

股票代碼：3006

ESMT 晶豪科技股份有限公司
Elite Semiconductor Microelectronics Technology Inc.

113年股東常會
議事手冊

中 華 民 國 113 年 5 月 30 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、臨時動議-----	4
四、散會-----	4
參、附件	
一、營業報告書-----	5
二、審計委員會查核報告書-----	9
三、會計師查核報告及財務報表-----	10
四、112年度盈餘分配表-----	30
五、國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告說明-----	31
肆、附錄	
一、股東會議事規範-----	32
二、公司章程-----	34
三、全體董事持股情形-----	38
四、持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案-----	39

晶豪科技股份有限公司

113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、臨時動議

六、散會

主席得裁示就個案交付表決或就提案之全部或一部於
臨時動議進行前，以投票方式表決

晶豪科技股份有限公司113年股東常會議程

時 間：中華民國 113 年 5 月 30 日(星期四)上午 9 時整

地 點：新竹市東區大學路 16 號暉順和選旅一樓竹湖會議廳召開

召開方式：實體股東會

主席致詞：

一、報告事項：

- (一) 112 年度營業報告。
- (二) 審計委員會查核本公司 112 年度表冊報告。
- (三) 112 年度盈餘分派現金紅利情形報告。
- (四) 本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告。

二、承認事項：

- (一) 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)
- (二) 承認 112 年度盈餘分派議案。(董事會提)

三、臨時動議

四、散會

一、報告事項

案一：112年度營業報告，報請 公鑒。

說明：請參閱本手冊第5-8頁。

案二：審計委員會查核本公司112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9頁。

案三：112年度盈餘分派現金紅利情形報告。

說明：一、依公司章程第24條，股東紅利以發放現金之方式為之者，經董事會決議後，報告股東會。

二、本公司業經113年2月27日董事會決議，每股分派現金紅利新台幣\$0.6元，盈餘分配表請參閱本手冊第30頁。

三、配息基準日、發放日及辦理其他相關事宜，授權董事長訂定之。

案四：本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司於民國112年10月27日發行國內第一次無擔保轉換公司債，用於償還銀行借款，每張債券發行面額為新台幣10萬元整，發行總面額新台幣10億元，募集公司債之原因及相關事項說明，請參閱本手冊第31頁。

二、承認事項

案一：承認112年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：本公司112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白淑蒨、鄭雅慧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5-8頁)

2、財務報表 (請參閱本手冊第10-29頁)

決議：

案二：承認112年度盈餘分派議案。(董事會提)

說明：1、本公司112年度盈餘分派案，擬每股分派現金紅利新台幣0.6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0.6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，如國內可轉換公司債轉換成普通股等因素，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、112年度盈餘分配表請參閱本手冊第30頁，敬請 承認。

決議：

三、臨時動議

四、散會



因地緣政治衝突，俄烏戰爭已經打了兩年，至今仍在持續中，另外 2023 年 10 月爆發以哈衝突，至今也未有緩解的跡象，外溢效應衍生紅海危機，造成運費急速攀升；2023 年歐美各國的通膨危機，在美國聯準會和歐洲央行強烈升息下，通膨得到些許緩解但仍未到危機完全解除階段；高利率仍需持續一段時間。高利率惡化了民間消費，最終影響到各行各業。

記憶體屬於標準規格的產品，當景氣循環下行時首當其衝，產品售價急速下跌，同時庫存水位迅速攀升，2023 年記憶體各大廠紛紛採取減產措施因應，其中 DRAM 約減產 20%、NAND 約減產 30%，但各大廠在 2023 年仍創下歷史性的虧損，其中三星記憶體創下公司成立以來的首度虧損，其損失金額約 107 億美元、SK-海力士虧損約 58 億美元、美光虧損約 49 億美元；減產和庫存調整的效應到 2024 年 Q1 才開始逐漸顯現，售價逐漸回升，DRAM 從去年最低點至今已漲約 35%，而 NAND 的漲幅更超過 100%以上。

2023 年初 Open AI 橫空出世驚艷全球，世界各地充滿對 AI 热忱，認為 AI 的發展將改變未來的生活，紛紛投入大筆的人力和物力開發 AI 相關產品及其應用；生成式 AI 及大語言模型(LLM)的研究開發，成為未來幾年各大公司最重要的研究項目，這些研究開發需要用極高的演算能力，不只主晶片要有高速的運算能力，同時必須搭配高速和高容量的記憶體(HBM)才能有效運行，AI 主晶片搭配的 HBM 記憶體容量以 64GB 起跳，最高者甚至超過 200GB；生成式 AI 的熱潮將推動未來幾年記憶體需求的大幅成長。

汽車工業對半導體元件的需求在 2022 年逐漸緩解。因汽車製造商曾經歷製造中斷的問題，致使各國政府紛紛加碼投資半導體產業，2023 年的電動車銷售量約 1,422 萬輛，較 2022 年成長 39%，成長率驚人，2024 年電動車銷售量預估將達 1,800 萬輛。由於電動車對半導體元件的需求倍增，再加上各大車廠紛紛宣告，將電動車的發展列為未來發展的重心，車用半導體未來的市場需求與發展將呈現高速成長；本公司於 2023 年底通過 ISO 26262 安全認證，展現深耕汽車電子的決心，未來在車用半導體的營收可望逐年成長。

