

力旺電子股份有限公司
一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國一一三年六月十九日（星期三）上午九時整

地點：新竹縣竹北市台元一街3號2樓宴會廳

出席股東：出席股東及委託代理人所代表股數共計 63,698,472 股，佔本公司已發行有表決權股份總數 74,656,242 股之 85.32%。

出席董事：董事長徐清祥、獨立董事喻銘鐸（審計委員會召集人）、獨立董事金聯舫、獨立董事彭啓煌、董事徐木泉、董事何明洲、董事盧俊宏

主席：徐董事長清祥

紀錄：陳如甄



壹、宣佈開會：出席股數已逾法定數額，依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項

一、本公司一一二年度營業報告，請參閱附件1(第5頁至6頁)。

二、本公司一一二年度審計委員會審查報告，請參閱附件2(第7頁)。

三、本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

1.本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞業經 113 年 2 月 21 日董事會決議通過，並皆以現金發放。

2.員工酬勞提撥 15%，計新台幣 302,976,635 元。

3.董事酬勞提撥 1.5%，計新台幣 30,297,663 元。

4.員工酬勞與董事酬勞估列金額與分配金額無差異。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一一二年度營業報告書及財務報表案，謹提請承認。

說明：1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表(包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表)，業經 113 年 2 月 21 日第八屆第十五次董事會決議通過及勤業眾信聯合會計師事務所林政治會計師及張雅芸會計師查核完竣並出具查核報告。

2.上述營業報告書及財務報表，本公司已送請審計委員會審查完竣，且出具審查報告書在案。

3.檢附營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件 1(第 5 頁至 6 頁)；附件 3(第 8 頁至 27 頁)。

決議：本案經投票表決結果，照案承認。

表決時出席股東表決權數(含電子投票表決權數 58,585,066 權)共計 63,698,472 權。

贊成權數 (其中電子 投票權數)		反對權數 (其中電子 投票權數)		無效權數 (其中電子 投票權數)		棄權/未投票權數 (其中電子 投票權數)	
權數	%	權數	%	權數	%	權數	%
63,463,165 (58,349,760)	99.63	18,581 (18,581)	0.03	0 (0)	0	216,726 (216,725)	0.34

第二案

董事會提

案由：本公司一一二年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：1.本公司 112 年度稅後純益為新台幣 1,474,443,425 元，彌補註銷庫藏股沖銷未分配盈餘新台幣 388,104,257 元及依退休金精算報告迴轉舊制退休金負債準備新台幣 2,082,744 元、依法提列特別盈餘公積新台幣 189,836 元，及加計期初未分配盈餘為新台幣 312,462,361 元，累計本年度可供分配盈餘為新台幣 1,400,694,437 元。

2.擬以盈餘提撥股東紅利新台幣 1,306,408,985 元，並擬全數配發現金股利。

(現金股利每股配發新台幣 17.5 元，係依 113 年 2 月 20 日已發行流通在外股數 74,651,942 股計算，每位股東發放總額計算至元為止，元以下全捨。現金股利配發未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。)

3.上述現金股利之配發，擬提請股東會授權董事長另行訂定配息基準日及辦理現金股利分配之相關事宜。

4.如嗣後因本公司員工執行認股權、授與限制員工權利新股、買回股份或將買回股份轉讓、註銷，致影響流通在外股份數量，使每股配息率因而發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權處理並調整之。

5.擬具 112 年度盈餘分配表，請參閱附件 4 (第 28 頁)。

決議：本案經投票表決結果，照案承認。

表決時出席股東表決權數(含電子投票表決權數 58,585,066 權)共計 63,698,472 權。

贊成權數 (其中電子 投票權數)		反對權數 (其中電子 投票權數)		無效權數 (其中電子 投票權數)		棄權/未投票權數 (其中電子 投票權數)	
權數	%	權數	%	權數	%	權數	%
63,498,979 (58,385,574)	99.68	5,815 (5,815)	0.01	0 (0)	0	193,678 (193,677)	0.31

伍、選舉事項

第一案

董事會提

案由：選舉本公司第九屆董事案，謹提請 選舉。

說明：1.本公司第八屆董事任期業已屆滿，擬依公司法第195條規定於本次股東常會進行全面改選。

2.本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之，並依據本公司「公司章程」第16條規定擬選任董事席次10人(包含3名獨立董事)並採候選人提名制度；選舉方法採累積投票制，董事與獨立董事一併選舉，分別計算當選名額。

3.改選後第九屆董事任期自113年6月19日起至116年6月18日止，任期三年，新任董事於股東常會後即行就任，原任董事任期至股東常會結束時為止。

4.第九屆董事候選人業經113年5月2日第八屆第十六次董事會決議通過，董事候選人名單，請參閱附件5(第29頁至31頁)。

5.依據「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第5條規定，獨立董事候選人，其已連續擔任該公司獨立董事任期達三屆者，需於股東會選任時向股東說明繼續提名之理由；本公司獨立董事候選人陳自強先生已連續擔任本公司第六屆至第八屆獨立董事，其專業與操守深獲肯定，尤其在經營管理、領導決策、產業知識及學術專業等領域具有豐富經驗，對於公司事務可為獨立判斷及提供客觀意見，有助於監督公司的運作和保護股東之權益。

