


德微科技股份有限公司

一〇二年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇二年六月二十六日星期二上午九時

地點：新北市深坑區北深路三段 155 巷 29 號四樓

主席：張恩傑 

記錄：黃美君 

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 黃秀椿會計師

宣佈開會：出席股東及委託代理人所代表之股份總數計 29,438,988 股，佔本公司發行總股數 44,428,250 股之 66.26%。

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

(一) 民國一〇一年度營業報告。(請參閱附件)

(二) 民國一〇一年度監察人審查報告。(請參閱附件)

(三) 修訂本公司董事會議事規範。(請參閱附件)

三、承認事項

第一案： (董事會提)

案由：民國一〇一年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)案，謹提請承認。

說明：一、本公司一〇一年度財務報表暨合併財務報表業經董事會決議通過，其中財務報表暨合併財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所黃秀椿會計師、吳世宗會計師查核簽證竣事。

二、經監察人審查後之上述表冊連同營業報告書，提請股東常會承認，相關表冊請參閱附件。

三、謹提請承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席之股東，無異議照案通過。

第二案： (董事會提)

案由：民國一〇一年度虧損撥補案，謹提請承認。

說明：一、本公司一〇一年度虧損撥補案，業經董事會決議通過，其虧損撥補情形如後附虧損撥補表請參閱附件。

二、依金管會規定應自開始採用國際財務報導準則之年度，於股東會上報告可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額，俾股東知悉影響

情形。

三、本公司因採用 IFRSs 編製財務報告，致一〇一年一月一日轉換日及一〇一年比較期間之未分配盈餘減少分別為 2,091,695 元及 3,952,775 元。

四、依金管會於一〇一年四月六日發布之金管證發字第一〇一〇〇一二八六五號函令規定，首次採用 IFRSs 時，應就帳列股東權益項下之未實現重估增值及累積換算調整數(利益)，因選擇適用國際財務報導準則第 1 號豁免項目而轉入保留盈餘部分，分別提列相同數額之特別盈餘公積。本公司並無前述之情事發生。

五、謹提請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席之股東，無異議照案通過。

四、臨時動議：無

五、散會（同日上午 9:08 議畢，主席宣佈散會）

【附件】

德微科技股份有限公司

一〇一年度營業報告書

過去一年對德微公司而言是個關鍵轉型年，我們在一〇一年六月二十九日正式成為上櫃公司，雖公司之擴廠計畫整流二極體自動化封測設備產線皆依之產品線規劃建置動作，惟在於全球景氣受歐債問題持續發酵仍處高度不確定性，且中國內需市場有趨弱跡象影響；歐洲與中國兩大消費市場的不確定性，也導致通路商對終端市場需求的預期偏向保守，連帶造成消費型電子產品新機種的庫存備貨力道趨緩，致德微公司整流二極體出貨未如預期。謹此將一〇一年度營運成果及未來之營運展望向全體股東報告如下：

(一)營業概況

德微公司一〇一年度營收為新台幣720,476仟元，較前一年營收衰退14.71%，稅後淨損為新台幣40,576仟元。營收衰退之主要原因為晶圓產品於一〇〇年佔公司整體營收約二成，但是因全球太陽能產業景氣持續低迷，自一〇一年下半年起佔營收比重微乎其微。另虧損之主要原因為本公司一〇一年度仍尚處於擴廠階段，致使公司自製二極體銷售未能完全吸收固定成本攤銷所致。

年度	100年度	101年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	844,767	720,476	(124,291)	(14.71)
營業利益(損失)	9,114	(47,566)	(56,680)	(621.90)
稅後淨利(損)	17,280	(40,576)	(57,856)	(334.81)

(二)預算執行情形

德微一〇一年度並未對外公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		100年度	101年度	
財務 結構	負債占資產比率(%)	20.99	25.67	
	長期資金占固定資產比率(%)	197.62	166.71	
獲利 能力	資產報酬率(%)	2.30	(3.68)	
	股東權益報酬率(%)	2.97	(5.05)	
	占實收資本比率(%)	營業利益	2.32	(10.71)
		稅前純益	4.94	(10.99)
	純益率(%)		2.05	(5.63)
	每股盈餘(元)	0.56	(0.97)	

