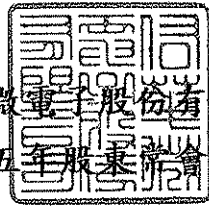


佑華微電子股份有限公司

一〇五年股東會議事錄



壹、時間：中華民國一〇五年六月十六日(星期四) 上午九時

貳、地點：新竹科學工業園區工業東二路1號科技生活館2樓愛迪生廳會議室

參、出席：出席股東及股東代理人代表股份共計 23,739,205 股，佔本公司已發行股份 45,560,100 股（已扣除公司法第一百七十九條規定無表決權之股數）之 52.11%，已達法定出席股數。

肆、主席：林董事長振興



記錄：鄧淑美



伍、主席致詞：略。

陸、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：公司章程修訂案。

說明：1、為實際運作所需，擬修訂公司章程部分條文，修正條文對照表如下：

佑華微電子股份有限公司
公司章程修正條文對照表

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第六條： 本公司資本總額定為新臺幣六億三仟萬元，分為普通股六仟三佰萬股，每股面額為新台幣壹拾元，其中未發行之股份授權董事會分次發行。 前項資本總額內保留新台幣伍仟萬元，共計伍佰萬股，每股新台幣壹拾元，供發行認股權證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用，並授權董事會依公司法及相關法令分次發行。</p>	<p>第六條： 本公司資本總額定為新臺幣六億三仟萬元，分為普通股六仟三佰萬股，每股面額為新台幣壹拾元，其中未發行之股份授權董事會分次發行。 前項資本總額內保留新台幣三仟萬元，共計三佰萬股，每股新台幣壹拾元，供發行認股權證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用，並授權董事會依公司法及相關法令分次發行。</p>	<p>修改資本總額中發行及行使認股權證得使用股數以符合實際需求。</p>
<p>第廿一條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於10%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。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監酬勞。</p>	<p>第廿一條： 本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳稅款外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額先提百分之十為法定盈餘公積及依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘時應依下列比例分派： 1. 員工紅利不得低於百分之十，並依本公司之「員工分紅辦法」分配之。若員工紅利以配發新股發放，其提撥總金額固定不變，以股東會開會前一日之收盤價折算員工股票紅利股數，分配對象得包含符合</p>	<p>配合公司法修法修正。</p>

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第廿一條之一： 本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳稅款外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額先提百分之十為法定盈餘公積及依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘時連同以往年度累積未分配盈餘提撥百分之五十以上由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分配之。</p>	<p>一定條件之從屬公司員工。 2. 董事、監察人酬勞不得低於百分之二 其餘連同以往年度累積未分配盈餘提撥百分之五十以上由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分配之。</p>	
<p>第廿四條 本章程訂立於民國八十一年七月二十日，第一次修正於民國八十四年七月五日，第二次修正於民國八十六年五月二十五日，第三次修正於民國八十七年八月十五日，第四次修正於民國八十九年三月九日，第五次修正於民國九十年六月七日，第六次修正於民國九十一年六月二十日，第七次修正於民國九十四年五月二十七日，第八次修正於民國九十五年六月十五日。第九次修正於民國九十六年六月十五日，第十次修正於民國九十九年六月十八日。第十一次修正於民國一〇五年六月十六日。</p>	<p>第廿四條 本章程訂立於民國八十一年七月二十日，第一次修正於民國八十四年七月五日，第二次修正於民國八十六年五月二十五日，第三次修正於民國八十七年八月十五日，第四次修正於民國八十九年三月九日，第五次修正於民國九十年六月七日，第六次修正於民國九十一年六月二十日，第七次修正於民國九十四年五月二十七日，第八次修正於民國九十五年六月十五日。第九次修正於民國九十六年六月十五日。第十次修正於民國九十九年六月十八日。</p>	<p>增列本次修訂日期</p>

