

股票代碼：3006



109年股東常會議事手冊

中 華 民 國 1 0 9 年 6 月 1 5 日

目 錄

壹、開會程序-----	1
貳、開會議程-----	2
一、報告事項-----	3
二、承認事項-----	3
三、討論事項-----	3
四、臨時動議-----	3
五、散會-----	3
參、附件	
一、營業報告書-----	4
二、審計委員會查核報告書-----	8
三、會計師查核報告及財務報表-----	9
四、108年度盈餘分配表-----	27
五、「公司章程」修正前後條文對照表-----	28
肆、附錄	
一、股東會議事規範-----	29
二、公司章程-----	31
三、全體董事持股情形-----	35
四、持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案-----	36

晶豪科技股份有限公司

109年股東常會開會程序

一、宣布開會

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

晶豪科技股份有限公司 109 年股東常會議程

時 間：中華民國 109 年 6 月 15 日(星期一)上午 9 時整

地 點：新竹市富群街 3 號新竹日月光大飯店二樓星晨廳

主席致詞：

一、報告事項：

(一) 108 年度營業報告。

(二) 審計委員會查核本公司 108 年度表冊報告。

(三) 108 年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。

二、承認事項：

(一) 承認 108 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

(二) 承認 108 年度盈餘分派議案。(董事會提)

三、討論事項：

討論修正本公司「公司章程」案。(董事會提)

四、臨時動議

五、散會

一、報告事項

案一：108年度營業報告，報請 公鑒。

說明：請參閱本手冊第4-7頁。

案二：審計委員會查核本公司108年度表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第8頁。

案三：108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。

二、承認事項

案一：承認108年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：本公司108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 (請參閱本手冊第4-7頁)

2、財務報表 (請參閱本手冊第9-26頁)

決議：

案二：承認108年度盈餘分派議案。(董事會提)

說明：1、本公司108年度盈餘分派案，擬每股分派現金紅利新台幣1.0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、本盈餘分配案如因員工認股權憑證轉換成普通股，致影響流通在外股份數量，致配息率發生變動時，擬授權董事長調整並公告之。

5、108年度盈餘分配表請參閱本手冊第27頁，敬請 承認。

決議：

三、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，請參閱本手冊第28頁。

決議：

四、臨時動議

五、散會

晶豪科技股份有限公司

營業報告書

受到記憶體市場需求不振與平均售價(ASP)下滑等因素影響，108 年全球記憶體市場規模重挫 31.5%。其中 DRAM 產品市場規模下滑約 33%；NAND Flash 市場規模下滑約 30%。調研機構 Gartner 最新資料顯示，在記憶體市場規模大幅下滑的拖累下，108 年全球整體半導體市場規模也年減 11.9%，跌至 4,183.02 億美元，低於 106 年水準(4,217.23 億美元)。

就業者而言，108 年全球前三大記憶體供應業者營收與營收佔比都出現下滑，其中三星電子(Samsung Electronics)、SK 海力士(SK Hynix)與美光(Micron)營收分別年減 29.1%、38.0%與 32.6%，達 522.14 億(佔 12.5%)、224.78 億(佔 5.4%)與 200.56 億美元(佔 4.8%)。

在 DRAM 方面，產品受到市場需求驟然下滑影響，由 107 年底開始出現供過於求現象，並且持續在 108 年發酵。造成 DRAM ASP 持續下滑的原因，一方面與 108 年上半年各 OEM 業者紛紛清理產品庫存有關，另一方面則是供應業者為降低過高庫存而調降 DRAM 產品售價。

在 NAND 方面，107 年底該產品庫存水準開始出現上升，108 年上半年終端應用市場的需求疲軟加劇此情況。不過由於 108 年 7 月鎧俠(原東芝記憶體)與威騰(WD)共同擁有的 NAND 晶圓廠發生停電導致部分產線停擺，使得各供應商得以清理庫存，並進而拉回已經過低的產品售價。

109 年由於 5G 手機帶動換機潮，業界看好將對 DRAM 或 NAND 搭載容量帶來重要影響。5G 旗艦機種推出，將促使 DRAM 市場規格走向 8~12GB 趨勢，而 NAND 儲存容量也從過去的 64GB 提升到 512GB 乃至 1TB。業界指出，受惠於 5G 手機出貨需求，行動式 DRAM 的價格在上半年看到價格上漲的趨勢，並將可望一路拉升至下半年。從 109 年第 1 季合約價來看，行動及 PC DRAM 報價呈現持平到小漲，相較於伺服器記憶體的漲勢已有 10%以上的漲幅。同時隨著固態硬碟(SSD)採用率提高，再加上 5G 手機的興起，109 年全球 NAND 市場將會持續呈現復甦景象，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 111 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 111 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 代工的 50/60 奈米產能已供不應求，109 年第 4 季以前無法增產，所以 109 年上半年 NOR Flash 也將呈現供給吃緊情勢。

