

晶豪科技股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國112年5月30日(星期二)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

出席：本公司發行股份總數為286,156,953股，本公司發行流通在外股份總數為286,156,953股，出席股東代表股數共176,347,842股(含以電子方式出席行使表決權者為46,014,302股)，出席率為61.62%，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、沈維民獨立董事(審計委員會召集人)、崔秉鉞獨立董事、郭泰豪獨立董事、簡政陽獨立董事等8席董事出席，已超過董事席次9席之半數。

列席：資誠聯合會計師事務所白淑蒨會計師、禾同國際法律事務所蕭富山律師共計二人

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

案一：111年度營業報告，報請 公鑒。

說明：請參閱本手冊。

案二：審計委員會查核本公司111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。

案三：111年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：依章程規定及111年度獲利狀況，決議分派員工酬勞新台幣12,650,940元及董事酬勞新台幣12,650,940元。

案四：111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112年2月23日董事會決議，每股分派現金紅利新台幣\$1.8元，盈餘分配表請參閱本手冊。

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。

四、承認事項

案一：承認111年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：本公司111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)

2、財務報表 (請參閱本手冊)

決議:本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數:176,347,842權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 166,452,921權 (含電子投票36,119,381權)	94.38 %
反對權數79,207 權 (含電子投票79,207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 9,815,714權 (含電子投票9,815,714權)	5.56 %

本案照原案表決通過。

案二:承認111年度盈餘分派議案。(董事會提)

說明:1、本公司111年度盈餘分派案,擬每股分派現金紅利新台幣1.8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1.8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、111年度盈餘分配表請參閱本手冊,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:176,347,842權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 166,554,368權 (含電子投票36,220,828權)	94.44 %
反對權數81,908 權 (含電子投票81,908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 9,711,566權 (含電子投票9,711,566權)	5.50 %

本案照原案表決通過。

五、 討論事項

案由：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。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：176,347,842權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 163,697,268權 (含電子投票33,363,728權)	92.82%
反對權數1,791,643 權 (含電子投票1,791,643權)	1.01 %
無效權數 0 權 (含電子投票0權)	0.00 %
棄權與未投票權數10,858,931權 (含電子投票10,858,931權)	6.15 %

本案照原案表決通過。

六、 臨時動議：無。

七、 散會

本次股東會無股東提問。



因地緣政治衝突，2022 年初俄羅斯入侵烏克蘭而發生了俄烏戰爭，至今仍在持續中。歐美各國紛紛對俄羅斯祭出制裁措施，導致能源價格暴漲以及糧食短缺，進而引發歐美各國三、四十年來罕見的通膨危機，影響民間消費進而惡化全球經濟。美國聯準會及歐洲央行紛紛採取劇烈性的升息來因應，但通膨仍高居不下，高利率仍需持續一段時間。另外 COVID-19 病毒已傳播三年了，在這段期間病毒不斷的變種，傳播力變強但致死率變弱，各國開始逐漸解封回歸正常生活與工作，宅經濟退燒，再加上貨物塞港問題逐漸解決，對許多電子產品反而變成供過於求。持續二年多的半導體缺貨與榮景讓各大廠積極擴充產能，記憶體產品因消費型電子產品需求急凍再加上伺服器出貨不如預期，一夕之間變成庫存過高，價格滑落，受傷尤其慘重。預估至少需花三季至一年的時間來調整庫存。根據 WSTS 全球記憶體市場預測，2022 年全球記憶體營收達 1,374 億美元，相較 2021 年衰退 17.2%，而預估 2023 年仍將持續衰退 13.5% 至 1,189 億美元。在指標性記憶體公司，三星去年第四季獲利衰退 97%，海力士第四季虧損 2.78 億美元，美光最近一季虧損 1.95 億美元。DRAM 和 NAND 市場從 2022 年第三季起開始遭遇需求急凍的惡劣環境，包括 covid-19 大流行的後遺症、俄烏戰爭、通膨飆高和供應鏈重組，使得經濟衰退比常規的週期性衰退嚴重許多。

