

晶豪科技股份有限公司  
一一四年股東常會議事錄

時　　間：中華民國114年6月10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

開會方式：實體股東會

出席股數：出席股東代表股數共179,002,979股(含以電子方式出席行使表決權者為32,022,196股)，佔本公司已發行股份總數為286,172,238股之62.55%。

出席董事：張明鑒董事長、陳興海董事、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7席董事出席，已超過董事席次8席之半數。

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

主　　席：張董事長明鑒



紀錄：陳熏珠



一、主席宣布開會

二、主席致詞：略。

三、報告事項

案一：113年度營業報告，報請　公鑒。

說明：請參閱附件一。

案二：審計委員會查核本公司113年度決算表冊報告，報請　公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

案三：113年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：依章程規定及113年度獲利狀況，擬分派員工酬勞新台幣5,391,070元，分派比率為 1 %；董事酬勞新台幣5,391,070元，分派比率為 1 %，全數以現金發放。

案四：113年度給付董事酬金報告。

說明：本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明給付酬金數額之關聯性：

一、依本公司章程規定，董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值，並參酌 IC 設計產業上市(櫃)公司之平均董事酬金等綜合考量，授權董事會議定之。

二、公司章程中亦明訂不高於年度獲利之 1% 作為董事酬勞。

三、董事兼任員工者，不參與員工酬勞之分配。

四、獨立董事酬金採每月定額給付，故年度董事酬勞不高於一般董事。

五、董事長之績效衡量標準係以營運、公司治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎；總經理之績效衡量評核範圍則包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、加強內部控制、落實品質保證與管理、對企業永續經營績效之貢獻等。

## 六、113年度董事酬金請參閱附件三。

案五：113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114年2月26日董事會決議，每股分派現金紅利新台幣\$1元，盈餘分配表請參閱附件四。

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113年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：本公司113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、劉倩瑜會計師出具無保留意見之查核報告，送請審計委員會查核完畢，認為尚無不合，敬請 承認。

1、營業報告書 (請參閱附件一)

2、財務報表 (請參閱附件五)

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：179,002,979權

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 173,061,744權 (含電子投票26,180,961權)	96.68 %
反對權數47,213權 (含電子投票47,213權)	0.02%
無效權數 0 權 (含電子投票0權)	0.00 %
棄權與未投票權數 5,894,022權 (含電子投票5,794,022權)	3.29 %

本案照原案表決通過。

案二：承認113年度盈餘分派議案。(董事會提)

說明：

一、本公司113年度盈餘分派案，擬每股分派現金紅利新台幣1元。

二、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。

三、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。

四、本盈餘分配案在維持每股配息率新台幣1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。

五、113年度盈餘分配表請參閱附件四，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：179,002,979權**

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 173,041,950權 (含電子投票26,161,167權)	96.66 %
反對權數66,209 權 (含電子投票66,209權)	0.03%
無效權數 0 權 (含電子投票0權)	0.00 %
棄權與未投票權數 5,894,820權 (含電子投票5,794,820權)	3.29 %

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：一、因應證券交易法第十四條之修正，擬修正本公司章程部分條文。  
二、公司章程修正前後條文對照表請參閱附件六。**

**決議：本議案投票表決結果如下：**

**表決時出席股東表決權數：179,002,979權**

表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 172,748,545權 (含電子投票25,867,762權)	96.50%
反對權數55,339權 (含電子投票55,339權)	0.03%
無效權數 0 權 (含電子投票0權)	0.00 %
棄權與未投票權數 6,199,095權 (含電子投票6,099,095權)	3.46 %

本案照原案表決通過。

## **六、選舉事項**

**案由：改選董事案。(董事會提)**

**說明：一、本公司現任董事任期至114年6月14日屆滿，擬於本次股東常會進行改選，依本公司章程第15條規定，改選董事十人（含獨立董事五人）；採候選人提名制度。  
二、本次選任之董事任期三年，自民國114年6月10日起至117年6月9日止。  
股東常會如提前召開並完成新任董事選舉，則原任董事任期至新任董事產生之時為止。  
三、本次擬選舉之董事十人(含獨立董事五人)，採候選人提名制度，候選人提名**

名單請參閱附件七。  
四、敬請改選。

選舉結果：當選名單如下：

	姓 名	當選權數
董事	張明鑒	316,701,859 權
董事	陳興海	303,471,950 權
董事	戴永文	300,913,669 權
董事	張冠群	298,992,032 權
董事	山一投資有限公司 代表人：謝明霖	288,652,509 權
獨立董事	沈維民	44,581,348 權
獨立董事	簡政陽	41,189,414 權
獨立董事	郭泰豪	40,923,568 權
獨立董事	崔秉鍊	40,869,552 權
獨立董事	林玉寬	40,074,818 權

## 七、其他議案

案由：討論解除新任董事競業之限制案。（董事會提）

說明：

- 一、擬依公司法第209條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 二、本公司新任董事擔任其他相關行業之職務內容如下，本公司在不影響公司業務成長及無損及公司之利益下，擬同意解除董事競業之限制。
- 三、本公司董事兼任與本公司營業範圍相同或類似公司之職務情形如下：

姓 名	兼任公司名稱及職稱
張明鑒	沛訊(股)公司董事長 長風投資(股)公司董事長 晶镁電子(股)公司董事長 捷詠投資(股)公司董事 Elite Investment Services Ltd. 董事 Eon Silicon Solutions, Inc. USA 董事
陳興海	捷詠投資(股)公司董事長 Elite Investment Services Ltd. 董事
戴永文	捷詠投資(股)公司董事
張冠群	捷詠投資(股)公司董事
山一投資有限公司	力信投資(股)公司董事、晶幣科技(股)公司董事、Lonex Holding Limited董事、力晶創新投資控股(股)公司董事暨總經理、英屬維

