

瑞昱半導體股份有限公司 109 年股東常會議事錄



時間：109 年 6 月 10 日（星期三）上午九時整

地點：新竹科學園區工業東二路 1 號（科技生活館巴哈廳）

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數計 464,171,275 股（其中電子投票股份總數為 370,463,392 股），佔本公司已發行股份總數 510,684,875 股之 90.89%。

出席董事：葉南宏、邱順建、陳國忠、黃湧芳、歐陽文翰

主席：葉南宏 董事長



記錄：蔡淑慧



出席股份總數已達法定股數，主席宣布開會。

一、主席致詞：略。

二、報告事項：

報告案一：108 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：營業報告書請參閱附件一。

報告案二：審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告請參閱附件二。

報告案三：108 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：

一、依本公司章程第十八條規定，本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞最高百分之三，員工酬勞不低於百分之一。

二、本公司董事會決議 108 年度員工酬勞及董事酬勞分派：

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 | 佔獲利比例 |
|------|---------------|---------|
| 員工酬勞 | 2,097,423,691 | 22.21 % |
| 董事酬勞 | 119,828,246 | 1.27 % |

註：員工酬勞及董事酬勞金額與 108 年度估列費用一致。

三、除董事酬勞發放現金外，本次員工酬勞發放現金新台幣 1,677,939,109 元及發行新股 419,484,582 元，以董事會決議發行新股日（即 3 月 19 日）收盤價每股 162 元計算，共發行新股 2,589,411 股，員工酬勞轉增資發行新股之權利義務與原有股份相同，分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，增資基準日及其他相關事宜依據董事會決議授權董事長訂定之。

報告案四：108 年度盈餘分派現金股利報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、本公司董事會決議 108 年度盈餘分配之股東紅利計新台幣 4,596,163,875 元，依除息基準日股東名簿記載股東持有股份之比例發給現金，每股配發現金股利新台幣 9 元。
- 二、嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、註銷等情形，造成流通在外股數發生變動，致每股配發金額亦隨之發生變動時，依據董事會決議授權董事長全權處理之。
- 三、每位股東現金配發至元為止(未滿 1 元捨去)，畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 四、依據董事會決議授權董事長訂定除息基準日及現金股利發放日。

報告案五：資本公積配發現金報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、本公司董事會決議依公司法第 241 條，將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 1,021,369,750 元，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載股東持有股份之比例發給現金，每股配發新台幣 2 元。
- 二、嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、註銷等情形，造成流通在外股數發生變動，致每股配發金額亦隨之發生變動時，依據董事會決議授權董事長全權處理之。
- 三、每位股東現金配發至元為止(未滿 1 元捨去)，畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 四、依據董事會決議授權董事長訂定資本公積發放現金之基準日及發放日。

三、承認事項：

承認案一

案由：108 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。(董事會提)

說明：108 年度財務報表業經會計師查核竣事，連同營業報告書經董事會決議通過在案。營業報告書、會計師查核報告及財務報表請參閱附件一、附件四及附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：464,171,275 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 403,194,200 權 (其中電子投票 311,068,513 權) | 86.86% |
| 反對權數 2,619 權 (其中電子投票 2,619 權) | 0.00% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 60,974,456 權 (其中電子投票 59,392,260 權) | 13.13% |

本案照原案表決通過。

承認案二

案由：108 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：108 年度盈餘分配案，業經本公司董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件

三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：464,171,275 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數405,863,953權 (其中電子投票 313,738,266 權) | 87.43% |
| 反對權數 353,370 權 (其中電子投票 353,370 權) | 0.07% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 57,953,952 權 (其中電子投票 56,371,756 權) | 12.48% |

本案照原案表決通過。

四、討論事項

討論案一

案由：修訂本公司章程，提請核議。(董事會提)

說明：

一、依據本公司營運需要，擬修訂本公司章程部份條文。

二、修訂條文對照表，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：464,171,275 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 406,201,516 權 (其中電子投票 314,075,829 權) | 87.51% |
| 反對權數 7,207 權 (其中電子投票 7,207 權) | 0.00% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 57,962,552 權 (其中電子投票 56,380,356 權) | 12.48% |

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無

七、散會

附件一

營業報告書

各位股東女士、先生：

一、108 年度營業結果

108 年瑞昱業績成長亮麗，集團全年合併營收達新台幣 607.4 億，較前一年增加 32.6%；營業毛利為新台幣 265.8 億，較前一年增加 29.9%；稅後淨利為新台幣 67.9 億，較前一年增加 56.1%，每股盈餘新台幣 13.36 元。依據 IC insights 估計，108 年半導體產業營收為 4,423 億美元，較 107 年衰退 12.3%；儘管大環境受記憶體市場疲弱及貿易戰不確定影響，瑞昱在全體同仁齊心努力之下，仍憑藉紮實的產品技術和靈活的市場策略，交出優異的成績單，是 108 年全球排名前五十大半導體業者中成長率最高的公司。

全球對於各種型態連結的需求持續高速成長，提供市場更高效能、更高整合度、更低功耗的產品，是身為 IC 設計公司重要的目標。瑞昱自公司成立以來，累積各類連結的技術，並不斷精進，以維持市場的領先地位。在 108 年台灣智慧財產局所公布的本國法人專利申請百大排名中，瑞昱以 333 件發明專利申請，排名第六。除了致力於技術升級外，瑞昱亦積極推出各項符合並激發市場需求的新產品，深獲肯定。在 108 年台北國際電腦展中，瑞昱榮獲 3 項臺北 COMPUTEX 2019 大獎，包含瑞昱 8K 影像解碼與處理晶片 (RTD2893) 及藍牙 5 主動式降噪智能耳機方案 (RTL8773B) 兩項產品獲得 Best Choice 金獎，超低耗電多功能物聯網方案 (RTL8722DM) 獲得 AI/IoT 產品類別獎。特別值得一提的是，瑞昱 8K 影像解碼與處理晶片自所有得獎產品中脫穎而出，獲得年度最佳產品獎的殊榮。

