

晶豪科技股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時 間：中華民國110年7月12日(星期一)上午9時整

地 點：新竹市科學園區工業東四路23號

出 席：本公司發行股份總數為286,129,503股，本公司發行流通在外股份總數為286,129,503股，出席股東代表股數共176,910,566股(含以電子方式出席行使表決權者為56,817,913股)，出席率為61.82%，已逾法定股數；本次股東常會分別有陳興海董事長、張明鑒董事、賀志宏董事、戴永文董事、周雙仁獨立董事(審計委員會召集人)、江進福獨立董事、簡政陽獨立董事等7席董事出席，已超過董事席次8席之半數。

列 席：資誠聯合會計師事務所鄭雅慧會計師、資誠聯合會計師事務所白淑蓓會計師、
禾同國際法律事務所蕭富山律師共計三人

主 席：陳董事長興海



紀錄：陳熏珠



一、主席宣布開會

二、主席致詞：略。

三、報告事項

案一：109年度營業報告，報請 公鑒。

說明：請參閱附件。

案二：審計委員會查核本公司109年度表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊。

案三：109年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：依章程規定及108年度獲利狀況，決議分派員工酬勞新台幣29,969,836元及董監事酬勞新台幣5,993,967元。

四、承認事項

案一：承認109年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：本公司109年度財務報表業已編製完竣，併同營業報告書及資誠聯合會計師事務所鄭雅慧、李典易會計師出具無保留意見之查核報告，送請審計委員會查核完畢，認為尚無不合，敬請 承認。

1、營業報告書 (請參閱附件)

2、財務報表 (請參閱附件)

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：176,910,565權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 165,206,229權 (含電子投票45,113,577權)	93.38 %
反對權數 9,299 權 (含電子投票9,299權)	0.00 %
無效權數 0 權 (含電子投票0權)	0.00 %
棄權與未投票權數 11,695,037權 (含電子投票11,695,037權)	6.61 %

本案照原案表決通過。

案二：承認109年度盈餘分派議案。(董事會提)

說明：1、本公司109年度盈餘分派案，擬每股分派現金紅利新台幣2.0元。

2、本次現金紅利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

3、本案通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

4、本盈餘分配案在維持每股配息率新台幣2.0元不變下，若於除息基準日前，如經主管機關修正或因本公司股本變動，如員工認股權憑證轉換成普通股，致影響流通在外股份數量，致本盈餘分配表發生異動者，擬於股東會授權董事長全權處理之。

5、109年度盈餘分配表請參閱附件，敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：176,910,565權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 165,415,349權 (含電子投票45,322,697權)	93.50 %
反對權數 74,175 權 (含電子投票74,175權)	0.04 %
無效權數 0 權 (含電子投票0權)	0.00 %
棄權與未投票權數11,421,041權 (含電子投票11,421,041權)	6.45 %

本案照原案表決通過。

五、討論事項

案一：擬修正本公司「公司章程」案，敬請討論。(董事會提)

說明：1、為配合本公司營運需要，擬修正「公司章程」部分條文。

2、「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱附件。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：176,910,565權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 164,603,954 權 (含電子投票44,511,302權)	93.04%
反對權數12,561權 (含電子投票12,561權)	0.00 %
無效權數 0 權 (含電子投票0權)	0.00 %
棄權與未投票權數 12,294,050權 (含電子投票12,294,050權)	6.94 %

本案照原案表決通過。

案二：擬修正本公司「董事選舉辦法」案，敬請討論。(董事會提)

說明：1、為配合金管會於108.4.25發布金管證交字第1080311451號令辦理，
擬修正「董事選舉辦法」部分條文。

2、「董事選舉辦法」修正前後條文對照表，請參閱附件。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：176,910,565權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 164,606,211 權 (含電子投票44,513,559權)	93.04%
反對權數11,303權 (含電子投票11,303權)	0.00 %
無效權數 0 權 (含電子投票0權)	0.00 %
棄權與未投票權數 12,293,051權 (含電子投票12,293,051權)	6.94 %

本案照原案表決通過。

案三：擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」案，敬請討論。(董事會提)

說明：1、依交易所109.4.29台證上一字第1091801999號函及考量公司內部運作
需求，修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，

2、修正前後條文對照表，請參閱附件。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：176,910,565權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 164,605,090 權	93.04%

(含電子投票44,512,438權)	
反對權數12,315權 (含電子投票12,315權)	0.00 %
無效權數 0 權 (含電子投票0權)	0.00 %
棄權與未投票權數 12,293,160權 (含電子投票12,293,160權)	6.94 %

本案照原案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會

晶豪科技股份有限公司
營業報告書

儘管 COVID-19 在 2020 年對全球經濟產生了重大影響，但受惠雲端運算、遠距工作以及在家學習等對設備的需求，半導體市場整體表現優於預期。根據 IDC 全球半導體應用預測報告，2020 年全球半導體營收達 4,420 億美元，相較 2019 年成長 5.4%。在 2019 年表現不佳之後，DRAM 和 NAND 市場在 2020 年也有所復甦，分別成長了 4% 和 32.9%。隨著疫苗的普及以及經濟開始開放並且逐步復甦，2021 年半導體市場將達到 4,760 億美元，年成長率增長 7.7%。

展望 2021 年，市場復甦的快慢將取決於各國對 COVID-19 的防疫措施及各政府的刺激計劃能多快穩定全球經濟，以及疫苗普及後，消費者信心有多大程度的提升與改變。5G 手機、雲端運算、智慧邊緣運算和晶圓代工等特定市場仍處於成長態勢，這對 2021 年半導體產業的復甦至關重要。且半導體技術在每個行業復甦的過程中扮演相當關鍵的角色。

運算系統如 PC 和伺服器半導體 2020 年成長率約 10.9%，達到 1,520 億美元。在家工作與學習增加了企業和消費市場的 PC 購買力道。此外，員工和學生們從集中位置分散開來，也迫使雲端服務商、電信商和企業 IT 部門更積極投資於運算基礎架構，IDC 預測在 2021 年，運算系統半導體營收將成長 6.3%，達 1,610 億美元。