展望未來，隨著記憶體產品高庫存清除，並進而使 ASP 回升，再加上預期美國與中國大陸間的貿易緊張關係可望出現緩和，預計 109 年全球半導體市場規模將會恢復成長。但出現新冠肺炎這隻黑天鵝對產業的影響，目前尚難評估。

本公司深耕利基型記憶體，包含利基型 DRAM、NOR Flash 及 SLC NAND 等。雖然遭遇到記憶體 ASP 下滑及不景氣的影響，全年營收仍創歷史新高達 119 億 8 千 3 百萬元(合併營收)。109 年因記憶體市場逐漸復甦及中美貿易戰緩和的關係，記憶體市場將有不錯的表現，109 年的營收預估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。108 年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 21.8%，預估 109 年將在電視及智能音箱的市場持續成長。

本公司 108 年度之營業收入為新台幣 11,964,770 仟元，較 107 年度之營業收入新台幣 11,491,606 仟元成長 4.11%，全年毛利率為 14.58%，稅前淨利為 563,433 仟元。

一、108 年度營業結果(採個體財務報告資料)

1. 108 年度及 107 年度營業狀況比較如下表：

單位：新台幣仟元

	108 年度	107 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	11,964,770	11,491,609	473,161	4.12%
營業毛利	1,745,049	2,053,252	(308,203)	(15.01%)
營業費用	(1,166,150)	(1,197,331)	(31,181)	(2.60%)
營業利益(損失)	578,899	855,921	(277,022)	(32.37%)
營業外收支淨額	(15,466)	(20,130)	(4,664)	(23.17%)
稅前純益(損失)	563,433	835,791	(272,358)	(32.59%)
稅後純益(損失)	497,405	706,508	(209,103)	(29.60%)

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	108 年度	107 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業活動現金流量	1,949,621	(615,390)	2,565,011	416.81%
投資活動現金流量	(325,130)	(375,626)	50,496	13.44%
籌資活動現金流量	(636,422)	(166,628)	(469,794)	(281.94%)

(2)獲利能力

項目		108 年度	107 年度
資產報酬率(%)		4.85	7.12
股東權益報酬率(%)		6.71	9.66
占實收資本 比率(%)	營業利益	20.26	29.95
	稅前純益	19.72	29.25
純益率(%)		4.16	6.15
每股盈餘(元)		1.78	2.52

(3)研究發展狀況：108 年研究發展支出為新台幣 726,964 仟元約佔營業收入 6.07%。

二、109 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、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+DRAM)產品線擴展
- (6)全力擴充 50nm NOR Flash 產品線及業務。
- (7)加速推展功率 IC 及類比 IC 之產品線。
- (8)維持穩健之財務結構。

2. 預計銷售數量及其依據

雖然 PC 的市場持續的衰退，且智慧型手機市場逐漸趨於飽和，但為了提高其使用效能，PC 及智慧型手機搭載的記憶體容量亦大幅提升，尤其在邁入 5G 的新時代，對記憶體(DRAM & NAND)的需求將大幅成長。NOR Flash 方面，新的應用不斷的增加例如 TWS、AMOLED、TDDI 等，雖然在 107 年第二季價格開始滑落，預估 109 年上出貨量增加而營收小幅成長的情況。

107 年全球 DRAM 及 Flash 的營收雙雙創下歷史新高，進而讓利基型記憶體的市場出現一波榮景，但在 107 年下半年記憶體的景氣開始反轉，不景氣循環開始來襲。本公司將加強與客戶策略夥伴關係，提供優質的服務進而增加客戶的滿意度，度過艱辛的 108 年，但隨著景氣逐漸好轉，預估 109 年的營收及獲利都將小幅成長。

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、NAND 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，但中國大陸近年來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 將在 109 年以後陸續完工量產，屆時記憶體產業將展開新一輪的競爭與淘汰，也將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 109 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

