

股票代號：3016

PRECISION

嘉晶電子股份有限公司
PRECISION SILICON CORP.

中華民國 104 年 股東常會
議事手冊

中華民國 104 年 6 月 18 日

目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、報告事項.....	2
參、承認事項.....	3
肆、臨時動議.....	5
伍、附件	
一、103年度營業報告書.....	6
二、監察人查核報告.....	8
三、會計師查核報告書暨民國103年度個體財務報表.....	9
四、會計師查核報告書暨民國103年度合併財務報表.....	15
陸、附錄	
一、股東會議事規則.....	21
二、公司章程.....	23
三、全體董事監察人持有股數及最低應持有股數.....	28

104 年股東常會開會議程

時間：中華民國 104 年 6 月 18 日(星期四)上午九時

地點：新竹科學工業園區工業東二路一號二樓（科技生活館牛頓廳）

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

（一）、103 年度營業報告。

（二）、103 年度監察人查核報告。

四、承認事項

（一）、103 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

（二）、103 年度盈餘分派案，提請 承認。

五、臨時動議

六、散會

報告事項

第一案

案由：本公司 103 年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：請參閱本手冊第 6 頁至第 7 頁。

第二案

案由：本公司 103 年度監察人查核報告，敬請 鑒察。

說明：請參閱本手冊第 8 頁。

承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司 103 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：本公司 103 年度營業報告書及財務報告(含合併財務報告)，業經本公司第六屆第八次董事會決議通過並送交監察人查核完竣，謹依法提請 承認。(請參閱本手冊第 6 頁至第 7 頁及第 9 頁至第 20 頁)。

決議：

第二案（董事會提）

案由：本公司 103 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：(1)本公司 103 年度盈餘分派案，業經本公司第六屆第八次董事會決議通過並送交監察人查核完竣，提請 承認。

(2)本公司 103 年度盈餘分派如下：

103 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
期初未分配盈餘	0	
103 年度稅後淨利	16,602,345	
減：其他綜合損益-確定福利計畫當 期精算損益	(915,958)	
提列法定盈餘公積	(1,568,639)	
本期可供分配盈餘	14,117,748	
減：股東現金紅利	(9,405,184)	每股現金股利 0.1 元
期末未分配盈餘	4,712,564	
註：		
董事監察人現金酬勞	423,000	103 年度可分配盈餘之 3%
員工現金紅利	1,519,476	103 年度可分配盈餘之 10.8%

註 1：本公司可參與分配股份總數為 94,051,842 股，民國 104 年 3 月 20 日後如因辦理現金增資、買回本公司股份、庫藏股轉讓及註銷或員工認股權憑證之行使等，致影響可參與分配股份總數，而需調整配發股東現金紅利之比率時，擬提請股東常會授權董事長為之。

註 2：發放至元為止，元以下捨去不計。

董事長：楊炳連



經理人：呂紹灝



會計主管：張秀華



決議：

臨時動議

散會

103 年度營業報告書

一、103 年度營業計畫實施成果

民國 103 年全球經濟已擺脫金融海嘯的陰影，全球經濟成長率為 3.3%，但主要經濟體呈現不均衡的復甦態勢；其中，美國經濟表現較佳，歐元區及日本疲弱，中國大陸等新興市場成長減緩。我國受惠於全球經濟復甦，出口溫和成長，整體民間消費及投資亦見提升，在出口增加內需轉強下，我國 103 年經濟成長率達 3.51%。由於全球消費能力增加及行動裝置需求成長，103 年半導體產業表現亮眼。依據半導體市場研究調查機構 WSTS 統計，103 年半導體產業銷售成長率達 9%。本公司產製的磊晶矽晶圓隨著半導體市場景氣回升，以及全球對節能產品的需求持續增加，103 年營業收入擴增至新台幣 8.66 億元(合併營業收入 8.81 億元)，較前一年度成長 7%，毛利率亦上揚至 10%。全年營業毛利為新台幣 8,344 萬元，營業淨損新台幣 495 萬元，稅後淨利新台幣 1,660 萬元，已轉虧為盈，每股稅後盈餘 0.18 元。