2、以上，謹 提請討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東均無異議後，照案通過。

柒、報告事項：

- 一、一〇四年度營業報告（請參閱附件一）。
- 二、監察人查核一〇四年度各種表冊報告（請參閱附件二）。
- 三、一〇四年度員工及董監酬勞分配情形報告。

說明：1.依修正後公司章程第 21 條規定：「本公司年度如有獲利，應提撥不低於 10% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3% 為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。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監酬勞。」

2.本公司 104 年度獲利為新台幣 8,189,770 元（扣除註銷庫藏股借記保留盈餘 4,010,041 元及確定福利精算損失 2,029,511 元後），茲提列員工酬勞新台幣 1,240,000 元及董監事酬勞新台幣 160,000 元，分別約佔獲利之 15% 及 2%，均以現金發放。

四、買回本公司股份執行情形報告。

說明：買回本公司股份截至 105 年 5 月 25 日之執行情形如下：

買回次數	七	八	九	十
	一〇一年度 第一次	一〇一年度 第二次	一〇四年度 第一次	一〇五年度 第一次
董事會決議日期	101/3/20	101/12/26	104/8/31	105/3/23
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	101/3/22~101/5/18	101/12/28~102/2/25	104/9/2~104/10/30	105/3/25~105/5/23
買回區間價格	16~20 元	10~19 元	10~15 元	10~16 元
已買回股份種類及數量	普通股 575,000 股	普通股 379,000 股	普通股 453,000 股	普通股 400,000 股
已買回股份金額	8,536,366 元	5,338,580 元	4,919,122 元	4,175,542 元
本次買回已辦理銷除及轉讓之股數	575 仟股 (含減資 57,500 股)	379 仟股	0 股	0 股
本次買回尚未辦理銷除及轉讓之股數	0 股	0 股	453,000 股	400,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股	453,000 股	853,000 股
累積持有本公司股份數量 佔已發行股份總數比率(註)	0%	0%	0.98%	1.85%

(註)：按截至 105 年 5 月 25 日登記實收資本總額 46,013,100 股計算。

佑華微電子股份有限公司

一〇四年第一次買回本公司股份轉讓員工辦法

訂定日期：104/8/31

- 第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。
- 第二條 本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。
- 第三條 本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，一次或分次轉讓予員工。
- 第四條 凡於認股基準日前正式任職或對公司有特殊貢獻之本公司員工，得依本辦法第五條所訂認購數額，享有認購資格。本項員工之定義，包含本公司及本公司直接或間接持股百分之五十以上之海內外子公司員工。
- 第五條 本公司考量員工職等、服務年資及參酌工作績效或對公司之特殊貢獻等標準，訂定員工得讓購股數，由董事會授權董事長決定之。
- 第六條 本次買回股份轉讓予員工之作業程序：
一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
二、董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項，均授權董事長依相關規定另行訂定。

- 三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。
- 第七條 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。
- 第八條 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，其權利義務與原有股份相同。
- 第九條 本次買回之股份，應自買回之日起三年內全數轉讓予員工，逾期未轉讓部分，視為本公司未發行股份，應依法辦理註銷股份變更登記。
- 第十條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。
- 第十一條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

佑華微電子股份有限公司

一〇五年第一次買回本公司股份轉讓員工辦法

訂定日期：105/3/23

- 第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。
- 第二條 本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。
- 第三條 本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，一次或分次轉讓予員工。
- 第四條 凡於認股基準日前正式任職或對公司有特殊貢獻之本公司員工，得依本辦法第五條所訂認購數額，享有認購資格。本項員工之定義，包含本公司及本公司直接或間接持股百分之五十以上之海內外子公司員工。
- 第五條 本公司考量員工職等、服務年資及參酌工作績效或對公司之特殊貢獻等標準，訂定員工得讓購股數，由董事會授權董事長決定之。
- 第六條 本次買回股份轉讓予員工之作業程序：
一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
二、董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項，均授權董事長依相關規定另行訂定。
三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。
- 第七條 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。
- 第八條 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，其權利義務與原有股份相同。
- 第九條 本次買回之股份，應自買回之日起三年內全數轉讓予員工，逾期未轉讓部分，視為本公司未發行股份，應依法辦理註銷股份變更登記。
- 第十條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。
- 第十一條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