從 108 年以來記憶體大廠的財報連連失色，整體獲利表現一瀉千里，控制虧損大失血成為當務之急，因此 109 年供給產能謹慎增加、促使需求成長高於供給，藉此支撐市場價格逐步調升，此一策略儼然已成為各大記憶體業者不言而喻的共識。但新冠肺炎(COVID-19)爆發以來，中國各地城鎮封鎖措施持續擴大，交通禁行受阻、人力復工挑戰升高，更廣泛的影響是整體消費信心趨於疲弱，目前已有市調單位預期，109 年中國智慧型手機市場銷售將明顯下滑，輕則衰退 10% 以內，若疫情控制拖延至第 2 季，可能將導致近 2 成的衰退，雖然高通、聯發科對於 109 年 5G 手機成長前景並未受影響，但市場新品推動及買氣正籠罩疫情蔓延的嚴峻威脅下。

雖然新冠肺炎(COVID-19)疫情持續蔓延，已演變成全球大流行疾病，手機及 NB 等消費性電子產品買氣首當其衝，但各記憶體業者認為，市場需求將可望遞延發生，預料上游晶圓供給緊缺程度將獲得一定程度放緩，但上游原廠主導價格調漲的走勢依然明確，儘管近期各地復工進度不一，業界仍普遍預期 DRAM 與 NAND Flash 價格漲價風向球不變。

因此疫情高峰何時結束雖充滿未知數，對於未來總體經濟形勢以及導致市場需求波動的衝擊仍持續。但在此之下如何維持公司營運的收支平衡、保證自由現金流將考驗各記憶體大廠營運體質。

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 108 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 109 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 109 年 3 月 20 日

會計師查核報告

(109)財審報字第 19003273 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 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 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 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。

晶豪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：

商譽減損評估

事項說明

晶豪科技股份有限公司於民國 105 年 6 月 8 日合併宜揚科技股份有限公司產生商譽新台幣 80,758 仟元，於民國 108 年度認列商譽減損損失金額為新台幣 12,057 仟元，有關商譽減損之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十)非金融資產減損；商譽減損評估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)；商譽減損評估說明，請詳個體財務報告附註六(十一)；晶豪科技股份有限公司以商譽所歸屬現金產生單位之未來估計現金流量，採適當折現率衡量該現金產生單位之可回收金額，作為評估商譽是否減損之依據。因商譽減損評估採用包括折現率及未來五年度財務預測等之假設，涉及之專業判斷具不確定性，因此，本會計師將商譽減損評估列入本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序

會計師對於商譽減損評估執行之查核程序，包括了解及評估管理階層對未來現金流量之估計流程；確認評價模型中所列未來五年度現金流量資訊經管理階層核准；評估評價模型中所採用之各項成長率及折現率等重大假設之合理性，包括 1. 所使用之預計成長率與歷史結果、經濟及產業預測報告比較。2. 所使用之加權平均資金成本折現率，檢查其現金產生單位資金成本假設。3. 評估管理階層採用不同預期成長率及折現率之敏感度分析，確認管理階層已適當處理估計不確定性之可能影響。

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 108 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 5,137,286 仟元及新台幣 168,762 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，對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係依據存貨去化程序之歷史資訊推算而得。因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；抽查個別存貨料號用以核對存貨淨變現價值，並取得管理階層對於個別辨認之過時或毀損存貨項目相關評估及佐證文件，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 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

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 109 年 3 月 20 日

晶豪科技股份有限公司
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	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,817,377	17	\$ 829,308	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		150,841	2	210,901	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流					
	動		140,906	1	-	-
1150	應收票據淨額		34	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,160,173	11	1,059,404	10
1200	其他應收款	七(二)	79,745	1	71,929	1
130X	存貨	六(五)	4,968,524	48	5,764,531	56
1410	預付款項		21,863	-	74,569	1
1470	其他流動資產	八	6,602	-	2,759	-
11XX	流動資產合計		8,346,065	80	8,013,401	78
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		25,388	-	29,650	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	1,225,036	12	1,278,138	12
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	695,067	6	792,823	8
1755	使用權資產		72,798	1	-	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	18,671	-	19,641	-
1780	無形資產	六(十)(十一)	81,177	1	132,628	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	4,174	-	5,174	-
1900	其他非流動資產		10,357	-	63,693	1
15XX	非流動資產合計		2,132,668	20	2,321,747	22
1XXX	資產總計		\$ 10,478,733	100	\$ 10,335,148	100

(續次頁)