二、109 年度營業計畫概要

瑞昱在 108 年創下優於市場表現的佳績後，109 年將推出更具競爭力的產品，強化各產品線布局，持續維持成長動能及技術領先。無線網路控制晶片部分，瑞昱第一代 Wi-Fi 6 (11ax) 將於 109 年進入量產，在多類應用正面積極布局。既有的 11ac 及 11n 產品也將持續優化，提供更高性價比的解決方案，除鞏固現有客戶，也積極拓展新型應用及市場。物聯網控制晶片部分，瑞昱擁有最完整的產品組合，包含控制類、語音類、影音類等微型處理器單晶片，兼具多功能、高整合度、超低功耗、高安全性優勢，並加入人工智慧 (AI) 相關功能，以符合各類客戶需求變化。在深耕多年後，瑞昱物聯網產品市場能見度高，預期在 109 年隨著市場高速成長而有亮眼的表現。藍牙周邊產品部分，TWS (True Wireless Stereo, 真無線對耳) 單晶片在 108 年獲得消費者青睞，帶動市場高度成長。109 年新世代 TWS 產品搭配主動抗噪功能，目標持續擔任藍牙音訊解決方案領導者的角色，與供應鏈及品牌業者攜手擴大市場影響力；除此之外，藍牙低功耗單晶片在語音遙控器及各類穿戴應用也受到各大知名品牌肯定，109 年可望持續穩健成長。乙太網路方面，瑞昱新一代 2.5Gbps 乙太網路控制單晶片產品除了在 PC 相關應用已開始量產出貨，隨著各國網路基

基礎建設的升級，也將刺激各類連網產品新規格的需求。交換器晶片方面，瑞昱近年積極開發布局智慧型交換器市場，除了研發第三層網管型及更高速交換器產品外，也同步開發 2.5G/5G/10G 實體層技術，加強產品的深度與廣度。109 年智慧型交換機產品將成為主要成長動能，超越非網管型交換機產品。車用乙太網路產品部分，瑞昱憑藉技術優勢再次領先全球推出第二代車用乙太網路產品，整合 100/1000BASE-T1 雙模的高埠數交換器晶片及支援 100/1000BASE-T1 雙模的實體層晶片(PHY)，陸續被歐美車廠及一級供應商採用，瞄準導入 2022/2023 年新一代車用骨幹網路的需求，是公司中長期重要的成長動能之一。

電視控制晶片方面，瑞昱憑藉對技術優勢及規格貼近終端市場需求，深受客戶肯定，108 年穩定成長。隨著 109 年 8K 訊號轉播的實際應用需求，瑞昱提供以不改變客戶原本架構為前提的 8K 電視解碼晶片解決方案，獲得客戶高度肯定並積極合作導入。除了 8K 新產品外，4K 電視滲透率將持續上升，預計 109 年營收有進一步成長的空間。PC 產品線部份，經歷 108 年商用機種換機潮所帶動的成長後，預期 109 年 PC 整體市場將趨於保守。瑞昱除了持續升級及優化音訊控制晶片、影像數位信號處理晶片、讀卡機控制晶片與 Type-C 控制晶片在 PC 相關應用產品外，也將以現有技術基礎，積極開發非 PC 的相關應用。舉例來說，在消費性電子裝置音訊市場，瑞昱獨特的低功耗晶片設計及軟硬體結合的省電方案、智能音頻功率放大器以及可編成語音/音訊數位訊號處理器單晶片，逐步導入一線智慧型手機及遊戲機品牌大廠。為因應安防監控產業需求，瑞昱近年來積極開發高整合度監控攝影單晶片，目標消費類及智能家居網路監控攝影機市場。109 年將推出新一代低功耗且具人工智慧的網路攝影機單晶片，具備高整合度邊緣計算及 H.264/H.265 編碼能力，提供客戶多元具競爭力的解決方案。

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

108 年全球半導體產業在中美貿易爭端、記憶體市場疲軟、高階手機以及車用、工業應用成長趨緩影響導致市場衰退。進入 109 年，儘管中美貿易爭端仍在，但在 5G 及 AI 等產業大趨勢帶動之下，原本預期可恢復成長軌道，然而突然爆發的 2019 新型冠狀病毒病(COVID-19)疫情，又為整體經濟環境增添了相當的不確定性。瑞昱一路以來持續深耕關鍵技術，致力於提供客戶各類應用最佳連結解決方案，未來我們仍將一本初衷，憑藉多年累積的技術實力，加上靈活彈性的經營策略，正向面對各方挑戰，以期能為各位股東創造更大價值，請繼續與我們一起前行!

感謝各位股東的愛護與支持！

並恭祝 身體健康
 萬事如意

董 事 長 葉南宏



總 經 理 邱順建



會 計 主 管 張智能



附件二

審計委員會查核報告

董事會造送本公司 108 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形，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規定，報告如上。

此致

瑞昱半導體股份有限公司 109 年股東常會

瑞昱半導體股份有限公司



審計委員會召集人：歐陽文翰



中華民國 109 年 3 月 20 日

附件三


瑞昱半導體股份有限公司
盈餘分配表
中華民國 108 年度

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 |
|--------------------------------|-----------------|
| 民國 108 年度稅後純益 | 6,790,282,678 |
| 減：處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資 | (41,212,290) |
| 減：提列法定盈餘公積 | (674,907,039) |
| 減：提列特別盈餘公積 | (217,036,022) |
| 民國 108 年度可分配盈餘 | 5,857,127,327 |
| 加：以前年度未分配盈餘 | 7,966,965,484 |
| 截至民國 108 年底累積可分配盈餘 | 13,824,092,811 |
| 分配項目 | |
| 股東紅利 (以現金發放) | (4,596,163,875) |
| 期末未分配盈餘 | 9,227,928,936 |

依財政部 87.4.30 台財稅第八七一九四一三四三號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式，本公司盈餘分配原則，係先分配 108 年度盈餘，若有不足部份，依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分配以前所累積之可分配盈餘。

董事長：葉南宏



經理人：邱順建



會計主管：張智能



附件四：會計師查核報告暨民國 108 年度合併財務報表

會計師查核報告

(109)財審報字第 19003270 號

瑞昱半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞昱半導體股份有限公司及子公司（以下簡稱「瑞昱集團」）民國108年及107年12月31日之合併資產負債表，暨民國108年及107年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達瑞昱集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與瑞昱集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對瑞昱集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

瑞昱集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銀行存款之存在

事項說明

有關現金及約當現金暨不符合約當現金之定期存款之會計政策，請詳合併財務報告附註四、(六)及附註四、(九)。如合併財務報告附註六、(一)所示，瑞昱集團民國 108 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 5,727,911 仟元，占合併總資產之 8%。未符合短期並具高度流動性，可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款(表列「按攤銷後成本衡量之金融資產-流動」，請詳合併財務報告附註六、(四))餘額為新台幣 39,558,054 仟元，佔合併總資產之 54%。由於前述資產占總資產比重達 62%，對合併財務報表影響重大，且瑞昱集團帳戶性質及用途多元、與國內外多家金融機構往來，故本會計師將銀行存款之存在列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 針對往來金融機構執行發函詢證及檢視特殊約定，驗證銀行存款之存在及權利義務。
2. 瞭解管理階層編製銀行存款調節表流程，包括驗證不尋常之調節項目。
3. 瞭解銀行帳戶用途及抽查鉅額現金收支係為營運所需且未有重大或不尋常交易。