隨著 5G 手機的顯著成長，智慧型手機已是 2020 年半導體發展第二大需求驅動力。雖然 2020 年手機出貨量下降超過 5%，但由於市場轉向更高 ASP 的 5G 手機，需求更多的記憶體、感測器以及對更多頻段的 RF 支持，手機半導體收入成長約 3%。對於半導體廠商來說，2021 年將是特別重要的一年，因為 5G 手機將佔據所有手機出貨量的 30%，而 5G 手機的半導體將佔據營收中近 54%。預估到 2021 年，手機半導體營收將成長 11.4%，達 1,280 億美元。

汽車和工業半導體市場方面，雖然 2020 年第三和第四季的銷售額有所成長，但由於部分半導體代工廠分配生產以及半導體產能短缺，汽車原始設備製造商正經歷製造中斷的問題。2020 年，包括輕型商用車在內的汽車銷量下降 14.5% 至 7100 萬輛，導致汽車半導體收入下降 8.4% 至 370 億美元。2021 年隨著電動車的發展對半導體元件大量的需求，非內存汽車半導體收入將成長 12.6%，市場發展值得期待。

記憶體事業部預期 2021 上半年市況將回溫，尤以 DRAM 最為明顯，主因為行動裝置和伺服器應用的需求強勁，各大記憶體公司紛紛看好 2021 年的市場景氣，受惠於主流記憶體的合約漲價，利基型 DRAM 被廣泛應用消費性電子產品中，今年初已出現缺貨的現象，因此 1 月份的價格漲幅達 25~30%。隨著固態硬碟(SSD)採用率提高，再加上 5G 手機的成長，2021 年全球 NAND 市場將會持續呈現成長景象，進而帶動 SLC NAND 的市場需求與價格上揚。

在 TWS 市場需求倍數成長的帶動下，NOR Flash 儼然成為舞台焦點。為了支援藍牙 5.0 及主動降噪功能，每支 TWS 都要搭載 NOR Flash 協助運算。隨著各大品牌業者相繼推出 TWS 新品，搭載 NOR Flash 的數量及容量都會出現倍增情況，市場規模也將逐年成長，預估到 2022 年 TWS 整體出貨量將有望上看 3 億組左右。此外，AMOLED 面板、TDDI 晶片等也需要搭載 NOR Flash，其中，為了提供 AMOLED 面板光學補償等需求，將需搭載 4~32Mb 左右的 NOR Flash，而因應 TDDI 晶片進行參數調整也需要外掛 NOR Flash 作為輔助，在終端市場趨勢延續下，預估到 2022 年手機搭載 AMOLED 面板及 TDDI 晶片滲透率有望超過 5 成。然而，近期可提供 NOR Flash 晶圓代工的 50/60 奈米產能已供不應求，所以 2021 年上半 NOR Flash 也將呈現供給吃緊情勢。

本公司深耕利基型記憶體，包含利基型 DRAM、NOR Flash 及 SLC NAND 等，2020 年雖然遭遇到 COVID-19 疫情不利的影響，但受惠於因疫情衍生的宅經濟需求，全年營收仍創歷史新高達 152 億 6 千 7 百萬元(合併營收)。2021 年因記憶體市場逐漸復甦及宅經濟的需求，利基型記憶體的市場將有不錯的表現，2021 年將是出貨量增加且營收成長的情形。

在功率 IC 及類比 IC 產品線方面，經過多年來的努力及耕耘，產品線越趨於完整，同時亦通過大客戶的驗證，尤其是 Audio Amplify 在電視市場的市占比節節升高；受惠於宅經濟對影音設備的需求，同時在智能音箱的市場擴展取得非常好的成果，相關營收約成長 11.9%，預估 2021 年將在電視及智能音箱的市場持續成長。

本公司 2020 年度之營業收入為新台幣 15,252,723 仟元，較 2019 年度之營業收入新台幣 11,964,770 仟元成長 27.48%，全年毛利率為 16.90%，稅前淨利為 1,243,089 仟元。

一、109 年度營業結果(採個體財務報告資料)

1. 109 年度及 108 年度營業狀況比較如下表：

單位：新台幣仟元

	109 年度	108 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	15,252,723	11,964,770	3,287,953	27.48%
營業毛利	2,577,636	1,745,049	832,587	47.71%
營業費用	(1,476,503)	(1,166,150)	310,353	26.61%
營業利益(損失)	1,101,133	578,899	522,234	90.21%
營業外收支淨額	141,956	(15,466)	157,422	1,017.86%
稅前純益(損失)	1,243,089	563,433	679,656	120.63%
稅後純益(損失)	1,076,426	497,405	579,021	116.41%

2. 財務收支及獲利能力分析

(1)財務收支

單位：新台幣仟元

項目	109 年度	108 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業活動現金流量	445,850	1,949,621	(1,503,771)	(77.13%)
投資活動現金流量	(470,315)	(325,130)	(145,185)	(44.65%)
籌資活動現金流量	926,243	(636,422)	1,562,665	245.54%

(2) 獲利能力

項目		109 年度	108 年度
資產報酬率 (%)		9.25	4.85
股東權益報酬率 (%)		13.69	6.71
占實收資本 比率 (%)	營業利益	38.53	20.26
	稅前純益	43.50	19.72
純益率 (%)		7.06	4.16
每股盈餘 (元)		3.85	1.78

(3) 研究發展狀況：109 年研究發展支出為新台幣 935,087 仟元約佔營業收入 6.13%。

二、110 年度營業計畫概要

1. 經營方針

- (1) 擴增研發團隊人員來厚植研發實力及增加研發設備支出以提升研發效率。
- (2) 擴充 25nm 低密度利基型 DRAM 記憶體產品線如 DDR4、LP DDR4、DDR3、LP DDR3、DDR2、LP DDR2 等。
- (3) 加速導入 21nm DRAM 產品研發，以維持成本結構之競爭優勢。
- (4) 加速 28nm NAND 產品量產。
- (5) 加速發展 MCP(NAND+LP DRAM)和 eMCP(controller+NAND+LP DRAM)產品線擴展
- (6) 全力擴充 50nm NOR Flash 產品線及業務。
- (7) 研發車規之利基型記憶體。
- (8) 加速推展功率 IC 及類比 IC 之產品線。
- (9) 擴充公司的產品線如 IoT IC、Motor Drive IC、Sensor IC 等
- (10) 維持穩健之財務結構。

