

股票代號：3357

西北臺慶科技股份有限公司

一〇九年股東常會

議事手冊

中華民國一〇九年六月二十四日

桃園市楊梅區幼四路1號3樓

(大禮堂)

目 錄

開會程序.....	01
開會議程.....	02
報告事項.....	03
承認事項.....	03
討論事項.....	04
臨時動議.....	04

附 件

一、一〇八年度營業報告.....	05
二、審計委員會審查報告書.....	10
三、「董事會議事規則」修訂前後條文對照表	11
四、會計師查核報告暨財務報表.....	13
五、一〇八年度盈餘分派議案.....	34
六、「公司章程」修訂前後條文對照表	35

附 錄

一、股東會議事規則.....	36
二、公司章程.....	40
三、董事持股情形.....	44

西北臺慶科技股份有限公司
民國一〇九年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

西北臺慶科技股份有限公司

一〇九年股東常會議程

時間：中華民國一〇九年六月二十四日(星期三)上午九時整

地點：桃園市楊梅區幼四路1號3樓(大禮堂)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一)本公司一〇八年度營業報告。
- (二)審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告。
- (三)一〇八年度員工酬勞、董事酬勞分派情形報告。
- (四)本公司「董事會議事規則」部分條文修訂案報告。
- (五)一〇八年度股東股息及紅利分派情形報告。

四、承認事項

- (一)一〇八年度營業報告書暨財務報表案。
- (二)一〇八年度盈餘分配案。

五、討論事項

- (一)修改「公司章程」案。

六、臨時動議

七、散會

【報 告 事 項】

一、本公司一〇八年度營業報告，敬請 鑒核。
(詳附件一，請參閱本議事手冊第 05~09 頁)

二、審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告，敬請 鑒核。
(詳附件二，請參閱本議事手冊第 10 頁)

三、一〇八年度員工酬勞、董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。
說明：依公司法第二百三十五條之一及公司章程第二十六條之一，擬分配員工酬勞新台幣 31,540,556 元及董監酬勞新台幣 7,885,139 元，本案業經薪資報酬委員會及董事會通過，並提報股東會，均以現金發放之。

四、本公司「董事會議事規則」部分條文修訂案報告，敬請 鑒核。
(詳附件三，請參閱本議事手冊第 11-12 頁)

五、一〇八年度股東股息及紅利分派情形報告，敬請 鑒核。
說明：(一)本案業經一〇九年四月七日董事會決議通過在案。
(二)本公司一〇八年度盈餘分配提撥無償配發現金股利每股配發新台幣 1.7 元計新台幣\$154,700,000 元。另本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新臺幣 91,000,000 元，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發新臺幣 1 元現金。故總計股東配發之現金股利每股配發新台幣 2.7 元共計新台幣 245,700,000 元。本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿 1 元之畸零股款合計數，依股東分配後之小數點數值由大至小排列進位，分配至零為止。
(三)本次盈餘分派案，如嗣後本公司發行可轉換公司債執行轉換、買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷或因員工認股權之行使，致使本公司普通股股數發生變動，股東配息比例因而發生變動須修正時，由董事長全權處理；另有關配息基準日及發放事宜亦由董事長決定之。

【承 認 事 項】

第一案：董事會提
案 由：一〇八年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。
說 明：(一)本公司一〇八年度個體財務報表暨合併財務報表，經董事會決議通過及經資誠聯合會計師事務所吳偉豪、李燕娜會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告，併同營業報告書提請承認。
(二)檢附會計師查核報告書、財務報表，請詳附件。
(三)敬請 承認。
(詳附件一、四，請參閱本議事手冊第05~09、13~33頁)

決 議：

第二案：

董事會提

案由：一〇八年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：(一)本公司一〇八年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，請詳附件五(請參閱本議事手冊第34頁)。

(二)敬請 承認。

決議：

【討論事項】

第一案

董事會提

案由：修改「公司章程」案。

說明：(一)為配合公司治理及實際營運所需，擬修正公司章程部份條文，其修正內容詳「公司章程修訂前後條文對照表」。

(二)提請 決議。

(詳附件六，請參閱本議事手冊第35頁)

決議：

【臨時動議】

【散會】

附件

附件一

一、一〇八年營業報告

各位股東女士、先生大家好！

電感元件產業在一〇七年第四季開始，受到美中貿易戰影響，衝擊逐漸升溫，智慧型手機等終端市場需求明顯萎縮，加上PC市場因Intel晶片缺貨，導致一〇七年第四季電感元件的市場需求明顯轉弱。這股需求低迷的市場氣氛，延續至一〇八年第一季達到最高點。智慧型手機、PC及NB市場持續不振，原本看好的車用電子市場，也因全球車市成長飽和，使得主要汽車市場銷售也走弱，導致所有電子元件，包括電感元件在內，終端庫存難以去化，市場供過於求，出貨轉趨疲軟。一〇八年第二季，雖受惠於終端庫存逐漸消化；但受到美中貿易戰談判受阻，市場景氣仍存在高度不確定性，客戶持續管控庫存，需求則以急單、短單為主。而美中貿易談判，於一〇八年第三季逐漸露出曙光，市場的不確定因素減少，終端客戶的庫存經過多季的控管，水位偏低，在預期年底假期購物需求及市場能見度因不利因素去除而逐漸明朗的情況之下，電感元件的需求，在一〇八年第三季末及第四季初，出現強勁反彈，使得公司的營運狀況，在低迷的一〇八年上半年過去後，於第四季達到全年營運的高峰。

一〇八年公司的營運，隨著景氣的起伏，訂單的多寡，努力克服外在大環境的不利因素。一〇八年的合併營收達新台幣3,351,915仟元，較一〇七年的新台幣3,548,251仟元，衰退了5.5%。合併產品毛利達新台幣993,058仟元(毛利率29.6%)，較一〇七年合併產品毛利新台幣1,117,076仟元(毛利率31.5%)衰退了11.1%。而一〇八年，本業的營業利益為新台幣502,115仟元(營業利益率15.0%)，較一〇七年的營業利益新台幣595,959仟元(營業利益率16.8%)衰退了15.7%。一〇八年稅後淨利達新台幣439,416仟元，較一〇七年的500,270仟元，衰退了12.2%。一〇八年的稅後基本每股盈餘為4.83元。

一〇八年，西北臺慶公司的產品營收，晶片類產品佔營收比重的22.31%；而線圈類產品佔營收比重為71.69%；網路變壓器類產品佔營收比重的4.88%；其他產品類則為1.12%。而產品主要銷售的應用市場，電腦相關佔42%；消費性電子相關佔17%；網路通信等佔15%；智慧型手機佔4%；車用電子市場佔15%；其他市場(含電源管理、安防、工控…)佔7%。一〇八年主要產品線的表現，摘要如下：

1. 晶片類產品

積層晶片電感與磁珠，應用市場多樣且全面，為公司所有產品線中，受終端景氣影響最明顯的產品。一〇八年前三季受終端客戶需求下滑影響，訂單明顯不足，直至第四季狀況才較為好轉。全年出貨量達140億顆，較一〇七年全年的出貨量179.5億顆，下滑了22.5%。