6.提請 選舉。

選舉結果：本公司第九屆董事當選名單及當選權數如下：

職稱	股東戶號或 身份證字號	姓名	當選權數
董事	3	徐清祥	73,241,916
董事	18728	陳莉菁	40,303,802
董事	110	徐木泉	36,709,322
董事	147	何明洲	59,359,443
董事	532	浩瀚國際投資有限公司 代表人：徐浩	32,449,369
董事	532	浩瀚國際投資有限公司 代表人：盧俊宏	33,002,424
董事	S1001*****	曾繁城	60,001,651
獨立董事	T1016*****	陳自強	69,525,553
獨立董事	J8000*****	孫元成	72,444,817
獨立董事	L1008*****	彭啓煌	72,265,841

陸、討論事項

第一案

董事會提

案由：解除本公司第九屆董事及其代表人競業禁止之限制案，謹提請核議。

說明：1.依公司法第209條「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。
2.本公司第九屆董事候選人如經本年股東常會選任，其投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司經營之行為，請參閱附件 6 (第 32 頁)，擬提請股東會同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。

決議：本案經投票表決結果，照案通過。
表決時出席股東表決權數(含電子投票表決權數 58,585,066 權)共計 63,698,472 權。

贊成權數 (其中電子 投票權數)		反對權數 (其中電子 投票權數)		無效權數 (其中電子 投票權數)		棄權/未投票權數 (其中電子 投票權數)	
權數	%	權數	%	權數	%	權數	%
54,586,264 (49,472,859)	85.69	4,757,176 (4,757,176)	7.47	0 (0)	0	4,355,032 (4,355,031)	6.84

柒、臨時動議

股東戶號 45709 發言：

在這次董事會選舉中，基本上董事候選人名單皆為學經歷豐富之產業人士，以及為非單一性別組成董事會，我們相信對此皆抱持肯定態度。

只是要提醒公司一下，我們看見公司已經有在提升董事會的獨立性，只是就百分比而言，獨立董事占比仍些微低於三分之一。希望公司之後可以注意這件事，以避免其實貴公司做得很好，但外界依舊對於董事會獨立性出現誤會的情況發生。

公司答覆：非常感謝這位股東的建議。

捌、散會：中華民國一一三年六月十九日（星期三）上午九時三十六分。

力旺電子股份有限公司 一一二年度營業報告書

各位股東女士/先生：

回顧去年，即便是大環境不好，力旺仍完成多項目標及專案，並簽下破紀錄的授權案件，為未來的持續成長打下更扎實的基礎。在此，向各位股東分享這些努力的成果：

● 在營運及財務方面：

- 合併營業收入為新台幣 3,050,325 仟元，年減 5.2%，其中權利金佔 69.6%，年減 14.1%，授權金佔 30.4%，年增 24.8%，這代表在景氣不好、庫存消化緩慢而造成權利金收入明顯減少的情況下，我們積極推展各項技術及應用，廣布製程平台，讓各個產品線的授權金營收增長，在先進製程的客戶 NTO 數持續增加。
- 合併營業利益為新台幣 1,692,600 仟元，減少 8.7%；稅後淨利為新台幣 1,474,443 仟元，減少 8.5%；每股稅後純益為新台幣 19.76 元，減少 8.6%。
- 合併現金餘額為新台幣 2,731,524 仟元。

● 在研究發展與技術布局方面，嵌入式非揮發性記憶元件之開發已進入最先進製程平台並發展多元應用的記憶體技術，以滿足各式電子產品之需求，其中：

- **技術開發方面**，NeoFuse 持續在各代工廠廣布平台，我們已經可以供應 28 奈米到 3 奈米的 IP 及技術平台，2 奈米的前期開發也已經開始，將可導入 AI、HPC、ADAS、5G 及 Confidential computing 等相關應用；在 Neobit、NeoEE、NeoMTP、NeoFlash 和 RRAM 的開發上，也積極導入車規應用。
- **量產平台方面**，已有客戶導入超過 25 個 7 奈米以下的設計案，且先進製程的權利金也持續成長。除了先進製程的布建外，全球在成熟製程方面的產能也是在極力擴充，並積極導入 e-NVM 技術用於 DRAM、ISP(CIS)、OLED DDI、PMIC 和 MCU 等應用。因此，我們可以期待這些擴建的產能將來會為力旺帶來更多的權利金收入。
- 截至 112 年底，力旺客戶群涵蓋全球晶圓代工廠、整合元件廠與晶片設計公司，合作夥伴累計超過 35 家半導體製造廠商與 2,381 家晶片設計公司，矽智財已成功導入全球超過 6,900 項新產品設計定案中。

展望今年(113)與未來，既有的產品應用(OLED DDI、TDDI、PMIC、Finger Print、DTV、MCU、STB)、加上 ISP、DRAM、CIS 和 Connectivity 等 IC 也陸續增加新的產品定案個數，會讓權利金穩定成長。新的 Security IP，目前已經累積導入了近 60 個授權案，且超過八成是來自於 28/22 奈米以下的先進製程，而行銷策略方面，與世界級領導廠商的 CPU IP 公司、設計服務公司和晶圓代工廠等合作聯盟的共同推廣也正加速進行中，隨著市場上對資訊安全防護需求日益快增，相信 PUF 相關的授權金和權利金成長也將樂觀可期。

在獲獎肯定方面， NeoFlash 以優秀的效能表現，一舉囊括了 EE Awards 的「最佳 IP-記憶體類」及「最佳研發創新獎」；而 NeoPUF 也以傑出的專利及商業應用價值在眾多競爭中脫穎而出，榮獲竹科管理局創新產品獎肯定。此外，力旺更是業界唯一連續 14 年獲得台積電 IP Partner Award 的高度肯定。

