

岱稜科技股份有限公司

民國一〇三年股東常會 議事錄

時間：一〇三年六月二十六日(星期四)上午九時

地點：臺南市麻豆區新生北路五十六號(臺南市麻豆區麻豆農會大禮堂)

出席：出席股東及股權代理人股份總數共計 64,858,128 股，佔本公司已發行股數(不含庫藏股)101,063,607 股之 64.18%。

列席：李董事顯昌、翰可國際(股)公司法人董事代表人顏釗熙、盧董事愆彰、張董事正良、林董事天爵、吳董事麒麟、蔡監察人明哲、劉監察人榮欽、安永聯合會計師事務所黃世杰會計師及胡子仁會計師、黃聖珮律師。

主席：蔡董事長國龍

記錄：李怡君

壹、宣佈開會

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、一〇二年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：一〇二年度營業報告書，請參閱附件一。

二、監察人審查一〇二年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：監察人審查報告書，請參閱附件二。

三、訂定「買回股份轉讓員工辦法」報告，敬請 鑒察。

說明：檢附『第五次買回股份轉讓員工辦法』，請參閱議事手冊。

四、買回本公司股份決議及執行情形報告，敬請 鑒察。

說明：本公司截至目前為止買回本公司股份執行情形如下：

買 回 期 次	第四次	第五次	第六次	第七次
買 回 目 的	轉讓股份予員工	維護公司信用及股東權益		轉讓股份予員工
買 回 期 間	100.08.10 ~100.10.09	101.08.14 ~101.09.26	101.10.15 ~101.12.10	103.02.10 ~103.03.12
買回區間價格	9.31 元~26.58 元	8.37 元~16.38 元	11.83 元~26.23 元	14.63 元~31.64 元
買 回 股 數	2,728,000 股	2,375,000 股	2,277,000 股	2,272,000 股
買 回 總 金 額	37,111,087 元	34,490,271 元	46,088,815 元	51,585,342 元
已 辦 理 註 銷 或 轉 讓 之 股 數	已轉讓 1,750,000 股	已註銷 2,375,000 股	已註銷 2,277,000 股	已轉讓 1,000,000 股

買 回 期 次	第四次	第五次	第六次	第七次
累積持有本公司股份數量	978,000 股	978,000 股	978,000 股	2,250,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數(註)比率(%)	0.95%	0.95%	0.95%	2.18%

註：民國 103 年 04 月 28 日止已發行總股數為 103,313,607 股。

五、一〇二年度對外背書保證辦理情形報告，敬請 鑒察。

說明：

(一)本公司截至一〇二二年十二月三十一日止，對外背書保證金額如下：

公 司 名 稱	金額(仟元)	與公司之關係
TAI LENG INDUSTRY INC.	128,355	持股 100%之子公司
岱鑫科技股份有限公司	270,000	持股 92.56%之子公司
友圖全像股份有限公司	25,000	持股 66.87%之子公司

(二)上述金額均未超過規定期限額。

肆、承認事項：

第一案：承認一〇二年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司一〇二年度個體財務報告暨合併財務報告已編製完成，業經董事會決議通過送請監察人審查完竣，其中財務報表並經安永聯合會計師事務所黃世杰會計師及胡子仁會計師查核簽證完竣，提請本常會承認。

二、一〇二年度營業報告書，請參閱附件一；安永聯合會計師事務所查核報告及財務報表(含合併財務報表)，請參閱附件三。

三、敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案：承認一〇二年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司一〇二年度盈餘分配案業經本公司董事會議通過並經監察人審查完竣，盈餘分配表請參閱附件四。

二、現金股利之配發俟股東常會通過，授權董事會訂定配息基準日及辦理現金股利分派之相關事宜。

三、敬請 承認。

議事經過：股東戶號 543 發言內容：因為立法院已經通過明年所得稅法修正股東可扣抵

議事經過：股東戶號 543 發言建議提高分配股東紅利，經現場討論後確定其提案，修正股東現金股利為每股 1.3 元。

決 議：經主席就修正案徵詢全體出席股東無異議照案承認。修正後盈餘分配表請參閱附件四之一。

伍、討論事項：

第一案：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。(董事會提)

說 明：一、依據金管會 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號令公布修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定辦理。

二、檢附取得或處分資產處理程序修訂條文對照表，請參閱附件五。

三、提請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：處分部分供營業使用之相關設備予子公司案，提請 討論。(董事會提)

說 明：一、依據本公司內部控制制度及「取得或處分資產處理程序」之規定辦理。

二、為提升未來之營運動能擬配合集團內部組織調整，將部分供營業使用之相關設備轉售予子公司-岱鑫科技股份有限公司，相關交易內容說明請參閱附件六。

三、提請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：主席宣佈散會，散會時間一〇三年六月二十六日上午九時三十四分。

附件一、一〇二年度營業報告書

本公司於真空蒸鍍薄膜及光電材料相關產品之種類齊全、應用範圍亦極為廣泛，在真空蒸鍍技術及生產上均位居臺灣領導地位，且每年更投入鉅額之人力與物力，不斷的追求研究發展，藉以作為產品創新與企業永續發展之根基。

