

由田新技股份有限公司
一〇五股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇五年六月七日(星期二)上午九時。
地 點：新北市中和區連城路 268 號 10 樓之 1(本公司訓練教室)。
出 席：出席股東及股東代理人，所代表股數為 34,109,498 股，佔已發行股份總數 61,208,750 股之 55.72%，出席股份總數已逾法定股數。
列 席：明沂律師事務所：林邦棟律師、安侯建業聯合會計師事務所：楊樹芝會計師
出 席 董 事：鄒嘉駿、張文杰、方志恆、林芳隆、葉惠德
出席獨立董事：丘邦翰
出 席 監 察 人：梁倩怡、連文杰
主 席：鄒嘉駿
宣 佈 開 會：出席股東代表股份已達法定數，主席宣佈開會。
主 席 致 詞：(略)
壹、討論事項(一)

記 錄：林淑貞

第一案：修訂本公司「公司章程」案。(董事會提)

說 明：(一)配合公司法第192條之1、第216條之1及第235條之1規定辦理。

(二)修訂「公司章程」條文對照表請參閱附件一。

決 議：出席股東表決權數為33,550,039權，贊成權數為33,550,039權，占總數98.50%，反對權數為0權，棄權/未投票權數為45,000權，本案照原案表決通過。

貳、報告事項

- 一、本公司104年度營業報告請參閱附件二。全體股東洽悉。。
- 二、監察人審查104年度決算表冊報告請參閱附件三。全體股東洽悉。。
- 三、104年度員工及董監事酬勞分配情形報告。

說 明：本公司於105年3月2日經董事會決議通過，依據修訂後章程第二十九條規定訂定本公司104年度員工及董監事酬勞，分配情形如下：

分配項目	分配比率	分配金額(元)	發放方式
員工酬勞	10%	25,546,258	全數以現金發放
董監事酬勞	3%	7,663,877	

參、承認事項

- 一、承認本公司104年度決算表冊案。(董事會提)

說 明：(一)本公司104年度個體財務報表暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝會計師及林恒昇會計師查核完竣，並出具查核報告。

(二)本案經董事會決議通過、送請監察人審查完畢並出具審查報告書在案，營業報告書請參閱附件二，個體財務報表暨合併財務報表請參閱附件四。

決 議：出席股東表決權數為33,599,039權，贊成權數為33,505,039權，占總數99.72%，反對權數為0權，棄權/未投票權數為94,000權，本案照原案表決通過。

- 二、承認本公司104年度盈餘分派案。(董事會提)

說明：(一)本公司104年度盈餘分派表業經董事會於105年3月2日通過。

(二)104年度盈餘分派表請參閱附件五。

(三)現金股利配發至元為止(元以下四捨五入)，配發不足1元之畸零款，授權董事長洽特定人調整之。

(四)本案經股東常會通過，授權董事會訂定配息基準日分派之。本分派案如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、員工認股權憑證執行或增減資等，致影響流通在外股份數量，配發現金比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

決議：出席股東表決權數為33,599,039權，贊成權數為33,505,039權，占總數99.72%，反對權數為0權，棄權/未投票權數為94,000權，本案照原案表決通過。

肆、討論事項(二)

一、本公司資本公積發放現金案。(董事會提)

說明：(一)本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積61,208,750元，按發放基準日股東名簿記載之持有股份，以目前股本計算，每股配發1元現金。

(二)現金配發至元為止(元以下四捨五入)，配發不足1元之畸零款，授權董事長洽特定人調整之。

(三)本案經股東常會通過，授權董事會訂定配息基準日分派之。本分派案如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、員工認股權憑證執行或增減資等，致影響流通在外股份數量，配發現金比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

決議：出席股東表決權數為33,599,039權，贊成權數為33,505,039權，占總數99.72%，反對權數為0權，棄權/未投票權數為94,000權，本案照原案表決通過。

二、修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」案。(董事會提)

說明：(一)配合公開發行公司取得或處分資產處理準則等相關法規而修訂。

(二)修訂「衍生性商品交易處理程序」條文對照表請參閱附件六。

決議：出席股東表決權數為33,599,039權，贊成權數為33,505,039權，占總數99.72%，反對權數為0權，棄權/未投票權數為94,000權，本案照原案表決通過。