(四)研究發展狀況

德微公司一〇〇及一〇一年度研發費用分別為28,915仟元及28,904仟元，佔各期營收比重分別為3.4%及4.0%，主要係持續開發二極體新產品應用、二極體晶圓創新研發，及因應本公司建置自動化封裝產線，增加投入研發活動所致。

現階段本公司相關研發工作皆符合客戶之需求及確切掌握關鍵技術，未來仍會持續開發不同應用層面之新產品、研發低成本製程、並擴大產能之彈性運用與增加市佔率，期以客戶之需求為核心，以因應科技環境之不確定因素及快速變化。

(五)未來之營運展望

展望未來，德微公司以專注本業之精神，仍從事各式二極體之專業代工製造及二極體晶圓之銷售業務，以及持續拓展全球國際大廠客戶、擴大汽車相關電子零組件市場之供應、進入雲端運算和精密工業等所需之零組件市場，並且會積極研發建置各類新型產品線。

最後，感謝我們的客戶、全力以赴的員工及各位股東女士、先生們持續給予我們支持與鼓勵，謹致上最誠摯的謝意。

董事長：張恩傑



總經理：張恩傑



會計主管：徐沛嫻



德微科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇一年度財務報表及合併財務報表等，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃秀椿及吳世宗會計師查核竣事，連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人等審查完竣認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此致

德微科技股份有限公司一〇二年股東常會

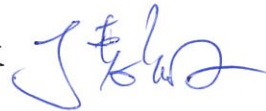
監察人：周建利



監察人：方宏哲



監察人：丁惠敏



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

【附件】

德微科技股份有限公司

董事會議事規範修正條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
<p>第三條</p> <p>本公司董事會每季召集一次。</p> <p>董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條</p> <p>本公司董事會每季召集一次。</p> <p>董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>本項新增</p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」第三條之修正，爰增訂本條第三項，原第三項調整項次為第四項。</p>
<p>第四條 本公司董事會指定之議事事務單位為董事長室。</p>	<p>第四條 本公司董事會指定之議事事務單位為總經理室。</p>	<p>依據公司組織變動調整</p>
<p>第八條</p> <p>本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。</p> <p>必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>第八條</p> <p>本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」第十一條之修正，爰修正本條第二項文字，為明確計，將原第二項後段另行增訂於第三項，原第三至五項調整為第四至六項。</p>
<p>第十二條</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p>	<p>第十二條</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」第七條之修正，爰增訂</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
<p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。（外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。）</p> <p>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計</p>	<p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>本款新增</p> <p>七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>本項新增</p> <p>本項新增</p>	<p>本條第一項第二款但書、第一項第七款、第二項及第三項，原本條第一項第七款調整款次為第八款、原本條第二項調整項次為第四項。</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
<p>入。</p> <p>獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
<p>第十五條</p> <p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>第十五條</p> <p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」第十六條之修正，爰修正本條第一項。</p> <p>配合公司法第二百零六條之修正，爰修正本條第二項引用之項次。</p>
<p>第十六條</p> <p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、會議屆次（或年次）及時間地點。</p> <p>二、主席之姓名。</p> <p>三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。</p> <p>四、列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、記錄之姓名。</p> <p>六、報告事項。</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四</p>	<p>第十六條</p> <p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、會議屆次（或年次）及時間地點。</p> <p>二、主席之姓名。</p> <p>三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。</p> <p>四、列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、記錄之姓名。</p> <p>六、報告事項。</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」第十七條之修正，爰修正本條第一項第七、八款。</p> <p>配合「金融監督管理委員會組織法」之施行，爰修正本條第二項文字。</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
<p>項規定出具之書面意見。</p> <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>九、其他應記載事項。</p> <p>董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：</p> <p>一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。</p> <p>以下略</p>	<p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>九、其他應記載事項。</p> <p>董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：</p> <p>一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。</p> <p>以下略</p>	
<p>第十八條</p> <p>本議事規範之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。未來如有修正得授權董事會決議之。</p> <p>第一次修訂於民國 102 年 5 月 7 日</p>	<p>第十八條</p> <p>本議事規範之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。未來如有修正得授權董事會決議之。</p>	<p>增列修訂日期</p>

