

富晶通科技股份有限公司
Transtouch Technology Inc.
公開說明書
(發行一〇五年度限制員工權利新股)

一、公司名稱：富晶通科技股份有限公司

二、本公開說明書編印目的：發行一〇五年度第二次限制員工權利新股。

- (一) 發行種類：本公司普通股新股。
- (二) 發行股數：300,000股。
- (三) 發行金額：每股票面金額新台幣10元，總金額為新台幣3,000,000元。
- (四) 發行條件：請參閱本公開說明書第26至30頁。
- (五) 履約方式：由本公司發行新股交付之。

三、本次資金運用計劃之用途及預計可能產生效益：不適用。

四、本次發行之相關費用：

- (一) 承銷費用：無。
- (二) 其他費用：新台幣70,000元。

五、有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。

六、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。

七、投資人投資前應至金融監督管理委員會指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項：詳請參閱第3~5頁。

八、查詢本公開說明書之網址：公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

公司網址 <http://www.transtouch.com.tw>

富晶通科技股份有限公司 編製



中華民國一〇六年五月十八日 刊印

一、本次發行前實收資本額之來源：

單位：新台幣元；%

資本來源	金 額	占實收資本額比率
設立資本	125,000,000	34.45%
現金增資	446,750,000	123.15%
員工認股權轉增資	20,857,500	5.75%
減資	(234,715,000)	(64.70)%
發行限制員工權利新股	5,000,000	1.38%
註銷限制員工權利新股	(120,000)	(0.03)%
合 計	362,772,500	100.00%

二、公開說明書之分送計劃

- 1.陳列處所：依規定方式函送有關單位外，另放置於本公司以供查閱。
- 2.分送方式：依行政院金融監督管理委員會證券期貨局規定方式辦理。
- 3.索取方式：請上網至公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)下載。

三、證券承銷商之名稱、地址、網址及電話：不適用。

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：凱基證券股份有限公司 網址：www.KGI.com
地址：台北市重慶南路一段2號5樓 電話：(02)2314-8800

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：游淑芬、林鈞堯
事務所名稱：資誠聯會會計師事務所 網址：www.pwc.tw
地 址：台北市基隆路一段333號27樓 電話：(02)2729-6666

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱：

發言人：巫金國	代理發言人：鄭昭生
職稱：協理	職稱：副總
電話：(03)397-8800	電話：(03)397-8800
電子郵件信箱：	電子郵件信箱：
johnson@transtouch.com.tw	Jason.Cheng@transtouch.com.tw

十三、公司網址：www.transtouch.com.tw

富晶通科技股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：新台幣 362,772,500 元		公司地址：桃園市龜山區華亞三路 50 號 6 樓之 1		電話：(03)397-8800
設立日期：89 年 11 月 27 日			網址：www.transtouch.com.tw	
上市日期：不適用	上櫃日期：99年04月28日	公開發行日期：97年3月17日	管理股票日期：不適用	
負責人：董事長 翁明顯 總經理 余建華		發言人姓名：巫金國 代理發言人姓名：鄭昭生	職稱：協理 職稱：副總	
股票過戶機構：凱基證券股份有限公司		電話：(02)2314-8800	網址：www.KGI.com	
		地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓		
股票承銷機構：不適用		電話：不適用	網址：不適用	
		地址：不適用		
最近年度簽證會計師：游淑芬、林鈞堯		電話：(02)2729-6666	網址：www.pwc.tw	
		地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓		
複核律師：不適用		電話：不適用	網址：不適用	
		地址：不適用		
信用評等機構：不適用		電話：不適用	網址：不適用	
		地址：不適用		
評等標的	不適用	評等日期：不適用	評等等級：不適用	
董事選任日期：103 年 6 月，任期：3 年		監察人選任日期：不適用，任期： 年		
全體董事持股比例：48.36%（106 年 04 月 10）		全體監察人持股比率：不適用		
董事、監察人及持股超過 10 %股東及其持股比例：(106 年 04 月 10 日)				
職 稱	姓 名			持股比例
董事長	中環股份有限公司代表人：翁明顯			
董事	中環股份有限公司代表人：楊雅琇			46.98%
董事	中環股份有限公司代表人：余建華			
董事	旺科國際股份有限公司代表人：陳茂盛			1.35%
董事	葉芳妤			0.03%
董事	楊明憲			0.00%
獨立董事	蔡信夫			0.00%
獨立董事	黃仁勇			0.00%
獨立董事	張天鵝			0.00%
工廠地址：桃園市龜山區（華亞科技園區）華亞三路 50 號 6 樓之 1				電話：(03)397-8800
主要產品：觸控面板產品之研發、製造及銷售				參閱本文之頁次
市場結構：內銷 67.54 % ；外銷 32.46 %				21 頁
風 險 事 項	請參閱公開說明書公司概況之風險事項			參閱本文之頁次
				3~5 頁
去（105）年 度	營業收入：932,913 千元 稅前純益：215,540 千元 每股盈餘：5.01 元			參閱本文之頁次
				85 頁
本 次 募 集 發 行 有 價 證 券 種 類 及 金 額	請參閱公開說明書封面			
發 行 條 件	請參閱公開說明書封面			
募 集 資 金 用 途 及 預 計 產 生 效 益 概 述	不適用			
本次公開說明書刊印日期：106 年 5 月 18 日		刊印目的：發行一 O 五年度限制員工權利新股		
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公開說明書目錄				

目錄

頁次

壹、公司概况

一、公司簡介.....	1
(一) 設立日期.....	1
(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話.....	1
(三) 公司沿革.....	1
二、風險事項.....	3
(一) 風險因素.....	3
(二) 訴訟或非訟事件.....	5
(三) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響.....	5
(四) 其他重要事項.....	5
三、公司組織.....	5
(一) 關係企業圖.....	5
(二) 董事及監察人資料.....	6
四、資本及股份.....	10
(一) 股本形成經過.....	10
(二) 最近股權分散情形.....	12
(三) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	13
(四) 員工、董事及監察人酬勞.....	14

貳、營運概況

一、公司之經營.....	15
(一) 業務內容.....	15
(二) 市場及產銷概況.....	21
二、轉投資事業.....	24
(一) 轉投資事業概況.....	24
(二) 上市或上櫃公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響.....	24
三、重要契約.....	24

參、發行計劃及執行情形

一、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項.....	25
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....	25
三、本次併購發行新股應記載事項.....	25

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料.....	31
--------------------	----

(一) 財務分析.....	31
二、財務報表應記載事項.....	35
(一) 發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告， 並應加列最近一季依法公告申報之財務報告.....	35
(二) 最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告.....	35
(三) 發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經 會計師查核簽證之財務報表，應併予揭露.....	35
三、財務概況其他重要事項應記載事項.....	35
(一) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事 者，應揭露資訊.....	35
四、財務狀況及經營結果檢討分析.....	35
(一) 財務狀況.....	35
(二) 財務績效.....	36
(三) 現金流量.....	36
(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	37
(五) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資 計劃.....	37
(六) 其他重要事項.....	37
伍、特別記載事項	
一、內部控制制度執行狀況.....	38
(一) 委託會計師專案審查內部控制者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善 措施及缺失事項改善情形.....	38
二、委託經行政院金融監督管理委員會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該 信用評等機構所出具之評等報告.....	38
三、證券承銷商評估總結意見.....	38
四、律師法律意見書.....	38
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	38
六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經行政院金融監督管理委員會通知應補充揭 露之事項.....	38
七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見 且有紀錄或書面聲明者，其主要內容.....	38
八、證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募 集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書...	38
九、發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件 證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書.....	38
十、公司治理運作情形.....	39
十一、其他必要補充說明事項.....	70

壹、公司概况

一、公司簡介

(一) 設立日期：中華民國八十九年十一月二十七日

(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話：

名 稱	地 址	電 話
總 公 司	桃園市龜山區(華亞科技園區)華亞三路50號6樓之1	(03)397-8800
工 廠	桃園市龜山區(華亞科技園區)華亞三路50號6樓之1	(03)397-8800

(三) 公司沿革：

民國 89年	11月	富晶通科技股份有限公司成立，設立時資本額為新台幣壹億貳仟伍佰萬元整。
民國 90年	03月	廠房及設備安裝完成。現金增資新台幣參億陸仟參佰柒拾伍萬元整，實收資本額增至新台幣肆億捌仟捌佰柒拾伍萬元整。
	05月	完成第一個sample。
	07月	4 wires RTP MP Launched量產。Casio & Canon認證通過。實收資本額增加至新台幣伍億元整。
民國 92年	09月	Sony Green partner認證。
	10月	ISO 9001認證通過。
民國 93年	05月	F/F/P Products launched。
民國 94年	10月	TSU & TSM products launched製程導入。
民國 95年	02月	ISO 14001認證通過。
	05月	21" 4 wires RTP 研發完成。
民國 96年	12月	現金增資新台幣貳仟萬元整，實收資本額增加至新台幣伍億貳仟萬元整。
民國 97年	03月	申請公開發行生效。
	04月	櫃檯買賣中心核准登錄興櫃掛牌。
	05月	六標準差導入。
民國 98年	03月	ISO TS16949認證通過。
	11月	多點電阻觸控面板開發成功,並獲Win7 Logo認證
民國 99年	02月	多點電容觸控面板開發成功,並獲Win7 Logo認證。
		PANASONIC認證通過。
民國100年	02月	薄膜電容開發成功。
	03月	玻璃電容式日本OEM 客戶驗證通過。
	11月	成立薪資報酬委員會。
	04月	手機全平面量產出貨。
	12月	ISO 14064-1認證通過。
	12月	IEQC QC080000認證通過。
民國101年	06月	通過中華公司治理協會CG6007 通用版之公司治理制度評鑑。
	08月	ISO 13485認證通過。

民國102年	03月	AS 9100認證通過。
民國103年	02月	員工認股權憑證行使轉換，實收資本額增加至新台幣伍億捌仟陸拾萬元整。
	03月	獲頒全球第一張IECQ AQP汽車電子品質認證計畫證書。
	05月	員工認股權憑證行使轉換，實收資本額增加至新台幣伍億捌仟玖拾伍萬元整。
	05月	員工認股權憑證行使轉換，實收資本額增加至新台幣伍億捌仟玖拾伍萬元整。
	06月	成立審計委員會。
	08月	員工認股權憑證行使轉換，實收資本額增加至新台幣伍億捌仟壹佰壹拾伍萬元整。
	09月	獲得中華民國傑出企業管理人協會頒發金峰獎最佳企業及最佳領導人獎。
	10月	通過TTQS人才發展品質管理系統評核(企業機構版)。
	12月	導入精實六標準差(Lean six sigma)。
民國 104 年	03月	參加由財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會進行之第一屆公司治理評鑑，為受評上市上櫃公司前5%之公司。
	04月	員工認股權憑證行使轉換，實收資本額增加至新台幣伍億捌仟陸佰貳拾捌萬柒仟伍佰元整。
	06月	員工認股權憑證行使轉換，實收資本額增加至新台幣伍億捌仟陸佰柒拾玖萬柒仟伍佰元整。
	08月	員工認股權憑證行使轉換，實收資本額增加至新台幣伍億捌仟柒佰零柒萬貳仟伍佰元整。
	11月	員工認股權憑證行使轉換，實收資本額增加至新台幣伍億玖仟貳佰零參萬柒仟伍佰元整。
	12月	現金減資新台幣貳億參仟肆佰柒拾壹萬伍仟元，實收資本額為新台幣參億伍仟柒佰參拾貳萬貳仟伍佰元整。
民國105年	04月	參加由財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會進行之第二屆公司治理評鑑，為受評上市上櫃公司前5%之公司。
	08月	發行限制員工權利新股新台幣伍佰萬元，實收資本額為新台幣參億陸仟貳佰參拾貳萬貳仟伍佰元整。
	10月	通過TTQS人才發展品質管理系統評核(企業機構版)。
民國106年	01月	員工認股權憑證行使轉換及註銷買回限制員工權利新股，實收資本額增加至新台幣參億陸仟貳佰柒拾柒萬貳仟伍佰元整。
	04月	參加由財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會進行之第三屆公司治理評鑑，為受評上市上櫃公司前5%之公司。

二、風險事項

(一) 風險因素

1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

茲列示本公司年度利息收支以及匯兌損益占本公司營業收入情形如下：

單位：新台幣仟元

項目／年度	104 年度	105 年度
淨利息收入(支出)(A)(註)	5,357	2,860
兌換利益(損失)淨額(B)	3,261	(5,926)
營業收入淨額(C)	977,311	932,913
(A)/(C)	0.55%	0.31%
(B)/(C)	0.33%	(0.64)%

註：係當年度利息收入減利息支出後之淨額。

(1) 利率變動影響：

本公司 104 年度淨利息收入為 5,357 仟元，占該年度營業收入 0.55%，105 年度淨利息收入為 2,860 仟元，占該年度營業收入 0.31%，由此可見利息收支占本公司營收甚微。展望未來，預期將維持低利率走勢，本公司仍會密切注意全球經濟發展情勢，適時調整本公司資金運用情形。

(2) 匯率變動影響：

本公司 104 年度兌換利益為 3,261 仟元，占該年度營業收入 0.33%，105 年度兌換損失為 5,926 仟元，占該年度營業收入 0.64%，兌換損益占營收比重甚小。在面對匯率變動因應措施上，因本公司收款幣別係以美元、日幣為主，原物料付款及費用付款則以新台幣、日幣、美元為主，故藉由外幣收付款互抵以縮小淨外幣部位，產生自然避險之效果。針對未達自然避險的部位，本公司與主要往來銀行保持密切聯繫，充分掌握外匯市場變化情形，做為從事外幣市場避險操作之依據。

(3) 通貨膨脹影響：

由於美國實施低利政策及全球經濟成長趨緩，通貨膨脹前景具高度不確定性，因此本公司將密切注意原物料價格變化情形，必要時得適當調整產品售價或使用替代性原物料，以降低對本公司營運之影響並進行成本擷節計劃，以強化競爭力。

2. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司財務操作係以保守穩健為原則，並不從事高風險、高槓桿投資。截至目前，本公司無資金貸與及背書保證之情事；本公司為適度降低匯率風險而從事衍生性商品操作以規避匯率風險，並依「取得或處分資產處理程序」之規定辦理，及時且正確公告相關資訊。本公司衍生性商品交易主要係以匯率避險為主，並未從事投機性交易，故不會產生重大的獲利或虧損。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) 未來研發計畫：

以往大部分觸控面板供應商，主要著重於智慧型手機、平板電腦等消費性產品，並不注重量少樣多工控市場，也因消費產品市場，各大廠增加產能已佔有市場規模，然而智慧型手機及平板電腦用量成長趨緩下，導致觸控面板產能大於市場需求量，原本消費性產

品的觸控面板供應商，在僧多粥少情況下，進而進入量少樣多的工控應用市場，使得工控市場競爭者變多。因應本公司所著重工控應用市場競爭者變多，除了維持工控應用應有的高品質及高信賴性外，本公司將更積極著力於新應用產品開發，並針對新應用產品特性，開發其產品所需的觸控面板，以利拓展市場。

(2) 預計投入研發費用：

本公司 105 年度研發費用為 41,481 仟元，關於研發費用金額投入已依新產品開發進度逐步編列，預計 106 年度研發費用為 43,940 仟元，著重於專案研發及加強專利取得，藉以支持未來研發計劃，增加本公司市場上競爭力。

(3) 最近年度研發投資計畫及進度、應再投入開發經費、預計完成量產時間及未來研發成功主要影響因素：

最近年度計畫	目前進度	應再投入開發經費	完成量產時間	未來研發成功主要影響因素
高信賴性感應基板及其應用低面阻值 ITO	原材已經驗證	600 萬	108 年 Q2	原材信賴性

4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，故最近年度國內外政策及法律變動並未對本公司財務業務產生重大影響。

5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

市場大環境變化對消費性產品的需求波動巨大，本公司將營業項目分散於各種產品的應用上，尤其是中大尺寸的產品供應居多，較不易受單一產業景氣的影響而有所變動。

因應措施：

- (1) 針對與競爭廠商同質性高的產品（F/G 4wire 10 吋以下），以生產客製程度高及利基型之市場為主，再配合良好的服務、差別訂價及品質優勢，爭取訂單。
- (2) 與 ODM 廠商及終端系統組裝客戶保持密切的合作。
- (3) 提高供應玻璃式、薄膜式投射電容等產品占營收比重，期能提供客戶多樣性之產品需求。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，企業形象良好，遵守相關法令規定，積極推動各項品質認證，同時保持和諧之勞資與地方關係，以持續維持優良企業形象，近年來並無任何影響企業形象之情事。

7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司為因應觸控式面板產業成長之需求，已陸續完成生產線的擴增。可能風險為市場供過於求；本公司除積極拓展客源外，並積極開發中小尺寸電阻式應用及玻璃式、薄膜式投射電容觸控面板技術，此外，致力提升生產效率以降低生產成本，以充分運用現在產能，發揮最大經濟規模效益。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1) 進貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨對象分散，供貨廠商遍及國內外，故無進貨集中之問題。