103 年度營業執行情形如下：

單位：新台幣仟元

項目	實際數	百分比
營業收入	865,852	100.0%
營業成本	(782,415)	(90.4%)
營業毛利	83,437	9.6%
銷管研費用	(88,388)	(10.2%)
營業淨損	(4,951)	(0.6%)
營業外收支淨額	21,643	2.5%
稅前淨利	16,692	1.9%
所得稅費用	(90)	-
稅後淨利	16,602	1.9%

二、104 年度經營方針及重要產銷政策

展望 104 年，雖然部分國家的高負債及高失業率問題仍待解決，且地緣政治的風險對經濟發展帶來不確定，但國際原油、黃金、基本原物料價格皆下跌，有助於全球消費者及企業支出減少，提升全球多數地區的經濟成長，國際貨幣基金預估 104 年全球經濟仍將穩步成長，成長率為 3.5%，而我國主計處亦預估 104 年我國經濟成長率可達 3.5%。此外，依據 WSTS 預估，半導體產業在行動裝置、穿戴式裝置、物聯網、固態硬碟、汽車電子將持續成長，104 年整體半導體銷售成長率約為 3.4%。

104 年 4K2K 電視滲透率預期將持續提升，可望帶動面板驅動晶片和電源管理晶片需求量增加，加上節能產品的需求仍呈現穩定成長，有助於推升磊晶矽晶圓的銷售，本公司 104 年銷售數量預估可達 2,399 萬平方英吋。

董事長：楊炳連



經理人：呂紹灝



會計主管：張秀華



附件二

監察人查核報告書

董事會造送本公司 103 年度營業報告書、財務報告(含合併財務報告)及盈餘分派表等，其中財務報告(含合併財務報告)業經資誠聯合會計師事務所李典易會計師及鄭雅慧會計師查核竣事，經本監察人等查核完竣，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百零一十九條之規定備具報告書，報請鑒察。

此 致

本公司 104 年股東常會

嘉晶電子股份有限公司

監察人：江 育 誠



郭 啟 鈞



黃 武 順



中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 5 日



會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003171 號

嘉晶電子股份有限公司 公鑒：

嘉晶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、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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告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，足以允當表達嘉晶電子股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

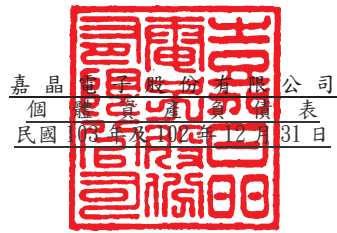


會計師

鄭雅慧



金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號
中華民國 104 年 3 月 20 日

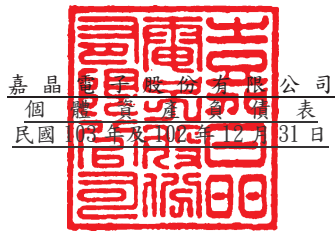


嘉晶電子股份有限公司
個體資產負債表
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	103年12月31日			102年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	169,182	14	\$	383,280	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產—流動			84,209	7		104,526	7
1144	以成本衡量之金融資產—流動	六(三)		7	-		7	-
1150	應收票據淨額			464	-		118	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		58,943	5		92,806	7
1180	應收帳款—關係人淨額	七(一)		145,966	12		74,711	5
1200	其他應收款			1,281	-		1,169	-
1220	當期所得稅資產			441	-		456	-
130X	存貨	六(五)		62,571	5		70,560	5
1410	預付款項			70,863	6		72,222	5
1470	其他流動資產	八		847	-		837	-
11XX	流動資產合計			<u>594,774</u>	<u>49</u>		<u>800,692</u>	<u>56</u>
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(三)						
	動			7,170	1		24,000	2
1550	採用權益法之投資	六(六)		51,128	4		50,881	4
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		502,968	42		549,456	38
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八		40,204	4		-	-
1780	無形資產			3,629	-		5,124	-
1900	其他非流動資產	六(十)		2,545	-		12	-
15XX	非流動資產合計			<u>607,644</u>	<u>51</u>		<u>629,473</u>	<u>44</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,202,418</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,430,165</u>	<u>100</u>

(續次頁)