會計師查核報告

德微科技股份有限公司 公鑒：

德微科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東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、商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達德微科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

德微科技股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

德微科技股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，業經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃秀椿

黃秀椿



會計師 吳世宗

吳世宗



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日



民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股面額為新台幣元

代碼	資產	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日
		金額	%			金額	%
1100	流動資產 (附註二)			2180	流動負債 (附註二)		
1120	現金 (附註四)	\$ 125,773	11.3		公平價值變動列入損益之金融負債	\$ 222	-
1140	應收票據 (附註二、三及六)	3,988	0.4		一 流動 (附註二及五)	20,779	2.1
1150	應收帳款淨額 (附註二、三及六)	88,865	8.0	2100	短期借款 (附註十一及二十)	103,458	9.3
				2140	應付帳款	71,693	6.5
120X	存貨 (附註二及七)	160,184	14.5	2150	應付帳款—關係人 (附註十九)	-	-
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十三)	91,528	8.3	2170	應付費用 (附註十五)	35,528	3.2
				2224	應付設備款	8,558	0.8
1291	受限制資產 (附註二十)	920	0.1	2270	一年內到期長期借款 (附註十二及二十)	18,964	1.7
1298	預付費用及其他流動資產 (附註十三)	39,443	3.6	2298	其他流動負債	787	0.1
				21XX	流動負債合計	238,988	21.6
11XX	流動資產合計	10,492	0.9		長期借款 (附註十二及二十)	45,368	4.1
		521,193	47.1		遞延所得稅負債—非流動 (附註二及二十三)	-	-
1420	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)	25,494	2.3	2860	負債合計	284,356	25.7
					股東權益 (附註二、十五及十六)		
1501	固定資產 (附註二、九、二十及二一)			3110	股本—每股面額10元，額定50,000		
					行股；一〇一年發行44,428仟股		
1521	土地	24,095	2.2		，一〇〇年發行39,327仟股		
1531	房屋及建築物	15,020	1.3		資本公積	444,283	40.1
1551	機器設備	419,506	37.9		發行股票溢價	401,662	36.3
1631	運輸設備	10,177	0.9		處分資產增益	389	-
1681	租賃改良	91,203	8.2		員工認股權	460	-
15X1	其他設備	20,816	1.9		資本公積合計	402,511	36.3
15X9	累計折舊	(124,916)	(11.3)		保留盈餘 (累積虧損)		
				3210	法定盈餘公積	17,587	1.6
1672	未完工程及預付設備款	455,901	41.1	3240	特別盈餘公積	21	-
15XX	固定資產淨額	65,145	5.9	3271	未分配盈餘 (待彌補虧損)	(40,366)	(3.6)
		521,046	47.0	32XX	保留盈餘 (累積虧損) 合計	(22,758)	(2.0)
					累積換算調整數	(745)	(0.1)
1820	其他資產			3310	股東權益合計	823,291	74.3
1830	存出保證金	5,511	0.5	3320	負債及股東權益總計	\$1,107,647	100.0
1860	遞延費用 (附註二及十)	23,730	2.1	3351			
1880	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十三)	9,926	0.9	33XX			
18XX	預付退休金 (附註二及十四)	747	0.1	3420			
		39,914	3.6	3XXX			
1XXX	資產總計	\$1,107,647	100.0				

後附之附註係本財務報表之一部分。



經理人：張思傑



董事長：張思傑



會計主管：徐沛嫻

德微科技股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘（損失）為新台幣元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	%	金額	%
	營業收入			
4110	\$ 735,498	102.1	\$ 855,280	101.2
4170	15,022	2.1	10,513	1.2
4000	720,476	100.0	844,767	100.0
5000	679,800	94.4	743,767	88.0
5910	40,676	5.6	101,000	12.0
	營業費用（附註二、十四、十五、十七及十九）			
6100	17,906	2.5	22,582	2.7
6200	41,432	5.7	40,389	4.8
6300	28,904	4.0	28,915	3.4
6000	88,242	12.2	91,886	10.9
6900	(47,566)	(6.6)	9,114	1.1
	營業外收入及利益			
7110	1,560	0.2	665	0.1
7121	639	0.1	305	-
7160	-	-	8,026	0.9
7480	1,168	0.2	4,738	0.6
7100	3,367	0.5	13,734	1.6