2. 計預銷售數量及其依據

受惠於宅經濟的需求，衰退多年的 PC 市場在 2020 年呈現供不應求的現象，預估 2021 年仍將持續成長；智慧型手機市場雖受 COVID-19 影響而衰退，然疫苗已開始施打，市場信心將逐漸恢復，且隨 5G 手機逐漸普及，為了提高其使用效能，PC 及智慧型手機搭載的記憶體容量會大幅提升。3D NAND 的製程轉換，良率逐漸穩定，供給恢復正常，價格開始滑落，但預估 SSD 和手機記憶體容量大幅提升，會占用大多數的產能，因此在 SLC NAND 方面，受惠於消費性電子產品需求大增但產能受限的情況下，價格開始反彈；NOR Flash 方面，雖然大陸的產能陸續的開出，應用端的需求卻不斷的增加，致使價格開始反彈，預估 2021 年營收將持續的成長。

2020 年本公司受惠於宅經濟的需求，營收創下歷史新高，再加上三星和海力士雙雙將記憶體產能轉去生產 CIS，市場對利基型記憶體的需求遠大於供給，而出現罕見的榮景，預期在 2021 年的營收及獲利都將持續成長。

3. 重要產銷政策

- (1)強化與晶片供應商及後段生產外包商之間的夥伴關係，以維持產能及供貨穩定。
- (2)加強推廣良裸晶粒(KGD)、NOR Flash、NAND Flash 和 MCP 之業務。
- (3)提供優於同業之成本結構及品質，擴大國內外市場的市佔率。
- (4)加強與客戶及代理經銷商之間的互動關係，並拓展新產品之應用領域，增加業務銷售量。

三、未來公司發展策略

雖然 DRAM 及 NAND Flash 全球供應商趨於整合，不似過去流血殺價競爭，因美國對華為和中芯的制裁使得中國大陸十四五規畫將用國家的力量大力扶植半導體產業，尤其是 DRAM 及 NAND 記憶體產業，對未來記憶體的供給投下很大的變數，新的記憶體 Fab 已在 2020 年陸續完工量產，記憶體產業將展開新一輪的競爭與淘汰，亦會波及利基型記憶體的市場。在此大環境下，唯有厚植技術實力，加速新產品開發以及持續降低成本來因應未來的競爭。

因低密度利基型記憶體應用範圍愈來愈廣，是科技產品不可或缺的電子元件，預計全球在 2021 年科技產品對利基型記憶體的需求仍將持續的成長，本公司為因應市場需求將持續增加新產品開發，除專注於高集積度、高速度及低功率的記憶體 IC 產品、良裸晶粒(KGD)、NOR 和 NAND Flash 及 MCP 業務，並加快研發類比 IC、類比與數位混合積體電路方面之產品線提升產品競爭力，以滿足客戶之各項需求。本公司將積極加強新產品研發以提高自己的競爭力，在未來競爭中能夠有更大之立基，替公司創造最大之收益。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

2020 年的下半年因宅經濟對半導體元件的需求超出預期，使得記憶體市場開始回溫，但產能增加有限，再加上三星和海力士雙雙將記憶體產能轉去生產 CIS，因此 2021 年市場價格將逐步調升。自新冠肺炎(COVID-19)爆發以來，世界各國封城措施持續擴大，因而衍生對雲端運算以及遠距工作和學習設備的需求，使得半導體市場整體表現優於預期，在加上許多國家已開始施打疫苗，消費信心將逐漸恢復，目前已有市調單位預期，2021 年智慧型手機市場銷售將回溫，手機用的半導體元件將持續成長，因而引爆晶圓代工產能嚴重的不足，漲價變成勢在必行。

新冠肺炎(COVID-19)疫情引發宅經濟的需求，從 2020 年下半年開始市場瀰漫著缺產能、缺料、缺工等情形，預估 2021 年仍將持續，上游原廠主導價格調漲的走勢依然明確，確保產能是 2021 年最重要的課題，業界仍普遍預期 DRAM、NOR 與 SLC NAND Flash 價格漲價風向球不變，而中美貿易戰等地緣政治與經濟不確定性的影響仍可能持續。

本公司目前營運均係遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令及規範，經營團隊亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動，以作為經營參考。此外，本公司亦與專業機構配合，密切注意有關法令之發展，即時調整策略以配合營運所需，故國內外重要政策及法律變動，本公司均能及時掌握並因應之。

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

晶豪科技股份有限公司 110 年股東常會

晶豪科技股份有限公司

審計委員會召集人：周雙仁



中 華 民 國 110 年 2 月 26 日

附件三 會計師查核報告及財務報表

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003729 號

晶豪科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

晶豪科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達晶豪科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與晶豪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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對晶豪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。

晶豪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：

存貨評價損失

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨會計科目之說明，請詳個體財務報告附註六(五)，民國 109 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 6,068,415 仟元及新台幣 98,771 仟元。

晶豪科技股份有限公司主要業務項目為積體電路之研究、開發、生產、製造及銷售。晶豪科技股份有限公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過特定期間貨齡之存貨及過時陳舊存貨，於執行評價時其淨變現價值之決定，涉及人工判斷且具估計不確定性，因此，本會計師將存貨之備抵跌價損失評估列入本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於上列關鍵查核事項執行主要查核程序，包括依據對晶豪科技股份有限公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括存貨去化程度之歷史資訊來源，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性；檢驗晶豪科技股份有限公司用以評價之存貨貨齡報表攸關資訊之適當性，以確認報表資訊與其政策一致；抽查核對用以決定呆滯、過時陳舊存貨項目淨變現價值所參酌之存貨去化程度之歷史資料，並與呆滯、過時陳舊存貨所採用之淨變現價值比較，進而評估晶豪科技股份有限公司決定備抵跌價損失之合理性。

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晶豪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晶豪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。

晶豪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，惟其目的非對晶豪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，以及使晶豪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晶豪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. 對晶豪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，決定對晶豪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

鄭雅慧

會計師

李典易

鄭雅慧

李典易



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 0960072936 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 2 6 日