代表人： 謝明霖	京群島商 Treasure Fort Investments Ltd. 董事長、立順投資(股)公司董事長、愛普科技(股)董事、智高醫學科技(股)公司董事、力世創業投資(股)公司董事、智成電子(股)公司董事、智慧記憶科技(股)公司董事、力宇創業投資(股)公司監察人、力合量電子(股)公司董事、飛聖航空(股)公司董事、海悅國際開發(股)公司董事、創新服務(股)公司董事、合肥晶合集成電路股份有限公司董事、瑞相科技股份有限公司董事、新相量子光學股份有限公司監察人、力晶微元電子股份有限公司董事、Poly-Magic Materials Corporation 董事、Powerchip Japan 董事、Deutron Japan 董事、芯鼎科技(股)公司獨立董事
崔秉鉞	盧森堡商達爾國際(股)公司台灣分公司顧問 勝欣科技(股)公司顧問
沈維民	富采投資控股股份有限公司獨立董事 嘉晶電子股份有限公司獨立董事
簡政陽	馳悅國際有限公司董事
林玉寬	意騰科技(股)公司獨立董事

四、擬提請於股東常會中同意，解除本公司新任董事競業之限制。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：179,002,979權

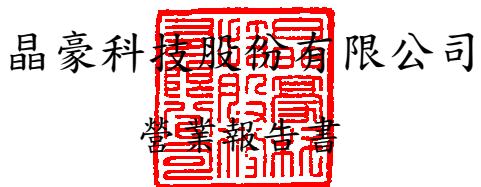
表決結果	佔表決權總數百分比
贊成權數 171,804,362權 (含電子投票24,923,579權)	95.97%
反對權數93,141權 (含電子投票93,141權)	0.05%
無效權數 0 權 (含電子投票0權)	0.00 %
棄權與未投票權數 7,105,476權 (含電子投票7,005,476權)	3.96 %

本案照原案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會

本次股東會無股東提問。



## 一、113 年度營業計畫實施及獲利成果：

113 年度的利基型記憶體產業受到全球經濟消費疲軟、升息壓力及地緣政治的影響，景氣持續低迷。雖然三大記憶體公司曾因減產效應造成價格短暫回升，仍不敵需求疲軟，各大利基型記憶體公司在第四季的營收都處於衰退狀態，預期 114 年仍是艱辛的一年。本公司受惠於價格短暫回升及成本控制得宜，113 年的營收達新台幣 134.85 億元較前一年度 118.84 億元成長 13.47%，毛利率為 12.11%，較前一年度 2.73% 有顯著的成長。稅後淨利 5.05 億元，較 112 年度虧損 12.09 億元，營運有顯著的改善，每股盈餘為 1.80 元。

2023 年初 Open AI 橫空出世驚艷全球，世界各地充滿對 AI 熱忱，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，不只主晶片需具有高速的運算能力，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。但 2024 年底 DeepSeek 的出現，可能會大大的改變 AI 的遊戲規則，運用非常精簡的人力和物力便可產出和 Open AI 接近相同的結果，大幅降低進入 AI 領域的門檻，預期將促使 AI 的發展進入百花齊放的時代，對記憶體的需求將有一番榮景。

為了實現環境永續，電動車將持續維持高成長，可以預期車用半導體的占比會愈來愈高；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，未來幾年在車用半導體的營收可望逐年成長。

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 Amplifier 在電視市場的市占比率節節升高；2024 年受到全球經濟不景氣及消費疲軟的影響，需求放緩及價格滑落，導致出貨量增加但營收衰退 4.25%。展望 2025 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的嚴酷挑戰，預估 2025 年的營運將是出貨量和營收些微成長。

展望未來，晶豪科技將持續秉持企業永續的經營理念，時時刻刻關注利害關係人之相關權益與期待，重視環境、社會和治理各方面對公司營運的影響，關注國際局勢和氣候變遷帶來的災害問題，持續關懷弱勢，追求共好的社會，配合主管機關揭示的永續發展藍圖，落實永續承諾並實現企業的社會責任。基於公司的核心價值持續開發新技術和開創新產品，期許本公司成為全球最佳供應商及合作夥伴，以達成企業永續和社會共好的經營目標。

## 二、114 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/21nm 低密度利基型 DRAM 記憶體產品線，如：DDR4、LPDDR4、DDR3、LP DDR3、DDR2、LP DDR2.. 等。
- (3)加速 19nm DRAM 產品研發，並導入量產。
- (4)完成 19nm/40nm NAND 產品量產導入。
- (5)加速擴充 MCP、eMCP and eMMC 產品線。
- (6)全力擴充 50nm NOR Flash 產品線及業務擴展。
- (7)擴充車規應用之利基型記憶體產品線。
- (8)加速研發音頻放大器 IC 及功率 IC 之產品線。
- (9)擴充非記憶體產品線，如：IoT/AIoT Wireless IC/Solution, Motor Drive IC, Sensor IC (Temperature/Photo).. 等
- (10)維持穩健之財務結構。

### 2. 預計銷售數量及其依據

過去隨著智慧手機、平板電腦以及資料中心等行業的持續快速發展，然而，進入 2025 年，需求似乎有所減弱，儘管仍有一定的市場需求支持，但整體供需關係開始走向調整。隨著技術的進步和市場需求的變化，DDR4 正逐漸被記憶體大廠放棄，並預期會將重點轉移到高利潤的高階產品上。同時可能會減少 DRAM 和 NAND 快閃記憶體的產量，特別是傳統類型的產品。預估未來數季記憶體產業將進入景氣循環谷底，高頻寬記憶體 (HBM) 及標準型記憶體市場的競爭加劇，記憶體廠受到政策和經濟環境的影響，貨幣政策的變化以及全球經濟的復甦都將成為影響存儲晶片市場的重要因素，還要擔心受庫存、關稅及過度投資等問題，因此 2025 年 HBM 廠商將持續爭奪市占，最終會進入去化及閒置產能過剩期。受到中國產能過剩影響，DRAM 的供應過剩問題會愈來愈嚴重；2025 年第一季度 NAND Flash 和 DRAM 價格的全面下跌，無疑給相關企業帶來壓力，也給公司帶來了新的挑戰。在這個變化迅速的市場環境中，必須保持敏銳的市場洞察力，靈活應對市場變動。

2025 年的電動車市場仍處於佈局與調整階段。車商正在努力鋪設未來的基礎，而市場爆發可能需要等到更多工廠投產、技術進一步突破，以及政策環境更穩定之後才會到來，本公司積極佈署電動車用記憶體市場，隨著電動車市場的爆發將帶動本公司業績成長。