嘉晶電子股份有限公司
個體資產負債表
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	103年12月31日			102年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2150	應付票據	\$	648	-	\$	630	-
2170	應付帳款		51,284	4		29,936	2
2180	應付帳款－關係人	七(一)	1,170	-		-	-
2200	其他應付款		76,341	7		54,159	4
2300	其他流動負債	六(九)	3,454	-		299,565	21
21XX	流動負債合計		<u>132,897</u>	<u>11</u>		<u>384,290</u>	<u>27</u>
非流動負債							
2600	其他非流動負債	六(十)	9,968	1		8,303	-
25XX	非流動負債合計		<u>9,968</u>	<u>1</u>		<u>8,303</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計		<u>142,865</u>	<u>12</u>		<u>392,593</u>	<u>27</u>
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十二)	940,518	78		938,708	66
資本公積							
3200	資本公積	六(十三)	102,437	9		131,612	9
保留盈餘							
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	六(十四)	15,686	1	(34,007)	(2)
其他權益							
3400	其他權益	六(十五)	912	-		1,259	-
3XXX	權益總計		<u>1,059,553</u>	<u>88</u>		<u>1,037,572</u>	<u>73</u>
負債及權益總計			<u>\$ 1,202,418</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,430,165</u>	<u>100</u>

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊炳連



經理人：呂紹瀨



會計主管：張秀華



嘉晶電子股份有限公司
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
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	103 年 度		102 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)	\$ 865,852	100	\$ 811,667	100
5000 營業成本	六(五)(二十)	(782,415)	(90)	(736,823)	(91)
5900 營業毛利		83,437	10	74,844	9
5950 營業毛利淨額		83,437	10	74,844	9
營業費用	六(二十)(二十一)				
6100 推銷費用		(12,766)	(2)	(14,692)	(1)
6200 管理費用		(59,246)	(7)	(57,748)	(7)
6300 研究發展費用		(16,376)	(2)	(15,504)	(2)
6000 營業費用合計		(88,388)	(11)	(87,944)	(10)
6900 營業損失		(4,951)	(1)	(13,100)	(1)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十七)	36,413	4	25,182	3
7020 其他利益及損失	六(十八)	(9,343)	(1)	(25,767)	(3)
7050 財務成本	六(十九)	(3,441)	-	(7,323)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(1,986)	-	(6,095)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		21,643	3	(14,003)	(2)
7900 稅前淨利(淨損)		16,692	2	(27,103)	(3)
7950 所得稅費用	六(二十二)	(90)	-	(124)	-
8200 本期淨利(淨損)		\$ 16,602	2	\$ 27,227	(3)
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十五)	(\$ 347)	-	(\$ 273)	-
8360 確定福利計畫精算(損失)利益	六(十)	(916)	-	76	-
8500 本期綜合利益(損失)總額		\$ 15,339	2	(\$ 27,424)	(3)
基本每股盈餘(虧損)	六(二十三)				
9750 本期淨利(損)		\$ 0.18		\$ 0.29	
稀釋每股盈餘(虧損)	六(二十三)				
9850 本期淨利(損)		\$ 0.18		\$ 0.29	

