9.84
3350	未分配盈餘		246,559	3.54	104,595	1.86
	保留盈餘合計		870,880	12.52	778,303	13.85
3400	其他權益	四及五	(396,889)	(5.70)	(493,849)	(8.79)
3500	庫藏股票	四、六.14及六.15	(28,945)	(0.42)	(50,682)	(0.90)
3xxx	權益總計		3,718,199	53.44	3,471,307	61.78
	負債及權益總計		\$6,958,137	100.00	\$5,619,216	100.00

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：曾子章



經理人：勞紹文



會計主管：鍾明峰





旭德科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.16及七	\$3,884,091	100.00	\$3,346,067	100.00
5000	營業成本	六.5、六.19及七	(3,262,338)	(83.99)	(2,895,998)	(86.55)
5900	營業毛利		621,753	16.01	450,069	13.45
6000	營業費用	六.9、六.17、六.19及七				
6100	推銷費用		(91,017)	(2.34)	(92,099)	(2.75)
6200	管理費用		(171,132)	(4.41)	(163,529)	(4.90)
6300	研究發展費用		(128,754)	(3.31)	(122,306)	(3.65)
6450	預期信用減損利益(損失)		3,190	0.08	(1,057)	(0.03)
	營業費用合計		(387,713)	(9.98)	(378,991)	(11.33)
6900	營業利益		234,040	6.03	71,078	2.12
7000	營業外收入及支出	四及六.20及七				
7100	利息收入		3,018	0.08	5,061	0.15
7010	其他收入		48,458	1.24	42,860	1.28
7020	其他利益及損失		(22,894)	(0.59)	(5,095)	(0.15)
7050	財務成本		(21,062)	(0.54)	(12,877)	(0.38)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(166)	-	(27)	-
	營業外收入及支出合計		7,354	0.19	29,922	0.90
7900	稅前淨利		241,394	6.22	101,000	3.02
7950	所得稅(費用)利益	四、五及六.22	(34,736)	(0.90)	420	0.01
8200	本期淨利		206,658	5.32	101,420	3.03
8300	其他綜合損益	六.21及六.22				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		9,475	0.24	(33,856)	(1.01)
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		21,097	0.54	94,226	2.82
8336	子公司、關聯企業及合資之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		3,055	0.08	1,398	0.04
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		6,045	0.16	(7,876)	(0.24)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		39,672	1.02	53,892	1.61
8500	本期綜合損益總額		\$246,330	6.34	\$155,312	4.64
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘		\$0.72		\$0.36	
	本期淨利	六.23				
9850	稀釋每股盈餘		\$0.70		\$0.35	
	本期淨利	六.23				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：曾子章



經理人：勞紹文



會計主管：鍾明峰



旭德科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	股本		資本公積	保 留 盈 餘			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 實現評價損益	庫藏股票	權益總額
		普通股股本	預收股本		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
		3110	3140	3200	3310	3320	3350	3420	3500	3XXX
A1	民國108年1月1日餘額	\$2,860,854	\$-	\$331,499	\$103,593	\$11,059	\$664,315	\$(552,866)	\$(72,367)	\$3,346,087
B1	107年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	17,249	-	(17,249)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	541,807	(541,807)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(96,959)	-	-	(96,959)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	-	101,420	-	-	101,420
D3	108年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(27,085)	80,977	-	53,892
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	74,335	80,977	-	155,312
L3	庫藏股註銷	(6,490)	-	1,891	-	-	-	-	4,599	-
N1	股份基礎給付交易	43,330	550	5,901	-	-	-	-	17,086	66,867
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	-	21,960	(21,960)	-	-
Z1	民國108年12月31日餘額	\$2,897,694	\$550	\$339,291	\$120,842	\$552,866	\$104,595	\$(493,849)	\$(50,682)	\$3,471,307
A1	民國109年1月1日餘額	\$2,897,694	\$550	\$339,291	\$120,842	\$552,866	\$104,595	\$(493,849)	\$(50,682)	\$3,471,307
B1	108年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	9,630	-	(9,630)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(56,793)	-	-	(56,793)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(59,017)	59,017	-	-	-
D1	109年度淨利	-	-	-	-	-	206,658	-	-	206,658
D3	109年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,580	32,092	-	39,672
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	214,238	32,092	-	246,330
N1	股份基礎給付交易	17,830	1,912	15,876	-	-	-	-	21,737	57,355
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(64,868)	64,868	-	-
Z1	民國109年12月31日餘額	\$2,915,524	\$2,462	\$355,167	\$130,472	\$493,849	\$246,559	\$(396,889)	\$(28,945)	\$3,718,199