生成式 AI 的熱潮和電動車的需求大幅成長，將帶動未來幾年半導體的需求進入另一個高峰，Gartner 預估 2023 年半導體不景氣及庫存調整致使營收衰退 9%至 5,340 億美元，但 2024 年將會成長 16.8%至 6,240 億美元，在記憶體方面，隨著庫存大致調整完畢，記憶體產業在 2024 年將可望再迎來另一波的成長期，預期市場將有 66.3%的成長，其中 DRAM 的成長 88%、NAND Flash 的成長 49.6%。

本公司深耕於利基型記憶體，景氣波動較標準型記憶體低；雖然標準記憶體已有不少的漲幅，通常利基型記憶體會落後 1~2 季度，三大記憶體廠商預估營運今年將逐季好轉並擺脫虧損，對利基型記憶體的營運有正向的效果。2024 年本公司的營運將走出谷底，是充滿機遇與挑戰的一年，預計出貨量與營收將雙雙成長。

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；2023 年受到全球經濟不景氣及大客戶調整庫存的影響，需求放緩，再加上消費市場需求不振，價格滑落，營收衰退 24.8%。展望 2024 年，音頻放大器在韓國電視市場將大放異彩，但中國大陸的電視市場面臨國產替代嚴酷的挑戰，預估 2024 年的營運將是出貨量和營收些微成長。

本公司 2023 年合併營業收入為新台幣 11,884,121 仟元，較 2022 年合併營業收入新台幣 16,207,898 仟元減少 26.68%，全年毛利率為 2.73%，稅前淨損為 1,228,261 仟元。

一、112 年度營業結果：

1. 112 年度及 111 年度營業狀況比較如下表：

單位：新台幣仟元

	112 年度	111 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	11,884,121	16,207,898	(4,323,777)	(26.68)
營業毛利	324,741	2,978,958	(2,654,217)	(89.10)
營業費用	1,963,293	2,186,248	(222,955)	(10.20)
營業利益(損失)	(1,638,552)	792,710	(2,431,262)	(306.70)
營業外收支淨額	410,291	512,506	(102,215)	(19.94)
稅前純益(損失)	(1,228,261)	1,305,216	(2,533,477)	(194.10)
稅後純益(損失)	(1,208,961)	1,103,715	(2,312,676)	(209.54)

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	112 年度	111 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業活動現金流量	186,925	(3,528,541)	3,715,466	(105.30)
投資活動現金流量	(481,876)	(1,273,847)	791,971	(62.17)
籌資活動現金流量	50,584	(223,653)	274,237	(122.62)

(2) 獲利能力

項目	112 年度	111 年度
資產報酬率 (%)	(5.96)	5.67
股東權益報酬率 (%)	(11.32)	9.16
占實收資本 比率(%)	營業利益 (損失)	(57.26)
	稅前純益 (損)	27.70
純益(損)率 (%)	(10.17)	6.81
每股盈餘(虧損)(元)	(4.36)	3.71

(3) 研究發展狀況：112 年研究發展支出為新台幣 1,458,708 仟元約佔營業收入 12.27%。

二、113 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)完成 21nm DRAM 產品量產，並擴充相關記憶體產品線。
- (4)加速 19nm DRAM 產品研發，並導入量產。
- (5)完成 19nm/40nm NAND 產品量產導入。
- (6)加速擴充 MCP、eMCP and eMMC 產品線。
- (7)全力擴充 50nm NOR Flash 產品線及業務。
- (8)研發車規之利基型記憶體。
- (9)加速研發音頻放大器 IC 及功率 IC 之產品線。
- (10)擴充非記憶體產品線，如：IoT/AIoT Wireless IC/Solution, Motor Drive IC, Sensor IC (Temperature/Photo).. 等
- (11)維持穩健之財務結構。

2. 預計銷售數量及其依據

自 2020 起，因新型冠狀病毒 (COVID-19) 疫情帶來的宅經濟需求，加上同期間國際貨運塞港導致的缺貨潮，帶來延續超過兩年的半導體市場榮景；但隨著俄烏戰爭爆發及歐美各國的高通膨危機，惡化全球經濟，加上 COVID-19 疫後解封的宅經濟退燒，造成消費性電子產品供過於求，也使得記憶體市場自 2022 年下半年進入下修的循環，此狀況延續至 2023 年持續惡化，也造成國際記憶體大廠的巨幅虧損；緣於此市場趨勢，本公司在 2023 年也承受較大幅度的業績下修及虧損。所幸，各大廠為降低持續虧損，於 2023 年第二季啟動較大幅度的減產行動，加上 AI 應用崛起而可期待的記憶體市場大量需求，預計 2024 年將可逐步進入需求與供給平衡的回升循環。

記憶體 IC 是較容易受到景氣波動的產品，本公司深耕的利基型記憶體，在前述的市場循環下，伴隨成本大幅提升卻面臨價格滑落至 2020 年起漲前，使得營運遭遇嚴酷的考驗；經過 2023 年的庫存調整和產品開發加速規劃下；期待再次迎接下一波的成長，預估在 2024 年的出貨量及營收將逐漸回升。

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 SOC Memory、NOR Flash、NAND Flash 和 MCP/eMCP 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，但自 2020 年迄今的缺貨及下修循環，讓各大廠在加速擴充產能後又面臨不景氣的嚴酷考驗。另外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，亦會波及利基型記憶體的市場，惟目前的利基型記憶體市場短期內仍處於庫存調整階段；在此大環境下，唯有厚植技術實力、加速新產品開發及持續降低成本來因應未來的競爭。