茲將台灣母公司最近兩年度之損益及產品別銷售情形，列表說明如下：

(一) 最近兩年度之綜合損益比較表

單位：新台幣仟元

年度 項目	一〇一年度	一〇二年度	增（減）金額
營業收入淨額	2,299,881	2,342,273	42,392
營業成本	(1,718,918)	(1,822,719)	103,801
營業毛利	580,963	519,554	(61,409)
營業費用	(237,409)	(266,313)	28,904
營業淨利	343,554	253,241	(90,313)
營業外收（支）	(197,245)	(64,629)	132,616
稅前淨利	146,309	188,612	42,303
所得稅費用	(16,317)	(36,960)	20,643
稅後淨利	129,992	151,652	21,660

(二) 最近兩年度產品別銷售比較表

單位：新台幣仟元

年度 產品	真空蒸鍍薄膜	光電材料	合計
101 年度	1,396,546	903,335	2,299,881
102 年度	1,493,060	849,213	2,342,273
增（減）金額	96,514	(54,122)	42,392
增（減）%	6.91%	(5.99%)	1.84%

由上列表格可知：

1. 營業額部分

- (1) 102 年度營業收入淨額為新台幣 2,342,273 仟元，較 101 年度新台幣 2,299,881 仟元，增加新台幣 42,392 仟元，增加比例為 1.84%。
- (2) 若以產品類別來區分，則：
 - A. 真空蒸鍍薄膜部分 102 年度營業收入淨額較 101 年度增加新台幣 96,514 仟元，成長比例為 6.91%。
 - B. 光電材料部分 102 年度營業收入淨額較 101 年度減少新台幣 54,122 仟元，衰減比例為 5.99%。

2. 盈餘部分

- (1) 102 年度稅前盈餘為新台幣 188,612 仟元，較 101 年度稅前盈餘為新台幣 146,309 仟元增加 42,303 仟元。
- (2) 102 年度稅後盈餘為新台幣 151,652 仟元，較 101 年度稅後盈餘為新台幣 129,992 仟元增加 21,660 仟元。
- (3) 102 年度每股稅後盈餘為新台幣 1.59 元。

董 事 長：蔡國龍



經 理 人：李顯昌



會計主管：李怡君



附件二、監察人審查報告書

岱稜科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇二年度營業報告書、盈餘分配表及經安永聯合會計師事務所黃世杰、胡子仁會計師查核簽證之個體財務報告、合併財務報告(包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告書。敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇三年股東常會

岱稜科技股份有限公司

監察人：李宏志

監察人：蔡明哲

監察人：劉榮欽

李宏志
蔡明哲
劉榮欽

中 華 民 國 一 〇 三 年 三 月 十 四 日

附件三、會計師查核報告及財務報表

會計師查核報告

岱稜科技股份有限公司 公鑒：

岱稜科技股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之個體資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一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。

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，足以允當表達岱稜科技股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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：(95)金管證(六)第0950104133號

金管證審字第1010045851號

會計師

黃世杰
胡子仁



中華民國一〇三年三月十四日

信發科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇二年十二月三十一日、一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日

(金額除另予附註外，均以新台幣仟元為單位)

資 產			一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$317,681	10	\$191,370	6	\$193,000	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四/六.2	5,876	-	86	-	323	-
1150	應收票據淨額	四/六.3	252,315	8	316,083	10	111,067	4
1170	應收帳款淨額	四/六.4	301,114	9	310,236	10	267,148	9
1180	應收帳款-關係人淨額	四/七	310,456	10	276,258	9	314,192	11
1210	其他應收款-關係人	四/七	182,357	6	225,558	7	65,778	2
130X	存貨	四/六.5	211,796	6	212,458	7	169,844	6
1470	其他流動資產		33,183	1	45,365	1	41,654	1
11XX	流動資產合計		1,614,778	50	1,577,414	50	1,163,006	40
	非流動資產							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		-	-	16,820	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四/六.6	5,000	-	5,000	-	5,000	-
1550	採用權益法之投資	四/六.7	681,067	21	732,606	23	813,617	28
1600	不動產、廠房及設備	四/六.8/八	745,761	23	735,453	23	803,098	28
1780	無形資產	四	6,912	-	3,699	-	4,104	-
1840	遞延所得稅資產	四/六.20	83,093	3	83,271	3	82,060	3
1990	其他非流動資產-其他	四/六.9	116,196	4	22,563	1	10,292	1
15XX	非流動資產合計		1,638,029	50	1,599,412	50	1,718,171	60
1XXX	資產總計		\$3,252,807	100	\$3,176,826	100	\$2,881,177	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



杏林科技股份有限公司
個體資產負債表(續)

民國一〇二年十二月三十一日、一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日

(金額除另予註外，均以新台幣千元為單位)