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：曾子章



經理人：勞紹文



會計主管：鍾明峰





旭德科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	一〇九年度	一〇八年度	代 碼	項 目	一〇九年度	一〇八年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$241,394	\$101,000	B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	29,382	58,015
A20000	調整項目：			B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	6,637
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,558,919)	(508,773)
A20100	折舊費用	379,177	328,432	B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,099	433
A20200	攤銷費用	4,087	5,966	B03700	存出保證金增加	-	(2,406)
A20300	預期信用減損(利益)損失數	(3,190)	1,057	B04500	取得無形資產	(990)	(2,332)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	834	(941)	B06500	其他金融資產增加	-	(115)
A20900	利息費用	21,062	12,877	B06600	其他金融資產減少	252	-
A21200	利息收入	(3,018)	(5,061)	BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,529,176)	(448,541)
A21300	股利收入	(1,940)	(3,424)				
A21900	股份基礎給付酬勞成本	22,644	8,792				
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	166	27				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(1,099)	1,431				
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	506	662				
A29900	其他項目	-	(31)				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31130	應收票據	152	6,720	C01600	舉借長期借款	1,521,000	586,124
A31150	應收帳款	(95,632)	(109,496)	C01700	償還長期借款	(338,009)	(428,198)
A31160	應收帳款－關係人	(24,528)	(7,096)	C03000	存入保證金增加	-	1,163
A31180	其他應收款	19,894	(6,507)	C03100	存入保證金減少	(2,161)	-
A31200	存貨	(3,543)	(119,846)	C04020	租賃本金償還	(5,204)	(5,407)
A31220	預付費用	(1,759)	4,426	C04500	發放現金股利	(56,793)	(96,959)
A32125	合約負債	(75)	75	C04800	員工執行認股權	13,081	40,981
A32150	應付帳款	(22,189)	112,373	C05100	員工購買庫藏股	21,630	17,094
A32160	應付帳款－關係人	17	(65)	CCCC	籌資活動之淨現金流入	1,153,544	114,798
A32180	其他應付款	5,452	22,564				
A32230	其他流動負債	(2,603)	587				
A32240	淨確定福利負債－非流動	(1,898)	(1,784)				
A33000	營運產生之現金流入	533,911	352,738	EEEE	本期現金及約當現金增加數	135,711	9,470
A33100	收取之利息	3,097	5,035	E00100	期初現金及約當現金餘額	538,479	529,009
A33200	收取之股利	1,940	3,424	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$674,190	\$538,479
A33300	支付之利息	(21,033)	(14,749)				
A33500	支付之所得稅	(6,572)	(3,235)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	511,343	343,213				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：曾子章



經理人：勞紹文



會計主管：鍾明峰



旭德科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$677,344	9.73	\$541,787	9.64
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	873	0.01	961	0.02
1150	應收票據淨額	四及六.3	-	-	152	-
1170	應收帳款淨額	四及六.4	1,027,197	14.76	928,375	16.52
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4及七	37,259	0.54	12,731	0.23
1200	其他應收款	七	19,278	0.28	39,264	0.70
130x	存貨	四、五、六.5	561,380	8.07	557,837	9.93
1410	預付款項		23,702	0.34	21,942	0.39
11xx	流動資產合計		2,347,033	33.73	2,103,049	37.43
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四、五及六.6	758,341	10.90	763,571	13.59
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7、七及八	3,746,904	53.85	2,624,204	46.70
1755	使用權資產	四、五及六.17	9,756	0.14	15,006	0.27
1780	無形資產	四及六.8	2,643	0.04	5,740	0.10
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.21	78,613	1.13	92,547	1.64
1920	存出保證金		2,990	0.04	2,990	0.05
1980	其他金融資產－非流動	八	11,857	0.17	12,109	0.22
15xx	非流動資產合計		4,611,104	66.27	3,516,167	62.57
1xxx	資產總計		\$6,958,137	100.00	\$5,619,216	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾子章