受到俄烏戰爭、通膨飆高、供應鏈重組與各國逐漸解封疫情的影響，宅經濟急速退燒再加上貨物塞港問題解決，持續二年多的半導體榮景急速退潮，消費性電子產品和半導體市場皆供過於求，記憶體產業正在經歷 25 年來最嚴酷的經營環境。記憶體產品(DRAM、NAND/NOR)一直是電子產品的重要零組件之一，市場規模占整體 IC 市場約在 1/4 至 1/3 之間，因是標準規格產品，景氣波動高於其它的 IC 產品。目前屬於市場修正期，隨著庫存在未來幾季逐漸調整完畢，記憶體產業將可望再迎來另一波的成長期。本公司深耕低密度利基型記憶體，景氣波動較標準型記憶體低，但仍會受到大環境影響，產品價格滑落，2023 年的營運將充滿許多嚴酷的挑戰，預計將是出貨量成長但營收衰退情形。

展望 2023 年，雖然受到消費性產品需求不振，歐美指標性大廠紛紛裁員以求度過寒冬，預估需要花幾季的時間來調整庫存。但 5G 手機、雲端運算、智慧邊緣運算、電動車和元宇宙等市場仍處於成長態勢，半導體產業未來的成長仍值得期待。半導體技術在每個行業復甦的過程中都扮演相當關鍵的角色，因此各國將半導體技術與產能視為戰略物資及國安問題，紛紛投入大量的資金在自己的國內蓋廠。

汽車工業的半導體市場方面，2022 年的車用半導體晶片供應方面逐漸緩解。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。2022 年的電動車銷售量約 780 萬輛，較 2021 年成長 68%，成長率驚人，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的發展的重心，車用半導體未來的市場需求與發展值得期待。

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；2022 年受惠於宅經濟對影音設備的需求，在智能音箱的市場擴展取得非常好的成果。受到半導體缺貨的影響，音頻放大器 IC 在 2022 年逐漸受到歐美各大音響品牌認證採用且銷售量成長，營收約成長 36.6%。因半導體缺貨的問題逐漸緩解，再加上消費市場需求不振，價格滑落，預估 2023 年的營運將是出貨量增加但營收些微衰退情形。

本公司 2022 年度之營業收入為新台幣 16,207,898 仟元，較 2021 年度之營業收入新台幣 23,844,898 仟元衰退 32.03%，全年毛利率為 18.00%，稅前淨利為新台幣 1,239,792 仟元。

一、111 年度營業結果(採個體財務報告資料)

1. 111 年度及 110 年度營業狀況比較如下表：

單位：新台幣仟元

	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	16,207,898	23,844,898	(7,637,000)	(32.03%)
營業毛利	2,917,561	8,679,125	(5,761,564)	(66.38%)
營業費用	(2,192,015)	(2,821,980)	629,965	22.32%
營業利益(損失)	725,546	5,857,145	(5,131,599)	(87.61%)
營業外收支淨額	514,246	52,038	462,208	888.21%
稅前純益(損失)	1,239,792	5,909,183	(4,669,391)	(79.02%)
稅後純益(損失)	1,042,193	4,976,211	(3,934,018)	(79.06%)

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	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業活動現金流量	(3,580,229)	8,125,798	(11,706,027)	(144.06%)
投資活動現金流量	(1,284,050)	(1,749,731)	465,681	26.61%
籌資活動現金流量	(178,963)	(345,983)	167,020	48.27%

(2) 獲利能力

項目		111 年度	110 年度
資產報酬率 (%)		5.37	30.12
股東權益報酬率 (%)		8.60	47.43
占實收資本 比率 (%)	營業利益	25.35	204.68
	稅前純益	43.33	206.50
純益率 (%)		6.43	20.87
每股盈餘 (元)		3.71	17.76

(3) 研究發展狀況：111 年研究發展支出為新台幣 1,533,186 仟元約佔營業收入 9.46%。

二、112 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 產品開發，並導入量產。
- (4) 加速 19nm DRAM 產品研發。
- (5) 完成 28nm NAND 產品量產。
- (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) 擴充公司的產品線如 IoT IC, Motor Drive IC, Sensor IC 等。
- (11) 維持穩健之財務結構。

2. 預計銷售數量及其依據

受惠於宅經濟的需求，過去兩年半導體市場出現年得一見的榮景，本公司在 2020/2021 年的出貨數量與營收皆創歷史新高。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，再加上 covid-19 的變種病毒致死率變弱，各國紛紛解封，宅經濟急速退燒，消費性電子產品供過於求。記憶體市場 2022 年的上半年表現還可以，但下半年需求急凍，價格下跌，至第四季各大廠皆處於虧損狀態。需要花幾季的時間來調整庫存，才能迎接下一波的成長。隨著 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，再加上電動車對記憶體容量的需求急遽上升，為下一波的成長提供動能。

