

富吉特半導體股份有限公司

114 年度股東常會議事錄

時間：中華民國 114 年 5 月 26 日(星期一)上午十點整。

地點：台中市潭子區南二路 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 14,889,110 股，佔本公司
已發行股份總數 21,703,688 股之 68.60%，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 113 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 113 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 6 頁。

貳、承認事項：

第一案：(董事會提)

案 由：本公司 113 年度各項決算表冊，敬請 承認。

說 明：本公司 113 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 114 年 4 月 24 日董事會審議通過在案，併同本公司 113 年度營業報告書，送請 114 年股東常會承認，各項書表請參閱本手冊第 7 頁至第 10 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：113 年度虧損議案，敬請 承認。

說 明：本公司 113 年度其稅後淨損為新台幣 18,263,348 元整，

累計虧損為新台幣 49,945,931 元整，累積虧損由日後盈餘彌補，

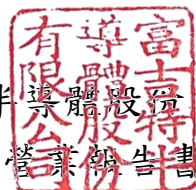
擬具虧損撥補表詳如第 11 頁，提請承認。

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)

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。)



一、113年度營業計劃實施成果：

113年國內半導體業產值再次回歸成長的軌道，且增幅優於全球的水準，主要是由於112年基期偏低、終端應用市場出貨量已由負轉正，加上行業庫存調整已告一段落；台灣半導體業因上中下游供應鏈完整，且不論是研發或產能、設備及材料調度具備彈性，加上研發人才素質高，且可24小時隨時待命，故生產從晶片到封裝測試仍具備高度的性價比，因而儘管客戶對於供應鏈韌性建力的要求使得台廠產能無法再完全集中於台灣，但我國依舊是半導體廠先進製程與研發紮根的重鎮。我們公司將再關注因應當前市場情勢，以專業與小型化封裝技術競爭的優勢，持續為客戶提供最穩靠的服務。本公司113年度的營業收入淨額為新台幣132,005仟元，較前一年度增加17.80%，年度營收計劃達成率為87.12%，平均毛利率為4.59%。展望今年更多新產品的開發與產能改善提升，讓公司營運能夠再創佳績。

二、114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	170,236
營 業 成 本	148,553
營 業 毛 利	21,683
營 業 費 用	27,065
營 業 淨 利	(5,382)
稅 前 淨 利	(4,872)

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

根據德勤(Deloitte)研究，2024年全球半導體產業成長強勁，預計將達到19%成長率，全年銷售額達到6,270億美元，比起先前預測的6,110億美元，高上許多。其預測2025年的情況可能會更好，成長率達11%，產業銷售的一個驅動力就是對新一代AI晶片的需求，這涵蓋了CPU、GPU、數據中心通訊晶片、HBM記憶體、電源晶片等。即使AI仍在成長，但成長會放緩，至於PC和智慧型手機甚至汽車工業需求也都呈現放緩狀態。在全球範圍內，最大干擾因素之一是地緣政治挑戰。而重要的一個影響因子是美國總統川普採用關稅戰略，這將給全球半導體產業帶來衝擊，也對終端電子產品價格上漲進而需求減緩帶來影響，使得整體半導體營收成長速度將帶來挑戰。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 113 年度決算報告書

茲 准

董事會造送本公司 113 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 114 年度股東常會

監察人：鄭羽妙



中 華 民 國 114 年 4 月 24 日

會計師查核報告

(114)財審報字第 24005861 號

富吉特半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

富吉特半導體股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，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財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號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 113 年及 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

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，以作為表示查核意見之基礎。

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財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號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。
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。

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 1 4 年 4 月 2 4 日

 富吉特半導體股份有限公司
 資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
現金及約當現金	六(一)	\$	99,059,269 49	\$ 102,607,527 46
應收帳款	六(二)		28,201,206 14	23,636,175 11
其他應收款			211,739 -	1,162,932 -
存貨	六(三)		34,580,447 17	37,687,313 17
其他流動資產			4,804,689 2	4,482,681 2
流動資產合計			166,857,350 82	169,576,628 76
非流動資產				
不動產、廠房及設備	六(四)及八		35,803,413 18	52,770,758 24
遞延所得稅資產	六(十三)		1,022,696 -	1,228,012 -
其他非流動資產			220,540 -	110,300 -
非流動資產合計			37,046,649 18	54,109,070 24
資產總計		\$	203,903,999 100	\$ 223,685,698 100
負債及股東權益				
流動負債				
應付票據		\$	1,438,254 1	\$ 1,185,256 1
應付帳款			10,028,315 5	8,625,436 4
其他應付款	六(五)		12,606,512 6	11,822,601 5
一年內到期長期負債	六(六)		3,016,000 2	4,086,000 2
其他流動負債			516,828 -	495,455 -
流動負債合計			27,605,909 14	26,214,748 12
非流動負債				
長期借款	六(六)		3,131,500 1	6,147,500 2
應計退休金負債			1,793,790 1	1,687,302 1
非流動負債合計			4,925,290 2	7,834,802 3
負債總計			32,531,199 16	34,049,550 15
股東權益				
股本	六(八)		217,036,880 106	217,036,880 97
法定盈餘公積	六(十)		4,281,851 2	4,281,851 2
累積盈虧	六(十)	(	49,945,931)(24)	(31,682,583)(14)
股東權益總計			171,372,800 84	189,636,148 85
負債及股東權益總計		\$	203,903,999 100	\$ 223,685,698 100

