

股票代號：3037

Unimicron

欣興電子股份有限公司

一一三年股東常會

議事手冊

中華民國一一三年五月三十一日

目 錄

壹、開會程序-----	01
貳、開會議程-----	02
一、報告事項-----	03
二、承認事項-----	05
三、討論事項-----	06
四、臨時動議-----	06
參、附件	
一、一一二年度營業報告書-----	07
二、審計委員會查核報告書-----	08
三、會計師查核報告書-----	09
四、一一二年度財務報表-----	21
五、一一二年度盈餘分派表-----	35
肆、附錄	
一、本公司股東會議事規則-----	36
二、本公司章程-----	37
三、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響----	43
四、全體董事持股情形-----	43

欣興電子股份有限公司一一三年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散 會

欣興電子股份有限公司一一三年股東常會議程

召開方式：實體股東會

時 間：中華民國一一三年五月三十一日(星期五)上午九時

地 點：桃園市桃鶯路 398 號 住都大飯店

出席人員：全體股東及其股權代表人

主 席：曾董事長子章

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一)本公司一一二年度營業概況，報請 公鑒。

(二)本公司審計委員會一一二年度查核報告，報請 公鑒。

(三)本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形，報請 公鑒。

(四)本公司一一二年度對大陸投資情形，報請 公鑒。

(五)本公司與群泓科技股份有限公司進行簡易合併案，報請 公鑒。

四、承認事項

(一)本公司一一二年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

(二)本公司一一二年度盈餘分派表，敬請 承認。

以上各議案之投票票決

五、討論事項

(一)提請股東會許可本公司董事，擔任他公司之董事，而為公司營業範圍內之行為，提請 核議。

以上各議案之投票票決

六、臨時動議

七、散會

報告事項

報告案一

董事會提

案由：本公司一一二年度營業概況，報請 公鑒。

說明：

(一)請曾 董事長子章報告。

(二)本公司一一二年度營業報告書，請參閱本手冊第 7 頁附件一。

報告案二

董事會提

案由：本公司審計委員會一一二年度查核報告，報請 公鑒。

說明：本公司審計委員會審查報告書暨會計師查核報告書，請參閱本手冊第 8 頁附件二及第 9 頁至第 20 頁附件三。

報告案三

董事會提

案由：本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形，報請 公鑒。

說明：

(一)依本公司章程第卅條之一規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之六至百分之十六為員工酬勞，並得提撥不高於百分之〇點九為董事酬勞。

(二)本公司擬提撥員工現金酬勞新台幣 1,956,503,118 元及董事現金酬勞新台幣 26,085,952 元。

(三)前述員工酬勞及董事酬勞擬配發金額與 112 年度帳上估列數之差異金額，擬於 113 年迴轉費用。

報告案四

董事會提

案由：本公司一一二年度對大陸投資情形，報請 公鑒。

說明：本公司一一二年度新增對大陸投資情形如下表：

大陸被投資公司名稱	投資金額
蘇州群曄企業管理有限公司	美金8,600,000元 (約新台幣264,037仟元)

案由：本公司與群泓科技股份有限公司進行簡易合併案，報請 公鑒。

說明：

- (一)依據企業併購法第 7 條第 2 項規定，本公司就與群泓科技股份有限公司（下稱「群泓科技」）簡易合併事宜進行報告。
- (二)為整合集團營運資源，簡化組織架構，節省管理營運成本，本公司與直接持股達 91.41%之子公司群泓科技進行簡易合併，對於群泓科技 8.59%之少數股權股東，本公司將以現金為合併對價銷除其股權，合併對價為每 1 股群泓科技股份換發現金新台幣 23.88 元。
- (三)本簡易合併案業已於 112 年 7 月 1 日完成，並奉經濟部民國 112 年 8 月 21 日核准變更登記在案。

承認事項

承認案一

董事會提

案 由：本公司一一二年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：

- (一)本公司一一二年度營業報告書及財務報表業經本公司第十三屆第七次董事會議通過，且經資誠聯合會計師事務所林雅慧會計師及林永智會計師查核竣事並出具查核報告在案，上述表冊及本公司一一二年度營業報告書，經審計委員會審查完畢，並出具查核報告書。
- (二)前稱營業報告書及財務報表，請參閱本手冊第 7 頁附件一及第 21 頁至第 34 頁附件四。

承認案二

董事會提

案 由：本公司一一二年度盈餘分派表，敬請 承認。

說 明：

- (一)本公司一一二年度盈餘分派表，業經本公司第十三屆第七次董事會議通過，並送經審計委員會審查完畢，並出具查核報告書。
- (二)盈餘分派表請參閱本手冊第 35 頁附件五。
- (三)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交易或法令等因素，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，提請股東會授權董事會全權處理並調整之。

以上各議案之投票表決

討論事項

討論案一

董事會提

案 由：提請股東會許可本公司董事，擔任他公司之董事，而為公司營業範圍內之行為，提請 核議。

說 明：

- (一)依公司法第209條第1項「董事為自己或他人為屬於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，並取得其許可。」規定辦理。
- (二)本公司董事代表人擔任同類業務公司之董事，擬提請股東會許可，自其就任各該同業公司董事之日起，解除其競業禁止限制，並許可其於各該同業公司為屬於公司營業範圍內之行為。
- (三)董事競業行為之重要內容如下：

欣興職務	姓名	地區別	同類業務公司名稱	營業項目	擔任職務
法人董事 代表人	曾子章	臺灣	亞太優勢微系統股份有限公司	印刷電路板 相關	董事及董事長
			興訊科技股份有限公司		
	蘭庭	大陸	昆山鼎鑫電子有限公司		董事及法定代表人
			昆山鼎盛鑫電子有限公司		
		香港	群策科技(香港)有限公司		董事

以上各議案之投票表決

臨時動議

散會

欣興電子股份有限公司
一一二年度營業報告書



2023年，雖受惠於AI相關產品發展、新技術新產品推陳出新，然在俄烏戰爭、通膨、存貨調整及地緣政治等多重影響下，全年市場狀況未見明顯回升，依據Prismark研究機構的預估，2023年全球PCB產值約為美金695億元，相較2022年下降約15%。2023年本公司營收、營業利益明顯下降，個體全年營收為新台幣705.17億元，較2022年1,029.86億元下降32%；個體稅後淨利為新台幣119.8億元，相較2022年296.19億元下降60%；合併營收為新台幣1,040.36億元，合併稅後淨利為新台幣122.25億元，相較於2022年1,404.89億元與312.26億元，下降26%與61%。

展望2024年，受到升息、存貨調整、俄烏戰爭、通貨膨脹及地緣政治等影響，全球經濟體的不確定因素尚未解除，景氣、市況在上半年可能未能明顯復甦；然下半年較有機會見到景氣回升跡象。未來在AI、5G、AIoT、高頻高速需求及高效能運算應用的巨大商機下，仍將帶動PCB產業尤其是高階載板的應用多元發展。本公司秉持與客戶的長期策略合作，持續致力滿足客戶需求，放眼全球市場，循序國際化管理與經營，開發藍海產品並優化產品組合，強化新產品開發流程紀律要求，精實智動化與數位管理，追求最佳品質、效益，增強集團公司競爭力，並大力推動ESG、節能減碳及災害預防。

我們一貫秉持誠信經營且恪守法規之理念，以服務為導向，替客戶創造最大價值；妥善照顧員工、力行公益，並與環境共生共榮，善盡企業社會責任，以達永續發展之長遠績效。自2016年連續六年獲頒台灣永續能源研究基金會『台灣企業永續報告獎：電子資訊製造業-金獎』，2022、2023年更連續獲得『台灣企業永續報告獎：電子資訊製造業-白金獎』之殊榮。

由衷感謝所有股東、客戶及協力廠商對欣興的鼎力支持與高度認同，本公司經營管理團隊及全體同仁必定全力以赴，戮力服務客戶、提升集團營運成果與獲利能力，謀求最大福祉以回饋員工、股東、社會及所有利害關係人，穩健永續經營。