記憶體是較容易受到景氣波動的產品，本公司雖深耕利基型記憶體，在這一波的記憶體不景氣很難不受影響，價格滑落至起漲前，營運遭遇嚴酷的考驗，調整庫存和加速產品開發是當務之急，提供具有競爭力的產品，才有機會迎接下一波的成長。預估在 2023 年的出貨量將些微增加但營收仍衰退情形。

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，但過去兩年多的半導體的缺貨與榮景，讓各大廠大肆的擴充產能來滿足客戶的需求，反而在這一波不景氣面臨嚴酷的考驗。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，為目前的利基型記憶體市場短期內仍處於庫存調整狀態。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 2023 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/eMCP 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

宅經濟和數位化生活的進展推升對半導體元件的需求超出預期，過去兩年各大廠紛紛擴充產能因應，景氣反轉時反而會讓營運面臨嚴酷的挑戰。自新冠肺炎(COVID-19)爆發以來，許多百姓生活陷入困境，世界各國政府陸續實施量化寬鬆及印鈔救經濟及改善百姓生活，其後遺症陸續顯現，各國的通貨膨脹陸續創新高，再加上俄烏戰爭推波助瀾，通膨達到三、四十年高峯，百姓苦不堪言，因而影響消費者的信心，各國央行在 2022 年採劇烈性升息以應對通膨危機，至今通膨危機仍未解除，各國央行將繼續升息，使得 2023 年的高利率仍需持續一段時間，經濟發展充滿不確定性。再加上中美對抗加劇及俄烏戰爭等地緣政治問題，石油和天然氣價格漲至幾年來新高。整體而言，2023 年的半導體市場處於庫存調整期，但未來的數位化生活需要靠半導體來完成，所以未來的半導體成長仍值得期待。

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



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 111 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 112 年股東常會

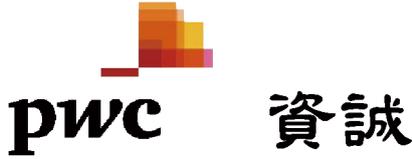
晶豪科技股份有限公司



審計委員會召集人：沈維民



中 華 民 國 112 年 2 月 23 日



會計師查核報告

(112)財審報字第 22003470 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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 111 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 9,212,355 仟元及新台幣 865,439 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，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 111 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

白淑蒨

白淑蒨



會計師

鄭雅慧

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 2 年 2 月 2 3 日

晶豪科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 3,705,997	19	\$ 8,749,239	43
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	94,813	1	173,513	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動		-	-	110,720	1
1150	應收票據淨額		9	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	886,551	5	1,910,845	9
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七(二)	1,482	-	-	-
1200	其他應收款		81,556	-	115,503	1
1210	其他應收款—關係人	七(二)	100	-	-	-
1220	本期所得稅資產		220,468	1	-	-
130X	存貨	六(五)	8,346,916	42	5,363,309	27
1410	預付款項		440,854	2	60,776	-
1470	其他流動資產		821	-	170	-
11XX	流動資產合計		<u>13,779,567</u>	<u>70</u>	<u>16,484,075</u>	<u>82</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)	6,495	-	17,697	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	1,423,932	7	1,385,929	7
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	1,991,347	10	1,237,536	6
1755	使用權資產	六(八)	71,272	1	69,562	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	15,761	-	16,731	-
1780	無形資產	六(十)(十一)	51,410	-	83,825	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	213,192	1	3,116	-
1900	其他非流動資產	六(十二)及八	2,140,867	11	857,372	4
15XX	非流動資產合計		<u>5,914,276</u>	<u>30</u>	<u>3,671,768</u>	<u>18</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 19,693,843</u>	<u>100</u>	<u>\$ 20,155,843</u>	<u>100</u>

(續次頁)