本公司深耕的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 2024 年科技產品對利基型記憶體的需求仍將持續成長，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/eMCP/eMMC 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，包括音頻放大器、電源管理、IoT/AIoT 無線通訊、溫度/影像感應 IC 等，提升產品競爭力，滿足客戶之各項需求。

此外，本公司的記憶體開發流程，在 2023 年通過車用電子先進安全的系統驗證，獲得最高級別的 ISO 26262 ASIL-D 功能安全流程認證證書，將跨入全球車用電子先進安全系統供應鏈，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：

高庫存、高通膨、高利率等不利因素，科技終端產品需求疲弱，2023 年公司營運面臨有史以來最嚴酷的挑戰。幸在主要大廠不堪營運壓力，紛紛減產、控制生產及提升製程以控制產能，大廠的減產效益有效減緩記憶體價格持續下跌，加上通膨趨緩，部分科技產品需求回升，庫存調整告一段落，前端廠商備貨意願上升，整體營運方有所改善但仍艱困。展望未來，整體而言 2024 年的半導體市場、上半年預期仍處於庫存調整期，但預期通膨將趨緩和，主要央行將結束緊縮循環並啟動降息，在利率回落及 AI 浪潮帶動下，記憶體晶片需求預期將逐步復甦並成長，整體半導體營運困境預期將可逐漸改善轉佳。惟，2024 年整體大環境存在許多風險與不確定因素，通膨與利率進展、中國經濟疲弱問題、美國對中國晶片禁令、美國大選結果、國際地緣政治變化及氣候變遷等因素將影響全球經濟前景與發展，進而影響產業景氣復甦狀況。

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：鄭惠文



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 112 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 113 年股東常會

晶豪科技股份有限公司



審計委員會召集人：沈維民



中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003661 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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。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 112 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 112 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 112 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 7,342,465 仟元及新台幣 466,188 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個別辨認有過時陳舊存貨，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；測試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；評估及測試淨變現價值估計之合理性，進而評估晶豪科技股份有限公司決定備抵存貨跌價損失之合理性。

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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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. 對於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 112 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

白淑菁

會計師

鄭雅慧



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 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 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日



 晶豪科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	3,713,204	21	\$	3,705,997	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)						
	產—流動			63,440	-		94,813	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動							
	動			31,791	-		-	-
1150	應收票據淨額				-		9	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		1,132,044	6		886,551	5
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七(二)			-		1,482	-
1200	其他應收款			102,852	1		81,556	-
1210	其他應收款—關係人	七(二)		25,200	-		100	-
1220	本期所得稅資產			232,673	1		220,468	1
130X	存貨	六(五)		6,876,277	38		8,346,916	42
1410	預付款項			394,453	2		440,854	2
1470	其他流動資產			2,862	-		821	-
11XX	流動資產合計			12,574,796	69		13,779,567	70
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(三)					6,495	-
	之金融資產—非流動			11,460	-		-	
1550	採用權益法之投資	六(六)		1,248,535	7		1,423,932	7
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		1,894,390	11		1,991,347	10
1755	使用權資產	六(八)		62,556	-		71,272	1
1760	投資性不動產淨額	六(九)		14,791	-		15,761	-
1780	無形資產	六(十)		117,255	1		51,410	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)		256,076	1		213,192	1
1900	其他非流動資產	六(十一)及八		1,964,366	11		2,140,867	11
15XX	非流動資產合計			5,569,429	31		5,914,276	30
1XXX	資產總計		\$	18,144,225	100	\$	19,693,843	100

(續 次 頁)



 晶豪科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100 短期借款	六(十二)	\$ 2,620,000	15	\$ 3,175,000	16		
2130 合約負債—流動	六(二十一)	4,665	-	6,096	-		
2150 應付票據		2,178	-	2,399	-		
2170 應付帳款		2,187,588	12	2,132,751	11		
2180 應付帳款—關係人	七(二)	39,981	-	88,172	1		
2200 其他應付款	六(十四)及七(二)	730,949	4	1,432,504	7		
2250 負債準備—流動	六(十一)(二十四)	533,499	3	530,888	3		
2280 租賃負債—流動		9,056	-	9,224	-		
2300 其他流動負債		7,895	-	6,966	-		
21XX 流動負債合計		6,135,811	34	7,384,000	38		
非流動負債							
2530 應付公司債	六(十三)	942,923	5	-	-		
2540 長期借款	六(十五)	643,400	4	643,400	3		
2550 負債準備—非流動		21,055	-	19,850	-		
2570 遲延所得稅負債	六(二十八)	54,661	-	55,208	-		
2580 租賃負債—非流動		54,172	-	62,421	1		
2600 其他非流動負債		270,465	2	14,634	-		
25XX 非流動負債合計		1,986,676	11	795,513	4		
2XXX 負債總計		8,122,487	45	8,179,513	42		
權益							
股本	六(十八)						
3110 普通股股本		2,861,711	16	2,861,570	15		
資本公積	六(十九)						
3200 資本公積		487,274	2	255,317	1		
保留盈餘	六(二十)						
3310 法定盈餘公積		2,118,375	12	2,014,288	10		
3320 特別盈餘公積		46,310	-	23,906	-		
3350 未分配盈餘		4,688,916	26	6,553,259	33		
其他權益							
3400 其他權益		(36,380)	-	(46,310)	-		
3500 庫藏股票	六(十八)	(144,468)	(1)	(147,700)	(1)		
3XXX 權益總計		10,021,738	55	11,514,330	58		
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		\$ 18,144,225	100	\$ 19,693,843	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：鄭惠文





