

致新科技股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年七月二十日(星期二)上午九時整

地點：新竹市科學園區工業東三路2號2樓(本公司員工餐廳)

出席：親自出席及委託代理人所代表股份共52,841,556股，佔本公司已發行股份總數(已扣除無表決權)85,728,639股之61.63%。

主席：謝董事長南強

記錄：謝宏達

列席人員：副董事長兼總經理吳錦川、資誠聯合會計師事務所江采燕會計師

壹、宣佈開會：報告出席股份總數已達法定股數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、一〇九年度營業報告書，(請詳附件一)敬請 洽悉。

二、一〇九年度審計委員會審查報告書，(請詳附件二)敬請 洽悉。

三、一〇九年度員工及董事酬勞分配情形報告，(請詳議事手冊)敬請 洽悉。

肆、承認事項：

第一案 董事會提

案由：一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司一〇九年度營業報告書及財務報表(含個體及合併財務報表)，業經董事會編造完竣。其中財務報表經資誠聯合會計師事務所江采燕會計師及謝智政會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分派案送交審計委員會審查，認為尚無不符，出具審查報告書在案。

(二)營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請詳附件一及附件三。

(三)敬請 承認。

決議：表決時出席股東表決權數 52,841,556 權；贊成 47,632,650 權，反對 4,814 權，棄權 5,204,092 權，贊成權數占出席股東表決權總數 90.14%，本案經出席股東投票表決後照案通過。

第二案 董事會提

案由：一〇九年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：(一)一〇九年度盈餘分派案，業經一一〇年三月十七日董事會決議通過，擬定每股配發現金股利 9.5 元，俟本次股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日及發放日等相關事宜。

(二)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(三)一〇九年度盈餘分派表，請詳附件四。

(四)嗣後如因本公司股本變動或買回本公司股份、庫藏股轉讓及註銷等，影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東

常會授權董事長全權處理之。

(五)本年度擬分配之股東紅利以一〇九年度盈餘優先分配。

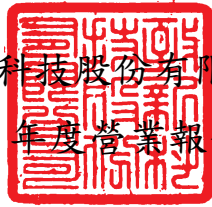
(六)敬請承認。

決議：表決時出席股東表決權數 52,841,556 權；贊成 48,133,606 權，反對 4,814 權，棄權 4,703,136 權，贊成權數占出席股東表決權總數 91.09%，本案經出席股東投票表決後照案通過。

伍、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

陸、散會：同日上午九時十二分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

109 年度營業報告書



本公司109年度營業收入淨額新台幣7,407,799仟元，較108年度5,672,678仟元約成長31%，毛利率38%，稅前淨利1,313,791仟元，較108年度906,107仟元約成長45%，本年度淨利1,097,448仟元，較108年度746,701仟元約成長47%，每股盈餘12.24元。109年度流動比率及速動比率分別為241%及196%，資產報酬率及股東權益報酬率分別為15%及25%，負債佔資產比率為33%，公司獲利能力及財務結構尚屬良好。

本公司於108年6月取得台灣類比科技股份有限公司經營權，整合兩家公司的銷售管道及資源，並增加國內外市場占有率與客戶群，提升競爭優勢，擴大集團營運規模。109年因受新冠肺炎影響，導致宅經濟相關需求強勁，109年營收主要來自面板、筆記型電腦、液晶電視、手機、無線通訊等終端產品的發展，帶動其對半導體零組件的需求，本公司因應市場需求快速變化，持續開發電源管理IC、運算放大器IC、溫度偵測與控制IC、馬達驅動IC及微控制器IC等相關產品。

本公司除了運用過去累積之技術及行銷通路，亦將持續開發各種類比IC及類比暨數位IC整合相關產品，以保持既有市場的市佔率、積極開拓新客戶、新通路及擴展新產品的應用領域，以求成長；提供客戶更完整的產品組合及售後服務，以因應資訊、通訊及消費性電子產品之未來發展，並擴大市場應用產品之佔有率；生產政策並將兼顧成本，期望創造成本優勢及差異化，也將投資各項研發軟體設備，期望能縮短開發流程及提升客戶滿意度，以符合客戶之需求。