晶豪科技股份有限公司
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)	\$ 2,719,155	21	\$ 1,817,377	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		168,548	1	150,841	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流					
	動		136,704	1	140,906	1
1150	應收票據淨額		-	-	34	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,505,780	12	1,160,173	11
1200	其他應收款	七(二)	94,611	1	79,745	1
130X	存貨	六(五)	5,969,644	46	4,968,524	48
1410	預付款項		23,477	-	21,863	-
1470	其他流動資產	八	5,183	-	6,602	-
11XX	流動資產合計		10,623,102	82	8,346,065	80
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—非流動		32,418	-	25,388	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	1,291,337	10	1,225,036	12
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	776,013	6	695,067	6
1755	使用權資產	六(八)	72,090	-	72,798	1
1760	投資性不動產淨額	六(九)	17,701	-	18,671	-
1780	無形資產	六(十)(十一)	111,688	1	81,177	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	3,813	-	4,174	-
1900	其他非流動資產	八	77,055	1	10,357	-
15XX	非流動資產合計		2,382,115	18	2,132,668	20
1XXX	資產總計		\$ 13,005,217	100	\$ 10,478,733	100

(續次頁)

晶豪科技股份有限公司
個體資產負債表
民國 09 年度及 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)	\$ 1,340,000	10	\$ 270,000	3
2110	應付短期票券		149,756	1	-	-
2130	合約負債—流動	六(十九)	5,336	-	3,949	-
2150	應付票據		2,115	-	1,890	-
2170	應付帳款		2,281,658	18	2,134,680	20
2200	其他應付款	六(十三)	688,630	5	450,874	4
2230	本期所得稅負債		147,677	1	39,960	1
2280	租賃負債—流動		6,368	-	6,695	-
2300	其他流動負債		9,250	-	4,325	-
21XX	流動負債合計		4,630,790	35	2,912,373	28
非流動負債						
2550	負債準備—非流動		16,495	-	15,083	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	12,442	-	4,731	-
2580	租賃負債—非流動		66,561	1	66,540	1
2600	其他非流動負債	六(十四)	14,886	-	18,546	-
25XX	非流動負債合計		110,384	1	104,900	1
2XXX	負債總計		4,741,174	36	3,017,273	29
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)	2,857,589	22	2,857,589	27
資本公積						
3200	資本公積	六(十七)	109,677	1	104,305	1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十八)	1,409,039	11	1,359,235	13
3320	特別盈餘公積		8,524	-	-	-
3350	未分配盈餘		4,019,327	31	3,286,176	31
其他權益						
3400	其他權益		5,536	-	8,524	-
3500	庫藏股票	六(十六)	(145,649)	(1)	(137,321)	(1)
3XXX	權益總計		8,264,043	64	7,461,460	71
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$ 13,005,217	100	\$ 10,478,733	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：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



晶豪科技股份有限公司
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(十九)及七(二)	\$	15,252,723	100	\$	11,964,770	100
5000 營業成本	六(五)(二十四)(二十五)及七(二)	(	12,675,087)	(83)	(	10,219,721)	(85)
5900 營業毛利			2,577,636	17		1,745,049	15
5950 營業毛利淨額			2,577,636	17		1,745,049	15
營業費用	六(二十四)(二十五)						
6100 推銷費用	七(二)	(	273,154)	(2)	(	200,427)	(2)
6200 管理費用		(	276,844)	(2)	(	228,753)	(2)
6300 研究發展費用	七(二)	(	935,087)	(6)	(	726,964)	(6)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)		8,582	-		10,006	-
6000 營業費用合計		(	1,476,503)	(10)	(	1,166,150)	(10)
6900 營業利益			1,101,133	7		578,899	5
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十)		17,540	-		27,979	-
7010 其他收入	六(二十一)及七(二)		64,940	-		50,718	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(	35,218)	-	(	55,191)	-
7050 財務成本	六(二十三)	(	11,308)	-	(	8,715)	-
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(六)		106,002	1		30,257	-
7000 營業外收入及支出合計			141,956	1		15,466	-
7900 稅前淨利			1,243,089	8		563,433	5
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	166,663)	(1)	(	66,028)	(1)
8200 本期淨利		\$	1,076,426	7	\$	497,405	4
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$	812	-	\$	636	-
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(三)		7,030	-	(	4,262)	-
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			7,030	-	(	4,262)	-
不重分類至損益之項目							
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	14,872	-	(	7,888)	-
8500 本期綜合損益總額		\$	1,091,298	7	\$	489,517	4
基本每股盈餘	六(二十七)						
9750 基本每股盈餘		\$	3.85		\$	1.78	
稀釋每股盈餘	六(二十七)						
9850 稀釋每股盈餘		\$	3.83		\$	1.77	

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：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