晶豪科技股份有限公司
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

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(十二)	\$	270,000	3	\$	370,000	4
2110	應付短期票券			-	-		99,932	1
2130	合約負債－流動	六(二十)		3,949	-		2,440	-
2150	應付票據			1,890	-		1,800	-
2170	應付帳款			2,134,680	20		1,850,943	18
2200	其他應付款	六(十三)		450,874	4		487,212	5
2230	本期所得稅負債			39,960	1		130,106	1
2280	租賃負債－流動			6,695	-		-	-
2300	其他流動負債			4,325	-		3,817	-
21XX	流動負債合計			2,912,373	28		2,946,250	29
非流動負債								
2550	負債準備－非流動			15,083	-		13,791	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		4,731	-		1,078	-
2580	租賃負債－非流動			66,540	1		-	-
2600	其他非流動負債	六(十四)		18,546	-		18,681	-
25XX	非流動負債合計			104,900	1		33,550	-
2XXX	負債總計			3,017,273	29		2,979,800	29
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)		2,857,589	27		2,857,589	28
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		104,305	1		59,072	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		1,359,235	13		1,288,584	12
3320	特別盈餘公積			-	-		194,377	2
3350	未分配盈餘			3,286,176	31		3,093,047	30
其他權益								
3400	其他權益	六(十九)	(	8,524)	-		-	-
3500	庫藏股票	六(十六)	(	137,321)	(1)	(	137,321)	(1)
3XXX	權益總計			7,461,460	71		7,355,348	71
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	10,478,733	100	\$	10,335,148	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 金	年 額	度 %	107 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十九)及七 (二)	\$	11,964,770	100	\$	11,491,609	100
5000 營業成本	六(五)(二十三) (二十四)	(	10,219,721)	(85)	(	9,438,357)	(82)
5900 營業毛利			1,745,049	15		2,053,252	18
5950 營業毛利淨額			1,745,049	15		2,053,252	18
營業費用	六(二十三) (二十四)						
6100 推銷費用		(	200,427)	(2)	(	184,065)	(2)
6200 管理費用		(	228,753)	(2)	(	235,832)	(2)
6300 研究發展費用		(	726,964)	(6)	(	773,145)	(7)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	10,006)	-	(	4,289)	-
6000 營業費用合計		(	1,166,150)	(10)	(	1,197,331)	(11)
6900 營業利益			578,899	5		855,921	7
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十)及七 (二)		78,697	1		77,272	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(	55,191)	(1)	(	25,895)	-
7050 財務成本	六(二十二)	(	8,715)	-	(	4,881)	-
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)	(	30,257)	-	(	66,626)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		(	15,466)	-	(	20,130)	-
7900 稅前淨利			563,433	5		835,791	7
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	66,028)	(1)	(	129,283)	(1)
8200 本期淨利		\$	497,405	4	\$	706,508	6
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)	\$	636	-	\$	337	-
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)	(	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-不重分類至損益之項 目		(	4,262)	-	-	-	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(	7,888)	-	\$	337	-
8500 本期綜合損益總額		\$	489,517	4	\$	706,845	6
基本每股盈餘							
9750 本期淨利		\$		1.78	\$		2.52
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘		\$		1.77	\$		2.51

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



-15-

晶豪科技股份有限公司
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
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 563,433	\$ 835,791
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六 (七)(八)(九)(二 十三)	392,093	393,901
攤銷費用	六(十)(二十三)	84,226	82,195
預期信用減損損失	十二(二)	10,006	4,289
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	六(二)(二十一)	19,145	41,577
利息費用	六(二十二)	8,715	4,881
利息收入	六(二十)	(27,979)	(30,195)
股利收入	六(二十)	(11,498)	(9,828)
減損損失	六(十一)	12,057	25,047
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失		30,257	66,626
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	26,427
應收票據	(34)		315
應收帳款	(110,776)		287
其他應收款	(6,889)		(13,376)
存貨		796,007	(2,134,747)
預付款項		52,706	(9,329)
其他流動資產	(3,844)		553
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		90	1,800
應付帳款		283,737	141,601
合約負債-流動		1,509	2,440
其他應付款	(53,299)		34,382
其他流動負債		509	(8,864)
其他非流動負債		392	385
營運產生之現金流入(流出)		2,081,478	(543,842)
收取之利息		27,053	30,036
支付之利息	(7,388)		(3,354)
支付之所得稅	(151,522)		(98,230)
營業活動之淨現金流入(流出)		1,949,621	(615,390)