伍、臨時動議：無

陸、散會：民國一〇五年六月七日上午九時五十分

由田新技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前	修訂後	
第十七條之二	配合證券交易法第一百八十三條之規定，本公司董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。	本公司董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。 <u>董事選舉採候選人提名制度，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。董事候選人之提名、選任方式及其他應遵行事項，悉依公司法及證券交易法之相關法令規定辦理。</u>	配合公司法第192條之1規定予以修訂。
第二十五條之一	本條新增	本公司監察人採候選人提名制度，監察人之提名、選任方式及其他應遵行事項，悉依公司法及證券交易法之相關法令規定辦理。	配合公司法第216條之1規定予以增訂。
第二十九條	本公司每年決算，如有盈餘，除依法完納稅捐及彌補歷年虧損外，應先提列法定盈餘公積百分之十，並依證券交易法規定提列或迴轉特別盈餘公積，次就其餘額提撥員工紅利百分之五~十五及董監事酬勞不高於百分之三，剩餘之累計盈餘除保留部份外，由董事會擬具分配盈餘分派案提請股東會決議後分派之。	本公司每年決算，如有盈餘，除依法完納稅捐及彌補歷年虧損外，應先提列法定盈餘公積百分之十，並依證券交易法規定提列或迴轉特別盈餘公積後，剩餘之累計盈餘 <u>併同期初未分配盈餘</u> ，由董事會擬具分配盈餘分派案提請股東會決議後分派之。 <u>本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之五~十五及董監事酬勞不高於百分之三。</u> <u>員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。</u> <u>員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合條件之從屬公司員工。</u> 為配合科技產業成長特性及整體環境，本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素決定股利發放水準。股利之發放方式得依公司整體資本預算規劃，股票股利配發以不超過百分之九十為上限。	配合公司法第235條之1規定予以修訂。

條次	內容		修訂依據 及理由
	修訂前	修訂後	
第三十二條	本章程訂立於八十一年五月十八日，第一次修正於八十二年七月十九日，第二次修正於八十四年十月廿六日…(略)…第二十次修正於一〇四年六月十六日。	本章程訂立於八十一年五月十八日，第一次修正於八十二年七月十九日，第二次修正於八十四年十月廿六日…(略)…第二十次修正於一〇四年六月十六日， <u>第二十一一次修正於一〇五年六月七日</u> 。	增列修正日期

由田新科技股份有限公司
104年度營業報告書



一、104 年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

項目	104 年度		103 年度(註)		增減情形	
	金額(仟元)	%	金額(仟元)	%	金額(仟元)	%
營業收入	1,417,002	100.00	1,508,550	100.00	(91,548)	(6.07)
營業毛利	738,551	52.12	643,386	42.65	95,165	14.79
營業淨利	190,516	13.45	78,352	5.19	112,164	143.15
稅前淨利	223,207	15.75	133,657	8.86	89,550	67.00
稅後淨利	187,062	13.20	122,328	8.11	64,734	52.92
每股盈餘	3.06		2.01			

註：103 年度之財務資料係因 IFRS 版本升級而重編。

(二)預算執行情形

項目	104 年 實際數額(仟元)	104 年 全年度預算(仟元)	達成率%
營業收入	1,417,002	1,600,000	88.56%
營業毛利	738,551	680,235	108.57%
稅前淨利	223,207	133,840	166.77%

(三)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支

本公司 104 年度流動比率為 352.29%，速動比率達 297.05%，顯見償債能力尚屬允當。

2.獲利能力分析

項目		%
獲利能力	資產報酬率	7.81
	權益報酬率	10.90
	稅前純益占實收資本額比率	36.50
	純益率	13.20
	每股盈餘(元)	3.06

(四)研究發展狀況

本公司 104 年主要研發成果如下：

研發成果
G6 Array DM
G6 PI AOI (inline/offline)
G6 Seal AOI
G8.5 Seal AOI
G6 CF AOI (inline)
Bare Glass AOI 表面檢/端邊檢
車用 API-17Q (全自動/半自動)
SMT 檢測設備
機械手臂應用設備

二、105 年度營運計劃概要

(一)經營方針

由田新技長期以來深耕機器視覺領域之研發與應用，秉持「We serve with vision.」的經營理念，不斷提供精準、高效率、且符合客戶需求之各式檢測產品，同時因應製程及局勢更新，為各時代新型產品持續提供不間斷的創新服務，以謀求客戶、員工及股東的共同最大利益。