去年雖然不景氣，但力旺的營收只有微幅下滑 5%，主要是我們利用許多新技術，獲得客戶更多的應用合作案，這些都是未來成長的動力。我們秉持 RISE (Responsibility, Innovation, Sustainability, Excellence) 的企業精神，持續朝著公司成長的目標前進。

最後，感謝各位股東女士、先生長期以來的支持及愛護，讓力旺在卓越的路上一直前行，祝福大家身體健康，萬事如意。

董事長 徐清祥



總經理 何明洲



會計主管 郭美華



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信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，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

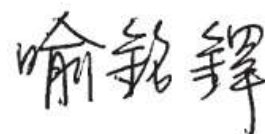
敬請 鑒核

此致

力旺電子股份有限公司一一三年股東常會

力旺電子股份有限公司

審計委員會召集人：喻銘鐸



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 一 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

力旺電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

力旺電子股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包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，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及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，足以允當表達力旺電子股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與力旺電子股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對力旺電子股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對力旺電子股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

1. 力旺電子股份有限公司及其子公司主要收入為權利金收入，請詳附註二一。積體電路設計公司使用力旺電子股份有限公司及其子公司之矽智財達可供量產之狀態，且正式自晶圓代工廠投片生產出貨後，晶圓代工廠依據晶片價格支付一定比例之權利金費用。
2. 力旺電子股份有限公司及其子公司對權利金收入認列，係依據權利金報表簽回時點及合約規定，此部分較可能存在力旺電子股份有限公司及其子公司收取晶圓代工廠權利金收入未認列於正確時點之風險。
3. 本會計師考量力旺電子股份有限公司及其子公司收入認列政策，評估收入認列時點之合理性，執行相關之控制測試及分析性程序，並選取財務報導結束日前後一定筆數權利金收入交易，核對至相關憑證及帳載紀錄，以確認權利金收入認列時點之正確性。

其他事項

力旺電子股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，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及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力旺電子股份有限公司及其子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力旺電子股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

力旺電子股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對力旺電子股份有限公司及其子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，以及使力旺電子股份有限公司及其子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力旺電子股份有限公司及其子公司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. 對於力旺電子股份有限公司及其子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，並負責形成集團表示意見。

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，決定對力旺電子股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 政 治

林政治



會計師 張 雅 芸

張雅芸

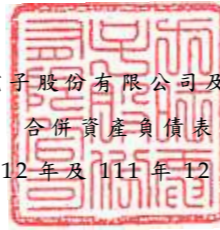


金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 113 年 2 月 21 日

力旺電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四、六及二七)	\$ 2,731,524	73	\$ 3,066,268	79	2100	短期借款 (附註十六)	\$ 30,000	1	\$ -	-
1170	應收帳款—淨額 (附註四、九、二一及二七)	194,960	5	239,381	6	2130	合約負債—流動 (附註二一)	77,268	2	67,508	2
1180	應收帳款—關係人 (附註四、二一、二七及二八)	-	-	3,071	-	2200	其他應付款 (附註十七及二七)	174,743	5	181,897	5
1200	其他應收款 (附註四及二七)	2,965	-	1,018	-	2220	其他應付款項—關係人 (附註二七及二八)	-	-	10	-
1410	預付款項 (附註十五)	20,170	1	20,014	1	2206	應付員工紅利及董事酬勞 (附註二二)	349,031	9	384,981	10
1470	其他流動資產 (附註四、十五及二七)	4,974	-	4,157	-	2213	應付設備款 (附註二七)	9,220	-	7,478	-
11XX	流動資產總計	2,954,593	79	3,333,909	86	2230	本期所得稅負債 (附註四及二三)	44,486	1	139,676	3
	非流動資產					2280	租賃負債—流動 (附註四、十三及二七)	2,358	-	3,299	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四、七及二七)	5,369	-	4,914	-	2300	其他流動負債 (附註十七)	2,479	-	1,979	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、八、二七及二九)	118	-	116	-	21XX	流動負債總計	689,585	18	786,828	20
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	12,063	-	15,185	-		非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二、三十及三三)	473,470	13	460,797	12	2580	租賃負債—非流動 (附註四、十三及二七)	1,314	-	2,237	-
1755	使用權資產 (附註四、十三及三三)	3,607	-	5,438	-	2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十八)	13,010	1	15,712	1
1780	無形資產 (附註四及十四)	79,299	2	74,187	2	2645	存入保證金	10	-	10	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二三)	3,770	-	2,743	-	25XX	非流動負債總計	14,334	1	17,959	1
1915	預付設備款 (附註十五及三十)	224,714	6	-	-	2XXX	負債總計	703,919	19	804,787	21
1920	存出保證金	694	-	822	-		歸屬於本公司業主之權益 (附註四、十九及二十)				
15XX	非流動資產總計	803,104	21	564,202	14		股 本				
						3110	普通股股本	746,423	20	761,845	19
						3200	資本公積	114,313	3	210,522	5
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	761,844	20	635,956	16
						3320	特別盈餘公積	4,980	-	30,985	1
						3350	未分配盈餘	1,400,884	37	1,830,114	47
						3300	保留盈餘總計	2,167,708	57	2,497,055	64
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	61	-	706	-
						3420	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	(5,231)	-	(5,686)	-
						3400	其他權益總計	(5,170)	-	(4,980)	-
						3500	庫藏股票	-	-	(404,238)	(10)
						31XX	本公司業主權益總計	3,023,274	80	3,060,204	78
						36XX	非控制權益 (附註四及十九)	30,504	1	33,120	1
						3XXX	權益總計	3,053,778	81	3,093,324	79
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,757,697	100	\$ 3,898,111	100		負債與權益總計	\$ 3,757,697	100	\$ 3,898,111	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：何明洲