為因應產業迅速變化及同業競爭，本公司除了隨時掌握產業脈動外，對研發人員的培訓、技術的掌握、產品的開發與佈局及市場行銷管理都需做長遠的規劃，並加速新產品開發整合及提升產品市場競爭力，以增強公司競爭力並降低外部競爭環境之影響。公司未來仍將堅持「誠信、服務、創新、共享」的經營理念及「顧客第一、品質至上、服務創新」的精神，提供客戶一流之服務品質，持續開發新產品及拓展新的業務，以維持公司持續成長，為股東創造財富及員工創造幸福的理念戮力經營。最後，再次感謝各位股東女士、先生長期以來的支持與愛護。

董事長：謝南強



經理人：吳錦川



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所江采燕會計師及謝智政會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

致新科技股份有限公司 110 年股東常會

致新科技股份有限公司

審計委員會召集人：陳仕信



中 華 民 國 110 年 3 月 17 日



會計師查核報告

(110)財審報字第 20002949 號

致新科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

致新科技股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體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編製，足以允當表達致新科技股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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個體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，與致新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，對致新科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

致新科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

收入之存在與發生

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十六)；營業收入會計科目說明，請詳個體財務報告附註六(十八)，致新科技股份有限公司營業收入主要來自於電源管理的類比暨混合訊號積體電路之銷售，其產品主要運用於液晶顯示器及筆記型電腦等。

致新科技股份有限公司因電源管理及運算放大器類比暨混合訊號積體電路市場需求成長，致銷貨收入較去年同期增加，且對財務報表影響重大，因此本會計師認為銷貨收入之存在與發生係本年度之關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於銷貨收入存在與發生之查核程序包含(但不限於下所述)評估致新科技股份有限公司收入認列會計政策之適當性，瞭解並測試建立新客戶及授信條件之核准程序、訂單及出貨程序之內部控制有效性，選樣抽核認列銷貨收入相關憑證與現金收款或期後收款之銷貨真實性測試，並核對銷貨對象與收款對象是否存有異常情形。

其他事項－查核範圍

致新科技股份有限公司民國 108 年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國 109 年 3 月 18 日出具無保留意見加其他事項段落之查核報告。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估致新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致新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。

致新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。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體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. 辨認並評估個體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，惟其目的非對致新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，以及使致新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個體財務報表使用者注意個體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致新科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於致新科技股份有限公司財務報表組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。



資誠

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，決定對致新科技股份有限公司民國 109 年度個體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

江采燕 江采燕

會計師

謝智政 謝智政



金融監督管理委員會

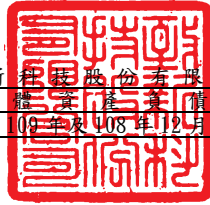
核准簽證文號：金管證審字第 1060025097 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 7 日

致新科技股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

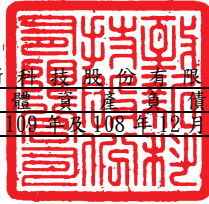


單位：新台幣仟元

資 產	附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
		金 額	%		金 額	%	
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 2,238,871	33	\$ 2,080,417	34	
1170	應收帳款淨額	六(四)及七	1,421,155	21	1,154,244	19	
1200	其他應收款		39,879	1	30,392	-	
130X	存貨	六(五)	912,888	13	742,693	12	
1410	預付款項		17,381	-	9,193	-	
1470	其他流動資產		916	-	6,964	-	
11XX	流動資產合計		<u>4,631,090</u>	<u>68</u>	<u>4,023,903</u>	<u>65</u>	
非流動資產							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產－非流動	六(二)	47,410	1	72,738	1	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非 流動	六(三)及八	3,620	-	3,620	-	
1550	採用權益法之投資	六(六)	1,021,937	15	1,042,646	17	
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	524,172	8	488,724	8	
1755	使用權資產	六(八)	75,988	1	78,900	1	
1780	無形資產	六(十)	396,477	6	382,516	6	
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	74,581	1	79,491	2	
1900	其他非流動資產		529	-	2,688	-	
15XX	非流動資產合計		<u>2,144,714</u>	<u>32</u>	<u>2,151,323</u>	<u>35</u>	
1XXX	資產總計		<u>\$ 6,775,804</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,175,226</u>	<u>100</u>	

(續次頁)