(二)重要之產銷政策

- 1.以長期經營及穩定獲利為終極目標，為達此目的，需持續聚焦高附加價值產品之開發，並策略性多角化經營，不僅針對現有產品進行優化以維持高市場競爭力，更需不斷研發新型機台或模組，以加速滲透各產業別之多元應用。
- 2.開展大中華地區智能自動化市場，並掌握各區域及各產業別的資本支出商機，除持續強化 PCB 及顯示器產業自動光學檢測技術外，並隨時掌握外部環境變化，靈活創新搭配需求，適時切入及隨時調整策略，憑藉地緣關係，在台灣、中國、韓國、日本、及東南亞地區與客戶不斷深化合作關係。
- 3.加強產品研發人力及資源投入，提升產品品質、拉大與競爭廠商之利基差異，產品藍圖包括 IC substrate、PCB、LCD 前段、LCD 後段及其他檢測新型應用，達成自動化光學檢測完整布局的發展計劃。
- 4.搭配不同溝通管道、媒體露出及展覽活動規劃等，強化產品在市場的曝光度及口碑，並持續延展開發新市場與客戶關係建立，經由行銷資訊分析、客戶名單管理及後續效益追蹤等，深化本公司為自動光學檢測領導廠商的優勢形象。
- 5.整合上下游供應鏈及廠商，一方面對供應商進行有效管理，以達成有效又緊密的合作夥伴關係，另外持續關注產品成本改善，在維持產品高品質的同時亦進行有效成本控管，創造產品利潤。除供應商外，也緊密維繫與外包商、合作夥伴與相關團體的關係維護，以創造多贏局面。
- 6.經由業務人員客情聯繫及交易歷程記錄，進行業務進度之管控，除可完整累積客戶交易資料外，亦可提供即時有效的客戶售後服務，並聽取客戶回饋意見，以建立長期互信之合作關係，提高客戶依存度，達成擴大市佔率及維持公司成長之目標。
- 7.強化「機器視覺」之廣泛研發與創意應用整合，培養相關視覺、光學、軟體、機械等專業人才，並加強與產官學界之技術交流，不僅延攬新血帶來新知，同時深化原有核心技能以提升產品水平。

(三)未來公司發展策略

本公司創立二十餘年來，已累積穩定市場佔有率以及高端品牌形象，未來仍將以精益求精、實事求是的信念，持續提供專業優質的機器視覺相關服務，以經過市場不斷淬

鍊的光機電整合與檢測技術為基石，輔以「創意」、「紀律」、「意志」等三大精神信念予以開創。同仁持續發想「創意」，以生產高品質、領先業界及滿足客戶需求的優良產品為目標，輔以完善即時的服務，提供客戶低成本、高效益的全方位專業解決方案，並透過嚴明的「紀律」把關，最後必能以堅韌的「意志」實踐每一項創新，使企業提升獲利、持續成長。

- 1.以利基型產品導入市場，並積極控管各式成本，以獲取較高利潤。
- 2.持續拓展合作夥伴，積極與國內外廠商建立合作關係，並持續開發代理商以深耕各區域事業發展。
- 3.建立與執行高標準作業模式，秉持生產程序標準化、產品品質標準化之目標，提高各段流程效能，以達產品如期開發、如質生產之綜效。
- 4.培養管理人才與高專業人員，並維持高員工滿意度，以提高工作品質及生產力。
- 5.以客戶滿意為導向，提升服務品質與效率，並成為公司成長的重要利基。
- 6.加強專利與智慧財產權的申請及保護，並提高公司技術屏障。
- 7.善盡企業社會責任，關心弱勢族群，回饋社會公益。

(四)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1.外部競爭環境

21世紀起，工業技術持續蓬勃發展，機器視覺運用更為廣泛，且隨著新興產業興起，伴隨電子元件向小型化發展、人工成本越來越高，將加速AOI檢測設備替代人工檢測的進程，AOI設備的產業時代顯然已經來臨。近年中國大陸因經濟強勢崛起，成為全球PCB及面板產業成長最快速的地區，除吸引世界級自動光學檢測廠商積極搶進，中國國內廠商亦相繼大量投入研發AOI設備，整體市場競爭加劇且存有削價競爭的風險。面對種種考驗，本公司以技術為本、擴大業務觸角、增進研發能力、並以快速優質的服務積極爭取國內外各大客戶的肯定與長期合作之黏著度，不只鞏固在產業界的優勢地位，更不斷延伸發展更多元化的應用，以積極尋求脫穎而出的優勢特點。