晶豪科技股份有限公司
個體資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100	短期借款	六(十三)	\$ 3,175,000	16	\$ 1,700,000	8	
2130	合約負債－流動	六(二十一)	6,096	-	21,399	-	
2150	應付票據		2,399	-	2,205	-	
2170	應付帳款		2,132,751	11	2,799,845	14	
2180	應付帳款－關係人	七(二)	88,172	1	52,939	-	
2200	其他應付款	六(十四)及七(二)	1,432,504	7	1,830,027	9	
2230	本期所得稅負債		-	-	904,582	5	
2250	負債準備－流動	六(十二)(二十四)	530,888	3	-	-	
2280	租賃負債－流動		9,224	-	7,509	-	
2300	其他流動負債		6,966	-	5,611	-	
21XX	流動負債合計		<u>7,384,000</u>	<u>38</u>	<u>7,324,117</u>	<u>36</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十五)	643,400	3	-	-	
2550	負債準備－非流動		19,850	-	18,040	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	55,208	-	15,455	-	
2580	租賃負債－非流動		62,421	1	63,328	1	
2600	其他非流動負債	六(十六)	14,634	-	13,488	-	
25XX	非流動負債合計		<u>795,513</u>	<u>4</u>	<u>110,311</u>	<u>1</u>	
2XXX	負債總計		<u>8,179,513</u>	<u>42</u>	<u>7,434,428</u>	<u>37</u>	
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十八)	2,861,570	15	2,861,570	14	
資本公積							
3200	資本公積	六(十九)	255,317	1	181,329	1	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(二十)	2,014,288	10	1,516,762	8	
3320	特別盈餘公積		23,906	-	-	-	
3350	未分配盈餘		6,553,259	33	8,323,076	41	
其他權益							
3400	其他權益		(46,310)	-	(23,906)	-	
3500	庫藏股票	六(十八)	(147,700)	(1)	(137,416)	(1)	
3XXX	權益總計		<u>11,514,330</u>	<u>58</u>	<u>12,721,415</u>	<u>63</u>	
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		<u>\$ 19,693,843</u>	<u>100</u>	<u>\$ 20,155,843</u>	<u>100</u>	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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111年及110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	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十一)及七(二)	\$ 16,207,898	100	\$ 23,844,898	100
5000 營業成本	六(五)(二十六)(二十七)及七(二)	(13,290,337)	(82)	(15,165,773)	(63)
5950 營業毛利淨額		<u>2,917,561</u>	<u>18</u>	<u>8,679,125</u>	<u>37</u>
營業費用	六(二十六)(二十七)				
6100 推銷費用	七(二)	(337,139)	(2)	(486,325)	(2)
6200 管理費用		(321,690)	(2)	(563,666)	(2)
6300 研究發展費用	七(二)	(1,533,186)	(10)	(1,777,702)	(8)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	-	-	5,713	-
6000 營業費用合計		(2,192,015)	(14)	(2,821,980)	(12)
6900 營業利益		<u>725,546</u>	<u>4</u>	<u>5,857,145</u>	<u>25</u>
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十二)	83,306	1	27,254	-
7010 其他收入	六(二十三)及七(二)	69,068	-	56,853	-
7020 其他利益及損失	六(二十四)	360,144	2	(75,268)	-
7050 財務成本	六(二十五)	(33,488)	-	(20,341)	-
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)	35,216	-	63,540	-
7000 營業外收入及支出合計		<u>514,246</u>	<u>3</u>	<u>52,038</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利		1,239,792	7	5,909,183	25
7950 所得稅費用	六(二十八)	(197,599)	(1)	(932,972)	(4)
8200 本期淨利		<u>\$ 1,042,193</u>	<u>6</u>	<u>\$ 4,976,211</u>	<u>21</u>
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)	(\$ 1,322)	-	(\$ 949)	-
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)	(11,202)	-	(14,721)	-
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		(11,202)	-	(14,721)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		<u>(\$ 23,726)</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 30,391)</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 1,018,467</u>	<u>6</u>	<u>\$ 4,945,820</u>	<u>21</u>
每股盈餘	六(二十九)				
9750 基本每股盈餘		\$	3.71	\$	17.76
9850 稀釋每股盈餘		\$	3.71	\$	17.63