(2) 銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

銷貨主要為國內外代理商及生產工控、醫療、通訊、航太產品等客戶。本公司生產之觸控面板涵蓋大中小各不同尺寸，並以利潤較高的中大尺寸觸控面板為主，相較於其他觸控面板廠商多以價格競爭較激烈之中小尺寸為主，本公司利潤相對較穩定，不易受單一產業變動所影響，除單一代理商 A 客戶因營運規模相對較大及成長需求致總銷售比例達 30% 以上外，應無銷貨過度集中之情形及風險。

10. 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
12. 其他重要風險及因應措施：無。

（二）訴訟或非訟事件

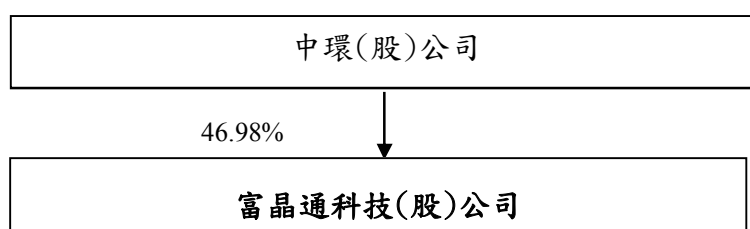
1. 公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

（三）公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

（四）其他重要事項：無。

三、公司組織

（一）關係企業圖



106 年 03 月 31 日
單位：仟股；仟元

關係企業名稱	與公司之關係	關係企業持有本公司			本公司持有關係企業		
		比例	股份	金額	比例	股份	金額
中環(股)公司	本公司之母公司	46.98%	17,043	170,430	—	—	—

(二)董事及監察人資料

1. 董事及監察人資料

106年4月10日

職稱	國籍 或 註冊地	姓名	性別	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期(註2)	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有股 份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷 (註3)	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人		
							股數 (股)	持股比 率 (%)	股數 (股)	持股比 率 (%)	股數 (股)	持股比 率 (%)	股數 (股)	持股比 率 (%)			職稱	姓名	關係
董事	中華民國	中環(股)公司	-	103.06.12	3 年	89.11.08	21,740,000	37.42	17,042,683	46.98	0	0.00	0	0.00	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
董事長	中華民國	翁明顯 (註1)	男	103.06.12	3 年	89.11.08	0	0.00	90,532	0.25	0	0.00	0	0.00	台灣大學農工系 中環(股)公司創立者	註3	無	無	無
董事	中華民國	楊雅琇 (註1)	女	103.06.12	3 年	89.11.08	0	0.00	60,355	0.17	0	0.00	0	0.00	台灣大學商學系 中環(股)公司廠長、生產處副總、 業務處副總、執行副總裁	註4	董事	楊明憲	姐弟
董事	中華民國	余建華 (註1)	男	103.06.12	3 年	99.10.27	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	輔仁大學國貿系 中環(股)公司副總裁特別助理 FIH 主管	本公司總經理	無	無	無
獨立董事	中華民國	蔡信夫	男	103.06.12	3 年	97.05.30	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淡江大學管理科學研究所碩士及 博士班結業 淡江大學管理學院院長、社區發展 學院院長	註5	無	無	無
獨立董事	中華民國	黃仁勇	男	103.06.12	3 年	97.05.30	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淡江大學 EMBA 管理學碩士 實踐大學兼任講師 台灣電力公司研究員兼開發基金 執行秘書 國光汽車客運公司副總、總經理	得利影視(股)公司獨立董事 本盟光電(股)公司獨立董事 私立環球科技大學兼任 講師	無	無	無
獨立董事	中華民國	張天鵠	男	103.06.12	3 年	100.06.10	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	賓洲大學華頓商學院企管碩士 所羅門兄弟公司副總 瑞士聯合銀行亞洲執行董事 美國先驅科技財務長 瑞士信貸台灣區投資銀行董事總 經理 美商 Vmedia Research, Inc.、澳洲 商 Macquarie (Hone Kong)、華宇集 團等公司獨立財務顧問	獨立財務顧問 利統(股)法人監察人 代表人 富堡工業股份有限公司法人董事代表 華潤元大基金管理有 限公司獨立董事	無	無	無

職稱	國籍 或 註冊地	姓名	性別	選(就)任日期	任期	初次選任日期(註2)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數 (股)	持股比率 (%)	股數 (股)	持股比率 (%)	股數 (股)	持股比率 (%)	股數 (股)	持股比率 (%)			職稱	姓名	關係
董事	中華民國	旺科國際(股)公司	-	103.06.12	3年	97.05.30	1,992,000	3.43	468,301	1.35	0	0.00	0	0.00	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
董事	中華民國	陳茂盛 (註2)	男	103.06.12	3年	97.05.30	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	日本近畿大學經營工學科 日本 OMRON CORP.事業企劃及營業統轄經理 東洋歐帝克(股)公司創立者 旺科國際(股)公司創立者暨該公司總經理	旺科國際(股)公司董事長 東洋歐帝克(股)公司董事長	無	無	無
董事	中華民國	葉芳妤	女	103.06.12	3年	97.05.30	20,000	0.03	12,071	0.03	0	0.00	0	0.00	文化大學 誠安科技(股)公司業務專員 功福企業股份有限公司業務專員	錄銳製罐企業股份有限公司總經理行政特助 尚陽光電(股)公司監察人	無	無	無
董事	中華民國	楊明憲	男	103.06.12	3年	100.06.10	0	0.00	0	0.00	3,017	0.01	0	0.00	國立台南海事職業學校 陽明航空貨運承攬有限公司董事	尚陽光電(股)公司法人董事代表暨董事長	法人董事代表人	楊雅琇	姐弟

註1：中環股份有限公司法人代表人。

註2：旺科國際股份有限公司法人代表人。

註3：中環集團所屬部份子公司之董事長／董事、中興電工機械（股）公司及夏都國際開發（股）公司之法人董事代表人。

註4：中環集團所屬部份子公司之法人董事代表人。

註5：私立淡江大學會計系兼任教授、行政院主計處政府會計共同規範審議委員會委員、財團法人世界宗教博物館發展基金會董事、財團法人台北市淡江會計教育基金會董事、廣信益群聯合會計師事務所所長、華義國際數位娛樂(股)公司獨立董事及紘通企業(股)公司獨立董事。

2. 法人股東之主要股東

106 年 4 月 10 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
中環股份有限公司	翁明顯(7.12%)、楊麗容(2.34%)、花旗(台灣)受託管次元新興市場投資專戶(1.95%)、花旗託管挪威中央銀行投資專戶(1.85%)、李玫瑩(1.76%)、渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶(1.64%)、蔡瑞榮(1.22%)、渣打託管 iShares 新興市場 ETF(1.09%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.05%)、花旗(台灣)商銀受託管 DFA 投資多元集團(0.91%)
旺科國際股份有限公司	顧如筠(49.50%)、陳茂盛(45.50%)、陳俞安(5.00%)

3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：無。

4. 董事或監察人所具專業知識及獨立性之情形

姓名	條件 性別	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註2）										兼任其他公 開發行公司 獨立董事家 數
		商務、法務、 財務、會計或 公司業務所 須相關科系 之公私立大 專院校講師 以上	法官、檢察 官、律師、會 計師或其他 與公司業務 所需之國家 考試及格領 有證書之專 門職業及技 術人員	商務、法 務、財 務、會計 或公司業 務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
中環(股)公司(註1)					✓			✓			✓	✓	✓		無
翁明顯	男			✓			✓	✓			✓	✓	✓		無
楊雅琇	女			✓			✓				✓		✓		無
余建華	男			✓		✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓		無
蔡信夫	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
黃仁勇	男			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
張天鵝	男			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
旺科國際(股)公司(註1)					✓	✓		✓		✓	✓	✓	✓		無
陳茂盛	男			✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓		無
葉芳好	女			✓	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
楊明憲	男			✓	✓		✓		✓	✓	✓		✓	✓	無

註：1.中環(股)公司為法人董事，旺科國際(股)公司為法人董事，故不適用揭露其專業知識之情形。

2.各董事、監察人符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格打“✓”。

(1)非為公司或其關係企業之受僱人。

(2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限)。

(3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

(4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

(5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。

(6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。

(7)非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。

(8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(9)未有公司法第30條各款情事之一。

(10)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

四、資本及股份

(一) 股本形成經過

1. 公司最近五年度及截至公開說明書刊印日止股本變動之情形

106 年 05 月 18 日；單位：仟股；新台幣仟元

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本 來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
89 年 11 月	10	50,000	500,000	12,500	125,000	募集 設立	—	90 年 3 月 14 日 經(八九)商字第 089144238 號核准在案
90 年 3 月	10	50,000	500,000	48,875	488,750	現金 增資	—	90 年 3 月 14 日 經(九 0)商字第 09001080090 號核准在案
90 年 7 月	10	50,000	500,000	50,000	500,000	現金 增資	—	90 年 7 月 2 日 經(九 0)商字第 09001241420 號核准在案
96 年 12 月	10	80,000	800,000	52,000	520,000	現金 增資	—	97 年 1 月 24 日 經授商字第 09701018800 號核准在案
99 年 4 月	10	80,000	800,000	57,175	571,750	現金 增資	—	99 年 5 月 14 日 經授商字第 09901098010 號核准在案
103 年 2 月	10	80,000	800,000	58,060	580,600	行使員工 認股權憑 證轉換	—	103 年 2 月 11 日 經授商字第 10301022440 號 核准在案
103 年 5 月	10	80,000	800,000	58,095	580,950	行使員工 認股權憑 證轉換	—	103 年 5 月 16 日 經授商字第 10301090210 號 核准在案
103 年 8 月	10	80,000	800,000	58,115	581,150	行使員工 認股權憑 證轉換	—	103 年 8 月 18 日 經授商字第 10301170980 號 核准在案
103 年 11 月	10	80,000	800,000	58,121	581,210	行使員工 認股權憑 證轉換	—	103 年 11 月 20 日 經授商字第 10301239950 號 核准在案

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本 來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
104 年 4 月	10	80,000	800,000	58,629	586,288	行使員工 認股權憑 證轉換	—	104 年 4 月 20 日 經授商字第 10401071070 號 核准在案
104 年 6 月	10	80,000	800,000	58,680	586,798	行使員工 認股權憑 證轉換	—	104 年 6 月 23 日 經授商字第 10401120130 號 核准在案
104 年 8 月	10	80,000	800,000	58,707	587,073	行使員工 認股權憑 證轉換	—	104 年 8 月 27 日 經授商字第 10401179740 號 核准在案
104 年 12 月	10	80,000	800,000	59,204	592,038	行使員工 認股權憑 證轉換	—	104 年 12 月 4 日 經授中字第 104339818400 號 核准在案
104 年 12 月	10	80,000	800,000	35,732	357,323	減資退還 股款	—	104 年 12 月 4 日 經授中字第 104339818400 號 核准在案
105 年 8 月	10	80,000	800,000	36,232	362,322	發行限制 員工權利 新股	—	105 年 08 月 31 日 府經登字第 10590776990 號 核准在案
106 年 1 月	10	80,000	800,000	36,277	362,773	行使員工 認股權憑 證轉換及 註銷收回 限制員工 權利新股	—	106 年 01 月 18 日 府經登字第 10690705160 號 核准在案

單位：股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	36,277,250	43,722,750	80,000,000	

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 最近股權分散情形：

1. 主要股東名單

106 年 4 月 10 日；單位：仟股

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
中環股份有限公司	17,043	46.98%
統一大滿貫基金專戶	1,889	5.21%
日商富士通 COMPONENT 株式會社	1,350	3.72%
統一強漢基金專戶	798	2.20%
台新銀行受託保管	488	1.29%
旺科國際(股)公司	468	1.35%
李文聰	218	0.60%
原秋月	214	0.59%
中統投資(股)公司	192	0.53%
李長庚	158	0.44%

2. 最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例超過百分之十以上股東放棄現金增資認股情形：
無。

(三) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元/仟股

年 度		104 年度	105 年度	當年度截至 106 年 5 月 18 日止
項目				
每股市價	最 高	54,30	79.50	59.00
	最 低	26.55	50.40	46.75
	平 均	41.26	65.55	54.00
每股淨值 (註 1)	分 配 前	19.00	18.54	19.19
	分 配 後	13.50	18.54	19.19
每股盈餘	加權平均股數	56,795	35,742	35,789
	每 股 盈 餘 (註 2)	3.41	5.01	0.57
每股股利	現 金 股 利	5.42	(註 6)	-
	無 償 配 股	盈餘配股	-	-
		資本公積配股	-	-
		累積未付股利	-	-
投資報酬分析	本益比 (註 3)	12.10	13.08	-
	本利比 (註 4)	7.61	(註 6)	-
	現金股利殖利率 (註 5)	13.14%	(註 6)	-

註 1：以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 2：每股盈餘係為綜合損益表之基本每股盈餘。

註 3：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 4：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 5：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 6：截至 106.3.31 止，105 年度之盈餘尚未經股東常會決議分配。

註 7：每股淨值、每股盈餘應填列截至公開說明書刊印日止最後一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至公開說明書刊印日止之當年度資料。

(四) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司章程第 19 條訂定，本公司依當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後如尚有餘額，應提撥 5% 之員工酬勞及 1% 之董事酬勞。

公司總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，再由股東會決議分派股東紅利。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：若有差異數時，將調整為民國 106 年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：106 年 3 月 16 日董事會通過擬發放之員工酬勞為 11,464,902 元、董事酬勞為 2,292,980 元。

4. 股東會報告分派酬勞情形及結果：尚未向股東常會報告分派情形及結果。

5 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無。

貳、營運概況

一、公司之經營

(一) 業務內容

1. 業務範圍

(1) 公司所營業務之主要內容

A.CC01080 電子零組件製造業。

B.F119010 電子材料批發業。

C.F219010 電子材料零售業。

D.CC01050 資料儲存及處理設備製造業。

E.JA02990 其他修理業（監視器，觸控面板及其零組件之修理）。

F.F401010 國際貿易業。

G.F401030 製造輸出業。

H.CB01010 機械設備製造業。

I.I301010 資訊軟體服務業。

(2) 營業比重

單位：新台幣仟元；%

年 度 主要產品	104 年度		105 年度	
	銷售金額	營業比重	銷售金額	營業比重
觸控面板	972,985	99.56%	924,800	99.13%
其他	4,326	0.44%	8,113	0.87%
合計	977,311	100.00%	932,913	100.00%

(3) 公司目前之商品（服務）項目：

本公司目前主要之產品，乃電阻式與電容式觸控面板之生產及銷售，尺寸由 1.8 吋至 32 吋，產品全面性的應用，包括翻譯機（Translator）、可攜式導航裝置（PND；Portable Navigation Device/GPS）、可攜式多媒體播放機（PMP）、網路電話（VoIP Phone）、車用電腦（Car PC）、航空影音娛樂系統、多功能事務機（MFP）、UMPC、商業用 POS 機、工業電腦（IPC）、醫療檢測系統及螢幕（Monitor）、健身房運動器材等方面，另提供觸控面板與 LCM 貼合之服務。

(4) 計畫開發之新商品（服務）：

A. 各種尺寸 FF 投射電容觸控面板。

B. 各種尺寸 GG 投射電容觸控面板。

C. 各種尺寸 G/F/F 投射電容觸控面板。

D. 各種尺寸全平面式觸控面板。

E. 各種尺寸電阻式觸控與大尺寸（21"~32"）電容式多點觸控面板。

F. 觸控面板與 LCM 貼合。

2. 產業概況

(1) 產業之現況與發展

A. 產業現況：

一般觸控面板（Touch Panel）依感測技術、製作技術與製程之不同約略可以區分為：電阻式、電容式（表面式、投射式）、聲波式（超音波、表面音波式）、光學式（紅外線、光學影像）及 IN-Cell 等。

各類觸控面板特性比較

技術種類	電阻式			電容式		表面音波式	紅外線式	IN-CELL
	傳統電阻	DMR	AMR	表面	投射			
感應方式	偵測電壓			運用人體靜電感應電容變化		偵測聲波	光訊號遮斷	靜電感應電容變化
價格	便宜	一般		稍貴		貴	昂貴	貴
耐久性	>100 萬次			20,000 萬次		5,000 萬次	>1,000 萬次	20,000 萬次
觸控精確度	佳			佳		優	佳	佳
透光性	80~85%			90%以上	85~90%	92%以上	100%	90%以上
觸控媒介	手指/觸控筆			手指(無戴手套)		手指/觸控筆	手指/觸控筆	手指
特性	怕刮、怕火、透光率低			防污、防火、防靜電及灰塵、耐刮、反應速度快、多點辨識		防火、耐刮	可靠性高、耐刮、防火性佳、但防水及防污性較差	透光率高，厚度變薄，重量變輕。
多點觸控	不可	可		不可	可	在一定距離內可感應到第二個座標	可	不可
主要應用面	可攜式消費性中小尺寸面板，如手機、PDA、GPS 等			中大尺寸面板應用，如ATM、POS、Kiosk	手機 (iPhone)	中大尺寸面板應用，如公共查詢系統、自動售票機、POS、醫療設備等	中大尺寸面板應用，如ATM、事務機、工業用設備、醫療設備等	可攜式消費性小尺寸面板，如手機、PDA、GPS 等
尺寸	<19 吋			2~30 吋		10.4~42 吋	10.4~60 吋	<5 吋
我國廠商	富晶通、萬達、嵩達理義、榮茂			宸鴻、群創、和鑫、嵩達、英特盛、洋華、介面、恆灝、宇辰、榮茂、富晶通		廣達、理義、益震	宇鴻	友達、群創