會計主管：郭美華



力旺電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額(附註四、二一、二八及三三)	\$ 3,050,325	100	\$ 3,216,711	100
5000	營業成本	-	-	-	-
5900	營業毛利	<u>3,050,325</u>	<u>100</u>	<u>3,216,711</u>	<u>100</u>
	營業費用(附註四、二二及二八)				
6100	推銷費用	229,597	8	220,275	7
6200	管理費用	281,717	9	297,436	9
6300	研究發展費用	846,465	28	846,920	26
6450	預期信用減損損失迴轉利益(附註四及九)	(<u>54</u>)	-	(<u>1,338</u>)	-
6000	營業費用合計	<u>1,357,725</u>	<u>45</u>	<u>1,363,293</u>	<u>42</u>
6900	營業淨利	<u>1,692,600</u>	<u>55</u>	<u>1,853,418</u>	<u>58</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註四及二二)	65,256	2	15,416	-
7010	其他收入(附註四、十三、二二及二八)	1,854	-	2,422	-
7020	其他利益及損失(附註四、二二及二五)	(<u>4,959</u>)	-	39,892	1
7050	財務成本(附註四及二二)	(<u>442</u>)	-	(<u>144</u>)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損失之份額(附註四及十一)	(<u>3,317</u>)	-	(<u>2,080</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>58,392</u>	<u>2</u>	<u>55,506</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	1,750,992	57	1,908,924	59
7950	所得稅費用(附註四及二三)	<u>288,335</u>	<u>9</u>	<u>304,783</u>	<u>9</u>
8200	本年度淨利	<u>1,462,657</u>	<u>48</u>	<u>1,604,141</u>	<u>50</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數(附註四及十 八)	\$ 2,083	-	\$ 2,702	-
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(附 註四、十九及二七)	455	-	(6,562)	-
8360	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 (附註四及十九)	(663)	-	886	-
8370	採用權益法認列之關 聯企業之其他綜合 損益之份額(附註 四、十一及十九)	9	-	1	-
8300	本年度其他綜合損益	<u>1,884</u>	-	<u>(2,973)</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,464,541</u>	<u>48</u>	<u>\$ 1,601,168</u>	<u>50</u>
	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,474,443	48	\$ 1,611,909	50
8620	非控制權益	(11,786)	-	(7,768)	-
8600		<u>\$ 1,462,657</u>	<u>48</u>	<u>\$ 1,604,141</u>	<u>50</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,476,336	48	\$ 1,608,867	50
8720	非控制權益	(11,795)	-	(7,699)	-
8700		<u>\$ 1,464,541</u>	<u>48</u>	<u>\$ 1,601,168</u>	<u>50</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 19.76</u>		<u>\$ 21.61</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 19.70</u>		<u>\$ 21.51</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：何明洲



會計主管：郭美華





力旺電子股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	歸屬於本公司業主之權益							其他權益		非控制權益	權益總計		
		股數 (仟股)	金額	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	保留盈餘合計	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				
A1	111年1月1日餘額	76,124	\$ 761,235	\$ 303,181	\$ 526,270	\$ 60,101	\$ 1,259,813	\$ 1,846,184	(\$ 112)	(\$ 30,874)	(\$ 404,238)	\$ 2,475,376	\$ 47,415	\$ 2,522,791
B1	110年度盈餘分配：法定盈餘公積	-	-	-	109,686	-	(109,686)	-	-	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(29,116)	29,116	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(931,990)	(931,990)	-	-	-	(931,990)	-	(931,990)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	(13,814)	-	-	-	-	-	-	-	(13,814)	13,814	-
C7	採用權益法認列關聯企業之資本公積變動數	-	-	14,182	-	-	-	-	-	-	-	14,182	-	14,182
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(111,839)	-	-	-	-	-	-	-	(111,839)	-	(111,839)
D1	111年度淨利(損)	-	-	-	-	-	1,611,909	1,611,909	-	-	-	1,611,909	(7,768)	1,604,141
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,702	2,702	818	(6,562)	-	(3,042)	69	(2,973)
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,614,611	1,614,611	818	(6,562)	-	1,608,867	(7,699)	1,601,168
E1	員工執行認股權發行新股	61	610	18,812	-	-	-	-	-	-	-	19,422	8,867	28,289
N1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	723	723
O1	非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(30,000)	(30,000)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(31,750)	(31,750)	-	31,750	-	-	-	-
Z1	111年12月31日餘額	76,185	761,845	210,522	635,956	30,985	1,830,114	2,497,055	706	(5,686)	(404,238)	3,060,204	33,120	3,093,324
B1	111年度盈餘分配：法定盈餘公積	-	-	-	125,888	-	(125,888)	-	-	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(26,005)	26,005	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(1,417,769)	(1,417,769)	-	-	-	(1,417,769)	-	(1,417,769)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	8,365	-	-	-	-	-	-	-	8,365	(8,365)	-
C7	採用權益法認列關聯企業之資本公積變動數	-	-	186	-	-	-	-	-	-	-	186	-	186
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(111,929)	-	-	-	-	-	-	-	(111,929)	-	(111,929)
D1	112年度淨利(損)	-	-	-	-	-	1,474,443	1,474,443	-	-	-	1,474,443	(11,786)	1,462,657
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,083	2,083	(645)	455	-	1,893	(9)	1,884
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,476,526	1,476,526	(645)	455	-	1,476,336	(11,795)	1,464,541
E1	員工執行認股權發行新股	25	248	7,633	-	-	-	-	-	-	-	7,881	90	7,971
N1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,022	2,022
L3	庫藏股註銷	(1,567)	(15,670)	(464)	-	-	(388,104)	(388,104)	-	-	404,238	-	-	-
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,432	15,432
Z1	112年12月31日餘額	74,643	\$ 746,423	\$ 114,313	\$ 761,844	\$ 4,980	\$ 1,400,884	\$ 2,167,708	\$ 61	(\$ 5,231)	\$ -	\$ 3,023,274	\$ 30,504	\$ 3,053,778