2. 線圈類產品

(1). 精密繞線電感

此類產品包括封膠式薄電感、單繞線式及繞線低頻天線等產品，主要應用於智慧型手機、網通類產品及面板產品。一〇八年成長較為明顯的市場為使用單繞線產品的真無線藍芽耳機(TWS)的應用。精密繞線電感於一〇八年無擴產動作，訂單需求與其餘產品類似，下半年的需求明顯較上半年佳。全年出貨量達12.15億顆，較一〇七年全年的出貨量12.76億顆，下滑了4.8%。

(2). 一體成形式功率電感

一體成形式功率電感，主要應用於車用電子市場，以及電視機、面板等消費性電子產品等市場，為公司產品線中持續成長的品項。全年訂單需求穩定，且全自動化產線陸續加入生產行列，滿足客戶需求。惟此類產品之訂單組成於一〇八年稍有改變，大尺寸高單價產品受車用電子需求走弱，訂單下滑。而中小尺寸單價相對較低的產品，應用於消費型電子市場，由於自動化生產線效率提升，業績成長較為明顯。一〇八年全年出貨量達5億1千萬顆，較一〇七年的4億5千萬顆成長了12.8%。

(3). 共模濾波器

此類產品主要應用於PC及NB市場、消費性電子及網通市場的高速網路信號連接介面，如HDMI、USB3.0/3.1等。近年來新開發之高階產品則應用於車用電子市場。此類產品於一〇八年，受景氣影響明顯，全年出貨量為7億8百萬顆，相較於一〇七年的8億5百萬顆，衰退了12.0%。

3. 網路變壓器產品

網路變壓器產品方面，為公司近年來資本投資的主力項目。近來因PC市場成長減緩，布局與主打應用市場轉向網通市場，一〇八年，前三季表現平平，但第四季需求明顯回升。全年的出貨量達1億6千萬顆(包括1千萬顆模組產品)，較一〇七年的1億9百萬顆(包括1千2百萬顆模組產品)，成長了47%。

一〇八年西北臺慶公司在產品開發方面，著重於近期成長市場的應用需求為主，並積極提升產品的特性及微型化工作。特別專注於網通類產品應用的網路變壓器產品、電源市場應用、車用電子應用等。主要開發的成果如下：

1. 積層晶片大電流功率電感，包括高、中、低不同規格的系列產品開發及量產
 - (1) CPI 1608/2012/2016/2520 UF 系列
 - (2) MPI 1608/2012/2016/2520 SF 系列
 - (3) MPI 1608/2012/2016/2520 MF 系列
2. 真無線耳機(TWS)用電感之開發。
 - (1). SWF1608RF 系列
 - (2). SWF2012RF 系列
 - (3). HPC201212MF 系列
3. 薄型封膠式繞線電感(包括鐵氧體材及合金材)更小型化、薄型化尺寸產品的開發及量產
 - (1). 小型化: AHP121008/121010、160808/160810、201208/201210 系列
 - (2). 薄型化: 0.8mm 高度，AHP201608/252008/303008/404008/322508 系列
4. 車載用共模濾波器 ACM4532/ACM3225 系列，適用於 CAN FD (Controller Area Network Flexible Data-Rate) 一般規格
5. 適用乙太網路供電 PoE 規格 (Power over Ethernet, 簡稱 PoE) 之網路變壓器 TXF5365/TXF4532/TXF3532 系列
6. 應用於下一代記憶體模組 DDR5 之一體成形式功率電感 TMPF 系列的開發及認證工作。

二、一〇九年度營業計劃

延續一〇八年第四季在市場上之地位，面對今年第一季之挑戰，公司將繼續一〇九年第一季之營業計劃，並根據市場之變化，調整產品組合，以維持營業額及毛利率之外，並強化高單價的高規格積層晶片、耐大電流功率電感，以及車用電子專用之中小尺寸積層晶片磁珠的大量生產工作。不同尺寸及規格的產品，重新組合後，積層晶片產品總月產能將維持每月 17.5 億顆的產能。

一〇九年第一季之營業計劃，將根據市場之變化，調整產品組合，以維持營業額及毛利率之外，並強化高單價的高規格積層晶片、耐大電流功率電感，以及車用電子專用之中小尺寸積層晶片磁珠的大量生產工作。不同尺寸及規格的產品，重新組合後，積層晶片產品總月產能將維持每月 17.5 億顆的產能。

一〇九年第一季之營業計劃，將根據市場之變化，調整產品組合，以維持營業額及毛利率之外，並強化高單價的高規格積層晶片、耐大電流功率電感，以及車用電子專用之中小尺寸積層晶片磁珠的大量生產工作。不同尺寸及規格的產品，重新組合後，積層晶片產品總月產能將維持每月 17.5 億顆的產能。

1. 各產品產線工作重點

(1). 晶片類產品

積層晶片產線已集中於昆山及泗洪廠生產，持續藉由兩廠的水平整合，強化產品的成本及品質的競爭力。一〇九年產品線的營運策略，除利用競爭力優勢在市場上提升市占率，調整產品組合，以維持營業額及毛利率之外，並強化高單價的高規格積層晶片、耐大電流功率電感，以及車用電子專用之中小尺寸積層晶片磁珠的大量生產工作。不同尺寸及規格的產品，重新組合後，積層晶片產品總月產能將維持每月 17.5 億顆的產能。

(2). 線圈類產品

a. 精密繞線電感

封膠式薄型功率電感，一〇九年未有擴產計畫。但市場仍有穩定的需求，營運策略將聚焦於產品線的成本、良率及品質的控管，並在市場推出高規格鐵氧體及合金材的產品，主打中、高階的應用市場，總月產能將維持每月 1 億顆。單繞線鐵氧體及陶瓷電感、繞線低頻天線等產品，主要應用市場如消費性電子、TWS 無線耳機、無線通信、網通市場、物聯網應用、及車用電子等，均為近來成長快速的應用市場。一〇九年此類產品將視訂單組合，保有月產能 2 千 5 百萬顆，彈性調配，以滿足客戶的需求。

b. 一體成形式功率電感

此類產品集中於泗洪廠生產，近年來積極開發新材料降低成本，低價版合金系列產品已商品化上市；薄型化、低電阻、高電感值及耐高溫等高附加價值之產品，主攻車用電子及高階消費性電子產品，已逐漸成為此產品線的主打產品。一〇九年產品線的營運策略，仍有擴產計畫，全力滿足客戶的需求。加大全自動生產製造線的產能，提升生產效率及降低人工成本。同時，並積極廣泛的布局前幾年較弱的應用市場，如消費型電子、筆記型電腦市場，使得此類產品線的銷售市場更為多元。一〇九年，一體成形式功率電感之總產每月穩定產出 6 千萬顆，並視市場需求逐步擴產，以滿足客戶的需求。

c. 共模濾波器

一〇九年此類產品線的營運策略，布局重點在(i). 高速連接界面 USB3.0/USB3.1 / HDMI 應用的雙線共模濾波器。(ii)應用於網路變壓器的濾波功能，高阻抗值雙線共模濾波器 (iii). 車用電子專用之共模濾波器，持續提升上述產品的應用市場滲透率。量產產線的布局重點，大量規格品集中於泗洪廠生產，少量多樣利基型、高規格產品保留於台灣總廠，發揮各廠的核心競爭力。一〇九年此類產品的總月產能為 1 億顆。