晶豪科技股份有限公司
個體綜合損益表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度		111 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(二十一)及七(二)	\$ 11,884,121	100	\$ 16,207,898	100
5000 營業成本	六(五)(二十六)(二十七)及七(二)	(11,608,742) (98)		(13,290,337) (82)	
5950 營業毛利淨額	六(二十六)	275,379	2	2,917,561	18
營業費用	(二十七)				
6100 推銷費用	七(二)	(278,286) (2)		(337,139) (2)	
6200 管理費用		(231,784) (2)		(321,690) (2)	
6300 研究發展費用	七(二)	(1,459,115) (12)		(1,533,186) (10)	
6000 營業費用合計		(1,969,185) (16)		(2,192,015) (14)	
6900 營業(損失)利益		(1,693,806) (14)		725,546	4
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十二)	139,917	1	83,306	1
7010 其他收入	六(二十三)及七(二)	61,925	1	69,068	-
7020 其他利益及損失	六(二十四)	271,397	2	360,144	2
7050 財務成本	六(二十五)	(82,612) (1)		(33,488)	-
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)	58,656	1	35,216	-
7000 營業外收入及支出合計		449,283	4	514,246	3
7900 稅前(淨損)淨利		(1,244,523) (10)		1,239,792	7
7950 所得稅利益(費用)	六(二十八)	21,678	-	(197,599) (1)	
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 1,222,845) (10)	\$	1,042,193	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(十六)	\$ 101	- (\$ 1,322)		-
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)	4,965	- (11,202)		-
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		4,965	- (11,202)		-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 10,031	- (\$ 23,726)		-
8500 本期綜合損益總額		(\$ 1,212,814) (10)	\$ 1,018,467		6
每股(虧損)盈餘	六(二十九)				
9750 基本每股(虧損)盈餘		(\$ 4.36)	\$ 3.71		
9850 稀釋每股(虧損)盈餘		(\$ 4.36)	\$ 3.71		

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：鄭惠文



晶 品 企 業 有 限 公 司
民 國 112 年 度 11 月 31 日

盈 餘 透損過益其按量未他公綜允金現合債評益庫藏股票權益總額

資 本 公 積 法 定 盈 餘 公 積 特 別 盈 餘 公 積 未 分 配 盈 餘 資 債

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 資 債

111 年度

111 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,861,570	\$ 181,329	\$ 1,516,762	\$ -	\$ 8,323,076	(\$ 23,906)	(\$ 137,416)	\$ 12,721,415
本期淨利	-	-	-	-	1,042,193	(1,322)	(22,404)	1,042,193
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	-	(23,726)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,040,871	(22,404)	-	1,018,467
110 年盈餘分配與指撥：	六(二十)							
提列法定盈餘公積	-	-	497,526	-	(497,526)	-	-	-
盈餘配發現金股利	-	-	-	-	(2,289,256)	-	-	(2,289,256)
提列特別盈餘公積	-	-	-	23,906	(23,906)	-	-	-
子公司購入母公司股票視同庫藏股	-	-	-	-	-	-	(10,284)	(10,284)
認列子公司所有權變動影響數-子公司配發現金股利	六(十九)	989	-	-	-	-	-	989
子公司收到母公司現金股利調整資本公積	六(十九)	44,720	-	-	-	-	-	44,720
認列子公司所有權變動影響數-子公司取得非控制權益	六(十九)	(29)	-	-	-	-	-	(29)
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	六(十九)	28,165	-	-	-	-	-	28,165
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	六(十九)	143	-	-	-	-	-	143
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,861,570	\$ 255,317	\$ 2,014,288	\$ 23,906	\$ 6,553,259	(\$ 46,310)	(\$ 147,700)	\$ 11,514,330
112 年度								
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,861,570	\$ 255,317	\$ 2,014,288	\$ 23,906	\$ 6,553,259	(\$ 46,310)	(\$ 147,700)	\$ 11,514,330
本期淨損	-	-	-	-	(1,222,845)	-	-	(1,222,845)
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	101	9,930	-	10,031
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,222,744)	9,930	-	(1,212,814)
111 年盈餘分配與指撥：	六(二十)							
提列法定盈餘公積	-	-	104,087	-	(104,087)	-	-	-
盈餘配發現金股利	-	-	-	-	(515,108)	-	-	(515,108)
提列特別盈餘公積	-	-	-	22,404	(22,404)	-	-	-
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	六(十九)	8,540	-	-	-	-	3,232	11,772
認列子公司所有權變動影響數-子公司配發現金股利	六(十九)	989	-	-	-	-	-	989
子公司收到母公司現金股利調整資本公積	六(十九)	10,329	-	-	-	-	-	10,329
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	六(十九)	621	-	-	-	-	-	621
員工認股權行使新股	六(十七)(十八)(十九)	141	611	-	-	-	-	752
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	六(十八)	-	45	-	-	-	-	45
發行可轉換公司債	六(十三)(十九)	-	210,822	-	-	-	-	210,822
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,861,711	\$ 487,274	\$ 2,118,375	\$ 46,310	\$ 4,688,916	(\$ 36,380)	(\$ 144,468)	\$ 10,021,738