負債及權益			一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%	金額	%
2100	流動負債							
2100	短期借款	四/六.10	\$97,152	3	\$125,828	4	\$-	-
2110	應付短期票券	四/六.11	29,971	1	-	-	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四/六.12	48	-	276	-	776	-
2150	應付票據		4,141	-	3,846	-	156,922	6
2170	應付帳款		363,994	11	338,560	11	180,735	6
2180	應付帳款-關係人	七	15,052	1	12,040	-	1,280	-
2200	其他應付款		123,968	4	70,704	2	63,759	2
2230	當期所得稅負債	四/六.21	31,131	1	29,244	1	6,583	0
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四/六.12	64,030	2	-	0	166,869	6
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四/六.13	126,129	4	202,044	7	271,573	10
2399	其他流動負債-其他		6,130	-	3,600	-	4,182	-
21XX	流動負債合計		861,746	27	786,142	25	852,679	30
2500	非流動負債							
2530	應付公司債	四/六.12	-	-	132,716	4	-	-
2540	長期借款	四/六.13	406,418	12	468,187	15	571,560	20
2570	遞延所得稅負債	四/六.20	17,786	1	9,323	-	28,047	1
2640	應計退休金負債	四/六.14	32,855	1	34,608	1	29,925	1
2650	採用權益法之投資資餘		142,545	4	119,337	4	41,616	1
25XX	非流動負債合計		599,604	18	764,171	24	671,148	23
2XXX	負債總計		1,461,350	45	1,550,313	49	1,523,827	53
3100	權益							
3100	股本							
3110	普通股股本	六.15	979,340	30	933,336	29	802,234	28
3140	預收股本	六.15	5,839	-	-	-	-	-
	股本合計		985,179	30	933,336	29	802,234	28
3200	資本公積	六.15	553,482	17	543,973	17	582,859	20
3300	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六.15	13,311	-	-	-	66,993	2
3350	未分配盈餘	六.15	253,173	8	190,988	6	(57,625)	(2)
	保留盈餘合計		266,484	8	190,988	6	9,368	-
3400	其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	四	(384)	-	(28,480)	(1)	-	-
3500	庫藏股票	六.15	(13,304)	-	(13,304)	-	(37,111)	(1)
3XXX	權益總計		1,791,457	55	1,626,513	51	1,357,350	47
	負債及權益總計		\$3,252,807	100	\$3,176,826	100	\$2,881,177	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



信發科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇二年及一〇一年一月一至十二月三十一日

(金額除另予附註外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇二年度		一〇一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四/六. 16/七	\$2,342,273	100	\$ 2,299,881	100
5000	營業成本	四/六. 5、8、17/七	(1,823,233)	(78)	(1,707,251)	(74)
5900	營業毛利		519,040	22	592,630	26
5910	未實現銷貨利益		(34,685)	(2)	(35,199)	(2)
5920	已實現銷貨利益		35,199	2	23,532	1
5950	營業毛利淨額		519,554	22	580,963	25
6000	營業費用	四/六. 8、17/七				
6100	推銷費用		(91,430)	(4)	(82,435)	(3)
6200	管理費用		(100,506)	(4)	(92,851)	(4)
6300	研究發展費用		(74,377)	(3)	(62,123)	(3)
	營業費用合計		(266,313)	(11)	(237,409)	(10)
6900	營業利益		253,241	11	343,554	15
7000	營業外收入及支出	四/六. 18				
7010	其他收入		6,051	-	8,909	-
7020	其他利益及損失		36,162	2	(2,510)	-
7050	財務成本		(15,964)	(1)	(28,160)	(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		(90,878)	(4)	(175,484)	(8)
	營業外收入及支出合計		(64,629)	(3)	(197,245)	(9)
7900	稅前淨利		188,612	8	146,309	6
7950	所得稅費用	四/六. 20	(36,960)	(2)	(16,317)	-
8200	本期淨利		151,652	6	129,992	6
8300	其他綜合損益					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	四/六. 19	33,850	2	(34,313)	(2)
8360	確定福利計畫精算利益(損失)	四/六. 19	1,866	-	(4,587)	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	四/六. 19	185	-	(614)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	四/六. 20	(6,071)	-	6,613	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		29,830	2	(32,901)	(2)
8500	本期綜合損益總額		\$181,482	8	\$97,091	4
	每股盈餘(元)	六. 21				
9750	基本每股盈餘		\$1.59		\$1.54	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.49		\$1.34	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





仙達科技股份有限公司
仙達科技證券
民國一〇二年及一〇十一年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予附註外，均以新台幣元為單位)