本公司也積極擴展其他 IC 設計領域之研發，如 Wireless SOC IC、Motor Driver IC 和 Sensor IC(包含溫度及影像感測 IC)等產品，期待在未來 2~3 年內能夠開花結果。

### 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、未來公司發展策略與受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

在經歷了 COVID-19 疫情引發的宅經濟和國際貨運塞港導致缺貨而帶來的半導體市場榮景後，記憶體市場自 2022 年下半年因消費性電子產品供過於求而進入下修循環，2024 年雖有因大廠減產效應造成價格短暫回升，仍不敵需求疲軟。進入 2025 年，由於中國業者產能擴張快速，導致庫存與供給上升，若產能調控不佳，儘管仍有一定的市場需求支持，整體產業庫存去化將更加緩慢。由於消費型電子產品需求持續疲弱，無疑會對 NAND Flash 和 DRAM 的價格產生下行壓力。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 2025 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，本公司將儘快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的立基，替公司創造最大之收益。

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：張明鑒



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 113 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民國 114 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 114 年 2 月 26 日

附件三

一一三年度董事酬金

截至民國 113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元/股

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後純 益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額 占稅後純益之比例		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)		薪資、獎金及特支 費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)		財務報 告內所 有公司						
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長	張明鑒 (註 1)	-	-	-	-	1,200	1,222	-	-	0.24%	0.24%	4,318	4,318	108	108	-	-	-	-	1.11%	1.12%	無
董事	陳興海 (註 2)	1,357	1,357	-	-	1,200	1,222	-	-	0.51%	0.51%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.51%	0.51%	無
董事	賀志宏	-	-	-	-	1,000	1,000	-	-	0.20%	0.20%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.20%	0.20%	無
董事	戴永文	-	-	-	-	951	973	-	-	0.19%	0.19%	4,067	4,067	108	108	-	-	-	-	1.02%	1.02%	無
董事	黃嘉能 (註 3)	-	-	-	-	400	400	-	-	0.08%	0.08%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.08%	0.08%	無
獨立董事	沈維民	1,120	1,120	-	-	160	160	25	25	0.26%	0.26%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.26%	0.26%	無
獨立董事	崔秉誠	1,000	1,000	-	-	160	160	30	30	0.24%	0.24%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.24%	0.24%	無
獨立董事	郭泰豪	1,000	1,000	-	-	160	160	15	15	0.23%	0.23%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.23%	0.23%	無
獨立董事	簡政陽	1,060	1,060	-	-	160	160	25	25	0.25%	0.25%	-	-	-	-	-	-	-	-	0.25%	0.25%	無

一、請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

1. 依本公司章程規定，董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值，並參酌 IC 設計產業上市(櫃)公司之平均董事酬金等綜合考量，授權董事會議定之。
2. 公司章程中亦明訂不高於年度獲利之 1% 作為董事酬勞。
3. 董事兼任員工者，不參與員工酬勞之分配。
4. 獨立董事酬金採每月定額給付，故年度董事酬勞不高於一般董事。
5. 董事長之績效衡量標準係以營運、公司治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎；總經理之績效衡量評核範圍則包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、加強內部控制、落實品質保證與管理、對企業永續經營績效之貢獻等。

二、除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1：張明鑒先生於民國 113 年 8 月 6 日本公司董事會推舉新任董事長

註 2：陳興海先生於民國 113 年 8 月 6 日辭任本公司董事長(仍維持董事身分)

註 3：黃嘉能先生於民國 113 年 7 月 2 日辭任本公司董事

附件四

晶豪科技股份有限公司  
盈餘分配表  
中華民國 113 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	4,527,142,617	
2. 加：確定福利計畫精算利益	1,198,384	
3. 加：本期稅後淨利	505,115,465	
4. 減：提列法定盈餘公積	(50,631,385)	
5. 加：特別盈餘公積迴轉	8,603,435	
合 計	4,991,428,516	
二. 分配項目：		
1. 分派股東現金紅利	(286,172,238)	每股配發 1 元
三. 未分配盈餘轉入下年度	4,705,256,278	

註：113 年度股東現金紅利每股配發新台幣 1 元，係暫依 114 年 2 月 26 日流通在外股數 286,172,238 股計算之分配總額。在維持每股配息新台幣 1 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：張明鑑

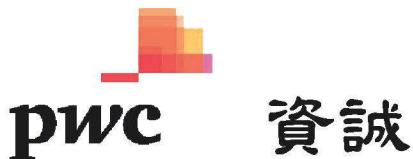


經理人：張明鑑



會計主管：鄭惠文





### 會計師查核報告

(114)財審報字第 24003183 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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。

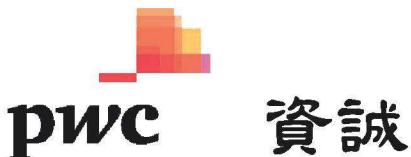
依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達晶豪科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 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 113 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 113 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 113 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 8,152,306 仟元及新台幣 219,843 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

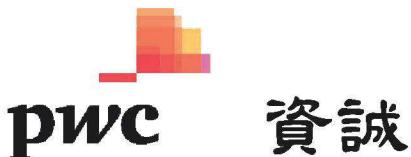
本會計師對於上列關鍵查核事項執行主要查核程序，包括依據對晶豪科技股份有限公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性；測試晶豪科技股份有限公司用以評價之存貨貨齡報表攸關資訊之適當性；評估及測試淨變現價值估計之合理性，進而評估晶豪科技股份有限公司決定備抵存貨跌價損失之合理性。

### 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。

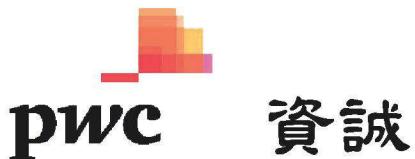


## 會計師查核個體財務報表之責任

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 113 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