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：鄭惠文



晶豪科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

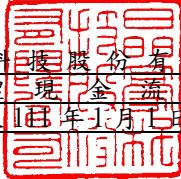
單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
----	------------------------------	------------------------------

營業活動之現金流量

本期稅前(淨損)淨利	(\$ 1,244,523)	\$ 1,239,792
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(九)	
	(二十六)	527,980
	六(十)(二十六)	167,417
	六(二)(二十四)	505,867
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨 (利益)損失	(15,171)	122,085
利息費用	六(二十五)	11,804
利息收入	六(二十二)	33,488
股利收入	六(二十三)	83,306
採用權益法認列之關聯企業及合資損益份 額	六(六)	771)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十四)	35,216)
虧損性合約損失	六(十一)	-
	(281,765)	530,888
租賃修改利益	(二十四)	51) (1,213)
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	47,844	66,896
應收票據	9)	9)
應收帳款	(245,493)	1,024,294
應收帳款-關係人	1,482)	1,482)
其他應收款	(15,403)	35,879
其他應收款-關係人	(25,100)	100
存貨	1,470,639)	2,983,607)
預付款項	46,401)	380,078)
其他流動資產	(2,041)	651)
其他非流動資產	195,621)	1,182,950)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(221)	194
應付帳款	54,837)	667,094)
應付帳款-關係人	(48,191)	35,233
合約負債	(1,431)	15,303)
其他應付款	(624,932)	395,340)
負債準備	2,611)	-
其他流動負債	929)	1,355
其他非流動負債	255,933)	104)
營運產生之現金流入(流出)	150,907)	2,139,041)
收取之利息	134,024)	81,174
支付之利息	(79,842)	29,390)
支付之所得稅	(33,958)	1,492,972)
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>171,131)</u>	<u>3,580,229)</u>

(續次頁)



 晶豪科技術股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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	(\$ 31,791)	(\$ 83,540)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	194,260
取得不動產、廠房及設備	六(三十) (516,503)	(1,269,380)
處分不動產、廠房及設備	281,765	-
取得無形資產	六(三十) (233,262)	(89,454)
存出保證金減少(增加)	585	(86,279)
收取之股利	<u>263,243</u>	<u>50,343</u>
投資活動之淨現金流出	(235,963)	(1,284,050)

籌資活動之現金流量

短期借款(減少)增加	六(三十) (555,000)	1,475,000
長期借款增加	六(三十) -	643,400
應付短期票券增加	六(三十) 1,723	271
租賃負債本金償還	六(三十) (9,273)	(8,241)
存入保證金減少	六(三十) (1)	(280)
發行可轉換公司債	六(三十) 1,148,901	-
員工執行認股權	752	-
發放現金股利	六(二十) (515,108)	(2,289,256)
股東逾時效未領取股利	六(十九) 45	<u>143</u>
籌資活動之淨現金流入(流出)	72,039	(178,963)
本期現金及約當現金增加(減少)數	7,207	(5,043,242)
期初現金及約當現金餘額	六(一) 3,705,997	8,749,239
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 3,713,204	\$ 3,705,997

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：鄭惠文



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003663 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及子公司(以下簡稱“晶豪集團”)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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經金融監督管理委員會認可並發布生效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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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 112 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 112 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 112 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 7,351,825 仟元及新台幣 466,188 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個別辨認有過時陳舊存貨，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；測試晶豪集團用以評價之存貨貨齡報表攸關資訊之適當性；評估及測試淨變現價值估計之合理性，進而評估晶豪集團決定備抵存貨跌價損失之合理性。

其他事項 - 個體財務報告

晶豪公司已編製民國 112 年度及 111 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經金融監督管理委員會認可並發布生效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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 112 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

白淑蒨
會計師

鄭雅慧



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 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 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日



 晶豪科技有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
			金額	金額
			%	%
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 4,520,314	25 \$ 4,764,681
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)		
	產—流動		167,295	1 205,510
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動			
	動		31,791	- - -
1150	應收票據淨額		- -	9 -
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,204,521	7 962,383
1200	其他應收款		107,564	1 84,473
1220	本期所得稅資產		232,673	1 220,468
130X	存貨	六(五)	6,885,637	38 8,369,225
1410	預付款項		399,667	2 444,561
1470	其他流動資產		2,862	- 821 -
11XX	流動資產合計		<u>13,552,324</u>	<u>75</u> <u>15,052,131</u> <u>76</u>
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		22,920	- 12,990 -
1550	採用權益法之投資	六(六)	135,110	1 103,857 1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	1,957,077	11 2,052,992 11
1755	使用權資產	六(八)	75,942	- 74,924 -
1760	投資性不動產淨額	六(九)	14,791	- 15,761 -
1780	無形資產	六(十)	117,255	1 51,410 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	256,076	1 213,192 1
1900	其他非流動資產	六(十一)及八	1,965,715	11 2,148,472 11
15XX	非流動資產合計		<u>4,544,886</u>	<u>25</u> <u>4,673,598</u> <u>24</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 18,097,210</u>	<u>100</u> <u>\$ 19,725,729</u> <u>100</u>

(續次頁)