代碼	項 目	股本		資本公積	保 留 盈 餘		其他權益項目	庫藏股票	權益總額
		普通股股本	預收股本		法定盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		
		3100	3140	3200	3310	3350	3410	3500	3XXX
A1	民國101年1月1日餘額	\$802,234	\$-	\$582,859	\$66,993	\$(57,625)	\$-	\$(37,111)	\$1,357,350
B13	盈餘指撥及分配								
B13	法定盈餘公積彌補虧損				(66,993)	66,993			-
C5	其他資本公積變動								
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目 -認股權而產生者			6,411					6,411
C11	資本公積彌補虧損			(58,341)		58,341			-
D1	101年1月1日至12月31日淨利					129,992			129,992
D3	101年1月1日至12月31日其他綜合損益					(4,421)	(28,480)		(32,901)
D5	101年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	125,571	(28,480)	-	97,091
E1	現金增資	100,000		15,000					115,000
I1	可轉換公司債轉換	77,622		28,137					105,759
L1	庫藏股買回							(80,580)	(80,580)
L1	庫藏股轉讓			(78)				23,807	23,729
L3	庫藏股註銷	(46,520)		(34,060)				80,580	-
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額					(2,292)			(2,292)
N1	股份基礎給付交易			4,045					4,045
Z1	民國101年12月31日餘額	\$933,336	\$-	\$543,973	\$-	\$190,988	\$(28,480)	\$(13,304)	\$1,626,513
A1	民國102年1月1日餘額	\$933,336	\$-	\$543,973	\$-	\$190,988	\$(28,480)	\$(13,304)	\$1,626,513
B1	盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積				13,311	(13,311)			-
B5	普通股現金股利					(76,430)			(76,430)
D1	102年1月1日至12月31日淨利					151,652			151,652
D3	102年1月1日至12月31日其他綜合損益					1,734	28,096		29,830
D5	102年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	153,386	28,096	-	181,482
I1	可轉換公司債轉換	46,004	5,839	9,509					61,352
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額					(1,460)			(1,460)
Z1	民國102年12月31日餘額	\$979,340	\$5,839	\$553,482	\$13,311	\$253,173	\$(384)	\$(13,304)	\$1,791,457

(註)：民國一〇一一年度董監酬勞\$3,595仟元及員工紅利\$11,982仟元已於綜合損益表中扣除。

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



富世科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇二年度及一〇一一年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予附註外，均以新台幣仟元為單位)

代 碼	項 目	一〇二年度		代 碼	項 目	一〇二年度	
		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	\$188,612	\$146,309	B01800	取得採用權益法之投資	(2,261)	(63,891)
A20000	調整項目：			B01900	處分採用權益法之投資	17,475	-
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	(53,421)	(32,566)
A20100	折舊費用	84,959	89,484	B02800	處分不動產、廠房及設備	70	-
A20200	攤銷費用	3,399	6,961	B04300	其他應收款-關係人(增加)	-	(161,526)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)	-	(19,317)	B04400	其他應收款-關係人減少	44,947	-
A20900	利息費用	15,964	28,160	B04500	取得無形資產	(6,612)	(6,556)
A21200	利息收入	(3,159)	(2,328)	B06700	其他非流動資產(增加)	(93,633)	(12,271)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	4,045	BBBB	投資活動之淨現金(流出)	(93,435)	(276,810)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失份額	90,878	175,484				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)	(10)	-	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23900	未實現銷貨利益	34,685	35,199	C00100	短期借款增加	-	125,828
A24000	已實現銷貨(利益)	(35,199)	(23,532)	C00200	短期借款(減少)	(28,676)	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00500	應付短期票券增加	29,971	-
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	2,042	237	C01200	發行公司債	-	244,720
A31130	應收票據減少(增加)	63,768	(205,016)	C01300	償還公司債	-	(175,204)
A31150	應收帳款減少(增加)	9,122	(43,088)	C01600	舉借長期借款	456,200	414,000
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	(34,198)	37,934	C01700	償還長期借款	(593,884)	(586,902)
A31200	存貨減少(增加)	662	(42,614)	C04500	發放現金股利	(76,430)	-
A31240	其他流動資產減少(增加)	12,182	(3,711)	C04600	現金增資	-	115,000
A32110	透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)	(228)	(500)	C04900	庫藏股票買回成本	-	(80,580)
A32130	應付票據增加(減少)	295	(153,076)	C05100	員工購買庫藏股	-	23,729
A32150	應付帳款增加	25,434	157,825	CCCC	籌資活動之淨現金(流出)流入	(212,819)	80,591
A32160	應付帳款-關係人增加	3,012	10,760				
A32180	其他應付款增加	11,727	18,221	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	126,311	(1,630)
A32230	其他流動負債增加(減少)	2,530	(582)	E00100	期初現金及約當現金餘額	191,370	193,000
A32240	應計退休金負債增加	113	96	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$317,681	\$191,370
A33000	營運產生之現金流入	476,590	216,951				
A33100	收取之利息	3,159	2,328				
A33300	支付之利息	(14,679)	(17,712)				
A33500	支付之所得稅	(32,505)	(6,978)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	432,565	194,589				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

岱稜科技股份有限公司 公鑒：

岱稜科技股份有限公司及子公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一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及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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達岱稜科技股份有限公司及其子公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一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。

岱稜科技股份有限公司已編製民國一〇二年度及民國一〇一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：(95)金管證(六)第0950104133號

金管證審字第1010045851號

會計師：

黃世杰
胡子仁



中華民國一〇三年三月十四日

岱稜科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇二年十二月三十一日、一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日

(金額除另予附註外，均以新台幣仟元為單位)