捌、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：一〇四年度財務報表及營業報告書，提請承認。

說明：1、本公司一〇四年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳錦章及方蘇立會計師查核完竣。上述財務報表及營業報告書經本公司第八屆第十二次董事會決議通過，並經監察人審核完竣，出具書面查核報告書在案（請參閱附件三）。

2、以上，謹提請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東均無異議後，照案通過。

第二案

(董事會提)

案由：一〇四年度盈餘分配案，提請承認。

說明：1、本公司一〇四年度盈餘分配業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具如附件四。

2、現金股利之配發計算至元為止，分配股東現金股利計 NT\$2,050,205 元（依據 105 年 3 月 23 日已發行股份總數 46,392,100 股扣除公司庫藏股 832,000 股後計算），每股擬分配現金 0.045 元，俟經股東會通過後授權董事會另訂除息基準日。

3、如嗣後因辦理現金增資、買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷及員工認股權憑證依發行及轉換辦法轉換時，則股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理。

4、本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，轉入公司職工福利委員會。

5、以上，謹提請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東均無異議後，照案通過。

玖、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：資本公積分配現金案。

說明：1、擬將資本公積一發行股票溢價部份分派現金 7,061,816 元，按權利基準日股東名簿上股東持有股份比例，每股得無償配發現金 0.155 元（即以已發行股份總數 46,392,100 股扣除公司庫藏股 832,000 股後計算），現金之配發計算至元為止，本次現金分配未滿一元之畸零數額，授權董事長洽特定人調整之。

2、現金俟股東常會通過，授權董事會訂定發放基準日分派之。本分派案如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股之轉讓、註銷、員工認股權執行及現金增資發行普通股等，致影響流通在外股份數量，股東配發現金率因此發生變動者；擬提請股東會授權董事會全權處理變更相關事宜。

3、以上，謹提請討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東均無異議後，照案通過。

拾、臨時動議：無。

拾壹、散會。

附件一



各位股東女士、先生：

104 年度全球經濟弱勢成長，中國景氣疲弱不振，國際原油及商品價格跌勢不止，新興國家包含台灣出口呈現衰退。現茲將 104 年度營業績效及 105 年度營運展望報告如下：

一、上年度營運計劃實施成果

104 年度合併營業收入淨額約為新台幣 5.98 億元，較 103 年度 6.97 億元減少 14%；合併稅後淨利約為新台幣 0.08 億元，較 103 年度 0.46 億元減少約 82%；合併稅後基本每股盈餘為新台幣 0.18 元，較 103 年度 1.01 元減少約 82%。

二、研發方面

(1) 語音產品

將開發更低成本及差異化產品，以完備產品線，保持競爭力。

(2) 微控制器產品

以高音質及多和弦音樂產品為主，並持續改善使用者介面。其中 8 位元微控制器產品將陸續開發可單次程式化之產品。

(3) OTP 產品

開發成本較接近唯讀記憶體的可程式化語音 IC。

(4) 其他

運用現有之技術平台，開發其他之產品線，如開發秒數較高的微控制器新世代產品、具 LCD 驅動功能之 IC 及其他多媒體系統晶片等。

三、本公司 105 年度營運展望

(1) 經營方針

- 持續開發各系列產品，提供客戶完整及最低成本之語音和音樂 IC 架構。
- 網羅優秀人才，以求永續發展。
- 穩固並拓展現有之供貨來源，並積極開拓客戶。
- 開發較高階之產品，以增加公司競爭力。

(2) 產銷政策

- 將產品分散在不同晶圓代工廠生產，並維持一定之投片數，俾使能維持足夠之晶圓產能。
- 拓展產品線廣度，並研發高階產品，針對不同市場開發不同之利基產品，以滿足客戶不同需求。
- 加強開發軟體工具之設計，利用圖形化介面及模組設計，縮短開發時程，以取得市場先機，促進產品之推廣及行銷。

