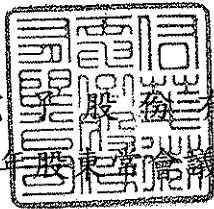


佑華微電子股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄



壹、時間：中華民國一〇四年六月十六日(星期二) 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 24,295,961 股，佔本公司已發行股份 46,013,100 股（已扣除公司法第一百七十九條規定無表決權之股數）之 52.80%，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、報告事項：

- 一、一〇三年度營業報告（請參閱附件一）。
- 二、監察人查核一〇三年度各種表冊報告（請參閱附件二）。
- 三、買回本公司股份執行情形報告。

說明：買回本公司股份截至 104 年 5 月 25 日之執行情形如下：

買回次數	四	五	六
	一〇〇年度 第一次	一〇〇年度 第二次	一〇〇年度 第三次
董事會決議日期	100/3/18	100/7/15	100/12/9
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
買回期間	100/3/22-100/5/20	100/7/19-100/9/16	100/12/13-101/2/10
買回區間價格	16.66~30 元	19~30 元	13~21 元
已買回股份種類及數量	普通股 603,000 股	普通股 2,000,000 股	普通股 947,000 股
已買回股份金額	15,083,525 元	33,445,612 元	13,599,711 元
本次買回已辦理銷除及轉讓之股數	603,000 股 (含減資 60,300 股)	2,000,000 股 (含減資 200,000 股)	947,000 股 (含減資 94,700 股)
本次買回尚未辦理銷除及轉讓之股數	一股	一股	一股
累積持有本公司股份數量	一股	一股	一股
累積持有本公司股份數量佔已發行股份總數比率(註)	—%	—%	—%
買回次數	七	八	
	一〇一年度 第一次	一〇一年度 第二次	
董事會決議日期	101/3/20	101/12/26	
買回目的	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	
買回區間價格	16~20 元	10~19 元	
已買回股份種類及數量	普通股 575,000 股	普通股 379,000 股	
已買回股份金額	8,536,366 元	5,338,580 元	
本次買回已辦理銷除及轉讓之股數	一股	一股	
本次買回尚未辦理銷除及轉讓之股數	575,000 股 (減資後 517,500 股)	379,000 股	
累積持有本公司股份數量	517,500 股	896,500 股	
累積持有本公司股份數量佔已發行股份總數比率(註)	1.10%	1.91%	

(註)：按截至 104 年 5 月 25 日登記實收資本總額 46,909,600 股計算。

四、轉投資大陸情形報告。

說明：本公司一〇三年度對大陸投資之情形如下：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資損益
					匯出	收回					
比特聯創電子(北京)有限公司	其他聲音重放器具	新台幣 4,679 仟元 (人民幣 1,241 仟元)	註 1	新台幣 793 仟元 (美金 25.42 仟元)	\$ -	\$ -	新台幣 793 仟元 (美金 25.42 仟元)	16.95%	\$ -	\$ -	\$ -
宜發微電子(深圳)有限公司	貿易業務	新台幣 59,270 仟元 (人民幣 14,589 仟元)	註 2	新台幣 59,270 仟元 (美金 1,795 仟元)	\$ -	\$ -	新台幣 59,270 仟元 (美金 1,795 仟元)	100.00%	新台幣 856 仟元 (港幣 219 仟元)	新台幣 69,886 仟元 (港幣 17,129 仟元)	\$ -

註 1：經由第三地區投資設立公司 Oriental Crystal Investments Ltd. 轉投資比特聯創(香港)有限公司再轉投資大陸公司

註 2：經由第三地區投資設立公司 Oriental Crystal Investments Ltd. 轉投資 Max Growth Holdings Ltd. 再轉投資大陸公司

赴大陸地區投資限額：

單位：新台幣／美金仟元

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
美金 1,820.42 仟元	美金 1,990 仟元	新台幣 433,274 仟元

柒、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：一〇三年度財務報表及營業報告書，提請承認。

說明：1、本公司一〇三年度資產負債表、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蔡美貞、陳錦章會計師查核完竣。上述財務報表及營業報告書經本公司第八屆第五次董事會決議通過，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：一〇三年度盈餘分配案，提請承認。