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一〇一年度			一〇〇一年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	\$	2,353	0.4	\$	2,957	0.4
7560		2,268	0.3		-	-
7880		21	-		463	-
7500		<u>4,642</u>	<u>0.7</u>		<u>3,420</u>	<u>0.4</u>
7900	(	48,841)	(6.8)		19,428	2.3
8110	(	<u>8,265</u>	(<u>1.2</u>)		<u>2,148</u>	<u>0.3</u>
9600	(	<u>\$ 40,576</u>	(<u>5.6</u>)		<u>\$ 17,280</u>	<u>2.0</u>
代碼	稅 前 稅 後			稅 前 稅 後		
	每股盈餘(損失)(附註十八)					
9750	(	<u>\$ 1.17</u>	(<u>\$ 0.97</u>)		<u>\$ 0.63</u>	<u>\$ 0.56</u>
9850	(	<u>\$ 1.17</u>	(<u>\$ 0.97</u>)		<u>\$ 0.62</u>	<u>\$ 0.55</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張恩傑



經理人：張恩傑



會計主管：徐沛嫻



民國一〇一年一月三十一日

德微亞股份有限公司

股東權益變動表

單位：新台幣千元，惟每股面額為新台幣元

	股本		每股面額		10元		資本公積		附註十五及十六		保留盈餘		特別盈餘		未分配盈餘		累積換算調整數		股東權益合計	
	額	數	額	數	額	數	額	數	額	數	額	數	額	數	額	數	額	數		額
一〇〇年一月一日餘額	35,000,000	-	23,069,600	-	230,696	-	86,864	-	389	-	87,511	-	10,647	-	52,593	-	63,240	-	321	381,126
新增額定股本	15,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
九十九年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	5,212	-	-	-	5,212	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股票股利	-	3,502,590	-	-	35,026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金增資	-	10,000,000	-	-	100,000	-	290,000	-	-	-	290,000	-	-	-	-	-	-	-	-	390,000
員工紅利轉增資	-	139,000	-	-	1,390	-	906	-	-	906	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,296
資本公積轉增資	-	2,335,060	-	-	23,351	-	(23,351)	-	-	(23,351)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權行使	-	281,000	-	-	2,810	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,810
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300
一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一〇〇年十二月三十一日餘額	50,000,000	-	39,327,250	-	393,273	-	354,419	-	389	258	355,066	-	15,859	321	17,638	-	33,818	(21)	782,136	
一〇〇年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金增資	-	4,950,000	-	-	49,500	-	47,243	-	-	-	47,243	-	-	-	-	-	-	-	-	96,743
股份基礎給付酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	202	202	-	-	-	-	-	-	-	-	202
員工認股權行使	-	151,000	-	-	1,510	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,510
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一〇一年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(724)
一〇一年十二月三十一日餘額	50,000,000	-	44,428,250	-	444,283	-	401,662	-	389	460	402,511	-	17,587	21	(40,366)	-	22,758	(745)	823,291	