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



附註	保 盈 餘					未分配盈餘	透 過 損 值 資 價	其 他 公 之 實 損	綜 允 金 現 損	合 價 融 評 益	庫 藏 股 票	權 益 總 額
	普 通 股	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積							
110 年												
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 2,857,589	\$ 109,677	\$ 1,409,039	\$ 8,524	\$ 4,019,327	\$ 5,536	(\$ 145,649)			\$ 8,264,043	
本期淨利		-	-	-	-	4,976,211	-	-	-	-	4,976,211	
本期其他綜合(損)益		-	-	-	-	949	(29,442)	-	-	-	(30,391)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	4,975,262	(29,442)	-	-	-	4,945,820	
109 年盈餘分配與指撥：	六(二十)											
提列法定盈餘公積		-	-	107,723	-	(107,723)	-	-	-	-	-	
盈餘配發現金股利		-	-	-	-	(572,314)	-	-	-	-	(572,314)	
特別盈餘公積迴轉		-	-	-	(8,524)	8,524	-	-	-	-	-	
子公司處分母公司股票視同庫藏股	六(十九)	-	40,089	-	-	-	-	-	-	8,233	48,322	
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)	-	1,146	-	-	-	-	-	-	-	1,146	
子公司收到母公司現金股利調整資本公積	六(十九)	-	11,739	-	-	-	-	-	-	-	11,739	
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)	-	(27)	-	-	-	-	-	-	-	(27)	
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	六(十九)	-	(311)	-	-	-	-	-	-	-	(311)	
員工認股權行使發行新股	六(十七)(十八)(十九)	3,981	18,946	-	-	-	-	-	-	-	22,927	
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	六(十九)	-	70	-	-	-	-	-	-	-	70	
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 2,861,570	\$ 181,329	\$ 1,516,762	\$ -	\$ 8,323,076	(\$ 23,906)	(\$ 137,416)			\$ 12,721,415	
111 年												
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	-	-	-	-	1,042,193	
本期其他綜合(損)益		-	-	-	-	1,322	(22,404)	-	-	-	(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	

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111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110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	\$ 1,239,792	\$ 5,909,183
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(九) (二十六) 505,867	401,657
攤銷費用	六(十)(二十六) 122,085	116,866
預期信用減損利益	十二(二) -	(5,713)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	六(二)(二十四) 11,804	(52,007)
利息費用	六(二十五) 33,488	20,341
利息收入	六(二十二) (83,306)	(27,254)
股利收入	六(二十三) (771)	(3,155)
減損損失	六(十)(十一) (二十四) -	18,302
採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額	六(六) (35,216)	(63,540)
虧損性合約損失	六(十二) (二十四) 530,888	-
租賃修改利益	六(二十四) (1,213)	(4)
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	66,896	47,042
應收票據	(9)	-
應收帳款	1,024,294	(400,325)
應收帳款-關係人	(1,482)	973
其他應收款	35,879	(17,200)
其他應收款-關係人	100	-
存貨	(2,983,607)	606,335
預付款項	(380,078)	(37,299)
其他流動資產	(651)	5,013
其他非流動資產	(1,182,950)	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	194	90
應付帳款	(667,094)	518,187
應付帳款-關係人	35,233	52,939
合約負債-流動	(15,303)	16,063
其他應付款	(395,340)	1,193,033
其他流動負債	1,355	(3,639)
其他非流動負債	104	(2,049)
營運產生之現金(流出)流入	(2,139,041)	8,293,839
收取之利息	81,174	23,562
支付之利息	(29,390)	(19,246)
支付之所得稅	(1,492,972)	(172,357)
營業活動之淨現金(流出)流入	(3,580,229)	8,125,798

(續次頁)


 晶豪科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111年1月1日 至12月31日	110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		(\$ 83,540)	(\$ 144,324)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		194,260	170,308
取得不動產、廠房及設備	六(三十)	(1,269,380)	(850,539)
取得無形資產	六(三十)	(89,454)	(106,876)
存出保證金增加		(86,279)	(836,550)
收取之股利		50,343	18,250
投資活動之淨現金流出		<u>(1,284,050)</u>	<u>(1,749,731)</u>
籌資活動之現金流量			
短期借款增加	六(三十)	1,475,000	360,000
長期借款增加	六(三十)	643,400	-
應付短期票券增加(減少)	六(三十)	271	(148,869)
租賃負債本金償還	六(三十)	(8,241)	(7,499)
存入保證金減少	六(三十)	(280)	(298)
員工執行認股權		-	22,927
發放現金股利	六(二十)	(2,289,256)	(572,314)
股東逾時效未領取股利	六(十九)	143	70
籌資活動之淨現金流出		<u>(178,963)</u>	<u>(345,983)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數		(5,043,242)	6,030,084
期初現金及約當現金餘額	六(一)	8,749,239	2,719,155
期末現金及約當現金餘額	六(一)	<u>\$ 3,705,997</u>	<u>\$ 8,749,239</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳興海