存貨之評價

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、(十四)；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)；存貨會計項目說明，請詳合併財務報告附註六、(六)。

瑞昱集團主要係研究、開發、製造、銷售各種積體電路及相關應用軟體，對於存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量。由於存貨金額重大且該等存貨因產業市場變遷快速，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。因此本會計師對瑞昱集團之存貨評價列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及評估存貨備抵跌價損失提列政策合理性。
2. 測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量及金額與存貨明細一致、驗證存貨異動日期之相關佐證文件，確認庫齡分類之正確性。
3. 評估及確認淨變現價值決定之合理性，包含驗證淨變現價值之相關佐證文件。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

列入瑞昱集團合併財務報表之部分子公司及採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產(含採用權益法之投資餘額分別為新台幣 185,972 仟元及 261,628 仟元)總額分別為新台幣 5,971,097 仟元及新台幣 6,469,495 仟元，各占合併資產總額之 8.13%及 11.11%，民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入皆為新台幣 0 仟元，皆占合併營業收入淨額之 0%。另外，民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述採用權益法之被投資公司認列之綜合損益分別為新台幣(19,443)仟元及(41,330)仟元，各占合併綜合損益之(0.32%)及(0.82%)。

其他事項 – 個體財務報告

瑞昱半導體股份有限公司已編製民國 108 年度及 107 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估瑞昱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瑞昱集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

瑞昱集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對瑞昱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，以及使瑞昱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瑞昱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. 對於瑞昱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，決定對瑞昱集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林玉寬  

會計師

曾國華  

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

(84)台財證(六)第 64706 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 0 日

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|--------------|--------------------------|--------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 5,727,911 | 8 | \$ 4,309,651 | 7 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二) | 74,012 | - | 1,321,103 | 2 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 | 六(四)及八 | 39,558,054 | 54 | 31,286,209 | 54 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(五) | 8,254,011 | 11 | 5,647,722 | 10 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 六(五)及七 | 2,196,717 | 3 | 1,772,071 | 3 |
| 1200 | 其他應收款 | | 768,699 | 1 | 657,190 | 1 |
| 130X | 存貨 | 六(六) | 7,391,535 | 10 | 5,862,005 | 10 |
| 1410 | 預付款項 | | 318,652 | 1 | 297,327 | 1 |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>64,289,591</u> | <u>88</u> | <u>51,153,278</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之金融資產—非流動 | 六(三) | 1,859,478 | 2 | 1,651,072 | 3 |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 | 六(四)及八 | 69,477 | - | - | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(七) | 185,972 | - | 261,628 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(八) | 3,446,162 | 5 | 3,316,578 | 6 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(九) | 1,403,245 | 2 | - | - |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(十) | 49,136 | - | 54,868 | - |
| 1780 | 無形資產 | 六(十一) | 1,952,960 | 3 | 1,686,249 | 3 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十七) | 114,163 | - | 78,472 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | | 61,646 | - | 50,169 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>9,142,239</u> | <u>12</u> | <u>7,099,036</u> | <u>12</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 73,431,830</u> | <u>100</u> | <u>\$ 58,252,314</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 108 年 12 月 31 日 | | 107 年 12 月 31 日 | |
|--------------------|----------------------|--------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(十三) | \$ 18,966,042 | 26 | \$ 14,526,311 | 25 |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(二十一) | 104,974 | - | 148,696 | - |
| 2150 | 應付票據 | | 3,276 | - | 8,657 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | 7,441,724 | 10 | 5,635,986 | 10 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 | 七 | 329,514 | 1 | 249,869 | 1 |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十四) | 10,746,168 | 15 | 7,542,208 | 13 |
| 2220 | 其他應付款項—關係人 | 七 | 87,293 | - | 69,047 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | | 828,790 | 1 | 601,614 | 1 |
| 2280 | 租賃負債—流動 | | 84,328 | - | - | - |
| 2300 | 其他流動負債 | 六(二十一) | 5,378,078 | 7 | 3,719,866 | 6 |
| 21XX | 流動負債合計 | | <u>43,970,187</u> | <u>60</u> | <u>32,502,254</u> | <u>56</u> |
| 非流動負債 | | | | | | |
| 2550 | 負債準備—非流動 | 六(十六) | 1,075,809 | 2 | 999,868 | 2 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十七) | 51,723 | - | 22,310 | - |
| 2580 | 租賃負債—非流動 | | 1,028,347 | 1 | - | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | | 77,080 | - | 80,983 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | <u>2,232,959</u> | <u>3</u> | <u>1,103,161</u> | <u>2</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>46,203,146</u> | <u>63</u> | <u>33,605,415</u> | <u>58</u> |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | |
| 股本 | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十七) | 5,080,955 | 7 | 5,080,955 | 9 |
| 資本公積 | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十八) | 2,736,854 | 3 | 3,236,659 | 5 |
| 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十九) | 4,902,176 | 7 | 4,467,099 | 8 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | - | - | 600,443 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 14,716,036 | 20 | 10,850,172 | 19 |
| 其他權益 | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | 六(二十) | (217,036) | - | 401,964 | - |
| 31XX | 歸屬於母公司業主之權益合計 | | <u>27,218,985</u> | <u>37</u> | <u>24,637,292</u> | <u>42</u> |
| 36XX | 非控制權益 | | <u>9,699</u> | <u>-</u> | <u>9,607</u> | <u>-</u> |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>27,228,684</u> | <u>37</u> | <u>24,646,899</u> | <u>42</u> |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | <u>\$ 73,431,830</u> | <u>100</u> | <u>\$ 58,252,314</u> | <u>100</u> |