晶豪科技股有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
2100 短期借款	六(十二)	\$ 2,620,000	14	\$ 3,175,000	16
2130 合約負債—流動	六(二十一)	4,665	-	6,096	-
2150 應付票據		2,178	-	2,399	-
2170 應付帳款		2,282,490	13	2,325,661	12
2200 其他應付款	六(十四)	714,823	4	1,426,556	7
2230 本期所得稅負債		1,295	-	3,464	-
2250 負債準備—流動		533,499	3	530,888	3
2280 租賃負債—流動		13,914	-	12,881	-
2300 其他流動負債		9,018	-	9,430	-
21XX 流動負債合計		6,181,882	34	7,492,375	38
非流動負債					
2530 應付公司債	六(十三)	942,923	5	-	-
2540 長期借款	六(十五)	643,400	4	643,400	3
2550 負債準備—非流動		21,055	-	19,850	-
2570 遲延所得稅負債	六(二十八)	54,661	-	55,208	-
2580 租賃負債—非流動		62,767	-	62,421	1
2600 其他非流動負債		270,430	2	14,599	-
25XX 非流動負債合計		1,995,236	11	795,478	4
2XXX 負債總計		8,177,118	45	8,287,853	42
歸屬於母公司業主之權益					
股本	六(十八)				
3110 普通股股本		2,861,711	16	2,861,570	15
資本公積	六(十九)				
3200 資本公積		487,274	2	255,317	1
保留盈餘	六(二十)				
3310 法定盈餘公積		2,118,375	12	2,014,288	10
3320 特別盈餘公積		46,310	-	23,906	-
3350 未分配盈餘		4,688,916	26	6,553,259	33
其他權益					
3400 其他權益	(36,380)	-	(46,310)	-
3500 庫藏股票	六(十八)	(144,468) (1)	(147,700) (1)		
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		10,021,738	55	11,514,330	58
36XX 非控制權益		(101,646)	-	(76,454)	-
3XXX 權益總計		9,920,092	55	11,437,876	58
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		\$ 18,097,210	100	\$ 19,725,729	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：鄭惠文

晶豪科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 112 年及上一年度自 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度		111 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(二十一)	\$ 11,884,121	100	\$ 16,207,898	100
5000 營業成本	六(五)(二十六)	(11,559,380)	(97)	(13,228,940)	(82)
5950 營業毛利淨額	(二十七)	324,741	3	2,978,958	18
營業費用	六(二十六)				
6100 推銷費用	(二十七)	(271,256)	(3)	(328,630)	(2)
6200 管理費用		(233,329)	(2)	(325,125)	(2)
6300 研究發展費用		(1,458,708)	(12)	(1,532,493)	(9)
6000 營業費用合計		(1,963,293)	(17)	(2,186,248)	(13)
6900 營業(損失)利益		(1,638,552)	(14)	792,710	5
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十二)	170,442	2	97,380	1
7010 其他收入	六(二十三)	32,761	-	92,266	-
7020 其他利益及損失	六(二十四)	259,145	2	332,510	2
7050 財務成本	六(二十五)	(82,689)	-	(33,530)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)				
		30,632	-	23,880	-
7000 營業外收入及支出合計		410,291	4	512,506	3
7900 稅前(淨損)淨利		(1,228,261)	(10)	1,305,216	8
7950 所得稅利益(費用)	六(二十八)	19,300	-	(201,501)	(1)
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 1,208,961)	(10)	\$ 1,103,715	7
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(十六)	\$ 101	-	(\$ 1,322)	-
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)				
		9,930	-	(22,404)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 10,031	-	(\$ 23,726)	-
8500 本期綜合損益總額		(\$ 1,198,930)	(10)	\$ 1,079,989	7
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		(\$ 1,222,845)	(10)	\$ 1,042,193	7
8620 非控制權益		\$ 13,884	-	\$ 61,522	-
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		(\$ 1,212,814)	(10)	\$ 1,018,467	7
8720 非控制權益		\$ 13,884	-	\$ 61,522	-
每股(虧損)盈餘	六(二十九)				
9750 基本每股(虧損)盈餘		(\$ 4.36)	\$	3.71	
9850 稀釋每股(虧損)盈餘		(\$ 4.36)	\$	3.71	

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

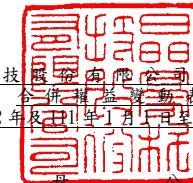
經理人：張明鑒

會計主管：鄭惠文

晶豪科技(股)有限公司及子公司
合併損益變動表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公司之業餘



透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價

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 債券 損益 庫藏股票 總計 非控制權益 權益總額

111 年度

111 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,861,570	\$ 181,329	\$ 1,516,762	\$ -	\$ 8,323,076	(\$ 23,906)	(\$ 137,416)	\$ 12,721,415	(\$ 61,855)	\$ 12,659,560
本期淨利	-	-	-	-	1,042,193	-	-	1,042,193	61,522	1,103,715
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(1,322)	(22,404)	-	(23,726)	-	(23,726)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,040,871	(22,404)	-	1,018,467	61,522	1,079,989

110 年度盈餘分配與指撥：

六(二十)