資 產		附註編號	一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
代碼	會 計 科 目		金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$443,308	12	\$335,485	9	\$279,568	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四/六.2	5,876	-	86	-	323	-
1150	應收票據淨額	四/六.3	354,435	10	413,538	11	204,378	6
1170	應收帳款淨額	四/六.4	545,295	15	671,538	18	655,899	18
130X	存貨	四/六.5	394,334	11	440,776	12	481,237	13
1410	預付款項		26,024	1	33,497	1	35,430	1
1460	待出售非流動資產(淨額)	四/六.7	-	-	-	-	119,192	3
1470	其他流動資產		28,104	1	88,733	2	48,965	1
11XX	流動資產合計		1,797,376	50	1,983,653	53	1,824,992	49
	非流動資產							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	四/六.2	-	-	16,820	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四/六.6	5,000	-	5,000	-	5,000	-
1550	採用權益法之投資	四/六.8	-	-	-	-	20,809	1
1600	不動產、廠房及設備	四/六.9	1,425,136	40	1,500,409	40	1,662,156	44
1780	無形資產		9,935	-	7,684	-	10,010	-
1840	遞延所得稅資產	四/六.21	208,593	6	208,912	6	195,128	5
1985	長期預付租金		11,489	1	10,619	-	11,213	-
1990	其他非流動資產-其他	六.10	117,338	3	30,137	1	21,486	1
15XX	非流動資產合計		1,777,491	50	1,779,581	47	1,925,802	51
1XXX	資產總計		\$3,574,867	100	\$3,763,234	100	\$3,750,794	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



合併資產負債表(續)
民國一〇二年十二月三十一日、一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日
(金額除另予附註外，均以新台幣仟元為單位)

負債及權益		附註編號	一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
代碼	會計科目		金額	%	金額	%	金額	%
	流動負債							
2100	短期借款	四/六.11	\$293,972	8	\$410,699	11	\$452,642	12
2110	應付短期票券	四/六.12	29,971	1	-	-	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四/六.2	48	-	276	-	776	-
2150	應付票據		6,088	-	10,480	-	166,281	5
2170	應付帳款		423,993	12	429,801	11	268,732	7
2200	其他應付款	四	156,666	4	100,895	3	86,693	2
2230	當期所得稅負債	四/六.21	31,131	1	29,244	1	6,583	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四/六.12	64,030	2	-	-	166,869	5
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四/六.14	172,862	5	288,625	8	333,679	9
2399	其他流動負債-其他		9,544	-	15,973	-	15,533	-
21XX	流動負債合計		1,188,305	33	1,285,993	34	1,497,788	40
	非流動負債							
2530	應付公司債	四/六.13	-	-	132,716	4	-	-
2540	長期借款	四/六.14	481,910	13	591,190	16	781,409	21
2570	遞延所得稅負債	四/六.21	17,800	1	9,323	-	28,047	-
2640	應計退休金負債	四/六.15	34,717	1	37,133	1	31,673	1
2670	其他非流動負債-其他		-	-	-	-	1,182	-
25XX	非流動負債合計		534,427	15	770,362	21	842,311	22
2XXX	負債總計		1,722,732	48	2,056,355	55	2,340,099	62
	歸屬於母公司業主之權益							
3100	股本							
3110	普通股股本	六.16	979,340	28	933,336	25	802,234	21
3140	預收股本	六.16	5,839	-	-	-	-	-
	股本合計		985,179	28	933,336	25	802,234	21
3200	資本公積	六.16	553,482	15	543,973	14	582,859	15
3300	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六.16	13,311	-	-	-	66,993	2
3350	未分配盈餘	六.16	253,173	7	190,988	5	(57,625)	(1)
	保留盈餘合計		266,484	7	190,988	5	9,368	1
3400	其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	四	(384)	-	(28,480)	(1)	-	-
3500	庫藏股票	六.16	(13,304)	-	(13,304)	-	(37,111)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		1,791,457	50	1,626,513	43	1,357,350	36
36XX	非控制權益		60,678	2	80,366	2	53,345	2
3XXX	權益總計		1,852,135	52	1,706,879	45	1,410,695	38
	負債及權益總計		\$3,574,867	100	\$3,763,234	100	\$3,750,794	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