劉倩瑜

白 淑 菁

劉 倩 瑜



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 114 年 2 月 26 日

  
 晶豪科技有限公司  
 個體資產負債表  
 民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 4,057,284	23	\$ 3,713,204	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)				
	產—流動		100	-	63,440	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動				31,791	-
1150	應收票據淨額		127	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,381,723	8	1,132,044	6
1200	其他應收款		96,007	-	102,852	1
1210	其他應收款—關係人	七(二)	19,622	-	25,200	-
1220	本期所得稅資產		23,402	-	232,673	1
130X	存貨	六(五)	7,932,463	45	6,876,277	38
1410	預付款項		897,441	5	394,453	2
1470	其他流動資產		263	-	2,862	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<b>14,408,432</b>	<b>81</b>	<b>12,574,796</b>	<b>69</b>
<b>非流動資產</b>						
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)				
	之金融資產—非流動		9,590	-	11,460	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	822,440	5	1,248,535	7
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	1,773,849	10	1,894,390	11
1755	使用權資產	六(八)	91,463	-	62,556	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	13,822	-	14,791	-
1780	無形資產	六(十)	162,049	1	117,255	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	123,032	1	256,076	1
1900	其他非流動資產	六(十一)及八	332,745	2	1,964,366	11
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<b>3,328,990</b>	<b>19</b>	<b>5,569,429</b>	<b>31</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		<b>\$ 17,737,422</b>	<b>100</b>	<b>\$ 18,144,225</b>	<b>100</b>

(續次頁)


  
 晶豪科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
		金額	%	金額	%		
<b>流動負債</b>							
2100 短期借款	六(十二)	\$ 1,600,000	9	\$ 2,620,000	15		
2130 合約負債—流動	六(二十一)	16,354	-	4,665	-		
2150 應付票據		-	-	2,178	-		
2170 應付帳款		2,073,109	12	2,187,588	12		
2180 應付帳款—關係人	七(二)	265,413	1	39,981	-		
2200 其他應付款	六(十四)及七(二)	808,171	5	730,949	4		
2250 負債準備—流動		-	-	533,499	3		
2280 租賃負債—流動		13,882	-	9,056	-		
2320 一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)	231,200	1	-	-		
2399 其他流動負債—其他		8,226	-	7,895	-		
<b>21XX 流動負債合計</b>		<b>5,016,355</b>	<b>28</b>	<b>6,135,811</b>	<b>34</b>		
<b>非流動負債</b>							
2530 應付公司債	六(十三)	962,721	5	942,923	5		
2540 長期借款	六(十五)	1,049,700	6	643,400	4		
2550 負債準備—非流動		21,781	-	21,055	-		
2570 遲延所得稅負債	六(二十八)	28,022	-	54,661	-		
2580 租賃負債—非流動		79,490	1	54,172	-		
2600 其他非流動負債		193,272	1	270,465	2		
<b>25XX 非流動負債合計</b>		<b>2,334,986</b>	<b>13</b>	<b>1,986,676</b>	<b>11</b>		
<b>2XXX 負債總計</b>		<b>7,351,341</b>	<b>41</b>	<b>8,122,487</b>	<b>45</b>		
<b>權益</b>							
股本	六(十八)						
3110 普通股股本		2,861,722	16	2,861,711	16		
資本公積	六(十九)						
3200 資本公積		503,985	3	487,274	2		
保留盈餘	六(二十)						
3310 法定盈餘公積		2,118,375	12	2,118,375	12		
3320 特別盈餘公積		36,380	-	46,310	-		
3350 未分配盈餘		5,033,456	29	4,688,916	26		
其他權益							
3400 其他權益		( 27,776 )	-	( 36,380 )	-		
3500 庫藏股票	六(十八)	( 140,061 )	( 1 )	( 144,468 )	( 1 )		
<b>3XXX 權益總計</b>		<b>10,386,081</b>	<b>59</b>	<b>10,021,738</b>	<b>55</b>		
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						
<b>3X2X 負債及權益總計</b>		<b>\$ 17,737,422</b>	<b>100</b>	<b>\$ 18,144,225</b>	<b>100</b>		

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：張明鑒



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	113 年度		112 年度	
		金額	%	金額	%
4000 营業收入	六(二十一)及七(二)	\$ 13,485,168	100	\$ 11,884,121	100
5000 营業成本	六(五)(二十六)(二十七)及七(二)	( 11,925,360 ) ( 88 ) ( 11,608,742 ) ( 98 )			
5950 营業毛利淨額		1,559,808	12	275,379	2
營業費用	六(二十六)(二十七)				
6100 推銷費用	七(二)	( 305,088 ) ( 2 ) ( 278,286 ) ( 2 )			
6200 管理費用		( 277,922 ) ( 2 ) ( 231,784 ) ( 2 )			
6300 研究發展費用	七(二)	( 1,451,487 ) ( 11 ) ( 1,459,115 ) ( 12 )			
6000 营業費用合計		( 2,034,497 ) ( 15 ) ( 1,969,185 ) ( 16 )			
6900 营業損失		( 474,689 ) ( 3 ) ( 1,693,806 ) ( 14 )			
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十二)	108,717	1	139,965	1
7010 其他收入	六(二十三)及七(二)	83,160	1	61,877	1
7020 其他利益及損失	六(二十四)	883,456	6	271,397	2
7050 財務成本	六(二十五)	( 71,109 ) ( 1 ) ( 82,612 ) ( 1 )			
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)	( 1,210 )	-	58,656	1
7000 營業外收入及支出合計		1,003,014	7	449,283	4
7900 稅前淨利(淨損)		528,325	4	( 1,244,523 ) ( 10 )	
7950 所得稅(費用)利益	六(二十八)	( 23,210 )	-	21,678	-
8200 本期淨利(淨損)		\$ 505,115	4	( \$ 1,222,845 ) ( 10 )	
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)	\$ 1,198	-	\$ 101	-
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)	( 1,870 )	-	4,965	-
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		( 1,870 )	-	4,965	-
後續可能重分類至損益項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		8,818	-	-	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		3,526	-	-	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 9,802	-	\$ 10,031	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 514,917	4	( \$ 1,212,814 ) ( 10 )	
每股盈餘(虧損)	六(二十九)				
9750 基本每股盈餘(虧損)		\$ 1.80	( \$ 4.36 )		
9850 稀釋每股盈餘(虧損)		\$ 1.79	( \$ 4.36 )		