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：何明洲



會計主管：郭美華



力旺電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,750,992	\$ 1,908,924
	調整項目：		
A20100	折舊費用	40,199	39,318
A20200	攤銷費用	85,495	35,584
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	(54)	(1,338)
A20900	財務成本	442	144
A21200	利息收入	(65,256)	(15,416)
A21300	股利收入	(363)	(932)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,022	723
A22300	採用權益法之關聯企業損失之 份額	3,317	2,080
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用 數	66	-
A23100	處分投資利益	-	(86)
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	24,505	(18,580)
A29900	無形資產轉列費用	632	-
	與營業活動相關之資產／負債 變動數		
A31150	應收帳款	36,343	(137,271)
A31160	應收帳款－關係人	3,038	(3,084)
A31180	其他應收款	-	5,118
A31230	預付款項	184	7,261
A31240	其他流動資產	(817)	(303)
A32125	合約負債	9,760	(9,435)
A32180	其他應付款	(7,124)	29,631
A32190	其他應付款－關係人	(10)	10
A32230	其他流動負債	500	51
A32240	淨確定福利負債	(619)	(776)
A32990	應付員工紅利及董事酬勞	(35,950)	129,992
A33000	營運產生之現金流量	1,847,302	1,971,615
A33100	收取之利息	63,307	14,550
A33500	支付之所得稅	(384,892)	(304,269)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,525,717</u>	<u>1,681,896</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ -	\$ 4,654
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	-	(370,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	-	370,086
B02700	取得不動產、廠房及設備	(47,462)	(38,835)
B03700	存出保證金增加	-	(351)
B03800	存出保證金減少	128	-
B04500	取得無形資產	(91,239)	(37,335)
B07100	預付設備款增加	(224,714)	-
B07600	收取之股利	<u>363</u>	<u>932</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(362,924)</u>	<u>(70,849)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	30,000	-
C04020	租賃負債本金償還	(3,669)	(3,233)
C04500	發放現金股利	(1,529,693)	(1,043,820)
C04800	員工執行認股權	7,971	28,289
C05600	支付之利息	(422)	(144)
C05800	非控制權益變動	<u>15,432</u>	<u>(30,000)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,480,381)</u>	<u>(1,048,908)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>(17,156)</u>	<u>21,364</u>
EEEE	本年度現金淨增加數	(334,744)	583,503
E00100	年初現金餘額	<u>3,066,268</u>	<u>2,482,765</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 2,731,524</u>	<u>\$ 3,066,268</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：何明洲



會計主管：郭美華



會計師查核報告

力旺電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

力旺電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包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，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，足以允當表達力旺電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與力旺電子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，對力旺電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對力旺電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

1. 力旺電子股份有限公司主要收入為權利金收入，請詳附註十九。積體電路設計公司使用力旺電子股份有限公司之矽智財達可供量產之狀態，且正式自晶圓代工廠投片生產出貨後，晶圓代工廠依據晶片價格支付一定比例之權利金費用。
2. 力旺電子股份有限公司對權利金收入認列，係依據權利金報表簽回時點及合約規定，此部分較可能存在力旺電子股份有限公司收取晶圓代工廠權利金收入未認列於正確時點之風險。
3. 本會計師考量力旺電子股份有限公司收入認列政策，評估收入認列時點之合理性，執行相關之控制測試及分析性程序，並選取財務報導結束日前後一定筆數權利金收入交易，核對至相關憑證及帳載紀錄，以確認權利金收入認列時點之正確性。

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力旺電子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力旺電子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。

力旺電子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，惟其目的非對力旺電子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，以及使力旺電子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力旺電子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. 對於力旺電子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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形力旺電子股份有限公司查核意見。

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，決定對力旺電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 政 治