豪科技股份有限公司

個體權益變動表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	註冊資本	資本公積金	法定盈餘公積金	特別盈餘公積金	分配	其他綜合損益	資產重估	庫藏股	準則	總額
108年度										
108年1月1日餘額	\$ 2,857,589	\$ 59,072	\$ 1,288,584	\$ 194,377	\$ 3,093,047	\$ -	\$ -	\$ (137,321)	\$	\$ 7,355,348
本期淨利	-	-	-	-	497,405	-	-	-	-	497,405
本期其他綜合損益	-	-	-	-	636	(8,524)	-	-	-	(7,888)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	498,041	(8,524)	-	-	-	489,517
107年度盈餘分配與指撥：										
107年度盈餘分配與指撥：	-	-	70,651	-	(70,651)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積金轉列	-	-	-	(194,377)	194,377	-	-	-	-	-
特別盈餘公積金轉列	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
認列子公司所有權益變動影響數-子公司配發現金股利	-	1,146	-	-	-	-	-	-	-	1,146
認列子公司所有權益變動影響數-子公司配發	-	35,475	-	-	-	-	-	-	-	35,475
處分子公司	-	8,438	-	-	-	-	-	-	-	8,438
子公司收到母公司現金股利調整資本公積	-	180	-	-	-	-	-	-	-	180
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	-	39	-	-	-	-	-	-	-	39
股東遞時效未領取之股利轉列資本公積	-	45	-	-	-	-	-	-	-	45
支付股東遞時效未領取之股利調整	-	(104,305)	-	-	-	-	-	-	-	(104,305)
108年12月31日餘額	\$ 2,857,589	\$ 104,305	\$ 1,359,235	\$ -	\$ 3,286,176	\$ (8,524)	\$ -	\$ (137,321)	\$	\$ 7,461,460
109年度										
109年1月1日餘額	\$ 2,857,589	\$ 104,305	\$ 1,359,235	\$ -	\$ 3,286,176	\$ (8,524)	\$ -	\$ (137,321)	\$	\$ 7,461,460
本期淨利	-	-	-	-	1,076,426	-	-	-	-	1,076,426
本期其他綜合損益	-	-	-	-	812	-	-	-	-	812
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,077,238	-	-	-	-	1,077,238
108年度盈餘分配與指撥：										
特別盈餘公積金轉列	-	-	49,804	-	(49,804)	-	-	-	-	-
認列子公司所有權益變動影響數-子公司配發現金股利	-	-	-	(8,524)	285,759	-	-	-	-	285,759
特別盈餘公積金轉列	-	-	-	-	(8,524)	-	-	-	-	(8,328)
認列子公司所有權益變動影響數-子公司配發現金股利	-	1,146	-	-	-	-	-	-	-	1,146
認列子公司所有權益變動影響數-子公司配發	-	5,925	-	-	-	-	-	-	-	5,925
子公司收到母公司現金股利調整資本公積	-	1,781	-	-	-	-	-	-	-	1,781
認列子公司所有權益變動影響數-子公司取得非控制權益	-	82	-	-	-	-	-	-	-	82
股東遞時效未領取之股利轉列資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
109年12月31日餘額	\$ 2,857,589	\$ 109,677	\$ 1,409,039	\$ 8,524	\$ 4,019,327	\$ (5,536)	\$ -	\$ (145,649)	\$	\$ 8,264,043

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：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞

晶豪科技股份有限公司
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	\$ 1,243,089	\$ 563,433
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(九) (二十四) 306,407	392,093
攤銷費用	六(十)(二十四) 111,401	84,226
預期信用減損(利益)損失	十二(二) (8,582)	10,006
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨 (利益)損失	六(二)(二十二) (17,707)	19,145
利息費用	六(二十三) 11,308	8,715
利息收入	六(二十) (17,540) (	27,979)
股利收入	六(二十一) (3,473) (	11,498)
減損損失	六(十)(十一) (二十二) 25,352	12,057
採用權益法認列之關聯企業及合資損益份 額	(106,002)	30,257
租賃修改利益	六(二十二) (91)	-
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	-	40,915
應收票據	34 (	34)
應收帳款	(337,025) (	110,776)
其他應收款	(15,468) (	6,889)
存貨	(1,001,120)	796,007
預付款項	(1,614)	52,706
其他流動資產	(2,550) (	3,844)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	225	90
應付帳款	146,978	283,737
合約負債-流動	1,387	1,509
其他應付款	148,355 (	53,299)
其他流動負債	4,925	509
其他非流動負債	386	392
營運產生之現金流入	488,675	2,081,478
收取之利息	18,142	27,053
支付之利息	(10,093) (	7,388)
支付之所得稅	(50,874) (	151,522)
營業活動之淨現金流入	445,850	1,949,621

(續次頁)

晶豪科技股份有限公司
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
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 140,157)	(\$ 140,906)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	144,359	-
子公司清算解散退股款	19,408	42,782
取得不動產、廠房及設備	六(二十八) (291,692)	(268,048)
預付設備款(增加)減少	(62,673)	52,996
取得無形資產	六(十) (167,264)	(44,832)
存出保證金(增加)減少	(56)	340
收取之股利	27,760	32,538
投資活動之淨現金流出	(470,315)	(325,130)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款增加(減少)	六(二十八) 1,070,000	(100,000)
應付短期票券增加(減少)	六(二十八) 150,476	(99,932)
租賃負債本金償還	六(二十八) (5,320)	(7,956)
存入保證金(減少)增加	六(二十八) (3,236)	110
發放現金股利	六(十八) (285,759)	(428,638)
股東逾時效未領取股利	六(十七) 82	39
支付股東逾時效未領取股利	六(十七) -	(45)
籌資活動之淨現金流入(流出)	926,243	(636,422)
本期現金及約當現金增加數	901,778	988,069
期初現金及約當現金餘額	六(一) 1,817,377	829,308
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 2,719,155	\$ 1,817,377

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：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



晶豪科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

晶豪科技股份有限公司及子公司(以下簡稱“晶豪集團”)民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達晶豪集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與晶豪集團保持超然獨立，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，對晶豪集團民國 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。

晶豪集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨評價損失

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨會計科目之說明，請詳合併財務報告附註六(五)，民國 109 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 6,068,804 仟元及新台幣 99,474 仟元。

晶豪集團主要業務項目為積體電路之研究、開發、生產、製造及銷售。晶豪集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過特定期間貨齡之存貨及過時陳舊存貨，於執行評價時其淨變現價值之決定，涉及人工判斷且具估計不確定性，因此，本會計師將存貨之備抵跌價損失評估列入本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於上列關鍵查核事項執行主要查核程序，包括依據對晶豪集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括存貨去化程度之歷史資訊來源，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性；檢驗晶豪集團用以評價之存貨貨齡報表攸關資訊之適當性，以確認報表資訊與其政策一致；抽查核對用以決定呆滯、過時陳舊存貨項目淨變現價值所參酌之存貨去化程度之歷史資料，並與呆滯、過時陳舊存貨所採用之淨變現價值比較，進而評估晶豪集團決定備抵跌價損失之合理性。

其他事項－個體財務報告

晶豪公司已編製民國 109 年度及 108 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晶豪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晶豪集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

晶豪集團之治理單位（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，惟其目的非對晶豪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，以及使晶豪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晶豪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，決定對晶豪集團民國 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

鄭雅慧

會計師

鄭雅慧



李典易

李典易



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 0960072936 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 2 6 日