經理人：張明鑒



會計主管：朱桂霞



會計師查核報告

(112)財審報字第 22003471 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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 111 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 9,234,664 仟元及新台幣 865,439 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，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111年度及110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 111 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

白淑蒨



會計師

鄭雅慧

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 2 年 2 月 2 3 日

晶豪科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 4,764,681	24	\$ 9,790,722	48
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		205,510	1	359,686	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流					
	動		-	-	110,720	-
1150	應收票據淨額		9	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	962,383	5	1,989,419	10
1200	其他應收款		84,473	1	116,462	1
1220	本期所得稅資產		220,468	1	-	-
130X	存貨	六(五)	8,369,225	42	5,375,685	27
1410	預付款項		444,561	2	69,113	-
1470	其他流動資產		821	-	170	-
11XX	流動資產合計		<u>15,052,131</u>	<u>76</u>	<u>17,811,977</u>	<u>88</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		12,990	-	35,394	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	103,857	1	51,812	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	2,052,992	11	1,302,287	7
1755	使用權資產	六(八)	74,924	-	73,549	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	15,761	-	16,731	-
1780	無形資產	六(十)(十一)	51,410	-	83,825	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	213,192	1	3,116	-
1900	其他非流動資產	六(十二)及八	2,148,472	11	858,688	4
15XX	非流動資產合計		<u>4,673,598</u>	<u>24</u>	<u>2,425,402</u>	<u>12</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 19,725,729</u>	<u>100</u>	<u>\$ 20,237,379</u>	<u>100</u>