資料來源：MIC；2017/5 富晶通整理。

茲就目前最為市場所普遍使用之電阻式及電容式觸控面板技術說明如下：

a. 電阻式

電阻式觸控面板（Resistive Touch panel），是任何可接觸加壓的物體皆可輸入訊號的感應式的輸入裝置，利用下壓壓力使 ITO FILM 與 ITO GLASS 的接觸，進行訊號傳遞而控制使用者輸入的正確位置。電阻式觸控面板依佈線感應原理，又可分為四線式、五線式、六線式、七線式及八線式，當中又以四線式電阻式觸控面板技術，因結構簡單且無專利權保護（專利權保護期已過），具有成本優勢，為目前電阻式觸控面板中應用最廣泛之技術。

b. 電容式

電容式觸控技術可分為表面式（Surface Capacitive Type）及投射式（Projected Capacitive Type）。表面電容式觸控技術主要係應用於大尺寸之觸控面板市場，因其具有耐高溫、防水、防刮等特性，可於戶外使用，或是置放於對環境溫、濕度要求較為嚴苛之使用環境，；而投射電容式觸控技術，其主要優點則在於適合開發多點觸控（Multi Touch）技術。電容式觸控面板雖然在耐用性上優於一般電阻式觸控面板，但成本相對較高，在技術難度及專利上亦有相當的門檻。此外，電容式必須克服靜電與螢幕和機器本身所產生之雜訊，以及應用軟體的聯結問題，故組裝時電路與結構設計難度較高。由於 Apple 公司所推出的 iPhone/iPAD 採用投射電容式觸控技術，其具有多點觸控功能，反應快速，已成功將投射電容式觸控技術推入主流，使得中小型可攜式消費性電子產品使用電容式觸控技術之頻率越來越高。

B. 未來發展：

根據過去觸控面板的技術發展趨勢及未來應用環境的變遷來看，可歸納出觸控面板技術未來的發展如下：

- a. 觸控面板近年大量應用於消費性電子，並擴及主流 3C 產品應用，包含手機/筆記型電腦/平板電腦等。
- b. PC 與手機應用比重在近兩年大幅提高。由於平板電腦的熱銷及 Win10 上市觸控面板應用轉往筆記型電腦。
- c. 奠定了電容式觸控技術的完整最佳化，開始被其他品牌大量採用。玻璃式投射電容仍將是主流，但由於產能良率問題，訂單將擴及薄膜式投射電容產品。
- d. 投射式電容占比成長趨勢明顯，電阻式則反向出現成長幅度下滑，由於電阻式與投射式電容有尺寸上的限制，因此未來大型化設備採用光學式的應用會越來越多。

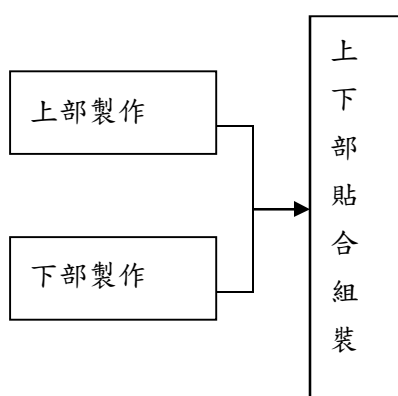
(2) 產業上、中、下游之關聯性：

就電阻式觸控面板依生產過程所需構成材質而言，大約可分為 Film to Glass、Film to Film、Film to Film to Plastic 及 Film to Plastic 四種，其中又以 Film to Glass 為主流。

而 Film to Glass 電阻式觸控面板主要乃由氧化銦錫導電塑膠薄膜（ITO Film）、氧化銦錫導電玻璃（ITO Glass）及軟性印刷電路板（Flexible Printed Circuit）三個主要零件所貼合組成，然後再交給下游客戶液晶模組廠商貼合在液晶模組面板表面，而其相關上下游產業資料如下：

上游產業中游產業下游產業

ITO 導電薄膜
ITO 導電玻璃
軟性電路板
導電膠
油墨
雙面膠
背膠
鋁版
Lens
CG
網版製作
刀模製作



液晶模組廠商

PDA
PND
手機
事務機器
遊戲機
數位相機
Netbook
POS
導航
健身器材
電子看板

全球因稀有金屬的產出限制與成本與新製程的考量，皆導入新的替代材料與技術的開發，目前市場主流 ITO 取代材料技術包含金屬網格 (Metal Mesh)、奈米銀線 (Silver Nanowire)、有機導電材料、碳奈米管 (Carbon Nanotube) 及石墨烯 (Graphene) 等，其中短期內又以金屬網格 (Metal Mesh)、奈米銀線 (Silver Nanowire) 技術更具量產可行性，為多數觸控業者所開發採用，於 PC 品牌端積極推動產品驗證導入，本公司也正積極開發相關製程與材料應用。

(3) 產品之各種發展趨勢：

觸控面板產業將因隨著應用多元化，其產品趨勢也將因應不同產品需求而會有不同發展趨勢。儘管這些觸控面板技術日趨成熟，但是本公司仍然致力於開發創新性的技術如投射式電容及改良式 5wire 電阻，甚至於改善觸控面板材料已開發出防窺視或低反射觸控面板等等，由此可見，未來觸控面板技術將趨多元化、更直接及更人性化。

A. 小尺寸及輕薄化、大尺寸因應 Windows 10 上市之後也逐步興起：

以往觸控面板中小尺寸大部份乃應用於 PDA、PND 等產品，其餘大尺寸觸控面板則應用於 POS、工業電腦等。隨著智慧型手機大量使用觸控面板，7 吋以下之小尺寸觸控面板已開始明顯產生大量需求，再加上 iPhone 導入內嵌式觸控面板作為手機之人機介面，勢必帶領觸控面板應用的另一風潮，故隨著手機導入觸控面板，小尺寸觸控面板之需求勢必將快速成長。而觸控面板不論應用於 PDA、PND 或手機等產品上，因這些攜帶式消費型電子產品，輕薄短小乃是必然趨勢，因此應用此類產品之觸控面板將朝更輕、更薄方向努力。大尺寸部份，因應微軟作業系統的效能強化下，有廣泛的應用在筆記型電腦等產品上。

B.基板材質改變：

目前就電阻式觸控面板構成材質而言，可分為 Film to Glass、Film to Film、Glass to Glass、Lens to Film to Film to Plastic 及 Lens to Film to Plastic 四種形式。其中以 Lens to Film to Film to Plastic 及 Lens to Film to Plastic 為目前主流之應用形式，技術及結構各家不同，因外觀造形設計特殊化及具美感之故，目前成為觸控面板市場主流的產品，其優點為重量較輕、不易破損；Film to Film 雖有輕薄之優點，然透光率不佳；而 Film to Glass 則因 Lens to Film to Plastic 的應用市場已逐漸萎縮，除了 HMI、IPC 應用外，在消費性市場幾乎被取代，Glass to Glass 僅少量應用在高級轎車上，但日後也可能將被電容產品替代。故隨著觸控面板將朝更輕薄短小且外觀美感之趨勢發展，故除所使用之玻璃將朝更薄方面發展外，依產品應用之不同需求，利用 Lens、Film 或 Plastic 等不同基材來替換玻璃等較厚之基材，將成為未來趨勢之一。

C.差異化：

隨著電容觸控面板的產品應用更趨多元化，針對不同應用產品將會有不同特定功能開發，以滿足不同產品應用之需求，例如「防眩光」、「低反射」、「多點式」及「防掌觸」等功能，因這些功能差異都將是因應不同產品特殊需求，而進行差異化設計，這些差異化則需要不同的材料、不同生產技術或不同的控制 IC 來達成；另外多點及手勢應用的興起；在多點電容及多點電阻的技術各家不同；且技術門檻高能進入者較少；針對此類產品對 IC 廠商的整合能力也是決定能否取得市場的關鍵因素。

(4) 競爭情形：

在電阻式觸控面板的市場，在近幾年也產生變化，不論是在中國、日本、韓國還是台灣等，皆有許多廠商選擇退出電阻觸控的產品市場，認為電阻式產品在未來沒有成長空間，轉向電容式觸控面板的競爭廠商陣容之中，使原有競爭激烈的電容式觸控面板市場，競爭條件更為艱困，故在未來會有更多廠商被整併。但在電阻式觸控面板的市場，因為許多廠商的退出，反而造成客戶的轉單效應，帶來很多的好機會。雖然許多電阻式觸控產品的應用會因電容式觸控的普及與降價而被取代，但電阻式觸控並不會在市場消失，中國大陸的市場在 2015 年也面臨激烈的市場整合，觸控面板廠商也漸漸了解到消費型市場守成不易，皆轉向少量多樣的特殊應用市場發展，如人機介面、工業控制、車用電子、醫療器材等等特殊應用產品，或對產品穩定度要求高的產品，本公司著重在電阻式、電容式觸控產品少量多樣的產品供應領域正符合此一市場，歷年累積的品質優勢與多年來客戶的信賴亦給予本公司最佳的發展機會。

3. 技術及研發概況

(1) 最近五年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

年度 項目	101 年度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度
研發費用(A)	42,937	41,367	41,631	39,194	41,481
營業額(B)	830,715	894,677	1,166,397	977,311	932,913
(A)/(B)	5.17%	4.62%	3.57%	4.01%	4.45%

(2) 最近年度及截至公開說明書刊印日止開發成功之技術或產品：

- A.四線式觸控面板技術。
- B.黃光作定位Dot Spacer製程技術。
- C.高精密度PET、Glass製程貼合技術。
- D.三明治壓著觸控面板技術。
- E.具安全性且輕、薄Film to Film 觸控面板技術。
- F.Film to Film to PC 觸控面板技術。
- G.Palm Rejection 抗掌紋觸控面板技術。
- H.車載用觸控面板技術。
- I.觸控面板ACF製程壓著技術。
- J.高透光、低反射PC Film 觸控面板技術。
- K.大尺寸四線式觸控面板技術。
- L.特殊油墨玻璃ICON印刷技術。
- M.水膠(Printable)製程技術。
- N.雷射蝕刻製程技術。
- O.五線式觸控面板技術。
- P.電容式觸控面板技術。
- Q.全平面式Touch Window觸控技術。
- R.多點電阻式觸控面板技術。
- S.大尺寸投射電容式觸控面板技術。
- T.特殊油墨全平面式PET ICON印刷技術。
- U.醫療系統用觸控面板技術。
- V.軟性投射電容式觸控面板技術。
- W.車載用全平面式Touch Window觸控面板技術。
- X.雷射導電細線路蝕刻製程技術。
- Y.超厚玻璃投射電容感測技術。
- Z.輕入力電阻式觸控面板。
- AA.低反射電阻式觸控面板。
- AB.異形電阻式觸控面板(LFFG)
- AC.全平面觸控面板防水技術

(二) 市場及產銷概況

1. 市場分析

(1) 主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元；%

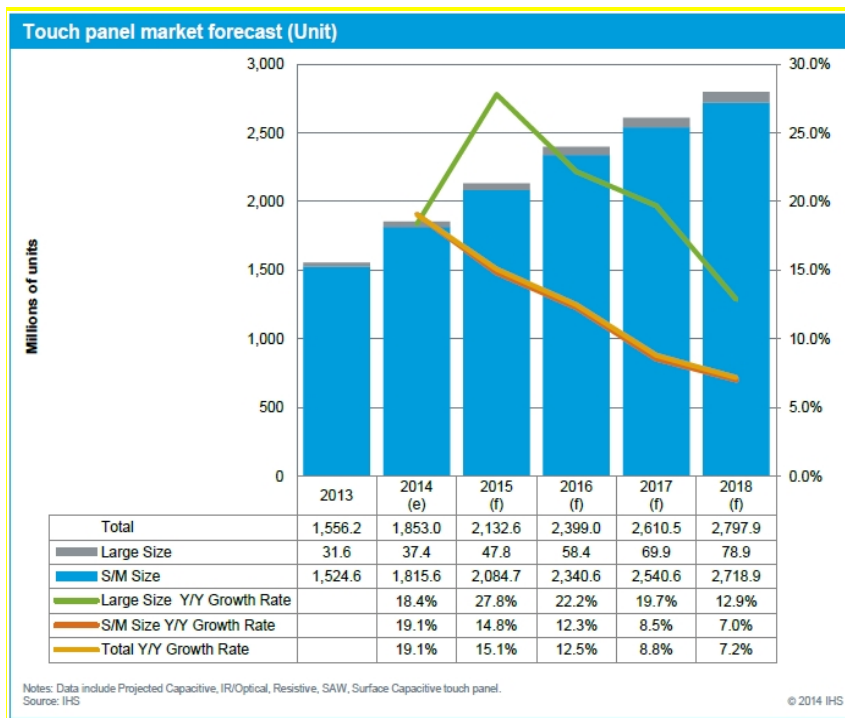
地區別		105 年度		104 年度	
		銷售金額	比例	銷售金額	比例
內銷		630,117	67.54%	638,352	65.32%
外銷	亞洲	282,197	30.25%	324,573	33.21%
	美洲	6,015	0.65%	6,527	0.67%
	其他	14,584	1.56%	7,859	0.80%
	小計	302,796	32.46%	338,959	34.68%
合計		932,913	100.00%	977,311	100.00%

(2) 市場占有率：

由於智慧型手機與平板電腦的使用下，電容式取代電阻式成為市場的主流。多點電阻式市場也在電容式觸控逐步成長中漸漸被取代，電容式觸控將因 2017 年後車用、醫療及工控等其他產品的需求而需求擴大。電阻式觸控面板需求將逐年減縮，應用於小量與特定的產品上，但仍可以維持其一定的市場規模。若以本公司 105 年觸控面板出貨金額為新台幣 932,913 仟元(約 31.10 百萬美元)，本公司於觸控面板產業未來將有很大成長空間。

(3) 市場未來之供需狀況與成長性

根據市場研究報告的資料預測，2017 年全球觸控面板市場規模約達 26 億片，較 2016 年成長約 9%；到 2018 年時預估將可達到 28 億片的市場需求量。在中小尺寸的手機、平板的需求上，可以看出逐年需求成長率下降的趨勢，但在大尺寸的產品應用上，在 2017 年有 19.7%的增長率，可以有較多的市場機會。觸控面板產業成長趨勢如下表所示：



資料來源：IHS；富晶通整理。

(4) 競爭利基：

A. 產品及市場定位明確：

本公司生產之觸控面板涵蓋大中小各不同尺寸，並以利潤較高的中大尺寸觸控面板為主，並多在多功能事務機、工業控制、人機介面、醫療、車用、航空等特殊應用產品上，相較於其他觸控面板廠商多以價格競爭較激烈之中小尺寸的消費性產品為主，本公司的客戶需求與利潤相對較穩定，不易受單一產業變動所影響。

B. 優秀之生產能力及穩定之產品品質：

本公司累積相當之知名客戶量產經驗，並持續改良生產製程，產品品質穩定度提昇已達一定的高水準。

C. 具備優良之產品設計開發能力：

本公司在既有的技術基礎上，持續研發觸控面板製造技術，在特殊功能產品之設計開發上，能完全滿足客戶需求。

D. 優秀之經營團隊：

本公司經營團隊均擁有長年產業營運經驗，且主要主管在個自領域均有專長，可相互配合並帶領企業穩定發展。

(5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

A. 有利因素

a. 產品應用增加，市場需求亦隨之持續增加

觸控面板終端應用產品涵蓋廣泛，包含通訊產品、消費性電子產品、產業用或公共設施用機器設備，隨著智慧型手機市場需求持續成長，以及平板電腦所帶領的中大尺寸

需求熱潮，觸控面板之需求持續成長可期，已提供觸控面板產業穩定發展之基礎。

b.台灣資訊產業完整

由於觸控面板可廣泛運用於各資訊產業如消費性電子及通訊產品，而台灣資訊產業發展相當發達，上中下游產業完整，故台灣觸控面板廠商可利用產業集中效益，比起國外大廠擁有較高競爭優勢。

c.產品品質優良穩定

本公司承襲日本富士通 Component 株式會社嚴格之生產、製造及管理制度，對產品品質極為重視。近年不斷增加知名品牌客戶的經營，量產經驗豐富。且多年來致力於產品品質提升，積極投入新技術與新材料開發、設備及製程的改善，生產良率已達一定水準，並已通過 ISO 9001、16949、13485、AS9100、QC080000 及 IECQ AQP 國際品質認證，於產品品質之穩定性及可靠性，已有相當之水準。