展望未來，本公司除了持續深耕原有產品之領域外，陸續積極開發之新產品線應可在目前激烈的市場競爭中逐漸佔有一席之地，前景仍有成長空間，相信在可預見的將來，必能對本公司營運績效有具體貢獻。

董事長：林振興



經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美



附件二

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇四年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳錦章及方蘇立會計師查核竣事，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、盈餘分派議案，經本監察人審查，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，報請 鑒察。

此 致

本公司一〇五年股東常會

佑華微電子股份有限公司

監察人：柯漢平



中華民國一〇五年三月三十一日

會計師查核報告

佑華微電子股份有限公司 公鑒：

佑華微電子股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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。

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，足以允當表達佑華微電子股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

佑華微電子股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 錦 章



陳錦章

會計師 方 蘇 立



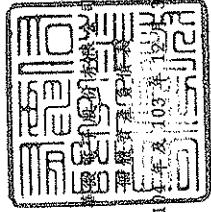
方蘇立

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 105 年 3 月 23 日

單位：新台幣千元



民國 104 年 12 月 31 日

代碼	資產	104年12月31日		103年12月31日		代碼	負債及權益	104年12月31日		103年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 72,011	9	\$ 72,003	8	2170	應付帳款 (附註十五及二七)	\$ 27,600	3	\$ 53,248	6
1125	備供出售金融資產-流動 (附註七)	2,715	-	4,704	1	2200	其他應付款 (附註十六及二七)	30,728	4	39,949	5
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動 (附註八及二八)	309,224	39	341,900	40	2230	本期所得稅負債 (附註二二)	12,174	2	12,162	1
1150	應收票據 (附註九)	138	-	-	-	2250	負債準備-流動 (附註十七)	282	-	310	-
1170	應收帳款 (附註九及二七)	102,741	13	124,310	14	2300	其他流動負債 (附註十六)	15,488	2	15,701	2
1200	其他應收款 (附註九)	564	-	784	-	21XX	流動負債總計	86,272	11	121,370	14
130X	存貨 (附註十)	68,481	8	61,539	7		非流動負債				
1470	其他流動資產 (附註十四及二七)	4,375	1	6,492	1	2640	淨確定福利負債-非流動 (附註五及十八)	17,096	2	14,810	2
11XX	流動資產總計	560,249	70	611,739	71	2645	存入保證金	866	-	866	-
						25XX	非流動負債總計	17,962	2	15,676	2
1550	非流動資產					2XXX	負債總計	104,234	13	137,046	16
1600	採用權益法之投資 (附註十一)	81,174	10	82,008	10		權益 (附註十九)				
1780	不動產、廠房及設備 (附註十二)	130,394	16	133,182	15	3110	股本	463,921	58	477,514	56
1840	其他無形資產 (附註十三)	23,884	3	25,935	3	3200	普通股股本	79,431	10	80,963	9
1920	遞延所得稅資產 (附註二二)	5,791	1	5,275	1		資本公積				
15XX	存出保證金	751	-	1,030	-		保留盈餘				
	非流動資產總計	241,994	30	247,430	29	3310	法定盈餘公積	150,970	19	148,323	17
						3320	特別盈餘公積	9,231	1	9,231	1
						3350	未分配盈餘 (附註二二)	2,290	-	26,474	3
						3300	保留盈餘總計	162,491	20	184,028	21
						3400	其他權益	2,424	-	5,571	1
						3500	庫藏股票	(10,258)	(1)	(25,953)	(3)
						3XXX	權益總計	698,009	87	722,123	84
1XXX	資產總計	\$ 802,243	100	\$ 859,169	100		負債與權益總計	\$ 802,243	100	\$ 859,169	100