(3). 網路變壓器產品

過去數年在終端客戶的推廣及產品認證工作，無論在中、低階規格新型網路變壓器電感式及電容式模組，及分離式 on-board type 網路變壓器方案，將於一〇九年看到較明顯的成果發酵。一〇九年的工作重點，將著重在量產產能的提升，以滿足客戶的訂單需求；並持續在終端客戶的推廣，持續布局高階產品的應用方案，著眼客戶端未來產品的認證工作。一〇九年此類產品的分離式的網路變壓器解決方案，月產能將超過 5 千萬套，元件的月需求量將超過 1 億顆。模組的需求則保持穩定的 1 百萬顆月產能。

2. 新產品開發計畫

- (1). 積層晶片型共模濾波器 MCF 1210
- (2). 高度 1.0mm/0.8mm 薄型一體成型式功率電感 AMP 03/04/05/06 系列
- (3). 微型繞線式共模濾波器:WCM080608(加蓋式)、WCM160808(背膜式)
- (4). 背膜式強固型合金材繞線薄型功率電感，高度 0.8/1.0/1.2/1.5/2.5mm，TWPC 2012/2016/2520/3030/4040/3225/5050/6060 尺寸系列
- (5). 車規 CAN FD (Controller Area Network Flexible Data-Rate) Class3 共模濾波器 ACM3225
- (6). 車規 OA (Open Alliance) 1000M 共模濾波器 ACM3225
- (7). 三線式平衡不平衡轉換器(BALUN 巴倫濾波器)
- (8). 新一代電腦記憶體 DDR5 用一體成形式功率電感開發

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就外部競爭環境而言，公司經由多年的努力，已在所處的電感產業中建立起一定的產業地位與競爭優勢。而近年來被動元件產業整併風潮再起，將產業的競爭態勢，帶向更高的層次。公司將持續發揮磁性材料及鐵芯設計及製造之關鍵技術能力，以及高度自動化生產的核心競爭優勢，以面對外部競爭。

就法規環境而言，公司創立至今已逾四十年，於兩岸各地之工廠皆本著合法經營，善盡社會責任為目標；對於法規環境的變化也藉由專業經理人之應變以及各廠聘用法律專家之協助與諮詢而得以合法遵循。

終端電子產品功能推陳出新，新興應用領域逐步拓展，帶動電感元件產品的需求持續成長。公司未來也將隨著市場脈動更積極研發創新，創造高附加價值的優質產品及客戶服務，掌握市場競爭態勢，提高成長動能。總體經營環境瞬息萬變，公司也將持續產品及應用市場多角化的營運策略，兼顧成長與分散風險，建立長期的競爭優勢。

四、未來公司發展策略與展望

展望未來，雖然國際總體經濟情勢仍然變化頻繁，產業演進的速度更勝以往，挑戰更高。但是，進入嶄新的數位化時代，高速數位運算、高速連網、雲端應用、物聯網、5G 行動通訊、AI 人工智慧、先進駕駛輔助系統、電動車、自動車等新型態的應用不斷推陳出新，將會在未來幾年驅動新一波電子零件產業的技術及需求的提升，也提供了產業持續成長的機會。

西北臺慶公司的未來發展策略，將著重於持續發揮磁性材料的技術經驗、垂直整合的製造能力、提供多樣性的電感及磁性元件產品、高度自動化生產能力等競爭優勢，積極佈局上述新興應用，特別是 5G 相關、網路通訊、車用電子及雲端伺服器等市場。公司將保持靈活的應變能力，致力於營運體質的強化，持續提升市占率，以及客戶的心占率，並健全公司治理，朝永續經營，成為客戶最佳磁性元件供應商的願景而努力。

在此感謝股東們多年來的支持與愛護，僅代表西北臺慶公司的經營團隊祝所有股東們

身體健康，萬事如意

西北臺慶科技股份有限公司



董 事 長 謝明諺



經 理 人 謝明良



會計主管 何惠玉



西北臺慶科技股份有限公司 一〇八年度審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇八年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所吳偉豪、李燕娜、會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表暨合併財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑑核

此致

西北臺慶科技股份有限公司

西北臺慶科技股份有限公司

審計委員召集人 羅 偉



中 華 民 國 一 〇 九 年 四 月 七 日

西北臺慶科技股份有限公司

「董事會議事規則」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
第 七 條董事會主席及代理人 本公司董事會應由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。 <u>依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</u> 董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。	第 七 條董事會主席及代理人 本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。 董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。	一、第一項酌作文字修正。 二、配合公司法一百零七年八月一日修正公布第二百零三條第四項規定每屆第一次董事會得由過半數當選之董事自行召集，及第二百零三條之一第三項規定董事會得由過半數董事自行召集，爰增訂第二項，明定董事會由過半數之董事自行召集時（包括每屆第一次董事會由過半數當選之董事自行召集時），由董事互推一人擔任主席。 三、現行第二項移列第項。
第 十五 條 董事之利益迴避制度 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。 <u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u> 本公司董事會之決議，對依前二項規定不得行使表決權之董事，依公	第 十五 條 董事之利益迴避制度 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。 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。	一、配合公司法一百零七年八月一日修正公布第二百零六條第三項，增訂第二項明定董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。 二、現行第二項移列第項，並配合公司法一百零七年八月一日修正公布將第二百零六條第三

修正條文	現行條文	說 明
司法第二百零六條第 <u>四</u> 項準用第一百八十條第二項規定辦理。		項移列第四項，修正援引項次。
第十七條 附則 本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。 本規範重訂於中華民國九十九年九十九年五月十四日。 第一次修訂於中華民國一〇一年十月三十一日。 第二次修訂於中華民國一〇二年三月十九日。 第三次修訂於中華民國一〇六年十一月八日。 <u>第四次修訂於中華民國一〇九年四月七日。</u>	第十七條 附則 本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。 本規範重訂於中華民國九十九年九十九年五月十四日。 第一次修訂於中華民國一〇一年十月三十一日。 第二次修訂於中華民國一〇二年三月十九日。 第三次修訂於中華民國一〇六年十一月八日。	

附件四

西北臺慶科技股份有限公司及子公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司 108 年度（自 108 年 1 月 1 日至 108 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：西北臺慶科技股份有限公司



負責人：謝 明 諱



中 華 民 國 1 0 9 年 4 月 7 日



資誠

會計師查核報告

(109)財審報字第 19004282 號

西北臺慶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

西北臺慶科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「西北臺慶集團」）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達西北臺慶集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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

本會計師民國 108 年度係依照「會計師查核簽證財務報表規則」、「金融監督管理委員會民國 109 年 3 月 23 日金管證審字第 1090361269 號函」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度係依照「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，與西北臺慶集團保持超然獨立，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，對西北臺慶集團民國 108 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。

西北臺慶集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨備抵跌價損失評價

事項說明

存貨評價之會計政策、重要會計估計及假設與存貨備抵跌價損失會計科目說明，請詳合併財務報告附註四(十一)、五(二)及六(三)，西北臺慶集團民國 108 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 548,293 仟元及新台幣 38,544 仟元。

西北臺慶集團主要營業項目為各種電子零件、磁鐵心、晶片線圈及其他線圈之製造加工，由於存貨之價值受到市場價格波動及生命週期之影響，而產生過時陳舊之風險較高，且因該評估過程常涉及主觀判斷，故可能導致會計估計之高度不確定性，因此本會計師對西北臺慶集團之存貨備抵評價列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於超過特定期間貨齡及個別有過時陳舊之存貨已執行下列查核程序：