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：張思傑



經理人：張思傑



會計主管：徐濟嫻

德微科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量：		
淨利（損）	(\$ 40,576)	\$ 17,280
調整項目：		
折舊及攤銷	74,731	43,477
金融商品評價損失（利益）	(222)	555
股份基礎酬勞成本	202	-
採權益法認列之投資利益	(639)	(305)
存貨跌價損失（回升利益）	(3,840)	5,264
處分及報廢固定資產損失	21	19
預付退休金	(168)	(185)
遞延所得稅	(8,265)	1,341
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	6,528	1,331
應收帳款	(34,502)	156,319
應收帳款－關係人	16,046	(143,964)
存 貨	(15,427)	6,680
預付費用及其他流動資產	3,857	(4,035)
應付票據	-	(130)
應付帳款	30,753	(152,971)
應付帳款－關係人	(3,070)	2,944
應付所得稅	-	(844)
應付費用	(19,934)	7,656
其他流動負債	65	(679)
營業活動之淨現金流入（出）	<u>5,560</u>	<u>(60,247)</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(168,406)	(204,970)
出售固定資產價款	1,017	8
長期股權投資增加	(8,868)	-
受限制資產減少（增加）	(29,441)	22,265
存出保證金減少（增加）	1,199	(1,426)
遞延費用增加	(14,612)	(17,250)
投資活動之淨現金流出	<u>(219,111)</u>	<u>(201,373)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	\$ 82,679	(\$ 9,221)
償還長期負債	(53,026)	(48,568)
舉借長期負債	50,000	56,000
現金增資發行新股價款	96,743	390,000
員工認股權憑證發行新股價款	1,510	2,810
發放現金股利	(16,000)	(11,676)
融資活動之淨現金流入	<u>161,906</u>	<u>379,345</u>
本年度現金增加(減少)數	(51,645)	117,725
年初現金餘額	<u>177,418</u>	<u>59,693</u>
年底現金餘額	<u>\$ 125,773</u>	<u>\$ 177,418</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息金額	\$ 2,623	\$ 3,956
利息資本化	(505)	(996)
本年度支付利息	<u>\$ 2,118</u>	<u>\$ 2,960</u>
本年度支付所得稅	<u>\$ 149</u>	<u>\$ 6,671</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	<u>\$ 18,964</u>	<u>\$ 13,893</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
固定資產及預付設備款增加	(\$ 159,049)	(\$ 213,562)
應付設備款增加(減少)	(9,357)	8,592
購買固定資產現金支付數	<u>(\$ 168,406)</u>	<u>(\$ 204,970)</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張恩傑



經理人：張恩傑



會計主管：徐沛嫻



會計師查核報告

德微科技股份有限公司 公鑒：

德微科技股份有限公司及子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達德微科技股份有限公司及子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年度之合併經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃 秀 椿

黃秀椿



會計師

吳 世 宗

吳世宗



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

德微科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股面額為新台幣元

代碼	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		代碼	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
1100	\$ 143,290	12.9	\$ 183,003	18.5	2180				
1120	3,988	0.4	10,516	1.1					
1140	103,706	9.3	61,790	6.2	2100	\$ 103,458	9.3	\$ 222	-
1150	153,930	13.8	178,388	18.0	2140	78,071	7.0	45,361	2.1
1286	95,044	8.5	72,292	7.3	2170	35,609	3.2	55,598	5.6
1291	920	0.1	3,752	0.4	2224	8,558	0.7	17,915	1.8
1298	39,443	3.5	10,002	1.0	2270	18,964	1.7	13,893	1.4
11XX	12,211	1.1	16,297	1.6	2298	824	0.1	959	0.1
	552,532	49.6	536,040	54.1	21XX	245,484	22.0	154,727	15.6
					2420	45,368	4.1	53,465	5.4
					2860	-	-	1,320	0.1
					2XXX	290,852	26.1	209,512	21.1
					3110	444,283	39.9	393,273	39.7
					3210	373,009	37.6	401,662	36.1
					3240	(127,241)	(6.9)	389	-
					3271	456,429	41.0	460	-
					32XX	65,145	5.8	258	-
						521,574	46.8	355,066	35.8
					3310	5,634	0.5	17,587	1.6
					3320	23,730	2.1	21	-
					3351	9,926	0.9	(40,366)	(3.6)
					33XX	747	0.1	(22,758)	(2.0)
						40,037	3.6	(745)	(0.1)
					3420	40,037	3.6	823,291	73.9
					3XXX	579	0.1	(21)	-
						31,743	3.2	782,136	78.9
					1XXX	\$1,114,143	100.0	\$1,114,143	100.0
								\$ 991,648	100.0