說明：1、本公司一〇三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\$23,006,550 元（依據 104 年 3 月 11 日已發行股份總數 47,761,900 股扣除公司庫藏股 1,748,800 股後計算），每股擬分配現金 0.5 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。

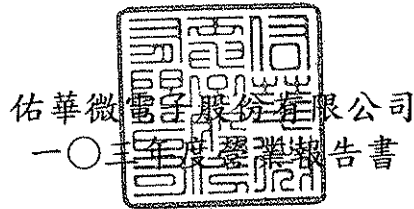
5、以上，謹提請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東均無異議後，照案通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散會。

附件一



各位股東女士、先生：

103 年度主要市場經濟改善，但地緣政治情勢緊張和非洲伊波拉病毒擴散等問題的影響，復甦腳步顛簸。現茲將 103 年度營業績效及 104 年度營運展望報告如下：

一、上年度營運計劃實施成果

103 年度合併營業收入淨額約為新台幣 6.97 億元，較 102 年度 7.04 億元減少 1%；合併稅後淨利約為新台幣 0.46 億元，較 102 年度 0.28 億元增加約 68%；合併稅後基本每股盈餘為新台幣 1.01 元，較 102 年度 0.60 元增加約 68%。

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

以高音質及多和絃音樂產品為主，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 104 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

董事會造送本公司一〇三年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所蔡美貞、陳錦章會計師查核竣事，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

本公司一〇四年股東常會

佑華微電子股份有限公司

監察人：柯漢平



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 十 二 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 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

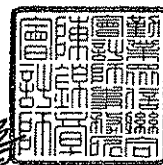
佑華微電子股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 蔡美貞



蔡美貞

會計師 陳錦章

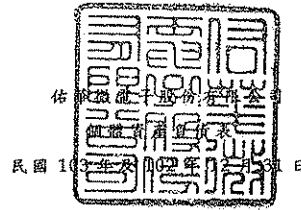


陳錦章

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

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

中 華 民 國 104 年 3 月 11 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日		代 碼	負 債 及 權 益	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 72,003	8	\$ 49,037	6	2150	應付帳款(附註十五及二七)	\$ 53,248	6	\$ 42,107	5
1125	備供出售金融資產-流動(附註七)	4,704	1	1,870	-	2200	其他應付款(附註十六及二七)	39,949	5	23,652	3
1147	無活絡市場之債券投資-流動(附註八及二八)	341,900	40	378,800	46	2230	當期所得稅負債(附註二二)	12,162	1	14,223	2
1150	應收帳款(附註九及二七)	124,310	14	112,771	14	2250	負債準備-流動(附註二七)	310	-	344	-
1200	其他應收款(附註九)	784	-	961	-	2300	其他流動負債(附註十六)	15,269	2	17,942	2
130X	存貨(附註十)	61,539	7	40,295	5	21XX	流動負債總計	120,938	14	98,268	12
1470	其他流動資產(附註十四及二七)	6,499	1	4,423	-		非流動負債				
11XX	流動資產總計	611,739	71	588,157	71	2640	應計退休金負債(附註十八)	14,810	2	13,304	2
	非流動資產					2645	存入保證金	866	-	866	-
1550	採用權益法之投資(附註十一)	82,008	10	75,703	9	2660	遞延貸項-聯屬公司間利益	432	-	84	-
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)	133,182	15	137,614	17	25XX	非流動負債總計	16,108	2	14,254	2
1780	其他無形資產(附註十三)	25,935	3	19,184	2	2XXX	負債總計	137,046	16	112,522	14
1840	遞延所得稅資產(附註二二)	5,275	1	6,846	1		權 益				
1920	存出保證金	1,030	-	848	-		股 本				
15XX	非流動資產總計	247,430	29	240,195	29	3110	普通股股本(附註十九)	477,514	56	500,211	60
						3200	資本公積(附註十九)	80,963	9	103,482	13
							保留盈餘(附註十九)				
						3310	法定盈餘公積	148,323	17	145,566	18
						3320	特別盈餘公積	9,231	1	9,231	1
						3350	未分配盈餘	26,474	3	28,459	3
						3300	保留盈餘總計	184,028	21	183,256	22
						3400	其他權益	5,571	1	760	-
						3500	庫藏股票(附註十九)	(25,953)	(3)	(71,879)	(9)
						3XXX	權益總計	722,123	84	715,830	86
10XX	資 產 總 計	\$ 859,169	100	\$ 828,352	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 859,169	100	\$ 828,352	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林振興