提列法定盈餘公積	-	-	497,526	-	(497,526)	-	-	-	-	-
盈餘配發現金股利	-	-	-	-	(2,289,256)	-	-	(2,289,256)	-	(2,289,256)
提列特別盈餘公積	-	-	-	23,906	(23,906)	-	-	-	-	-
子公司購入母公司股票視同庫藏股	-	-	-	-	-	-	(10,284)	(10,284)	(14,284)	(24,568)
認列子公司所有權益變動影響數-子公司配發現金股利 六(十九)	-	989	-	-	-	-	-	989	(61,155)	(60,166)
子公司收到母公司現金股利調整資本公積 六(十九)	-	44,720	-	-	-	-	-	44,720	-	44,720
認列子公司所有權益變動影響數-子公司取得非控制權 六(十九)(三十)	-	(29)	-	-	-	-	-	(29)	(18)	(47)
益股權	-	28,165	-	-	-	-	-	28,165	-	28,165
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數 六(十九)	-	143	-	-	-	-	-	143	-	143
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積 六(十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	(664)	(664)

111 年 12 月 31 日餘額

\$ 2,861,570	\$ 255,317	\$ 2,014,288	\$ 23,906	\$ 6,553,259	(\$ 46,310)	(\$ 147,700)	\$ 11,514,330	(\$ 76,454)	\$ 11,437,876
--------------	------------	--------------	-----------	--------------	-------------	--------------	---------------	-------------	---------------

112 年度

112 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,861,570	\$ 255,317	\$ 2,014,288	\$ 23,906	\$ 6,553,259	(\$ 46,310)	(\$ 147,700)	\$ 11,514,330	(\$ 76,454)	\$ 11,437,876
本期淨損	-	-	-	-	(1,222,845)	-	-	(1,222,845)	13,884	(1,208,961)
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	101	9,930	-	10,031	-	10,031
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,222,744)	9,930	-	(1,212,814)	13,884	(1,198,930)

111 年度盈餘分配與指撥：

六(二十)

提列法定盈餘公積	-	-	104,087	-	(104,087)	-	-	-	-	-
盈餘配發現金股利	-	-	-	-	(515,108)	-	-	(515,108)	-	(515,108)
提列特別盈餘公積	-	-	-	22,404	(22,404)	-	-	-	-	-
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易 六(十九)	-	8,540	-	-	-	-	3,232	11,772	16,349	28,121
認列子公司所有權益變動影響數-子公司配發現金股利 六(十九)	-	989	-	-	-	-	-	989	(55,425)	(54,436)
子公司收到母公司現金股利調整資本公積 六(十九)	-	10,329	-	-	-	-	-	10,329	-	10,329
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數 六(十九)	-	621	-	-	-	-	-	621	-	621
員工認股權行使發行新股 六(十七)(十七)(十八)	141	611	-	-	-	-	-	752	-	752
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積 六(十九)	-	45	-	-	-	-	-	45	-	45
發行可轉換公司債 六(十三)(十九)	-	210,822	-	-	-	-	-	210,822	-	210,822
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,861,711	\$ 487,274	\$ 2,118,375	\$ 46,310	\$ 4,688,916	(\$ 36,380)	(\$ 144,468)	\$ 10,021,738	(\$ 101,646)	\$ 9,920,092

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：鄭惠文





 晶豪科技股**份**有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
----	------------------------------	------------------------------

營業活動之現金流量

本期稅前(淨損)淨利	(\$ 1,228,261)	\$ 1,305,216
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(九)	
	(二十六)	538,796
攤銷費用	六(十)(二十六)	167,413
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨	六(二)(二十四)	
(利益)損失	(9,172)	87,280
利息費用	六(二十五)	82,689
利息收入	六(二十二)	(170,442) (97,380)
股利收入	六(二十三)	(17,380) (68,750)
處分子公司損失	六(二十四)	- 161
採用權益法認列之關聯企業及合資損益份	六(六)	
額	(30,632) (23,880)	
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十四)	(281,765) -
不動產、廠房及設備轉列雜項購置	六(七)	477
虧損性合約損失	六(二十四)	- 530,888
租賃修改利益	六(二十四)	(67) (1,213)
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	48,687	66,896
應收票據	9 (9)	
應收帳款	(243,620)	1,028,518
應收帳款-關係人	1,482 (1,482)	
其他應收款	(16,749)	36,041
存貨	1,483,588 (2,993,540)	
預付款項	44,894 (375,495)	
其他流動資產	(2,041) (651)	
其他非流動資產	195,621 (1,182,950)	
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(221)	194
應付帳款	(43,171) (655,040)	
合約負債	(1,431) (15,303)	
其他應付款	(635,111) (404,101)	
負債準備	2,611 -	
其他流動負債	(412)	1,521
其他非流動負債	255,933	106
營運產生之現金流入(流出)	141,248 (2,092,469)	
收取之利息	164,100	93,328
支付之利息	(79,918) (29,432)	
支付之所得稅	(38,505) (1,499,968)	
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>186,925</u>	<u>(3,528,541)</u>

(續次頁)



 晶豪科技股有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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		(\$ 31,791)	(\$ 114,250)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		-	224,970
處分子公司現金減少數		- (793)	
取得不動產、廠房及設備	六(三十一)	(516,581)	(1,276,718)
處分不動產、廠房及設備價款		281,765	-
收取之股利	六(二十三)	17,380	68,750
取得無形資產	六(十)(三十一)	(233,258)	(89,470)
存出保證金減少(增加)		609 (86,336)	
投資活動之淨現金流出		(481,876)	(1,273,847)

