

富吉特半導體股份有限公司

一〇九年度股東常會議事錄

時間：中華民國一〇九年五月二十五日(星期一)上午十點整。

地點：台中市潭子區台中加工出口區南二路28號之3(本公司餐廳)

主席：陳董事長宗烈



紀錄：吳玫珍



宣佈開會：親自出席及代理出席股東，出席股份共計19,611,655股，佔本公司已發行股份總數28,395,000股之69.07%，已達法定出席人數。

主席致詞：略

壹、報告事項：

第一案

案由：本公司一〇八年度營運概況，報請公鑑。

說明：請陳總經理宗烈報告，請參閱本手冊第3頁之營業報告書。

第二案

案由：監察人審查本公司一〇八年度決算報告，報請公鑑。

說明：監察人審查報告書暨會計師查核報告書，請參閱本手冊第4頁至第7頁。

貳、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：本公司一〇八年度各項決算表冊，敬請承認。

說明：本公司一〇八年度營業決算書表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經監察人及資誠會計師事務所劉美蘭會計師審查竣事，已於一〇九年四月二十三日董事會審議通過在案，併同本公司一〇八年度營業報告書，送請一〇九年股東常會承認，各項書表請參閱本手冊第8頁至第12頁。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第二案：(董事會提)

案 由：一〇八年度虧損議案，敬請 承認。

說 明：本公司一〇八年度其稅後淨利為新台幣柒佰捌拾貳萬伍仟捌佰伍拾玖元整，
累計虧損為新台幣柒仟零玖拾壹萬參仟壹佰貳拾伍元整，累積虧損由日後盈餘彌
補，擬具虧損撥補表詳如第 13 頁，提請承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

參、臨時動議：無

肆、散會(同日上午十點十分)

一、108年度營業計劃實施成果：

108年半導體市場價值仍是全球經濟的重要組成成份，台灣整體經濟動能受到些內外因素如中美貿易戰的影響，在轉單效應及分散生產基地的佈局上讓經濟成長率依舊維持不錯的成績，我們公司提供專業與小型化封裝技術競爭的優勢，能繼續為客戶提供最穩靠的服務，期盼將來公司營運再攀上高峰。本公司108年度的營業收入淨額為新台幣166,638仟元，營收計劃達成率為94.33%，平均毛利率為18.96%。跟去年度相比營收大致相同只減少了0.63%但毛利率卻增加2.25%，期盼今年更多新產品的開發與產線的加入，讓公司能夠再創佳績。

二、109年度營業計劃概要

1. 營業目標：

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
營業收入	184,135
營業成本	152,659
營業毛利	31,476
營業費用	25,346
營業淨利	6,130
稅前淨利	7,234

2. 經營方針：

- A. 客戶滿意度確保 95分以上
- B. 材料費用DOWN 10%
- C. 一級客訴低減 0件
- D. 固定費用DOWN 15%
- E. 組立良率確保 99.70%以上
- F. 出貨不良率 20ppm以下

3. 產銷策略：

- A. 發展多元化經營，擴大事業領域，建立策略聯盟
- B. 引進相關尖端技術，創造競爭優勢
- C. 建立與環境共生的企業

第一季COVID-19對半導體產業影響已無法避免，但第二季才是挑戰開始。由於新冠病毒對半導體物流、封裝和測試方面帶來挑戰。值得注意的還包括對EMS與ODM的影響，隨著EMS和ODM公司在疫期後復工的勞動力問題進而影響其產出的挑戰，這使得全球科技市場將於第二季開始面臨產品短缺的嚴峻考驗。但期望未來疫情能盡快獲得控制之後，半導體產業的成長動能將逐步浮現，畢竟終端應用市場需求高，包括：5G、車聯網/自動駕駛、物聯網、人工智慧、可穿戴裝置健康監測、AR/VR娛樂、工業機器人等應用需求開始展現增長趨勢。展望新的一年公司將持續穩健經營，產品製程上做出良好的品質與服務，期望成為專業封裝代工的領導品牌。