1. 依對臺慶集團之瞭解，評估其存貨備抵評價所採用提列政策與程序之合理性，包括以過去歷史資訊決定存貨去化程度，及判斷存貨備抵評價政策的合理性。
2. 檢視其年度盤點計畫並觀察年度存貨盤點及管理狀況，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證存貨貨齡報表及去化資訊編製之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 檢視及驗算存貨跌價損失計算之正確性，並評估備抵跌價損失之允當性。

其他事項－個體財務報告

西北臺慶科技股份有限公司已編製民國 108 年度及 107 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合併財務報表之責任

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西北臺慶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西北臺慶集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

西北臺慶集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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，惟其目的非對西北臺慶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，以及使西北臺慶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西北臺慶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，決定對西北臺慶集團民國 108 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

吳偉豪

會計師

李燕娜

吳偉豪
李燕娜



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0950122728 號

中 華 民 國 1 0 9 年 4 月 7 日

西北臺慶科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國106年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 582,212	11	\$ 565,073	11
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動		-	-	15,664	-
1150	應收票據淨額	六(二)	53,226	1	35,606	1
1170	應收帳款淨額	六(二)	1,261,562	24	1,216,648	24
1180	應收帳款—關係人淨額	六(二)及七	94,619	2	109,005	2
1200	其他應收款	七	11,292	-	10,976	-
1220	本期所得稅資產		-	-	6,158	-
130X	存貨	六(三)	509,749	10	524,223	10
1410	預付款項		37,796	1	57,472	1
1470	其他流動資產		6	-	120	-
11XX	流動資產合計		<u>2,550,462</u>	<u>49</u>	<u>2,540,945</u>	<u>49</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(四)	151,611	3	111,150	2
1600	不動產、廠房及設備	六(五)、七及八	2,444,207	46	2,147,854	42
1755	使用權資產	六(六)、七及八	38,686	1	-	-
1780	無形資產		13,304	-	13,719	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	41,707	1	35,576	1
1900	其他非流動資產	六(七)及八	4,758	-	333,748	6
15XX	非流動資產合計		<u>2,694,273</u>	<u>51</u>	<u>2,642,047</u>	<u>51</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 5,244,735</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,182,992</u>	<u>100</u>

(續次頁)

西北臺慶科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108 年 12 月 31 日	%	107 年 12 月 31 日	%
			金 額		金 額	
流動負債						
2100	短期借款	六(八)	\$ 646,270	12	\$ 752,814	15
2110	應付短期票券		120,000	2	150,000	3
2150	應付票據		93,363	2	112,108	2
2160	應付票據－關係人	七	-	-	6,568	-
2170	應付帳款		435,465	8	362,090	7
2180	應付帳款－關係人	七	19,698	1	31,836	1
2200	其他應付款	六(九)及七	413,310	8	501,137	10
2230	本期所得稅負債	六(二十一)	31,420	1	70,776	1
2280	租賃負債－流動	七	3,422	-	-	-
2300	其他流動負債	六(十)	48,964	1	12,714	-
21XX	流動負債合計		<u>1,811,912</u>	<u>35</u>	<u>2,000,043</u>	<u>39</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十)	276,322	5	136,952	3
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	118,023	2	91,487	2
2580	租賃負債－非流動	七	6,283	-	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十一)	8,002	-	11,059	-
2670	其他非流動負債－其他		16,601	1	19,449	-
25XX	非流動負債合計		<u>425,231</u>	<u>8</u>	<u>258,947</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計		<u>2,237,143</u>	<u>43</u>	<u>2,258,990</u>	<u>44</u>
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
110	普通股股本	六(十二)	910,000	17	910,000	18
資本公積						
200	資本公積	六(十三)	214,523	4	369,223	7
保留盈餘						
10	法定盈餘公積	六(十四)	316,130	6	266,103	5
20	特別盈餘公積		76,642	2	76,642	1
50	未分配盈餘		1,580,288	30	1,324,069	25
其他權益						
400	其他權益	六(十五)	(89,991)	(2)	(22,035)	-
XXX	權益總計		<u>3,007,592</u>	<u>57</u>	<u>2,924,002</u>	<u>56</u>
重大承諾及或有事項						
重大之期後事項						
X2X	負債及權益總計		<u>\$ 5,244,735</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,182,992</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：謝明諒

經理人：謝明良

會計主管：何惠玉

西北臺慶科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國108年及107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)

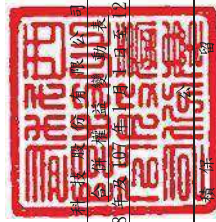
項目	附註	108 年 度		107 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 3,351,915	100	\$ 3,548,251	100
5000 營業成本	六(三)(十九)(二十)及七	(2,358,857)	(70)	(2,431,175)	(68)
5900 營業毛利		993,058	30	1,117,076	32
營業費用	六(十九)(二十)及七				
6100 推銷費用		(243,633)	(7)	(246,244)	(7)
6200 管理費用		(169,696)	(5)	(176,302)	(5)
6300 研究發展費用		(93,125)	(3)	(94,214)	(3)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	15,511	-	(4,357)	-
6000 營業費用合計		(490,943)	(15)	(521,117)	(15)
6900 營業利益		502,115	15	595,959	17
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十七)及七	48,654	1	46,897	1
7020 其他利益及損失	六(十八)	(11,619)	-	2,873	-
7050 財務成本	六(八)	(17,513)	-	(14,898)	-
7000 營業外收入及支出合計		19,522	1	34,872	1
7900 稅前淨利		521,637	16	630,831	18
7950 所得稅費用	六(二十一)	(82,221)	(3)	(130,561)	(4)
8200 本期淨利		\$ 439,416	13	\$ 500,270	14
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目	六(十五)				
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 3,330	-	\$ 1,244	-
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		27,063	1	(43,848)	(1)
8310 不重分類至損益之項目總額		30,393	1	(42,604)	(1)
後續可能重分類至損益之項目	六(十五)				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(95,019)	(3)	(26,205)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(95,019)	(3)	(26,205)	(1)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 64,626)	(2)	(\$ 68,809)	(2)
8500 本期綜合損益總額		\$ 374,790	11	\$ 431,461	12
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 439,416	13	\$ 500,270	14
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 374,790	11	\$ 431,461	12
每股盈餘	六(二十二)				
9750 淨利歸屬母公司業主之基本每股盈餘		\$ 4.83		\$ 5.50	
9850 淨利歸屬母公司業主之稀釋每股盈餘		\$ 4.77		\$ 5.41	

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：謝明諒

經理人：謝明良

會計主管：何惠玉



西北臺慶利米油有限公司及子公司

民國108年12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬	於本公司	母	公司	盈餘	業	主	之	權	益
附註	普通股本	資本公積金	特別盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報告換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	備供出售金融資產	總	額
107年									
107年1月1日餘額	\$ 910,000	\$ 354,824	\$ 12,353	\$ 2,046	\$ 235,774	\$ 76,642	\$ 1,007,584	\$ 93,055	\$ 32,011
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-
107年1月1日重編後餘額	910,000	354,824	12,353	2,046	235,774	76,642	1,007,584	93,055	32,011
107年度淨利	-	-	-	-	-	-	500,270	-	-
107年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	1,244	-	-
107年度其他綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	501,514	-	-
盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	-	-	30,329	-	(30,329)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(154,700)	-	-
107年12月31日餘額	\$ 910,000	\$ 354,824	\$ 12,353	\$ 2,046	\$ 266,103	\$ 76,642	\$ 1,324,069	\$ 119,260	\$ 97,225
108年									
108年1月1日餘額	\$ 910,000	\$ 354,824	\$ 12,353	\$ 2,046	\$ 266,103	\$ 76,642	\$ 1,324,069	\$ 119,260	\$ 97,225
108年度淨利	-	-	-	-	-	-	439,416	-	-
108年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	3,330	(95,019)	-
108年度其他綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	442,746	(95,019)	-
盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	-	-	50,027	-	(50,027)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(136,500)	-	-
資本公積配發現金股利	-	(154,700)	-	-	-	-	-	-	-
108年12月31日餘額	\$ 910,000	\$ 200,124	\$ 12,353	\$ 2,046	\$ 316,130	\$ 76,642	\$ 1,580,288	\$ 214,279	\$ 124,288