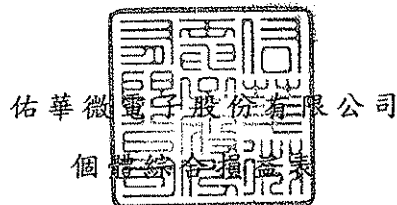


經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美





佑華微電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入 (附註二十及二七)	\$ 696,117	100	\$ 702,943	100
5110	銷貨成本 (附註十、十八、二一及二七)	(465,399)	(67)	(492,422)	(70)
5900	營業毛利	230,718	33	210,521	30
5910	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	(432)	-	(84)	-
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	84	-	22	-
5950	已實現營業毛利	230,370	33	210,459	30
	營業費用 (附註十八、二一、二七及二九)				
6100	推銷費用	(51,589)	(7)	(52,947)	(8)
6200	管理費用	(44,708)	(6)	(43,120)	(6)
6300	研究發展費用	(88,089)	(13)	(84,314)	(12)
6000	營業費用合計	(184,386)	(26)	(180,381)	(26)
6900	營業淨利	45,984	7	30,078	4
	營業外收入及支出				
7190	其他收入 (附註二一)	4,604	1	5,886	1
7020	其他利益及損失 (附註二一)	8,947	1	4,152	1
7050	財務成本 (附註二一)	(5)	-	-	-
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	1,731	-	2,952	-
7000	營業外收入及支出合計	15,277	2	12,990	2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 61,261	9	\$ 43,068	6
7950	所得稅費用 (附註二二)	(15,000)	(2)	(15,500)	(2)
8200	本年度淨利	<u>46,261</u>	<u>7</u>	<u>27,568</u>	<u>4</u>
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	4,574	-	3,537	-
8325	備供出售金融資產未實 現 (損) 益	237	-	(659)	-
8360	確定福利之精算損益	(1,289)	-	325	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>3,522</u>	<u>-</u>	<u>3,203</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 49,783</u>	<u>7</u>	<u>\$ 30,771</u>	<u>4</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 1.01</u>		<u>\$ 0.60</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.00</u>		<u>\$ 0.60</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林振興

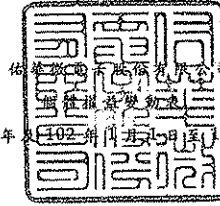


經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美





民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	盈 餘			其 他 權 益 項 目			庫 藏 股 票	權 益 總 額
				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	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 (損) 益			
A1	102 年 1 月 1 日 餘 額	50,021	\$ 500,211	\$ 131,880	\$ 143,916	\$ -	\$ 26,144	(\$ 2,603)	\$ 485	(\$ 66,540)	\$ 733,493
B3	依 金 管 證 發 字 第 1010012865 號 令 提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	9,231	(9,231)	-	-	-	-
B1	101 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	-	-	1,650	-	(1,650)	-	-	-	-
B5	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	(14,697)	-	-	-	(14,697)
	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其 他 資 本 公 積 變 動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	資 本 公 積 配 發 現 金	-	-	(31,232)	-	-	-	-	-	-	(31,232)
C17	認 列 員 工 認 股 權 酬 勞 成 本	-	-	2,834	-	-	-	-	-	-	2,834
D1	102 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	27,568	-	-	-	27,568
D3	102 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	325	3,537	(659)	-	3,203
D5	102 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	27,893	3,537	(659)	-	30,771
L1	買 回 庫 藏 股 票	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,339)	(5,339)
Z1	102 年 12 月 31 日 餘 額	50,021	500,211	103,482	145,566	9,231	28,459	934	(174)	(71,879)	715,830
B1	102 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	-	-	2,757	-	(2,757)	-	-	-	-
B5	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	(25,261)	-	-	-	(25,261)
	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其 他 資 本 公 積 變 動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	資 本 公 積 配 發 現 金	-	-	(20,668)	-	-	-	-	-	-	(20,668)
C17	認 列 員 工 認 股 權 酬 勞 成 本	-	-	1,446	-	-	-	-	-	-	1,446
N1	員 工 行 使 認 股 權	73	730	263	-	-	-	-	-	-	993
D1	103 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	46,261	-	-	-	46,261
D3	103 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(1,289)	4,574	237	-	3,522
D5	103 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	44,972	4,574	237	-	49,783
L3	庫 藏 股 票 註 銷	(2,343)	(23,427)	(3,560)	-	-	(18,939)	-	-	45,926	-
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	47,751	\$ 477,514	\$ 80,963	\$ 148,323	\$ 9,231	\$ 26,474	\$ 5,508	\$ 63	(\$ 25,953)	\$ 722,123