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：張明鑒



經理人：張明鑒



會計主管：鄭惠文



晶豪特技有限公司  
個體財務報告  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附	註	普通股	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	其	他	權益	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損益	庫藏股票	權益總額
<b>112 年度</b>														
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		
員工認股權行使發行新股	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(十九)	-	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			
<b>113 年度</b>														
113 年 1 月 1 日餘額		\$ 2,861,711	\$ 487,274	\$ 2,118,375	\$ 46,310	\$ 4,688,916	\$ -	(\$ 36,380)	\$ 144,468		\$ 10,021,738			
本期淨利		-	-	-	-	505,115		-	-		505,115			
本期其他綜合損益		-	-	-	-	1,198	12,344	( 3,740 )			9,802			
本期綜合損益總額		-	-	-	-	506,313	12,344	( 3,740 )			514,917			
112 年盈餘分配與指撥：	六(二十)													
盈餘配發現金股利		-	-	-	-	( 171,703 )		-	-		( 171,703 )			
特別盈餘公積迴轉		-	-	-	( 9,930 )	9,930		-	-		-			
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	六(十九)	-	11,544	-	-	-		-			4,407	15,951		
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)	-	1,601	-	-	-		-			-	1,601		
子公司收到母公司現金股利調整資本公積	六(十九)	-	3,265	-	-	-		-			-	3,265		
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	六(十九)	-	139	-	-	-		-			-	139		
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	六(十九)	-	79	-	-	-		-			-	79		
可轉換公司債執行轉換	六(十三)(十八)(十九)	11	83	-	-	-		-	-		-	94		
113 年 12 月 31 日餘額		\$ 2,861,722	\$ 503,985	\$ 2,118,375	\$ 36,380	\$ 5,033,456	\$ -	(\$ 40,120)	\$ 140,061		\$ 10,386,081			

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：張明鑒



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

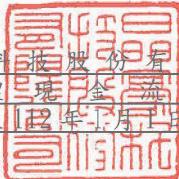
單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 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(淨損)	\$ 528,325	(\$ 1,244,523 )
<b>調整項目</b>		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(九)	
	(二十六)	444,084
	六(十)(二十六)	153,445
	六(二)(二十四)	
	( 473 )	15,171 )
攤銷費用	六(二十五)	71,109
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利	六(二十二)	108,717 )
益	六(二十三)	- ( 513 )
利息費用	六(六)	1,210 ( 58,656 )
利息收入	六(二十四)	( 56 ) ( 281,765 )
股利收入	六(二十四)	( 530,888 )
採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額	六(二十四)	( 24 ) ( 51 )
與營業活動相關之資產/負債變動數		
<b>與營業活動相關之資產之淨變動</b>		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	63,813	47,844
應收票據	( 127 )	9
應收帳款	( 249,679 )	245,493 )
應收帳款-關係人	-	1,482
其他應收款	( 3,189 )	15,403 )
其他應收款-關係人	( 5,578 )	25,100 )
存貨	( 1,056,186 )	1,470,639
預付款項	( 502,988 )	46,401
其他流動資產	( 2,599 )	2,041 )
其他非流動資產	840,046	195,621
<b>與營業活動相關之負債之淨變動</b>		
合約負債	11,689 ( 1,431 )	
應付票據	( 2,178 )	221 )
應付帳款	( 114,479 )	54,837
應付帳款-關係人	( 225,432 )	48,191 )
其他應付款	( 26,996 )	624,932 )
負債準備	( 2,611 )	2,611
其他流動負債	331	929
其他非流動負債	( 150,197 )	255,933
營運產生之現金(流出)流入	( 347,135 )	150,907
收取之利息	118,751	134,024
支付之利息	( 50,627 )	79,842 )
退還(支付)之所得稅	( 292,467 )	( 33,958 )
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>13,456</u>	<u>171,131</u>

(續次頁)


  
 晶豪科技股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 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	(\$ 33,886 )	(\$ 31,791 )
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	65,677	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	六(六) 435,201	-
取得不動產、廠房及設備	六(三十) ( 400,642 )	( 516,503 )
處分不動產、廠房及設備價款	400	281,765
收取之股利	21,113	263,243
取得無形資產	六(十)(三十) ( 110,727 )	( 233,262 )
存出保證金減少	<u>920,926</u>	<u>585</u>
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>898,062</u>	<u>( 235,963 )</u>

#### 籌資活動之現金流量

短期借款減少	六(三十) ( 1,020,000 )	( 555,000 )
長期借款增加	六(三十) 680,000	-
長期借款減少	六(三十) ( 42,500 )	-
應付短期票券增加	六(三十) -	1,723
租賃負債本金償還	六(三十) ( 13,201 )	( 9,273 )
存入保證金減少	六(三十) ( 113 )	( 1 )
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) ( 171,703 )	( 515,108 )
股東逾時未領取股利	六(十九) 79	45
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>( 567,438 )</u>	<u>72,039</u>
本期現金及約當現金增加數	344,080	7,207
期初現金及約當現金餘額	六(一) 3,713,204	3,705,997
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 4,057,284	\$ 3,713,204

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：張明鑒

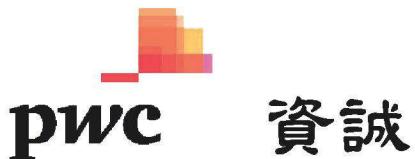


經理人：張明鑒



會計主管：鄭惠文





## 會計師查核報告

(114)財審報字第 24003184 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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。

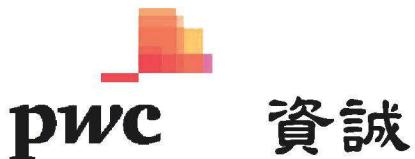
依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達晶豪集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 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 113 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 113 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 113 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 8,156,813 仟元及新台幣 219,843 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 113 年度及 112 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。

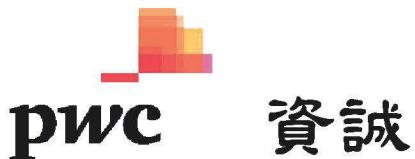
晶豪集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