岱移科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國一〇二年度及一〇一年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予附註外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附註編號	一〇二年度		一〇一年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四/六.17	\$2,984,940	100	\$3,123,453	100
5000	營業成本	六.18	(2,329,674)	(78)	(2,440,663)	(78)
5900	營業毛利		655,266	22	682,790	22
6000	營業費用	六.18				
6100	推銷費用		(169,525)	(5)	(174,297)	(6)
6200	管理費用		(235,073)	(8)	(251,932)	(8)
6300	研究發展費用		(84,295)	(3)	(99,922)	(3)
	營業費用合計		(488,893)	(16)	(526,151)	(17)
6900	營業利益		166,373	6	156,639	5
7000	營業外收入及支出	四/六.19				
7010	其他收入		5,525	-	9,061	-
7020	其他利益及損失		29,589	1	9,044	-
7050	財務成本		(26,397)	(1)	(49,905)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		-	-	144	-
	營業外收入及支出合計		8,717	-	(31,656)	(1)
7900	稅前淨利		175,090	6	124,983	4
7950	所得稅(費用)	四/六.21	(44,494)	(2)	(3,851)	-
8200	本期淨利		130,596	4	121,132	4
8300	其他綜合損益					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六.20	35,927	1	(41,905)	(1)
8360	確定福利計畫精算利益(損失)	六.20	2,200	-	(5,693)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	四/六.21	(6,128)	-	6,801	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		31,999	1	(40,797)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$162,595	5	\$80,335	3
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$151,652	5	\$129,992	4
8620	非控制權益		(21,056)	(1)	(8,860)	-
			\$130,596	4	\$121,132	4
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$181,482	6	\$97,091	3
8720	非控制權益		(18,887)	(1)	(16,756)	-
			\$162,595	5	\$80,335	3
	每股盈餘(新台幣：元)	四/六.22				
9750	基本每股盈餘		\$1.59		\$1.54	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.49		\$1.34	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



信發科技股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國一〇二一年一月一日至十二月三十一日

(金額除另有註明外均以新台幣千元為單位)

信發科技股份有限公司

信發科技股份有限公司

代碼	項 目	股本		資本公積	盈餘		其他權益項目 國外營運機構財務報表換 算之兌換差額	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
		普通股股本	預收股本		法定盈餘公積	未分配盈餘					
		3100	3140	3200	3310	3350	3410	3500	31XX	36XX	3XXX
A1	民國101年1月1日餘額	\$802,234	\$-	\$582,859	\$66,993	\$(57,625)	\$-	\$(37,111)	\$1,357,350	\$53,345	\$1,410,695
B13	盈餘指撥及分配										
	法定盈餘公積彌補虧損				(66,993)	66,993			-		
	其他資本公積變動										
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目			6,411					6,411		6,411
	-認股權而產生者										
C11	資本公積彌補虧損			(58,341)		58,341			-		-
D1	101年1月1日至12月31日淨利(淨損)					129,992			129,992	(8,860)	121,132
D3	101年1月1日至12月31日其他綜合損益					(4,421)	(28,480)		(32,901)	(7,896)	(40,797)
D5	101年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	125,571	(28,480)	-	97,091	(16,756)	80,335
E1	現金增資	100,000		15,000					115,000		115,000
I1	可轉換公司債轉換	77,622		28,137					105,759		105,759
L1	庫藏股買回							(80,580)	(80,580)		(80,580)
L1	庫藏股轉讓			(78)				23,807	23,729		23,729
L3	庫藏股註銷	(46,520)		(34,060)				80,580	-		-
M5	取得或處份子公司股權價格與帳面價值差額					(2,292)			(2,292)		(2,292)
N1	股份基礎給付交易			4,045					4,045		4,045
O1	非控制權益									43,777	43,777
Z1	民國101年12月31日餘額	\$933,336	\$-	\$543,973	\$-	\$190,988	\$(28,480)	\$(13,304)	\$1,626,513	\$80,366	\$1,706,879
A1	民國102年1月1日餘額	\$933,336	\$-	\$543,973	\$-	\$190,988	\$(28,480)	\$(13,304)	\$1,626,513	\$80,366	\$1,706,879
	盈餘指撥及分配										
B1	提列法定盈餘公積				13,311	(13,311)			-		-
B5	普通股現金股利					(76,430)			(76,430)		(76,430)
D1	102年1月1日至12月31日淨利(淨損)					151,652			151,652	(21,056)	130,596
D3	102年1月1日至12月31日其他綜合損益					1,734	28,096		29,830	2,169	31,999
D5	102年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	153,386	28,096	-	181,482	(18,887)	162,595
I1	可轉換公司債轉換	46,004	5,839	9,509					61,352		61,352
M5	取得或處分子子公司股權價格與帳面價值差額					(1,460)			(1,460)		(1,460)
O1	非控制權益									(801)	(801)
Z1	民國102年12月31日餘額	\$979,340	\$5,839	\$553,482	\$13,311	\$253,173	\$(384)	\$(13,304)	\$1,791,457	\$60,678	\$1,852,135

(註)：民國一〇一一年度董監酬勞\$3,595仟元及員工紅利\$11,982仟元已於綜合損益表中扣除。

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：

- 17 -



會計主管：



富達科技股份有限公司

合併現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

(金額除另有註明外均以新台幣千元為單位)