2.法規環境

中國大陸針對AOI檢測設備課徵之進口關稅仍維持為零，有利於本公司設備外銷至大陸區域之競爭力。

3.整體經營環境

2015年對各產業都並非輕鬆的一年，整體經濟成長趨緩甚至停滯，預期2016年全球經濟仍充滿不確定性，消費者及市場喜好皆日新月異，如電視解析度從2014年興起的4K2K大幅躍進到8K為趨勢、IC Substrate面臨SiP/ Fan out新型封裝可能帶來的挑戰、大陸各世代面板產能大量開出、面板LTPS、OLED各製程相互競爭拉鋸…等。產業的快速變遷亦帶動各式檢測設備的供應需求，本公司將依據市場脈動制定縝密的產品布局，除原有PCB/IC Substrate與TFT—LCD檢測設備類產品都將持續帶來高度穩定成長動能外，另外亦將掌握市場先機，針對蓬勃發展的穿戴式裝置、車用市場、SMT檢測需求及機械手臂應用等快速市場伸展觸角，持續加強多角化經營及新產品之推出。由於本公司長年耕耘大中華地區，早已成為兩岸領導檢測設備廠商，近年更與日本、韓國、馬來西亞、新加坡等地代理商建立深厚關係，強化各地的銷售力道並持續推廣自動光學檢測儀器至產業界各龍頭廠商，預期能打敗市場不景氣，跟隨新興產業於銷售市場獲得顯著成果。

董事長：鄒嘉駿



經理人：張文杰



主辦會計：吳政龍



由田新技股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度個體財務報告(含合併財務報告)，業經安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝會計師及林恒昇會計師查核完竣，連同營業報告書及盈餘分派表等，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告，報請 鑒察。

此致

一〇五年股東常會

由田新技股份有限公司

監察人：梁倩怡



監察人：李英華



監察人：連文杰



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

由田新科技股份有限公司董事會 公鑒：

由田新科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及重編後一〇三年十二月三十一日及一月一日之資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及重編後一〇三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。

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，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。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，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達由田新科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及重編後一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及重編後一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

如個體財務報告附註三(一)所述，由田新科技股份有限公司自民國一〇四年一月一日起採用金融監督管理委員會認可並發布生效之2013年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（不包含國際財務報導準則第九號）編製財務報告，並追溯重編民國一〇三年度個體財務報告暨民國一〇三年一月一日之資產負債表。