(續次頁)

晶豪科技股份有限公司
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
----	---------------------	---------------------

投資活動之現金流量

按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 140,906)	\$ -
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(29,650)
子公司清算解散退股款	42,782	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十七) (268,048)	(366,402)
預付設備款減少(增加)	52,996	(56,921)
取得無形資產	六(十) (44,832)	(89,098)
存出保證金減少(增加)	340	(1,055)
收取之股利	32,538	167,500
投資活動之淨現金流出	(325,130)	(375,626)

籌資活動之現金流量

應付短期票券(減少)增加	六(二十七) (99,932)	99,932
短期借款(減少)增加	六(二十七) (100,000)	370,000
租賃負債本金償還	六(二十七) (7,956)	-
存入保證金增加	110	99
發放現金股利	六(十七) (428,638)	(640,447)
支付股東逾時效未領取股利	(45)	-
股東逾時效未領取股利	39	3,788
籌資活動之淨現金流出	(636,422)	(166,628)
本期現金及約當現金增加(減少)數	988,069	(1,157,644)
期初現金及約當現金餘額	六(一) 829,308	1,986,952
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 1,817,377	\$ 829,308

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 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 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 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。

晶豪集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

商譽減損評估

事項說明

晶豪科技股份有限公司於民國 105 年 6 月 8 日合併宜揚科技股份有限公司產生商譽新台幣 80,758 仟元，於民國 108 年度認列商譽減損損失金額為新台幣 12,057 仟元，有關商譽減損之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十)非金融資產減損；商譽減損評估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)；商譽減損評估說明，請詳合併財務報告附註六(十一)；晶豪集團以商譽所歸屬現金產生單位之未來估計現金流量，採適當折現率衡量該現金產生單位之可回收金額，作為評估商譽是否減損之依據。因商譽減損評估採用包括折現率及未來五年度財務預測等之假設，涉及之專業判斷具不確定性，因此，本會計師將商譽減損評估列入本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於商譽減損評估執行之查核程序，包括了解及評估管理階層對未來現金流量之估計流程；確認評價模型中所列未來五年度現金流量資訊經管理階層核准；評估評價模型中所採用之各項成長率及折現率等重大假設之合理性，包括 1. 所使用之預計成長率與歷史結果、經濟及產業預測報告比較。2. 所使用之加權平均資金成本折現率，檢查其現金產生單位資金成本假設。3. 評估管理階層採用不同預期成長率及折現率之敏感度分析，確認管理階層已適當處理估計不確定性之可能影響。

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 108 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 5,141,748 仟元及新台幣 169,196 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，對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係依據存貨去化程序之歷史資訊推算而得。因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；抽查個別存貨料號用以核對存貨淨變現價值，並取得管理階層對於個別辨認之過時或毀損存貨項目相關評估及佐證文件，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 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 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