董事長：曾子章



經理人：蘭庭、馬光華



會計主管：許淑秋



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、合併財務報表(含個體財務報表)及盈餘分派議案等，其中合併財務報表(含個體財務報表)業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告書。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

欣興電子股份有限公司民國一一三年股東常會

欣興電子股份有限公司

審計委員會召集人：李亞菁



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 三 日



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003223 號

欣興電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

欣興電子股份有限公司及子公司（以下簡稱「欣興集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達欣興集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與欣興集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對欣興集團民國 112 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。

欣興集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項 – 存貨之評價

事項說明

存貨評價之會計政策請詳附註四(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明請詳附註六(五)。欣興集團民國 112 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 13,500,493 仟元及 2,573,280 仟元。

欣興集團主要製造並銷貨各種電子零組件產品，該等產品因生命週期短且市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。欣興集團對存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過一定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時與毀損之存貨則採個別辨認淨變現價值提列損失。

因欣興集團所處產業之科技快速變遷，且針對個別辨認為過時與毀損存貨及超過一定期間貨齡存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，本會計師認為欣興集團存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序彙總如下：

1. 比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，並評估其提列政策合理性。
2. 就個別辨認為過時與毀損及因消費市場產品需求趨緩而延遲交貨之存貨項目，評估其合理性及相關佐證文件。
3. 驗證庫齡報表之正確性，抽樣資產負債表日前最近一次異動日期之存貨項目以試算庫齡區間之正確性。

4. 就存貨提列呆滯損失項目，驗證歷史存貨去化程度，比較前期提列備抵跌價損失之情況，並評估管理階層決定備抵跌價損失金額之合理性。
5. 執行存貨淨變現價值計算邏輯之驗證，進而評估管理階層決定備抵跌價損失之合理性。

關鍵查核事項 – 企業合併

事項說明

企業合併之會計政策請詳附註四(三十七)；企業合併之說明請詳附註六(三十六)。

欣興公司於民國 112 年 1 月 6 日以發行新股方式取得旭德公司剩餘 68.05%之股權，欣興集團對旭德公司之持股比將從 31.95%增加至 100%，並因此取得對該公司之控制。

前揭對旭德公司之股權交易，其相關會計處理係採國際財務報導準則第 3 號「企業合併」之規定辦理。因此項股權產生之可辨認無形資產公允價值之認列與衡量係以管理階層對旭德公司未來之預估與展望為基礎，涉及管理階層主觀判斷及估計，且股權交易與企業合併具有一定之複雜性與獨特性，相關交易內容並將影響財務報導之衡量，故本會計師將企業合併列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序彙總如下：

1. 與管理當局訪談瞭解本次股權交易之目的、評估過程及對價決定方式，並覆核董事會之會議紀錄暨股權交易合約，確認相關決議事項與股權交易合約之內容一致。
2. 評估管理當局委任外部評價專家之適任性及客觀性，並由查核人員所採用之內部評價專家覆核外部評價專家出具之收購價格分攤報告中可辨認無形資產之認列與衡量所採用原始資料與主要假設之合理性，相關執行之程序如下：
 - (1) 覆核外部評價專家使用之評價方法與計算公式設定。
 - (2) 覆核所使用之各項資產風險報酬率之合理性。
 - (3) 覆核所使用之折現率並與市場中類似同業之折現率比較。
 - (4) 評估所辨識出無形資產之經濟耐用年限等各項衡量依據。

3. 覆核本交易之會計處理及財務報表之表達及揭露。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

列入欣興集團合併財務報表之部分子公司及採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產（含採用權益法之投資）總額分別為新台幣 2,626,015 仟元及 2,624,976 仟元，占合併資產總計皆為 1%，民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 2,063,770 仟元及 1,821,388 仟元，各占合併營業收入淨額之 2%及 1%。民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述採用權益法之被投資公司認列之綜合損益分別為新台幣(5,869)仟元及 15,555 仟元，占合併綜合損益皆為 0%。

其他事項 – 個體財務報告

欣興電子股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師均出具無保留意見加強調事項段與其他事項段之查核報告在案，備供參考。

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、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欣興集團繼續經營之能力、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欣興集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

欣興集團之治理單位(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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對欣興集團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，以及使欣興集團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欣興集團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. 對於集團內組成個體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中華民國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，決定對欣興集團民國 112 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林雅慧

林雅慧



會計師

林永智

林永智



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1050029592 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 3 日



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003419 號

欣興電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

欣興電子股份有限公司(以下簡稱「欣興公司」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達欣興公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與欣興公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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。

強調事項

欣興公司於民國 112 年 2 月 21 日經董事會通過與直接持股 91.41%之子公司群泓科技股份有限公司(以下簡稱「群泓科技」)進行簡易合併，群泓科技為消滅公司，另經主管機關核准以民國 112 年 7 月 1 日為合併基準日。前述交易屬共同控制下個體之組織重組，應視為自始合併，故欣興公司編製民國 111 年度個體財務報告時，

已追溯重編比較期間之個體財務報告。本會計師未因此而修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對欣興公司民國 112 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。

民國 112 年 12 月 31 日欣興公司持有之子公司 - Hemingway Int'l Limited、UniBest Holding Limited 及 UMTC Holdings Limited，為集團主要營運個體，帳列採用權益法之投資，請詳個體財務報表附註六(七)，因該等子公司之財務狀況及財務績效對欣興公司個體財務報表影響重大，故將該等子公司之關鍵查核事項 - 存貨之評價亦列入欣興公司關鍵查核事項。

欣興公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項 - 存貨之評價

事項說明

存貨評價之會計政策請詳附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明請詳附註六(五)。

欣興公司主要製造並銷貨各種電子零組件產品，該等產品因生命週期短且市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。欣興公司對存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過一定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時與毀損之存貨則採個別辨認淨變現價值提列損失。

因欣興公司所處產業之科技快速變遷，且針對個別辨認為過時與毀損存貨及超過一定期間貨齡存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，本會計師認為欣興公司存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序彙總如下：

1. 比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，並評估其提列政策合理性。
2. 就個別辨認為過時與毀損及因消費市場產品需求趨緩而延遲交貨之存貨項目，評估其合理性及相關佐證文件。
3. 驗證庫齡報表之正確性，抽樣資產負債表日前最近一次異動日期之存貨項目以試算庫齡區間之正確性。
4. 就存貨提列呆滯損失項目，驗證歷史存貨去化程度，比較前期提列備抵跌價損失之情況，並評估管理階層決定備抵跌價損失金額之合理性。
5. 執行存貨淨變現價值計算邏輯之驗證，進而評估管理階層決定備抵跌價損失之合理性。

關鍵查核事項 – 企業合併

事項說明

企業合併之會計政策請詳附註四(三十五)；企業合併之說明請詳附註六(三十六)。

欣興公司於民國 112 年 1 月 6 日以發行新股方式取得旭德公司剩餘 68.05%之股權，欣興集團對旭德公司之持股比將從 31.95%增加至 100%，並因此取得對該公司之控制。

前揭對旭德公司之股權交易，其相關會計處理係採國際財務報導準則第 3 號「企業合併」之規定辦理。因此項股權產生之可辨認無形資產公允價值之認列與衡量係以管理階層對旭德公司未來之預估與展望為基礎，涉及管理階層主觀判斷及估計，且股權交易與企業合併具有一定之複雜性與獨特性，相關交易內容並將影響財務報導之衡量，故本會計師將企業合併列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序彙總如下：

1. 與管理當局訪談瞭解本次股權交易之目的、評估過程及對價決定方式，並覆核董

- 事會之會議紀錄暨股權交易合約，確認相關決議事項與股權交易合約之內容一致。
2. 評估管理當局委任外部評價專家之適任性及客觀性，並由查核人員所採用之內部評價專家覆核外部評價專家出具之收購價格分攤報告中可辨認無形資產之認列與衡量所採用原始資料與主要假設之合理性，相關執行之程序如下：
- (1) 覆核外部評價專家使用之評價方法與計算公式設定。
 - (2) 覆核所使用之各項資產風險報酬率之合理性。
 - (3) 覆核所使用之折現率並與市場中類似同業之折現率比較。
 - (4) 評估所辨識出無形資產之經濟耐用年限等各項衡量依據。
3. 覆核本交易之會計處理及財務報表之表達及揭露。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