經理人：勞紹文

會計主管：鍾明峰

旭德科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	負債及權益		一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	<b>流動負債</b>					
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四及六.2	\$746	0.01	\$-	-
2130	合約負債－流動	四及六.15	-	-	75	-
2170	應付帳款		403,970	5.80	426,159	7.58
2180	應付帳款－關係人	七	17	-	-	-
2200	其他應付款	六.10及七	437,473	6.29	493,778	8.79
2230	本期所得稅負債	四、五及六.21	21,393	0.31	6,347	0.11
2280	租賃負債－流動	四、五及六.17	5,282	0.07	5,204	0.09
2322	一年內到期之長期借款	六.11	307,367	4.42	200,045	3.56
2399	其他流動負債		736	0.01	3,339	0.06
21xx	流動負債合計		1,176,984	16.91	1,134,947	20.19
	<b>非流動負債</b>					
2540	長期借款	六.11	1,940,910	27.89	865,241	15.40
2570	遞延所得稅負債	四、五及六.21	29,702	0.43	36,563	0.65
2580	租賃負債－非流動	四、五及六.17	4,582	0.07	9,864	0.17
2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.12	82,640	1.19	94,013	1.68
2645	存入保證金		5,120	0.07	7,281	0.13
25xx	非流動負債合計		2,062,954	29.65	1,012,962	18.03
2xxx	負債總計		3,239,938	46.56	2,147,909	38.22
	<b>歸屬於母公司業主之權益</b>					
31xx	<b>股本</b>					
3100	<b>普通股本</b>					
3110	普通股股本	六.13	2,915,524	41.90	2,897,694	51.57
3140	預收股本		2,462	0.04	550	0.01
3200	資本公積	六.13及六.14	355,167	5.10	339,291	6.04
3300	<b>保留盈餘</b>					
3310	法定盈餘公積	六.13	130,472	1.88	120,842	2.15
3320	特別盈餘公積		493,849	7.10	552,866	9.84
3350	未分配盈餘		246,559	3.54	104,595	1.86
	保留盈餘合計		870,880	12.52	778,303	13.85
3400	其他權益	四及五	(396,889)	(5.70)	(493,849)	(8.79)
3500	庫藏股票	六.13及六.14	(28,945)	(0.42)	(50,682)	(0.90)
3xxx	權益總計		3,718,199	53.44	3,471,307	61.78
	負債及權益總計		\$6,958,137	100.00	\$5,619,216	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾子章

經理人：勞紹文

會計主管：鍾明峰

旭德科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.15及七	\$3,884,091	100.00	\$3,346,067	100.00
5000	營業成本	六.5、六.18及七	(3,262,338)	(83.99)	(2,895,998)	(86.55)
5900	營業毛利		621,753	16.01	450,069	13.45
6000	營業費用	六.8、六.16、六.18及七				
6100	推銷費用		(91,017)	(2.34)	(92,099)	(2.75)
6200	管理費用		(171,146)	(4.41)	(163,569)	(4.90)
6300	研究發展費用		(128,754)	(3.31)	(122,306)	(3.65)
6450	預期信用減損利益(損失)		3,190	0.08	(1,057)	(0.03)
	營業費用合計		(387,727)	(9.98)	(379,031)	(11.33)
6900	營業利益		234,026	6.03	71,038	2.12
7000	營業外收入及支出	四及六.19及七				
7100	利息收入		3,043	0.08	5,144	0.15
7010	其他收入		48,458	1.24	42,860	1.28
7020	其他利益及損失		(23,071)	(0.59)	(5,165)	(0.15)
7050	財務成本		(21,062)	(0.54)	(12,877)	(0.38)
	營業外收入及支出合計		7,368	0.19	29,962	0.90
7900	稅前淨利		241,394	6.22	101,000	3.02
7950	所得稅(費用)利益	四、五及六.21	(34,736)	(0.90)	420	0.01
8200	本期淨利		206,658	5.32	101,420	3.03
8300	其他綜合損益	六.20及六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計劃之再衡量數		9,475	0.24	(33,856)	(1.01)
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		24,152	0.62	95,624	2.86
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		6,045	0.16	(7,876)	(0.24)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		39,672	1.02	53,892	1.61
8500	本期綜合損益總額		\$246,330	6.34	\$155,312	4.64
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘		\$0.72		\$0.36	
	本期淨利	六.22				
9850	稀釋每股盈餘		\$0.70		\$0.35	
	本期淨利	六.22				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾子章