B.不利因素

a.部分關鍵原物料仰賴進口

觸控面板之主要原物料 ITO FILM 關鍵技術，掌握於日本廠商，故 ITO FILM 仍需仰賴日本進口，致使原物料交期較難掌控，且採購成本易受匯率變化之影響。

因應措施

目前台灣廠商已陸續投入金屬網格、奈米銀線等新的替代材料與技術，而上游關鍵原物料 ITO Film 技術，亦在台灣廠商成功開發雙面 ITO Film 後，可望逐漸打破日商壟斷之局面。本公司為確保供貨來源之穩定，與上游關鍵原物料供應商維持長期良好合作關係並積極增加 ITO Film 之進貨廠商家數，此外，本公司亦已針對所需的關鍵原物料積極投入新型奈米銀導電膜材料開發，以期提升原物料供應之自主性。

b.投入廠商急遽增加，產業競爭激烈：

近年來隨著觸控面板市場需求大幅增加，不少中國大陸廠商如歐菲光、深越、意力等和其他國家市場供應者的低價競爭，台灣製造廠商面臨很大的挑戰，在觀察這個觸控面板的市場時，也必須把中國的競爭廠商的影響一併考量進來，這使得台灣這些原本優勢寡佔的市場結構，變成了多頭寡佔，相對的優勢不易維持。

因應措施

本公司主要為客製化、小量多樣之生產模式，與其他面板廠商追求標準化之大量生產規模經濟並不相同。本公司致力於加強公司產品之品質，提升公司本身之競爭力，並尋求新的替代物料、降低生產成本以因應目前市場對低價產品之需求，以避免陷於競價激烈之紅海市場。此外，本公司積極開發新觸控面板技術，並以生產客製化程度高、利基型之中大尺寸觸控面板為主，利用自身之高技術、高良率及技術門檻高之特性，作為本公司與目前市場切割之特殊定位。

2.最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明：

(1) 最近二年度毛利率比較變動分析表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	104年度	105年度
營業收入		977,311	932,913
營業毛利		322,988	305,134
毛利率		33.05%	32.71%
毛利率變動率		—	(1.03)%

最近二年度主要產品別或部門別毛利率無重大變化。

二、轉投資事業

(一) 轉投資事業概況：本公司並無轉投資事業。

(二) 上市或上櫃公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響：不適用。

三、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
技術與專利實施	日商富士通 Component 株式會社	106.02.01-107.01.31	技術提供與專利使用授權	無

參、發行計劃及執行情形

一、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項：

(一) 資金來源：不適用。

(二) 本次發行限制員工權利新股之辦法：詳請參閱第26~30頁。

(三) 本次計畫之可行性、必要性及合理性，並應分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響

1. 本次計畫之可行性、必要性及合理性：為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提升員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益。

2. 各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響：不適用。

(四) 本次發行價格、轉換價格、交換價格或認股價格之訂定方式：請參閱本公開說明書第26~30頁105年度限制員工權利新股發行辦法。

(五) 資金運用概算及可能產生之效益：不適用。

二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

富晶通科技股份有限公司

民國一〇五年度第二次限制員工權利新股發行辦法

第一條 發行目的

為兼顧吸引及留任專業人才，提升員工對公司之向心力及歸屬感，使員工與公司及股東之利益更趨緊密聯結，本公司依據公司法第 267 條第 8 項及第 10 項及金融監督管理委員會發布之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，訂定本次發行限制員工權利新股發行辦法（下稱「本辦法」）。

第二條 發行期間

於股東會決議之日起一年內向主管機關一次或分次申報辦理，並自主管機關申報生效通知到達之日起一年內發行，實際發行日期授權董事長核定之。

第三條 員工之資格條件

員工之資格條件如下：

- 一、董事會核議通過授予限制員工權利新股當日在職之本公司全職正式員工。
- 二、得獲配限制員工權利新股之員工及其得獲配之數量，將參酌職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績、年資或其他管理上需參考之條件等因素，應於發行前提報董事會同意，惟具有經理人身分者，應先提報薪資報酬委員會同意。
- 三、本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 56 條之 1 第 1 項規定發行員工認股權憑證累計給予單一員工得認購股數，加計該員工累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之 3，且加計本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 56 條第 1 項規定發行員工認股權憑證累計給予單一員工得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之 1。

第四條 發行總額

本次限制員工權利新股之發行總額為新臺幣 3,000 仟元，每股面額新臺幣 10 元，共計發行普通股為 300 仟股。

第五條 發行條件

本次發行之條件如下：

- 一、發行價格：本次限制員工權利新股發行價格為每股新臺幣 10 元。
- 二、既得條件：員工既得股份之數額採分年結算，並依第七條信託契約之約定辦理發放；各年度既得比率如下：
 - (一)員工於限制員工權利新股增資基準日任職屆滿一年，且符合本公司「限制員工權利新股之績效管理規則」（詳附件）者，既得比率為 50%。

(二)員工於限制員工權利新股增資基準日任職屆滿二年，且符合本公司「限制員工權利新股之績效管理規則」(詳附件)者，既得比率為 25%。

(三)員工於限制員工權利新股增資基準日任職屆滿三年，且符合本公司「限制員工權利新股之績效管理規則」(詳附件)者，既得比率為 25%。

三、發行股份之種類：本公司新發行之普通股。

四、員工未達成既得條件之處理：員工經獲配限制員工權利新股後，如有未達成既得條件者，由本公司以原發行價格收買並予以註銷。

五、員工自請離職、留職停薪、退休、資遣、轉調關係企業、受職業災害殘疾或死亡者等，尚未既得之限制員工權利新股之處理：

(一)自請離職：遇員工自願辦理離職者，未達既得條件之限制員工權利新股，於離職當日即視為喪失達成既得條件資格，本公司將依法以原發行價格收買其股份並辦理註銷。

(二)留職停薪：經由公司特別核准之留職停薪員工，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，自留職停薪生效日起暫停計算有權受領新股之任期時程直至復職日，計算取得受領新股之任期時程依此遞延，期間屆滿未復職者，視同自願離職。

(三)遇員工辦理退休者：如有未達既得條件之限制員工權利新股，於退休生效日起喪失其既得權利，本公司將依法以原發行價格收買其股份並辦理註銷。

(四)員工遇依勞基法相關規定被資遣者：如有未達既得條件之限制員工權利新股，於被資遣生效日起喪失其既得權利，本公司將依法以原發行價格收買其股份並辦理註銷。

(五)轉調關係企業：遇有員工轉調關係企業者，如有未達既得條件之限制員工權利新股，其未達成既得條件之限制員工權利新股應比照自願離職人員方式處理，惟因經本公司指派或轉任關係企業時，其未達成既得條件之限制員工權利新股，仍需依本辦法第五條第二項既得條件期限、比例限制，且仍需繼續於指派或轉任關係企業服務，並就其個人績效評核由董事長參考轉任公司提供之員工任職績效評核核定是否達成既得條件，若有經理人者，應先經薪資報酬委員會評估並經董事會同意。

(六)受職業災害殘疾、死亡或一般死亡：如有尚未既得之限制員工權利新股，於受職業災害致身體殘疾、死亡或一般死亡而無法繼續任職者，則依在職月份數之比例計算既得股數，其繼承者應於事實發生後依民法繼承相關條文及公開發行股票公司股務處理準則之繼承過戶相關規定，完成法定之必要程序並提供相關證明文件，才得以申請領受其應繼承之股份或權益。在職月份數之比例計算方式如下：

1.於第一年發生：〔(限制型員工權利新股增資基準日至員工最後任職日之天數)/(限制型員工權利新股增資基準日至第一年既得股數結算日之天數)〕*員工第一年尚未既得之股數。

2.於第二年發生：〔(第一年既得股數結算日至員工最後任職日之天數)/(第一年既得股數結算日至第二年既得股數結算日之天數)〕*員工第二年尚未既得之股數。

3.於第三年發生：〔(第二年既得股數結算日至員工最後任職日之天數)/(第二年既得股數結算日之天數至信託契約到期日之天數)〕*員工第三年尚未既得之股數。

第六條 員工獲配新股後未達成既得條件前受限制之權利：

一、員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與、請求公司買回，或作其他方式之處分。

二、股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等依信託保管契約執行之。

三、員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，除不具現金增資原股東新股認購權外，享有一切與本公司已發行普通股股份相同之權益(包括但不限於現金股息、股票股利、減資、資本公積現金(股票)及或因合併、分割、股份轉換等各項法定事由所獲配之任何權益，以下合稱「獲配權益」)，不受既得條件之限制。

第七條 獲配限制員工權利新股及信託保管之程序

一、本公司於發行限制員工權利新股後，將依員工獲配之股數登載於本公司股東名簿，並以帳簿劃撥方式交付本公司新發行之普通股。本公司依本辦法發行之限制員工權利新股，依法辦理變更登記。

二、個別員工得獲配之限制員工權利新股數量、相關手續及各該作業時間，將由本公司另行通知獲配員工辦理。

三、員工獲配之限制員工權利新股，於既得條件達成前交付信託並撥付信託帳戶保管之。獲配權益亦屬信託財產。其信託契約由本公司指派之人代表員工與本公司指定之股票信託保管機構簽訂之。

第八條 簽約及保密

限制員工權利新股的發行總單位數、分配原則及獲配員工名單等事項確定後，由人資單位發出「限制員工權利新股」相關契約書交由員工簽署；未經簽署完成者，視同放棄。員工簽署「限制員工權利新股」相關契約書後，應恪遵保密規定，除法令或主管機關要求外，不得探詢他人或洩露數量及相關內容，若有違反之情事者，就其尚未既得部分視為未達成既得條件，本公司得以原發行價格收買並註銷。任何經本辦法取得之限制員工權利新股之員工，均應遵守本辦法及「限制員工權利新股」相關契約書之規定，若有違反之情事者，就其尚未既得部分視為未達成既得條件，本公司得予以原發行價格收買並註銷。

第九條 稅賦

依本辦法所獲配之限制員工權利新股其相關之稅賦按當時中華民國之稅法規定辦理。

第十條 其他重要事項

- 一、本公司辦理限制員工權利新股之發行，經股東常會決議通過後實施。對於本辦法所訂各項條件或內容，如經主管機關指示、相關法令規則修正，或因應金融市場狀況或客觀環境需修訂或修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- 二、本公司代表員工與股票信託保管機構簽訂信託契約。
- 三、本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

富晶通科技股份有限公司

民國一〇五年第二次限制員工權利新股之績效管理規則

為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提升員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益。

「限制員工權利新股」之發行旨在提供以上目標達成之誘因。

本公司發行「限制員工權利新股」之績效條件係分為公司績效及個人績效二項，二項條件皆符合方達「既得條件」可受領股票，未達既得條件之股權將由公司以原發行價格予以收買，受領(認股)權人不得主張任何權利。

一、 公司績效條件：公司年度財務報表結算有「盈餘」時，始可受領新股之股數。

二、 個人績效條件：個人年度績效考核須達「七十五分」以上，始可受領新股之股數。

本規則若有未盡事宜，悉依本公司「限制員工權利新股發行辦法」、「限制員工權利新股」相關契約書及相關法令辦理。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一) 財務分析

1. 財務分析－國際財務報導準則

年 度(註 1) 分析項目(註 2)		最近五年度財務分析					當年度截至 106 年 3 月 31 日(註 1)
		101 年度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度	
財務結構	負債占資產比率	不適用	26.32%	24.93%	41.68%	27.21%	25.22%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	不適用	302.36%	525.09%	555.05%	657.41%	734.51%
償債能力%	流動比率	不適用	279.52%	338.19%	212.13%	321.11%	349.65%
	速動比率	不適用	242.74%	310.17%	196.52%	292.63%	319.74%
	利息保障倍數	不適用	NA	NA	NA	NA	2250.82%
經營能力	應收款項週轉率(次)	不適用	5.50	7.66	7.52	6.68	6.31
	平均收現日數	不適用	66.36	47.65	48.53	54.64	57.84
	存貨週轉率(次)	不適用	8.38	9.2	8.48	8.77	9.26
	應付款項週轉率(次)	不適用	4.41	4.66	4.58	4.73	4.68
	平均銷貨日數	不適用	43.55	39.67	43.04	41.61	39.41
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	不適用	3.73	6.91	7.99	9.12	9.25
	總資產週轉率(次)	不適用	0.91	0.99	0.84	1.01	0.94
獲利能力	資產報酬率(%)	不適用	10.81%	21.24%	16.54%	17.13%	2.21%
	股東權益報酬率(%)	不適用	14.41%	28.53%	24.78%	26.47%	3.00%
	稅前純益占實收資本額比率(%)	不適用	20.16%	47.57%	50.00%	59.86%	6.82%
	純益率(%)	不適用	10.77%	19.71%	19.84%	19.18%	9.37%
	每股盈餘(元)	不適用	1.68	3.88	3.37	5.01	0.57
現金流量	現金流量比率(%)	不適用	90.45	131.15	49.09	80.99	NA
	現金流量允當比率(%)	不適用	126.67%	224.90%	258.26%	215.12%	NA
	現金再投資比率(%)	不適用	16.79%	19.57%	4.88%	0.50%	NA
槓桿度	營運槓桿度	不適用	3.60	2.06	1.98	2.04	2.52
	財務槓桿度	不適用	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析) 財務結構：負債占資產比率減少，主要係105年度發放減資款致流動負債減少所致。 償債能力：流動比率、速動比率增加，主要係105年度發放減資款致流動負債減少所致。 經營能力：總資產週轉率增加，係因105年度發放減資款致總資產減少所致。 現金流量：現金流量比率增加，係因105年度發放減資款致流動負債減少所致。 現金再投資比率減少，係因營業活動淨現金流入減少及 105 年度發放 104 年度現金股利增加所致。							

註 1：106 年 3 月 31 日財務資料係經會計師核閱在案。

註2：財務分析計算公式如下所列：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝(股東權益淨額＋長期負債)／不動產、廠房及設備淨額

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債

(2)速動比率＝(流動資產－存貨－預付費用)／流動負債

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝[稅後損益＋利息費用(1－稅率)]／平均資產總額

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額

(4)每股盈餘＝(稅後淨利－特別股股利)／加權平均已發行股數

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債

(2)淨現金流量允當比率＝最近5年度營業活動淨現金流量／最近5年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其它資產＋營運資金)

6.槓桿度

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)

2.財務分析－我國財務會計準則

年 度 (註 1) 分析項目 (註 2)		最近五年度財務分析				
		101 年度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	22.99%	不適用	不適用	不適用	不適用
	長期資金占固定資產比率	198.13%	不適用	不適用	不適用	不適用
償債能力 %	流動比率	246.62%	不適用	不適用	不適用	不適用
	速動比率	205.48%	不適用	不適用	不適用	不適用
	利息保障倍數	247.01	不適用	不適用	不適用	不適用
經營能力	應收款項週轉率 (次)	4.58	不適用	不適用	不適用	不適用
	平均收現日數	79.69	不適用	不適用	不適用	不適用
	存貨週轉率 (次)	9.63	不適用	不適用	不適用	不適用
	應付款項週轉率 (次)	4.74	不適用	不適用	不適用	不適用
	平均銷貨日數	37.90	不適用	不適用	不適用	不適用
	固定資產週轉率 (次)	2.68	不適用	不適用	不適用	不適用
	總資產週轉率 (次)	1.04	不適用	不適用	不適用	不適用
獲利能力	資產報酬率 (%)	1.62%	不適用	不適用	不適用	不適用
	股東權益報酬率 (%)	2.17%	不適用	不適用	不適用	不適用
	占實收資本比率 (%)	營業利益	3.48%	不適用	不適用	不適用
		稅前純益	3.23%	不適用	不適用	不適用
	純益率 (%)	1.58%	不適用	不適用	不適用	不適用
	每股盈餘 (元)	0.23	不適用	不適用	不適用	不適用
現金流量	現金流量比率 (%)	73.13%	不適用	不適用	不適用	不適用
	現金流量允當比率 (%)	74.18%	不適用	不適用	不適用	不適用
	現金再投資比率 (%)	11.21%	不適用	不適用	不適用	不適用
槓桿度	營運槓桿度	15.65	不適用	不適用	不適用	不適用
	財務槓桿度	1.00	不適用	不適用	不適用	不適用
請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析) 無此情形。						

註1：上開最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：財務分析計算公式如下所列：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額

(2)長期資金占固定資產比率＝(股東權益淨額＋長期負債)／固定資產淨額

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債

(2)速動比率＝(流動資產－存貨－預付費用)／流動負債

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝[稅後損益＋利息費用×(1－稅率)]／平均資產總額

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額

(3)營業利益占實收資本比率＝營業利益／期末實收資本額

(4)稅前純益占實收資本比率＝稅前利益／期末實收資本額

(5)純益率＝稅後損益／銷貨淨額

(6)每股盈餘＝(稅後淨利－特別股股利)／加權平均已發行股數

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債

(2)淨現金流量允當比率＝最近5年度營業活動淨現金流量／最近5年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(固定資產毛額＋長期投資＋其它資產＋營運資金)