林政治



會計師 張 雅 芸

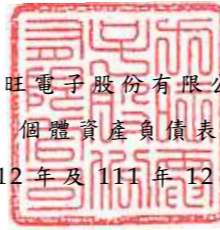
張雅芸



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 1 日



力旺電子股份有限公司
個體資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四、六及二五)	\$ 2,594,104	71	\$ 2,935,574	76	2130	合約負債—流動 (附註十九及二六)	\$ 79,194	2	\$ 67,777	2
1170	應收帳款—淨額 (附註四、九、十九及二五)	179,770	5	209,101	5	2200	其他應付款 (附註十五及二五)	160,780	5	169,837	4
1180	應收帳款—關係人 (附註四、十九、二五及二六)	-	-	3,071	-	2220	其他應付款項—關係人 (附註十五、二五及二六)	1,685	-	10	-
1200	其他應收款 (附註四及二五)	2,795	-	986	-	2206	應付員工紅利及董事酬勞 (附註二十)	349,031	10	384,981	10
1210	其他應收款—關係人 (附註四、二五及二六)	7,512	-	21,895	1	2213	應付設備款 (附註二五)	9,220	-	6,735	-
1410	預付款項 (附註十四)	13,803	-	17,862	1	2230	本期所得稅負債 (附註四及二一)	44,435	1	139,676	4
1470	其他流動資產 (附註四、十四及二五)	4,880	-	4,157	-	2280	租賃負債—流動 (附註四、十二及二五)	1,690	-	3,299	-
11XX	流動資產總計	<u>2,802,864</u>	<u>76</u>	<u>3,192,646</u>	<u>83</u>	2300	其他流動負債 (附註十五)	<u>2,252</u>	<u>-</u>	<u>1,582</u>	<u>-</u>
	非流動資產					21XX	流動負債總計	<u>648,287</u>	<u>18</u>	<u>773,897</u>	<u>20</u>
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四、七及二五)	5,369	-	4,914	-		非流動負債				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、八、二五及二七)	118	-	116	-	2580	租賃負債—非流動 (附註四、十二及二五)	547	-	2,237	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	107,719	3	120,790	3	2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十六)	13,010	-	15,712	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十一)	469,013	13	458,760	12	2645	存入保證金	<u>10</u>	<u>-</u>	<u>10</u>	<u>-</u>
1755	使用權資產 (附註四及十二)	2,182	-	5,438	-	25XX	非流動負債總計	<u>13,567</u>	<u>-</u>	<u>17,959</u>	<u>1</u>
1780	無形資產 (附註四及十三)	68,939	2	66,254	2	2XXX	負債總計	<u>661,854</u>	<u>18</u>	<u>791,856</u>	<u>21</u>
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二一)	3,770	-	2,743	-		權益 (附註四、十七及十八)				
1915	預付設備款 (附註十四及二八)	224,714	6	-	-	3110	股本				
1920	存出保證金	440	-	399	-	3200	普通股股本	<u>746,423</u>	<u>20</u>	<u>761,845</u>	<u>20</u>
15XX	非流動資產總計	<u>882,264</u>	<u>24</u>	<u>659,414</u>	<u>17</u>	3300	資本公積	<u>114,313</u>	<u>3</u>	<u>210,522</u>	<u>5</u>
						3310	保留盈餘				
						3320	法定盈餘公積	761,844	21	635,956	16
						3330	特別盈餘公積	4,980	-	30,985	1
						3350	未分配盈餘	<u>1,400,884</u>	<u>38</u>	<u>1,830,114</u>	<u>48</u>
						3300	保留盈餘總計	<u>2,167,708</u>	<u>59</u>	<u>2,497,055</u>	<u>65</u>
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	61	-	706	-
						3420	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	(<u>5,231</u>)	<u>-</u>	(<u>5,686</u>)	<u>-</u>
						3400	其他權益總計	(<u>5,170</u>)	<u>-</u>	(<u>4,980</u>)	<u>-</u>
						3500	庫藏股票	-	-	(<u>404,238</u>)	(<u>11</u>)
						3XXX	權益總計	<u>3,023,274</u>	<u>82</u>	<u>3,060,204</u>	<u>79</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,685,128</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,852,060</u>	<u>100</u>		負債與權益總計	<u>\$ 3,685,128</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,852,060</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：何明洲



會計主管：郭美華



力旺電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、十九及二六）	\$ 2,931,463	100	\$ 3,109,833	100
5000	營業成本	-	-	-	-
5900	營業毛利	2,931,463	100	3,109,833	100
	營業費用（附註四、二十及二六）				
6100	推銷費用	160,204	5	172,355	5
6200	管理費用	262,912	9	285,249	9
6300	研究發展費用	762,872	26	769,700	25
6450	預期信用減損損失迴轉 利益（附註四及九）	(54)	-	(1,338)	-
6000	營業費用合計	1,185,934	40	1,225,966	39
6900	營業淨利	1,745,529	60	1,883,867	61
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二十）	61,400	2	14,664	-
7010	其他收入（附註四、十二、二十及二六）	2,223	-	2,760	-
7020	其他利益及損失（附四、二十、二三及二六）	(339)	-	59,308	2
7050	財務成本（附註四、二十及二六）	(78)	-	(144)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額（附註四及十）	(46,523)	(2)	(44,077)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	16,683	-	32,511	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	112年度		111年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨利	\$ 1,762,212	60	\$ 1,916,378	62
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>287,769</u>	<u>10</u>	<u>304,469</u>	<u>10</u>
8200	本年度淨利	<u>1,474,443</u>	<u>50</u>	<u>1,611,909</u>	<u>52</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四 及十六)	2,083	-	2,702	-
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(附註四、十 七及二五)	455	-	(6,562)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8380	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額(附註 四、十及十七)	(<u>645</u>)	-	<u>818</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益	<u>1,893</u>	-	(<u>3,042</u>)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,476,336</u>	<u>50</u>	<u>\$ 1,608,867</u>	<u>52</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 19.76</u>		<u>\$ 21.61</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 19.70</u>		<u>\$ 21.51</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：何明洲