董事長：葉南宏

經理人：邱順建

會計主管：張智能

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 108 年 金 額 | % | 107 年 金 額 | % |
|-------------------------------|-------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| 4000 營業收入 | 六(二十一)及七 | \$ 60,744,006 | 100 | \$ 45,805,746 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(六)及七 | (34,160,690) | (56) | (25,344,876) | (55) |
| 5950 營業毛利淨額 | | <u>26,583,316</u> | <u>44</u> | <u>20,460,870</u> | <u>45</u> |
| 營業費用 | 六(二十五) (二十六)及七 | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (2,996,402) | (5) | (2,464,470) | (6) |
| 6200 管理費用 | | (1,699,212) | (3) | (1,263,689) | (3) |
| 6300 研究發展費用 | | (15,535,505) | (26) | (12,969,972) | (28) |
| 6450 預期信用減損(損失)利益 | 十二(二) | (21,332) | - | 1,721 | - |
| 6000 營業費用合計 | | <u>(20,252,451)</u> | <u>(34)</u> | <u>(16,696,410)</u> | <u>(37)</u> |
| 6900 營業利益 | | <u>6,330,865</u> | <u>10</u> | <u>3,764,460</u> | <u>8</u> |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(二十二) | 1,412,779 | 2 | 1,134,971 | 2 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二十三) | (323,685) | - | (58,536) | - |
| 7050 財務成本 | 六(二十四) | (160,254) | - | (140,387) | - |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額 | 六(七) | <u>(23,833)</u> | <u>-</u> | <u>(43,307)</u> | <u>-</u> |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | <u>905,007</u> | <u>2</u> | <u>892,741</u> | <u>2</u> |
| 7900 稅前淨利 | | 7,235,872 | 12 | 4,657,201 | 10 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十七) | (445,497) | (1) | (306,420) | (1) |
| 8200 本期淨利 | | <u>\$ 6,790,375</u> | <u>11</u> | <u>\$ 4,350,781</u> | <u>9</u> |

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 108 年 金 額 | % | 107 年 金 額 | % |
|----------------------|--|---------------------|-------------|---------------------|-----------|
| 其他綜合損益 | | | | | |
| 六(二十) | | | | | |
| 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | \$ - | - | (\$ 75,809) | - |
| 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 | 227,352 | - | (165,659) | - |
| 8320 | 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額- 不重分類至損益之項目 | 4,390 | - | 1,977 | - |
| 8310 | 不重分類至損益之項目總額 | <u>231,742</u> | - | <u>(239,491)</u> | - |
| 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 | (891,954) | (1) | 942,974 | 2 |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項 目總額 | <u>(891,954)</u> | <u>(1)</u> | <u>942,974</u> | <u>2</u> |
| 8300 | 其他綜合損益(淨額) | <u>(\$ 660,212)</u> | <u>(1)</u> | <u>\$ 703,483</u> | <u>2</u> |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | <u>\$ 6,130,163</u> | <u>10</u> | <u>\$ 5,054,264</u> | <u>11</u> |
| 淨利歸屬於： | | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | \$ 6,790,283 | 11 | \$ 4,350,768 | 9 |
| 8620 | 非控制權益 | 92 | - | 13 | - |
| | | <u>\$ 6,790,375</u> | <u>11</u> | <u>\$ 4,350,781</u> | <u>9</u> |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | \$ 6,130,071 | 10 | \$ 5,054,251 | 11 |
| 8720 | 非控制權益 | 92 | - | 13 | - |
| | | <u>\$ 6,130,163</u> | <u>10</u> | <u>\$ 5,054,264</u> | <u>11</u> |
| 基本每股盈餘 | | 六(二十八) | | | |
| 9750 | 本期淨利 | <u>\$ 13.36</u> | | <u>\$ 8.57</u> | |
| 稀釋每股盈餘 | | 六(二十八) | | | |
| 9850 | 本期淨利 | <u>\$ 13.13</u> | | <u>\$ 8.40</u> | |

董事長：葉南宏

經理人：邱順建

會計主管：張智能

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 歸屬於 | 母 公 司 業 主 之 權 益 | | | | | 其 他 權 益 | | | | | 非控制權益 | 權 益 總 額 |
|------------------------|-------|-----------------|--------------|--------------|-------------|---------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| | | 普通股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 | 其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 | 備供出售金融資產未實現損益 | 總計 | | |
| 附註 | | | | | | | | | | | | | |
| 107 年 度 | | | | | | | | | | | | | |
| | | \$ 5,065,062 | \$ 3,558,856 | \$ 4,127,884 | \$ - | \$ 9,698,159 | (\$ 813,163) | \$ - | \$ 212,720 | \$ 21,849,518 | \$ 9,594 | \$ 21,859,112 | |
| 修正式追溯調整之影響數 | 六(二十) | - | - | - | - | 103,142 | - | 435,835 | (212,720) | 326,257 | - | 326,257 | |
| 107年1月1日重編後餘額 | | 5,065,062 | 3,558,856 | 4,127,884 | - | 9,801,301 | (813,163) | 435,835 | - | 22,175,775 | 9,594 | 22,185,369 | |
| 本期淨利 | | - | - | - | - | 4,350,768 | - | - | - | 4,350,768 | 13 | 4,350,781 | |
| 本期其他綜合損益 | 六(二十) | - | - | - | - | (75,809) | 942,974 | (163,682) | - | 703,483 | - | 703,483 | |
| 本期綜合損益總額 | | - | - | - | - | 4,274,959 | 942,974 | (163,682) | - | 5,054,251 | 13 | 5,054,264 | |
| 106 年度盈餘指撥及分派 | | | | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | | - | - | 339,215 | - | (339,215) | - | - | - | - | - | - | |
| 特別盈餘公積 | | - | - | - | 600,443 | (600,443) | - | - | - | - | - | - | |
| 股東現金股利 | | - | - | - | - | (2,286,430) | - | - | (2,286,430) | - | (2,286,430) | - | |
| 員工酬勞轉增資 | 六(十八) | 15,893 | 163,692 | - | - | - | - | - | - | 179,585 | - | 179,585 | |
| 資本公積配發現金 | 六(十八) | - | (508,095) | - | - | - | - | - | (508,095) | - | (508,095) | - | |
| 採用權益法認列之關聯企業之變動數 | 六(十八) | - | 22,005 | - | - | - | - | - | - | 22,005 | - | 22,005 | |
| 現金股利返還 | 六(十八) | - | 201 | - | - | - | - | - | - | 201 | - | 201 | |
| 107年12月31日餘額 | | \$ 5,080,955 | \$ 3,236,659 | \$ 4,467,099 | \$ 600,443 | \$ 10,850,172 | \$ 129,811 | \$ 272,153 | \$ - | \$ 24,637,292 | \$ 9,607 | \$ 24,646,899 | |
| 108 年 度 | | | | | | | | | | | | | |
| | | \$ 5,080,955 | \$ 3,236,659 | \$ 4,467,099 | \$ 600,443 | \$ 10,850,172 | \$ 129,811 | \$ 272,153 | \$ - | \$ 24,637,292 | \$ 9,607 | \$ 24,646,899 | |
| 本期淨利 | | - | - | - | - | 6,790,283 | - | - | - | 6,790,283 | 92 | 6,790,375 | |
| 本期其他綜合損益 | 六(二十) | - | - | - | - | - | (891,954) | 231,742 | - | (660,212) | - | (660,212) | |
| 本期綜合損益總額 | | - | - | - | - | 6,790,283 | (891,954) | 231,742 | - | 6,130,071 | 92 | 6,130,163 | |
| 107 年度盈餘指撥及分派 | | | | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | | - | - | 435,077 | - | (435,077) | - | - | - | - | - | - | |
| 特別盈餘公積迴轉 | | - | - | - | (600,443) | 600,443 | - | - | - | - | - | - | |
| 股東現金股利 | | - | - | - | - | (3,048,573) | - | - | (3,048,573) | - | (3,048,573) | - | |
| 資本公積配發現金 | 六(十八) | - | (508,095) | - | - | - | - | - | (508,095) | - | (508,095) | - | |
| 採用權益法認列之關聯企業之變動數 | 六(十八) | - | 8,064 | - | - | - | - | - | - | 8,064 | - | 8,064 | |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 六(二十) | - | - | - | - | (41,212) | - | 41,212 | - | - | - | - | |
| 現金股利返還 | 六(十八) | - | 226 | - | - | - | - | - | - | 226 | - | 226 | |
| 108年12月31日餘額 | | \$ 5,080,955 | \$ 2,736,854 | \$ 4,902,176 | \$ - | \$ 14,716,036 | (\$ 762,143) | \$ 545,107 | \$ - | \$ 27,218,985 | \$ 9,699 | \$ 27,228,684 | |