代 碼	項 目	一〇二年度	一〇一年度	代 碼	項 目	一〇二年度	一〇一年度
		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	\$175,090	\$124,983	B01900	處分採用權益法之投資	-	20,361
A20000	調整項目：			B02600	處分待出售非流動資產	-	91,069
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	(72,841)	(77,830)
A20100	折舊費用	185,531	210,546	B02800	處分不動產、廠房及設備	4,172	3,623
A20200	攤銷費用	4,428	9,280	B04200	其他應收款減少	56,828	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)	-	(19,317)	B04500	取得無形資產	(6,703)	(6,757)
A20900	利息費用	26,397	49,905	B06700	其他非流動資產(增加)	(87,201)	(8,651)
A21200	利息收入	(1,330)	(1,088)	BBBB	投資活動之淨現金(流出)	(105,745)	21,815
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	4,045				
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)份額	-	(144)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	26,681	1,787	C00200	短期借款(減少)	(116,727)	(41,943)
A23100	處分投資(利益)	-	(47,591)	C00500	應付短期票券增加	29,971	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01200	發行公司債	-	244,720
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	2,042	237	C01300	償還公司債	-	(175,204)
A31130	應收票據減少(增加)	59,103	(209,160)	C01600	舉借長期借款	456,200	414,000
A31150	應收帳款減少(增加)	126,243	(15,639)	C01700	償還長期借款	(681,243)	(649,273)
A31200	存貨減少	46,442	40,461	C04400	其他非流動負債(減少)	-	(1,182)
A31230	預付款項減少	7,473	1,933	C04500	發放現金股利	(76,430)	-
A31240	其他流動資產減少	3,801	17,060	C04600	現金增資	-	115,000
A32110	透過損益按公允價值衡量之金融負債(減少)	(228)	(500)	C04900	庫藏股票買回成本	-	(80,580)
A32130	應付票據(減少)	(4,392)	(155,801)	C05100	員工購買庫藏股	-	23,729
A32150	應付帳款(減少)增加	(5,808)	161,069	C05400	取得子公司股權	(2,261)	-
A32180	其他應付款增加	17,325	24,822	C05800	非控制權益變動	(801)	43,777
A32230	其他流動負債(減少)增加	(6,429)	440	CCCC	籌資活動之淨現金(流出)流入	(391,291)	(106,956)
A32240	應計退休金負債(減少)增加	(216)	873				
A33000	營運產生之現金流入	662,153	198,201	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	2,647	(8,418)
A33100	收取之利息	1,330	1,088	EEEE	本期現金及約當現金增加數	107,823	55,917
A33300	支付之利息	(27,022)	(39,915)	E00100	期初現金及約當現金餘額	335,485	279,568
A33500	支付之所得稅	(34,249)	(9,898)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$443,308	\$335,485
AAAA	營業活動之淨現金流入	602,212	149,476				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四、盈餘分配表(修正前)

岱稜科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇二年度

單位：新台幣元

摘 要	金 額	備 註
一、期初未分配盈餘	\$ 43,367,465	
二、加：首次採用 IFRS 對 101.12.31 之保留盈餘調整數	57,879,625	附註一
其他綜合損益(確定福利計畫之精算損益-102 年度)	1,733,895	附註二
取得子公司股權價格與帳面價值差額	(1,460,420)	
本期稅後淨利	151,651,737	
三、減：提列法定盈餘公積 (10%)	(15,165,174)	
提列特別盈餘公積	(383,827)	
四、本期可供分配盈餘	237,623,301	
五、分配項目：		
股東紅利－現金股利	(78,032,009)	附註三
六、期末未分配盈餘	\$ 159,591,292	
附註： 一、有關 101.12.31 自先前一般公認會計原則轉換至國際財務報導準則保留盈餘調整數之調整細項資訊，請參閱 102 年度個體財務報告中附註「首次採用國際財務報導準則」項下內容。 二、此係將集團企業中適用於確定福利計畫之精算損益採立即認列於保留盈餘之金額。 三、盈餘分配以 102 年度未分配盈餘優先分配。 四、配發員工紅利新台幣 13,801,668 元 (10%)，以現金方式發放。 配發董監事酬勞新台幣 4,140,500 元 (3%)。		

註一、如嗣後本公司已發行且流通在外股份數量，因國內第三次及第四次有擔保轉換公司債持有人申請轉換、或轉讓庫藏股予員工等，致影響流通在外股份數量，使股東配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會全權處理，並得由董事會授權董事長調整之。

註二、本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，授權董事長洽特定人全權處理之。

負責人：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君



附件四之一、盈餘分配表(修正後)

岱稜科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇二年度

單位：新台幣元

摘 要	金 額	備 註
一、期初未分配盈餘	\$ 43,367,465	
二、加：首次採用 IFRS 對 101.12.31 之保留盈餘調整數	57,879,625	附註一
其他綜合損益(確定福利計畫之精算損益-102 年度)	1,733,895	附註二
取得子公司股權價格與帳面價值差額	(1,460,420)	
本期稅後淨利	151,651,737	
三、減：提列法定盈餘公積 (10%)	(15,165,174)	
提列特別盈餘公積	(383,827)	
四、本期可供分配盈餘	237,623,301	
五、分配項目：		
股東紅利－現金股利	(131,382,689)	附註三
六、期末未分配盈餘	\$ 103,240,612	
附註： 一、有關 101.12.31 自先前一般公認會計原則轉換至國際財務報導準則保留盈餘調整數之調整細項資訊，請參閱 102 年度個體財務報告中附註「首次採用國際財務報導準則」項下內容。 二、此係將集團企業中適用於確定福利計畫之精算損益採立即認列於保留盈餘之金額。 三、盈餘分配以 102 年度未分配盈餘優先分配。 四、配發員工紅利新台幣 13,801,668 元 (10%)，以現金方式發放。 配發董監事酬勞新台幣 4,140,500 元 (3%)。		