會計主管：郭美華





力旺電子股份有限公司

個體權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股		資	保	留		盈	餘	其 他 權 益		庫 藏 股 票	權 益 總 計
		數 (仟 股)	金 額			本 公 積	法 定 盈 餘 公 積			特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	76,124	\$ 761,235	\$ 303,181	\$ 526,270	\$ 60,101	\$ 1,259,813	\$ 1,846,184		(\$ 112)	(\$ 30,874)	(\$ 404,238)	\$ 2,475,376
	110 年度盈餘分配：												
B1	法定盈餘公積	-	-	-	109,686	-	(109,686)	-	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(29,116)	29,116	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(931,990)	(931,990)	-	-	-	-	(931,990)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	(13,814)	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,814)
C7	採用權益法認列關聯企業之資本公積變動數	-	-	14,182	-	-	-	-	-	-	-	-	14,182
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(111,839)	-	-	-	-	-	-	-	-	(111,839)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	1,611,909	1,611,909	-	-	-	-	1,611,909
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,702	2,702	818	(6,562)	-	-	(3,042)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,614,611	1,614,611	818	(6,562)	-	-	1,608,867
E1	員工執行認股權發行新股	61	610	18,812	-	-	-	-	-	-	-	-	19,422
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(31,750)	(31,750)	-	31,750	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	76,185	761,845	210,522	635,956	30,985	1,830,114	2,497,055	706	(5,686)	(404,238)		3,060,204
	111 年度盈餘分配：												
B1	法定盈餘公積	-	-	-	125,888	-	(125,888)	-	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(26,005)	26,005	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(1,417,769)	(1,417,769)	-	-	-	-	(1,417,769)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	8,365	-	-	-	-	-	-	-	-	8,365
C7	採用權益法認列關聯企業之資本公積變動數	-	-	186	-	-	-	-	-	-	-	-	186
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(111,929)	-	-	-	-	-	-	-	-	(111,929)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	1,474,443	1,474,443	-	-	-	-	1,474,443
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,083	2,083	(645)	455	-	-	1,893
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,476,526	1,476,526	(645)	455	-	-	1,476,336
E1	員工執行認股權發行新股	25	248	7,633	-	-	-	-	-	-	-	-	7,881
L3	庫藏股註銷	(1,567)	(15,670)	(464)	-	-	(388,104)	(388,104)	-	-	404,238	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	74,643	\$ 746,423	\$ 114,313	\$ 761,844	\$ 4,980	\$ 1,400,884	\$ 2,167,708	\$ 61	(\$ 5,231)	\$ -		\$ 3,023,274

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：何明洲



會計主管：郭美華



力旺電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,762,212	\$ 1,916,378
	調整項目：		
A20100	折舊費用	38,753	38,436
A20200	攤銷費用	79,311	30,379
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	(54)	(1,338)
A20900	財務成本	78	144
A21200	利息收入	(61,400)	(14,664)
A21300	股利收入	(363)	(932)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	580	176
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業 業損失之份額	46,523	44,077
A23100	處分投資利益	-	(86)
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	23,196	(15,904)
A29900	無形資產轉列費用	35	-
	與營業活動相關之資產/負債 變動數		
A31150	應收帳款	21,677	(109,077)
A31160	應收帳款－關係人	3,038	(3,084)
A31180	其他應收款	-	5,118
A31190	其他應收款－關係人	14,383	(18,314)
A31230	預付款項	4,059	6,479
A31240	其他流動資產	(723)	(352)
A32125	合約負債	11,417	(10,550)
A32180	其他應付款	(9,007)	21,146
A32190	其他應付款－關係人	1,675	10
A32230	其他流動負債	670	(241)
A32240	淨確定福利負債	(619)	(776)
A32990	應付員工紅利及董事酬勞	(35,950)	129,992
A33000	營運產生之現金流量	1,899,491	2,017,017
A33100	收取之利息	59,589	13,829
A33500	支付之所得稅	(384,037)	(303,940)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,575,043</u>	<u>1,726,906</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ -	\$ 4,654
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	-	(370,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	-	370,086
B01800	取得採用權益法之投資	(26,126)	(121,763)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(43,140)	(38,197)
B03700	存出保證金增加	(41)	(3)
B04500	取得無形資產	(82,031)	(29,420)
B07100	預付設備款增加	(224,714)	-
B07600	收取之股利	363	932
BBBB	投資活動之淨現金流出	(375,689)	(183,711)
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃負債本金償還	(3,299)	(3,233)
C04500	發放現金股利	(1,529,693)	(1,043,820)
C04800	員工執行認股權	7,881	19,422
C05600	支付之利息	(78)	(144)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,525,189)	(1,027,775)
DDDD	匯率變動對現金之影響	(15,635)	17,851
EEEE	本年度現金淨(減少)增加數	(341,470)	533,271
E00100	年初現金餘額	2,935,574	2,402,303
E00200	年底現金餘額	\$ 2,594,104	\$ 2,935,574

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：何明洲



會計主管：郭美華



力旺電子股份有限公司
盈餘分配表
民國 112 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		\$ 312,462,361
112 年度稅後淨利	1,474,443,425	
註銷庫藏股	(388,104,257)	
確定福利計畫之再衡量數入保留盈餘	2,082,744	
提列特別盈餘公積	(189,836)	
本期稅後淨利加計調整項目後餘額		<u>1,088,232,076</u>
累計可供分配盈餘		1,400,694,437
分配股東紅利-現金(每股配發 17.5 元)		<u>(1,306,408,985)</u>
期末未分配盈餘		<u>\$ 94,285,452</u>

董事長：徐清祥



經理人：何明洲



會計主管：郭美華



註：1.依財政部 87.04.30 台財稅第 871941343 號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式；
本年度盈餘分配係優先分配最近年度。