列入欣興公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 325,767 仟元及 364,355 仟元，占個體資產總計皆為 0%，民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣(466,262)仟元及(314,154)仟元，分別占個體綜合損益之(4%)及(1%)。

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欣興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欣興公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

欣興公司之治理單位(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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對欣興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，以及使欣興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欣興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. 對於欣興公司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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對欣興公司民國 112 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林雅慧 林雅慧

會計師

林永智 林永智



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1050029592 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 3 日

附件四

欣興電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 52,859,417	24	\$ 61,459,296	28
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		44,562	-	18,509	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(一)及八				
	動		44,236	-	17,864	-
1150	應收票據淨額	六(三)	13,523	-	7,429	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	18,539,356	9	28,719,508	13
1180	應收帳款－關係人淨額	七	10,446	-	19,401	-
1200	其他應收款	六(四)(八)(十)及				
		七	933,942	-	1,768,038	1
130X	存貨	五(二)及六(五)	10,927,213	5	12,834,619	6
1410	預付款項	六(六)	3,206,668	2	2,743,023	1
11XX	流動資產合計		86,579,363	40	107,587,687	49
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－非流動		7,465,986	4	5,989,153	3
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量					
	之金融資產－非流動		148,813	-	29,327	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(一)及八				
	流動		4,694,766	2	3,226,895	2
1550	採用權益法之投資	五(二)、六(七)及				
		七	948,984	-	2,533,541	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八	109,483,161	51	94,122,130	43
1755	使用權資產	六(九)	2,862,001	1	2,733,556	1
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	1,068,024	1	387,378	-
1780	無形資產	六(十二)	1,560,657	1	644,467	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十三)	834,304	-	1,194,695	1
1900	其他非流動資產	六(十)	359,471	-	214,600	-
15XX	非流動資產合計		129,426,167	60	111,075,742	51
1XXX	資產總計		\$ 216,005,530	100	\$ 218,663,429	100

(續次頁)

欣興電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	額	金	額
				%		%
流動負債						
2100	短期借款	六(十三)及八	\$	2,293,825	1	\$ 7,645,409
2110	應付短期票券	六(十四)		300,000	-	300,000
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)(十五)		99,874	-	10,455
2130	合約負債—流動	六(二十六)		5,726,392	3	5,551,699
2150	應付票據			917	-	1,595
2170	應付帳款			11,083,394	5	11,432,803
2180	應付帳款—關係人	七		202,126	-	193,406
2200	其他應付款	六(十六)及七		18,552,193	9	21,791,021
2230	本期所得稅負債	六(三十三)		2,091,898	1	5,062,569
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十九)及八		3,280,526	1	2,411,085
2399	其他流動負債—其他	六(十七)及七		615,784	-	492,521
21XX	流動負債合計			44,246,929	20	54,892,563
非流動負債						
2527	合約負債—非流動	六(二十六)		44,342,399	21	42,318,477
2530	應付公司債	六(十八)		10,993,472	5	10,990,807
2540	長期借款	六(十九)及八		13,813,334	6	13,572,145
2570	遞延所得稅負債	六(三十三)		1,646,274	1	932,618
2600	其他非流動負債	六(七)(八)(九) (二十)(二十一)、 七及九		4,678,629	2	3,298,463
25XX	非流動負債合計			75,474,108	35	71,112,510
2XXX	負債總計			119,721,037	55	126,005,073
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(二十三)		15,251,212	7	14,783,653
資本公積						
3200	資本公積	六(二十四)		15,185,758	6	9,956,882
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十五)		9,836,847	5	6,861,800
3320	特別盈餘公積			637,741	-	332,855
3350	未分配盈餘			51,043,317	24	54,437,070
其他權益						
3400	其他權益		(	1,143,227)	-	(637,741)
庫藏股票						
3500	庫藏股票	六(二十三)	(	150,765)	-	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			90,660,883	42	85,734,519
36XX	非控制權益	四(三)		5,623,610	3	6,923,837
3XXX	權益總計			96,284,493	45	92,658,356
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	七及九 十一	\$	216,005,530	100	\$ 218,663,429

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：蘭庭、馬光華



會計主管：許淑秋



欣興電子股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十六)及七	\$	104,036,151	100	\$	140,489,172	100
5000 營業成本	六(五)(三十一)						
	(三十二)及七	(	83,734,548)	(80)	(	90,056,066)	(64)
5900 營業毛利			20,301,603	20		50,433,106	36
營業費用	六(三十一)						
	(三十二)及七						
6100 推銷費用		(	1,423,603)	(1)	(	1,660,534)	(1)
6200 管理費用		(	5,130,513)	(5)	(	4,817,878)	(4)
6300 研究發展費用		(	4,923,253)	(5)	(	5,887,256)	(4)
6000 營業費用合計		(	11,477,369)	(11)	(	12,365,668)	(9)
營業淨利			8,824,234	9		38,067,438	27
6500 其他收益及費損淨額	六(二十七)及七		95,685	-		104,488	-
6900 營業利益			8,919,919	9		38,171,926	27
營業外收入及支出							
7100 利息收入			1,370,144	1		659,000	-
7010 其他收入	六(二十八)及七		3,821,462	4		918,107	1
7020 其他利益及損失	六(二十九)及七		2,211,882	2		603,500	-
7050 財務成本	六(三十)及七	(	624,555)	(1)	(	446,892)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	(	123,920)	-	(	30,832)	-
7000 營業外收入及支出合計			6,655,013	6		1,702,883	1
7900 稅前淨利			15,574,932	15		39,874,809	28
7950 所得稅費用	六(三十三)	(	3,349,830)	(3)	(	8,649,092)	(6)
8200 本期淨利		\$	12,225,102	12	\$	31,225,717	22

(續次頁)

欣興電子股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國112年及111年七月一日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %	
其他綜合損益(淨額)								
不重分類至損益之項目								
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$	44,927	-	\$	135,822	-	
8320	採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額-							
	不重分類至損益之項目		79,891	-		93,171	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		124,818	-		228,993	-	
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	(	577,587)	(	1)	(	868,124)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額-							
	可能重分類至損益之項目	(	2,885)	-		5,034	-	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額	(	580,472)	(	1)	(	863,090)	-
8300	其他綜合損益(淨額)	(	\$ 455,654)	(	1)	(	\$ 634,097)	-
8500	本期綜合損益總額	\$	11,769,448	11	\$	30,591,620	22	
淨利歸屬於：								
8610	母公司業主	\$	11,980,052	12	\$	29,618,505	21	
8620	非控制權益		245,050	-		1,607,212	1	
		\$	12,225,102	12	\$	31,225,717	22	
綜合損益總額歸屬於：								
8710	母公司業主	\$	11,617,688	11	\$	29,620,703	21	
8720	非控制權益		151,760	-		970,917	1	
		\$	11,769,448	11	\$	30,591,620	22	
基本每股盈餘								
9750	本期淨利	六(三十四)	\$	7.88	\$		20.08	
稀釋每股盈餘								
9850	本期淨利	六(三十四)	\$	7.78	\$		19.29	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：蘭庭、馬光華