後 附 之 附 註 係 本 個 體 財 務 報 告 之 一 部 分 。

董 事 長：林 振 興

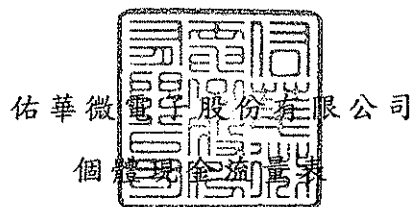


經 理 人：翁 啟 培



會 計 主 管：鄧 淑 美





民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 61,261	\$ 43,068
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	5,097	5,127
A20200	攤銷費用	25,582	34,596
A20900	財務成本	5	-
A21200	利息收入	(3,943)	(3,930)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,446	2,834
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	(1,731)	(2,952)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(1,980)	(2,139)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	1,615
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(9,161)	-
A23900	與子公司、關聯企業及合資之 未實現利益	432	84
A24000	與子公司、關聯企業及合資之 已實現利益	(84)	(22)
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(3,486)	(440)
A29900	存貨報廢損失	5,709	5,691
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收帳款	(9,087)	(2,904)
A31180	其他應收款	157	(97)
A31200	存 貨	(17,792)	(326)
A31240	其他流動資產	(2,076)	179
A32130	應付帳款	10,370	(3,908)
A32180	其他應付款	16,297	6,444
A32200	負債準備	(34)	(1,217)
A32230	其他流動負債	(3,218)	(5,660)
A32240	應計退休金負債	217	157
A33000	營運產生之現金	73,981	76,200
A33100	收取之利息	3,963	4,068
A33300	支付之利息	(5)	-
A33500	支付之所得稅	(15,490)	(3,546)
AAAA	營業活動之淨現金流入	62,449	76,722

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 4,640)	(\$ 2,044)
B00400	處分備供出售金融資產價款	4,023	8,455
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(834,392)	(1,004,000)
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	871,292	1,001,220
B02700	購置不動產、廠房及設備	(665)	(3,237)
B03700	存出保證金增加	(182)	(66)
B04500	購置無形資產	(32,333)	(28,103)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>3,103</u>	<u>(27,775)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付股利	(45,929)	(45,929)
C04800	員工執行認股權	993	-
C04900	購買庫藏股票	-	(5,339)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(44,936)</u>	<u>(51,268)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,350</u>	<u>(225)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	22,966	(2,546)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>49,037</u>	<u>51,583</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 72,003</u>	<u>\$ 49,037</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 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 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 103 及 102 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 蔡 美 貞