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

項目	附註	113 年 度 金 額 %	112 年 度 金 額 %
營業收入		\$ 132,005,385 100	\$ 112,053,802 100
營業成本	六(三)(十一)	(125,952,009) (95)	(120,880,288) (108)
營業毛利		6,053,376 5	(8,826,486) (8)
營業費用	六(十一)	(24,538,268) (19)	(24,040,216) (21)
營業淨利		(18,484,892) (14)	(32,866,702) (29)
營業外收益及費損			
利息收入		639,972 -	610,790 -
其他收入		263,295 -	250,095 -
其他利益及損失		(274,914) -	673,871 1
財務成本		(201,493) -	(274,881) -
營業外收入及支出合計		426,860 -	1,259,875 1
稅前淨利		(18,058,032) (14)	(31,606,827) (28)
所得稅費用	六(十三)	(205,316) -	(75,756) -
本期淨利		(\$ 18,263,348) (14)	(\$ 31,682,583) (28)
本期綜合淨利總額		(\$ 18,263,348) (14)	(\$ 31,682,583) (28)

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：

宗烈

經理人：

宗烈

主辦會計：

政珍

富吉特半導體股份有限公司

權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	附	註	股	本	保 法 公	留 定 盈 餘 積	盈 累 積	除 虧	合	計
112 年 度										
112 年 1 月 1 日餘額				\$ 217,036,880	\$	3,605,267	\$	6,765,840	\$	227,407,987
112 年度稅後淨損				-		-	(31,682,583)	(31,682,583)		
111 年度盈餘指撥及分配										
法定盈餘公積				-		676,584	(676,584)			-
現金股利				-		-	(6,089,256)	(6,089,256)		
112 年 12 月 31 日餘額				<u>\$ 217,036,880</u>	<u>\$</u>	<u>4,281,851</u>	<u>(\$ 31,682,583)</u>	<u>\$</u>	<u>189,636,148</u>	
113 年 度										
113 年 1 月 1 日餘額				\$ 217,036,880	\$	4,281,851	(\$ 31,682,583)	\$	189,636,148	
113 年度本期淨損				-		-	(18,263,348)	(18,263,348)		
113 年 12 月 31 日餘額				<u>\$ 217,036,880</u>	<u>\$</u>	<u>4,281,851</u>	<u>(\$ 49,945,931)</u>	<u>\$</u>	<u>171,372,800</u>	

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

附註	113 年 度	112 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前淨損	(\$ 18,058,032)	(\$ 31,606,827)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(四)(十一) 17,525,157	17,497,724
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	204,798 (	285,536)
利息收入	(639,972) (	610,790)
利息費用	201,493	274,881
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據	-	7,331
應收帳款	(4,565,031)	4,598,664
其他應收款	(84,498)	111,075
存貨	3,106,866	7,891,902
其他流動資產	(322,008) (	922,726)
應付票據	252,998 (	766,785)
應付帳款	1,402,879 (	4,908,359)
其他應付款	786,486 (	5,738,908)
應計退休金負債	106,488	106,488
其他流動負債	21,373	5,273
營運產生之現金流出	(61,003) (	14,346,593)
收取之利息	639,972	610,790
支付之所得稅	(55,930) (	52,618)
退還之所得稅	1,091,621	-
支付之利息	(204,068) (	275,239)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,410,592	(14,063,660)
<u>投資活動之現金流量</u>		
購置不動產、廠房及設備	六(四)(十四) (762,610) (	3,182,448)
處分不動產、廠房及設備	-	714,286
存出保證金增加	(110,240)	-
投資活動之淨現金流出	(872,850) (	2,468,162)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
舉借長期借款	-	2,070,000
償還長期借款	(4,086,000) (	3,982,500)
發放現金股利	六(十) - (	6,089,256)
籌資活動之淨現金流出	(4,086,000) (	8,001,756)
本期現金及約當現金減少數	(3,548,258) (	24,533,578)
期初現金及約當現金餘額	102,607,527	127,141,105
期末現金及約當現金餘額	\$ 99,059,269	\$ 102,607,527

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
113年度虧損撥補表

項 目	金額(單位：新台幣元)
累積虧損	(31,682,583)
本期稅後淨損	(18,263,348)
法定盈餘公積	
股息及紅利	—
累積虧損結轉下期	(49,945,931)