會計主管：許淑秋





欣興電子股份有限公司
民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	註冊通股本	資本公積	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	其他權益	庫藏股	計	非控制權益	權益總額
111 年度												
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 14,752,603	\$ 9,396,676	\$ 5,537,329	\$ 550,543	\$ 30,809,266	\$ 304,802	\$ 28,053	\$ -	\$ -	\$ 60,713,562	\$ 4,802,614	\$ 65,516,176
111 年度合併損益	-	-	-	-	29,618,505	-	-	-	-	29,618,505	1,607,212	31,225,717
111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	139,079	(224,777)	87,896	-	-	2,198	(636,295)	(634,097)
111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(224,777)	87,896	-	-	29,620,703	970,917	30,591,620
110 年度盈餘指撥及分配：												
六(二十五)	-	-	-	-	29,757,584	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	1,324,471	-	(1,324,471)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(217,688)	217,688	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,015,885)	-	(5,015,885)
認列對子公司所有權益變動數	-	165,395	-	-	(5,015,885)	-	-	(58,268)	-	107,127	-	107,127
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨六(二十四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發行限制員工權利新股	-	38	-	-	(7,112)	-	5,998	-	-	(1,076)	-	(1,076)
六(二十二)(二十三)(二十四)	31,050	394,999	-	-	-	-	-	(141,717)	-	284,332	604,605	888,937
限制員工權利新股認列常成本	-	-	-	-	-	-	-	25,982	-	25,982	-	25,982
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東途時效領取之股利迴轉資本公積	-	(277)	-	-	-	-	-	-	-	(277)	-	(277)
六(二十四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	51	-	-	-	-	-	-	-	51	-	51
112 年度												
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 14,783,653	\$ 9,956,882	\$ 6,861,800	\$ 332,855	\$ 54,437,070	\$ 529,579	\$ 65,841	\$ 174,003	\$ -	\$ 85,734,519	\$ 6,923,837	\$ 92,658,356
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 14,783,653	\$ 9,956,882	\$ 6,861,800	\$ 332,855	\$ 54,437,070	\$ 529,579	\$ 65,841	\$ 174,003	\$ -	\$ 85,734,519	\$ 6,923,837	\$ 92,658,356
112 年度合併損益	-	-	-	-	11,980,052	-	-	-	-	11,980,052	245,050	12,225,102
112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	45,024	(487,295)	79,907	-	-	(362,364)	(93,290)	(455,654)
112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(487,295)	79,907	-	-	11,617,688	151,760	11,769,448
111 年度盈餘指撥及分配：												
六(二十五)	-	-	-	-	12,025,076	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	2,975,047	-	(2,975,047)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	304,886	(304,886)	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(12,190,426)	-	-	-	-	(12,190,426)	-	(12,190,426)
認列對子公司所有權益變動數	-	113,189	-	-	-	-	-	-	-	113,189	-	113,189
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨六(二十四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發行限制員工權利新股	-	(14,581)	-	-	82,914	-	(82,914)	8,755	-	(5,826)	-	(5,826)
採用權益法公司原帳列綜合損益因合併重分類之影響數	-	-	-	-	55,942	-	(55,942)	-	-	-	-	-
六(二十三)(二十四)	454,379	4,952,727	-	-	(87,326)	-	-	-	-	5,407,106	(4,908)	5,407,106
與子公司簡易合併之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(87,326)	-	(87,326)
註銷限制員工權利新股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
六(三十五)	(230)	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發行限制員工權利新股	-	-	-	-	-	-	-	(73,594)	-	106,518	-	106,518
限制員工權利新股認列常成本	13,410	166,702	-	-	-	-	-	105,597	-	105,597	-	105,597
子公司持有母公司之股票視為庫藏股票六(二十三)	-	-	-	-	-	-	-	(150,765)	(150,765)	-	-	(150,765)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發行限制員工權利新股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發放子公司之股利調整資本公積	-	10,126	-	-	-	-	-	-	-	10,126	-	10,126
股東途時效未領取之股利轉列資本公積六(二十四)	-	483	-	-	-	-	-	-	-	483	-	483
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 15,251,212	\$ 15,185,758	\$ 9,836,847	\$ 637,741	\$ 51,043,317	\$ 1,016,874	\$ 6,892	\$ 133,245	\$ (150,765)	\$ 90,660,883	\$ 5,623,610	\$ 96,284,493

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章

經理人：簡庭、馬光華

會計主管：許淑秋

欣興電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 15,574,932	\$ 39,874,809
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)	六(八)(九)(十一) (二十七)(三十一) 14,643,188	11,391,051
攤銷費用	六(十二)(三十一) 453,986	335,711
預期信用減損(迴轉利益)損失(含關係人)	十二(二) (88,668)	112,026
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失	六(二)(二十九) (1,604,247)	2,639,006
利息費用	六(三十) 599,615	423,639
利息收入	(1,370,144) (659,000)	
股利收入	六(二十八) (52,417) (193,627)	
股份基礎給付酬勞成本	六(二十二) 126,624	65,054
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	六(七) 123,920	30,832
取得採用權益法之投資公司發放之現金股利	6,169	102,226
處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	六(二十九) 86,620 (559,459)	
不動產、廠房及設備減損損失	六(八)(二十九) 25,688	27,053
外幣長期借款評價兌換損失	六(三十八) 51,607	309,881
遞延貸項已實現轉收入數	(17,773) (17,812)	
處分投資利益	六(七)(二十九) (三十六) (885,407) (24,186)	
租賃修改利益	六(九)(二十九) (104) (1,880)	
火災損益調整淨額	六(八)(二十八) -	14,342
火災賠償收入	六(八)(二十八) (2,891,646)	-
公司債折價攤銷	六(三十)(三十八) 2,665	2,634
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		
應收票據	(6,007)	33,885
應收帳款	10,793,246 (5,260,266)	
應收帳款—關係人淨額	8,955	11,059
其他應收款	1,810,227	686,880
存貨	2,295,644 (683,016)	
預付款項	(426,517) (252,856)	
其他非流動資產	(54,944) (126)	
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(678) (80,589)	
應付帳款	(591,916) (1,706,435)	
應付帳款—關係人	8,720 (13,365)	
其他應付款	(5,856,746)	4,236,101
其他流動負債	61,058 (217,520)	
淨確定福利負債	(32,628) (25,376)	
合約負債	2,517,872	15,908,509
其他非流動負債	143,653	2,668
營運產生之現金流入	35,454,547	66,483,169
收取之利息	1,391,948	619,583
收取之股利	52,417	193,627
支付之利息	(612,250) (367,428)	
支付之所得稅	(5,386,636) (5,846,930)	
營業活動之淨現金流入	30,900,026	61,082,021

(續次頁)

欣興電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
投資活動之現金流量			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		\$ -	(\$ 441,480)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(73,800)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款		88,308	2,917
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款		103,743	3,200
處分採用權益法之投資價款	六(七)	-	3,439
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(1,508,893)	(1,585,728)
取得採用權益法之投資		(71,965)	-
採權益法之被投資公司減資退回股款		-	17,788
取得不動產、廠房及設備	六(三十七)	(22,938,009)	(32,072,759)
處分不動產、廠房及設備價款		183,419	1,047,907
火災理賠收現數		1,618,726	-
取得土地使用權		(7,361)	-
取得無形資產	六(十二)	(337,024)	(389,860)
受限制資產增加		(19,699)	(21,099)
存出保證金(增加)減少		(30,794)	39,757
簡易合併支付予非控制權益之對價	六(三十五)	(25,280)	-
合併現金增加數	六(三十六)	1,387,157	-
處分子公司股權淨現金流入		47,859	-
預付投資款增加		(5,000)	-
預收搬遷補償款	九	489,442	-
投資活動之淨現金流出		(21,099,171)	(33,395,918)
籌資活動之現金流量			
短期借款減少	六(三十八)	(5,311,890)	(2,575,251)
應付短期票券減少	六(三十八)	-	(99,900)
發行公司債	六(十八)(三十八)	-	3,000,000
應付公司債發行成本	六(三十八)	-	(3,750)
長期借款舉借數	六(三十八)	5,501,156	5,549,102
長期借款償還數	六(三十八)	(6,399,344)	(6,788,275)
存入保證金增加(減少)		572,461	(1,984)
租賃本金償還	六(三十八)	(339,957)	(418,338)
非控制權益變動數		(40,595)	545,701
發放現金股利	六(二十五)	(12,190,426)	(5,015,885)
發行限制員工權利新股		148,432	977,382
股東逾時效未領取(領取)之股利轉列(迴轉)資本公積	六(二十四)	483	(277)
籌資活動之淨現金流出		(18,059,680)	(4,831,475)
匯率影響數		(341,054)	(796,941)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(8,599,879)	22,057,687
期初現金及約當現金餘額	六(一)	61,459,296	39,401,609
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 52,859,417	\$ 61,459,296