安侯建業聯合會計師事務所

楊樹芝



會計師：

林恒昇



證券主管機關：金管證審字第1040003949號

核准簽證文號：台財證六字第0930105495號

民國一〇五年三月二日



由田新茂股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日及一〇三年一月一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31(重編後)		103.12.31(重編後)		103.1.1(重編後)	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產								
流動資產：								
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 743,086	30	901,942	38	954,003	41	2100	7
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動								
(附註六(二))	22,446	1	4,776	-	4,002	-	2150	4
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	890,489	36	729,280	31	566,654	25	2181	6
1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)	17,042	1	2,407	-	975	-	2200	-
130X 存貨(附註六(四))	295,175	12	258,418	11	292,630	13	2230	-
1410 預付款項(附註七)	22,867	1	5,700	-	32,626	1	2251	5
1470 其他流動資產(附註八)	5,403	-	13,387	1	14,383	1	2252	-
	<u>1,996,508</u>	<u>81</u>	<u>1,915,910</u>	<u>81</u>	<u>1,865,273</u>	<u>81</u>	<u>2311</u>	<u>29</u>
非流動資產：								
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	97,603	4	85,365	4	64,336	3	2322	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	322,296	13	325,393	14	334,607	14	2399	5
1780 無形資產(附註六(七))	9,162	-	8,187	-	-	-	-	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	29,826	1	32,800	1	39,492	2	2541	1
1995 其他非流動資產-其他(附註八)	<u>27,063</u>	<u>1</u>	<u>7,248</u>	<u>-</u>	<u>8,338</u>	<u>-</u>	<u>2570</u>	<u>1</u>
	<u>485,950</u>	<u>19</u>	<u>458,993</u>	<u>19</u>	<u>446,773</u>	<u>19</u>	<u>2640</u>	<u>35</u>
							<u>2670</u>	
負債及權益總計								
	<u>\$ 2,482,458</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,374,903</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,312,046</u>	<u>100</u>		
負債總計								
3110 普通股股本	611,087	25	610,037	26	607,575	26		
3140 預收股本	400	-	-	-	-	-		
	<u>611,487</u>	<u>25</u>	<u>610,037</u>	<u>26</u>	<u>607,575</u>	<u>26</u>		
3200 資本公積	867,982	35	896,974	38	897,130	39		
3310 法定盈餘公積	109,975	4	109,250	5	109,250	5		
3320 特別盈餘公積	465	-	465	-	465	-		
3350 未分配盈餘(待彌補虧損)	204,341	8	17,028	-	(105,393)	(5)		
3400 其他權益	2,257	-	2,979	-	865	-		
	<u>1,796,507</u>	<u>72</u>	<u>1,636,733</u>	<u>69</u>	<u>1,509,892</u>	<u>65</u>		
權益總計	<u>\$ 2,482,458</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,374,903</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,312,046</u>	<u>100</u>		
負債及權益總計								
	<u>\$ 2,482,458</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,374,903</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,312,046</u>	<u>100</u>		



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附個體財務報告附註)

由田新技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度(重編後)	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 1,386,188	102	1,530,907	101
4190 減：銷貨退回及折讓	24,292	2	19,422	1
營業收入淨額(附註六(十八)及七)	1,361,896	100	1,511,485	100
5000 營業成本(附註六(四)(十)(十一)(十二)(十五)(十七))	662,821	49	867,072	58
營業毛利	699,075	51	644,413	42
5910 減：未實現銷貨損益	(925)	-	4,286	-
營業毛利淨額	700,000	51	640,127	42
營業費用(附註六(十一)(十二)(十五)(十七)及七)：				
6100 推銷費用	177,678	13	185,841	12
6200 管理費用	138,746	10	185,648	12
6300 研究發展費用	176,498	13	189,364	14
營業費用合計	492,922	36	560,853	38
營業淨利	207,078	15	79,274	4
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十九))	23,665	2	21,059	1
7020 其他利益及損失(附註六(十九))	13,923	1	39,930	3
7050 財務成本(附註六(十九))	(3,943)	-	(4,847)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	(18,470)	(1)	(1,759)	-
營業外收入及支出合計	15,175	2	54,383	4
稅前淨利	222,253	17	133,657	8
7950 所得稅費用(附註六(十三))	(35,191)	3	(11,329)	1
本期淨利	187,062	14	122,328	7
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	976	-	93	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	976	-	93	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(722)	-	2,114	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(722)	-	2,114	-
8300 本期其他綜合損益	254	-	2,207	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 187,316	14	124,535	7
每股盈餘(附註六(十六))				
9710 基本每股盈餘(元)	\$ 3.06		2.01	
9810 稀釋每股盈餘(元)	\$ 3.01		2.01	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



由田新科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 607,575	-	897,130	109,250	465	865	1,499,940
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	9,952
民國一〇三年一月一日重編後餘額	607,575	-	897,130	109,250	465	865	1,509,892
本期淨利(重編後)	-	-	-	-	-	-	122,328
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,114	2,207
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,114	124,535
員工認股權行使	2,462	-	2,586	-	-	-	5,048
員工認股權證酬勞成本迴轉	-	-	(2,742)	-	-	-	(2,742)
民國一〇三年十二月三十一日餘額(重編後)	610,037	-	896,974	109,250	465	2,979	1,636,733
盈餘指撥及分配(註)：	-	-	-	725	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	-	(30,502)	-	-	-	(30,502)
本期淨利	-	-	-	-	-	-	187,062
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(722)	254
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(722)	187,316
員工認股權行使	1,050	400	1,510	-	-	-	2,960
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 611,087	400	867,982	109,975	465	2,257	1,796,507