致新科技股份有限公司
個體財務報表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)	\$	484,160	7	\$	511,360	8
2130	合約負債—流動	六(十八)		95,579	1		43,165	1
2150	應付票據			65	-		41	-
2170	應付帳款	七		786,046	12		593,916	10
2200	其他應付款	六(十二)及七		524,073	8		464,609	7
2230	本期所得稅負債			132,043	2		113,772	2
2280	租賃負債—流動			2,437	-		2,401	-
2300	其他流動負債			15,480	-		36,356	1
21XX	流動負債合計			<u>2,039,883</u>	<u>30</u>		<u>1,765,620</u>	<u>29</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		30,188	1		29,567	-
2580	租賃負債—非流動			74,608	1		77,045	1
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十三)		22,783	-		49,214	1
2645	存入保證金			53,520	1		57,966	1
25XX	非流動負債合計			<u>181,099</u>	<u>3</u>		<u>213,792</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計			<u>2,220,982</u>	<u>33</u>		<u>1,979,412</u>	<u>32</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		861,721	13		861,721	14
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		1,176,414	17		1,170,287	19
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		883,807	13		808,841	13
3320	特別盈餘公積			-	-		18,486	-
3350	未分配盈餘			1,721,530	25		1,379,592	23
其他權益								
3400	其他權益	六(十七)	(	41,519)	-		4,018	-
3500	庫藏股票	六(十四)	(	47,131)	(1)	(	47,131)	(1)
3XXX	權益總計			<u>4,554,822</u>	<u>67</u>		<u>4,195,814</u>	<u>68</u>
重大承諾及或有事項								
		九						
重大之期後事項								
		十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>6,775,804</u>	<u>100</u>	\$	<u>6,175,226</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：謝南強



經理人：吳錦川



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國109年及108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	109 年 度			108 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 6,136,892	100	\$ 5,079,262	100		
5000 營業成本	六(五)及七	(3,787,810)	(62)	(3,218,718)	(63)		
5900 營業毛利		2,349,082	38	1,860,544	37		
5910 未實現銷貨利益		(12)	-	(216)	-		
5950 營業毛利淨額		2,349,070	38	1,860,328	37		
營業費用	六(二十三) (二十四)及七						
6100 推銷費用		(342,483)	(5)	(360,270)	(7)		
6200 管理費用		(119,337)	(2)	(120,797)	(2)		
6300 研究發展費用		(659,295)	(11)	(529,327)	(11)		
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(734)	-	(588)	-		
6000 營業費用合計		(1,121,849)	(18)	(1,010,982)	(20)		
6900 營業利益		1,227,221	20	849,346	17		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)	9,782	-	9,445	-		
7010 其他收入	六(二十)及七	29,968	-	74,103	1		
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(65,070)	(1)	(16,298)	-		
7050 財務成本	六(二十二)	(6,305)	-	(14,012)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		59,006	1	3,797	-		
7000 營業外收入及支出合計		27,381	-	57,035	1		
7900 稅前淨利		1,254,602	20	906,381	18		
7950 所得稅費用	六(二十五)	(205,036)	(3)	(156,736)	(3)		
8200 本期淨利		\$ 1,049,566	17	\$ 749,645	15		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$ 12,160)	-	(\$ 5,882)	-		
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(二)	(25,328)	(1)	(56,856)	(1)		
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		(14,191)	-	(381)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	2,432	-	2,976	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(49,247)	(1)	(60,143)	(1)		
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	六(十七)	(1,147)	-	(912)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 50,394)	(1)	(\$ 61,055)	(1)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 999,172	16	\$ 688,590	14		
每股盈餘	六(二十六)						
9750 基本每股盈餘		\$ 12.24		\$ 8.74			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 11.99		\$ 8.58			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：謝南強