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：蘭庭、馬光華



會計主管：許淑秋



欣興電子股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

			112 年 12 月 31 日			(調 整 後)		
資 產		附註	金 額	%		金 額	%	
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 22,866,187	13	\$ 33,624,460	19		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產－流動		42,840	-	17,100	-		
1150	應收票據淨額	六(三)	210	-	210	-		
1170	應收帳款淨額	六(三)	11,426,410	7	22,445,714	13		
1180	應收帳款－關係人淨額	七	752,430	1	155,117	-		
1200	其他應收款	六(四)(八)(十)及						
		七	552,450	-	5,215,865	3		
130X	存貨	五(二)及六(五)	6,106,785	4	8,077,751	5		
1410	預付款項	六(六)	1,899,039	1	1,839,359	1		
11XX	流動資產合計		43,646,351	26	71,375,576	41		
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產－非流動		7,362,540	4	5,856,301	3		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(一)及八						
	流動		86,899	-	90,646	-		
1550	採用權益法之投資	五(二)、六(七)及						
		七	47,184,556	28	29,435,581	17		
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八	69,147,665	40	66,631,319	38		
1755	使用權資產	六(九)	1,450,747	1	1,027,950	1		
1760	投資性不動產淨額	六(十一)及八	1,068,024	1	387,378	-		
1780	無形資產	六(十二)	443,657	-	461,499	-		
1840	遞延所得稅資產	六(三十三)	515,921	-	634,665	-		
1900	其他非流動資產	六(十)	214,263	-	172,708	-		
15XX	非流動資產合計		127,474,272	74	104,698,047	59		
1XXX	資產總計		\$ 171,120,623	100	\$ 176,073,623	100		

(續次頁)

欣興電子股份有限公司
個體財務報表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

			112 年 12 月 31 日			(調 整 後)			
負債及權益		附註	金	額	%	金	額	%	
流動負債									
2100	短期借款	六(十三)及八	\$	-	-	\$	2,639,609	2	
2110	應付短期票券	六(十四)		300,000	-		300,000	-	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)(十五)		-	-		11,584	-	
2130	合約負債—流動	六(二十六)		3,668,064	2		4,574,899	3	
2150	應付票據			917	-		1,595	-	
2170	應付帳款			5,787,392	4		5,747,740	3	
2180	應付帳款—關係人	七		1,055,319	1		2,955,311	2	
2200	其他應付款	六(十六)及七		13,851,274	8		18,446,658	10	
2230	本期所得稅負債	六(三十三)		2,018,688	1		4,956,359	3	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十九)及八		1,862,500	1		1,731,667	1	
2399	其他流動負債—其他	六(十七)及七		495,445	-		360,271	-	
21XX	流動負債合計			29,039,599	17		41,725,693	24	
非流動負債									
2527	合約負債—非流動	六(二十六)		26,939,490	16		25,912,127	15	
2530	應付公司債	六(十八)		10,993,472	6		10,990,807	6	
2540	長期借款	六(十九)及八		9,755,000	6		9,345,000	5	
2570	遞延所得稅負債	六(三十三)		1,154,966	1		765,328	-	
2600	其他非流動負債	六(七)(二十)(二十一)及七		2,577,213	1		1,515,095	1	
25XX	非流動負債合計			51,420,141	30		48,528,357	27	
2XXX	負債總計			80,459,740	47		90,254,050	51	
權益									
股本									
3110	普通股股本	六(二十三)		15,251,212	9		14,783,653	8	
資本公積									
3200	資本公積	六(二十四)		15,185,758	9		9,956,882	6	
保留盈餘									
3310	法定盈餘公積			9,836,847	6		6,861,800	4	
3320	特別盈餘公積			637,741	-		332,855	-	
3350	未分配盈餘			51,043,317	30		54,437,070	31	
其他權益									
3400	其他權益		(	1,143,227)	(	1)	(	637,741)	-
庫藏股票									
3500	庫藏股票	六(二十三)	(	150,765)	-		-	-	
355X	合併前非屬共同控制股權			-	-		85,054	-	
3XXX	權益總計			90,660,883	53		85,819,573	49	
重大或有負債及未認列之合約承諾		九							
重大之期後事項		十一							
3X2X	負債及權益總計		\$	171,120,623	100	\$	176,073,623	100	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：蘭庭、馬光華



會計主管：許淑秋



欣興電子股份有限公司
個體綜合損益表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 金	年 額	度 %	(111 金	調 整 年 額	後 度 %)
4000 營業收入	六(二十六)及七	\$	70,517,309	100	\$	102,985,918	100
5000 營業成本	六(五)(三十一) (三十二)及七	(	57,152,677)	(	81)	(	65,006,891)
5900 營業毛利			13,364,632	19		37,979,027	37
5910 未實現銷貨利益	六(七)	(	221)	-	(	5)	-
5920 已實現銷貨利益			5	-		391	-
5950 營業毛利淨額			13,364,416	19		37,979,413	37
營業費用	六(三十一) (三十二)及七						
6100 推銷費用		(	582,963)	(	1)	(	914,634)
6200 管理費用		(	2,381,925)	(	3)	(	2,914,504)
6300 研究發展費用		(	3,491,152)	(	5)	(	4,733,605)
6000 營業費用合計		(	6,456,040)	(	9)	(	8,562,743)
營業淨利			6,908,376	10		29,416,670	29
6500 其他收益及費損淨額	六(二十七)及七		72,673	-		321	-
6900 營業利益			6,981,049	10		29,416,991	29
營業外收入及支出							
7100 利息收入	七		484,260	1		306,421	-
7010 其他收入	六(二十八)及七		3,148,551	4		896,319	1
7020 其他利益及損失	六(二十九)及七		2,490,510	4		549,253	-
7050 財務成本	六(三十)及七	(	254,773)	-	(	237,099)	-
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(七)		1,622,443	2		5,853,834	6
7000 營業外收入及支出合計			7,490,991	11		7,368,728	7
7900 稅前淨利			14,472,040	21		36,785,719	36
7950 所得稅費用	六(三十三)	(	2,503,413)	(	4)	(	7,168,633)
8160 合併前非屬共同控制股權損益			11,425	-		1,419	-
8200 本期淨利		\$	11,980,052	17	\$	29,618,505	29

(續次頁)

欣興電子股份有限公司
個體綜合損益表
民國112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

		112	年	度	(	調	整	後	)
項目	附註	金	額	%	金	額	%		
其他綜合損益(淨額)									
不重分類至損益之項目									
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(二十一)	\$	21,766	-	\$	127,886	-	
8330	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之份額-不重分類至損益之項目			103,165	-		99,131	-	
8310	不重分類至損益之項目總額			124,931	-		227,017	-	
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		(	73,444)	-		1,740,746	2	
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之份額-可能重分類至損益之項目		(	413,851)	(1)	(	1,965,523)	(2)	
8360	後續可能重分類至損益之項目總額		(	487,295)	(1)	(	224,777)	-	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$	362,364)	(1)	\$	2,240	-	
8400	合併前非屬共同控制股權綜合損益淨額			-	-	(	42)	-	
8500	本期綜合損益總額		\$	11,617,688	16	\$	29,620,703	29	
基本每股盈餘									
9750	本期淨利	六(三十四)	\$	7.88		\$	20.08		
稀釋每股盈餘									
9850	本期淨利	六(三十四)	\$	7.78		\$	19.29		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：蘭庭、馬光華