(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111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2100	短期借款	六(十三)	\$ 3,175,000	16	\$ 1,700,000	8	
2130	合約負債－流動	六(二十一)	6,096	-	21,399	-	
2150	應付票據		2,399	-	2,205	-	
2170	應付帳款		2,325,661	12	2,980,701	15	
2200	其他應付款	六(十四)	1,426,556	7	1,832,840	9	
2230	本期所得稅負債		3,464	-	911,140	5	
2250	負債準備－流動	六(十二)(二十四)	530,888	3	-	-	
2280	租賃負債－流動		12,881	-	11,501	-	
2300	其他流動負債		9,430	-	7,919	-	
21XX	流動負債合計		<u>7,492,375</u>	<u>38</u>	<u>7,467,705</u>	<u>37</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十五)	643,400	3	-	-	
2550	負債準備－非流動		19,850	-	18,040	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	55,208	-	15,455	-	
2580	租賃負債－非流動		62,421	1	63,328	-	
2600	其他非流動負債	六(十六)	14,599	-	13,291	-	
25XX	非流動負債合計		<u>795,478</u>	<u>4</u>	<u>110,114</u>	<u>-</u>	
2XXX	負債總計		<u>8,287,853</u>	<u>42</u>	<u>7,577,819</u>	<u>37</u>	
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十八)	2,861,570	15	2,861,570	14	
資本公積							
3200	資本公積	六(十九)	255,317	1	181,329	1	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(二十)	2,014,288	10	1,516,762	8	
3320	特別盈餘公積		23,906	-	-	-	
3350	未分配盈餘		6,553,259	33	8,323,076	41	
其他權益							
3400	其他權益		(46,310)	-	(23,906)	-	
3500	庫藏股票	六(十八)	(147,700)	(1)	(137,416)	(1)	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>11,514,330</u>	<u>58</u>	<u>12,721,415</u>	<u>63</u>	
36XX	非控制權益		<u>(76,454)</u>	<u>-</u>	<u>(61,855)</u>	<u>-</u>	
3XXX	權益總計		<u>11,437,876</u>	<u>58</u>	<u>12,659,560</u>	<u>63</u>	
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		<u>\$ 19,725,729</u>	<u>100</u>	<u>\$ 20,237,379</u>	<u>100</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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111年及110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	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十一)	\$ 16,207,898	100	\$ 23,844,898	100
5000 營業成本	六(五)(二十六) (二十七)	(13,228,940)	(82)	(15,128,779)	(63)
5950 營業毛利淨額		<u>2,978,958</u>	<u>18</u>	<u>8,716,119</u>	<u>37</u>
營業費用	六(二十六) (二十七)				
6100 推銷費用		(328,630)	(2)	(483,319)	(2)
6200 管理費用		(325,125)	(2)	(576,825)	(2)
6300 研究發展費用		(1,532,493)	(9)	(1,786,681)	(8)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	-	-	5,713	-
6000 營業費用合計		(2,186,248)	(13)	(2,841,112)	(12)
6900 營業利益		<u>792,710</u>	<u>5</u>	<u>5,875,007</u>	<u>25</u>
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十二)	97,380	1	33,234	-
7010 其他收入	六(二十三)	92,266	-	48,630	-
7020 其他利益及損失	六(二十四)	332,510	2	26,526	-
7050 財務成本	六(二十五)	(33,530)	-	(20,432)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	23,880	-	17,929	-
7000 營業外收入及支出合計		<u>512,506</u>	<u>3</u>	<u>105,887</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利		<u>1,305,216</u>	<u>8</u>	<u>5,980,894</u>	<u>25</u>
7950 所得稅費用	六(二十八)	(201,501)	(1)	(940,874)	(4)
8200 本期淨利		<u>\$ 1,103,715</u>	<u>7</u>	<u>\$ 5,040,020</u>	<u>21</u>
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)	(\$ 1,322)	-	(\$ 949)	-
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)	(22,404)	-	(29,442)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		<u>(\$ 23,726)</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 30,391)</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 1,079,989</u>	<u>7</u>	<u>\$ 5,009,629</u>	<u>21</u>
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		<u>\$ 1,042,193</u>	<u>7</u>	<u>\$ 4,976,211</u>	<u>21</u>
8620 非控制權益		<u>\$ 61,522</u>	<u>-</u>	<u>\$ 63,809</u>	<u>-</u>
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		<u>\$ 1,018,467</u>	<u>7</u>	<u>\$ 4,945,820</u>	<u>21</u>
8720 非控制權益		<u>\$ 61,522</u>	<u>-</u>	<u>\$ 63,809</u>	<u>-</u>
每股盈餘	六(二十九)				
9750 基本每股盈餘		<u>\$ 3.71</u>	<u>\$ 17.76</u>		
9850 稀釋每股盈餘		<u>\$ 3.71</u>	<u>\$ 17.63</u>		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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
 合併資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司業主之權益					透過損益按公允價值衡量之金融資產	其他公允價值之實現損	綜合金融評	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘							
110 年 度												
110年1月1日餘額	\$ 2,857,589	\$ 109,677	\$ 1,409,039	\$ 8,524	\$ 4,019,327	\$ 5,536	(\$ 145,649)	\$ 8,264,043	(\$ 134,760)	\$ 8,129,283		
本期淨利	-	-	-	-	4,976,211	-	-	4,976,211	63,809	5,040,020		
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(949)	(29,442)	-	(30,391)	-	(30,391)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	4,975,262	(29,442)	-	4,945,820	63,809	5,009,629		
109年度盈餘分配與指撥：	六(二十)											
提列法定盈餘公積	-	-	107,723	-	(107,723)	-	-	-	-	-		
盈餘配發現金股利	-	-	-	-	(572,314)	-	-	(572,314)	-	(572,314)		
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(8,524)	8,524	-	-	-	-	-		
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	六(十九)	40,089	-	-	-	-	8,233	48,322	11,435	59,757		
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)	-	1,146	-	-	-	-	1,146	(7,233)	(6,087)		
子公司收到母公司現金股利調整資本公積	六(十九)	-	11,739	-	-	-	-	11,739	-	11,739		
認列子公司所有權益變動影響數-子公司取得非控制權益股權	六(十九)(三十)	-	(27)	-	-	-	-	(27)	(1)	(28)		
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	六(十九)	-	(311)	-	-	-	-	(311)	4,895	4,584		
員工認股權行使發行新股	六(十七)(十八)(十九)	3,981	18,946	-	-	-	-	22,927	-	22,927		
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	六(十九)	-	70	-	-	-	-	70	-	70		
110年12月31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		
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益股權	六(十九)(三十)	-	(29)	-	-	-	-	(29)	(18)	(47)		
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	-	28,165		
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	六(十九)	-	143	-	-	-	-	143	-	143		
處分子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(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		