註：董監酬勞196千元及員工紅利979千元已於綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：


經理人：


會計主管：


由田新技股份有限公司

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度(重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 222,253	133,657
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	6,638	8,752
攤銷費用	3,806	2,435
呆帳費用提列數	24,479	10,344
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	1,208	(774)
利息費用	3,943	4,847
利息收入	(23,024)	(20,187)
股利收入	(307)	(151)
股份基礎給付酬勞成本	-	(2,742)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	18,470	1,759
未實現銷貨利益	142	4,286
已實現銷貨利益	(1,067)	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	171	105
收益費損項目合計	34,459	8,674
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	(18,878)	-
應收票據	157	(157)
應收帳款	(185,845)	(172,813)
應收帳款-關係人	(14,635)	(1,432)
存貨	(38,474)	34,795
預付款項	(17,167)	25,426
其他流動資產	1,106	3,379
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(273,736)	(110,802)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	36,243	(26,284)
應付帳款	34,086	(31,960)
應付帳款-關係人	(3,639)	6,477
其他應付款	38,949	11,987
保固之短期負債準備	14,038	12,913
預收貨款	(37,982)	(22,983)
其他流動負債-其他	1,465	(5,965)
淨確定福利負債-非流動	(2,344)	(2,635)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	80,816	(58,450)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(192,920)	(169,252)
調整項目合計	(158,461)	(160,578)
營運產生之現金流入(流出)	63,792	(26,921)
收取之利息	23,119	20,035
收取之股利	307	151
支付之利息	(3,983)	(4,748)
支付之所得稅	(1,639)	(1,348)
營業活動之淨現金流入(流出)	81,596	(12,831)
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(30,505)	(24,960)
取得不動產、廠房及設備	(2,009)	(3,348)
處分不動產、廠房及設備	14	24
存出保證金減少(增加)	2,654	(1,318)
取得無形資產	(4,781)	(3,423)
其他流動資產減少(增加)	6,113	(883)
其他非流動資產增加	(22,469)	(192)
投資活動之淨現金流出	(50,983)	(34,100)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	340,000	-
短期借款減少	(490,000)	-
償還長期借款	(11,927)	(10,060)
存入保證金減少	-	(118)
員工執行認股權	2,960	5,048
資本公積發放現金股利	(30,502)	-
籌資活動之淨現金流出	(189,469)	(5,130)
本期現金及約當現金減少數	(158,856)	(52,061)
期初現金及約當現金餘額	901,942	954,003
期末現金及約當現金餘額	\$ 743,086	901,942

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

由田新科技股份有限公司董事會 公鑒：

由田新科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及重編後一〇三年十二月三十一日及一〇三年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及重編後一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。

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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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告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，足以允當表達由田新科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及重編後一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇四年及重編後一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

如合併財務報告附註三(一)所述，由田新科技股份有限公司自民國一〇四年一月一日起採用金融監督管理委員會認可並發布生效之2013年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（不包含國際財務報導準則第九號）編製財務報告，並追溯重編民國一〇三年度合併財務報告暨民國一〇三年一月一日之合併資產負債表。

由田新技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度個體財務報告，並經本會計師
出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