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊炳連



經理人：呂紹瀾



會計主管：張秀華





嘉新電子股份有限公司

民國108年12月31日

單位：新台幣千元

附註	資		積		保		留		盈		餘					
	普通	股本	資本公積一 溢	資本公積一 發行	資本公積一 庫藏	資本公積一 變	資本公積一 認	法定盈餘公積	未分配盈餘(特 備補虧損)	國外營運機構財 務報表換算之兌 換差	權益總額	權益總額				
102年度																
102年1月1日餘額	\$	938,708	\$	134,746	\$	4,775	\$	20,003	\$	9,032	\$	48,321	\$	1,532	\$	1,060,475
101年度虧損撥補																
六(十四)		-		-		-		-		9,032		9,032				-
法定盈餘公積彌補虧損		-		27,781		(4,775)		-		32,556		32,556				-
資本公積彌補虧損		-		-		-		-		(27,227)		(27,227)				(27,227)
本期淨損		-		-		-		-		76		76		(273)		(197)
本期其他綜合損益		-		-		-		-		(123)		(123)				(123)
採用權益法認列之關聯企業變動數		-		-		-		-		-		-				-
股份基礎給付交易		-		-		-		4,644		-		-				4,644
102年12月31日餘額	\$	938,708	\$	106,965	\$	-	\$	24,647	\$	-	\$	(34,007)	\$	1,259	\$	1,037,572
103年度																
103年1月1日餘額	\$	938,708	\$	106,965	\$	-	\$	24,647	\$	-	\$	(34,007)	\$	1,259	\$	1,037,572
102年度虧損撥補																
六(十四)		-		34,007		-		-		34,007		34,007				-
資本公積彌補虧損		-		-		-		-		16,602		16,602				16,602
本期淨利		-		-		-		-		(916)		(916)		347		(1,263)
本期其他綜合損益		1,810		10,581		-		(8,075)		-		-		-		4,316
股份基礎給付交易		-		16,572		-		(16,572)		-		-		-		-
償還可轉換公司債		-		-		-		-		-		-		-		-
採用權益法認列之關聯企業變動數		-		-		-		2,326		-		-		-		2,326
103年12月31日餘額	\$	940,518	\$	100,111	\$	-	\$	-	\$	-	\$	15,686	\$	912	\$	1,059,553

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：楊炳達



經理人：呂紹源



會計主管：張秀華


 嘉晶電子股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利(淨損)		\$ 16,692	(\$ 27,103)
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八)(二十)	89,511	93,920
攤銷費用	六(二十)	2,577	2,155
備抵呆帳(轉列收入數)提列數	六(四)	(643)	229
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	六(二)(十八)	(17,379)	(9,513)
利息費用	六(十九)	3,441	7,323
利息收入	六(十七)	(2,374)	(2,522)
股份基礎給付酬勞成本	六(十一)	1,212	4,644
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	1,986	6,095
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(七)(十八)	2,018	259
金融資產減損損失	六(三)(十八)	5,880	6,000
處分投資利益	六(十八)	(254)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
持有供交易之金融資產		37,696	17,923
應收票據		(346)	(118)
應收帳款		34,506	14,592
應收帳款-關係人		(71,255)	10,464
其他應收款		(112)	(1,010)
存貨		7,989	29,441
預付款項		1,359	9,688
其他流動資產		(10)	(10)
其他非流動資產		(2,533)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		18	-
應付帳款		21,348	(7,542)
應付帳款-關係人		1,170	-
其他應付款項		11,838	(2,350)
其他流動負債		(456)	(452)
應計退休金負債		(3,237)	(1,508)
營運產生之現金流入		140,642	150,605
收取之利息	六(十七)	2,374	2,522
支付之利息	六(十九)	(94)	(70)
支付之所得稅	六(二十二)	(75)	(124)
營業活動之淨現金流入		142,847	152,933
投資活動之現金流量			
以成本衡量之金融資產減資退回股款	六(三)	10,950	-
取得不動產、廠房及設備	六(七)(二十五)	(76,104)	(16,986)
處分不動產、廠房及設備價款	六(七)	1,200	-
取得無形資產		(1,082)	(4,233)
投資活動之淨現金流出		(65,036)	(21,219)
籌資活動之現金流量			
償還公司債	六(九)	(299,000)	-
員工執行認股權	六(十一)	3,104	-
存入保證金		3,987	2,277
籌資活動之淨現金(流出)流入		(291,909)	2,277
本期現金及約當現金(減少)增加數		(214,098)	133,991
期初現金及約當現金餘額		383,280	249,289
期末現金及約當現金餘額		\$ 169,182	\$ 383,280

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊炳連



經理人：呂紹灝



會計主管：張秀華





會計師查核報告書

(104)財審報字第 14002800 號

嘉晶電子股份有限公司 公鑒：

嘉晶電子股份有限公司及子公司民國 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。上開合併財務報告之編製係公司管理階層之責任，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。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲得財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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告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，足以允當表達嘉晶電子股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

嘉晶電子股份有限公司已編製民國 103 年度及 102 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易
會計師