晶豪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)	\$ 3,597,917	28	\$ 2,757,003	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		365,474	3	252,593	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流					
	動		136,704	1	140,906	1
1150	應收票據淨額		—	—	34	—
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,633,993	12	1,256,938	12
1200	其他應收款		95,830	1	82,741	1
130X	存貨	六(五)	5,969,330	46	4,972,552	48
1410	預付款項		27,602	—	27,444	—
1470	其他流動資產	八	5,197	—	6,866	—
11XX	流動資產合計		11,832,047	91	9,497,077	91
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—非流動		64,836	—	50,776	—
1550	採用權益法之投資	六(六)	33,883	—	33,210	—
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	776,598	6	696,328	7
1755	使用權資產	六(八)	80,782	1	86,367	1
1760	投資性不動產淨額	六(九)	17,701	—	18,671	—
1780	無形資產	六(十)(十一)	111,688	1	81,593	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	3,813	—	4,174	—
1900	其他非流動資產	八	79,000	1	12,124	—
15XX	非流動資產合計		1,168,301	9	983,243	9
1XXX	資產總計		\$ 13,000,348	100	\$ 10,480,320	100

(續次頁)

晶豪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)	\$	1,340,000	10	\$	274,000	3
2110	應付短期票券			149,756	1		-	-
2130	合約負債—流動	六(十九)		5,346	-		3,959	-
2150	應付票據			2,115	-		1,981	-
2170	應付帳款			2,396,158	19		2,225,909	21
2200	其他應付款	六(十三)		694,001	5		462,523	5
2230	本期所得稅負債			147,948	1		40,046	-
2280	租賃負債—流動			10,356	-		11,447	-
2300	其他流動負債			10,478	-		6,080	-
21XX	流動負債合計			4,756,158	36		3,025,945	29
非流動負債								
2550	負債準備—非流動			16,495	-		15,083	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		12,442	-		4,731	-
2580	租賃負債—非流動			71,281	1		75,440	1
2600	其他非流動負債	六(十四)		14,689	-		18,342	-
25XX	非流動負債合計			114,907	1		113,596	1
2XXX	負債總計			4,871,065	37		3,139,541	30
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)		2,857,589	22		2,857,589	27
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		109,677	1		104,305	1
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		1,409,039	11		1,359,235	13
3320	特別盈餘公積			8,524	-		-	-
3350	未分配盈餘			4,019,327	31		3,286,176	31
其他權益								
3400	其他權益			5,536	-		8,524	-
3500	庫藏股票	六(十六)	(	145,649)	(1)	(	137,321)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			8,264,043	64		7,461,460	71
36XX	非控制權益		(	134,760)	(1)	(	120,681)	(1)
3XXX	權益總計			8,129,283	63		7,340,779	70
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	13,000,348	100	\$	10,480,320	100

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：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



晶豪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)	\$	15,267,139	100	\$	11,983,479	100
5000 營業成本	六(五)(二十四) (二十五)	(	12,618,097)	(83)	(	10,181,271)	(85)
5950 營業毛利淨額			2,649,042	17		1,802,208	15
營業費用	六(二十四) (二十五)						
6100 推銷費用		(	271,045)	(2)	(	234,342)	(2)
6200 管理費用		(	290,943)	(2)	(	243,035)	(2)
6300 研究發展費用		(	940,851)	(6)	(	739,881)	(6)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)		8,582	-	(	10,007)	-
6000 營業費用合計		(	1,494,257)	(10)	(	1,227,265)	(10)
6900 營業利益			1,154,785	7		574,943	5
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十)		27,412	-		49,666	-
7010 其他收入	六(二十一)		26,505	-		40,500	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)		55,852	1	(	66,895)	-
7050 財務成本	六(二十三)	(	11,527)	-	(	8,840)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合 資損益之份額	六(六)		673	-	(	13,194)	-
7000 營業外收入及支出合計			98,915	1		1,237	-
7900 稅前淨利			1,253,700	8		576,180	5
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	169,259)	(1)	(	70,569)	(1)
8200 本期淨利		\$	1,084,441	7	\$	505,611	4
其他綜合損益(淨額)							
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)	\$	812	-	\$	636	-
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(三)		14,060	-	(	8,524)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	14,872	-	(	7,888)	-
8500 本期綜合損益總額		\$	1,099,313	7	\$	497,723	4
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	1,076,426	7	\$	497,405	4
8620 非控制權益		\$	8,015	-	\$	8,206	-
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	1,091,298	7	\$	489,517	4
8720 非控制權益		\$	8,015	-	\$	8,206	-
每股盈餘	六(二十七)						
9750 基本每股盈餘		\$	3.85		\$	1.78	
9850 稀釋每股盈餘		\$	3.83		\$	1.77	

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：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



晶豪科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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	庫藏股票	非控制權益	總額
108年1月1日餘額	\$ 2,857,589	\$ 59,072	\$ 1,288,584	\$ 194,377	\$ 3,093,047	\$ -	(\$ 137,321)	\$ 7,355,348	\$ 7,244,438
本期淨利	-	-	-	-	497,405	-	-	497,405	505,611
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	636	(8,524)	-	(7,888)	(7,888)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	498,041	(8,524)	-	489,517	497,723
107年度盈餘分配與指標：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈餘分配現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積轉	-	-	70,651	-	(70,651)	-	-	-	-
處分子公司	-	-	-	(194,377)	194,377	-	-	-	-
子公司收到現金股利	-	1,146	-	-	-	-	-	1,146	1,146
子公司收到現金股利	-	35,475	-	-	-	-	-	35,475	35,475
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	-	8,438	-	-	-	-	-	8,438	8,438
股東適時效未領取之股利轉列資本公積	-	180	-	-	-	-	-	180	180
支付股東適時效未領取之股利調整	-	39	-	-	-	-	-	39	39
108年12月31日餘額	\$ 2,857,589	\$ 104,305	\$ 1,359,235	\$ -	\$ 3,286,176	(\$ 8,524)	(\$ 137,321)	\$ 7,461,460	\$ 7,340,779
109年1月1日餘額	\$ 2,857,589	\$ 104,305	\$ 1,359,235	\$ -	\$ 3,286,176	(\$ 8,524)	(\$ 137,321)	\$ 7,461,460	\$ 7,340,779
本期淨利	-	-	-	-	1,076,426	-	-	1,076,426	1,084,441
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	812	14,060	-	14,872	14,872
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,077,238	14,060	-	1,091,298	1,098,313
108年度盈餘分配與指標：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈餘分配現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司購入母庫藏股	-	-	49,804	-	(49,804)	-	-	-	-
子公司購入母庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
認列子公司所有權益變動影響數-子公司配發現金股利	-	-	-	8,524	(8,524)	-	-	-	-
認列子公司所有權益變動影響數-子公司配發現金股利	-	1,146	-	-	-	-	(8,328)	8,328	19,894
認列子公司所有權益變動影響數-子公司配發現金股利	-	5,925	-	-	-	-	-	5,925	9,250
認列子公司所有權益變動影響數-子公司取得非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	5,925
股東適時效未領取之股利轉列資本公積	-	82	-	-	-	-	-	82	82
109年12月31日餘額	\$ 2,857,589	\$ 109,677	\$ 1,409,039	\$ 8,524	\$ 4,019,327	(\$ 5,536)	(\$ 145,649)	\$ 8,264,043	\$ 8,129,283