董事長：葉南宏

經理人：邱順建

會計主管：張智能

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
107 年 度

| | 附註 | 108 年 度 | 107 年 度 |
|-----------------------|------------|---------------|--------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 7,235,872 | \$ 4,657,201 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 折舊費用 | 六(二十五) | 700,806 | 544,084 |
| 攤提費用 | 六(十一)(二十五) | 1,019,785 | 994,852 |
| 預期信用減損損失(迴轉利益) | 十二(二) | 21,332 | (1,721) |
| 利息費用 | 六(二十四) | 160,254 | 140,387 |
| 利息收入 | 六(二十二) | (1,277,211) | (989,290) |
| 股利收入 | 六(二十二) | (30,150) | (32,942) |
| 透過損益按公允價值金融資產之淨(利益)損失 | 六(二十三) | (5,764) | 19,240 |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額 | 六(七) | 23,833 | 43,307 |
| 處分不動產、廠房及設備損失(利益) | 六(二十三) | 157 | (133) |
| 減損損失 | 六(二十三) | 189,483 | - |
| 其他無形資產轉列費用數 | | 526 | 7,698 |
| 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金融資產-流動 | | 1,241,327 | (583,466) |
| 應收帳款 | | (2,627,248) | 23,602 |
| 應收帳款-關係人 | | (425,122) | (495,111) |
| 其他應收款 | | 24,884 | (25,846) |
| 存貨 | | (1,529,530) | (349,516) |
| 預付款項 | | (21,325) | (27,418) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債-流動 | | (43,722) | 45,527 |
| 應付票據 | | (5,381) | 26 |
| 應付帳款 | | 1,805,738 | 1,058,645 |
| 應付帳款-關係人 | | 79,645 | (41,886) |
| 其他應付款 | | 3,149,058 | 1,514,253 |
| 其他應付款-關係人 | | 18,246 | 29,123 |
| 預收款項 | | - | 6,203 |
| 其他流動負債 | | 1,671,139 | 939,774 |
| 負債準備-非流動 | | 102,181 | 98,438 |
| 應計退休金負債 | | (2,466) | (2,507) |

(續 次 頁)

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 107 年 度

| | 附註 | 108 年 度 | 107 年 度 |
|------------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 營運產生之現金流入 | | \$ 11,476,347 | \$ 7,572,524 |
| 收取之利息 | | 1,140,818 | 793,055 |
| 收取之股利 | | 30,150 | 32,942 |
| 支付之利息 | | (162,681) | (138,521) |
| 支付所得稅 | | (233,349) | (66,250) |
| 營業活動之淨現金流入 | | <u>12,251,285</u> | <u>8,193,750</u> |
| <u>投資活動之現金流量</u> | | | |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | | (44,715,715) | (6,946,509) |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | | 35,512,063 | 30,254 |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | | - | (28,000) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | | 939 | - |
| 採權益法之被投資公司減資退回股款 | 六(七) | 17,908 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(二十九) | (747,026) | (629,854) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | | 92 | 276 |
| 取得無形資產 | 六(二十九) | (1,403,279) | (592,220) |
| 取得使用權資產 | | (286,276) | - |
| 存出保證金增加 | | (3,811) | (11,072) |
| 其他非流動資產(增加)減少 | | (7,666) | 1,924 |
| 投資活動之淨現金流出 | | <u>(11,632,771)</u> | <u>(8,175,201)</u> |
| <u>籌資活動之現金流量</u> | | | |
| 短期借款舉借 | | 148,524,088 | 146,563,258 |
| 短期借款償還 | | (144,084,357) | (150,089,571) |
| 租賃負債本金償還 | 六(三十) | (76,732) | - |
| 存入保證金減少 | 六(三十) | (1,437) | 278 |
| 現金股利及資本公積配發現金數 | 六(十九) | (3,556,668) | (2,794,525) |
| 現金股利返還 | | 226 | 201 |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | | <u>805,120</u> | <u>(6,320,915)</u> |
| 匯率影響數 | | (5,374) | 1,017,661 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | | 1,418,260 | (5,284,705) |
| 期初現金及約當現金餘額 | | 4,309,651 | 9,594,356 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | <u>\$ 5,727,911</u> | <u>\$ 4,309,651</u> |

董事長：葉南宏

經理人：邱順建

會計主管：張智能

附件五：會計師查核報告暨民國 108 年度個體財務報表

會計師查核報告

(109)財審報字第 19003268 號

瑞昱半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞昱半導體股份有限公司（以下簡稱「瑞昱公司」）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達瑞昱公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與瑞昱公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對瑞昱公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

瑞昱公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

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)；存貨會計項目說明，請詳個體財務報告附註六、(三)。

瑞昱公司主要係研究、開發、製造、銷售各種積體電路及相關應用軟體，對於存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量。由於存貨金額重大且該等存貨因產業市場變遷快速，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。因此本會計師對瑞昱公司之存貨評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

1. 瞭解及評估存貨備抵跌價損失提列政策合理性。
2. 測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量及金額與存貨明細一致、驗證存貨異動日期之相關佐證文件，確認庫齡分類之正確性。
3. 評估及確認淨變現價值決定之合理性，包含驗證淨變現價值之相關佐證文件。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

列入瑞昱公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 6,938,839 仟元及 6,900,458 仟元，各占個體資產總額之 10.29%及 12.78%，民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 151,087 仟元及 108,408 仟元，各占個體綜合損益之 2.46%及 2.14%。

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瑞昱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瑞昱公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