註一、如嗣後本公司已發行且流通在外股份數量，因國內第三次及第四次有擔保轉換公司債持有人申請轉換、或轉讓庫藏股予員工等，致影響流通在外股份數量，使股東配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會全權處理，並得由董事會授權董事長調整之。

註二、本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，授權董事長洽特定人全權處理之。

負責人：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君



附件五、取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	說明
第三條 (二)	資產範圍 本處理程序所稱之資產，其適用範圍如下： (二)不動產及其它固定資產。	資產範圍 本處理程序所稱之資產，其適用範圍如下： (二)不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權)及其它固定資產及其它固定資產。	配合法令修改
第四條	投資範圍及額度： 本公司及子公司不得購買非供營業使用之不動產；投資金融商品之原始投資額總額不得超過公司股權淨值百分之七十；但投資個別金融商品(不含子公司)之限額不得超過公司近期財報之股權淨值百分之十。	投資範圍及額度： 本公司及子公司不得購買非供營業使用之不動產；投資金融商品之原始投資額總額不得超過公司股權淨值百分之七十；但投資個別金融商品(不含子公司)之限額不得超過公司近期財報之股權淨值百分之十。 關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。	配合法令修改
第七條 (二)	委請專家出具意見 取得或處分會員證或無形資產，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	委請專家出具意見 取得或處分會員證或無形資產，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者， 除與政府機構交易外 ，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	配合法令修改
第八條 (一) (二)	關係人交易之評估及作業程序 公本司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 4. 向關係人取得或處分不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項規定辦理： (1)關係人係因繼承或贈與而取得不動產。 (2)關係人訂約取得或處分不動產時間距本交易訂約日已逾五年。 (3)與關係人簽訂合建契約而取得或處分不動產。	關係人交易之評估及作業程序 公本司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者， 除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外 ，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 4. 向關係人取得或處分不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項規定辦理： (1)關係人係因繼承或贈與而取得不動產。 (2)關係人訂約取得或處分不動產時間距本交易訂約日已逾五年。 (3)與關係人簽訂合建契約 或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產 而取得或處分不動產。	配合法令修改

條文	修 正 前 條 文	修 正 後 條 文	說 明
第十一條	公告申報之標準及程序：	公告申報之標準及程序：	配合法令修改
(一)	1. 向關係人取得不動產或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。	1. 向關係人取得不動產或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券、 <u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u> ，不在此限。	
	4. (2) 買賣附買回、賣回條件之債券	4. (2) 買賣附買回、賣回條件之債券、 <u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u> 。	
(五)	本公司之子公司非屬國內公開發行公司，其取得或處分資產達本條規定應公告申報之標準者，由本公司代其為之。其中子公司適用之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。 外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益權益百分之十計算之。	本公司之子公司非屬國內公開發行公司，其取得或處分資產達本條規定應公告申報之標準者，由本公司代其為之。其中子公司適用之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。 <u>本準則有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</u> 公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者， <u>本準則</u> 有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以 <u>歸屬於母公司業主之</u> 權益百分之十計算之。	

附件六、擬處分部分供營業使用之相關設備予子公司案相關交易內容說明

說明：一、依據本公司內部控制制度及「取得或處分資產處理程序」之規定辦理。

二、為提升未來之營運動能擬配合集團內部組織調整，將部分供營業使用之相關設備轉售予子公司-岱鑫科技股份有限公司，相關交易內容說明如下：

- (一) 交易目的：藉由集團內部組織調整，強化真空蒸鍍事業與光電事業之專業分工，進而提升彼此之產業競爭力。
- (二) 預計產生效益：透過本次組織重組，充分發揮真空蒸鍍事業與光電事業獨立經營之效能，以提升雙方業務之經營績效；未來若實際營運有需求，將引進策略聯盟以提供營運業務更多元之規劃。
- (三) 本次交易之決定方式及價格決定之參考依據：參考獨立專家出具之鑑價報告與交易相對人議價而得。
- (四) 預計交易基準日：103 年 7 月 1 日
- (五) 預計交易價格：目前暫以推算至 103 年 6 月 30 日預計交易資產之帳面價值 145,901,653 元(未稅價)訂定合約，惟實際金額仍以本公司 103 年 6 月 30 日自結之帳面價值為準。
- (六) 交易相關事項：除光電事業處營業使用之相關設備外，另有光電事業處之庫存屆時亦將配合以 103 年 6 月 30 日之淨值一併全數轉售予交易相對人。
- (七) 對股東權益之影響：本交易係配合集團內部組織調整而進行之資產處分，期能提升營運績效，進而對股東權益有正面之助挹。