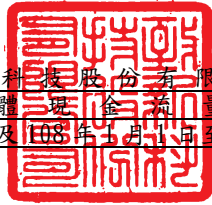
經理人：吳錦川



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

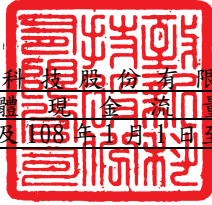


單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 1,254,602	\$ 906,381
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八) (二十三) 43,351	31,035
攤銷費用	六(十)(二十三) 9,152	10,702
預期信用減損損失	十二(二) 734	588
財務成本	六(二十二) 6,305	14,012
利息收入	六(十九) (9,782)	(9,445)
採用權益法認列之關聯企業損益份額	(59,006)	(3,797)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一) (151)	(23)
未實現銷貨利益	12	216
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	(267,645)	(12,551)
其他應收款	(9,598)	(521)
存貨	(170,195)	(17,766)
預付款項	(8,188)	(240)
其他流動資產	6,048	(5,651)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	28,345	(8,945)
應付票據	24	26
應付帳款	192,130	(19,508)
其他應付款	80,012	(121,669)
其他流動負債	3,193	(22,964)
淨確定福利負債	(38,591)	(1,168)
營運產生之現金流入	1,060,752	1,106,502
收取之利息	9,893	(9,786)
收取之股利	13,900	(3,000)
支付之利息	(7,349)	(14,182)
支付之所得稅	(178,802)	(79,842)
營業活動之淨現金流入	898,394	1,025,264
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(653,706)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	597,640
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	1,397,907
取得子公司	-	(636,201)
取得不動產、廠房及設備	六(二十七) (99,587)	(32,334)
處分不動產、廠房及設備價款	4,347	1,115
存出保證金減少(增加)	65	(62)
取得無形資產	六(十) (23,113)	(909)
其他非流動資產減少	2,094	
投資活動之淨現金(流出)流入	(116,194)	673,450

(續次頁)

致新科技股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
籌資活動之現金流量			
短期借款舉借數	六(二十八)	\$ 2,304,120	\$ 2,193,760
短期借款償還數	六(二十八)	(2,304,120)	(2,105,040)
存入保證金減少		(4,446)	(12,403)
租賃本金償還	六(二十八)	(2,401)	(2,366)
取得子公司股權	六(六)及七	(33,576)	-
子公司現金減資退回股款	六(六)及七	90,168	-
發放現金股利	六(十六)	(646,291)	(430,860)
籌資活動之淨現金流出		(596,546)	(356,909)
匯率影響數		(27,200)	9,624
本期現金及約當現金增加數		158,454	1,351,429
期初現金及約當現金餘額	六(一)	2,080,417	728,988
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 2,238,871	\$ 2,080,417

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：謝南強



經理人：吳錦川



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司
關係企業合併財務報表聲明書

本公司 109 年度（自 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：致新科技股份有限公司



負責人：謝南強



中華民國 110 年 3 月 17 日

致新科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

致新科技股份有限公司及子公司(以下簡稱「致新集團」)民國 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達致新集團民國 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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合併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，與致新集團保持超然獨立，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，對致新集團民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。

致新集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

收入之存在與發生

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十七)；營業收入會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(十九)，致新集團營業收入主要來自於電源管理的類比暨混合訊號積體電路之銷售，其產品主要運用於液晶顯示器及筆記型電腦等。

致新集團因電源管理及運算放大器類比暨混合訊號積體電路市場需求成長，致銷貨收入較去年同期增加，且對財務報表影響重大，因此本會計師認為銷貨收入之存在與發生係本年度之關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於銷貨收入存在與發生之查核程序包含(但不限於下所述)評估致新集團收入認列會計政策之適當性，瞭解並測試建立新客戶及授信條件之核准程序、訂單及出貨程序之內部控制有效性，選樣抽核銷貨收入相關憑證與現金收款或期後收款之銷貨真實性測試，並核對銷貨對象與收款對象是否存有異常情形。

其他事項 – 查核範圍

致新集團民國 108 年度之合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國 109 年 3 月 18 日出具無保留意見加其他事項段落之查核報告。

其他事項 – 個體財務報告

致新科技股份有限公司已編製民國 109 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估致新集團繼續經營之能力、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致新集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

致新集團之治理單位（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

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併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合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併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. 辨認並評估合併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，惟其目的非對致新集團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，以及使致新集團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合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修



資誠

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致新集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對致新集團民國 109 年度合併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

江采燕

江采燕



會計師

謝智政

謝智政



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025097 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