### 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 113 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

劉倩瑜

白淑蒨



劉倩瑜

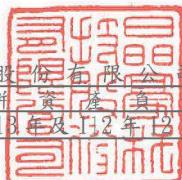


金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 114 年 2 月 26 日


  
 晶豪科技股有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 4,485,019	25	\$ 4,520,314	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)				
	產—流動		2,644	-	167,295	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		127	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,432,658	8	1,204,521	7
1200	其他應收款		98,174	1	107,564	1
1220	本期所得稅資產		23,402	-	232,673	1
130X	存貨	六(五)	7,936,970	45	6,885,637	38
1410	預付款項		902,879	5	399,667	2
1470	其他流動資產		263	-	2,862	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<b>14,882,136</b>	<b>84</b>	<b>13,552,324</b>	<b>75</b>
<b>非流動資產</b>						
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		67,742	-	22,920	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	144,615	1	135,110	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	1,834,088	10	1,957,077	11
1755	使用權資產	六(八)	108,141	1	75,942	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	13,822	-	14,791	-
1780	無形資產	六(十)	162,049	1	117,255	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	123,032	1	256,076	1
1900	其他非流動資產	六(十一)及八	336,040	2	1,965,715	11
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<b>2,789,529</b>	<b>16</b>	<b>4,544,886</b>	<b>25</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		<b>\$ 17,671,665</b>	<b>100</b>	<b>\$ 18,097,210</b>	<b>100</b>

(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 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>					
2100 短期借款	六(十二)	\$ 1,600,000	9	\$ 2,620,000	14
2130 合約負債—流動	六(二十一)	16,354	-	4,665	-
2150 應付票據		-	-	2,178	-
2170 應付帳款		2,385,536	14	2,282,490	13
2200 其他應付款	六(十四)	772,953	5	714,823	4
2230 本期所得稅負債		2,326	-	1,295	-
2250 負債準備—流動		-	-	533,499	3
2280 租賃負債—流動		23,257	-	13,914	-
2320 一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)	231,200	1	-	-
2399 其他流動負債—其他		10,017	-	9,018	-
<b>21XX 流動負債合計</b>		<b>5,041,643</b>	<b>29</b>	<b>6,181,882</b>	<b>34</b>
<b>非流動負債</b>					
2530 應付公司債	六(十三)	962,721	5	942,923	5
2540 長期借款	六(十五)	1,049,700	6	643,400	4
2550 負債準備—非流動		21,781	-	21,055	-
2570 遲延所得稅負債	六(二十八)	28,022	-	54,661	-
2580 租賃負債—非流動		87,085	1	62,767	-
2600 其他非流動負債		193,236	1	270,430	2
<b>25XX 非流動負債合計</b>		<b>2,342,545</b>	<b>13</b>	<b>1,995,236</b>	<b>11</b>
<b>2XXX 負債總計</b>		<b>7,384,188</b>	<b>42</b>	<b>8,177,118</b>	<b>45</b>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>					
股本	六(十八)				
3110 普通股股本		2,861,722	16	2,861,711	16
資本公積	六(十九)				
3200 資本公積		503,985	3	487,274	2
保留盈餘	六(二十)				
3310 法定盈餘公積		2,118,375	12	2,118,375	12
3320 特別盈餘公積		36,380	-	46,310	-
3350 未分配盈餘		5,033,456	29	4,688,916	26
其他權益					
3400 其他權益		( 27,776 )	-	( 36,380 )	-
3500 庫藏股票	六(十八)	( 140,061 )	( 1 )	( 144,468 )	( 1 )
<b>31XX 歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<b>10,386,081</b>	<b>59</b>	<b>10,021,738</b>	<b>55</b>
<b>36XX 非控制權益</b>		<b>( 98,604 )</b>	<b>( 1 )</b>	<b>( 101,646 )</b>	<b>-</b>
<b>3XXX 權益總計</b>		<b>10,287,477</b>	<b>58</b>	<b>9,920,092</b>	<b>55</b>
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				
<b>3X2X 負債及權益總計</b>		<b>\$ 17,671,665</b>	<b>100</b>	<b>\$ 18,097,210</b>	<b>100</b>

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：張明鑒



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	113 年度		112 年度	
		金額	%	金額	%
4000 营業收入	六(二十一)	\$ 13,485,168	100	\$ 11,884,121	100
5000 营業成本	六(五)(二十六)	( 11,852,549)	( 88)	( 11,559,380)	( 97)
5950 营業毛利淨額	(二十七)	1,632,619	12	324,741	3
營業費用	六(二十六)				
6100 推銷費用	(二十七)	( 296,963)	( 2)	( 271,256)	( 3)
6200 管理費用		( 279,748)	( 2)	( 233,329)	( 2)
6300 研究發展費用		( 1,450,799)	( 11)	( 1,458,708)	( 12)
6000 营業費用合計		( 2,027,510)	( 15)	( 1,963,293)	( 17)
6900 营業損失		( 394,891)	( 3)	( 1,638,552)	( 14)
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十二)	116,541	1	170,490	2
7010 其他收入	六(二十三)	15,325	-	32,713	-
7020 其他利益及損失	六(二十四)	847,583	6	259,145	2
7050 財務成本	六(二十五)	( 71,427)	-	( 82,689)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)				
7000 营業外收入及支出合計		17,716	-	30,632	-
7900 稅前淨利(淨損)		925,738	7	410,291	4
7950 所得稅(費用)利益	六(二十八)	( 530,847)	( 4)	( 1,228,261)	( 10)
8200 本期淨利(淨損)		( 26,208)	-	19,300	-
其他綜合損益(淨額)		\$ 504,639	4	\$ 1,208,961	( 10)
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)	\$ 1,198	-	\$ 101	-
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)	( 3,740)	-	9,930	-
後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		12,344	-	-	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 9,802	-	\$ 10,031	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 514,441	4	( \$ 1,198,930)	( 10)
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 505,115	4	( \$ 1,222,845)	( 10)
8620 非控制權益		( \$ 476)	-	\$ 13,884	-
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 514,917	4	( \$ 1,212,814)	( 10)
8720 非控制權益		( \$ 476)	-	\$ 13,884	-
每股盈餘(虧損)	六(二十九)				
9750 基本每股盈餘(虧損)		\$ 1.80	( \$ 4.36)		
9850 稀釋每股盈餘(虧損)		\$ 1.79	( \$ 4.36)		