鄭雅慧



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中華民國 104 年 3 月 20 日

嘉晶電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國103年及102年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 187,843	16	\$ 390,029	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	84,209	7	104,526	8
1144	以成本衡量之金融資產—流動	六(三)	7	-	7	-
1150	應收票據淨額		464	-	118	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	189,258	16	166,622	12
1200	其他應收款		1,281	-	1,169	-
1220	當期所得稅資產		441	-	456	-
130X	存貨	六(五)	62,571	5	70,560	5
1410	預付款項		78,585	6	75,630	5
1470	其他流動資產	八	847	-	837	-
11XX	流動資產合計		<u>605,506</u>	<u>50</u>	<u>809,954</u>	<u>57</u>
非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(三)	7,170	1	24,000	2
1550	採用權益法之投資	六(六)	40,908	4	41,730	3
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	502,968	42	549,456	38
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八	40,204	3	-	-
1780	無形資產		3,629	-	5,124	-
1900	其他非流動資產	六(十)	3,153	-	664	-
15XX	非流動資產合計		<u>598,032</u>	<u>50</u>	<u>620,974</u>	<u>43</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,203,538</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,430,928</u>	<u>100</u>

(續次頁)

嘉晶電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國102年及101年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	103年12月31日			102年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2150	應付票據	\$	648	-	\$	630	-
2170	應付帳款		52,580	5		30,041	2
2200	其他應付款		76,416	6		54,241	4
2230	當期所得稅負債	六(二十二)	789	-		458	-
2300	其他流動負債	六(九)	3,584	-		299,683	21
21XX	流動負債合計		<u>134,017</u>	<u>11</u>		<u>385,053</u>	<u>27</u>
非流動負債							
2600	其他非流動負債	六(十)	9,968	1		8,303	-
25XX	非流動負債合計		<u>9,968</u>	<u>1</u>		<u>8,303</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計		<u>143,985</u>	<u>12</u>		<u>393,356</u>	<u>27</u>
股本							
		六(十二)					
3110	普通股股本		940,518	78		938,708	66
資本公積							
		六(十三)					
3200	資本公積		102,437	9		131,612	9
保留盈餘							
		六(十四)					
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		15,686	1	(34,007)	(2)
其他權益							
		六(十五)					
3400	其他權益		912	-		1,259	-
3XXX	權益總計		<u>1,059,553</u>	<u>88</u>		<u>1,037,572</u>	<u>73</u>
負債及權益總計			<u>\$ 1,203,538</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,430,928</u>	<u>100</u>

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊炳連



經理人：呂紹瀨



會計主管：張秀華



嘉晶電子股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	103 年 度			102 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十六)	\$ 881,528	100	\$ 823,454	100		
5000 營業成本	六(五)(二十)	(787,066)	(89)	(738,700)	(90)		
5900 營業毛利		94,462	11	84,754	10		
5950 營業毛利淨額		94,462	11	84,754	10		
營業費用	六(二十)(二十一)						
6100 推銷費用		(21,127)	(2)	(23,147)	(2)		
6200 管理費用		(59,246)	(7)	(57,748)	(7)		
6300 研究發展費用		(16,376)	(2)	(15,504)	(2)		
6000 營業費用合計		(96,749)	(11)	(96,399)	(11)		
6900 營業損失		(2,287)	-	(11,645)	(1)		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十七)	36,462	4	25,198	3		
7020 其他利益及損失	六(十八)	(7,951)	(1)	(24,629)	(3)		
7050 財務成本	六(十九)	(4,548)	(1)	(8,146)	(1)		
7060 採用權益法之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	(3,820)	-	(7,164)	(1)		
7000 營業外收入及支出合計		20,143	2	14,741	(2)		
7900 稅前淨利(淨損)		17,856	2	26,386	(3)		
7950 所得稅費用	六(二十二)	(1,254)	-	(841)	-		
8200 本期淨利(淨損)		\$ 16,602	2	\$ 27,227	(3)		
其他綜合損益(淨額)							
8310 國外營運機構財務報表換 算之兌換差額	六(十五)	(\$ 347)	-	(\$ 273)	-		
8360 確定福利計畫精算(損失) 利益	六(十)	(916)	-	76	-		
8500 本期綜合利益(損失)總額		\$ 15,339	2	\$ 27,424	(3)		
本期淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 16,602	2	\$ 27,227	(3)		
綜合(損)益總額歸屬於							
8710 母公司業主		\$ 15,339	2	\$ 27,424	(3)		
基本每股盈餘(虧損)	六(二十三)						
9750 本期淨利(損)		\$ 0.18		\$ 0.29			
稀釋每股盈餘(虧損)	六(二十三)						
9850 本期淨利(損)		\$ 0.18		\$ 0.29			