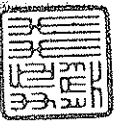
後附之附註係本個體財務報告之一部分。



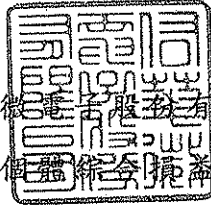
會計主管：鄧淑美



經理人：翁啟培



董事長：林振興



佑華電子股份有限公司

合併損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	104年度		103年度		
	金 額	%	金 額	%	
4110	銷貨收入(附註二十及二七)	\$ 593,241	100	\$ 696,117	100
5110	銷貨成本(附註十、二一及二七)	(410,076)	(69)	(465,399)	(67)
5900	營業毛利	<u>183,165</u>	<u>31</u>	<u>230,718</u>	<u>33</u>
5910	與子公司之未實現利益	(35)	-	(432)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>432</u>	<u>-</u>	<u>84</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>183,562</u>	<u>31</u>	<u>230,370</u>	<u>33</u>
	營業費用(附註二一、二七及二九)				
6100	推銷費用	(53,501)	(9)	(51,589)	(7)
6200	管理費用	(39,629)	(7)	(44,708)	(6)
6300	研究發展費用	(88,381)	(15)	(88,089)	(13)
6000	營業費用合計	(181,511)	(31)	(184,386)	(26)
6900	營業淨利	<u>2,051</u>	<u>-</u>	<u>45,984</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入(附註二一)	4,287	1	4,604	1
7020	其他利益及損失(附註二一)	6,167	1	8,947	1
7050	財務成本(附註二一)	-	-	(5)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>324</u>	<u>-</u>	<u>1,731</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>10,778</u>	<u>2</u>	<u>15,277</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
7900	稅前淨利	\$ 12,829	2	\$ 61,261	9
7950	所得稅費用 (附註二二)	(4,500)	-	(15,000)	(2)
8200	本年度淨利	<u>8,329</u>	<u>2</u>	<u>46,261</u>	<u>7</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(2,029)	-	(1,289)	-
	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	(1,158)	-	4,574	-
8362	備供出售金融資產 未實現損益	(1,989)	(1)	237	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(5,176)	(1)	3,522	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 3,153</u>	<u>1</u>	<u>\$ 49,783</u>	<u>7</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 0.18</u>		<u>\$ 1.01</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.18</u>		<u>\$ 1.00</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林振興

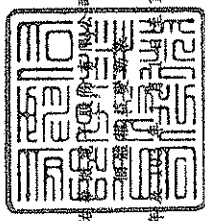


經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美





民國 104 年 12 月 31 日

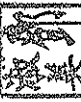
單位：新台幣千元

代碼	103年1月1日餘額	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘未分配	其他權益	國外財務報表兌換之兌換差額	其他權益	備供出售	庫藏股票	權益總額
	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額
A1	50,021	500,211	103,482	145,566	9,231	28,459	934	174	71,879	715,830	
B1	-	-	-	2,757	-	(2,757)	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	(25,261)	-	-	-	(25,261)	
C15	-	-	(20,668)	-	-	-	-	-	-	(20,668)	
C17	-	-	1,446	-	-	-	-	-	-	1,446	
D1	-	-	-	-	-	46,261	-	-	-	46,261	
D3	-	-	-	-	-	(1,289)	4,574	237	-	3,522	
D5	-	-	-	-	-	44,972	4,574	237	-	49,783	
L3	(2,343)	(23,427)	(3,560)	-	-	(18,939)	-	-	45,926	-	
N1	73	730	263	-	-	-	-	-	-	993	
Z1	47,751	477,514	80,963	148,323	9,231	26,474	5,508	63	(25,953)	722,123	
B1	-	-	-	2,647	-	(2,647)	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	(23,007)	-	-	-	(23,007)	
C17	-	-	517	-	-	-	-	-	-	517	
D1	-	-	-	-	-	8,329	-	-	-	8,329	
D3	-	-	-	-	-	(2,029)	(1,158)	(1,982)	-	(5,176)	
D5	-	-	-	-	-	6,300	(1,158)	(1,982)	-	3,153	
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,919)	(4,919)	
L3	(1,370)	(13,698)	(2,086)	-	-	(4,830)	-	-	20,614	-	
N1	11	105	37	-	-	-	-	-	-	142	
Z1	46,392	463,921	79,431	150,970	9,231	2,290	4,350	(1,926)	(10,258)	698,009	