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



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。

會計主管：朱桂霞



晶豪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	\$ 1,253,700	\$ 576,180
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(九) (二十四) 312,334	398,674
攤銷費用	六(十)(二十四) 111,556	85,108
預期信用減損(利益)損失	十二(二) (8,582)	10,006
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨 (利益)損失	六(二)(二十二) (132,628)	8,727
利息費用	六(二十三) 11,527	8,840
利息收入	六(二十) (27,412) (	49,666)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益份 額	六(六) (673)	13,194
股利收入	六(二十一) (13,053) (	26,570)
減損損失	六(十)(十一) (二十二) 25,352	12,057
租賃修改利益	六(二十二) (211)	-
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	19,747 (	18,850)
應收票據	34 (	34)
應收帳款	(367,741) (	161,164)
應收帳款-關係人	(732)	-
其他應收款	(16,458) (	15,256)
存貨	(996,778)	795,104
預付款項	(158)	52,384
其他流動資產	(2,300) (	3,946)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	134 (	764)
應付帳款	170,249	331,538
合約負債	1,387	388
其他應付款	142,077 (	54,781)
其他流動負債	4,398	1,742
其他非流動負債	395	384
營運產生之現金流入	486,164	1,963,295
收取之利息	30,782	50,064
支付之利息	(10,313) (	7,837)
支付之所得稅	(53,285) (	156,102)
營業活動之淨現金流入	453,348	1,849,420

(續次頁)

晶豪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
投資活動之現金流量			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(\$ 140,157)	(\$ 140,906)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		144,359	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產			
價款		-	63,905
取得採用權益法之投資		-	(2,387)
取得不動產、廠房及設備	六(二十九)	(291,635)	(268,041)
預付設備款(增加)減少		(62,673)	52,996
取得無形資產	六(十)	(167,003)	(44,783)
處分子公司現金減少數		-	(11,607)
存出保證金(增加)減少		(234)	185
收取之股利	六(二十一)	13,053	26,570
投資活動之淨現金流出		(504,290)	(324,068)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)	六(二十九)	1,066,000	(96,000)
應付短期票券增加(減少)	六(二十九)	150,476	(99,417)
租賃負債本金償還	六(二十九)	(10,575)	(12,525)
存入保證金(減少)增加	六(二十九)	(3,236)	269
發放現金股利	六(十八)	(285,759)	(428,638)
子公司發放現金股利予非控制權益		(9,250)	(14,298)
子公司取得母公司現金股利	六(十七)	5,925	8,438
股東逾時效未領取股利	六(十七)	82	39
支付股東逾時效未領取股利	六(十七)	-	(45)
庫藏股買入成本		(19,894)	-
向非控制權益購入股權	六(二十八)	(1,913)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		891,856	(642,177)
本期現金及約當現金增加數		840,914	883,175
期初現金及約當現金餘額	六(一)	2,757,003	1,873,828
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 3,597,917	\$ 2,757,003

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：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



附件四

晶豪科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 109 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
一. 可供分派數：		
1. 上年度未分配盈餘	2,942,089,234	
2. 加：確定福利計畫精算利益	811,210	
3. 加：迴轉提列特別盈餘公積	8,524,134	
4. 加：本期稅後純益	1,076,426,473	
5. 減：提列法定盈餘公積	(107,723,768)	
合 計	3,920,127,283	
二. 分配項目：		
1. 分派股東現金紅利	(571,736,548)	每股配發 2.0 元
三. 未分配盈餘轉入下年度	3,348,390,735	

註：109 年度股東現金紅利每股配發新台幣 2.0 元。

暫依本公司 110 年 2 月 26 日止流通在外股數計 285,868,274 股計算分派總額。在維持每股配息率新台幣 2.0 元不變下，若於除息基準日前，如經主管機關修正，或因本公司股本變動，如員工認股權憑證轉換成普通股，致影響流通在外股份總數，致本盈餘分配表發生異動者，授權董事長全權處理之。