楊樹芝



會計師：

林恒昇



證券主管機關：金管證審字第1040003949號
核准簽證文號：台財證六字第0930105495號
民國一〇五年三月二日



由田新科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日及一〇三年一月一日

單位：新台幣千元

	104.12.31			103.12.31(重編後)			103.1.1(重編後)		
	金額	%		金額	%		金額	%	
資 產									
流動資產：									
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 805,858	32		931,384	39		1,004,404	43	2100
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動									2150
(附註六(二))	22,446	1	4,776	-		4,002	-		2170
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	910,977	37	732,180	31	569,687	24	2200		
130X 存貨(附註六(四))	317,685	13	278,075	12	314,230	14	2230		
1410 預付款項	6,415	-	4,544	-	17,812	1	2251		
1470 其他流動資產(附註八)	7,808	-	17,132	1	14,528	1	2252		
	<u>2,071,189</u>	<u>83</u>	<u>1,968,091</u>	<u>83</u>	<u>1,924,663</u>	<u>83</u>	<u>2311</u>		
非流動資產：									
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	34,561	1	34,739	2	10,987	-	2322		
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	323,055	13	326,137	14	335,670	15	2399		
1780 無形資產(附註六(八))	9,162	1	8,187	-	-	-			
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	29,826	1	32,800	1	39,492	2	2541		
1990 其他非流動資產-其他(附註八)	27,603	1	9,505	-	11,465	-	2570		
	<u>424,207</u>	<u>17</u>	<u>411,368</u>	<u>17</u>	<u>397,614</u>	<u>17</u>	<u>2640</u>		
							<u>2670</u>		
負債及權益總計									
負債總計									
歸屬母公司業主之權益(附註六(十四)(十五))：									
普通股股本	3110								
預收股本	3140								
資本公積	3200								
法定盈餘公積	3310								
特別盈餘公積	3320								
未分配盈餘(待彌補虧損)	3350								
其他權益	3400								
權益總計									
負債及權益總計									
	<u>\$ 2,495,396</u>	<u>100</u>	<u>2,379,459</u>	<u>100</u>	<u>2,322,277</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,495,396</u>	<u>100</u>	<u>2,322,277</u>

董事長：



經理人：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：



由田新投股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度(重編後)	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 1,434,246	101	1,527,972	101
4190 減：銷貨退回及折讓	17,244	1	19,422	1
營業收入淨額(附註六(十九)及七))	1,417,002	100	1,508,550	100
5000 營業成本(附註六(四)(十一)(十二)(十三)及(十六))	678,451	48	865,164	57
營業毛利	738,551	52	643,386	43
營業費用(附註六(十二)(十三)(十六)(十八)及七)：				
6100 推銷費用	244,986	17	240,259	16
6200 管理費用	126,551	9	135,411	9
6300 研究發展費用	176,498	12	189,364	13
營業費用合計	548,035	38	565,034	38
營業淨利	190,516	14	78,352	5
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(二十))	25,569	2	21,586	1
7020 其他利益及損失(附註六(二十))	11,196	-	39,781	3
7050 財務成本(附註六(二十))	(3,943)	-	(4,847)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	(131)	-	(1,215)	-
營業外收入及支出合計	32,691	2	55,305	4
稅前淨利	223,207	16	133,657	9
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	36,145	3	11,329	1
本期淨利	187,062	13	122,328	8
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	976	-	93	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	976	-	93	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(722)	-	2,114	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(722)	-	2,114	-
8300 本期其他綜合損益	254	-	2,207	-
本期綜合損益總額	\$ 187,316	13	124,535	8
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 187,062	13	122,328	8
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 187,316	13	124,535	8
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 3.06		2.01	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 3.01		2.01	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





由田新材股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

其他權益項目									
國外營運機構財務報表換算之兌換差額									
歸屬於母公司業主權益總計									
權益總額									

民國一〇三年一月一日餘額

追溯適用及追溯重編之影響數

民國一〇三年一月一日重編後餘額

本期淨利(重編後)

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

員工認股權行使

員工認股權憑證酬勞成本迴轉

民國一〇三年十二月三十一日餘額(重編後)

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

其他資本公積變動：

資本公積配發現金股利

員工認股權行使

民國一〇四年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

由田新科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度(重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 223,207	133,657
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	7,045	9,249
攤銷費用	3,806	2,435
呆帳費用提列數	24,562	9,952
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	1,208	(774)
利息費用	3,943	4,847
利息收入	(23,298)	(20,485)
股利收入	(307)	(151)
股份基礎給付酬勞成本	-	(2,742)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	131	1,215
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	186	302
處分投資利益	(64)	-
收益費損項目合計	17,212	3,848
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	(18,878)	-
應收票據	157	(157)
應收帳款	(202,978)	(172,288)
存貨	(37,431)	36,346
預付款項	(443)	13,268
其他流動資產	2,636	(1,875)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(256,937)	(124,706)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	36,243	(26,284)
應付帳款	33,877	(32,864)
其他應付款	41,223	15,421
保固之短期負債準備	14,038	12,913
預收貨款	(43,831)	(24,354)
其他流動負債－其他	1,596	(6,322)
淨確定福利負債－非流動	(2,344)	(2,635)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	80,802	(64,125)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(176,135)	(188,831)
調整項目合計	(158,923)	(184,983)
營運產生之現金流入(流出)	64,284	(51,326)
收取之利息	23,203	20,487
收取之股利	307	151
支付之利息	(3,983)	(4,748)
支付之所得稅	(1,774)	(1,348)
營業活動之淨現金流入(流出)	82,037	(36,784)
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(200)	(24,960)
取得不動產、廠房及設備	(2,466)	(3,747)
處分不動產、廠房及設備	14	129
存出保證金減少(增加)	4,371	(926)
因合併產生之現金流入	2,031	-
取得無形資產	(4,781)	(3,423)
其他流動資產減少(增加)	6,113	(883)
其他非流動資產減少(增加)	(22,469)	620
投資活動之淨現金流出	(17,387)	(33,190)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	340,000	-
短期借款減少	(490,000)	-
償還長期借款	(11,927)	(10,060)
存入保證金減少	-	(118)
資本公積發放現金股利	(30,502)	-
員工執行認股權	2,960	5,048
籌資活動之淨現金流出	(189,469)	(5,130)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(707)	2,084
本期現金及約當現金減少數	(125,526)	(73,020)
期初現金及約當現金餘額	931,384	1,004,404
期末現金及約當現金餘額	\$ 805,858	931,384