瑞昱公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對瑞昱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，以及使瑞昱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瑞昱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. 對於瑞昱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，決定對瑞昱公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林玉寬 林玉寬

會計師

曾國華 曾國華



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

(84)台財證(六)第 64706 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 0 日

瑞昱半導體股份有限公司
個體資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|--------------|--------------------------|--------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 3,333,828 | 5 | \$ 1,553,365 | 3 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | | 28,736 | - | 29,061 | - |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 | 八 | - | - | 61,401 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(二) | 6,588,225 | 10 | 4,307,547 | 8 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 六(二)及七 | 1,227,255 | 2 | 1,033,782 | 2 |
| 1200 | 其他應收款 | | 20,417 | - | 42,641 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | 七 | 5,729,653 | 8 | 2,688,329 | 5 |
| 130X | 存貨 | 六(三) | 5,820,326 | 9 | 4,096,647 | 8 |
| 1410 | 預付款項 | | 205,329 | - | 149,935 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>22,953,769</u> | <u>34</u> | <u>13,962,708</u> | <u>26</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 | | - | - | 936 | - |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 | 八 | 64,885 | - | - | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(四) | 38,503,441 | 57 | 35,911,991 | 67 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(五) | 3,019,258 | 5 | 2,863,756 | 5 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(六) | 1,091,607 | 2 | - | - |
| 1780 | 無形資產 | 六(七) | 1,652,722 | 2 | 1,160,549 | 2 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十一) | 114,163 | - | 78,472 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | | 46,151 | - | 14,444 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>44,492,227</u> | <u>66</u> | <u>40,030,148</u> | <u>74</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 67,445,996</u> | <u>100</u> | <u>\$ 53,992,856</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司
個體資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|--------------------|----------------|--------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(八) | \$ 18,604,770 | 28 | \$ 14,526,311 | 27 |
| 2130 | 合約負債－流動 | 六(十五) | 67,853 | - | 110,764 | - |
| 2150 | 應付票據 | | 3,276 | - | 8,657 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | 5,659,518 | 8 | 3,793,276 | 7 |
| 2180 | 應付帳款－關係人 | 七 | 313,185 | - | 228,279 | - |
| 2200 | 其他應付款 | 六(九) | 9,929,669 | 15 | 6,867,842 | 13 |
| 2220 | 其他應付款項－關係人 | 七 | 55,690 | - | 38,283 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | | 820,495 | 1 | 578,088 | 1 |
| 2280 | 租賃負債－流動 | | 30,417 | - | - | - |
| 2300 | 其他流動負債 | 六(十五) | 3,831,860 | 6 | 2,581,910 | 5 |
| 21XX | 流動負債合計 | | <u>39,316,733</u> | <u>58</u> | <u>28,733,410</u> | <u>53</u> |
| 非流動負債 | | | | | | |
| 2550 | 負債準備－非流動 | | - | - | 519,016 | 1 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十一) | 51,723 | - | 22,310 | - |
| 2580 | 租賃負債－非流動 | | 781,678 | 2 | - | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | 六(十) | 76,877 | - | 80,828 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | <u>910,278</u> | <u>2</u> | <u>622,154</u> | <u>1</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>40,227,011</u> | <u>60</u> | <u>29,355,564</u> | <u>54</u> |
| 權益 | | | | | | |
| 股本 | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十一) | 5,080,955 | 7 | 5,080,955 | 10 |
| 資本公積 | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十二) | 2,736,854 | 4 | 3,236,659 | 6 |
| 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十三) | 4,902,176 | 7 | 4,467,099 | 8 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | - | - | 600,443 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 14,716,036 | 22 | 10,850,172 | 20 |
| 其他權益 | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | 六(十四) | (217,036) | - | 401,964 | 1 |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>27,218,985</u> | <u>40</u> | <u>24,637,292</u> | <u>46</u> |
| 重大承諾事項及或有事項 | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | 九 | <u>\$ 67,445,996</u> | <u>100</u> | <u>\$ 53,992,856</u> | <u>100</u> |

董事長：葉南宏

經理人：邱順建

會計主管：張智能

瑞昱半導體股份有限公司
個體綜合損益表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 108 年 度 | | | 107 年 度 | | |
|---|------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|---|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 4000 營業收入 | 六(十五)及七 | \$ 40,845,708 | 100 | \$ 32,194,291 | 100 | | |
| 5000 營業成本 | 六(三)及七 | (24,643,053) | (60) | (18,906,196) | (59) | | |
| 5900 營業毛利 | | <u>16,202,655</u> | <u>40</u> | <u>13,288,095</u> | <u>41</u> | | |
| 營業費用 | 六(二十) (二十一)及七 | | | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (1,887,715) | (5) | (1,646,985) | (5) | | |
| 6200 管理費用 | | (760,391) | (2) | (991,577) | (3) | | |
| 6300 研究發展費用 | | (12,212,926) | (30) | (9,955,350) | (31) | | |
| 6450 預期信用減損(損失)利益 | 十二(二) | (25,618) | - | 5,803 | - | | |
| 6000 營業費用合計 | | <u>(14,886,650)</u> | <u>(37)</u> | <u>(12,588,109)</u> | <u>(39)</u> | | |
| 6900 營業利益 | | <u>1,316,005</u> | <u>3</u> | <u>699,986</u> | <u>2</u> | | |
| 營業外收入及支出 | | | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(十六)及七 | 194,391 | - | 112,353 | 1 | | |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十七) | (191,745) | - | (1,992) | - | | |
| 7050 財務成本 | 六(十八) | (144,100) | - | (140,170) | - | | |
| 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(四) | <u>6,053,732</u> | <u>15</u> | <u>3,968,591</u> | <u>12</u> | | |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | <u>5,912,278</u> | <u>15</u> | <u>3,938,782</u> | <u>13</u> | | |
| 7900 稅前淨利 | | 7,228,283 | 18 | 4,638,768 | 15 | | |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十一) | (438,000) | (1) | (288,000) | (1) | | |
| 8200 本期淨利 | | <u>\$ 6,790,283</u> | <u>17</u> | <u>\$ 4,350,768</u> | <u>14</u> | | |
| 其他綜合損益 | 六(十四) | | | | | | |
| 不重分類至損益之項目 | | | | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | | \$ - | - | (\$ 75,809) | - | | |
| 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 | | - | - | (138) | - | | |
| 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 | | <u>231,742</u> | - | <u>(163,544)</u> | <u>(1)</u> | | |
| | | <u>231,742</u> | - | <u>(239,491)</u> | <u>(1)</u> | | |
| 後續可能重分類至損益之項目 | | | | | | | |
| 8380 採用權益法認列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 | | <u>(891,954)</u> | <u>(2)</u> | <u>942,974</u> | <u>3</u> | | |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額 | | <u>(891,954)</u> | <u>(2)</u> | <u>942,974</u> | <u>3</u> | | |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | <u>(\$ 660,212)</u> | <u>(2)</u> | <u>\$ 703,483</u> | <u>2</u> | | |
| 8500 本期綜合損益總額 | | <u>\$ 6,130,071</u> | <u>15</u> | <u>\$ 5,054,251</u> | <u>16</u> | | |
| 基本每股盈餘 | 六(二十二) | | | | | | |
| 9750 本期淨利 | | \$ | 13.36 | \$ | 8.57 | | |
| 稀釋每股盈餘 | 六(二十二) | | | | | | |
| 9850 本期淨利 | | \$ | 13.13 | \$ | 8.40 | | |