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：張明鑒



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  
合併損益表

民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公司之權益

	保	留	盈	其	他	主	權	益
--	---	---	---	---	---	---	---	---

透	過	其	他	綜	合
損	益	按	公	允	債
財	務	營	運	價	現
外	報	表	機	資	評
國	務	表	構	產	益
庫	藏	股	票	總	計

附註	普通股股本	資本公积	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	之兌換差額	國外營運機構資產	匯率折算價	未捐	庫藏股	股票總計	非控制權益	權益總額
<b>112 年度</b>													
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	六(十九)	-	989	-	-	-	-	-	-	989	( 55,425 )	( 54,436 )	
配發現金股利	-	10,329	-	-	-	-	-	-	-	10,329	-	10,329	
子公司收到母公司現金股利調整資本公積	六(十九)	-	621	-	-	-	-	-	-	621	-	621	
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	六(十九)	-	141	611	-	-	-	-	-	752	-	752	
員工認股權行使發行新股	六(十七)(十八)(十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	45	-	45	
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	六(十九)	-	45	-	-	-	-	-	-	210,822	-	210,822	
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	\$ -	(\$ 36,330 )	(\$ 144,468 )	\$ 10,021,738	(\$ 101,646 )	\$ 9,920,092		
<b>113 年度</b>													
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,861,711	\$ 487,274	\$ 2,118,375	\$ 46,310	\$ 4,688,916	\$ -	(\$ 36,330 )	(\$ 144,468 )	\$ 10,021,738	(\$ 101,646 )	\$ 9,920,092		
本期淨利	-	-	-	-	505,115	-	-	-	-	505,115	( 476 )	504,639	
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	1,198	12,344	( 3,740 )	-	-	9,802	-	9,802	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	506,313	12,344	( 3,740 )	-	-	514,917	( 476 )	514,441	
112 年度盈餘分配：	六(二十)												
盈餘配發現金股利	-	-	-	-	( 171,703 )	-	-	-	( 171,703 )	-	-	( 171,703 )	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	( 9,930 )	9,930	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司處分公司股票視同庫藏股交易	六(十九)	11,544	-	-	-	-	-	-	4,407	15,951	22,153	38,104	
認列子公司所有權益變動影響數-子公司	六(十九)	-	1,601	-	-	-	-	-	-	1,601	( 23,170 )	( 21,569 )	
配發現金股利	-	3,265	-	-	-	-	-	-	-	3,265	4,535	7,800	
子公司收到母公司現金股利調整資本公積	六(十九)	-	139	-	-	-	-	-	-	139	-	139	
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	六(十九)	-	79	-	-	-	-	-	-	79	-	79	
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	六(十九)	11	83	-	-	-	-	-	-	94	-	94	
可轉換公司債執行轉換	六(十三)(十八)(十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94	
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,861,722	\$ 503,985	\$ 2,118,375	\$ 36,380	\$ 5,033,456	\$ 12,344	(\$ 40,120 )	(\$ 140,061 )	\$ 10,385,081	(\$ 98,604 )	\$ 10,287,477		

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：張明鑒



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 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(淨損)	\$ 530,847	(\$ 1,228,261 )
<b>調整項目</b>		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(九)	
	(二十六)	458,971
	六(十)(二十六)	153,445
	六(二)(二十四)	
	失(利益)	30,574 ( 9,172 )
	利息費用	71,427 82,689
	利息收入	116,541 ( 170,442 )
	股利收入	- ( 17,380 )
	採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額	六(六)
	( 17,716 ) ( 30,632 )	
	處分不動產、廠房及設備利益	六(二十四) ( 56 ) ( 281,765 )
	虧損性合約負債準備迴轉利益	六(二十四) ( 530,888 ) -
	租賃修改利益	六(二十四) ( 24 ) ( 67 )
<b>與營業活動相關之資產/負債變動數</b>		
<b>與營業活動相關之資產之淨變動</b>		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	135,542	48,687
應收票據	( 127 )	9
應收帳款	( 228,137 ) ( 243,620 )	
應收帳款-關係人	- 1,482	
其他應收款	( 3,359 ) ( 16,749 )	
存貨	( 1,051,333 ) ( 1,483,588 )	
預付款項	( 503,212 ) ( 44,894 )	
其他流動資產	2,599 ( 2,041 )	
其他非流動資產	840,046	195,621
<b>與營業活動相關之負債之淨變動</b>		
合約負債	11,689 ( 1,431 )	
應付票據	( 2,178 ) ( 221 )	
應付帳款	103,046 ( 43,171 )	
其他應付款	7,912 ( 635,111 )	
負債準備	( 2,611 ) ( 2,611 )	
其他流動負債	999 ( 412 )	
其他非流動負債	( 150,198 ) ( 255,933 )	
營運產生之現金(流出)流入	( 259,283 ) ( 141,248 )	
收取之利息	129,290	164,100
支付之利息	( 50,953 ) ( 79,918 )	
退還(支付)之所得稅	290,499 ( 38,505 )	
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>109,553</u>	<u>186,925</u>

(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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	<u>113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日</u>	<u>112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日</u>
----	--------------------------------------	--------------------------------------

投資活動之現金流量

取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 33,886 )	(\$ 31,791 )
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	65,677	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之		
金融資產	( 48,562 )	-
取得不動產、廠房及設備	六(三十) ( 402,065 )	516,581 )
處分不動產、廠房及設備價款	400	281,765
收取之股利	六(六)(二十三) 8,350	17,380
取得無形資產	六(十)(三十) ( 110,727 )	( 233,258 )
存出保證金減少	918,980	609
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>398,167</u>	<u>( 481,876 )</u>