籌資活動之現金流量

短期借款(減少)增加	六(三十一)	(555,000)	1,475,000
長期借款增加	六(三十一)	-	643,400
應付短期票券增加	六(三十一)	1,723	271
租賃負債本金償還	六(三十一)	(14,742)	(13,030)
存入保證金減少	六(三十一)	(1)	(120)
發行可轉換公司債	六(三十一)	1,148,901	-
員工執行認股權		752	-
發放現金股利	六(二十)	(515,108)	(2,289,256)
股東逾時未領取股利	六(十九)	45	143
子公司發放現金股利予非控制權益		(54,436)	(60,166)
子公司取得母公司現金股利	六(十九)	10,329	44,720
庫藏股買入成本		- (24,568)	
處分庫藏股		28,121	-
向非控制權益購入股權		- (47)	
籌資活動之淨現金流入(流出)		50,584 (223,653)	
本期現金及約當現金減少數		(244,367)	(5,026,041)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	4,764,681	9,790,722
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 4,520,314	\$ 4,764,681

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：鄭惠文



晶豪科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 112 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	5,911,660,647	
2. 加：確定福利計畫精算利益	100,634	
3. 減：本期稅後淨損	(1,222,844,533)	
4. 加：迴轉特別盈餘公積	9,929,212	
合 計	4,698,845,960	
二. 分配項目：		
1. 分派股東現金紅利	(171,703,343)	每股配發新台幣 0.6 元
三. 未分配盈餘轉入下年度	4,527,142,617	

註：112 年度股東現金紅利每股配發新台幣 0.6 元。

配息率係暫依 113 年 2 月 27 日流通在外股數 286,172,238 股計算分配總額。在維持每股配息率新台幣 0.6 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，如國內可轉換公司債轉換成普通股等因素，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：鄭惠文



附件五

本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債執行情形說明

截至民國 113 年 3 月 31 日止

單位：股；%；新台幣元

公 司 債 種 類	國內第一次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	112 年 10 月 27 日
面 額	新台幣壹拾萬元
發行及交易地點	中華民國證券櫃檯買賣中心
發 行 價 格	以票面金額之 115.42% 發行
總 額	新台幣壹拾億元整
利 率	票面利率 0%
期 限	三年期；到期日：115 年 10 月 27 日
保 證 機 構	無
受 託 人	凱基商業銀行股份有限公司信託部
承 銷 機 構	凱基證券股份有限公司
簽 證 律 師	翰辰法律事務所
簽 證 會 計 師	資誠聯合會計師事務所
償 還 方 法	除本轉換公司債之持有人依本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法(下稱「本辦法」)第十條轉換為本公司普通股或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日後十個營業日內依債券面額將本轉換公司債持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還，前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業日，將順延至次一營業日。
未 傱 還 本 金	新台幣 999,900 仟元
贖 回 或 提 前 清 傱 之 條 款	依本辦法第十八條規定。
限 制 條 款	無
信 用 評 等 機 構 名 稱、評 等 期 期、 公 司 債 評 等 結 果	無
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換 (交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證 券之金額 截至 113 年 3 月 31 日止，已有 1 張轉換公司債執行轉 換為普通股 1,168 股，金額新台幣 11,680 元。
發 行 及 轉 换 (交 � 換 或 認 股) 辦 法	本辦法已公告於公開資訊觀測站。
發行及轉換、交換或認股辦法、發行 條件對股權可能稀釋情形及 對現有股東權益影響	依本公司向主管機關申報送件時之評估資料，本次辦理國內第一次無擔保轉換公司債對原股東股權之最大可能稀釋效果為 4.08%，對現有股東權益並無重大不利之影響。
交 換 標 的 委 託 保 管 機 構 名 稱	無

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

- 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 MICROELECTRONICS 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
- 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 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。

本公司召開股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告的方式舉行。採行視訊股東會議符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，證券主管機關另有規定者從其規定。

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

第十五條 本公司設董事七~十一人，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，並得視業務需要推選副董事長，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。 <ul style="list-style-type: none">(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： <ul style="list-style-type: none">(一)提繳稅款(二)彌補虧損(三)提列百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。(四)依法提列或迴轉特別盈餘公積。(五)餘額加計前期累計未分配盈餘數為股東紅利，由股東會決議分派之。 <p>本公司所屬之產業生命週期尚處於成長期，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金股利之需求，得將當年度可分配盈餘全數分派。每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會決議，其中股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，且股東現金股利分配之比例以不低於股東紅利總額之百分之五十為原則。</p> <p>本公司盈餘分派或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部以發放現金之方式為之者，授權董事會依公司法第二百四十條及第二百四十一條規定以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。</p>

第廿四條之一 公司應以當年度獲利狀況，以不低於百分之一提撥員工酬勞及應以當年度獲利狀況不高於百分之一提撥董事酬勞。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。

第二十次修正於民國一百零九年六月十五日。

第二十一次修正於民國一百十年七月十二日。

第二十二次修正於民國一百十一年六月十五日。

第二十三次修正於民國一百十二年五月三十日。

附錄三

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286,172,238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：113年4月1日

職 稱	姓 名	停止過戶日股東名簿	
		持有股數	持有股比例(%)
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	619,172	0.22%
董事	戴 永 文	581,205	0.20%
董事	黃 嘉 能	-	-
獨立董事	沈 維 民	-	-
獨立董事	郭 泰 豪	-	-
獨立董事	崔 秉 錡	-	-
獨立董事	簡 政 陽	-	-
全體董事持有股數		15,135,831	5.29%

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相關資訊

一、依公司法第172-1條相關規定，本公司113年股東常會受理股東提案，時間為民國113年3月24日起至113年4月3日止。

二、本次113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。