董事長：葉南宏

經理人：邱順建

會計主管：張智能

瑞昱半導體股份有限公司
個體權益變動表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

保 留 盈 餘 其 他 權 益

| 附註 | 普通股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 | | 備供出售金融資產未實現損益 | 權益總額 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------------|-------------|---------------|----------------------|
| | | | | | | | 實 | 益 | | |
| 107 年 度 | | | | | | | | | | |
| 107 年 1 月 1 日餘額 | \$ 5,065,062 | \$ 3,558,856 | \$ 4,127,884 | \$ - | \$ 9,698,159 | (\$ 813,163) | \$ - | \$ 212,720 | \$ - | \$ 21,849,518 |
| 修正正式追溯調整之影響數 | - | - | - | - | 103,142 | - | 435,835 | (212,720) | - | 326,257 |
| 107 年 1 月 1 日重編後餘額 | <u>5,065,062</u> | <u>3,558,856</u> | <u>4,127,884</u> | <u>-</u> | <u>9,801,301</u> | <u>(813,163)</u> | <u>435,835</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>22,175,775</u> |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 4,350,768 | - | - | - | - | 4,350,768 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | (75,809) | 942,974 | (163,682) | - | - | 703,483 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | <u>4,274,959</u> | <u>942,974</u> | <u>(163,682)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>5,054,251</u> |
| 106 年度盈餘指撥及分派 | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 339,215 | - | (339,215) | - | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | 600,443 | (600,443) | - | - | - | - | - |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | (2,286,430) | - | - | - | - | (2,286,430) |
| 員工酬勞轉增資 | 六(十二) | 15,893 | 163,692 | - | - | - | - | - | - | 179,585 |
| 資本公積配發現金 | 六(十二) | - | (508,095) | - | - | - | - | - | - | (508,095) |
| 採用權益法認列之關聯企業之變動數 | 六(十二) | - | 22,005 | - | - | - | - | - | - | 22,005 |
| 現金股利返還 | 六(十二) | - | 201 | - | - | - | - | - | - | 201 |
| 107 年 12 月 31 日餘額 | <u>\$ 5,080,955</u> | <u>\$ 3,236,659</u> | <u>\$ 4,467,099</u> | <u>\$ 600,443</u> | <u>\$ 10,850,172</u> | <u>\$ 129,811</u> | <u>\$ 272,153</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 24,637,292</u> |
| 108 年 度 | | | | | | | | | | |
| 108 年 1 月 1 日餘額 | \$ 5,080,955 | \$ 3,236,659 | \$ 4,467,099 | \$ 600,443 | \$ 10,850,172 | \$ 129,811 | \$ 272,153 | \$ - | \$ - | \$ 24,637,292 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 6,790,283 | - | - | - | - | 6,790,283 |
| 本期其他綜合損益 | 六(十四) | - | - | - | - | (891,954) | 231,742 | - | - | (660,212) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | <u>6,790,283</u> | <u>(891,954)</u> | <u>231,742</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>6,130,071</u> |
| 107 年度盈餘指撥及分派 | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 435,077 | - | (435,077) | - | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積迴轉 | - | - | - | (600,443) | 600,443 | - | - | - | - | - |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | (3,048,573) | - | - | - | - | (3,048,573) |
| 資本公積配發現金 | 六(十二) | - | (508,095) | - | - | - | - | - | - | (508,095) |
| 採用權益法認列之關聯企業之變動數 | 六(十二) | - | 8,064 | - | - | - | - | - | - | 8,064 |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 六(十四) | - | - | - | (41,212) | - | 41,212 | - | - | - |
| 現金股利返還 | 六(十二) | - | 226 | - | - | - | - | - | - | 226 |
| 108 年 12 月 31 日餘額 | <u>\$ 5,080,955</u> | <u>\$ 2,736,854</u> | <u>\$ 4,902,176</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 14,716,036</u> | <u>(\$ 762,143)</u> | <u>\$ 545,107</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 27,218,985</u> |

董事長：葉南宏

經理人：邱順建

會計主管：張智能

瑞昱半導體股份有限公司
個體現金流量表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 108 年 度 | 107 年 度 |
|---------------------|-------|---------------|---------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 7,228,283 | \$ 4,638,768 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 折舊費用 | 六(十九) | 562,805 | 470,049 |
| 攤提費用 | 六(十九) | 948,008 | 943,734 |
| 預期信用減損損失(迴轉利益) | 十二(二) | 25,618 | (5,803) |
| 減損損失 | 六(十七) | 41,397 | - |
| 利息費用 | 六(十八) | 144,100 | 140,170 |
| 利息收入 | 六(十六) | (118,442) | (66,668) |
| 股利收入 | 六(十六) | (406) | (812) |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失 | 六(十七) | 325 | 11,283 |
| 採權益法認列之關聯企業及合資利益之份額 | 六(四) | (6,053,732) | (3,968,591) |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | 六(十七) | (92) | - |
| 其他無形資產轉列費用數 | | 526 | 7,698 |
| 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 | | | |
| 應收帳款 | | (2,304,342) | 527,028 |
| 應收帳款-關係人 | | (195,427) | 53,312 |
| 其他應收款 | | 27,106 | (23,639) |
| 其他應收款-關係人 | | (2,420) | (67,713) |
| 存貨 | | (1,723,679) | 227,773 |
| 預付款項 | | (55,394) | 97,207 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債-流動 | | (42,911) | 21,541 |
| 應付票據 | | (5,381) | 26 |
| 應付帳款 | | 1,866,242 | 10,137 |
| 應付帳款-關係人 | | 84,906 | (54,388) |
| 其他應付款項 | | 3,019,851 | 1,310,009 |
| 其他應付款項-關係人 | | 17,407 | 6,126 |
| 負債準備-非流動 | | (519,016) | 84,591 |
| 其他流動負債 | | 1,249,950 | 397,579 |
| 應計退休金負債 | | (2,470) | (2,507) |