經理人：勞紹文

會計主管：鍾明峰

旭德科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益			保 留 盈 餘			其他權益項目	庫藏股票	權益總額
		股 本		資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		
		普通股股本	預收股本							
A1	民國108年1月1日餘額	\$2,860,854	\$-	\$331,499	\$103,593	\$11,059	\$664,315	\$(552,866)	\$(72,367)	\$3,346,087
B1	107年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	17,249	-	(17,249)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	541,807	(541,807)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(96,959)	-	-	(96,959)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	-	101,420	-	-	101,420
D3	108年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(27,085)	80,977	-	53,892
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	74,335	80,977	-	155,312
L3	庫藏股註銷	(6,490)	-	1,891	-	-	-	-	4,599	-
N1	股份基礎給付交易	43,330	550	5,901	-	-	-	-	17,086	66,867
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	-	21,960	(21,960)	-	-
Z1	民國108年12月31日餘額	\$2,897,694	\$550	\$339,291	\$120,842	\$552,866	\$104,595	\$(493,849)	\$(50,682)	\$3,471,307
A1	民國109年1月1日餘額	\$2,897,694	\$550	\$339,291	\$120,842	\$552,866	\$104,595	\$(493,849)	\$(50,682)	\$3,471,307
B1	108年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	9,630	-	(9,630)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(56,793)	-	-	(56,793)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(59,017)	59,017	-	-	-
D1	109年度淨利	-	-	-	-	-	206,658	-	-	206,658
D3	109年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,580	32,092	-	39,672
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	214,238	32,092	-	246,330
N1	股份基礎給付交易	17,830	1,912	15,876	-	-	-	-	21,737	57,355
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(64,868)	64,868	-	-
Z1	民國109年12月31日餘額	\$2,915,524	\$2,462	\$355,167	\$130,472	\$493,849	\$246,559	\$(396,889)	\$(28,945)	\$3,718,199

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾子章



經理人：勞紹文



會計主管：鍾明峰



旭德科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	一〇九年度	一〇八年度	代 碼	項 目	一〇九年度	一〇八年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$241,394	\$101,000	B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	29,382	58,015
A20000	調整項目：			B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	6,637
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,558,919)	(508,773)
A20100	折舊費用	379,177	328,432	B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,099	433
A20200	攤銷費用	4,087	5,966	B03700	存出保證金增加	-	(2,406)
A20300	預期信用減損(利益)損失數	(3,190)	1,057	B04500	取得無形資產	(990)	(2,332)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	834	(941)	B06500	其他金融資產增加	-	(115)
A20900	利息費用	21,062	12,877	B06600	其他金融資產減少	252	-
A21200	利息收入	(3,043)	(5,144)	BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,529,176)	(448,541)
A21300	股利收入	(1,940)	(3,424)				
A21900	股份基礎給付酬勞成本	22,644	8,792	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(1,099)	1,431	C01600	舉借長期借款	1,521,000	586,124
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	506	662	C01700	償還長期借款	(338,009)	(428,198)
A29900	其他項目	-	(31)	C03000	存入保證金增加	-	1,163
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C03100	存入保證金減少	(2,161)	-
A31130	應收票據	152	6,720	C04020	租賃本金償還	(5,204)	(5,407)
A31150	應收帳款	(95,632)	(109,496)	C04500	發放現金股利	(56,793)	(96,959)
A31160	應收帳款－關係人	(24,528)	(7,096)	C04800	員工執行認股權	13,081	40,981
A31180	其他應收款	19,895	(6,507)	C05100	員工購買庫藏股	21,630	17,094
A31200	存貨	(3,543)	(119,846)	CCCC	籌資活動之淨現金流入	1,153,544	114,798
A31220	預付費用	(1,760)	4,427				
A32125	合約負債	(75)	75				
A32150	應付帳款	(22,189)	112,373				
A32160	應付帳款－關係人	17	(65)				
A32180	其他應付款	5,452	22,564	EEEE	本期現金及約當現金增加數	135,557	9,440
A32230	其他流動負債	(2,603)	587	E00100	期初現金及約當現金餘額	541,787	532,347
A32240	淨確定福利負債－非流動	(1,898)	(1,784)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$677,344	\$541,787
A33000	營運產生之現金流入	533,720	352,629				
A33100	收取之利息	3,134	5,114				
A33200	收取之股利	1,940	3,424				
A33300	支付之利息	(21,033)	(14,749)				
A33500	支付之所得稅	(6,572)	(3,235)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	511,189	343,183				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾子章