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 109 年 3 月 20 日

晶豪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

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)	\$ 2,757,003	26	\$ 1,873,828	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		252,593	3	306,374	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流					
	動		140,906	1	-	-
1150	應收票據淨額		34	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,256,938	12	1,105,913	11
1200	其他應收款		82,741	1	68,540	-
130X	存貨	六(五)	4,972,552	48	5,767,656	56
1410	預付款項		27,444	-	81,224	1
1470	其他流動資產	八	6,866	-	2,920	-
11XX	流動資產合計		9,497,077	91	9,206,455	89
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		50,776	-	59,300	1
1550	採用權益法之投資	六(六)	33,210	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	696,328	7	799,062	8
1755	使用權資產	六(八)	86,367	1	-	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	18,671	-	19,641	-
1780	無形資產	六(十)	81,593	1	133,975	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	4,174	-	5,174	-
1900	其他非流動資產		12,124	-	65,705	1
15XX	非流動資產合計		983,243	9	1,082,857	11
1XXX	資產總計		\$ 10,480,320	100	\$ 10,289,312	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(十二)	\$	274,000	3	\$	370,000	4
2110	應付短期票券			-	-		99,932	1
2130	合約負債—流動	六(十九)		3,959	-		3,710	-
2150	應付票據			1,981	-		2,745	-
2170	應付帳款			2,225,909	21		1,894,371	18
2200	其他應付款	六(十三)		462,523	5		506,235	5
2230	本期所得稅負債			40,046	-		130,233	1
2280	租賃負債—流動			11,447	-		-	-
2300	其他流動負債			6,080	-		4,454	-
21XX	流動負債合計			3,025,945	29		3,011,680	29
非流動負債								
2550	負債準備—非流動			15,083	-		13,791	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		4,731	-		1,078	-
2580	租賃負債—非流動			75,440	1		-	-
2600	其他非流動負債	六(十四)		18,342	-		18,325	1
25XX	非流動負債合計			113,596	1		33,194	1
2XXX	負債總計			3,139,541	30		3,044,874	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	27		2,857,589	28
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		104,305	1		59,072	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		1,359,235	13		1,288,584	12
3320	特別盈餘公積			-	-		194,377	2
3350	未分配盈餘			3,286,176	31		3,093,047	30
其他權益								
3400	其他權益		(	8,524)	-	(	-	-
3500	庫藏股票	六(十六)	(	137,321)	(1)	(	137,321)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			7,461,460	71		7,355,348	71
36XX	非控制權益		(	120,681)	(1)	(	110,910)	(1)
3XXX	權益總計			7,340,779	70		7,244,438	70
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	10,480,320	100	\$	10,289,312	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(十九)	\$ 11,983,479 100	\$ 11,555,124 100
5000 營業成本	六(五)(二十三) (二十四)	(10,181,271) (85)	(9,426,197) (82)
5950 營業毛利淨額		1,802,208 15	2,128,927 18
營業費用	六(二十三) (二十四)		
6100 推銷費用		(234,342) (2)	(237,334) (2)
6200 管理費用		(243,035) (2)	(252,510) (2)
6300 研究發展費用		(739,882) (6)	(828,379) (7)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(10,006) -	(4,289) -
6000 營業費用合計		(1,227,265) (10)	(1,322,512) (11)
6900 營業利益		574,943 5	806,415 7
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(二十)	90,166 1	105,190 1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(66,895) (1)	(58,458) (1)
7050 財務成本	六(二十二)	(8,840) -	(4,887) -
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	(13,194) -	- -
7000 營業外收入及支出合計		1,237 -	41,845 -
7900 稅前淨利		576,180 5	848,260 7
7950 所得稅費用	六(二十五)	(70,569) (1)	(132,066) (1)
8200 本期淨利		\$ 505,611 4	\$ 716,194 6
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)	\$ 636 -	\$ 337 -
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)	(8,524) -	- -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 7,888) -	\$ 337 -
8500 本期綜合損益總額		\$ 497,723 4	\$ 716,531 6
淨利(損)歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 497,405 4	\$ 706,508 6
8620 非控制權益		\$ 8,206 -	\$ 9,686 -
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 489,517 4	\$ 706,845 6
8720 非控制權益		\$ 8,206 -	\$ 9,686 -
每股盈餘	六(二十六)		
9750 基本每股盈餘		\$ 1.78	\$ 2.52
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.77	\$ 2.51

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



-24-

晶豪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
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 576,180	\$ 848,260
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六		
	(七)(八)(九)(二十		
	十三)	398,674	398,733
攤銷費用	六(十)(二十三)	85,108	84,132
預期信用減損損失	十二(二)	10,006	4,289
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	六(二)(二十一)	8,727	87,868
利息費用	六(二十二)	8,840	4,887
利息收入	六(二十)	(49,666)	(53,476)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額	六(六)	13,194	-
股利收入	六(二十)	(26,570)	(30,622)
減損損失		12,057	25,047
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		(18,850)	62,474
應收票據		(34)	315
應收帳款		(161,164)	18,212
其他應收款		(15,256)	(13,461)
存貨		795,104	(2,130,729)
預付款項		52,384	12,355
其他流動資產		(3,946)	665
其他非流動資產		-	1
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(764)	2,448
應付帳款		331,538	120,858
合約負債		388	3,710
其他應付款		(54,781)	35,598
其他流動負債		1,742	(10,240)
其他非流動負債		384	385
營運產生之現金流入(流出)		1,963,295	(528,291)
收取之利息		50,064	51,839
支付之利息		(7,837)	(3,359)
支付之所得稅		(156,102)	(117,098)
營業活動之淨現金流入(流出)		1,849,420	(596,909)

(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 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
----	------------------------------	------------------------------