會計主管：許淑秋





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

保 留 盈 餘 其 他 總 額												
附 註	註 冊 通 股 本 資 本	公 積 金	法 定 盈 餘 公 積 金	特 別 盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	盈 餘 之 換 算 差 額	機 構 換 算 差 額	其 他 綜 合 損 益			合 併 前 非 屬 共 同 控 制 股 權 總 額	
								透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 資 產	未 實 現 其 他 權 益	一 他 權 益		
(調整後)												
111 年 度												
111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 14,752,603	\$ 9,396,676	\$ 5,537,329	\$ 550,543	\$ 30,809,266	(\$ 304,802)	(\$ 28,053)	\$ -	\$ -	\$ 86,431	\$ 60,799,993	
111 年 度 淨 利 (損)	-	-	-	-	29,618,505	-	-	-	-	(1,419)	29,617,086	
111 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	139,079	(224,777)	87,896	-	-	42	2,240	
111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	29,757,584	(224,777)	87,896	-	-	(1,377)	29,619,326	
六 (二十五)												
110 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配：												
提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	1,324,471	-	(1,324,471)	-	-	-	-	-	-	
迴 轉 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	(217,688)	217,688	-	-	-	-	-	-	
現 金 股 利	-	-	-	-	(5,015,885)	-	-	-	-	-	(5,015,885)	
認 列 對 子 公 司 所 有 權 益 變 動 數	-	165,395	-	-	-	-	-	(58,268)	-	-	107,127	
採 用 權 益 法 認 列 關 聯 企 業 及 合 資 股 權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
六 (二十四)												
採 行 限 制 員 工 權 利 新 股	-	38	-	-	(7,112)	-	5,998	-	-	-	(1,076)	
限 制 員 工 權 利 新 股 認 列 成 本	31,050	394,999	-	-	-	-	-	(141,717)	-	-	284,332	
股 東 逾 時 效 領 取 之 股 利 迴 轉 資 本 公 積	-	(277)	-	-	-	-	-	25,982	-	-	25,982	
其 他	-	51	-	-	-	-	-	-	-	-	(277)	
111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 14,783,653	\$ 9,956,882	\$ 6,861,800	\$ 332,855	\$ 54,437,070	(\$ 529,579)	\$ 65,841	(\$ 174,003)	\$ -	\$ 85,054	\$ 85,819,573	
112 年 度												
112 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 14,783,653	\$ 9,956,882	\$ 6,861,800	\$ 332,855	\$ 54,437,070	(\$ 529,579)	\$ 65,841	(\$ 174,003)	\$ -	\$ 85,054	\$ 85,819,573	
112 年 度 淨 利 (損)	-	-	-	-	11,980,052	-	-	-	-	(11,425)	11,968,627	
112 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	45,024	(487,295)	79,907	-	-	-	(362,364)	
112 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	12,025,076	(487,295)	79,907	-	-	(11,425)	11,606,263	
六 (二十五)												
111 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配：												
提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	2,975,047	-	(2,975,047)	-	-	-	-	-	-	
提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	304,886	(304,886)	-	-	-	-	-	-	
現 金 股 利	-	-	-	-	(12,190,426)	-	-	-	-	-	(12,190,426)	
認 列 對 子 公 司 所 有 權 益 變 動 數	-	113,189	-	-	-	-	-	-	-	-	113,189	
採 用 權 益 法 認 列 關 聯 企 業 及 合 資 股 權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
淨 值 之 變 動 數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
採 用 權 益 法 公 司 原 帳 列 綜 合 損 益 因 合 併 增 資	(14,581)	-	-	-	82,914	(82,914)	-	8,755	-	-	(5,826)	
採 用 權 益 法 公 司 原 帳 列 綜 合 損 益 因 合 併 增 資	-	-	-	-	55,942	(55,942)	-	-	-	-	-	
六 (二十三)(二十四)												
與 子 公 司 簡 易 合 併 之 影 響 數	454,379	4,952,727	-	-	-	-	-	-	-	-	5,407,106	
六 (三十五)												
註 銷 限 制 員 工 權 利 新 股	-	-	-	-	(87,326)	-	-	-	(4,908)	-	(92,234)	
六 (二十二)(二十三)(二十四)												
發 行 限 制 員 工 權 利 新 股	(230)	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
六 (二十二)(二十三)(二十四)												
限 制 員 工 權 利 新 股 認 列 成 本	13,410	166,702	-	-	-	-	-	(73,594)	-	-	106,518	
子 公 司 持 有 母 公 司 之 股 票 視 為 庫 藏 股	-	-	-	-	-	-	-	105,597	-	-	105,597	
六 (二十三)												
發 放 子 公 司 股 利 調 整 資 本 公 積	-	-	-	-	-	-	-	-	(150,765)	-	(150,765)	
六 (二十四)												
股 東 逾 時 效 未 領 取 之 股 利 轉 列 資 本 公 積	-	10,126	-	-	-	-	-	-	-	-	10,126	
六 (二十四)												
組 織 重 組	-	483	-	-	-	-	-	-	-	-	483	
112 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 15,251,212	\$ 15,185,758	\$ 9,836,847	\$ 637,741	\$ 51,043,317	(\$ 1,016,874)	\$ 6,892	(\$ 133,245)	(\$ 150,765)	(68,721)	\$ 90,660,883	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：曾子章



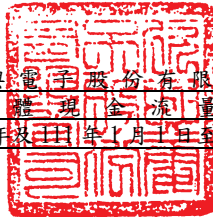
經理人：簡庭、馬光華



會計主管：許淑秋



欣興電子股份有限公司
個體現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(調整後)

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 14,472,040	\$ 36,785,719
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)	六(八)(九)(十一) (二十七)(三十一) 10,672,270	8,399,550
攤銷費用	六(十二)(三十一) 301,613	270,079
預期信用減損(利益)損失	十二(二) (78,140)	80,376
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失	六(二)(二十九) (1,605,233)	2,589,592
利息費用	六(三十) 252,108	234,465
利息收入	(484,260) (306,421)	(189,318)
股利收入	六(二十八) (46,510) (105,597)	25,982
股份基礎給付酬勞成本	六(二十二) 63,440	93,217
取得採用權益法之投資公司發放之現金股利	(1,622,443) (5,853,834)	(5,853,834)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額處分不動產、廠房及設備利益(含投資性不動產)	六(二十九) (7,020) (606,189)	(606,189)
租賃修改利益	六(九)(二十九) (210)	-
聯屬公司間已實現損益淨額	216 (386)	-
公司債折價攤銷	六(三十)(三十八) 2,665	2,634
採用權益法之投資清算損失	六(七) -	11,236
火災賠償收入	六(八)(二十八) (2,891,646)	-
處分投資利益	六(二十九) (三十六) (885,407)	-
不動產、廠房及設備減損損失	六(八)(二十九) 25,688	-
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		
應收帳款	11,075,052 (5,627,545)	(5,627,545)
應收帳款—關係人淨額	(597,313)	123,780
其他應收款	2,428,938	105,988
存貨	1,970,966 (1,132,951)	(1,132,951)
預付款項	(59,680) (256,278)	(256,278)
其他非流動資產	(8,911) (2,071)	(2,071)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(678) (80,589)	(80,589)
應付帳款	39,652 (915,429)	(915,429)
應付帳款—關係人	(1,899,992)	1,242,643
其他應付款	(5,776,118)	4,654,805
其他預收款	-	(7,765)
其他流動負債	124,198 (271,428)	(271,428)
淨確定福利負債	(8,518) (16,889)	(16,889)
合約負債	120,528	6,478,528
營運產生之現金流入	25,682,892	45,831,501
收取之利息	509,539	287,254
收取之股利	46,510	189,318
支付之利息	(253,756) (232,410)	(232,410)
支付之所得稅	(4,932,702) (3,503,738)	(3,503,738)
營業活動之淨現金流入	21,052,483	42,571,925

(續次頁)

欣興電子股份有限公司
個體現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(調整後)
112年1月1日
至12月31日
111年1月1日
至12月31日