中華民國 110 年 3 月 17 日

致新科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

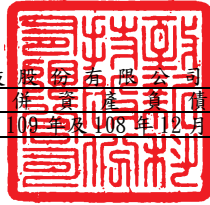


單位：新台幣仟元

資	產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日			
			金	額 %	金	額 %		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	2,886,332	37	\$	2,655,245	37
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八						
	動			88,288	1		1,606	-
1150	應收票據淨額	六(四)		23,655	-		7,021	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		1,670,465	21		1,425,321	20
1200	其他應收款			45,572	1		34,319	1
1220	本期所得稅資產			178	-		-	-
130X	存貨	六(五)		1,071,210	14		902,986	13
1410	預付款項			19,600	-		11,731	-
1470	其他流動資產			1,006	-		6,997	-
11XX	流動資產合計			<u>5,806,306</u>	<u>74</u>		<u>5,045,226</u>	<u>71</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)						
	之金融資產—非流動			137,134	2		183,590	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八						
	流動			7,205	-		7,199	-
1550	採用權益法之投資	六(六)		28,397	-		27,638	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		1,218,412	16		1,189,873	17
1755	使用權資產	六(八)		76,623	1		79,637	1
1780	無形資產	六(十)		422,905	6		418,301	6
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		104,645	1		113,073	2
1900	其他非流動資產	六(十一)(十四)		1,470	-		63,134	1
15XX	非流動資產合計			<u>1,996,791</u>	<u>26</u>		<u>2,082,445</u>	<u>29</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>7,803,097</u>	<u>100</u>	\$	<u>7,127,671</u>	<u>100</u>

(續次頁)

致新科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十二)	\$	571,160	7	\$	511,360	7
2130	合約負債—流動	六(十九)		105,491	2		45,933	1
2150	應付票據			65	-		41	-
2170	應付帳款			954,633	12		730,093	10
2200	其他應付款	六(十三)		608,634	8		525,936	7
2230	本期所得稅負債			149,775	2		123,935	2
2280	租賃負債—流動			2,820	-		2,909	-
2300	其他流動負債			16,852	-		37,693	1
21XX	流動負債合計			<u>2,409,430</u>	<u>31</u>		<u>1,977,900</u>	<u>28</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		37,002	-		36,515	-
2580	租賃負債—非流動			74,862	1		77,277	1
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)		22,783	-		49,214	1
2645	存入保證金			53,855	1		58,977	1
25XX	非流動負債合計			<u>188,502</u>	<u>2</u>		<u>221,983</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計			<u>2,597,932</u>	<u>33</u>		<u>2,199,883</u>	<u>31</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)		861,721	11		861,721	12
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		1,176,414	15		1,170,287	17
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		883,807	11		808,841	11
3320	特別盈餘公積			-	-		18,486	-
3350	未分配盈餘			1,721,530	22		1,379,592	20
其他權益								
3400	其他權益	六(十八)	(	41,519)	-	(	4,018	-
3500	庫藏股票	六(十五)	(	47,131)	-	(	47,131)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>4,554,822</u>	<u>59</u>		<u>4,195,814</u>	<u>59</u>
36XX	非控制權益	六(二十八)		650,343	8		731,974	10
3XXX	權益總計			<u>5,205,165</u>	<u>67</u>		<u>4,927,788</u>	<u>69</u>
重大承諾及或有事項								
		九						
重大之期後事項								
		十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>7,803,097</u>	<u>100</u>	\$	<u>7,127,671</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：謝南強



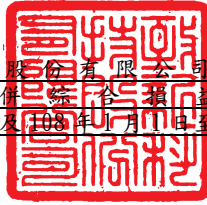
經理人：吳錦川



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)	\$ 7,407,799	100	\$ 5,672,678	100
5000 營業成本	六(五)	(4,609,667)	(62)	(3,626,856)	(64)
5900 營業毛利		<u>2,798,132</u>	<u>38</u>	<u>2,045,822</u>	<u>36</u>
營業費用	六(二十四)				
	(二十五)				
6100 推銷費用		(364,685)	(5)	(377,619)	(6)
6200 管理費用		(170,656)	(3)	(155,430)	(3)
6300 研究發展費用		(903,332)	(12)	(662,426)	(12)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(734)	-	(588)	-
6000 營業費用合計		(1,439,407)	(20)	(1,196,063)	(21)
6900 營業利益		<u>1,358,725</u>	<u>18</u>	<u>849,759</u>	<u>15</u>
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十)	13,022	-	11,191	-
7010 其他收入	六(二十一)	45,370	1	87,530	2
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(97,163)	(1)	(28,541)	(1)
7050 財務成本	六(二十三)	(6,536)	-	(14,028)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	<u>373</u>	<u>-</u>	<u>196</u>	<u>-</u>
7000 營業外收入及支出合計		(44,934)	-	56,348	1
7900 稅前淨利		1,313,791	18	906,107	16
7950 所得稅費用	六(二十六)	(216,343)	(3)	(159,406)	(3)
8200 本期淨利		<u>\$ 1,097,448</u>	<u>15</u>	<u>\$ 746,701</u>	<u>13</u>