投資活動之現金流量

按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(\$ 140,906)	\$ 322,904
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(59,300)
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(二十八) (268,041)	(369,304)
預付設備款減少(增加)	52,996	(56,786)
取得無形資產	六(十) (44,783)	(89,085)
處分子公司現金流出數	(11,607)	-
存出保證金減少(增加)	185	(1,439)
收取之股利	26,570	30,622
投資活動之淨現金流出	(324,068)	(222,388)

籌資活動之現金流量

應付短期票券(減少)增加	(99,417)	99,932
短期借款(減少)增加	(96,000)	370,000
租賃負債本金償還	六(二十八) (12,525)	-
存入保證金增加	269	99
發放現金股利	六(十八) (428,638)	(640,447)
子公司發放現金股利予非控制權益	(14,298)	(8,776)
子公司取得母公司現金股利	8,438	12,608
子公司取得非控制權益股權	-	(9,407)
股東逾時效未領取股利	39	3,788
支付股東逾時效未領取股利	(45)	-
籌資活動之淨現金流出	(642,177)	(172,203)
本期現金及約當現金增加(減少)數	883,175	(991,500)
期初現金及約當現金餘額	六(一) 1,873,828	2,865,328
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 2,757,003	\$ 1,873,828

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

盈餘分配表

中華民國108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	2,788,134,707	
2. 加：確定福利計畫精算利益	636,462	
3. 加：本期稅後純益	497,405,300	
4. 減：提列法定盈餘公積	(49,804,176)	
5. 減：提列特別盈餘公積	(8,524,134)	
合 計	3,227,848,159	
二. 分配項目：		
1. 分派股東現金紅利	(285,758,925)	每股配發 1.0 元
三. 未分配盈餘轉入下年度	2,942,089,234	

註1：108年度股東現金紅利每股1.0元。

(配息率係暫依109年3月19日流通在外股數285,758,925股計算)。

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
第一條	本公司依照公司法規定組織之，定名為晶豪科技股份有限公司，英文名稱定為 ELITE SEMICONDUCTOR MEMORY TECHNOLOGY INC.。	本公司依照公司法規定組織之，定名為晶豪科技股份有限公司，英文名稱定為 <u>ELITE SEMICONDUCTOR MICROELECTRONICS TECHNOLOGY INC.</u> 。	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一百零一年六月十五日，第十五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。	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一百零一年六月十五日，第十五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， <u>第廿次修正於民國一百零九年六月十五日。</u>	增訂修訂日期。

晶豪科技股份有限公司股東會議事規範

104年6月2日股東常會通過

- 第1條 本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規範辦理。
- 第2條 股東會設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 第3條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第4條 本公司股東會召開之地點，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。
- 第5條 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；若未設常務董事，則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。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集人擔任之。
- 第6條 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。
- 辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第7條 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。
- 第8條 已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，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。
- 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大會表決。
- 第9條 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，主席不得逕行宣佈散會。主席違反議事規則，宣佈散會者，得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。會議散會後，股東不得另行推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第10條 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。發言內容與發言記載不符者，以發言內容為準。
- 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。

- 第11條 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。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第12條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。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。
- 第13條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第14條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。
- 第15條 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。表決之結果應當場報告，並做成記錄。
- 第16條 會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。
- 第17條 議案之表決，除公司法及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。
- 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，其行使方式及意思表示，依公司法第177之1、第177之2條規定辦理。表決時，由主席或其指定人員宣布出席股東之表決總權數，由股東進行投票表決，並於股東會當日將表決結果輸入公開資訊觀測站。
- 第18條 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。
- 第19條 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。
- 第20條 本規範未規定事項，悉依公司法及本公司章程規定辦理。
- 第21條 本規範經股東會通過後施行，修訂時亦同。

晶豪科技股份有限公司章程

第一章 總則

108年6月13日股東常會通過

- 第一條 本公司依照公司法規定組織之，定名為晶豪科技股份有限公司，英文名稱定為 ELITE SEMICONDUCTOR MEMORY TECHNOLOGY INC.。
- 第二條 本公司經營事業如下：
（一）CC01080 電子零組件製造業。
（二）I301010 資訊軟體服務業。
（三）F401030 製造輸出業。
「研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：
1. 0.21微米(含)以下製程所製造之DRAM 及所有以0.25微米(含)以下製程所製造之SRAM及Flash Memory。
2. 類比積體電路。
3. 類比與數位混合積體電路。
4. 與本公司業務相關之產品設計及研發之技術服務。
5. 兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。」
- 第三條 本公司得應業務需要對外擔任保證人。
- 第四條 本公司轉投資不受公司法第十三條所定轉投資投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制，有關轉投資事宜，應經董事會決議處理之。
- 第五條 本公司設總公司於新竹科學園區，必要時經董事會之決議及主管機關同意後，得在國內外設立分公司或辦事處。
- 第六條 本公司之公告方法依公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股份