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



由田新技股份有限公司

盈餘分派表
民國104年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	6,526,217
加：IFRS版本升級影響數	9,777,000
調整後期初未分配盈餘	16,303,217
加：當年度淨確定福利負債再衡量數	976,000
迴轉權益減項提列之特別盈餘公積	464,806
本年度稅後淨利	187,061,775
減：提列法定盈餘公積	18,706,178
本年度可供分配盈餘	186,099,620
分配項目：	
股東股利-現金	91,813,125
期末未分配盈餘	94,286,495

董事長：鄒嘉駿



經理人：張文杰



主辦會計：吳政龍



由田新技股份有限公司
衍生性商品交易處理程序修訂條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前	修訂後	
第一條	依據 本處理程序係依財政部證券暨期貨管理委員會91年12月10日(91)台財證(一)第0910006105號「公開發行公司取得或處分資產處理準則」公告辦理。	依據 本處理程序係依據 <u>金融監督管理委員會</u> 之「 <u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u> 」規定辦理。	酌作文字修正。
第五條	權責劃分 一、交易人員 (一)負責整個公司金融商品交易之策略擬定。 (二)交易人員應每二週定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。 (三)依據授權權限及既定之策略執行交易。 (四)金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由總經理或董事會授權高階主管核准後，作為從事交易之依據。 二、會計人員 (一)審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。 (二)每月進行評價，評價報告呈核至總經理與董事會授權之高階主管。 (三)會計帳務處理。 依據證券暨期貨管理委員會規定進行申報及公告。 三、交割人員:執行交割任務。 四、衍生性商品核決權限 避險性交易之核決權限：合約淨部位達合約所訂本公司最近一季避險資產/負債淨部位之50%以下者需經由總經理核准，超過部分需經董事長核准後為之。	權責劃分 一、交易人員 (一)負責整個公司金融商品交易之策略擬定。 (二)交易人員應每二週定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。 (三)依據授權權限及既定之策略執行交易。 (四)金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由總經理或董事會授權高階主管核准後，作為從事交易之依據。 二、會計人員 (一)審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。 (二)每月進行評價，評價報告呈核至總經理與董事會授權之高階主管。 (三)會計帳務處理。 <u>(四)</u>依規定進行申報及公告。 三、交割人員:執行交割任務。 四、衍生性商品核決權限 避險性交易之核決權限：合約淨部位達合約所訂本公司最近一季避險資產/負債淨部位之50%以下者需經由總經理核准，超過部分需經董事長核准後為之。	酌作文字修正。

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前	修訂後	
第七條	契約總額及損失上限之訂定 一、契約總額 財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司整體淨部位為限。 二、損失上限之訂定 有關於避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。	契約總額及損失上限之訂定 一、契約總額 財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司整體淨部位為限。 二、損失上限之訂定 <u>衍生性商品全部及個別契約損失上限為契約金額百分之十。</u>	配合公開發行公司取得或處分資產處理準則第18條規定爰以修訂。
第十九條	本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第六條第二項及第七條第一、第二項應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。	本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期，<u>並依</u>相關法令之規定應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。	酌作文字修正。