(續次頁)

致新科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108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	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	(\$ 12,160)	-	(\$ 5,883)	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(二)	(40,773)	(1)	(57,588)	(1)	
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十六)	2,432	-	2,976	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		(50,501)	(1)	(60,495)	(1)	
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		(1,508)	-	(117)	-	
8370	採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額— 可能重分類至損益之項目	六(六)(十八)	386	-	(940)	-	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		(1,122)	-	(1,057)	-	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 51,623)	(1)	(\$ 61,552)	(1)	
8500	本期綜合損益總額		\$ 1,045,825	14	\$ 685,149	12	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 1,049,566	14	\$ 749,645	13	
8620	非控制權益		47,882	1	(2,944)	-	
			\$ 1,097,448	15	\$ 746,701	13	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 999,172	13	\$ 688,590	12	
8720	非控制權益		46,653	1	(3,441)	-	
			\$ 1,045,825	14	\$ 685,149	12	
每股盈餘							
		六(二十七)					
9750	基本每股盈餘		\$ 12.24		\$ 8.74		
9850	稀釋每股盈餘		\$ 11.99		\$ 8.58		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：謝南強



經理人：吳錦川



會計主管：沈美宏





致新科
民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	於			業			主			之		
	普通	股本	公積	盈餘	公積	盈餘	權	盈餘	公積	盈餘	庫	計
	股本	公積	盈餘	公積	盈餘	公積	盈餘	公積	盈餘	公積	盈餘	盈餘
108 年												
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 861,721	\$ 1,168,070	\$ 761,455	\$ 17,244	\$ 1,173,738	\$ 8,048	\$ 8,818	(\$ 47,131)	\$ 3,935,867	\$ -	\$ 3,935,867	\$ 3,935,867
本期淨利	-	-	-	749,645	-	-	-	-	749,645	(2,944)	746,701	746,701
本期其他綜合損益	-	-	-	(4,706)	(912)	(912)	(55,437)	-	(61,055)	497	(61,552)	(61,552)
本期綜合損益總額	-	-	-	744,939	(912)	(912)	(55,437)	-	688,590	(3,441)	685,149	685,149
107 年度盈餘指標及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	47,386	-	(47,386)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,242	(1,242)	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(430,860)	-	-	-	(430,860)	-	(430,860)	(430,860)
發放子公司股利調整資本公積	-	2,217	-	-	-	-	-	-	2,217	-	2,217	2,217
取得子公司非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	735,415	735,415	735,415
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	18,486	(59,597)	-	59,597	-	-	-	-	-
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 861,721	\$ 1,170,287	\$ 808,841	\$ 18,486	\$ 1,379,592	(\$ 8,960)	\$ 12,978	(\$ 47,131)	\$ 4,195,814	\$ 731,974	\$ 4,927,788	\$ 4,927,788
109 年												
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 861,721	\$ 1,170,287	\$ 808,841	\$ 18,486	\$ 1,379,592	(\$ 8,960)	\$ 12,978	(\$ 47,131)	\$ 4,195,814	\$ 731,974	\$ 4,927,788	\$ 4,927,788
本期淨利	-	-	-	-	1,049,566	-	-	-	1,049,566	47,882	1,097,448	1,097,448
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(9,728)	(1,147)	(39,519)	-	(50,394)	(1,229)	(51,623)	(51,623)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,039,838	(1,147)	(39,519)	-	999,172	46,653	1,045,825	1,045,825
108 年度盈餘指標及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	74,966	-	(74,966)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(18,486)	18,486	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(646,291)	-	-	-	(646,291)	-	(646,291)	(646,291)
取得非控制權益價格與帳面價值差	-	2,801	-	-	-	-	-	-	2,801	(36,377)	(33,576)	(33,576)
發放子公司股利調整資本公積	-	3,326	-	-	-	-	-	-	3,326	-	3,326	3,326
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	4,871	-	(4,871)	-	-	-	-	-
子公司現金減資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(91,907)	(91,907)	(91,907)
109 年 12 月 31 日餘額	\$ 861,721	\$ 1,176,414	\$ 883,807	\$ -	\$ 1,721,530	(\$ 10,107)	\$ 31,412	(\$ 47,131)	\$ 4,554,822	\$ 650,343	\$ 5,205,165	\$ 5,205,165