蔡美貞

會計師 陳 錦 章



陳錦章

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

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

中 華 民 國 104 年 3 月 11 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日		代 碼	負 債 及 權 益	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 108,039	12	\$ 85,302	10	2170	應付帳款(附註十四)	\$ 53,446	6	\$ 42,007	5
1125	備供出售金融資產-流動(附註七)	4,704	1	1,870	-	2200	其他應付款(附註十五)	42,533	5	26,695	3
1147	無活絡市場之債券投資-流動(附註八及二七)	350,323	41	381,194	46	2230	當期所得稅負債(附註二一)	12,162	1	14,223	2
1170	應收帳款(附註五及附註九)	123,586	14	113,069	14	2250	負債準備-流動(附註五及十六)	310	-	344	-
1200	其他應收款(附註九)	804	-	982	-	2300	其他流動負債(附註十五)	14,979	2	18,051	2
130X	存貨(附註五及十)	65,207	8	42,776	5	21XX	流動負債總計	123,430	14	101,320	12
1470	其他流動資產(附註十三)	7,169	1	4,809	1		非流動負債				
11XX	流動資產總計	659,832	77	630,002	76	2640	應計退休金負債(附註五及十七)	14,810	2	13,304	2
	非流動資產					2645	存入保證金	866	-	866	-
1600	不動產、廠房及設備(附註十一)	169,157	20	174,440	21	25XX	非流動負債總計	15,676	2	14,170	2
1780	其他無形資產(附註十二)	25,935	3	19,184	2	2XXX	負債總計	139,106	16	115,490	14
1840	遞延所得稅資產(附註二一)	5,275	-	6,846	1		權 益				
1920	存出保證金	1,030	-	848	-		股 本				
15XX	非流動資產總計	201,397	23	201,318	24	3110	普通股股本(附註十八)	477,514	56	500,211	60
						3200	資本公積(附註十八)	80,963	9	103,482	13
							保留盈餘(附註十八)				
						3310	法定盈餘公積	148,323	17	145,566	18
						3320	特別盈餘公積	9,231	1	9,231	1
						3350	未分配盈餘	26,474	3	28,459	3
						3300	保留盈餘總計	184,028	21	183,256	22
						3400	其他權益	5,571	1	760	-
						3500	庫藏股票(附註十八)	(25,953)	(3)	(71,879)	(9)
						3XXX	權益總計	722,123	84	715,830	86
1XXX	資 產 總 計	\$ 861,229	100	\$ 831,320	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 861,229	100	\$ 831,320	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：鄧取美



佑華微電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 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	103年度			102年度		
	金 額	%	金 額	%		
4110	銷貨收入 (附註十九)	\$ 697,680	100	\$ 704,948	100	
5110	銷貨成本 (附註十、十七及二十)	(464,695)	(67)	(493,905)	(70)	
5900	營業毛利	232,985	33	211,043	30	
	營業費用 (附註十七及二十)					
6100	推銷費用	(52,063)	(7)	(50,420)	(7)	
6200	管理費用	(44,858)	(6)	(43,266)	(6)	
6300	研究發展費用	(88,089)	(13)	(84,314)	(12)	
6000	營業費用合計	(185,010)	(26)	(178,000)	(25)	
6900	營業淨利	47,975	7	33,043	5	
	營業外收入及支出					
7190	其他收入 (附註二十)	4,660	1	5,929	1	
7020	其他利益及損失 (附註二十)	9,130	1	4,096	-	
7050	財務成本 (附註二十)	(5)	-	-	-	
7000	營業外收入及支出合計	13,785	2	10,025	1	
7900	稅前淨利	61,760	9	43,068	6	
7950	所得稅費用 (附註二一)	(15,499)	(2)	(15,500)	(2)	
8200	本年度淨利	46,261	7	27,568	4	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 4,574	-	\$ 3,537	-
8325	備供出售金融資產未實 現(損)益	237	-	(659)	-
8360	確定福利之精算損益	(1,289)	-	325	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>3,522</u>	-	<u>3,203</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 49,783</u>	<u>7</u>	<u>\$ 30,771</u>	<u>4</u>
	每股盈餘(附註二二)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 1.01</u>		<u>\$ 0.60</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.00</u>		<u>\$ 0.60</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林振興