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：謝明良

經理人：謝明良

會計主管：何應玉

西北臺慶科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國108年及107年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	108年1月1日至 12月31日	107年1月1日至 12月31日
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前淨利	\$ 521,637	\$ 630,831
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損(迴轉利益)損失	(15,511)	4,357
折舊費用(含使用權資產)	六(十九) 279,567	241,647
各項攤提	六(十九) 1,266	1,738
處分不動產、廠房及設備損失	六(十八) 3,621	2,312
不動產、廠房及設備減損損失	六(十八) -	5,449
利息收入	六(十七) (3,310)	(1,983)
股利收入	六(十七) (11,605)	(15,769)
租金費用	六(七) -	727
利息費用	17,513	14,898
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	(17,620)	(13,970)
應收帳款	(28,470)	(46,503)
應收帳款-關係人	13,883	(32,440)
其他應收款	(316)	240
存貨	14,474	(39,644)
預付款項	13,108	11,189
其他流動資產	114	(70)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(18,745)	(7,100)
應付票據-關係人	-	6,568
應付帳款	73,375	(28,478)
應付帳款-關係人	(12,138)	275
其他應付款	(50,439)	22,603
淨確定福利負債	273	5,044
其他非流動負債	(2,848)	19,449
營運產生之現金流入	777,829	781,370
支付利息	(17,513)	(14,898)
支付所得稅	(92,513)	(73,056)
營業活動之淨現金流入	667,803	693,416

(續次頁)

西北臺慶科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國108年及107年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	108年1月1日至 12月31日	107年1月1日至 12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>		
收取利息	\$ 3,310	\$ 1,983
收取之股利	11,605	15,769
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(13,972)	-
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	15,664	(15,664)
其他流動資產減少	-	68,795
取得不動產、廠房及設備	六(二十三) 681,650	(559,137)
處分不動產、廠房及設備價款	6,357	5,870
取得無形資產	914	(2,460)
存出保證金減少(增加)	164	(527)
其他非流動資產減少(增加)	297,932	(173,619)
投資活動之淨現金流出	361,504	(658,990)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
舉借短期借款	3,665,064	2,623,456
短期借款還款	3,766,061	(2,491,302)
應付短期票券(減少)增加	30,000	10,000
租賃本金償還	3,655	-
舉借長期借款	216,286	120,000
償還長期借款	40,666	(45,935)
發放現金股利	六(十四) 136,500	(154,700)
資本公積配發現金股利	六(十四) 154,700	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	250,232	61,519
匯率調整數	38,928	8,483
本期現金及約當現金增加數	17,139	104,428
期初現金及約當現金餘額	565,073	460,645
期末現金及約當現金餘額	\$ 582,212	\$ 565,073

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：謝明謙



經理人：謝明良



會計主管：何惠玉



會計師查核報告

(109)財審報字第 19004281 號

西北臺慶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

西北臺慶科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達西北臺慶科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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

本會計師民國 108 年度係依照「會計師查核簽證財務報表規則」、「金融監督管理委員會民國 109 年 3 月 23 日金管證審字第 1090361269 號函」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度係依照「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，與西北臺慶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，對西北臺慶科技股份有限公司民國 108 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。

西北臺慶科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨備抵跌價損失評價

事項說明

存貨評價之會計政策、重要會計估計及假設與存貨備抵跌價損失會計科目說明，請詳個體財務報告附註四(十)、五(二)及六(三)，西北臺慶科技股份有限公司民國108年12月31日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣215,470仟元及新台幣19,186仟元。

西北臺慶科技股份有限公司主要營業項目為各種電子零件、磁鐵心、晶片線圈及其他線圈之製造加工，由於存貨之價值受到市場價格波動及生命週期之影響，而產生過時陳舊之風險較高，且因該評估過程常涉及主觀判斷，故可能導致會計估計之高度不確定性，因此本會計師對西北臺慶科技股份有限公司之存貨備抵評價列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於超過特定期間貨齡及個別有過時陳舊之存貨已執行下列查核程序：

1. 依對西北臺慶科技股份有限公司之瞭解，評估其存貨備抵評價所採用提列政策與程序之合理性，包括以過去歷史資訊決定存貨去化程度，及判斷存貨備抵評價政策的合理性。
2. 檢視其年度盤點計畫並觀察年度存貨盤點及管理狀況，以評估管理階層區分及管理過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證存貨貨齡報表及去化資訊編製之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 檢視及驗算存貨跌價損失計算之正確性，並評估備抵跌價損失之允當性。

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西北臺慶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

層意圖清算西北臺慶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。

西北臺慶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，惟其目的非對西北臺慶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，以及使西北臺慶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西北臺慶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. 對於西北臺慶科技股份有限公司內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之查核意見。

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，決定對西北臺慶科技股份有限公司民國108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

吳偉豪

會計師

李燕娜

吳偉豪
李燕娜



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0950122728 號

中 華 民 國 1 0 9 年 4 月 7 日

西北臺慶科技股份有限公司
個體資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	108 年 12 月 31 日	%	107 年 12 月 31 日	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 298,258	6	\$ 322,595	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流					
	動		-	-	15,664	-
1150	應收票據淨額	六(二)	15,527	-	19,627	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	660,716	14	617,675	13
1180	應收帳款—關係人淨額	六(二)及七	340,584	7	314,084	7
1200	其他應收款		10,550	-	10,299	-
1210	其他應收款—關係人	七	2,025	-	94,882	2
130X	存貨	六(三)	196,284	4	216,362	5
1410	預付款項		5,742	-	13,476	-
1470	其他流動資產		-	-	70	-
11XX	流動資產合計		1,529,686	31	1,624,734	34
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(四)				
	之金融資產—非流動		25,460	1	26,138	1
1550	採用權益法之投資	六(五)	2,339,940	48	2,039,068	43
1600	不動產、廠房及設備	六(六)、七及八	973,370	20	746,236	16
1755	使用權資產	六(七)	9,139	-	-	-
1780	無形資產		10,776	-	11,128	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	6,223	-	10,795	-
1900	其他非流動資產	六(八)及八	3,066	-	255,200	6
15XX	非流動資產合計		3,367,974	69	3,088,565	66
1XXX	資產總計		\$ 4,897,660	100	\$ 4,713,299	100

(續次頁)