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



經理人：吳錦川

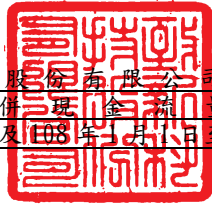


會計主管：沈美宏



董事長：謝而強

致新科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

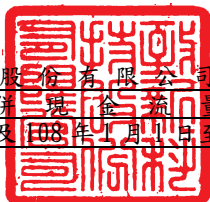


單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,313,791	\$ 906,107
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八) (二十四)	77,563	71,087
攤銷費用	六(十)(二十四)	38,396	27,944
預期信用減損損失	十二(二)	734	588
財務成本	六(二十三)	6,536	14,028
利息收入	六(二十)	(13,022)	(11,191)
股利收入	六(二十一)	(48)	(2,613)
採用權益法認列之關聯企業損益份額	六(六)	(373)	(196)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十二)	(1,006)	(23)
廉價購買利益	六(二十一)	-	(47,625)
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			
應收票據		(16,634)	(7,021)
應收帳款		(245,878)	80,852
其他應收款		(11,040)	(2,499)
存貨		(168,224)	77,789
預付款項		(7,869)	2,829
淨確定福利資產		5,842	-
其他流動資產		5,991	(5,509)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		35,489	11,398
應付票據		24	25
應付帳款		224,540	(50,990)
其他應付款		100,389	115,557
其他流動負債		3,228	17,956
淨確定福利負債		(38,591)	(1,169)
營運產生之現金流入		1,309,838	1,197,324
收取之利息		12,809	11,393
收取之股利		48	2,613
支付之利息		(7,554)	(13,858)
支付之所得稅		(179,334)	(70,947)
營業活動之淨現金流入		<u>1,135,807</u>	<u>1,126,525</u>

(續次頁)

致新科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註 109年1月1日 108年1月1日
 至12月31日 至12月31日

投資活動之現金流量

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	十二(三)		
資產		(\$ 50,886)	\$ -
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	六(二)		
資產		46,637	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	十二(三)		
減資退回股款		9,933	8,000
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(86,688)	-
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		-	1,415,320
取得不動產、廠房及設備	六(三十)	(121,955)	(36,433)
處分不動產、廠房及設備		5,208	1,115
取得無形資產	六(十)	(42,998)	(13,237)
存出保證金減少(增加)		53,727	(700)
取得子公司之淨現金流出	六(二十九)	-	(328,872)
其他非流動資產減少		2,094	-
投資活動之淨現金(流出)流入		(184,928)	1,045,193

籌資活動之現金流量

短期借款舉借數	六(三十一)	2,434,120	2,193,760
短期借款償還數	六(三十一)	(2,347,120)	(2,105,040)
租賃本金償還數		(4,510)	(3,583)
存入保證金減少	六(三十一)	(5,122)	(12,433)
發放現金股利	六(三十)	(642,965)	(430,860)
現金減資予非控制權益	六(二十八)	(91,907)	-
取得非控制權益之現金流出	六(二十八)	(33,576)	-
籌資活動之淨現金流出		(691,080)	(358,156)
匯率影響數		(28,712)	(13,502)
本期現金及約當現金增加數		231,087	1,800,060
期初現金及約當現金餘額	六(一)	2,655,245	855,185
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 2,886,332	\$ 2,655,245

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：謝南強



經理人：吳錦川



會計主管：沈美宏



致新科技股份有限公司



民國一〇九年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額
期初累積未分配保留盈餘	676,821,255
加：	
109 年度稅後淨利	1,049,565,749
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	4,871,030
減：	
確定福利計畫再衡量認列於保留盈餘	(9,727,530)
提列法定盈餘公積	(104,470,925)
提列特別盈餘公積	(41,519,175)
截至民國 109 年底可分配保留盈餘	1,575,540,404
分配項目：	
股東紅利--現金(每股 9.5 元)	(818,634,684)
期末累積未分配保留盈餘	756,905,720

董事長：謝南強



經理人：吳錦川



會計主管：沈美宏