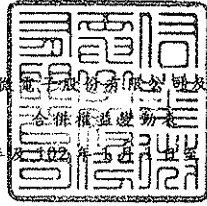


經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美





佑華證券股份有限公司暨子公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股數(仟股)	金額	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		庫藏股票	權益總額	
				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	備供出售金融商品未實現(損)益			
A1	102年1月1日餘額	50,021	\$ 500,211	\$ 131,880	\$ 143,916	\$ -	\$ 26,144	(\$ 2,603)	\$ 485	(\$ 66,540)	\$ 733,493
B3	依金管證發字第1010012865號令提列特別盈餘公積	-	-	-	-	9,231	(9,231)	-	-	-	-
B1	101年度盈餘指撥及分配	-	-	-	1,650	-	(1,650)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(14,697)	-	-	-	(14,697)
C15	其他資本公積變動	-	-	(31,232)	-	-	-	-	-	-	(31,232)
C17	資本公積配發現金	-	-	2,834	-	-	-	-	-	-	2,834
C17	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	102年度淨利	-	-	-	-	-	27,568	-	-	-	27,568
D3	102年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	325	3,537	(659)	-	3,203
D5	102年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	27,893	3,537	(659)	-	30,771
L1	買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,339)	(5,339)
Z1	102年12月31日餘額	50,021	500,211	103,482	145,566	9,231	28,459	934	(174)	(71,879)	715,830
B1	102年度盈餘指撥及分配	-	-	-	2,757	-	(2,757)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(25,261)	-	-	-	(25,261)
C15	其他資本公積變動	-	-	(20,668)	-	-	-	-	-	-	(20,668)
C17	資本公積配發現金	-	-	1,446	-	-	-	-	-	-	1,446
C17	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	員工行使認股權	73	730	263	-	-	-	-	-	-	993
D1	103年度淨利	-	-	-	-	-	46,261	-	-	-	46,261
D3	103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,289)	4,574	237	-	3,522
D5	103年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	44,972	4,574	237	-	49,783
L3	庫藏股票註銷	(2,343)	(23,427)	(3,560)	-	-	(18,939)	-	-	45,926	-
Z1	103年12月31日餘額	47,751	\$ 477,514	\$ 80,963	\$ 148,323	\$ 9,231	\$ 26,474	\$ 5,508	\$ 63	(\$ 25,953)	\$ 722,123

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林振興

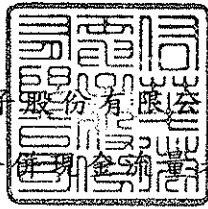


經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美





佑華微電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 61,760	\$ 43,068
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	8,133	8,184
A20200	攤銷費用	25,582	34,631
A20900	財務成本	5	-
A21200	利息收入	(3,999)	(3,973)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,446	2,834
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	4	(2)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(1,980)	(2,139)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	2,696
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(9,765)	-
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(3,631)	(458)
A29900	存貨報廢損失	5,709	5,691
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(8,065)	(3,801)
A31180	其他應收款	159	(73)
A31200	存 貨	(18,070)	(425)
A31240	其他流動資產	(2,360)	560
A32150	應付帳款	10,668	(4,040)
A32180	其他應付款	15,838	7,056
A32200	負債準備	(34)	(1,217)
A32230	其他流動負債	(3,617)	(5,536)
A32240	應計退休金負債	217	157
A33000	營運產生之現金	78,000	83,213
A33100	收取之利息	4,019	4,108
A33300	支付之利息	(5)	-
A33500	支付之所得稅	(15,989)	(3,546)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>66,025</u>	<u>83,775</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 4,640)	(\$ 2,044)
B00400	處分備供出售金融資產價款	4,023	8,455
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(844,948)	(1,006,557)
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	875,819	1,003,702
B02700	購置不動產、廠房及設備	(740)	(3,248)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2	2
B03700	存出保證金增加	(182)	(66)
B04500	購置無形資產	(32,333)	(28,103)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,999)	(27,859)
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付本公司業主股利	(45,929)	(45,929)
C04800	員工執行認股權	993	-
C04900	購買庫藏股票	-	(5,339)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(44,936)	(51,268)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,647	1,091
EEEE	現金及約當現金淨增加	22,737	5,739
E00100	年初現金及約當現金餘額	85,302	79,563
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 108,039	\$ 85,302

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林振興



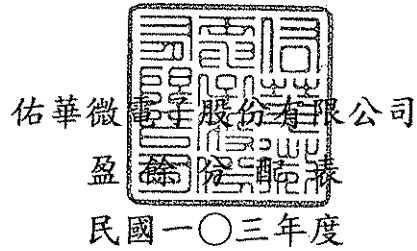
經理人：翁啟培



會計主管：鄧淑美



附件四





單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$440,145
處分（或註銷）庫藏股借記保留盈餘	(18,938,610)
精算（損）益列入保留盈餘	(1,288,800)
本期淨利	46,260,893
提列法定盈餘公積	(2,647,363)
本期可分配盈餘	23,826,265
分配項目：	
股東紅利（每股配發現金 0.5 元）	(23,006,550)
期末未分配盈餘	\$819,715

註 1：配發員工紅利 3,600,000 元，配發董監事酬勞 500,000 元。

註 2：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 