西北臺慶科技股份有限公司
個體資產負債表
民國106年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108 年 12 月 31 日	%	107 年 12 月 31 日	%
			金 額		金 額	
流動負債						
2100	短期借款	六(九)	\$ 425,000	9	\$ 430,000	9
2110	應付短期票券		120,000	3	150,000	3
2150	應付票據		93,363	2	112,108	3
2160	應付票據－關係人	七	-	-	6,568	-
2170	應付帳款		117,185	2	139,954	3
2180	應付帳款－關係人	七	557,456	11	500,720	11
2200	其他應付款	六(十)	185,691	4	202,900	4
2220	其他應付款項－關係人	七	509	-	649	-
2230	本期所得稅負債	六(二十二)	19,865	-	57,101	1
2280	租賃負債－流動		2,937	-	-	-
2300	其他流動負債	六(十一)	48,964	1	12,714	-
21XX	流動負債合計		<u>1,570,970</u>	<u>32</u>	<u>1,612,714</u>	<u>34</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十一)	276,322	6	136,952	3
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)	28,572	1	28,572	1
2580	租賃負債－非流動		6,202	-	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十二)	8,002	-	11,059	-
25XX	非流動負債合計		<u>319,098</u>	<u>7</u>	<u>176,583</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計		<u>1,890,068</u>	<u>39</u>	<u>1,789,297</u>	<u>38</u>
權益						
股本						
		六(十三)				
3110	普通股股本		910,000	19	910,000	19
資本公積						
		六(十四)				
3200	資本公積		214,523	4	369,223	8
保留盈餘						
		六(十五)				
3310	法定盈餘公積		316,130	6	266,103	6
3320	特別盈餘公積		76,642	2	76,642	2
3350	未分配盈餘		1,580,288	32	1,324,069	28
其他權益						
		六(十六)				
3400	其他權益		(89,991)	(2)	(22,035)	(1)
3XXX	權益總計		<u>3,007,592</u>	<u>61</u>	<u>2,924,002</u>	<u>62</u>
重大承諾事項及或有事項						
		九				
重大之期後事項						
		十一				
3X2X	負債及權益總計		\$ 4,897,660	100	\$ 4,713,299	100

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：謝明諒

經理人：謝明良

會計主管：何惠玉

西北臺灣科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國108年及107年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	108 金	年 額	%	107 金	年 額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$	2,550,205	100	\$	2,866,690	100
5000 營業成本	六(三)(二十) (二十一)及七	(	2,009,178)	(79)	(	2,251,958)	(79)
5900 營業毛利			541,027	21		614,732	21
5910 未實現銷貨利益		(	24,164)	(1)	(	27,365)	(1)
5920 已實現銷貨利益			27,365	1		17,855	1
5950 營業毛利淨額			544,228	21		605,222	21
營業費用	六(二十)(二十一) 及七						
6100 推銷費用		(	163,280)	(6)	(	165,761)	(6)
6200 管理費用		(	92,073)	(4)	(	106,293)	(4)
6300 研究發展費用		(	50,190)	(2)	(	48,948)	(2)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(	2,235)	-		11,659	1
6000 營業費用合計		(	307,778)	(12)	(	309,343)	(11)
6900 營業利益			236,450	9		295,879	10
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十八)及七		4,863	-		4,192	-
7020 其他利益及損失	六(十九)		1,389	-		29,715	1
7050 財務成本	六(九)	(	8,005)	-	(	7,533)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業 及合資損益之份額	六(五)		251,554	10		254,346	9
7000 營業外收入及支出合計			249,801	10		280,720	10
7900 稅前淨利			486,251	19		576,599	20
7950 所得稅費用	六(二十二)	(	46,835)	(2)	(	76,329)	(3)
8200 本期淨利		\$	439,416	17	\$	500,270	17
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目	六(十六)						
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$	3,330	-	\$	1,244	-
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		(	678)	-	(	13,406)	-
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			27,741	1	(	30,442)	(1)
8310 不重分類至損益之項目總額			30,393	1	(	42,604)	(1)
後續可能重分類至損益之項目	六(十六)						
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換 差額		(	59,378)	(2)		62,425	2
8380 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-可 能重分類至損益之項目		(	35,641)	(1)	(	88,630)	(3)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(	95,019)	(3)	(	26,205)	(1)
8300 其他綜合損益(淨額)		(	64,626)	(2)	(	68,809)	(2)
8500 本期綜合損益總額		\$	374,790	15	\$	431,461	15
基本每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘合計		\$	4.83		\$	5.50	
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘合計		\$	4.77		\$	5.41	

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：謝明諒

經理人：謝明良

會計主管：何惠三



西北實業股份有限公司

民國 108 年 12 月 31 日

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	註冊股本	資本公積— 發行溢價	資本公積— 認列對子公司 所有權權益	資本公積— 合併溢價	資本公積— 法定盈餘公積	資本公積— 特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	其他	權益 其他綜合損益按 公允價值衡量之金融 資產未實現損益	備供出售金融資產未 實現損益	合計
107	107 年	度										
107 年 1 月 1 日餘額	\$ 910,000	\$ 354,824	\$ 12,353	\$ 2,046	\$ 235,774	\$ 76,642	\$ 1,007,584	(\$ 93,055)	\$ -	-	\$ 32,011	\$ 2,538,179
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	141,073	(32,011)	109,062
107 年 1 月 1 日重編後餘額	910,000	354,824	12,353	2,046	235,774	76,642	1,007,584	(93,055)	-	141,073	-	2,647,241
107 年度淨利	-	-	-	-	-	-	500,270	-	-	-	-	500,270
107 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	1,244	(26,205)	(43,848)	-	-	(68,809)
107 年度其他綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	501,514	(26,205)	(43,848)	-	-	431,461
盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積	-	-	-	-	30,329	-	(30,329)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(154,700)	-	-	-	-	(154,700)
107 年 12 月 31 日餘額	\$ 910,000	\$ 354,824	\$ 12,353	\$ 2,046	\$ 266,103	\$ 76,642	\$ 1,324,069	(\$ 119,260)	\$ -	97,225	\$ -	\$ 2,924,002
108	108 年	度										
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 910,000	\$ 354,824	\$ 12,353	\$ 2,046	\$ 266,103	\$ 76,642	\$ 1,324,069	(\$ 119,260)	\$ -	97,225	\$ -	\$ 2,924,002
108 年度淨利	-	-	-	-	-	-	439,416	-	-	-	-	439,416
108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	3,330	(95,019)	-	27,063	-	(64,626)
108 年度其他綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	442,746	(95,019)	-	27,063	-	374,790
盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積	-	-	-	-	50,027	-	(50,027)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(136,500)	-	-	-	-	(136,500)
資本公積配發現金股利	-	(154,700)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(154,700)
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 910,000	\$ 200,124	\$ 12,353	\$ 2,046	\$ 316,130	\$ 76,642	\$ 1,580,288	(\$ 214,279)	\$ -	124,288	\$ -	\$ 3,007,592