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
 合併現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110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	\$ 1,305,216	\$ 5,980,894
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(九) (二十六) 514,396	409,566
攤銷費用	六(十)(二十六) 122,101	116,858
預期信用減損利益	十二(二) -	(5,713)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	六(二)(二十四) 87,280	(114,844)
利息費用	六(二十五) 33,530	20,432
利息收入	六(二十二) (97,380)	(33,234)
股利收入	六(二十三) (68,750)	(22,184)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額	六(六) (23,880)	(17,929)
處分子公司損失	六(二十四) 161	-
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十四) -	(10)
不動產、廠房及設備轉列雜項購置減損損失	六(七) 477	-
虧損性合約損失	六(十)(十一) (二十四) -	18,302
租賃修改利益	六(十二) (二十四) 530,888	-
與營業活動相關之資產/負債變動數	六(二十四) (1,213)	(37)
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	66,896	120,632
應收票據	(9)	-
應收帳款	1,028,518	(350,686)
應收帳款-關係人	(1,482)	973
其他應收款	36,041	(16,889)
存貨	(2,993,540)	593,645
預付款項	(375,495)	(37,468)
其他流動資產	(651)	5,027
其他非流動資產	(1,182,950)	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	194	90
應付帳款	(655,040)	584,543
合約負債	(15,303)	16,053
其他應付款	(404,101)	1,190,428
其他流動負債	1,521	(2,984)
其他非流動負債	106	(2,049)
營運產生之現金(流出)流入	(2,092,469)	8,453,416
收取之利息	93,328	29,491
支付之利息	(29,432)	(19,336)
支付之所得稅	(1,499,968)	(173,972)
營業活動之淨現金(流出)流入	(3,528,541)	8,289,599

(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111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110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	(\$ 114,250)	(\$ 144,324)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	224,970	170,308
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) (1,276,718)	(917,073)
處分不動產、廠房及設備價款	-	10
收取之股利	六(二十三) 68,750	22,184
取得無形資產	六(三十一) (89,470)	(106,868)
存出保證金(增加)減少	(86,336)	(835,542)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,273,847)</u>	<u>(1,811,305)</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(三十一) 1,475,000	360,000
長期借款增加	六(三十一) 643,400	-
應付短期票券	六(三十一) 271	(148,869)
租賃負債本金償還	六(三十一) (13,030)	(12,386)
存入保證金減少	六(三十一) (120)	(298)
發放現金股利	六(二十) (2,289,256)	(572,314)
員工執行認股權	-	22,927
子公司發放現金股利予非控制權益	(60,166)	(6,087)
子公司取得母公司現金股利	六(十九) 44,720	11,739
庫藏股買入成本	(24,568)	-
處分庫藏股	六(十九) -	48,322
處分庫藏股-非控制權益增加	-	11,435
股東逾時效未領取股利	六(十九) 143	70
向非控制權益購入股權	六(三十) (47)	(28)
籌資活動之淨現金流出	<u>(223,653)</u>	<u>(285,489)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(5,026,041)	6,192,805
期初現金及約當現金餘額	六(一) 9,790,722	3,597,917
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,764,681</u>	<u>\$ 9,790,722</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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111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	5,512,388,859	
2. 減：確定福利計畫精算損失	(1,321,941)	
3. 加：本期稅後純益	1,042,192,612	
4. 減：提列法定盈餘公積	(104,087,067)	
5. 減：提列特別盈餘公積	(22,403,890)	
合 計	6,426,768,573	
二. 分配項目：		
1. 分派股東現金紅利	(515,082,515)	每股配發 1.8 元
三. 未分配盈餘轉入下年度	5,911,686,058	

註：111 年度股東現金紅利每股配發新台幣 1.8 元。

暫依本公司 112 年 2 月 23 日流通在外股數 286,156,953 股計算分配總額。在維持每股配息率新台幣 1.8 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。	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。 <u>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。</u>	配合公司營運需求修訂
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。	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， <u>並得視業務需要推選副董事長</u> ，董事長對外代表公司。	
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一百一十年七月十二日。第二十二次修正於民國一百一十一年六月十五日。	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。第二十一次修正於民國一百一十年七月十二日。第二十二次修正於民國一百一十一年六月十五日。 <u>第二十三次修正於民國一百一十二年五月三十日。</u>	增訂修訂日期