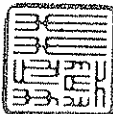
後附之附註係本個體財務報告之一部分。



經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑英



董事長：林振興



佑華微電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 12,829	\$ 61,261
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	4,919	5,097
A20200	攤銷費用	26,161	25,582
A20900	財務成本	-	5
A21200	利息收入	(3,690)	(3,943)
A21300	股利收入	(72)	-
A21900	員工認股權酬勞成本	517	1,446
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	(324)	(1,731)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	-	(1,980)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	2,776	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(9,161)
A23900	與子公司之未實現利益	35	432
A24000	與子公司之已實現利益	(432)	(84)
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	727	(3,486)
A29900	存貨報廢損失	3,837	5,709
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(138)	-
A31150	應收帳款	18,903	(9,087)
A31180	其他應收款	61	157
A31200	存 貨	(13,555)	(17,792)
A31240	其他流動資產	2,124	(2,076)
A32150	應付帳款	(24,747)	10,370
A32180	其他應付款	(9,221)	16,297
A32200	負債準備	(28)	(34)
A32230	其他流動負債	138	(3,218)
A32240	淨確定福利負債	257	217
A33000	營運產生之現金	21,077	73,981
A33100	收取之利息	3,849	3,963
A33300	支付之利息	-	(5)
A33500	支付之所得稅	(5,004)	(15,490)
AAAA	營業活動之淨現金流入	19,922	62,449

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	\$ -	(\$ 4,640)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	4,023
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(779,174)	(834,392)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	811,850	871,292
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,131)	(665)
B03700	存出保證金增加	-	(182)
B03800	存出保證金減少	279	-
B04500	取得無形資產	(24,110)	(32,333)
B07600	收取之股利	72	-
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>6,786</u>	<u>3,103</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付股利	(23,007)	(45,929)
C04800	員工執行認股權	142	993
C04900	庫藏股票買回成本	(4,919)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(27,784)</u>	<u>(44,936)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,084</u>	<u>2,350</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	8	22,966
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>72,003</u>	<u>49,037</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 72,011</u>	<u>\$ 72,003</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林振興



經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美



會計師查核報告

佑華微電子股份有限公司 公鑒：

佑華微電子股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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。

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表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經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，足以允當表達佑華微電子股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