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊炳連



經理人：呂紹灝



會計主管：張秀華





嘉晶電子股份有限公司
 民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	歸屬於本公司		母公司		業積		保留		之盈餘		權益	
	普通股股本	資本公積—發行溢價	資本公積—庫藏股票交易	資本公積—採用法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	資本公積—認股	法定盈餘公積	未分配盈餘(待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額			
<u>102 年度</u>												
	\$ 938,708	\$ 134,746	\$ 4,775	\$ -	\$ 20,003	\$ 9,032	(\$ 48,321)	\$ 1,532	\$ 1,060,475			
102 年 1 月 1 日餘額	-	-	-	-	-	(9,032)	9,032	-	-			
101 年度虧損撥補	-	(27,781)	(4,775)	-	-	-	32,556	-	-			
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	(27,227)	-	-			
資本公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	76	(273)	(197)			
本期淨利	-	-	-	-	-	-	(123)	-	(123)			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
採用權益法認列之關聯企業變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
股份基礎給付交易	-	-	-	-	4,644	-	-	-	4,644			
102 年 12 月 31 日餘額	\$ 938,708	\$ 106,965	\$ -	\$ -	\$ 24,647	\$ -	(\$ 34,007)	\$ 1,259	\$ 1,037,572			
<u>103 年度</u>												
	\$ 938,708	\$ 106,965	\$ -	\$ -	\$ 24,647	\$ -	(\$ 34,007)	\$ 1,259	\$ 1,037,572			
103 年 1 月 1 日餘額	-	(34,007)	-	-	-	-	34,007	-	-			
102 年度虧損撥補	-	-	-	-	-	-	16,602	-	16,602			
資本公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	(916)	(347)	(1,263)			
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
本期其他綜合損益	1,810	10,581	-	-	(8,075)	-	-	-	4,316			
股份基礎給付交易	-	16,572	-	-	(16,572)	-	-	-	-			
償還可轉換公司債	-	-	-	2,326	-	-	-	-	2,326			
採用權益法認列之關聯企業變動數	-	-	-	2,326	-	-	-	-	-			
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 940,518	\$ 100,111	\$ -	\$ 2,326	\$ -	\$ -	\$ 15,686	\$ 912	\$ 1,059,553			

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：楊炳達



經理人：呂紹瀨



會計主管：張秀華

嘉晶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12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利(淨損)		\$ 17,856	(\$ 26,386)
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八)(二十)	89,511	93,920
攤銷費用	六(二十)	2,577	2,155
備抵呆帳(轉列收入數)提列數	六(四)	(643)	(229)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	六(二)	(17,379)	(9,513)
利息費用	六(十九)	4,548	8,146
利息收入	六(十七)	(2,376)	(2,524)
股份基礎給付酬勞成本	六(十一)	1,212	4,644
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	六(六)	3,820	7,164
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(七)(十八)	2,018	259
金融資產減損損失	六(三)	5,880	6,000
處分投資利益	六(十八)	(254)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
持有供交易之金融資產		37,696	17,923
應收票據		(346)	(118)
應收帳款		(21,993)	25,270
其他應收款		(112)	1,422
存貨		7,989	29,441
預付款項		(2,955)	6,395
其他流動資產		(10)	(10)
其他非流動資產		(2,533)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		18	-
應付帳款		22,539	(8,023)
其他應付款項		11,831	(2,510)
其他流動負債		(445)	(335)
應計退休金負債		(3,237)	(1,507)
營運產生之現金流入		155,212	151,584
收取之利息	六(十七)	2,376	2,524
支付之利息	六(十九)	(1,201)	(893)
支付之所得稅	六(二十二)	(908)	(621)
營業活動之淨現金流入		155,479	152,594
投資活動之現金流量			
以成本衡量之金融資產減資退回股款	六(三)	10,950	-
取得不動產、廠房及設備	六(七)(二十五)	(76,104)	(16,986)
處分不動產、廠房及設備價款	六(七)	1,200	-
取得無形資產		(1,082)	(4,233)
存出保證金		45	122
投資活動之淨現金流出		(64,991)	(21,097)
籌資活動之現金流量			
償還公司債	六(九)	(299,000)	-
員工執行認股權	六(十一)	3,104	-
存入保證金		3,987	2,277
籌資活動之淨現金(流出)流入		(291,909)	2,277
匯率影響數	六(十五)	765	(1,582)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(202,186)	132,192
期初現金及約當現金餘額		390,029	257,837
期末現金及約當現金餘額		\$ 187,843	\$ 390,029