投資活動之現金流量

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
其他應收款減少	\$ 3,653,288	\$ 2,460,233
取得不動產、廠房及設備 六(三十七)	(12,794,851)	(23,369,507)
處分不動產、廠房及設備價款(含投資性不動產)	159,097	992,762
存出保證金(增加)減少	(31,356)	24,665
取得無形資產 六(十二)	(283,771)	(346,748)
取得採用權益法之投資 七	(10,368,413)	(5,865,721)
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	103,743	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(42,074)	(437,815)
火災理賠收現數	1,618,726	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(21,082)
受限制資產減少	3,747	-
採用權益法之投資清算價款 六(七)	-	1,765
預付投資款增加	(5,000)	-
簡易合併支付予非控制權益之對價 六(三十五)	(25,280)	-
投資活動之淨現金流出	(18,012,144)	(26,561,448)

籌資活動之現金流量

短期借款減少 六(三十八)	(2,639,609)	(3,263,857)
長期借款舉借數 六(三十八)	3,150,000	1,826,292
長期借款償還數 六(三十八)	(2,609,167)	(4,371,331)
存入保證金(減少)增加	582,003	3,148
發放現金股利 六(二十五)	(12,190,426)	(5,015,885)
應付短期票減少	-	(99,899)
租賃本金償還 六(三十八)	(202,529)	(253,126)
發行公司債 六(十八)(三十八)	-	3,000,000
應付公司債發行成本 六(三十八)	-	(3,750)
股東逾時效未領取(領取)之股利轉列(迴轉)資本公積 六(二十四)	483	(277)
發行限制員工權利新股	110,633	295,286
籌資活動之淨現金流出	(13,798,612)	(7,883,399)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(10,758,273)	8,127,078
期初現金及約當現金餘額 六(一)	33,624,460	25,497,382
期末現金及約當現金餘額 六(一)	\$ 22,866,187	\$ 33,624,460

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：蘭庭、馬光華



會計主管：許淑秋



附件五

欣興電子股份有限公司

盈餘分派表

中華民國一一二年度

單位：新台幣元

項目	金額
112年度淨利	11,980,051,798
減：提列法定盈餘公積	-1,207,660,662
本年度可供分派盈餘	10,772,391,136
加：以前年度未分派盈餘	38,966,711,587
加：112年保留盈餘調整數-精算損益	45,024,653
加：長期投資變動調整數	138,855,588
減：合併子公司變動調整數	-87,325,422
減：提列特別盈餘公積	-505,486,487
可分派盈餘	49,330,171,055
分派項目(註)	
股東現金股利	4,575,321,591
分派合計	預計每股3元
	4,575,321,591
期末未分派盈餘	44,754,849,464

註1：係分派112年度盈餘。

註2：股數以113年2月23日董事會召開時流通在外普通股1,525,121,197股扣除員工限制型股票註銷14,000股後之股數1,525,107,197股計算而得；如嗣後本公司因買回本公司股份、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，提請股東會授權董事會全權處理並調整之。

註3：本次現金股利，按分配比例計算至元為止，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。

董事長：曾子章



經理人：蘭庭、馬光華



會計主管：許淑秋



附錄一

欣興電子股份有限公司 股東會議事規則

95 年 6 月 14 日股東會修訂

第一條：本公司股東會議事，依本規則行之。

第二條：出席股東或其代理人請佩戴出席證，繳交簽到卡以代簽到，並憑計算股數。如本公司併採股東得以書面或電子方式行使表決權制度時，出席股數應加計依規定以書面或電子方式行使表決權之股數。

第三條：代表已發行股份總數過半數之出席，主席即宣佈開會。

第四條：股東會議程由董事會訂定之，開會悉依照議程所排之程序進行。

第四條之一：除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行普通股股份總數百分之一。

第五條：出席股東發言時，須先以發言條填明出席證號碼及姓名，由主席定其發言之先後。

第六條：股東發言，每人以三分鐘為限。但經主席之許可，得延長一次，但以三分鐘為限。為避免干擾議事進行，股東之發言若影響其他股東發言或阻礙議事進行者，主席得制止其發言。

第七條：同一議案，每人發言不得超過兩次。

第八條：發言逾時或超出議案範圍以外，主席得停止其發言。

第九條：非為議案，不予討論或表決。討論議案時，主席得於適當時機宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論。

第十條：經宣告討論終結或停止討論之議題，主席即提付表決。

第十一條：一般議案之表決，以出席股東表決權過半數之同意通過之；有關假決議或重要事項之特別決議依公司法第一七五條或第一八五條規定辦理。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。

第十二條：會議進行中，主席得酌定時間，宣告休息。

第十三條：會議進行中如遇空襲警報，即停止開會各自疏散，俟警報解除後一小時繼續開會。

第十四條：本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程之規定辦理。

第十五條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

欣興電子股份有限公司章程

民國一一〇年八月十二日股東常會修訂

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，英文名稱為「Unimicron Technology Corp.」。

第二條：本公司定名為「欣興電子股份有限公司」。

第三條：本公司經營範圍如下：

- 1、A101020 農作物栽培業。
- 2、A101030 特用作物栽培業。
- 3、A101040 食用菌菇類栽培業。
- 4、A102050 作物栽培服務業。
- 5、CC01080 電子零組件製造業。
- 6、CB01010 機械設備製造業。
- 7、CE01010 一般儀器製造業。
- 8、CQ01010 模具製造業。
- 9、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 10、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- 11、CA04010 表面處理業。
- 12、F101130 蔬果批發業。
- 13、F119010 電子材料批發業。
- 14、F201010 農產品零售業。
- 15、F219010 電子材料零售業。
- 16、F213010 電器零售業。
- 17、F401010 國際貿易業。
- 18、G202010 停車場經營業。
- 19、I501010 產品設計業。
- 20、F601010 智慧財產權業。
- 21、I199990 其他顧問服務業。
- 22、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 23、CF01011 醫療器材製造業。
- 24、F108031 醫療器材批發業。
- 25、F208031 醫療器材零售業。
- 26、CZ99990 未分類其他工業製品製造業。

第四條：本公司應業務需要得辦理與關係企業或同業間之相互保證業務。

第四之一條：本公司為業務需要得對外轉投資，轉投資總額得不受公司法第十三條有關轉投資百分之四十之限制。

第五條：本公司設總公司於桃園市，必要時得於國內外其他適當地點設立分公司，其設立廢止或變更均依董事會之決議辦理。

第六條：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

第七條：本公司資本額定為新台幣二百億元，分為二十億股，每股票面金額新台幣十元整，其中未發行之股份，授權董事會分次發行；每股之發行價格，由董事會依公司法或證券相關法令定之。

前項資本總額內，於新台幣十億元範圍內得供發行認股權憑證，共計一億股，每股票面金額新台幣十元，授權董事會視業務需要分次發行。

第七條之一：本公司發行認股價格低於發行日本公司股份收盤價之員工認股權憑證時，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之同意行之，並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。

本公司以低於實際買回股份之平均價格，將本公司買回之股份轉讓予員工，應經最近一次股東會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之同意行之。

第七條之二：本公司收買之庫藏股、發行限制員工權利新股、發行新股、員工認股權憑證，轉讓、發行、承購股份或發給之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。該一定條件授權董事會訂定之。

第八條：本公司股票為記名式由代表公司之董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之或採無實體發行。

本公司發行新股時，其股票得就該次發行總數合併印製以帳簿劃撥方式交付股票，並洽臺灣集中保管結算所股份有限公司保管之；發行其他有價證券者，亦同。

第九條：本公司股票用記名式，股東應用其本名，其用法人名義者，應將本人或代表人之姓名報明本公司，記載於股票上並記入股東名簿，但於採無實體發行之情形，得僅記載於股東名簿。