- 第七條 本公司資本總額定為新台幣參拾伍億元正，分為參億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行之股份授權董事會分次發行。其中貳仟萬股保留供認股權憑證、附認股權特別股或認股權公司債行使認股權使用。
本公司收買之庫藏股，轉讓之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。
本公司員工認股權憑證發給對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。
本公司發行新股時，承購股份之員工得包括符合一定條件之從屬公司員工。
本公司發行限制員工權利新股之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。
- 第八條 本公司股票概為記名式，經依法簽證後發行之；亦得採免印製股票方式發行股份，但應洽臺灣集中保管結算所股份有限公司登錄，或得就每次發行總數合併印製股票。
- 第八條之一 本公司發行之股票得應臺灣集中保管結算所股份有限公司之請求合併換發大面額之股票。
- 第九條 股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開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均停止之。

第三章 股東會

- 第十條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。
- 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，簽名蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，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規則」規定辦理。
- 第十二條 本公司股東每股有一表決權。
- 第十三條 股東會開會時，以董事長為主席，董事長因故不能行使職權時，依公司法第二百零八條第三項規定辦理；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之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第十三條之一 股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。
- 第十四條 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。

第四章 董事及監察人

- 第十五條 本公司設董事七~九人，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。
- 第十五條之一 本公司依據證券交易法第十四條之四設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，依照證券交易法相關法令規定辦理。
- 第十五條之二 董事會之召集應載明事由，於七日前通知各董事。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。
本公司董事會之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。
- 第十六條 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，董事長對外代表公司。
- 第十七條 董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。
- 第十八條 董事會議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人委託為限。董事會得以視訊會議為之，董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

- 第十九條 本公司之營運及政策上之重大事項，除依法應由股東會決議者外，均由董事會決議行之。
- 第十九條之一 本公司董事之報酬授權董事會議依同業通常水準支給之。
- 第二十條 刪除。

第五章 經理人

- 第廿一條 本公司得設總經理，副總經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

- 第廿二條 本公司會計年度每年自一月一日起至十二月三十一日止於年度終了後編製總決算。
- 第廿三條 本公司應於會計年度終了後，由董事會造具下列各項表冊後提交股東常會請求承認。
- (一)營業報告書
- (二)財務報表
- (三)盈餘分派或虧損撥補之議案
- 第廿四條 本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：
- (一)提繳稅款。
- (二)彌補虧損。
- (三)提列百分之十為法定盈餘公積。
- (四)必要時得酌提特別盈餘公積。
- (五)餘額為股東紅利，依股東會決議按股份總數比例分派或酌予保留之。
- 本公司之產業生命週期仍處於成長期，股東紅利分配總額之百分之五以上，擬以現金分派，其餘以股票方式發放。
- 第廿四條之一 公司應以當年度獲利狀況，以不低於百分之五分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況之百分之一分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。
- 第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。
- 員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

第七章 附則

第廿五條

本章程未訂事項悉依公司法及相關法令規定辦理。

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。

晶豪科技股份有限公司 全體董事持股情形

- 一、截至本年股東常會停止過戶日本公司已發行股份總額為285,758,925股
- 二、本公司全體董事法定應持有股數12,000,000股。
- 三、本公司已依法設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。
- 四、截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事持有股數狀況如下，已符合證券交易法第26條規定成數標準。

基準日：109年04月17日

職 稱	姓 名	停止過戶日股東名簿	
		股數	%
董 事 長	陳 興 海	8,411,629	2.94%
董 事	張 明 鑒	5,523,825	1.93%
董 事	賀 志 宏	628,172	0.22%
董 事	戴 永 文	581,205	0.20%
董 事	新欣投資股份有限公司 代表人：黃嘉能	255,000	0.08%
獨立董事	周 雙 仁	-	-
獨立董事	江 進 福	-	-
獨立董事	簡 政 陽	-	-
全體董事持有股數		15,399,831	5.39%

附錄四

持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案之相關資訊

- 一、持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東，依公司法第172條之1規定，得以書面向本公司提出本次109年股東常會之議案，提案時間為民國109年4月13日起至109年4月23日。
- 二、本次109年股東常會持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案：無。