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊炳連



經理人：呂紹瀨



會計主管：張秀華



嘉晶電子股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、股東出席會議，需繳交簽到卡以代替簽到，並憑以計算出席股數。
- 三、股東會之出席及表決應以股份為計算基準。
- 四、股東會之召開地點，應於本公司所在地或便利股東出席之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會除法令另有規定外，由董事會召集之，其主席由董事長擔任之，董事長因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩帶識別證。
- 七、股東會之開會過程，應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權之人員召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意，推選一人擔任主席，繼續開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨，股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東僅提發言條而未發言，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經得徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。
表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無庸再行表決。
- 十九、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序，糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 二十、本規則未訂事項，悉依公司法、公司章程及其他相關法令之規定辦理。
- 二十一、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

嘉晶電子股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法訂定股份有限公司之規定組織之，定名為嘉晶電子股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

CC01080 電子零組件製造業

I199990 其他顧問服務業

F401010 國際貿易業

- (一、 研究、開發、生產製造及銷售磊晶矽晶圓及矽晶材料。
二、 研究、開發、生產、製造及銷售藍寶石晶棒及晶圓。
三、 前各項產品之技術及諮詢顧問業務。
四、 前各項產品相關之進出口貿易業務。)

第三條：本公司為他公司有限責任股東時，其投資總額不受公司法第十三條不得超過資本額百分之四十之限制，但不得超過公司實收資本額。

第四條：本公司設於中華民國新竹科學工業園區，必要時經董事會決議並奉主管機關核准後，方得於國內外各適當地點設立分公司及分廠。

第五條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第六條：本公司額定資本總額為新台幣壹拾伍億元正，分為壹億伍仟萬股，每股新台幣壹拾元整，採分次發行。

其中壹仟伍佰萬股保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

第七條：本公司股票概為記名式，由本公司董事三人以上簽名或蓋章、編號，並經主管機關或其核定之發行登記機關簽證後發行之。

本公司發行股票得就該次發行總數合併印製，亦得免印製股票。

第八條：本公司股務作業悉依相關法令及主管機關所訂之「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會兩種。

一、股東常會：除有正當事由經報請主管機關核准外，應於每會計年度終了後六個月內召開。

二、股東臨時會：於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。

第十一條：股東會開會時以董事長為主席，董事長因故不能出席時，得指定董事一人代理主席，若未指定時，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二位以上時，應互推一人擔任。

第十二條：本公司各股東，除相關法令另有規定者外，每股有一表決權。

第十三條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東會應依本公司股東會議事規則進行。

第十三條之一：依「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七十六條之規定，本公司如擬發行認股價格不受「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十三條規定限制之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。

第十四條：股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董事及監察人

第十五條：本公司設董事七人，監察人三人，董事及監察人均由股東會就有行為能力之人中選任，任期均為三年，連選均得連任。董事會由三分之二以上董事之出席，以出席董事過半數之同意，互選一人為董事長。

第十五條之一：配合證券交易法相關規定，本公司於董事名額中，設置獨立董事二人，獨立董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單選任

之。獨立董事之專業資格、任期、兼職限制、選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十六條：董事缺額達三分之一或獨立董事均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補原任之期限為限。

監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會選任之，其任期以補原任之期限為限。

第十七條：董事及監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。

第十八條：本公司經營方針及其他重要事項以董事會決議行之，董事會除每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權數最多之董事召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長因故不能執行職務時，依公司法第二百零八條規定辦理。