第十條：股東如欲轉讓其股份，應填具轉讓申請書，由轉讓人及受讓人署名加蓋印鑑，送交本公司後，方可過戶，在未過戶前之權利，仍屬於原股東。

第十一條：股東如有轉讓過戶或遺失毀損情事，依公司法及有關法令規定辦理之。

第十二條：股東應將其印鑑式樣送本公司備查，以後股東向本公司領取股利，或以書面行使其股東權利時，除法令或本公司章程另有規定外，概以本公司所存之印鑑為憑。

第十三條：股東留存之印鑑圖章，如有遺失或毀滅時，股東應即向本公司申請變更新印鑑。

第十四條：股份轉讓之股東名簿記載之變更，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股東會

第十五條：本公司股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依公司法規定通知各股東召開之，臨時會於必要時得依法召集之。

第十六條：股東常會之召集，應於開會三十日前，臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會日期、地點及提議事項，通知各股東，股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條及相關法令規定出具委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。股東會之召集通知，得依法以公告方式為之。

第十七條：本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一百七十九條規定及一百九十七條之一第二項規定之董事質權設定其表決權受限之情事外，不在此限。

第十八條：股東會之決議，得採行以書面或電子方式行使，除法令及本公司章程另有規定者外，須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。

第十九條：股東會以董事長為主席，董事長因事缺席時，由董事長指定董事一人代理之，未指定董事時，由董事互推一人代理之。

第二十條：股東會決議之事項如下：

- (一)變更公司章程。
- (二)選任董事。
- (三)董事會造具之各項表冊。
- (四)分派盈餘及股息紅利。
- (五)資本總額增減。
- (六)其他重要事項。

第二十條之一：本公司股東會議事錄之分發、及股東會承認之財務報表及盈餘分派或虧損撥補決議之分發，得依法以公告方式為之。

第四章 董事

第廿一條：本公司設董事九至十一人，組織董事會，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單選任之，任期三年，連選得連任，董事會以三分之二以上董事出席，以出席董事過半數同意互選董事長一人，其任期與董事同。

第廿一條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他事項，依相關法令辦理。

第廿一條之二：本公司設置薪資報酬委員會，本委員會之成員組成、人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供之資源等事項，以薪資報酬委員會組織規程另訂之。

第廿一條之三：本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成，審計委員會等事項，以審計委員會組織規程另訂之。

第廿二條：董事長對外代表本公司，並綜理本公司一切重要事務，董事長因事缺席時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事互推一人代理之。

第廿三條：董事會應於開會七日前載明事由，通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集得以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事。

第廿四條：公司為下列重大事項之決議，應經全體董事三分之二以上（含）出席及出席董事過半數（含）之同意後行之：

- （一）締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營契約之擬議。
- （二）讓與全部或主要部分之營業或財產事項之擬議。
- （三）受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者擬議。
- （四）募集公司債。
- （五）發行新股。
- （六）聲請公司重整。
- （七）選任董事長。

除法令及本公司章程另有規定者外，其決議須有過半數之董事出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席董事會時，得依公司法第二〇五條規定出具委託書委託其他董事代理出席，但以代理一人為限。

董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第廿五條：董事會之職權如下：

- （一）業務方針之議訂及業務計畫之審議與執行之監督。
- （二）預決算之編定。
- （三）資本增減之擬訂。
- （四）盈餘分派或虧損之審議。
- （五）對外重要合約之核定。
- （六）公司章程修正之擬議。
- （七）公司組織規程及重要章程之擬議審定。
- （八）分支機構設立、改組或解散之議定。
- （九）本公司重要人員之任免。
- （十）股東會之召集。
- （十一）本公司重要財產之購置及處分之擬議。
- （十二）本公司對外背書保證、對外投資案之審議。
- （十三）其他依照法令規定及股東會所賦予之職權。

第廿六條：(刪除)

第廿七條：本公司得為董事於任期內，就其執行業務範圍，依法應負之賠償責任，購買責任保險。

全體董事之報酬，授權董事會不論營業盈虧，依其對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業通常水準支給之。對於獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理酬金。

第五章 經理人

第廿八條：本公司得設執行長、執行總經理或其它為配合營運或管理上需求之經理人一人或數人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條及相關法令規定辦理；其職權授權董事會決議之，董事會得授權董事長決定之。

第廿九條：本公司人事及各級員工薪資、獎金及紅利給予辦法經董事會核准後，其執行交由執行長訂定報經董事長同意後分配之。

第六章 會計

第卅條：本公司以十二月三十一日為年度結算日，每會計年度終了，董事會應造具下列各項表冊，，且由審計委員會查核後，提請股東常會承認。

- (一) 營業報告書。
- (二) 財務報表。
- (三) 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第卅條之一：本公司年度如有獲利，應提撥百分之六至百分之十六為員工酬勞，並得提撥不高於百分之〇點九為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞及董事酬勞之比率由董事會依法決議行之，並報告股東會。

其中員工酬勞發給之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司。

第卅一條：本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之。

- (一) 提繳稅款。
- (二) 彌補累積虧損。
- (三) 提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。
- (四) 依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
- (五) 其餘並得加計以前年度之未分派盈餘由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案，提請股東會決議之。

本公司分派股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規畫等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。盱衡本公司屬高科技之電子產業，未來不乏擴充計劃及資金之需求，每年發放之現金股利最少為股利合計數之百分之十，股利佔可分配盈餘之比例應為零至百分之九十。

本公司年度決算無虧損時，得將法定盈餘公積及下列資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金：

- (一) 超過票面金額發行股票所得之溢額。
- (二) 受領贈與之所得。

前項以法定盈餘公積發給新股或現金者，以該項公積超過本公司實收資本額百分之二十五之部分為限。

第七章 附則

第卅二條：本章程非經股東會決議，不得變更。

第卅三條：本章程如有未盡事宜，悉遵照公司法之規定及有關法令辦理之。

第卅四條：本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國七十八年十二月廿九日訂立，第一次修正於民國七十九年一月十七日，第二次修正於民國八十年六月廿二日，第三次修正於民國八十一年六月六日，第四次修正於八十二年五月廿五日，第五次修正於八十三年十月十五日，第六次修正於八十四年五月十二日，第七次修正於八十四年六月十五日，第八次修正於八十五年四月廿二日，第九次修正於八十六年六月廿七日，第十次修正於八十七年四月七日，第十一次修正於民國八十八年五月廿七日，第十二次修正於民國八十九年六月十六日，第十三次修正於民國九十年五月三十日，第十四次修正於民國九十年六月二十八日，第十五次修正於民國九十一年六月二十一日，第十六次修正於民國九十二年六月十八日，第十七次修正於民國九十三年六月一日，第十八次修正於民國九十四年六月十三日，第十九次修正於民國九十五年六月十四日，第二十次修正於民國九十六年六月十五日，第二十一次修正於民國九十七年六月十三日，第二十二次修正於民國九十八年六月十日，第二十三次修正於民國九十九年六月十八日，第二十四次修正於民國一〇一年六月二十一日，第二十五次修正於民國一〇二年六月二十日，第二十六次修正於民國一〇五年六月二十一日，第二十七次修正於民國一〇六年六月二十一日，第二十八次修正於民國一〇八年六月二十一日，第二十九次修正於民國一〇九年六月十九日。

附錄三

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：
不適用。

附錄四

欣興電子股份有限公司全體董事持股情形：

一、本公司全體董事最低應持有股數如下：

本公司普通股發行股數為 1,525,107,197 股。

全體董事最低應持有股數 36,602,572 股。

二、本公司全體董事截至本次股東會停止過戶日(113 年 04 月 02 日)持有股數如下表：

職 稱	姓 名	持有股數	比例(%)
董 事 長	聯華電子(股)公司 代表人：曾子章	198,878,046	13.04
董 事	聯華電子(股)公司 代表人：簡山傑	198,878,046	13.04
董 事	聯華電子(股)公司 代表人：劉啟東	198,878,046	13.04
董 事	迅捷投資(股)公司 代表人：蘭庭	4,567,119	0.30
董 事	焱元投資(股)公司 代表人：馬光華	23,000,000	1.51
董 事	林庭裕	0	0
獨立董事	李亞菁	0	0
獨立董事	陳來助	0	0
獨立董事	王聖煜	0	0
全體董事持有股數及比例		226,445,165	14.85