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：張思傑

經理人：張思傑

會計主管：徐沛嫻



德微科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘（損失）為新台幣元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度		
	金額	%	金額	%	
營業收入					
4110	銷貨收入（附註二及十八）	\$ 776,426	102.0	\$ 902,408	101.2
4170	減：銷貨退回及折讓（附註二）	<u>15,022</u>	<u>2.0</u>	<u>10,513</u>	<u>1.2</u>
4000	營業收入淨額	761,404	100.0	891,895	100.0
營業成本（附註二、七、十四、十六及十八）					
5000		<u>707,042</u>	<u>92.9</u>	<u>775,627</u>	<u>87.0</u>
5910	營業毛利	<u>54,362</u>	<u>7.1</u>	<u>116,268</u>	<u>13.0</u>
營業費用（附註二、十三、十四、十六及十八）					
6100	推銷費用	18,449	2.4	23,234	2.6
6200	管理及總務費用	53,892	7.1	54,328	6.1
6300	研究發展費用	<u>28,904</u>	<u>3.8</u>	<u>28,915</u>	<u>3.2</u>
6000	營業費用合計	<u>101,245</u>	<u>13.3</u>	<u>106,477</u>	<u>11.9</u>
6900	營業利益（損失）	(<u>46,883</u>)	(<u>6.2</u>)	<u>9,791</u>	<u>1.1</u>
營業外收入及利益					
7110	利息收入	1,596	0.2	723	0.1
7160	兌換利益－淨額（附註二）	-	-	7,755	0.9
7480	其他（附註二及五）	<u>1,260</u>	<u>0.2</u>	<u>4,875</u>	<u>0.5</u>
7100	合計	<u>2,856</u>	<u>0.4</u>	<u>13,353</u>	<u>1.5</u>
營業外費用及損失					
7510	利息費用	2,353	0.3	2,957	0.3

（接次頁）

(承前頁)

代碼		一〇一一年度		一〇〇年度			
		金	額 %	金	額 %		
7560	兌換損失—淨額(附註二)	\$ 2,231	0.3	\$ -	-		
7880	其他(附註二、五及八)	<u>91</u>	<u>-</u>	<u>595</u>	<u>0.1</u>		
7500	合計	<u>4,675</u>	<u>0.6</u>	<u>3,552</u>	<u>0.4</u>		
7900	稅前淨利(損)	(48,702)	(6.4)	19,592	2.2		
8110	所得稅費用(利益)(附註二及十二)	(<u>8,126</u>)	(<u>1.1</u>)	<u>2,312</u>	<u>0.3</u>		
9600	合併總純益(損)	(<u>\$ 40,576</u>)	(<u>5.3</u>)	<u>\$ 17,280</u>	<u>1.9</u>		
代碼		稅	前	稅	前	稅	後
	每股盈餘(損失)(附註十七)						
9750	基本每股盈餘(損失)	(<u>\$ 1.17</u>)	(<u>\$ 0.97</u>)	<u>\$ 0.63</u>	<u>\$ 0.56</u>		
9850	稀釋每股盈餘(損失)	(<u>\$ 1.17</u>)	(<u>\$ 0.97</u>)	<u>\$ 0.62</u>	<u>\$ 0.55</u>		