6.槓桿度

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)

二、財務報表應記載事項

(一) 發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報之財務報告：

104年度財務報表及會計師查核報告：詳第72~77頁。

105年度財務報表及會計師查核報告：詳第78~87頁。

106年第一季財務報表及會計師核閱報告：詳第88~93頁。

(二) 最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告：

104年度財務報表及會計師查核報告：詳第78~87頁。

105年度財務報表及會計師查核報告：詳第88~93頁。

(三) 發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證之財務報表，應併予揭露：無。

三、財務概況其他重要事項應記載事項

(一) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露資訊：無。

四、財務狀況及經營結果檢討分析

(一) 財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	104 年度	105 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	1,028,404	803,672	(224,732)	(21.85)
不動產、廠房及設備	122,371	102,285	(20,086)	(16.41)
無形資產	514	2,004	1,490	289.88
其他資產	13,443	15,883	2,440	18.15
資產總額	1,164,732	923,844	(240,888)	(20.68)
流動負債	484,807	250,279	(234,528)	(48.38)
非流動負債	705	1,133	428	60.71
負債總額	485,512	251,412	(234,100)	(48.22)
股 本	357,323	362,773	5,450	1.53
資本公積	63,332	89,860	26,528	41.89
特別盈餘公積	0	0	0	-
保留盈餘	258,565	240,584	(17,981)	(6.95)
其他權益	0	(20,785)	(20,785)	(100.00)
權益總額	679,220	672,432	(6,788)	(1.00)
重大變動項目說明：(增減變動比率逾 20%且其變動金額達一仟萬元者)				
(一) 流動資產及資產總額減少：主要係 105 年度支付應付減資股款所致。				
(二) 流動負債及負債總額減少：主要係 105 年度支付應付減資股款所致。				
(三) 資本公積增加：主要係 105 年度發行限制員工權利新股所致。				
(四) 其他權益減少：主要係 105 年度發行限制員工權利新股所致。				

註：上開最近二年度財務資料均經會計師查核簽證。

(二) 財務績效

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	104 年度	105 年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入	977,311	932,913	(44,398)	(4.54)
營業成本	654,323	627,779	(26,544)	(4.06)
營業毛利	322,988	305,134	(17,854)	(5.53)
營業費用	83,222	86,444	3,222	3.87
營業利益	239,766	218,690	(21,076)	(8.79)
營業外收入及支出	(3,921)	(3,150)	(771)	(19.66)
稅前淨利	235,845	215,540	(20,305)	(8.61)
所得稅利益(費用)	(41,918)	(36,650)	(5,268)	(12.57)
稅後淨利	193,927	178,890	(15,037)	(7.75)
其他綜合損益	(451)	(344)	(107)	(23.73)
本期綜合利益	193,476	178,546	(14,930)	(7.72)
重大變動項目說明：(增減變動比率逾 20%者及其變動金額達五百萬元者) 無此情形。				

(三) 現金流量：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計劃及未來一年現金流動性分析。

1. 現金流量變動之分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	104 年度	105 年度	增減	
			金額	%
營業活動之淨現金流入(出)	237,997	202,693	(35,304)	(14.83)
投資活動之淨現金流入(出)	(22,446)	(28,077)	5,631	25.09
籌資活動之淨現金流入(出)	(166,016)	(425,503)	259,487	156.30
最近年度現金流量變動之主要原因： (1)營業活動現金流入減少：主要係因 105 年度營運獲利減少所致。 (2)投資活動現金流出增加：主要係因 105 年度增加資本支出所致。 (3)籌資活動現金流出增加：主要係因 105 年度發放現金股利增加及現金減資所致。				

2. 流動性不足之改善計劃

本公司 105 年度尚無現金流動性不足之情形。

3. 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計全年現金 流出量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
567,409	134,991	(398,548)	303,852	—	—
1.未來一年度現金流量變動情形分析 (1)營業活動：預期民國 106 年在正常營運情況下，營業活動應可持續產生現金流入，預計現金流入為 134,991 仟元。 (2)投資及理財活動：預期民國 106 年需支付現金股利、減資股款及購置設備款項，故產生投資活動淨現金流出約 398,548 仟元所致。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

- 1.重大資本支出及其運用情形：無。
- 2.預期可能產生效益：無。

(五) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

- 1.轉投資政策：不適用。
- 2.轉投資獲利或虧損情形：不適用。
- 3.未來一年投資計畫：不適用。

(六) 其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、內部控制制度執行狀況：

(一)委託會計師專案審查內部控制者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：不適用。

二、委託經行政院金融監督管理委員會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告：不適用。

三、證券承銷商評估總結意見：不適用。

四、律師法律意見書：不適用。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：詳請參閱第71頁。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經行政院金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項：無。

七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

八、證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書：不適用。

九、發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書：不適用。

十、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度(105年度)董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數B	委託出席 次數	實際出(列)席 率(%)【B/A】	備 註
董事長	翁明顯 (中環(股)公司法人代表人)	6	0	100	
董 事	楊雅琇 (中環(股)公司法人代表人)	6	0	100	
董 事	余建華 (中環(股)公司法人代表人)	6	0	100	
董 事	陳茂盛 (旺科國際(股)公司法人代表人)	6	0	100	
董 事	葉芳好	6	0	100	
董 事	楊明憲	6	0	100	
獨立董事	蔡信夫	6	0	100	
獨立董事	黃仁勇	6	0	100	
獨立董事	張天鵝	6	0	100	

其他應記載事項：

- 一、 董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
 1. 證交法第14條之3所列事項：詳附表一。
 2. 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。
- 二、 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：
 1. 董事會日期：105.07.28
議事內容：經理人104年度員工紅利分配案
利益迴避董事：余建華
利益迴避原因以及參與表決情形：依公司法206條第2項之規定，除余建華董事為公司之經理人，因利害關係利益迴避不得參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事無異議一致通過。
 2. 董事會日期：105.07.28
議事內容：經理人105年度第1次限制員工權利新股分配案
利益迴避董事：余建華
利益迴避原因以及參與表決情形：依公司法206條第2項之規定，除余建華董事為公司之經理人，因利害關係利益迴避不得參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事無異議一致通過。
 3. 董事會日期：105.12.20
議事內容：經理人持續服務獎金分配案
利益迴避董事：余建華
利益迴避原因以及參與表決情形：依公司法206條第2項之規定，除余建華董事為公司之經理人，因利害關係利益迴避不得參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事無異議一致通過。
- 三、 當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：
 1. 本公司於103.06.12股東會通過選任三名獨立董事，設置審計委員會替代監察人職權，103.06.12審計委員會正式成立，由三位獨立董事組成，每季至少開會一次，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控等。自審計委員會成立迄今，已開會次數17次，運作情形順暢。
 2. 本公司第一屆薪資報酬委員於103.06.12股東會改選後隨即卸任，於同日董事會決議通過成立第二屆薪資報酬委員會，負責訂定並定期檢討經理人績效評估與薪資報酬等政策、制度、標準與結構及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。本公司已於103.06.12經薪酬委員會通過修訂「經理人薪資管理辦法」，以該辦法評核發放合理之報酬。自薪酬委員會成立迄今，已開會次數12次，運作情形順暢。

- 3.本公司於97.10.08股東臨時會通過修正公司章程，增訂購買董事責任險條款，並已執行。
- 4.本公司持續加強公司治理，於101年委由社團法人中華公司治理協會對本公司之公司治理進行評鑑，業已通過評量認證；104年至106年參加第一屆至第三屆上市櫃公司治理評鑑，評鑑結果均為受評上市上櫃公司排名前5%之公司。本公司之公司網站均已摘錄董事會、審計委員會及薪酬委員會之會議紀錄及規章辦法，包括近年股東會修訂通過之「股東會議事規則」、「董事選舉辦法」及董事會通過之「董事會績效評估辦法」、「防範內線交易管理作業程序」、「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程管理辦法」、「獨立董事之職責範疇」、「關係人、特定公司、集團企業交易管理辦法」、「關係企業相互間財務業務相關規範」、「經理人績效評估辦法」等，加強資訊揭露。有關公司治理相關之規章辦法，請參考公司網站，網址：<http://www.transtouch.com.tw/>。
- 5.為加強營運新知與強化法令知識，本公司不定時為董事及主管安排到府授課，以及證券法規之相關課程訓練。
- 6.為提升資訊透明度，本公司稽核人員定期提交稽核報告與獨立董事，獨立董事不定期與財務主管及稽核人員溝通，了解公司營運狀況。

附表一

日期	董事會重要決議	證交法§14-3 所列事項	獨董持反對 或保留意見
105.03.16	1.通過本公司銀行授信額度案。		
	2.通過本公司「公司章程」修訂案。	✓	
	3.通過本公司發行105年度限制員工權利新股案。		
	4.通過本公司104年度財務報告及營業報告書案。	✓	
	5.通過本公司104年度內部控制制度聲明書案。	✓	
	6.通過本公司104年度盈餘分配案。		
	7.通過本公司104年度員工酬勞及董事酬勞分配案。		
	8.通過召集本公司105年度股東常會案。		
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
105.05.04	1.通過本公司「105年度第一次限制員工權利新股發行辦法」案。		
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

日期	董事會重要決議	證交法§14-3 所列事項	獨董持反對 或保留意見
105.06.20	1.通過修訂本公司「會計師績效評估辦法」案。	✓	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
105.07.28	1.通過修訂本公司「105年第一次限制員工權利新股發行辦法」修訂案。		
	2.通過訂定本公司105年第一次發行限制員工權利新股發行基準日案。		
	3.訂定本公司現金股利除息基準日相關事宜案。		
	4.通過本公司104年度董事酬勞分配案。		
	5.通過本公司經理人104年度員工紅利分配案。		
	6.通過本公司限制員工權利新股分配案。		
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
105.11.13	1.通過本公司「公司章程」修訂案。	✓	
	2.通過本公司「董事會績效評估管理辦法案」修訂案。		
	3.通過本公司「企業社會責任實務守則」修訂案。		
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

日期	董事會重要決議	證交法§14-3 所列事項	獨董持反對 或保留意見
105.12.20	1.通過本公司106年度營運計畫案。		
	2.通過本公司106年度財務預測案。	✓	
	3.通過本公司銀行授信額度案。		
	4.通過訂定員工認股權憑證換發普通股增資基準日案。		
	5.通過訂定本公司買回之限制員工權利新股註銷減資基準日案。		
	6.通過本公司106年度稽核計劃案。	✓	
	7.通過本公司經理人持續服務獎金分配案。		
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

當年度（106 年度）董事會開會 2 次（A），董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席 率(%)【B/A】	備 註
董事長	翁明顯 (中環(股)公司法人代表人)	2	0	100	
董 事	楊雅琇 (中環(股)公司法人代表人)	2	0	100	
董 事	余建華 (中環(股)公司法人代表人)	2	0	100	
董 事	陳茂盛 (旺科國際(股)公司法人代表人)	2	0	100	
董 事	葉芳妤	2	0	100	
董 事	楊明憲	2	0	100	
獨立董事	蔡信夫	2	0	100	
獨立董事	黃仁勇	2	0	100	
獨立董事	張天鵝	1	1	50	

其他應記載事項：

一、 董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

1.證交法第14條之3所列事項：詳附表二。

2.除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無

三、 當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

1. 本公司於103.06.12股東會通過選任三名獨立董事，設置審計委員會替代監察人職權，103.06.12審計委員會正式成立，由三位獨立董事組成，每季至少開會一次，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控等。自審計委員會成立迄今，已開會次數17次，運作情形順暢。

2. 本公司第一屆薪資報酬委員於103.06.12股東會改選後隨即卸任，於同日董事會決議通過成立第二屆薪資報酬委員會，負責訂定並定期檢討經理人績效評估與薪資報酬等政策、制度、標準與結構及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。本公司已於103.06.12經薪酬委員會通過修訂「經理人薪資管理辦法」，以該辦法評核發放合理之報酬。自薪酬委員會成立迄今，已開會次數12次，運作情形順暢。

3. 本公司於97.10.08股東臨時會通過修正公司章程，增訂購買董事責任險條款，並已執行。

4. 本公司持續加強公司治理，於101年委由社團法人中華公司治理協會對本公司之公司治理進行評鑑，業已通過評量認證；104年至106年參加第一屆至第三屆上市櫃公司治理評鑑，評鑑結果均為受評上市上櫃公司排名前5%之公司。本公司之公司網站均已摘錄董事會、審計委員會及薪酬委員會之會議紀錄及規章辦法，包括近年股東會修訂通過之「股東會議事規則」、「董事選舉辦法」及董事會通過之「董事會績效評估辦法」、「防範內線交易管理作業程序」、「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程管理辦法」、「獨立董事之職責範疇」、「關係人、特定公司、集團企業交易管理辦法」、「關係企業相互間財務業務相關規範」、「經理人績效評估辦法」等，加強資訊揭露。有關公司治理相關之規章辦法，請參考公司網站，網址：<http://www.transtouch.com.tw/>。為加強營運新知與強化法令知識，本公司不定時為董事及主管安排到府授課，以及證券法規之相關課程訓練。

5. 為提升資訊透明度，本公司稽核人員定期提交稽核報告與獨立董事，獨立董事不定期與財務主管及稽核人員溝通，了解公司營運狀況。

6. 為使投資人、客戶等利害關係人瞭解本公司之公司治理程度，本公司104年至106年參加第一屆至第三屆上市櫃公司治理評鑑，評鑑結果均為受評上市上櫃公司排名前5%之公司。

日期	董事會重要決議	證交法§14-3 所列事項	獨董持反對 或保留意見
106.03.16	1.通過本公司105年度第二次限制員工權利新股發行辦法訂定案。		
	2.通過本公司「公司章程」修訂案。	✓	
	3.通過本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。	✓	
	4.通過本公司「董事會績效評估辦法」修訂案。		
	5.通過本公司「公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」制訂案。		
	6.通過本公司105年度財務報告及營業報告書案。		
	7.通過本公司105年度內部控制制度聲明書案。	✓	
	8.通過本公司105年度盈餘分配案。		
	9.通過本公司105年度員工酬勞及董事酬勞分配案。		
	10.通過辦理現金減資比例20.00%案。		
	11.通過本公司106年股東常會受理3席獨立董事提名之期間及場所案。		
	12.通過第七屆選舉案。		
	13.通過提名獨立董事候選人名單案。		
	14.通過審查本公司獨立董事候選人資格案。		
	15.通過解除本公司新任董事競業禁止案。		
	16.通過召集本公司106年股東常會案。		
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

日期	董事會重要決議	證交法§14-3 所列事項	獨董持反對 或保留意見
106.04.25	1.通過審查公司獨立董事候選人資格案。		
	2.通過本公司「公司章程」修訂案。	✓	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

(二) 審計委員會運作情形資訊或監察人參與董事會運作情形資訊：

最近年度（105 年）審計委員會開會 5 次（A），獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席 率(%)【B/A】	備 註
獨立董事	蔡信夫	5	0	100	
獨立董事	黃仁勇	5	0	100	
獨立董事	張天鵬	5	0	100	
其他應記載事項： 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理： 1.證交法第14條之5所列事項：詳附表三。 2.除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形（應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情）：無此情形，且各審計委員於會議中均充分表達其意見。 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：獨立董事與內部稽核及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。內部稽核主管按月寄發內部控制制度之稽核報告，並提報年度稽核計畫與獨立董事；每季召開的審計委員會中，內部稽核主管亦提出稽核報告。在審查財務報告時，將委請簽證會計師列席，獨立董事就財務報告中相關之財務、業務議題與會計師討論，其重要意見並紀錄於會議記錄。審計委員會會議紀錄請參考公司網站，網址：http://www.transtouch.com.tw/。					

附表三

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體董 事 2/3 以上同意之 議決事項
第六屆 第十四次 105.03.16	1.通過本公司「公司章程」修訂案。	✓	
	2.通過本公司104年度財務報告及營業報告書案。	✓	
	3.通過本公司104年內部控制制度聲明書案。	✓	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
第六屆 第十六次 105.06.20	1.通過修訂本公司「會計師績效評估辦法」案。	✓	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
第六屆 第十八次 105.11.13	1.通過本公司「公司章程」修訂案。	✓	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
第六屆 第十九次 105.12.20	1.通過本公司106年度財務預測案。	✓	
	2.通過本公司106年度稽核計劃案。	✓	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