佑華微電子股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳錦章



陳錦章

會計師 方蘇立

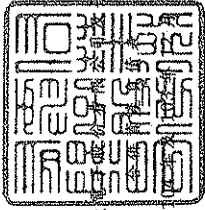


方蘇立

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 105 年 3 月 23 日



佑華微電子股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	104年12月31日		103年12月31日		代碼	負債及權益	104年12月31日		103年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 105,938	13	\$ 108,039	12	2170	流動負債	\$ 27,629	3	\$ 53,446	6
1125	備供出售金融資產—流動 (附註七)	2,715	-	4,704	1	2200	應付帳款 (附註十五)	31,633	4	42,533	5
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註八及二八)	322,633	40	350,323	41	2230	本期所得稅負債 (附註二二)	12,194	2	12,162	1
1150	應收票據 (附註五及附註九)	138	-	-	-	2250	負債準備—流動 (附註二七)	282	-	310	-
1170	應收帳款 (附註九)	103,051	13	123,586	14	2300	其他流動負債 (附註十六)	15,438	2	14,979	2
1200	其他應收款 (附註九)	581	-	804	-	21XX	流動負債總計	87,176	11	123,430	14
1220	本期所得稅資產 (附註二二)	217	-	-	-		非流動負債				
130X	存貨 (附註五及十)	69,897	9	65,207	8	2640	淨確定福利負債—非流動 (附註五及十八)	17,096	2	14,810	2
1470	其他流動資產 (附註十四)	4,808	1	7,169	1	2645	存入保證金	866	-	866	-
11XX	流動資產總計	609,978	76	659,832	77	25XX	非流動負債總計	17,962	2	15,676	2
1600	非流動資產					2XXX	負債總計	105,138	13	139,106	16
1780	不動產、廠房及設備 (附註十二)	162,743	20	169,157	20		權益 (附註十九)				
1840	其他無形資產 (附註十三)	23,884	3	25,935	3		股本				
1920	遞延所得稅資產 (附註二二)	5,791	1	5,275	-	3110	普通股股本	463,921	58	477,514	56
15XX	存出保證金	751	-	1,030	-	3200	資本公積	79,431	10	80,963	9
	非流動資產總計	193,169	24	201,397	23		保留盈餘				
1XXX	資產總計	\$ 803,147	100	\$ 861,222	100		法定盈餘公積	150,970	19	148,323	17
							特別盈餘公積	9,231	1	9,231	1
							未分配盈餘 (附註二一)	2,290	-	26,474	3
							保留盈餘總計	162,491	20	184,028	21
							其他權益	2,424	1	5,571	1
							庫藏股票	(10,258)	(1)	(23,952)	(3)
							權益總計	698,009	87	722,123	84
							負債與權益總計	\$ 803,147	100	\$ 861,222	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：林振興



經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美

佑華微電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	104年度		103年度	
	金 額	%	金 額	%
4110	\$ 597,942	100	\$ 697,680	100
5110	(413,642)	(69)	(464,695)	(67)
5900	<u>184,300</u>	<u>31</u>	<u>232,985</u>	<u>33</u>
	營業費用 (附註二一)			
6100	(54,652)	(9)	(52,063)	(7)
6200	(39,778)	(7)	(44,858)	(6)
6300	(88,381)	(15)	(88,089)	(13)
6000	(182,811)	(31)	(185,010)	(26)
6900	<u>1,489</u>	<u>-</u>	<u>47,975</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出			
7010	4,555	1	4,660	1
7020	6,522	1	9,130	1
7050	-	-	(5)	-
7000	<u>11,077</u>	<u>2</u>	<u>13,785</u>	<u>2</u>
7900	12,566	2	61,760	9
7950	(4,237)	-	(15,499)	(2)
8200	<u>8,329</u>	<u>2</u>	<u>46,261</u>	<u>7</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	104年度			103年度		
	金	額	%	金	額	%
	其他綜合損益					
	不重分類至損益之項					
	目：					
8311	確定福利計畫之再					
	衡量數	(\$ 2,029)	-	(\$ 1,289)		-
	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	(1,158)	-	4,574		-
8362	備供出售金融資產					
	未實現損益	(1,989)	(1)	237		-
8300	本年度其他綜合損					
	益 (稅後淨額)	(5,176)	(1)	3,522		-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 3,153	1	\$ 49,783		7
	每股盈餘 (附註二三)					
	來自繼續營業單位					
9710	基 本	\$ 0.18		\$ 1.01		
9810	稀 釋	\$ 0.18		\$ 1.00		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林振興