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：張恩傑



經理人：張恩傑



會計主管：徐沛嫻



德微利運股份有限公司

合併股東權益變動表

民國一〇一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股面額為新台幣元

	股本		每股面額		10元額		資本公積		附註十四及十五		保留盈餘		未分配盈餘		累積換算調整數		股東權益合計
	額	數	額	數	額	數	額	數	額	數	額	數	額	數	額	數		額
一〇〇年一月一日餘額	35,000,000	23,069,600	\$ 230,696	-	\$ 86,864	389	\$ 258	\$ 87,511	\$ 10,647	\$ 52,593	\$ 63,240	\$ 381,126					
新增額	15,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
九十九年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,212	(5,212)	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(321)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股票股利	-	3,502,590	35,026	-	-	-	-	-	-	(35,026)	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,676)	-	-	-	-	-	-	(11,676)
現金增資	-	10,000,000	100,000	-	290,000	-	-	290,000	-	-	-	-	-	-	-	-	390,000
員工紅利轉增資	-	139,000	1,390	-	906	-	-	906	-	-	-	-	-	-	-	-	2,296
資本公積轉增資	-	2,335,060	23,351	-	(23,351)	-	-	(23,351)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權行使	-	281,000	2,810	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,810
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300	300	-
一〇〇年度合併總結益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,280	17,280	-	-	-	-	-	17,280
一〇〇年十二月三十一日餘額	50,000,000	39,327,250	393,273	389	354,419	258	355,066	15,859	321	17,638	33,818	(21)	782,136				
一〇〇年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,728	(1,728)	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(300)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,000)	-	-	-	-	-	-	(16,000)
現金增資	-	4,950,000	49,500	-	47,243	-	-	47,243	-	-	-	-	-	-	-	-	96,743
股份基礎給付酬勞成本	-	-	-	-	-	-	202	202	-	-	-	-	-	-	-	-	202
員工認股權行使	-	151,000	1,510	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,510
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(724)	(724)	-
一〇一年度合併總結損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,576)	(40,576)	-	-	-	-	-	(40,576)
一〇一年十二月三十一日餘額	50,000,000	44,428,250	444,283	389	401,662	460	402,511	17,587	21	40,366	22,758	(745)	823,291				

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：張思傑



經理人：張思傑



會計主管：徐沛嫻

德微科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量：		
合併總純益（損）	(\$ 40,576)	\$ 17,280
調整項目：		
折舊及攤銷	75,357	44,197
金融商品評價損失（利益）	(222)	555
股份基礎給付酬勞成本	202	-
存貨跌價損失（回升利益）	(3,840)	5,264
處分及報廢固定資產損失	21	31
預付退休金	(168)	(185)
遞延所得稅	(8,265)	1,341
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	6,528	1,331
應收帳款	(41,916)	177,154
應收帳款－關係人	24,458	(146,122)
存 貨	(18,912)	6,655
預付費用及其他流動資產	4,086	(1,972)
應付票據	-	(130)
應付帳款	32,710	(180,366)
應付帳款－關係人	-	(323)
應付所得稅	-	(1,263)
應付費用	(19,989)	7,577
其他流動負債	(135)	(838)
營業活動之淨現金流入（出）	<u>9,339</u>	<u>(69,814)</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(168,557)	(205,151)
出售固定資產價款	1,021	10
受限制資產減少（增加）	(29,441)	22,265
存出保證金減少（增加）	1,477	(1,440)
遞延費用增加	(14,612)	(17,250)
投資活動之淨現金流出	<u>(210,112)</u>	<u>(201,566)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款增加（減少）	82,679	(9,221)

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
償還長期負債	(\$ 53,026)	(\$ 48,568)
舉借長期負債	50,000	56,000
現金增資發行新股價款	96,743	390,000
員工認股權憑證發行新股價款	1,510	2,810
發放現金股利	(<u>16,000</u>)	(<u>11,676</u>)
融資活動之淨現金流入	<u>161,906</u>	<u>379,345</u>
匯率影響數	(<u>846</u>)	<u>350</u>
本年度現金增加(減少)數	(39,713)	108,315
年初現金餘額	<u>183,003</u>	<u>74,688</u>
年底現金餘額	<u>\$ 143,290</u>	<u>\$ 183,003</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息金額	\$ 2,623	\$ 3,956
利息資本化	(<u>505</u>)	(<u>996</u>)
本年度支付利息	<u>\$ 2,118</u>	<u>\$ 2,960</u>
本年度支付所得稅	<u>\$ 453</u>	<u>\$ 7,243</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	<u>\$ 18,964</u>	<u>\$ 13,893</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
固定資產及預付設備款增加	(\$ 159,200)	(\$ 213,743)
應付設備款增加(減少)	(<u>9,357</u>)	<u>8,592</u>
購買固定資產現金支付數	(<u>\$ 168,557</u>)	(<u>\$ 205,151</u>)

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：張恩傑



經理人：張恩傑



會計主管：徐沛嫻



德微科技股份有限公司

虧損撥補表

民國 101 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配餘額	210,017
加：本年度稅後淨損	(40,576,005)
本期累積虧損金額	(40,365,988)
撥補項目：	
無	0
期末待彌補虧損	(40,365,988)

董事長：張恩傑



總經理：張恩傑



會計主管：徐沛嫻