當年度（106 年度）審計委員會開會 2 次（A），獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席 率(%)【B/A】	備 註
獨立董事	蔡信夫	2	0	100	
獨立董事	黃仁勇	2	0	100	
獨立董事	張天鵠	1	1	50	
其他應記載事項： 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理： 1.證交法第14條之5所列事項：詳附表四。 2.除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形（應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情）：無此情形，且各審計委員於會議中均充分表達其意見。 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：獨立董事與內部稽核及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。內部稽核主管按月寄發內部控制制度之稽核報告，並提報年度稽核計畫與獨立董事；每季召開的審計委員會中，內部稽核主管亦提出稽核報告。在審查財務報告時，將委請簽證會計師列席，獨立董事就財務報告中相關之財務、業務議題與會計師討論，其重要意見並紀錄於會議記錄。審計委員會會議紀錄請參考公司網站，網址：http://www.transtouch.com.tw/。					

附表四

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體董 事 2/3 以上同意之 議決事項
第六屆 第二十次 106.03.16	1.通過本公司「公司章程」修訂案。	✓	
	2.通過本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。	✓	
	3.通過本公司105年度財務報告及營業報告書案。	✓	
	4.通過本公司105年度內部控制制度聲明書案。	✓	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
第六屆 第二十一次 106.04.25	1.通過本公司「公司章程」修訂案。	✓	
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」制定「公司治理實務守則」，經董事會通過並揭露於公司網站。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司已訂定「內部重大資訊作業處理程序」，並設有發言人及代理發言人，專責對外發言及處理股東建議或糾紛等問題。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司委由股務代理機構管理主要股東之持股，公司並隨時掌握董監事和經理人以及持股百分之十以上大股東之持股、質押等情形。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司已訂定「關係人、特定公司及集團企業財務業務作業程序」，明訂與關係企業間交易之作業並據以依循。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」、「道德行為準則」等作規範，並據以依循。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	✓		(一) 本公司於 104 年 3 月 12 日董事會通過「董事選舉辦法」修訂案，明訂董事會之成員組成應考量多元化；實務運作係依章程規定設有九席董事，其中二席為女性，董事之專業背景涵蓋商務、財務、	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		✓ ✓ ✓	會計、產業等領域。 (二) 本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，尚無增設其他功能性委員會。 (三) 本公司已於 104 年訂定董事會績效評估辦法，並於同年 12 月 24 日經董事會通過，明訂評估方式（議事單位評鑑及董事自評）及頻率（每年一次）。105 年 1 月執行董事會績效評估，已將評估結果於 105 年 3 月 16 日之董事會中報告。 (四) 本公司於董事會選任會計師前，先對其獨立性做審查，並要求簽證會計師出具「超然獨立聲明書」，經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，方進行會計師之聘任及費用之審議。 董事會於每年年初均依據「會計師績效評估辦法」評估簽證會計師之獨立性。	依公司未來營運狀況及規模，視需要增設其他功能性委員會。 符合公司治理實務守則，並無顯著差異。 符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專（兼）職單位或人員負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		本公司由經營管理部統籌公司治理相關事宜，提供董事及獨立董事們業務所需資料，並依法辦理董事會及股東會之議案等相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等事宜。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人及代理發言人，針對各種議題及詢問，建立完善回覆之機制；客戶、供應商、股東及員工等利害關係人亦可透過公司網站設置之信箱與本公司溝通，提供建議或洽詢相關問題。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委託凱基證券股份有限公司股務代理部辦理股務相關事務。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓ ✓		(一) 公司除於公開資訊觀測站揭露訊息外，並透過公司網站 http://www.transtouch.com.tw 揭露財務業務及公司治理等相關資訊。 (二) 本公司網站設有中、英文介面介紹公司產品，已有專責人員負責資訊蒐集及揭露，設置並落實發言人及代理發言人制度。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。 符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		（一）員工權益、僱員關懷： 1.本公司人員任用、辭退、解雇及退休等人事管理均依勞動基準法、勞工退休金條例及相關勞工法令制訂相關管理辦法並確實執行，持續維護人權、員工權益並落實僱員關懷。 2.本公司除依據公司法規定，明訂每次發行新股均提撥一定比率予員工優先認購外，並於公司章程訂定當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後如尚有餘額，應撥 5%之員工酬勞及不高於 1%之董事酬勞。 3.本公司依法成立職工福利委員會，定期召開職工福利委員會，並依據職工福利委員會預算計劃，定期舉辦員工旅遊、慶生會、聚餐及休閒娛樂活動等以確實保障員工權益、增進職工福利。 4.本公司選舉勞資代表，定期召開勞資會議，透過勞資雙向溝通以瞭解員工訴求，進而加強員工對公司之向心力及增進彼此之互信關係。各單位主管及人資單位主動關懷員工家庭及個人健康，使員工能無後顧之憂專注於工作。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		（一）員工權益、僱員關懷： 5.本公司同仁除享勞、健保等基本福利外，公司亦對同仁加保團體保險，包括每人每年20~30萬元壽險、30~150萬元意外險及高額位院醫療險等，使同仁更有保障。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
	✓		（二）投資者關係： 本公司除設有發言人及代理發言人，處理股東及外界人士對本公司之疑問與建議外，並為提經營透明度，每月皆依法公告相關財務業務資料及重大訊息於公開資訊觀測站，且已於公司網站建立投資人服務專區，以利投資人查詢本公司相關財務、業務之資訊。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
	✓		（三）供應商關係： 本公司與供應商長期保持良好互動，除不定期開會討論市場動態、價格資訊外，更時常就本公司訂貨之交期及品質檢討，本公司成立以來並無延遲支付貨款之情，而廠商之交貨也多如預期，本公司藉此良好互動使公司與廠商能共創雙贏。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		（四）利害關係人之權利： 本公司秉持信守承諾之企業精神，與往來銀行、員工、客戶及供應商等，均維持良好互動關係，保持暢通之溝通管道，並重視及維護其應有合法權益；設有發言人及代理發言人回答及處理相關問題，以保障利害關係人之權利。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
	✓		（五）董事及監察人進修之情形： 本公司不定期函知董事參加相關專業知識進修課程，已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定持續進研習。詳細進修情形請參閱本公開說明書第 55 頁。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
	✓		（六）風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司風險管理政策乃以穩健經營、保證營運安全前提，追求獲與風險的平衡發展，以創造最大的股東投資價值、保障全體股東、債權人及員工之權益。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
	✓		（七）客戶政策之執行情形： ”穩定的品質、準確的交期、滿足客戶需求數量、提升服務層次、追求雙方最大效益。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		（八）為董事、監察人購買責任保險之情形： 本公司 97 年 8 月 21 日董事會通過修正公司章程購買董事、監察人責任險，並於 97 年 10 月 8 日股東會通過後執行之。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
	✓		（九）稽核主管定期出席審計委員會報告內部稽核執行情形，獨立董事視情況要求內部稽核主管說明；內部稽核主管並參加至少每年二次獨立董事與會計師之定期會議，了解會計師就本公司財務狀況、整體運作及內控查核情形向獨立董事報告，並針對重大調整分錄或法令修訂之影響情形與獨立董事溝通之情形。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。				
本公司2015年起連續三年榮獲公司治理評鑑上櫃組排名前百分之五之成績，在公司治理領域持續深耕之努力，獲得評鑑制度的肯定。本公司在經濟、環境與社會各面向不斷展現永續實力，亦將持續秉持誠信正直的企業核心價值，肩負對各利害關係人與社會之長期永續責任。				

一〇五年度董監事進修情形：

職 稱	姓 名	進 修 日 期	主 辦 單 位	課 程 名 稱	進 修 時 數
董 事 長	翁 明 顯	105.06.20	社團法人中華公司治理協會	從上市櫃公司三大實務守則談企業經營	3小時
		105.11.03	財團法人會計研究發展基金會	買賣自家公司股票之法律責任與案例解析	3小時
董 事	楊 雅 琇	105.06.20	社團法人中華公司治理協會	從上市櫃公司三大實務守則談企業經營	3小時
		105.11.03	財團法人會計研究發展基金會	買賣自家公司股票之法律責任與案例解析	3小時
董 事	余 建 華	105.06.20	社團法人中華公司治理協會	從上市櫃公司三大實務守則談企業經營	3小時
		105.11.03	財團法人會計研究發展基金會	買賣自家公司股票之法律責任與案例解析	3小時
董 事	陳 茂 盛	105.06.20	證券暨期貨市場發展基金會	從上市櫃公司三大實務守則談企業經營	3小時
		105.11.03	財團法人會計研究發展基金會	買賣自家公司股票之法律責任與案例解析	3小時
董 事	葉 芳 妤	105.06.20	社團法人中華公司治理協會	從上市櫃公司三大實務守則談企業經營	3小時
		105.11.03	財團法人會計研究發展基金會	買賣自家公司股票之法律責任與案例解析	3小時
董 事	楊 明 憲	105.06.20	社團法人中華公司治理協會	從上市櫃公司三大實務守則談企業經營	3小時
		105.11.03	財團法人會計研究發展基金會	買賣自家公司股票之法律責任與案例解析	3小時
獨立董事	蔡 信 夫	105.06.20	社團法人中華公司治理協會	從上市櫃公司三大實務守則談企業經營	3小時
		105.11.03	財團法人會計研究發展基金會	買賣自家公司股票之法律責任與案例解析	3小時
獨立董事	黃 仁 勇	105.06.20	社團法人中華公司治理協會	從上市櫃公司三大實務守則談企業經營	3小時
		105.11.03	財團法人會計研究發展基金會	買賣自家公司股票之法律責任與案例解析	3小時
獨立董事	張 天 鵝	105.06.20	社團法人中華公司治理協會	從上市櫃公司三大實務守則談企業經營	3小時
		105.11.03	財團法人會計研究發展基金會	買賣自家公司股票之法律責任與案例解析	3小時

一〇五年度經理人（總經理、副總經理、會計、財務、稽核主管）進修情形：

職	稱	姓	名	進	修	日	期	課	程	名	稱	進	修	時	數
副總經理		鄭	昭	生		2016.12.14		應收帳款管理與呆帳預防實務						6	
財會主管		巫	金	國		2016.09.22		提升IFRS財務報告編製能力宣導會						4	
財會主管		巫	金	國		2016.09.26		會計主管持續進修課程						12	
稽核主管		謝	淑	華		2016.02.20		內稽人員核心知識技能系列課程						12	
稽核主管		謝	淑	華		2016.07.20		產業分析研究要領						3	
稽核主管		謝	淑	華		2016.11.17		105年新增內控法規COSO五大組成要素自評問卷範例解說						7	

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註）								兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備 註
		商務、法 務、財務 、會計或 公司業務 所需相關 料系之公 私立大專 院校講師 以上	法官、檢察 官、律師、 會計師或 其他與公 司業務所 需之國家 考試及格 領有證書 之專門職 業及技術 人員	具有商務 、法務、 財務、會 計或公司 業務所需 之工作經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	蔡信夫	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2	無
獨立董事	黃仁勇			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2	無
獨立董事	張天鵝			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	無

註：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：103 年 6 月 12 日至 106 年 6 月 11 日

最近年度(一〇五年度)薪資報酬委員會開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席 率(%)【B/A】	備 註
召集人	蔡信夫	4	0	100	
委 員	黃仁勇	4	0	100	
委 員	張天鵠	4	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

年度(一〇六年度)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)(註)	備註
召集人	蔡信夫	2	0	100	
委 員	黃仁勇	2	0	100	
委 員	張天鵠	1	0	50	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(五) 履行社會責任情形：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、落實公司治理				
(一) 公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？	✓		(一) 本公司已制定企業社會責任實務守則，內容以「公司治理」、「社會公益」、「環境安全衛生」、「勞工安全衛生」為主，每年並依據GRI G4條文編製企業社會責任報告書，並依條文檢視當年度各項指標執行成果。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
(二) 公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？	✓		(二) 每季定期召開企業社會責任委員會，於會中由各組成員分享所屬單位執行成果，以強化成員觀念。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
(三) 公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	✓		(三) 本公司已設置「企業社會責任委員會」由經營管理部總其責，每季定期召開會議依據每年計劃及預算，將各利害關係人之議題納入工作中，其下設有以經營管理部為主之「公司治理小組」、品質管理部為主之「綠色產品小組」、以採購單位與為主之「供應商管理小組」、以廠務單位為主之「減廢節能小組」、由員工選出之「勞資會議」暨「職業安全衛生委員會」代表及由各部門主管組成之「社會公益推動小組」，為推動企業社會責任之活動與認證，每年二次向董事會報告處理情形。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，以設立明確有效之獎勵與懲戒制度？	✓		(四) 本公司訂有工作規則、薪酬及績效獎勵辦法，明確規範薪酬及獎懲標準，且大方分享公司利潤，讓同仁薪資與公司營運共同成長，符合企業社會責任。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
二、發展永續環境				
(一) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(一) 持續監督廢棄物再利用，除進行節水節電方案外，集中辦公減少資源浪費，推動文件無紙化活化儲存空間與避免紙張浪費製程廢塑膠、廢紙持續進行回收，並持續推動垃圾分類減少環境負荷與衝擊。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
(二) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(二) 本公司推行ISO14001環境管理系統，針對內外部環境變動每年進行查核，並訂定如下政策：富晶通科技股份有限公司除遵守各項環境規範，並積極進行污染預防，保障員工與環境安全，並愛惜各項資源以追求公司永續經營，特訂定環安衛政策為：「落實環保、永續資源、節能減碳、維持生態、確保工安」，藉以持續改進環境管理工作。並依法申請相關許可證，共計有廢棄物清理計劃書、固定污染源操作許可並依水污染防治措施計劃，納管廢水進入園區以避免造成環境污染。在產品生產過程衍生的污染物料處理上，概述如下：	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (三)公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫體減量策略？	✓		1.廢氣排放：共設有濕式洗滌塔三座、活性碳塔兩座，每年皆定期清洗保養與進行耗材更換，並依規定每半年進行檢測，檢測結果皆符合標準。 2.廢水處理：目前產生製程高濃度廢液與保養清洗廢水統一收集至收集桶後由廠商清運；其餘水洗廢水排放至前處理池後至園區污水處理廠進行處理，以符合環保標準。 3.廢棄物處理：本公司廢棄物除生活垃圾與廢液以焚化方式處理，其餘皆採再利用與資源回收處理，包含廢玻璃、廢紙、廢塑膠、廢擦拭紙皆依環保法規委由合格廠商處理。 (三) 本公司積極進行能源管制，推行 ISO 14064-1 溫室氣體管理系統，檢視現有溫室氣體排放狀況，進而進行減碳措施。並於 104、105 年分別減少 15.76%與 19.02%二氧化碳排放量，合計減少 4,564CO₂ 公噸/年（詳請參閱伍、四、環保支出資訊），藉由碳排放查核訂定相關節電措施，包含空調溫度設定、空調設備改善為變頻設施，機台集中生產避免消耗能源等方案，除節省電費外也能減少碳排放。。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、維護社會公益				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一) 本公司依規定向桃園市政府核備「工作規則」，相關勞動業務，工資發放、出勤管理、勞工保險、人員任用等勞動法規規範項目皆依照勞動法規辦理，並依據電子行業行為規範中所敘，依據國際社群的共同認知（如人權宣言、國際社會責任、貿易道德作法），承諾保護作業同仁的人權，讓員工受敬重並維持尊嚴。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
(二) 公司建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？	✓		(二) 本公司定期舉辦勞資會議、員工滿意度調查、設立總經理信箱及專門電子信箱，提供員工對工作環境、員工發展訓練及薪資福利等項目進行申訴及溝通。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		(三) 本公司員工每年均提供員工健康檢查，注意員工之健康狀況，並不定期安排醫師、護理師等人員到廠進行保健講座。作業場所每半年定期進行作業環境檢測，並依據相關紀錄提供適當之防護器具，並要求機台設備操作SOP需將工作上之可能危害納入，如有工傷事故發生時依規定進行事故分析討論與改善避免再發。此外安排新進員工進行安全衛生教育訓練課程，每季亦會進行職業安全衛生委員會，針對環安衛注意事項向各單位主管進行宣導，作業現場屬有害作業部分亦會指派該單位主管進行教育訓練，並取得相關認證以加強現場安全管理認知。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？	✓		(四) 本公司定期舉辦勞資會議及員工滿意度調查，針對工作環境、員工發展訓練及薪資福利等項目進行溝通。另不定期舉辦主管會議，透過各部門主管向下傳達公司各項重大訊息。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
(五) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(五) 本公司設有工作說明書，敘明各職務員工之工作項目，配合職能現況一覽表進行職能盤點，加強及提升員工之知識技能。每年編製員工教育訓練預算，並向勞動部勞動力發展署之企業人力資源提升計劃，透過申請補助以獲得更多資源培訓員工。並通過人才發展品質管理系統之評核，建置更完整之人才發展品質管理系統。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
(六) 公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴流程？	✓		(六) 本公司重視客戶售後服務，設有客訴管道及客訴處理標準作業程序。另於公司網頁設有代理發言人及營業主管之信箱，增加消費者與公司間之溝通管道。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
(七) 對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關國際準則？	✓		(七) 本公司針對產品之材料、零部件、副資材、設備及包材，皆基於各項國際環保法規(如RoHS、REACH、HS有害物質、EICC衝突金屬、歐盟包裝及包裝廢棄物指令.....)及客戶要求，訂立環境管理物質管制項目及標準，以維護地球環境及降低影響生態系統為目標，積極並隨時更新相關規範及客戶資訊。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(八) 公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？	✓		(八) 本公司於內部ISO系統制定有供應商稽核管理辦法，針對環保、工安衛、綠色產品進行稽核管理，並依ISO文件「供應商之工廠審核實施規定」依照不同稽核頻率進行稽核，並依照下列面向進行確認： 1. 產品面要求供應商依 QC080000、HSF 規定從原物料、生產、儲存、運送遵守環境管理物質要求，並訂定相關檢驗標準，確保產品符合綠色規範。 2. 環保面確認供應商 ISO14001 環境管理系統運作狀況，並對於生產過程中產生之污染物，有無依照相關主管機關法令進行稽核，並檢視持續進行污染減量防治措施之狀態。 3. 職業安全衛生面確認供應商提供符合法規要求之安全衛生環境予勞工，並針對勞工作業時數請假等權益，稽核相關記錄與規定，確保供應商遵守相關法令。 4. 推動企業社會責任針對供應商於稽核時宣達本公司近期推動之社會服務與活動，並依照 EICC 要求設計問卷進行調查供應商企業社會責任推動狀況，於舉辦相關活動時邀請供應商參與，以期能共同提升對於社會之回饋。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(九)公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	✓		(九) 本公司供應商之契約包括不得以任何賄賂或其他不正當行為獲取不當的利益及遵守商業道德及且善盡保護環境與社會之責任，若有違反相關法規，得依情節之嚴重採取立即終止或解除與其簽訂之全部或部份交易（合同）。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	✓		(一) 本公司已制定企業社會責任實務守則、誠信經營守則及道德行為準則，做為自我規範及他律之標準；另於101年參與公司治理評鑑制度，通過社團法人中華公司治理協會對本公司之公司治理進行評鑑；103~105年並參加由證券暨期貨市場發展基金會主辦之公司治理評鑑，均獲得上市上櫃公司前5%之結果，期使資訊公開化、透明化。另自103年起已進行企業社會責任報告書之編製，期公開、透明揭露相關資訊。	符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則，並無顯著差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已制定企業社會責任實務守則，內容以「公司治理」、「社會公益」、「環境安全衛生」、「勞工安全衛生」為主，具體行動表現在相關系統認證、公益活動，以及良好勞工安全、環境安全的工作場所，並定期依實際運作情形修改；另於101年參與公司治理評鑑制度，通過社團法人中華公司治理協會對本公司之公司治理進行評鑑；103~105年並參加由證券暨期貨市場發展基金會主辦之公司治理評鑑，均獲得上市上櫃公司前5%之結果，期使資訊公開化、透明化。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：				
1. 環保方面：本公司對於環保悉依法令執行管控，請參閱環保支出資訊。 2. 人權方面：本公司員工，無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，公司並塑造良好工作環境，確保員工免受歧視及騷擾。 3. 安全衛生方面：本公司有關安全衛生係配合政府法令執行管控。 4. 社會服務方面：本公司不定期參與社會服務工作，提升本公司社會參與、貢獻與服務，積極對外參與社會急難救助活動，例如： (1)特別邀請幼安教養院非洲鼓陽光樂團尾牙表演，提供 NT\$10,000 元作為此次演出費用。 (2)0206 高雄美濃大地震發生台南維冠大樓倒塌造成嚴重傷亡，員工與公司合計共捐出 NT\$130,000 元作為震災費用。 (3)捐血一袋救人一命，特別與中環、白金科技聯合舉辦企業捐血活動，參與率高達 65%為三家之冠。 (4)長期對忠義育幼院的孩童關懷，提供愛心物資與愛心捐款，員工與公司合計共捐出 NT\$169,700 元。 (5)9-10 月愛心發票捐款至陽光基金會救助植物人。 (6)繼上次企業捐血活動員工踴躍參與，故於 12/14 再次舉辦第二次捐血活動，鼓勵員工多參與公益活動。 (7)105 年發起同仁共同捐款共計 NT\$299,700 元。。				
七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：				
無。				