籌資活動之現金流量

短期借款減少	六(三十) ( 1,020,000 )	( 555,000 )
長期借款增加	六(三十) 680,000	-
長期借款減少	六(三十) ( 42,500 )	-
應付短期票券增加	六(三十) -	1,723
租賃負債本金償還	六(三十) ( 22,491 )	( 14,742 )
存入保證金減少	六(三十) ( 113 )	( 1 )
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) ( 163,903 )	( 504,779 )
發放現金股利予非控制權益	( 21,569 )	54,436 )
股東逾時效未領取股利	六(十九) 79	45
處分庫藏股	38,104	28,121
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>( 552,393 )</u>	<u>50,584</u>
匯率影響數	9,378	-
本期現金及約當現金減少數	( 35,295 )	( 244,367 )
期初現金及約當現金餘額	六(一) 4,520,314	4,764,681
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 4,485,019	\$ 4,520,314

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：張明鑒

經理人：張明鑒

會計主管：鄭惠文

**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
第廿四條之一	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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，<u>且前述員工酬勞中以不低於50%分派予基層員工</u>；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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	配合證券交易法修訂。
第廿六條	本章程訂立於民國八十七年五月二十日，第一次修正於民國八十八年五月二十八日，第二次修正於民國八十九年二月二十五日，第三次修正於民國八十九年三月三十一日，第四次修正於民國九十年六月十八日，第五次修正於民國九十一年六月十九日，第六次修正於民國九十二年二月十八日，第七次修正於民國九十二年六月六日，第八次修正於民國九十三年六月二十五日，第九次修正於民國九十四年六月十三日，第十次修正於民國九十五年六月二十三日，第十一次修正於民國九十六年六月十五日，第十二次修正於民國九十七年六月十三日，第十三次修正於民國九十九年六月十八日，第十四次修正於民國一百年六月十五日，第十五次修正於民國一百零一年六月十五日，第十六次修正於民國一百零二年六月十一日，第十七次修正於民國一百零四年六月二日。第十八次修正於民國一百零七年六月十四日。第十九次修正於民國一百零八年六月十三日。第二十次修正於民國一百零九年六月十五日。 <u>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。</u>	本章程訂立於民國八十七年五月二十日，第一次修正於民國八十八年五月二十八日，第二次修正於民國八十九年二月二十五日，第三次修正於民國八十九年三月三十一日，第四次修正於民國九十年六月十八日，第五次修正於民國九十一年六月十九日，第六次修正於民國九十二年二月十八日，第七次修正於民國九十二年六月六日，第八次修正於民國九十三年六月二十五日，第九次修正於民國九十四年六月十三日，第十次修正於民國九十五年六月二十三日，第十一次修正於民國九十六年六月十五日，第十二次修正於民國九十七年六月十三日，第十三次修正於民國九十九年六月十八日，第十四次修正於民國一百年六月十五日，第十五次修正於民國一百零一年六月十五日，第十六次修正於民國一百零二年六月十一日，第十七次修正於民國一百零四年六月二日。第十八次修正於民國一百零七年六月十四日。第十九次修正於民國一百零八年六月十三日。第二十次修正於民國一百零九年六月十五日。 <u>第二十一次修正於民國一百十年七月十二日。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。第二十四次修正於民國一百十四年六月三十日。</u>	增訂修訂日期

## 附件七

## 董事暨獨立董事候選人名單

受提名 職稱	姓 名	主要學(經)歷	目前兼任其他公司之職務
<b>一般董事:5名</b>			
董事	張明鑒	交通大學電子所碩士 晶豪科技(股)公司董事長暨總經理	沛訊(股)公司董事長 長風投資(股)公司董事長 晶镁電子(股)公司董事長 捷詠投資(股)公司董事 財團法人晶豪科技教育基金會董事 Elite Investment Services Ltd. 董事 Eon Silicon Solutions, Inc. USA 董事
董事	陳興海	清華大學應用物理所碩士 晶豪科技(股)公司董事	捷詠投資(股)公司董事長 財團法人晶豪科技教育基金會董事長 Elite Investment Services Ltd. 董事
董事	戴永文	交通大學電子所碩士 晶豪科技(股)公司董事暨資深副總經理	捷詠投資(股)公司董事
董事	張冠群	成功大學電機所碩士 晶豪科技(股)公司資深副總經理	捷詠投資(股)公司董事
董事	山一投 資有限 公司代 表人： 謝明霖	臺灣大學商學研究所碩士	力信投資(股)公司董事、晶幣科技(股)公 司董事、Lonex Holding Limited 董事、 力晶創新投資控股(股)公司董事暨總經 理、英屬維京群島商 Treasure Fort Investments Ltd. 董事長、立順投資(股) 公司董事長、愛普科技(股)董事、智高醫 學科技(股)公司董事、力世創業投資(股) 公司董事、智成電子(股)公司董事、智慧 記憶科技(股)公司董事、力宇創業投資 (股)公司監察人、力合量電子(股)公司董 事、飛聖航空(股)公司董事、海悅國際開 發(股)公司董事、創新服務(股)公司董 事、合肥晶合集成電路股份有限公司董 事、瑞相科技股份有限公司董事、新相量 子光學股份有限公司監察人、力晶微元電 子股份有限公司董事、Poly-Magic Materials Corporation 董事、Powerchip Japan 董事、Deutron Japan 董事、芯鼎 科技(股)公司獨立董事

受提名 職稱	姓 名	主要學(經)歷	目前兼任其他公司之職務
<b>獨立董事：5名</b>			
獨立董事	沈維民	美國普渡大學會計博士 國立台中科技大學財稅系教授	國立台中科技大學財稅系教授 富采投資控股股份有限公司獨立董事 嘉晶電子股份有限公司獨立董事
獨立董事	郭泰豪	美國馬里蘭大學電機博士 國立成功大學電機工程學系教授	國立成功大學電機工程學系教授
獨立董事	崔秉鉞	國立交通大學電子研究所博士 國立陽明交通大學電子研究所教授	國立陽明交通大學電子研究所教授 盧森堡商達爾國際(股)公司台灣分公司顧問 台灣電子材料與元件協會監事 勝欣科技(股)公司顧問
獨立董事	簡政陽	美國 Emory 大學企管碩士 晶豪科技(股)公司獨立董事	馳悅國際有限公司董事
獨立董事	林玉寬	國立政治大學 EMBA 會計學組碩士 資誠聯合會計師事務所執業會計師	意騰科技(股)公司獨立董事