富吉特半導體股份有限公司
監察人審查一〇八年度決算報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇八年度決算報告書表，經委託資誠會計師事務所查核完竣足以表示本公司之財務狀況，復經本監察人審察認為屬實，爰依公司法第二二八條之規定，報請鑒察。

此 致

本公司一〇九年度股東常會

監察人：聶孟革



中 華 民 國 一 〇 九 年 四 月 二 十 三 日

會計師查核報告

(109)財審報字第 19005054 號

富吉特半導體股份有限公司 公鑒：

保留意見

富吉特半導體股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，除保留意見之基礎段所述事項之影響外，上開財務報表在所有重大方面係依照「商業會計法」中與財務報表編製有關之規定、「商業會計處理準則」暨企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達富吉特半導體股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

保留意見之基礎

富吉特半導體股份有限公司於民國 108 年度取得採用權益法處理之關聯企業投資(富吉特福州半導體有限公司)，該投資於民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之帳面金額分別為新台幣 0 元及新台幣 4,498,047 元。民國 108 年度及 107 年度採權益法認列之關聯企業損益之份額分別為損失新台幣 414,442 元及損失新台幣 160,209 元。本會計師未接觸富吉特(福州)半導體有限公司之財務資訊、管理階層及查核人員，致無法對該等金額取得足夠及適切之查核證據，因此本會計師無法判斷是否須對該等金額作必要之調整。

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，與富吉特半導體股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示保留意見之基礎。



管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「商業會計法」中與財務報表編製有關之規定、「商業會計處理準則」暨企業會計準則公報及其解釋編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估富吉特半導體股份有限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富吉特半導體股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存在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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估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，惟其目的非對富吉特半導體股份有限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，以及使富吉特半導體股份有限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財務報表使用者注意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富吉特半導體股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



資誠

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於富吉特半導體股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師

劉 美 蘭



中 華 民 國 1 0 9 年 4 月 2 3 日



富吉特半導體股份有限公司
資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
現金及約當現金	六(一)	\$ 98,696,481	38	\$ 84,409,887	33
應收票據		888	-	9,279	-
應收帳款	六(二)	39,294,271	15	33,608,374	13
其他應收款		7,407	-	104,620	-
存貨	六(三)	25,135,560	10	26,504,690	11
其他流動資產		2,351,378	1	2,087,049	1
流動資產合計		<u>165,485,985</u>	<u>64</u>	<u>146,723,899</u>	<u>58</u>
非流動資產					
採用權益法之投資	六(五)	-	-	4,498,047	2
不動產、廠房及設備	六(四)及八	91,324,572	35	98,921,412	39
遞延所得稅資產	六(十四)	3,208,639	1	3,169,064	1
其他非流動資產		64,300	-	64,300	-
非流動資產合計		<u>94,597,511</u>	<u>36</u>	<u>106,652,823</u>	<u>42</u>
資產總計		<u>\$ 260,083,496</u>	<u>100</u>	<u>\$ 253,376,722</u>	<u>100</u>

(續次頁)



富吉特半導體股份有限公司

資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

負債及股東權益	附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%
流動負債					
短期借款	六(六)	\$ 2,623,420	1	\$ -	-
應付票據		5,317,497	2	4,035,218	2
應付帳款		11,462,337	4	11,030,993	4
其他應付款	六(七)	12,665,639	5	10,752,681	4
預收款項		395,887	-	397,014	-
應計退休金負債		1,328,714	1	1,225,851	1
一年內到期長期負債	六(八)	3,706,996	2	7,627,324	3
其他流動負債		415,119	-	398,234	-
流動負債合計		37,915,609	15	35,467,315	14
非流動負債					
長期借款	六(八)	5,131,012	2	8,838,008	3
非流動負債合計		5,131,012	2	8,838,008	3
負債總計		43,046,621	17	44,305,323	17
股東權益					
股本	六(十)	283,950,000	109	283,950,000	112
資本公積	六(十一)	4,000,000	1	4,000,000	2
累積虧損	六(十二)	(70,913,125)	(27)	(78,738,984)	(31)
其他權益		-	-	(139,617)	-
股東權益總計		217,036,875	83	209,071,399	83
負債及股東權益總計		\$ 260,083,496	100	\$ 253,376,722	100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：