(六) 落實誠信經營情形：

項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？ (二) 公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司除本著誠信經營之理念、健全發展公司企業文化外，並訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「工作規則」及「營業秘密保護管理作業程序」等相關程序及懲處辦法提報董事會、股東會通過，據以規範員工，務使公司上下全體人員誠信以對，勿以不正當方法（如：竊盜、詐欺、脅迫、賄賂等）企圖使公司或個人受益。 (二) 本公司訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」等規範，不定期利用早會時就守則內容向員工加以說明宣導，另已放置相關守則於公司網頁供使用者查看。 (三) 本公司於「誠信經營守則」中明定，禁止行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金等行為，違反則依規定予以懲戒。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。 符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。 符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		(一) 本公司除於「誠信經營守則」中明定，禁止行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金等行為，另與往來客戶、廠商間亦簽有廉潔誠信承諾書，確保雙方之誠信。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。

項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、落實誠信經營				
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？	✓		(二) 本公司推動企業誠信經營之運作由經營管理部門負責，每年二次向董事會報告運作之情形。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 本公司已於公司內部設置「員工意見箱」，鼓勵員工意見反應及對違反誠信經營予以檢舉。另已於網頁中設置獨立董事信箱，建立外部人申訴管道。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 本公司已就具較高不誠信行為風險之營業活動建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員亦已定期查核其遵循情形。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司訂有「誠信經營守則」，內建誠信經營於企業文化中，並不時於各會議中宣導，以求落實。對供應商均要求其簽回廉潔承諾書，加強彼此間誠信往來之信念。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司已於公司內部設置「員工意見箱」，鼓勵員工意見反應及對違反誠信經營予以檢舉。另已於網頁中設置獨立董事信箱，建立外部人申訴管道。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。

項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	✓		(二) 本公司於公司外部網站及內部設置「員工意見箱」之舉報系統，接受任何不法或不道德情事之通報，並由獨立專責單位負責調查，並對檢舉人身分及檢舉內容確實保密。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司絕不容忍舉發人受到任何威脅與報復。如果舉發人希望以匿名方式處理，公司在調查過程中將會以匿名方式來取代原舉發者姓名。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		(一) 本公司網站中列有「誠信經營守則」等程序，充分揭露誠信經營相關資訊。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已制定「誠信經營守則」，內容涵蓋「目的」、「範圍」、「禁止事項」、「利益迴避」及「資訊揭露」等，明確定義誠信經營各要求事項，與「上市上櫃公司誠信經營守則」無顯著差異，亦符合上市上櫃公司業社會責任實務守則之要求。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： (一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」，除內部發行以為董事會及管理階層執行公司治理遵循外，並置於公司網站（ http://www.transtouch.com.tw ）投資人專區供股東、投資人及利害關係人查詢。 (二) 為防範內線交易之情事，本公司董事會於98.06.10通過「內部重大資訊處理作業程序」，並請每屆當選之董監事簽署保密承諾書；本公司員工於報到時，簽署之聘僱合約書亦含保密協定相關協議。 (三) 本公司於103-105年參加由證券暨期貨市場發展基金會主辦之公司治理評鑑，均獲得上市上櫃公司前5%之結果 (四) 為加強員工行為及倫理之要求，除對內訂有「工作規則」「員工保密廉潔承諾書」規範員工外，並訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」等相關辦法置於公司網站（ http://www.transtouch.com.tw ）投資人專區中，加強要求公司員工、董事等人之行為規範。				

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司已訂定「公司治理實務守則」，除內部發行以為董事會及管理階層執行公司治理遵循外，並置於公司網站投資人專區供股東、投資人及利害關係人查詢。

(八)最近年度及截至公開說明書刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總：無。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

十一、其他必要補充說明事項：無。



資誠

富晶通科技股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

富晶通科技股份有限公司本次為發行限制員工權利新股 300,000 股，每股面額 10 元，總額新臺幣 3,000,000 元，向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱處理準則）規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，富晶通科技股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響發行限制員工權利新股之情事。

此致

富晶通科技股份有限公司

資誠聯合會計師事務所

會計師 游淑芬



中華民國 106 年 5 月 18 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15002571 號

富晶通科技股份有限公司 公鑒：

富晶通科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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，足以允當表達富晶通科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 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

游淑芬

會計師

林鈞堯

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 6 日

富晶通科技股份有限公司
資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 818,296	70	\$ 768,761	65
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產－流動		19,661	2	20,259	2
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二(二)	125,549	11	133,434	11
1200	其他應收款		129	－	484	－
130X	存貨	六(四)	61,616	5	66,354	6
1470	其他流動資產		3,153	－	442	－
11XX	流動資產合計		1,028,404	88	989,734	84
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	122,371	11	168,713	14
1780	無形資產		514	－	345	－
1840	遞延所得稅資產	六(十六)	2,785	－	3,402	－
1900	其他非流動資產	八	10,658	1	17,824	2
15XX	非流動資產合計		136,328	12	190,284	16
1XXX	資產總計		\$ 1,164,732	100	\$ 1,180,018	100

(續次頁)

富晶通科技股份有限公司
資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日			
			金	額	金	額		
流動負債				%		%		
2170	應付帳款		\$	124,362	11	\$	160,993	14
2180	應付帳款－關係人	七		176	－		166	－
2200	其他應付款	六(七)		323,385	28		86,568	7
2220	其他應付款項－關係人	七		6,819	1		7,865	1
2230	本期所得稅負債			25,425	2		33,695	3
2300	其他流動負債			4,640	－		3,371	－
21XX	流動負債合計			484,807	42		292,658	25
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十六)		398	－		1,379	－
2600	其他非流動負債			307	－		90	－
2XXX	負債總計			485,512	42		294,127	25
股本		六(十)						
3110	普通股股本			357,323	31		586,058	50
資本公積		六(十一)						
3200	資本公積			63,332	5		58,708	5
保留盈餘		六(十二)						
3310	法定盈餘公積			32,216	3		9,227	1
3350	未分配盈餘	六(十六)		226,349	19		231,898	19
3XXX	權益總計			679,220	58		885,891	75
重大或有負債及未認列之合約		六(十八)及九						
承諾								
重大之期後事項		六(十二)及十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	1,164,732	100	\$	1,180,018	100

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：余建華



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司
綜合損益表
民國 104 年及 103 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	104 年 度 金 額 %	103 年 度 金 額 %
4000 營業收入	六(十三)及七	\$ 977,311 100	\$ 1,166,397 100
5000 營業成本	六(四)(十五)及七	(654,323) (67)	(808,953) (69)
5900 營業毛利		322,988 33	357,444 31
營業費用	六(十五)及七		
6100 推銷費用		(19,743) (2)	(23,078) (2)
6200 管理費用		(24,285) (3)	(25,434) (2)
6300 研究發展費用		(39,194) (4)	(41,631) (4)
6000 營業費用合計		(83,222) (9)	(90,143) (8)
6900 營業利益		239,766 24	267,301 23
營業外收入及支出			
7010 其他收入		7,070 1	7,970 1
7020 其他利益及損失	六(二)(十四)	(10,991) (1)	2,132 -
7000 營業外收入及支出合計		(3,921) -	10,102 1
7900 稅前淨利		235,845 24	277,403 24
7950 所得稅費用	六(十六)	(41,918) (4)	(47,515) (4)
8200 本期淨利		\$ 193,927 20	\$ 229,888 20
其他綜合損益(淨額)			
後續不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(八)	(\$ 543) -	\$ 364 -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十六)	92 -	(61) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 193,476 20	\$ 230,191 20
基本每股盈餘	六(十七)		
9750 基本每股盈餘		\$ 3.41	\$ 3.95
稀釋每股盈餘	六(十七)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 3.37	\$ 3.88

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：余建華



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司
權益變動表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

		資	本	公	積	保	留	盈	餘
	附 註	普 通 股 股 本	資 本 公 積 — 發 行 溢 價	資 本 公 積 — 員 工 認 股 權		法 定 盈 餘 公 積		未 分 配 盈 餘	權 益 總 額
103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日									
103 年 1 月 1 日 餘 額		\$ 580,230	\$ 48,617	\$ 4,697		\$ -		\$ 92,267	\$ 725,811
102 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 派：(註)	六(十二)								
提 列 法 定 盈 餘 公 積		-	-	-		9,227	(	9,227)	-
現 金 股 利		-	-	-		-	(	81,333)	(81,333)
本 期 淨 利		-	-	-		-		229,888	229,888
本 期 其 他 綜 合 損 益		-	-	-		-		303	303
股 份 基 礎 給 付 交 易	六(十一)	5,828	7,034	(1,640)		-		-	11,222
103 年 12 月 31 日 餘 額		<u>\$ 586,058</u>	<u>\$ 55,651</u>	<u>\$ 3,057</u>		<u>\$ 9,227</u>		<u>\$ 231,898</u>	<u>\$ 885,891</u>
104 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日									
104 年 1 月 1 日 餘 額		\$ 586,058	\$ 55,651	\$ 3,057		\$ 9,227		\$ 231,898	\$ 885,891
103 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 派：(註)	六(十二)								
提 列 法 定 盈 餘 公 積		-	-	-		22,989	(	22,989)	-
現 金 股 利		-	-	-		-	(	176,036)	(176,036)
本 期 淨 利		-	-	-		-		193,927	193,927
本 期 其 他 綜 合 損 益		-	-	-		-	(	451)	(451)
股 份 基 礎 給 付 交 易	六(十一)	5,980	7,470	(2,846)		-		-	10,604
減 資 退 回 股 本	六(十)	(234,715)	-	-		-		-	(234,715)
104 年 12 月 31 日 餘 額		<u>\$ 357,323</u>	<u>\$ 63,121</u>	<u>\$ 211</u>		<u>\$ 32,216</u>		<u>\$ 226,349</u>	<u>\$ 679,220</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：余建華



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司
現金流量表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 235,845	\$ 277,403
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(五)(十五)	53,881	71,339
攤銷費用	六(十五)	3,783	4,837
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	六(十四)	598 (	259)
利息收入		(5,357) (	4,898)
股份基礎給付酬勞成本	六(九)(十五)	584	1,639
處分不動產、廠房及設備損失	六(十四)	13,654	7,120
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		-	(20,000)
應收帳款		7,885	36,879
其他應收款		247 (	95)
存貨		4,738	7,143
其他流動資產		(2,711)	2,879
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款(含關係人及非關係人)		(36,621) (	24,811)
其他應付款(含關係人及非關係人)		4,981	24,007
其他流動負債		1,269 (	964)
應計退休金負債		217 (	561)
營運產生之現金流入		282,993	381,658
收取之利息		5,465	4,851
支付之所得稅		(50,461) (	2,699)
營業活動之淨現金流入		237,997	383,810
投資活動之現金流量			
處分不動產、廠房及設備價款		1	2
取得無形資產		(470)	-
預付設備款增加	六(十九)	(17,312) (	14,037)
其他非流動資產增加		(4,663) (	3,020)
存出保證金(增加)減少		(2)	18
投資活動之淨現金流出		(22,446) (	17,037)
籌資活動之現金流量			
發放現金股利	六(十二)	(176,036) (	81,333)
員工執行認股權		10,020	9,583
籌資活動之淨現金流出		(166,016) (	71,750)
本期現金及約當現金增加數		49,535	295,023
期初現金及約當現金餘額		768,761	473,738
期末現金及約當現金餘額		\$ 818,296	\$ 768,761

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：余建華



會計主管：巫金國





會計師查核報告

(106)財審報字第 16002581 號

富晶通科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

富晶通科技股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及財務報表附註(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，上開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，足以允當表達富晶通科技股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 105 年及 104 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，與富晶通科技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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對富晶通科技股份有限公司民國 105 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

現金及約當現金之查核

事項說明

有關約當現金之會計政策，請詳財務報告附註四(五)；現金及約當現金會計科目說明，請詳財務報告附註六(一)。民國 105 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 567,409 仟元。

富晶通科技股份有限公司民國 105 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額占總資產 62%，由於現金及約當現金項目存有先天性之風險，因此本會計師將此列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所說明的特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估及測試現金管理之內部控制，包括現金保管與會計記錄工作之職能分工、現金收付款之核決權限及會計入帳與銀行調節表編製及覆核等相關內部控制。
2. 函證銀行帳戶及與金融機構的特殊約定，確認現金及約當現金之存在及權利義務。
3. 就期末銀行調節表，其所列之帳列餘額核至總帳、銀行存款餘額核至銀行對帳單、存摺或銀行函證回函金額；測試計算正確性並檢查不尋常之調節項目。
4. 抽查鉅額現金收支係為營業所需並確認無重大非尋常交易。

存貨評價之會計估計

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳財務報告附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳財務報告附註六(四)，民國 105 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額分別為新台幣 70,533 仟元及新台幣 8,914 仟元。