第十九條：董事會之決議除公司法另有規定及第廿二條所述情形外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第二十條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事。前項議事錄之分發，得以電子方式為之。

第二十條之一：董事會應由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長。

第廿一條：監察人單獨依法行使監察權外並得列席董事會議陳述意見，但不得加入表決。

第廿二條：有關公司重大事項之決議應經董事會中三分之二以上董事出席，出席董事過半數之同意。依本條為特別決議之重大事項如下：

- 一、變更公司章程。
- 二、編定預算及決算。
- 三、公司之解散與其他公司合併之擬議。
- 四、提出分派盈餘或彌補虧損案。
- 五、以公司名義為背書、承兌、保證及承諾事項之核可。

六、與其他公司或特定人之專門技術專利權之取得、轉讓、授與及技術合作契約之核可與修訂。

七、轉投資其他事業之核可。

第廿二條之一：本公司得為董事及監察人就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。

第廿二條之二：全體董事及監察人之報酬，授權董事會議依同業通常水準之支給議定。

第五章 經理及職員

第廿三條：本公司得依董事會決議設執行長一人、總經理一人及副總經理若干人，其任免、解任及報酬依照公司法規定辦理。總經理得兼具執行長之身份。執行長統籌負責公司營運及決策，對董事長及董事會負責。總經理依公司政策，負責執行權責範圍內之營業與運作。

第六章 決 算

第廿四條：本公司以國曆一月一日起至十二月三十一日止為會計年度，並於會計年度終了時由董事會編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核後交股東常會承認之。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

前項財務報表及盈餘分派或虧損撥補決議之分發，得以公告方式為之。

第廿五條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積、再依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如有餘額，就該餘額，按下列百分比分派之：

一、董事監察人酬勞不得高於百分之三。

二、員工紅利百分之十~百分之二十五。

三、除前貳款外由股東決議分派股東紅利或保留之。

第廿六條：本公司將考量產業環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流量之需求，每年現金股利發放金額，不低於當年度發放現金股利及股票股利合計數的百分之三十。

第七章 附 則

第廿七條：本公司組織規程及辦事細則由董事會訂定之。

第廿八條：本公司之董事、監察人、經理人及其所雇之人員不得將本公司之機密文件或因參與本公司營運所得之技術、市場、產品等機密資料，告知或洩露於他人。

第廿九條：本章程未訂事項，悉依公司法及其他相關法令之規定辦理。

第三十條：本章程訂於中華民國八十七年十月十五日

第一次修訂於中華民國九十年五月二十八日

第二次修訂於中華民國九十一年四月二十三日

第三次修訂於中華民國九十五年四月二十八日

第四次修訂於中華民國九十六年五月三十日

第五次修訂於中華民國九十七年六月十一日

第六次修訂於中華民國九十九年六月二十五日

第七次修訂於中華民國一百零一年六月十二日

附錄三

嘉晶電子股份有限公司

全體董事監察人持有股數及最低應持有股數

一、本公司現任第六屆董事及監察人法定成數與股數如下：

本公司普通股發行股數為	94,051,842 股
全體董事應持有法定股數	7,524,147 股
全體監察人應持有法定股數	752,415 股

二、截至 104 年 4 月 20 日股東常會停止過戶日，全體董事及監察人持有股數如下表：

職 稱	姓 名	持有股數	持有成數(%)
董事長	嘉裕股份有限公司 代表人：楊炳連	8,920,711	9.48
董事	嘉裕股份有限公司 代表人：李玉山	8,920,711	9.48
董事	汪培值	77,000	0.08
董事	南亞光電股份有限公司 代表人：羅榮晃	12,565,325	13.36
董事	嘉才投資有限公司 代表人：葉文貴	1,817,516	1.93
獨立董事	黃倉秀	0	0.00
獨立董事	張盼梓	0	0.00
監察人	江育誠	0	0.00
監察人	黃武順	899,551	0.96
監察人	郭啟鈞	0	0.00
全體董事持有股數及成數		23,380,552	24.85
全體監察人持有股數及成數		899,551	0.96