2.股東現金股利合計新台幣 1,306,408,985 元，每股配發新台幣 17.5 元，係依 113 年 2 月 20 日已發行流通在外股數 74,651,942 股計算，每位股東發放總額計算至元為止，元以下全捨。現金股利配發未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。

力旺電子股份有限公司

第九屆董事候選人名單

姓名	學經歷	現職	持有股數
徐清祥	美國香檳城伊利諾大學電機博士 國立清華大學電子研究所所長 美國紐約州 IBM T. J.華生研究中心研究員	力旺電子(股)公司董事長 漢芝電子(股)公司董事長 PUFsecurity USA Corporation 董事長 熵碼科技(股)公司法人董事長代表暨總經理 安瀚科技(股)公司法人董事代表 宏碁(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員 閱康科技(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員 力晶積成電子製造(股)公司法人董事代表 財團法人國家實驗研究院董事	1,429,407
陳莉菁	美國夏威夷州立大學旅遊管理學院航空管理碩士 國泰投信投資長 景順全球科技基金經理人	力旺電子(股)公司董事/投資人關係	2,338,000
徐木泉	中國醫藥學院醫學系 台大醫院婦產科主治醫生 北城婦幼醫院院長	力旺電子(股)公司董事 漢芝電子(股)公司董事 輔仁大學附設醫院主治醫師 新竹市私立光復高級中學董事	1,273,179
何明洲	國立清華大學電機研究所碩士 台灣積體電路製造(股)公司主任工程師	力旺電子(股)公司董事/總經理 熵碼科技(股)公司法人董事代表 eMemory Japan 合同會社職務執行者 熵積科技(上海)有限公司法定代表人 台灣先進車用技術發展協會監事	44,250

力旺電子股份有限公司

第九屆董事候選人名單

姓名	學經歷	現職	持有股數
浩瀚國際投資有限公司 代表人：徐浩	美國加州大學聖地牙哥分校材料/生物工程系博士 美國波士頓醫學院神經與解剖學碩士 美國杜克大學生物與化學學士 經濟部 A+企業創新研發淬鍊計畫主持人	力旺電子(股)公司法人董事代表 沛爾生技醫藥(股)公司研發長 涵玉資產(股)公司監察人	1,131,697
浩瀚國際投資有限公司 代表人：盧俊宏	國立台灣大學光電工程所碩士 台灣飛利浦電子工業(股)公司研發工程師 台灣積體電路製造(股)公司主任工程師	力旺電子(股)公司法人董事代表/資深副總經理	1,131,697
曾繁城	國立成功大學電機工程博士 國立交通大學電機工程碩士 國立成功大學電機工程學士 國立交通大學名譽博士 國立清華大學名譽博士 世界先進積體電路(股)公司總經理 台灣積體電路製造(股)公司總經理 台灣積體電路製造(股)公司副總執行長 台灣積體電路製造(股)公司副董事長 宏碁(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員 財團法人國家文化藝術基金會董事	台灣積體電路製造(股)公司董事 台積電(中國)有限公司董事長 創意電子(股)公司董事長 世界先進積體電路(股)公司副董事長 財團法人台積電文教基金會董事長 財團法人雲門文化藝術基金會董事 醫療財團法人竹銘基金會董事	0

力旺電子股份有限公司
第九屆獨立董事候選人名單

姓名	學經歷	現職	持有股數
陳自強	美國耶魯大學工程及應用科學碩士、 博士 國立成功大學物理系學士 電機電子工程師學會院士	力旺電子(股)公司獨立董事/薪資 報酬委員會委員/審計委員會委員 IBM 院士暨科技研發中心副總裁	0
孫元成	美國伊利諾大學香檳分校電機工程碩 士、博士 國立台灣大學電機系學士 安碁資訊(股)公司獨立董事/審計委員 會委員 台灣積體電路製造(股)公司技術長暨 研發副總經理 美國 IBM 研究總部研發主管	國立陽明交通大學產學創新研究 學院院長 國立台灣大學電子工程學研究所 特聘講座教授 財團法人國家實驗研究院董事	0
彭啓煌	美國內布拉斯加大學化學工程和電腦 科學碩士 美國瑪麗赫斯特大學 MBA 國立清華大學化學工程學士 美商 Mentor Graphics 亞太區總裁	西門子 EDA 全球資深副總裁及亞 太區總裁	0

力旺電子股份有限公司

第九屆董事候選人兼任職務情形

職稱	姓名	兼任其他營利事業職務
董事	徐清祥	漢芝電子(股)公司董事長 PUFsecurity USA Corporation 董事長 熵碼科技(股)公司法人董事長代表暨總經理 安瀚科技(股)公司法人董事代表 宏碁(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員 閎康科技(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員 力晶積成電子製造(股)公司法人董事代表
董事	徐木泉	漢芝電子(股)公司董事
董事	何明洲	熵碼科技(股)公司法人董事代表 eMemory Japan 合同會社職務執行者 熵積科技(上海)有限公司法定代表人
法人董事	浩瀚國際 投資有限 公司	漢芝電子(股)公司法人董事 安瀚科技(股)公司法人董事
法人董事 代表人	徐浩	沛爾生技醫藥(股)公司研發長
董事	曾繁城	台灣積體電路製造(股)公司董事 台積電(中國)有限公司董事長 創意電子(股)公司董事長 世界先進積體電路(股)公司副董事長
獨立董事	陳自強	IBM 院士暨科技研發中心副總裁
獨立董事	彭啓煌	西門子 EDA 全球資深副總裁及亞太區總裁