富晶通科技股份有限公司主要經營觸控面板等產品之生產及銷售，因客製化生產且產品不斷推陳出新，故產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。由於存貨金額重大，項目眾多且辨認過時或毀損存貨常涉及人工判斷，因此本會計師將備抵存貨評價損失之估計列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所說明的特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對富晶通科技股份有限公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策。
2. 測試淨變現價值之市價依據是否與富晶通科技股份有限公司所定政策相符，並抽查個別存貨料號之售價和淨變現價值計算之正確性。
3. 取得管理階層辨認之過時存貨明細，抽查檢視其相關資訊並核對帳載紀錄。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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晶通科技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晶通科技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。

富晶通科技股份有限公司之治理單位(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錯誤或舞弊。如不實表達之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，惟其目的非對富晶通科技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，以及使富晶通科技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晶通科技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）。

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）。

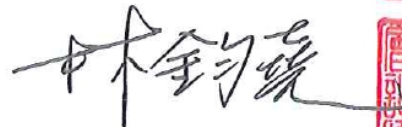
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對富晶通科技股份有限公司民國 105 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬

會計師

林鈞堯



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 1 6 日

富晶通科技股份有限公司
資產負債表
民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	105 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 567,409	62	\$ 818,296	70
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)				
	融資產—流動		20,020	2	19,661	2
1150	應收票據淨額	十二(二)	2,553	—	—	—
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二(二)	150,939	16	125,549	11
1200	其他應收款		78	—	129	—
130X	存貨	六(四)	61,619	7	61,616	5
1470	其他流動資產		1,054	—	3,153	—
11XX	流動資產合計		803,672	87	1,028,404	88
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	102,285	11	122,371	11
1780	無形資產		2,004	—	514	—
1840	遞延所得稅資產	六(十六)	2,332	—	2,785	—
1900	其他非流動資產	八	13,551	2	10,658	1
15XX	非流動資產合計		120,172	13	136,328	12
1XXX	資產總計		\$ 923,844	100	\$ 1,164,732	100

(續次頁)

富晶科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	105 年 12 月 31 日			104 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2170	應付帳款	七	\$	141,057	15	\$	124,538	11
2200	其他應付款	六(七)		83,079	9		323,385	28
2220	其他應付款項－關係人	七		6,528	1		6,819	1
2230	本期所得稅負債			16,610	2		25,425	2
2300	其他流動負債			3,005	-		4,640	-
21XX	流動負債合計			<u>250,279</u>	<u>27</u>		<u>484,807</u>	<u>42</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十六)		699	-		398	-
2600	其他非流動負債	六(八)		434	-		307	-
2XXX	負債總計			<u>251,412</u>	<u>27</u>		<u>485,512</u>	<u>42</u>
權益								
股本		六(十)						
3110	普通股股本			362,773	39		357,323	31
資本公積		六(十一)						
3200	資本公積			89,860	10		63,332	5
保留盈餘		六(十二)						
3310	法定盈餘公積			51,609	6		32,216	3
3350	未分配盈餘	六(十六)		188,975	20		226,349	19
其他權益								
3400	其他權益		(	20,785)	(2)		-	-
3XXX	權益總計			<u>672,432</u>	<u>73</u>		<u>679,220</u>	<u>58</u>
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		\$	<u>923,844</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,164,732</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯

經理人：余建華

會計主管：巫金國

富晶科技股份有限公司
綜合損益表
民國 105 年及 104 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	105 年 度	104 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十三)	\$ 932,913 100	\$ 977,311 100
5000 營業成本	六(四)(十五)及七	(627,779) (67)	(654,323) (67)
5900 營業毛利		305,134 33	322,988 33
營業費用	六(十五)及七		
6100 推銷費用		(20,119) (2)	(19,743) (2)
6200 管理費用		(24,844) (3)	(24,285) (3)
6300 研究發展費用		(41,481) (5)	(39,194) (4)
6000 營業費用合計		(86,444) (10)	(83,222) (9)
6900 營業利益		218,690 23	239,766 24
營業外收入及支出			
7010 其他收入		4,616 1	7,070 1
7020 其他利益及損失	六(二)(十四)	(7,766) (1)	(10,991) (1)
7000 營業外收入及支出合計		(3,150) -	(3,921) -
7900 稅前淨利		215,540 23	235,845 24
7950 所得稅費用	六(十六)	(36,650) (4)	(41,918) (4)
8200 本期淨利		\$ 178,890 19	\$ 193,927 20
其他綜合損益(淨額)			
後續不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(八)	(\$ 414) -	(\$ 543) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十六)	70 -	92 -
8500 本期綜合損益總額		\$ 178,546 19	\$ 193,476 20
每股盈餘	六(十七)		
9750 基本每股盈餘		\$ 5.01	\$ 3.41
9850 稀釋每股盈餘		\$ 4.95	\$ 3.37

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：余建華



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司
權益變動表
民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	資		本		公		積	保		留		盈		餘		其 他 權 益	
			發	行	溢	價	員	工	認	股	權	限 制 員 工 權 利 股 票	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	員 工 未 賺 得 酬 勞	權 益 總 額			
104 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日																			
104 年 1 月 1 日 餘額		\$ 586,058	\$		55,651	\$		3,057	\$		-	\$	9,227	\$	231,898	\$		-	\$ 885,891
103 年度盈餘指撥及分派：	六(十二)																		
提列法定盈餘公積		-			-			-			-	22,989	(	22,989	)			-	-
現金股利		-			-			-			-	-	(	176,036	)			-	(176,036)
本期淨利		-			-			-			-	-		193,927			-	193,927	
本期其他綜合損益		-			-			-			-	-	(	451	)			-	(451)
股份基礎給付交易	六(十一)	5,980			7,470	(		2,846	)		-	-		-			-	10,604	
減資退回股本		(234,715)			-			-			-	-		-			-	(234,715)	
104 年 12 月 31 日 餘額		<u>\$ 357,323</u>	<u>\$</u>		<u>63,121</u>	<u>\$</u>		<u>211</u>	<u>\$</u>		<u>-</u>	<u>\$ 32,216</u>	<u>\$</u>	<u>226,349</u>	<u>\$</u>		<u>-</u>	<u>\$ 679,220</u>	
105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日																			
105 年 1 月 1 日 餘額		\$ 357,323	\$		63,121	\$		211	\$		-	\$ 32,216	\$	226,349	\$		-	\$ 679,220	
104 年度盈餘指撥及分派：	六(十二)																		
提列法定盈餘公積		-			-			-			-	19,393	(	19,393	)			-	-
現金股利		-			-			-			-	-	(	196,527	)			-	(196,527)
本期淨利		-			-			-			-	-		178,890			-	178,890	
本期其他綜合損益		-			-			-			-	-	(	344	)			-	(344)
發行限制員工權利股票	六(九)(十一)	5,000			-			-			26,900	-		-	(	26,900	)	5,000	
收回限制員工權利股票	六(九)(十一)	(120)			-			-	(	647	)	-		-	(	54	)	(821)	
股份基礎給付交易	六(九)(十一)	<u>570</u>			<u>486</u>	(		<u>211</u>	)		<u>-</u>	<u>-</u>		<u>-</u>			<u>6,169</u>	<u>7,014</u>	
105 年 12 月 31 日 餘額		<u>\$ 362,773</u>	<u>\$</u>		<u>63,607</u>	<u>\$</u>		<u>-</u>	<u>\$</u>		<u>26,253</u>	<u>\$ 51,609</u>	<u>\$</u>	<u>188,975</u>	<u>(\$ 20,785)</u>			<u>\$ 672,432</u>	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：余建華



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司
現金流量表
民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	105 年 度	104 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 215,540	\$ 235,845
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(五)(十五)	37,081	53,881
攤銷費用	六(十五)	5,748	3,783
呆帳轉列其他收入數	十二(二)	(416)	-
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	六(二)(十四)	(359)	598
利息收入		(2,860)	(5,357)
股份基礎給付酬勞成本	六(九)(十五)	5,453	584
處分不動產、廠房及設備損失	六(十四)	2,149	13,654
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		(24,974)	7,885
應收票據		(2,553)	-
其他應收款		-	247
存貨		(3)	4,738
其他流動資產		2,099	(2,711)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款(含關係人及非關係人)		16,519	(36,621)
其他應付款(含關係人及非關係人)		(7,493)	4,981
其他流動負債		(1,634)	1,269
應計退休金負債		127	217
營運產生之現金流入		244,424	282,993
收取之利息		2,911	5,465
支付之所得稅		(44,642)	(50,461)
營業活動之淨現金流入		202,693	237,997
<u>投資活動之現金流量</u>			
購置不動產、廠房及設備價款	六(十九)	(17,744)	(17,312)
處分不動產、廠房及設備價款		1	1
取得無形資產		(1,897)	(470)
其他非流動資產增加		(8,418)	(4,663)
存出保證金增加		(19)	(2)
投資活動之淨現金流出		(28,077)	(22,446)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
現金減資	六(十)	(234,715)	-
發放現金股利	六(十二)	(196,527)	(176,036)
員工執行認股權		859	10,020
發行限制員工權利股票		5,000	-
限制員工權利股票收回		(120)	-
籌資活動之淨現金流出		(425,503)	(166,016)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(250,887)	49,535
期初現金及約當現金餘額		818,296	768,761
期末現金及約當現金餘額		\$ 567,409	\$ 818,296

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：余建華



會計主管：巫金國





會計師核閱報告

(106)財審報字第 17000065 號

富晶通科技股份有限公司 公鑒：

富晶通科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 3 月 31 日之資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

本會計師係依照中華民國審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開財務報表整體表示查核意見。

依本會計師核閱結果，並未發現第一段所述財務報表在所有重大方面有違反「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會計準則第三十四號「期中財務報導」而須作修正之情事。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬

會計師

林鈞堯



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 0 6 年 4 月 2 5 日



富晶通科技股份有限公司

資產負債表

民國 106 年 3 月 31 日及民國 105 年 12 月 31 日、3 月 31 日

(民國 106 年及 105 年 3 月 31 日之資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資 產			附註	106 年 3 月 31 日		105 年 12 月 31 日		105 年 3 月 31 日			
				金 額	%	金 額	%	金 額	%		
流動資產											
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	612,801	66	\$	567,409	62	\$	611,371	64
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－	六(二)									
	流動			19,801	2		20,020	2		19,741	2
1150	應收票據淨額	十二(二)		1,227	-		2,553	-		3,517	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及									
		十二(二)		123,362	13		150,939	16		129,697	14
1200	其他應收款			187	-		78	-		184	-
130X	存貨	六(四)		60,338	7		61,619	7		52,570	6
1470	其他流動資產			1,264	-		1,054	-		1,641	-
11XX	流動資產合計			818,980	88		803,672	87		818,721	86
非流動資產											
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		94,790	10		102,285	11		113,500	12
1780	無形資產			2,061	-		2,004	-		1,791	-
1840	遞延所得稅資產			2,475	-		2,332	-		3,877	-
1900	其他非流動資產	六(五)及									
		八		12,767	2		13,551	2		16,471	2
15XX	非流動資產合計			112,093	12		120,172	13		135,639	14
1XXX	資產總計		\$	931,073	100	\$	923,844	100	\$	954,360	100

(續次頁)

富晶通科技股份有限公司

資產負債表

民國 106 年 3 月 31 日及民國 105 年 12 月 31 日、3 月 31 日

(民國 106 年及 105 年 3 月 31 日之資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 3 月 31 日		105 年 12 月 31 日		105 年 3 月 31 日				
			金	額	%	金	額	%	金	額	%
流動負債											
2170	應付帳款	七	\$	136,097	15	\$	141,057	15	\$	109,794	12
2200	其他應付款	六(七)		67,142	7		83,079	9		70,769	7
2220	其他應付款項－關係人	七		6,647	1		6,528	1		6,322	1
2230	本期所得稅負債			21,517	2		16,610	2		36,739	4
2300	其他流動負債			2,827	-		3,005	-		1,858	-
21XX	流動負債合計			234,230	25		250,279	27		225,482	24
非流動負債											
2570	遞延所得稅負債			150	-		699	-		233	-
2600	其他非流動負債			449	-		434	-		312	-
25XX	非流動負債合計			599	-		1,133	-		545	-
2XXX	負債總計			234,829	25		251,412	27		226,027	24
權益											
股本											
3110	普通股股本	六(十)		362,773	39		362,773	39		357,323	37
資本公積											
3200	資本公積	六(十一)		89,860	10		89,860	10		63,344	7
保留盈餘											
3310	法定盈餘公積	六(十二)		51,609	6		51,609	6		32,216	3
3350	未分配盈餘	六(十六)		209,509	22		188,975	20		275,450	29
其他權益											
3400	其他權益		(	17,507)	(2)	(	20,785)	(2)		-	-
3XXX	權益總計			696,244	75		672,432	73		728,333	76
重大或有負債及未認列之合約承諾											
六(十八) 及九											
3X2X	負債及權益總計		\$	931,073	100	\$	923,844	100	\$	954,360	100

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：余建華



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司
綜合損益表
民國106年及105年1月1日至3月31日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 金 額 %	105 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 金 額 %
4000 營業收入	六(十三)	\$ 219,259 100	\$ 230,488 100
5000 營業成本	六(四)(十五)及 七	(162,042) (74)	(149,728) (65)
5900 營業毛利		57,217 26	80,760 35
營業費用	六(十五)及七		
6100 推銷費用		(4,427) (2)	(4,789) (2)
6200 管理費用		(5,576) (3)	(6,173) (3)
6300 研究發展費用		(9,781) (4)	(9,188) (4)
6000 營業費用合計		(19,784) (9)	(20,150) (9)
6900 營業利益		37,433 17	60,610 26
營業外收入及支出			
7010 其他收入		795 -	1,806 1
7020 其他利益及損失	六(二)(十四)	(13,469) (6)	(3,259) (1)
7050 財務成本		(11) -	- -
7000 營業外收入及支出合計		(12,685) (6)	(1,453) -
7900 稅前淨利		24,748 11	59,157 26
7950 所得稅費用	六(十六)	(4,214) (2)	(10,056) (5)
8500 本期綜合損益總額		\$ 20,534 9	\$ 49,101 21
每股盈餘	六(十七)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.57	\$ 1.37
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.57	\$ 1.36

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯

經理人：余建華

會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司
權益變動表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 3 月 31 日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

		資	本	公	積	保	留	盈	餘	其 他 權 益	
附	註	普 通 股 本 本	發 行 溢 價	員 工 認 股 權	限 制 員 工 權 利 股 票	法 定 盈 餘 公	積	未 分 配 盈 餘	酬	員 工 未 賺 得 勞	權 益 總 額
		\$ 357,323	\$ 63,121	\$ 211	\$ -	\$ 32,216	\$ 226,349	\$ -	\$ -	\$ 679,220	
		-	-	-	-	-	49,101	-	-	49,101	
六(十一)		-	-	12	-	-	-	-	-	12	
		<u>\$ 357,323</u>	<u>\$ 63,121</u>	<u>\$ 223</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 32,216</u>	<u>\$ 275,450</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 728,333</u>	
		\$ 362,773	\$ 63,607	\$ -	\$ 26,253	\$ 51,609	\$ 188,975	(\$ 20,785)	\$ -	\$ 672,432	
		-	-	-	-	-	20,534	-	-	20,534	
六(九)(十一)		-	-	-	-	-	-	3,278	-	3,278	
		<u>\$ 362,773</u>	<u>\$ 63,607</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 26,253</u>	<u>\$ 51,609</u>	<u>\$ 209,509</u>	<u>(\$ 17,507)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 696,244</u>	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：余建華



會計主管：巫金國





富晶通科技股份有限公司
現金流量表
民國106年及105年1月1日至3月31日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	106年1月1日 至3月31日	105年1月1日 至3月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 24,748	\$ 59,157
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(五)(十五) 8,192	10,614
攤銷費用	六(十五) 1,769	1,211
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	40 (	80)
利息費用	11	-
利息收入	(585) (	914)
股份基礎給付酬勞成本	六(九)(十五) 3,278	12
處分不動產、廠房及設備損失	六(十四) 1,557	-
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	179	-
應收票據	1,326 (	3,517)
應收帳款	27,577 (	4,148)
其他應收款	(87) (	23)
存貨	1,281	9,046
其他流動資產	(210)	1,512
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(4,960) (	14,744)
其他應付款(含關係人及非關係人)	(15,316) (	18,581)
其他流動負債	(178) (	2,781)
應計退休金負債(表列其他非流動負債)	15	5
營運產生之現金流入	48,637	36,769
收取之利息	563	882
支付之利息	(11)	-
營業活動之淨現金流入	49,189	37,651
投資活動之現金流量		
購置不動產、廠房及設備價款	六(十九) (2,301) (	5,897)
取得無形資產	(188) (	1,330)
其他非流動資產增加	(1,308) (	2,634)
投資活動之淨現金流出	(3,797) (	9,861)
籌資活動之現金流量		
現金減資	-	(234,715)
籌資活動之淨現金流出	-	(234,715)
本期現金及約當現金增加(減少)數	45,392	(206,925)
期初現金及約當現金餘額	567,409	818,296
期末現金及約當現金餘額	\$ 612,801	\$ 611,371

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：余建華



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司



董 事 長

翁明顯