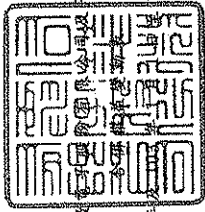


經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美





佑華微電子股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	103年1月1日餘額	資本公積	法定盈餘公積	留	盈	其他權益	項	目	庫	股	票	總
A1	50,021	\$ 103,482	\$ 143,566	\$ 9,231	\$ 28,459	\$ 934	未實現(損)益	出售	(\$ 71,879)	(\$ 715,830)		
B1	-	-	2,757	-	(2,757)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(25,261)	-	-	-	-	(25,261)	-	-
C15	-	(20,668)	-	-	-	-	-	-	-	(20,668)	-	-
C17	-	1,446	-	-	-	-	-	-	-	1,446	-	-
D1	-	-	-	-	46,261	-	-	-	-	46,261	-	-
D3	-	-	-	-	(1,289)	4,574	237	-	-	3,522	-	-
D5	-	-	-	-	44,372	4,574	237	-	-	49,783	-	-
L3	(2,343)	(3,560)	-	-	(18,939)	-	-	-	45,926	-	-	-
N1	73	263	-	-	-	-	-	-	-	993	-	-
Z1	47,751	477,514	148,323	9,231	26,474	5,508	63	(25,953)	(25,953)	722,123	-	-
B1	-	-	2,647	-	(2,647)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(23,007)	-	-	-	-	(23,007)	-	-
C17	-	517	-	-	-	-	-	-	-	517	-	-
D1	-	-	-	-	8,329	-	-	-	-	8,329	-	-
D3	-	-	-	-	(2,022)	(1,158)	(1,982)	-	-	(5,176)	-	-
D5	-	-	-	-	6,300	(1,158)	(1,982)	-	-	3,153	-	-
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,919)	(4,919)	-	-
L3	(1,370)	(2,086)	-	-	(4,830)	-	-	-	20,614	-	-	-
N1	11	37	-	-	-	-	-	-	-	142	-	-
Z1	46,392	\$ 79,431	\$ 150,270	\$ 9,231	\$ 2,290	\$ 4,350	\$ 1,926	\$ 10,258	\$ 698,002			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美



董事長：林振興

佑華微電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 12,566	\$ 61,760
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,837	8,133
A20200	攤銷費用	26,161	25,582
A20900	財務成本	-	5
A21200	利息收入	(3,958)	(3,999)
A21300	股利收入	(72)	-
A21900	員工認股權酬勞成本	517	1,446
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	4
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	-	(1,980)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	3,713	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(9,765)
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	786	(3,631)
A29900	存貨報廢損失	3,837	5,709
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(138)	-
A31150	應收帳款	17,869	(8,065)
A31180	其他應收款	60	159
A31200	存 貨	(11,879)	(18,070)
A31240	其他流動資產	2,361	(2,360)
A32150	應付帳款	(25,003)	10,668
A32180	其他應付款	(10,900)	15,838
A32200	負債準備	(28)	(34)
A32230	其他流動負債	413	(3,617)
A32240	淨確定福利負債	257	217
A33000	營運產生之現金	24,399	78,000
A33100	收取之利息	4,120	4,019
A33300	支付之利息	-	(5)
A33500	支付之所得稅	(4,938)	(15,989)
AAAA	營業活動之淨現金流入	23,581	66,025

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	\$ -	(\$ 4,640)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	4,023
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(794,889)	(844,948)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價 款	822,438	875,819
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,217)	(740)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	2
B03700	存出保證金增加	-	(182)
B03800	存出保證金減少	279	-
B04500	取得無形資產	(24,110)	(32,333)
B07600	收取之股利	72	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>1,573</u>	<u>(2,999)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付本公司業主股利	(23,007)	(45,929)
C04800	員工執行認股權	142	993
C04900	庫藏股票買回成本	(4,919)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(27,784)</u>	<u>(44,936)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>529</u>	<u>4,647</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(2,101)	22,737
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>108,039</u>	<u>85,302</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 105,938</u>	<u>\$ 108,039</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林振興




經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美



附件四


 佑華微電子股份有限公司
 盈餘分配表
 民國一〇四年度

項 目	單位：新台幣元 金 額
期初未分配盈餘	\$819,715
處分（或註銷）庫藏股借記保留盈餘	(4,829,756)
精算（損）益列入保留盈餘	(2,029,511)
本期淨利	8,329,322
提列法定盈餘公積	(228,977)
本期可分配盈餘	2,060,793
分配項目：	
股東紅利（每股配發現金 0.045 元）	(2,050,205)
期末未分配盈餘	\$10,588

註：以分配最近年度之盈餘為優先。

董事長：林振興



總經理：翁啟培



會計主管：鄧淑美