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



晶豪科技股份有限公司

公司章程修正前後條文對照表

條文 名稱	原條文	修正後條文	修正 理由
第十五條	本公司設董事<u>七~九</u>人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單選任之，連選得連任。 前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。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。 本公司得於董事之任期內，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。	本公司設董事<u>七~十一</u>人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單選任之，連選得連任。 前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。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。 本公司得於董事之任期內，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。	配合公司營運需求修訂。
第廿六條	本章程訂立於民國八十七年五月二十日，第一次修正於民國八十八年五月二十八日，第二次修正於民國八十九年二月二十五日，第三次修正於民國八十九年三月三十一日，第四次修正於民國九十年六月十八日，第五次修正於民國九十一年六月十九日，第六次修正於民國九十二年二月十八日，第七次修正於民國九十二年六月六日，第八次修正於民國九十三年六月二十五日，第九次修正於民國九十四年六月十三日，第十次修正於民國九十五年六月二十三日，第十一次修正於民國九十六年六月十五日，第十二次修正於民國九十七年六月十三日，第十三次修正於民國九十九年六月十八日，第十四次修正於民國一百年六月十五日，第十五次修正於民國一百零一年六月十五日，第十六次修正於民國一百零二年六月十一日，第十七次修正於民國一百零四年六月二日，第十八次修正於民國一百零七年六月十四日，第十九次修正於民國一百零八年六月十三日，第二十次修正於民國一百零九年六月十五日。	本章程訂立於民國八十七年五月二十日，第一次修正於民國八十八年五月二十八日，第二次修正於民國八十九年二月二十五日，第三次修正於民國八十九年三月三十一日，第四次修正於民國九十年六月十八日，第五次修正於民國九十一年六月十九日，第六次修正於民國九十二年二月十八日，第七次修正於民國九十二年六月六日，第八次修正於民國九十三年六月二十五日，第九次修正於民國九十四年六月十三日，第十次修正於民國九十五年六月二十三日，第十一次修正於民國九十六年六月十五日，第十二次修正於民國九十七年六月十三日，第十三次修正於民國九十九年六月十八日，第十四次修正於民國一百年六月十五日，第十五次修正於民國一百零一年六月十五日，第十六次修正於民國一百零二年六月十一日，第十七次修正於民國一百零四年六月二日，第十八次修正於民國一百零七年六月十四日，第十九次修正於民國一百零八年六月十三日，第二十次修正於民國一百零九年六月十五日。 <u>第二十一次修正於民國一百一十年七月十二日。</u>	增訂修訂日期

附件六

晶豪科技股份有限公司
董事選舉辦法修正前後條文對照表

條文名稱	原條文	修正後條文	修正理由
第三條	本公司董事採候選人提名制，由股東就候選人名單中選任之，並依本公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。 <u>依前項同時當選為董事之股東，應自行決定充任董事，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。</u>	本公司董事採候選人提名制，由股東就候選人名單中選任之，並依本公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。	因應實際營運所需
第七條	<u>被選舉人如為股東身份者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身份者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。</u> 惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人姓名或戶名。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	依金管會 108.4.25 發布金管證交字第 1080311451 號令辦理。
第八條	選舉票有下列情事之一者無效： （1）不用本辦法規定之選票。 （2）以空白之選舉票投入投票箱者。 （3）字跡模糊無法辨認或經塗改者。 （4） <u>所填被選舉人如為股東身份者，其身份、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身份者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。</u> （5） <u>除填被選舉人之姓名及股東戶號或身分證統一編號外，夾寫其他文字者。</u> （6） <u>所填被選舉姓名與其他股東相同者，而未填股東戶號或身分證統一編號以資識別者。</u> （7）同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。	選舉票有下列情事之一者無效： （1）不用本辦法規定之選票。 （2）以空白之選舉票投入投票箱者。 （3）字跡模糊無法辨認或經塗改者。 （4）所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 （5）除填被選舉人之姓名或戶名外，夾寫其他文字者。 （6）同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。	

晶豪科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序修正前後條文對照表

條文名稱	原 條 文	修 正 後 條 文	修正理由
第八條	取得或處分有價證券投資處理程序 一、評估及作業程序 本公司有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元者，另須提審計委員會同意，再經董事會通過後始得為之。 (二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元者，另須提審計委員會同意，再經董事會通過後始得為之。 (三)餘略。	取得或處分有價證券投資處理程序 一、評估及作業程序 本公司有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在公司實收資本額百分之二十或新臺幣壹億元(含)以下者由總經理核可、新臺幣壹億元以上到新臺幣參億元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元者，另須提審計委員會同意，再經董事會通過後始得為之。 (二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在公司實收資本額百分之二十或新臺幣壹億元(含)以下者由總經理核可、新臺幣壹億元以上到新臺幣參億元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元者，另須提審計委員會同意，再經董事會通過後始得為之。 (三)餘略。	依公司內部運作需求修正

條文名稱	原 條 文	修 正 後 條 文	修正理由
第十二條	取得或處分衍生性商品之處理程序 一、交易原則與方針 (一)交易種類 (餘略) (二)經營(避險)策略(餘略) (三)權責劃分 1.財務會計單位(餘略) 2.稽核部門(餘略) 3.績效評估(餘略) 4.契約總額及損失上限之訂定 (1)契約總額(餘略) (2)損失上限之訂定 A. <u>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。</u> B. 如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之十為上限，如損失金額超過交易金額百分之十時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。 C. 個別契約損失金額以不超過美金貳拾萬元為損失上限。 D. 本公司特定目的之交易性操作年度損失最高限額為美金參拾萬元。(餘略)	取得或處分衍生性商品之處理程序 一、交易原則與方針 (一)交易種類 (餘略) (二)經營(避險)策略(餘略) (三)權責劃分 1.財務會計單位(餘略) 2.稽核部門(餘略) 3.績效評估(餘略) 4.契約總額及損失上限之訂定 (1)契約總額(餘略) (2)損失上限之訂定 A. <u>有關於避險性交易之損失金額上限以不得超過契約金額之 20% 為限，並適用於個別契約與全部契約。</u> B. 如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之十為上限，如損失金額超過交易金額百分之十時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。 C. 個別契約損失金額以不超過美金貳拾萬元為損失上限。 D. 本公司特定目的之交易性操作年度損失最高限額為美金參拾萬元。(餘略)	訂定避險性交易之損失上限
第十五條	本公司之子公司應依下列規定辦理： 一、子公司應依法令規定及實際需求，依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定並執行「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報雙方股東會，修正時亦同。 二、子公司取得或處分資產時，亦應依本公司規定辦理。 三、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第30條所訂公告申報標準者，母(本)公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。 四、子公司之公告申報標準中，有關實收資本總額或資產規定，係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。	<u>對子公司之監理</u> 一、子公司應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定並執行取得或處分資產處理程序，經子公司董事會通過後，提請其股東會同意，修正時亦同。 二、子公司應每年至少一次自行檢查訂定之取得或處分資產處理程序是否符合法令規定及取得或處分資產交易是否依所訂處理程序規定辦理相關事宜。 三、本公司內部稽核單位應覆核子公司自行檢查報告，並追蹤其缺失及異常事項改善情形。 四、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達本程序公告申報標準時，本公司應代為公告申報。	依對子公司監理之實際作業並配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定及其問答集修正