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：謝明良



經理人：謝明良



會計主管：何應王

 西北臺慶科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前淨利	\$ 486,251	\$ 576,599
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失(迴轉利益)	2,235 (	11,659)
折舊費用(含使用權資產) 六(二十)	91,323	90,855
各項攤提 六(二十)	1,266	1,738
處分固定資產利益 六(十九)	(6,993) (	(6,492)
採用權益法認列之子公司利益份額 六(五)	(251,554) (	(254,346)
已實現銷貨(利益)損失	(3,201)	9,510
利息收入 六(十八)	(2,764) (	(2,032)
股利收入 六(十八)	(1,906) (	(1,907)
利息費用	8,005	7,533
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	4,100 (	8,512)
應收帳款	(44,773) (	(25,371)
應收帳款-關係人	(27,003)	44,611
其他應收款	(251)	6
其他應收款-關係人	9,465	32,011
存貨	20,078 (	18,003)
預付款項	1,166 (	6,181)
其他流動資產	70	3,736
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(18,745)	57,890
應付票據-關係人	-	6,568
應付帳款	(22,769) (	(54,072)
應付帳款-關係人	56,736	78,881
其他應付款	(23,454)	27,872
其他應付款-關係人	(140)	649
淨確定福利負債	273	5,044
營運產生之現金流入	277,415	554,928
支付利息	(8,005) (	(7,533)
支付所得稅	(79,499) (	(43,480)
營業活動之淨現金流入	189,911	503,915

(續次頁)

西北臺慶科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
收取利息	\$ 2,764	\$ 2,032
收取之股利	1,906	1,907
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	15,664	(15,664)
其他應收關係人款減少	82,931	12,301
取得採用權益法之投資	(88,662)	-
購置固定資產	六(二十四) (452,252)	(256,738)
處分固定資產價款	125,913	92,734
取得無形資產	(914)	(2,460)
存出保證金減少(增加)	156	(67)
其他非流動資產減少(增加)	251,978	(203,800)
投資活動之淨現金流出	(60,516)	(369,755)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
舉借短期借款	2,790,000	2,475,000
短期借款還款	(2,795,000)	(2,482,000)
應付短期票券(減少)增加	(30,000)	10,000
租賃本金償還	(3,152)	-
舉借長期借款	216,286	120,000
償還長期借款	(40,666)	(45,935)
發放現金股利	六(十五) (136,500)	(154,700)
資本公積配發現金股利	六(十五) (154,700)	-
籌資活動之淨現金流出	(153,732)	(77,635)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(24,337)	56,525
期初現金及約當現金餘額	322,595	266,070
期末現金及約當現金餘額	\$ 298,258	\$ 322,595

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：謝明諤



經理人：謝明良



會計主管：何惠玉



附件五

西北臺慶科技股份有限公司

盈餘分配表

民國108年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 1,137,541,110
加：民國108年度稅後淨利	439,415,491
加(減)：民國108年度保留盈餘調整數	
-退休金精算損益	3,330,211
-透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 已實現損益	
減：提列法定盈餘公積	(44,274,570)
減：提列特別盈餘公積	(13,348,087)
可供分配盈餘	1,522,664,155
分配項目：	
股東股利 - 現金(1.7)	154,700,000
股東股利 - 股票	0
期末未分配盈餘	\$ 1,367,964,155

附註：

註1：本次盈餘分派金額為108年度之盈餘

註2：現金股利採「元」以下無條件捨去計算方式

董事長：謝明諱



經理人：謝明良



會計主管：何惠玉



西北臺慶科技股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

修 正 後 條 文	修 正 前 條 文	說 明
第十五條 本公司設董事五~十一人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。全體董事合計持股之比例，依證券主管機關之規定。	第十五條 本公司設董事五~九人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。全體董事合計持股之比例，依證券主管機關之規定。	配合公司政策需要
第十五條之一 本公司設獨立董事至少三人，且不得少於董事席次五分之一，其選舉方式採候選人提名制度，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、任期、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。本公司得於董事任內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	第十五條之一 本公司公開發行後，獨立董事二~三人，且不得少於董事席次五分之一，其選舉方式採候選人提名制度，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、任期、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。本公司得於董事任內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	配合公司政策需要
第卅一條 本章程訂立於中華民國八十一年十月二十七日。 第一次修訂於民國八十二年七月三十一日。 第二次修訂於民國八十四年六月八日。 第三次修訂於民國八十八年八月十日。 第四次修訂於民國八十九年六月二日。 第五次修訂於民國八十九年十月二日。 第六次修訂於民國八十九年十一月十三日。 第七次修訂於民國八十九年十一月二十七日。 第八次修訂於民國九十年六月二十日。 第九次修訂於民國九十年十一月二十三日。 第十次修訂於民國九十一年六月九日。 第十一次修訂於民國九十二年一月十三日。 第十二次修訂於民國九十二年五月十日。 第十三次修訂於民國九十三年六月四日。 第十四次修訂於民國九十三年六月四日。 第十五次修訂於民國九十四年六月三日。 第十六次修正於民國九十九年五月十四日。 第十七次修正於民國一〇〇年五月三十一日。 第十八次修正於民國一〇一年六月二十六日。 第十九次修正於民國一〇二年五月三日。 第二十次修正於民國一〇四年六月十一日。 第廿一次修正於民國一〇四年十月六日。 第廿二次修正於民國一〇八年六月二十五日。 第廿三次修正於民國一〇九年六月二十四日。	第卅一條 本章程訂立於中華民國八十一年十月二十七日。 第一次修訂於民國八十二年七月三十一日。 第二次修訂於民國八十四年六月八日。 第三次修訂於民國八十八年八月十日。 第四次修訂於民國八十九年六月二日。 第五次修訂於民國八十九年十月二日。 第六次修訂於民國八十九年十一月十三日。 第七次修訂於民國八十九年十一月二十七日。 第八次修訂於民國九十年六月二十日。 第九次修訂於民國九十年十一月二十三日。 第十次修訂於民國九十一年六月九日。 第十一次修訂於民國九十二年一月十三日。 第十二次修訂於民國九十二年五月十日。 第十三次修訂於民國九十三年六月四日。 第十四次修訂於民國九十三年六月四日。 第十五次修訂於民國九十四年六月三日。 第十六次修正於民國九十九年五月十四日。 第十七次修正於民國一〇〇年五月三十一日。 第十八次修正於民國一〇一年六月二十六日。 第十九次修正於民國一〇二年五月三日。 第二十次修正於民國一〇四年六月十一日。 第廿一次修正於民國一〇四年十月六日。 第廿二次修正於民國一〇八年六月二十五日。	增列修訂日期

附錄

附錄一

西北臺慶科技股份有限公司

股東會議事規則

第一條、為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條、本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第四條、委託出席股東會及授權

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會，至遲應於股東會開會前二日，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條、召開股東會地點及時間之原則

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第 六 條、簽名簿等文件之備置

本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第 七 條、股東會主席、列席人員

股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席獨立董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第 八 條、股東會開會過程錄音或錄影之存證

本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第 九 條、股東會出席股數之計算與開會

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第 十 條、議案討論

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十一條、股東發言

出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條、表決股數之計算、迴避制度

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

公開發行股票之公司董事以股份設定質權超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，其超過之股份不得行使表決權，不算入已出席股東之表決權數。

第十三條、議案表決、監票及計票方式

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會前二日送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前二日以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權

總數。

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行股份表決權總數百分之三。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十四條、選舉事項

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條、會議紀錄及簽署事項

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

第十六條、對外公告

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條、會場秩序之維護

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條、休息、續行集會

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

西北臺慶科技股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

- 第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為西北臺慶科技股份有限公司，英文名稱為 TAI-TECH ADVANCED ELECTRONICSCO., LTD。
- 第二條 本公司設於桃園市，於業務上必要時得設分支機構於其他適宜地點，其設立及裁撤由董事會決定之。
- 第三條 本公司經營下列業務：
1.CC01080 電子零組件製造業。
2.晶片線圈及其它線圈之製造加工與買賣。
3.代理有關前項國內外廠商產品報價投標經銷業務及進出口貿易業務。
4.ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第四條 本公司對外投資不受公司法第十三條規定不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。
- 第四之一條 本公司得視業務上之必要，為同業相互間或其關係企業間對外保證。