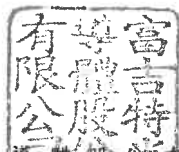


經理人：



主辦會計：





富吉特半導體股份有限公司
綜合損益表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	108 年 度 金 額 %	107 年 度 金 額 %
營業收入及營業成本			
營業收入		\$ 166,638,415 100	\$ 167,709,265 100
營業成本	六(三)(十三)	(135,045,284) (81)	(139,692,524) (83)
營業毛利		31,593,131 19	28,016,741 17
已實現銷貨損失		-	(113,097)
營業毛利淨額		31,593,131 19	27,903,644 17
營業費用			
營業費用	六(十三)	(23,946,822) (14)	(24,583,432) (15)
營業淨利(損)		7,646,309 5	3,320,212 2
營業外收入及支出			
利息收入		119,071 -	100,210 -
其他收入		1,073,983 -	287,824 -
處分不動產、廠房及設備			
利益		42,464 -	411,491 -
兌換(損失)利益		(442,999) -	952,734 1
財務成本		(238,102) -	(391,544) -
採用權益法認列之投資損失	六(五)	(414,442) -	(160,209) -
營業外收入及支出合計		139,975 -	1,200,506 1
稅前淨利		7,786,284 5	4,520,718 3
所得稅利益(費用)	六(十四)	39,575 -	(767,050) (1)
本期淨利		\$ 7,825,859 5	\$ 3,753,668 2
其他綜合損益			
國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 139,617 -	(\$ 107,443) -
本期其他綜合損益		139,617 -	(107,443) -
本期綜合淨利總額		\$ 7,965,476 5	\$ 3,646,225 2

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：





富吉特半導體股份有限公司
現金流量表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	附註	108 年 度	107 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 7,786,284	\$ 4,520,718
調整項目			
收益費損項目			
已實現銷貨損益		-	113,097
折舊費用	六(四)(十三)	16,361,889	19,146,585
採權益法認列之投資損失	六(五)	414,442	160,209
處份不動產、廠房及設備利益	(	42,464)	(411,491)
利息收入	(	119,071)	(100,210)
利息費用		238,102	391,544
與營業活動相關之資產/負債變動數			
應收票據		8,391	28,784
應收帳款	(	5,685,897)	(958,229)
應收帳款-關係人		-	4,965,901
其他應收款		97,213	3,906
其他應收款-關係人		-	51,650
存貨		1,369,130	(1,767,780)
其他流動資產	(	264,329)	446,762
應付票據		1,282,279	50,138
應付帳款		431,344	(1,773,297)
其他應付款		1,336,203	259,650
預收款項	(	1,127)	1,127
應計退休金負債		102,863	104,700
其他流動負債		16,885	4,581
營運產生之現金流入		23,332,137	25,238,345
收取之利息		119,071	105,383
支付之利息	(	244,283)	(401,489)
營業活動之淨現金流入		23,206,925	24,942,239
投資活動之現金流量			
採用權益法之被投資公司註銷退回股款		4,223,222	-
購置不動產、廠房及設備	六(十五)	(8,239,649)	(4,262,988)
處份不動產、廠房及設備價款		100,000	680,000
投資活動之淨現金流出		(3,916,427)	(3,582,988)
籌資活動之現金流量			
短期借款舉借數		2,623,420	-
長期借款償還數		(7,627,324)	(8,750,323)
現金減資	六(十)	-	(31,550,000)
籌資活動之淨現金流出		(5,003,904)	(40,300,323)
本期現金及約當現金增加(減少)數		14,286,594	(18,941,072)
期初現金及約當現金餘額		84,409,887	103,350,959
期末現金及約當現金餘額		\$ 98,696,481	\$ 84,409,887

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：

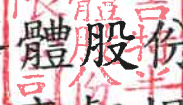


經理人：



主辦會計：




 富吉特半導體股份有限公司
 一〇八年度虧損撥補表

項 目	金額(單位：新台幣元)
累積虧損	(78,738,984)
本期稅後淨利	7,825,859
法定公積	—
資本公積彌補虧損	—
股息及紅利	—
累積虧損結轉下期	(70,913,125)