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司
個體現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 108 年 度 | 107 年 度 |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 營運產生之現金流入 | | \$ 4,192,812 | \$ 4,756,910 |
| 收取利息收入 | | 113,560 | 66,401 |
| 收取之股利 | | 406 | 812 |
| 支付之利息 | | (146,526) | (138,304) |
| 支付所得稅 | | (201,871) | (48,920) |
| 營業活動之淨現金流入 | | <u>3,958,381</u> | <u>4,636,899</u> |
| <u>投資活動之現金流量</u> | | | |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | | (64,885) | - |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | | 61,401 | 30,254 |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | | 939 | - |
| 採權益法之被投資公司減資退回股款 | 六(四) | 17,908 | - |
| 取得依權益法評價之被投資公司現金股利 | | 2,750,826 | 5,436,741 |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(二十三) | (682,325) | (578,076) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | | 92 | - |
| 取得無形資產 | 六(二十三) | (1,399,800) | (581,659) |
| 取得使用權資產 | | (286,276) | - |
| 其他應收款-關係人增加 | | (3,038,904) | (1,797,119) |
| 存出保證金增加 | | (1,722) | (7,988) |
| 其他非流動資產增加 | | (29,985) | - |
| 投資活動之淨現金(流出)流入 | | <u>(2,672,731)</u> | <u>2,502,153</u> |
| <u>籌資活動之現金流量</u> | | | |
| 短期借款舉借 | | 147,831,650 | 146,563,258 |
| 短期借款償還 | | (143,753,191) | (150,089,571) |
| 租賃負債本金償還 | 六(二十四) | (25,723) | - |
| 存入保證金減少 | 六(二十四) | (1,481) | (304) |
| 現金股利及資本公積配發現金數 | 六(十三) | (3,556,668) | (2,794,525) |
| 現金股利返還 | | 226 | 201 |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | | <u>494,813</u> | <u>(6,320,941)</u> |
| 本期現金及約當現金增加數 | | 1,780,463 | 818,111 |
| 期初現金及約當現金餘額 | | <u>1,553,365</u> | <u>735,254</u> |
| 期末現金及約當現金餘額 | | <u>\$ 3,333,828</u> | <u>\$ 1,553,365</u> |

董事長：葉南宏

經理人：邱順建

會計主管：張智能

附件六：修訂本公司章程條文對照表

| 修訂條文 | 現行條文 | 修訂原因 |
|---|---|---------------------|
| <p>第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為瑞昱半導體股份有限公司，<u>英文名稱定為 Realtek Semiconductor Corporation</u>。</p> | <p>第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為瑞昱半導體股份有限公司。</p> | <p>增訂公司英文名稱。</p> |
| <p>第二條：本公司所營事業如下： 1.CC01080 電子零組件製造業 2.I501010 產品設計業 3.F401010 國際貿易業 4.I301010 資訊軟體服務業 5.I301020 資料處理服務業 6.CC01101 電信管制射頻器材製造業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機） 7.F401021 電信管制射頻器材輸入業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機） <u>8.CF01011 醫療器材製造業</u> <u>9.F108031 醫療器材批發業</u> <u>10.F208031 醫療器材零售業</u> (一)研究、設計、開發、製造及銷售下列產品： 1.各種積體電路 2.具備耳鳴遮蔽器功能之助聽器 3.骨傳導性助聽器 4.醫學圖像紀錄傳輸系統 (二)提供上述產品之軟硬體應用設計、測試、維修及技術諮詢服務。 (三)各種矽智財之研究開發及銷售。 (四)兼營與本公司業務有關之貿易業務。</p> | <p>第二條：本公司所營事業如下： 1.CC01080 電子零組件製造業 2.I501010 產品設計業 3.F401010 國際貿易業 4.I301010 資訊軟體服務業 5.I301020 資料處理服務業 6.CC01101 電信管制射頻器材製造業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機） 7.F401021 電信管制射頻器材輸入業（限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機） (一)研究開發生產、製造、銷售各種積體電路。 (二)提供各種積體電路產品之軟硬體應用設計、測試、維修及技術諮詢服務。 (三)各種矽智財之研究開發及銷售。 (四)兼營與本公司業務有關之貿易業務。</p> | <p>營運需要</p> |
| <p>第十八條： 本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞最高百分之三，員工酬勞不低於百</p> | <p>第十八條： 本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞最高百分之三，員工酬勞不低於百</p> | <p>修訂盈餘分派之股利政策。</p> |

| 修訂條文 | 現行條文 | 修訂原因 |
|---|--|------|
| <p>分之一。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補累積虧損數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> <p>前項員工酬勞之分派以現金或股票方式發放，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。董事酬勞及員工酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>員工酬勞分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會或其授權之人訂定之。</p> <p>本公司屬積體電路設計產業，處於企業生命週期之成長期。經考量本公司長期之業務發展，配合未來之投資資金需求，以及本公司長期之財務規劃，本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提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。後依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分派案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派，以現金方式為之時，應經董事會決議。本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量將當年度可分配盈餘全數分派，亦得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派。<u>分派股利以不低於當年度新增可分配盈餘之百分之五十為原則。</u></p> <p>分派股利時，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需求，其中現金股利不得低於以當年度分配股東紅利總額之百分之十。</p> <p>本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股利、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，並報告股東會。</p> | <p>分之一。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補累積虧損數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> <p>前項員工酬勞之分派以現金或股票方式發放，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。董事酬勞及員工酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>員工酬勞分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會或其授權之人訂定之。</p> <p>本公司屬積體電路設計產業，處於企業生命週期之成長期。經考量本公司長期之業務發展，配合未來之投資資金需求，以及本公司長期之財務規劃，本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提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。後依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分派案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派，以現金方式為之時，應經董事會決議。本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量將當年度可分配盈餘全數分派，亦得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派。</p> <p>分派股利時，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需求，其中現金股利不得低於以當年度分配股東紅利總額之百分之十。</p> <p>本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股利、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，並報告股東會。</p> | |

| 修訂條文 | 現行條文 | 修訂原因 |
|--|---|----------------|
| <p>第二十條： 本章程訂立於民國七十六年十月十六日，第一次修訂於民國七十八年九月二十五日，(略) 第三十二次修訂於民國一百零八年六月十二日，<u>第三十三次修訂於民國一百零九年六月十日。</u></p> | <p>第二十條： 本章程訂立於民國七十六年十月十六日，第一次修訂於民國七十八年九月二十五日，(略) 第三十二次修訂於民國一百零八年六月十二日。</p> | <p>增訂修訂日期。</p> |