第二章 股 份

- 第五條 本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元，分為壹億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整。未發行部份由董事會視業務需要分次發行之。其中新台幣貳仟萬元，分為貳佰萬股，保留供員工認股權證使用。
- 第五之一條 公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於市價(每股淨值)之認股價格發行員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之，並依相關法令規定辦理。本條於本公司上市(櫃)時適用之。
- 第六條 本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。
- 本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第七條 本公司有關股務事項之處理悉依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」及相關法令辦理之。
- 第八條 本公司公開發行前，股份轉讓之登記，於股東常會前三十日內，或股東臨時會前十五日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。
- 本公司公開發行後，股份轉讓之登記，於股東常會前六十日內，或股東臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。

第三章 股 東 會

- 第九條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後

六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依相關法令召集之。

第十條 本公司各股東，除法令另有規定外，每股有一表決權。

第十一條 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或加蓋章委託代理人出席股東會。

股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書使用規則」規定辦理。

第十二條 股東會由董事會召集者以董事長為主席，董事長因故缺席時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。

由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。

第十三條 本公司召開股東會時，電子方式為行使表決權的管道之一，以電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會，有關其行使之相關事宜，悉依現行法令之規定辦理。

股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

為配合申請上市櫃、登錄興櫃之規定公司撤銷公開發行時，應提股東會決議之。

第十四條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、議事經過要領及結果、主席姓名及決議方法，於會後二十日內將議事錄分發各股東，並於公司存續期間，應永久保存。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之，前述議事錄之分發，得以公告方式為之。出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少一年。

第四章 董事

第十五條 本公司設董事五~九人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。全體董事合計持股之比例，依證券主管機關之規定。

第十五之一條 本公司公開發行後，獨立董事二~三人，且不得少於董事席次五分之一，其選舉方式採候選人提名制度，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、任期、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。本公司得於董事任內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第十五之二條 本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。

第十六條 董事組織董事會，由董事三分之二以上出席，及以出席董事過半數之同意互選一人為董事長。

董事長代表本公司統理一切業務，董事長因故不能執行業務時指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。

第十七條 本公司董事會之召集應載明事由，於七日前通知各董事，本公司如遇緊急事項得隨時召集董事會。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十八條 董事長因故不能出席董事會時得依公司法第二百零八條規定辦理。董事委託其他董事代理出席董事會時應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席，前項代理人以受一人之委託為限。

第十九條 董事會之決議，除公司法另有規定外，應有董事過半數之出席以出席董事過半數之同意行之，董事會之決議事項應作成議事錄由主席簽名或蓋章保存於公司。

第二十條 董事會之職權如下：

- 1．營業方針及業務計劃之決定。
- 2．預算決算之編審。
- 3．資本增減之擬定。
- 4．盈餘分配之擬定。
- 5．其他法令及股東會賦與之職權。

第廿一條 刪除。

第廿二條 董事執行本公司業務時，得支領薪資或出席費。本公司董事之報酬參酌同業水準，授權董事會訂定給付標準。

第五章 經 理 人

第廿三條 本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第廿三之一條 本公司得依董事會決議設總裁、執行長、副執行長及事業群總經理若干人，其任免由全體董事過半數之出席及出席董事過半數同意之決議行之。

第廿四條 本公司其他職員，由總經理任免。

第六章 會 計

第廿五條 本公司於每會計年度終了，由董事會造具：一、營業報告書；二、財務報表；三、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，依法提交股東常會，請求承認。

第廿六條 本公司每屆決算後如有盈餘，除提應繳稅款外，應先彌補以往年度虧損，次提十分之一為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。以前項之股息紅利或以已提列之法定盈餘公積、資本公積發放現金時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

第廿六之一條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於 6 % 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2 % 為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。

第廿七條 股利政策：

本公司之股利政策，考量產業所處環境、公司成長階段、未來資金需求，財

務結構及資本預算等因素，並兼顧股東利益、平衡股利及長期財務規劃等，每年在可供分配之範圍內，若於業務發展處於積極擴展階段時，預期獲利能力成長，配發股票股利不致大幅稀釋公司之獲利能力之情形下，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，惟現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之十。

第七章 附 則

- 第廿八條 本公司之組織規程及辦事細則另定之。
- 第廿九條 本章程未定事項應依照公司法及其他有關法令辦理之。
- 第三十條 本章程訂立或修訂均自呈奉主管機關核准登記後施行。
- 第卅一條 本章程訂立於中華民國八十一年十月二十七日。
- 第一次修訂於民國八十二年七月三十一日。
- 第二次修訂於民國八十四年六月八日。
- 第三次修訂於民國八十八年八月十日。
- 第四次修訂於民國八十九年六月二日。
- 第五次修訂於民國八十九年十月二日。
- 第六次修訂於民國八十九年十一月十三日。
- 第七次修訂於民國八十九年十一月二十七日。
- 第八次修訂於民國九十年六月二十日。
- 第九次修訂於民國九十年十一月二十三日。
- 第十次修訂於民國九十一年六月九日。
- 第十一次修訂於民國九十二年一月十三日。
- 第十二次修訂於民國九十二年五月十日。
- 第十三次修訂於民國九十三年六月四日。
- 第十四次修訂於民國九十三年六月四日。
- 第十五次修訂於民國九十四年六月三日。
- 第十六次修正於民國九十九年五月十四日。
- 第十七次修正於民國一〇〇年五月三十一日。
- 第十八次修正於民國一〇一年六月二十六日。
- 第十九次修正於民國一〇二年五月三日。
- 第二十次修正於民國一〇四年六月十一日。
- 第廿一次修正於民國一〇四年十月六日。
- 第廿二次修正於民國一〇八年六月二十五日。

西北臺慶科技股份有限公司

董事持股狀況

董事名單

基準日：109 年 04 月 26 日

職稱	姓名	選任 日期	現在持有股數			備 註
			種類	股數	佔當時發行%	
董 事 長	西北投資(股)公司 代表人:謝明諺	108.06.25	普通股	6,245,718	6.86%	
董 事	恒洋投資(股)公司 代表人:謝游玉香	108.06.25	普通股	6,467,995	7.11%	
董 事	CHEN CHIN SHENG	108.06.25	普通股	0	0	
董 事	林鑑榮	108.06.25	普通股	1,836,610	2.02%	
董 事	洪至正	108.06.25	普通股	1,286,615	1.41%	
董 事	黃桂洸	108.06.25	普通股	2,564,591	2.82%	
獨立董事	羅 偉	108.06.25	普通股	0	0	
獨立董事	朱光惠	108.06.25	普通股	0	0	
獨立董事	李宥村	108.06.25	普通股	0	0	
合 計				18,401,529	20.22%	

註:係依本公司實收股數(含庫藏股)計算

109 年 04 月 26 日發行總股數: 91,000,000 股

備註:1.本公司全體董事應持有股數為 7,280,000 股、截至 109 年 04 月 26 日持有 18,401,529 股

備註:2.本公司設置審計委員會，故無監察人法定最低應持有股數之適用。