經理人：勞紹文



會計主管：鍾明峰



【附件五】



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分派盈餘	97,189,356
加：109 年度稅後淨利	206,658,251
加：確定福利計畫之精算損益	7,579,734
減：處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具之保留盈餘調整數	(64,868,809)
減：提列法定盈餘公積	(24,632,945)
加：迴轉特別盈餘公積	96,960,269
<b>可供分派盈餘</b>	<b>318,885,856</b>
分派項目(註)：	<b>預計每股 0.36 元</b>
<b>股東現金股利</b>	<b>104,055,696</b>
期末未分派盈餘	214,830,160

註1：係分派109年度盈餘。

註2：股數：以110年2月4日董事會召開時流通在外普通股股數289,043,600股計算。

註3：如嗣後因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷、發行認股權憑證或轉換公司債依發行及轉換辦法轉換、發行或收回限制員工權利新股及其他因法令等因素，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，擬請股東常會授權董事長全權處理並調整之。

註4：本次現金股利按分配比率計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入本公司職工福利委員會。

註5：配發除息基準日，擬請股東常會授權董事會訂定之。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件六】

旭德科技股份有限公司「股東會議事規則」修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>第二條 ..... 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、分割或公司法第一八五第一項各款之事項、<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；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。股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。 持有已發行股份總數百分之以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一七二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一七二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u> .....</p>	<p>第二條 ..... 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、分割或公司法第一八五第一項各款之事項，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；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。股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。 持有已發行股份總數百分之以上股份之股東，得<u>以書面</u>向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但<u>股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議</u>，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第一七二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。 .....</p>	<p>參考「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」修訂</p>

【附件七】

旭德科技股份有限公司「董事選舉辦法」修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>第四條 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。 董事因故解任，致不足五人者，應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p>	<p>第四條 (刪除)</p>	<p>本條新增 參考「○○股份有限公司董事選任程序參考範例」修訂</p>
<p>第六條 本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。</p>	<p>第六條 本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。<u>本公司董事會或任何股東得提供下屆董事推薦名單，作為選任董事之參考。董事會依前項提供董事推薦名單時，亦得提供候選人學歷、經歷、持有股份數額與所代表之政府、法人名稱及符合獨立性情形等相關資料，以利股東參考。</u></p>	<p>參考「○○股份有限公司董事選任程序參考範例」修訂</p>
<p>第八條 <u>董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票</u>，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p>	<p>第八條 董事會應製備董事選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p>	<p>參考「○○股份有限公司董事選任程序參考範例」修訂</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>第九條</p> <p>本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。</p>	<p>第九條</p> <p>本公司董事(含獨立董事)，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單選任之，並依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。</p>	<p>參考「○○股份有限公司董事選任程序參考範例」修訂</p>
<p>第十二條 (本條刪除)</p>	<p>第十二條</p> <p>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</p>	<p>本條刪除</p> <p>參考「○○股份有限公司董事選任程序參考範例」修訂</p>
<p>第十三條</p> <p>選舉票有下列情事之一者無效：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 不用有召集權人製備之選票者。</li> <li>2. 以空白之選票投入投票箱者。</li> <li>3. 字跡模糊無法辨認或經塗改者。</li> <li>4. 所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</li> <li>5. 除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</li> <li>6. (本款刪除)</li> </ol>	<p>第十三條</p> <p>選舉票有左列情事之一者無效：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 不用本公司董事會製備之選票者。</li> <li>2. 以空白之選票投入投票箱者。</li> <li>3. 字跡模糊無法辨認或經塗改者。</li> <li>4. 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</li> <li>5. 除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</li> <li>6. 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</li> </ol>	<p>參考「○○股份有限公司董事選任程序參考範例」修訂</p>