



力旺電子股份有限公司

一〇七年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇七年六月十四日（星期四）上午九時整

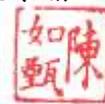
地點：新竹縣竹北市台元一街3號2樓多功能會議室

出席股東：出席股東及委託代理人所代表股數共計 58,161,366 股，佔本公司已發行有表決權股份總數 75,790,742 股之 76.74%。

出席董事：董事長徐清祥、董事徐木泉、董事鄭亭玉、董事沈士傑、獨立董事喻銘鐸

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、本公司一〇六年度營業報告，請參閱附件1(第7頁至10頁)。
- 二、本公司一〇六年度審計委員會審查報告，請參閱附件2(第11頁)。
- 三、本公司一〇六年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。
 - 1.依據本公司「公司章程」第 25 條規定，本公司以當年度獲利（係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前利益）及保留累積虧損之彌補數額後，提撥員工酬勞及董事酬勞。
 - 2.經 107 年 2 月 27 日薪資報酬委員會審議及董事會通過後，提撥 106 年度員工酬勞及董事酬勞如下：
 - (1)員工酬勞：提撥 15%，計新台幣 121,476,890 元，以現金方式配發。
 - (2)董事酬勞：提撥 1.5%，計新台幣 12,147,689 元。
- 四、本公司「董事會議事規則」修訂報告，請參閱附件3(第12頁至13頁)。
- 五、本公司與慧旺投資股份有限公司簡易合併事項報告。
 - 1.為有效整合資源、節省經營管理成本，本公司依企業併購法第 19 條及其他相關法令之規定與持股 100%之子公司慧旺投資股份有限公司於 106 年 10 月 25 日經雙方董事會決議通過進行簡易合併；合併後以本公司為存續公司，慧旺投資股份有限公司為消滅公司。
 - 2.合併基準日為 106 年 11 月 28 日，業已完成法定合併程序。
 - 3.本案經科技部新竹科學工業園區管理局 106 年 12 月 19 日竹商字第 1061002090 號函准予變更登記在案。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇六年度營業報告書及合併暨個體財務報表案，謹提請承認。

說明：1.本公司 106 年度營業報告書及合併暨個體財務報表：包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經 107 年 2 月 27 日第六屆第十六次董事會決議通過及勤業眾信聯合會計師事務所高逸欣會計師及方蘇立會計師查核完竣並出具查核報告。

2.上述營業報告書及合併暨個體財務報表，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合併暨個體財務報表，請參閱附件 1（第 7 頁至 10 頁）；附件 4（第 14 頁至 34 頁）。

決議：本案經出席股東投票表決後，照案承認。

表決時出席股東表決權數(含電子投票表決權數 47,685,397 權)共計 58,161,366 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	%
53,329,630 (42,912,661)	91.69	1,204 (1,204)	0.00	0 (0)	0	4,830,532 (4,771,532)	8.31

第二案

董事會提

案由：本公司一〇六年度盈餘分配案，謹提請承認。

說明：1.本公司 106 年度稅後純益為新台幣 598,708,794 元，依據公司章程第 25 條之 1 規定加計期初未分配盈餘新台幣 168,290 元及扣除確定福利計畫之再衡量數新台幣 260,951 元後，提撥 10%法定盈餘公積新台幣 59,861,613 元，累計可供分配盈餘為新台幣 538,754,520 元。

2.擬以盈餘提撥股東紅利新台幣 538,735,958 元，並擬全數配發現金股利。(現金股利每股配發約新台幣 7.109 元，係依民國 107 年 1 月底已發行流通在外股數 75,782,242 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 106 年度盈餘分配表，請參閱附件 5(第 35 頁)。

決議：本案經出席股東投票表決後，照案承認。

表決時出席股東表決權數(含電子投票表決權數 47,685,397 權)共計 58,161,366 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	%
53,329,629 (42,912,660)	91.69	1,205 (1,205)	0.00	0 (0)	0	4,830,532 (4,771,532)	8.31

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：本公司擬以資本公積之股票發行溢價配發現金案，謹提請核議。

- 說明：1.擬依公司法第 241 條規定，以資本公積之股票發行溢價新台幣 29,630,857 元配發股東現金。(每股配發金額約新台幣 0.391 元，係依民國 107 年 1 月底已發行流通在外股數 75,782,242 股計算，每位股東發放總額計算至元為止，元以下全捨。現金配發未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。)
- 2.上述現金之配發，擬提請股東會授權董事長另行訂定配發基準日及辦理相關分配事宜。
 - 3.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，使每股配發現金比率因而發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權處理並調整之。

決議：本案經出席股東投票表決後，照案通過。

表決時出席股東表決權數(含電子投票表決權數 47,685,397 權)共計 58,161,366 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	%
53,329,632 (42,912,663)	91.69	1,208 (1,208)	0.00	0 (0)	0	4,830,526 (4,771,526)	8.31

陸、選舉事項

第一案

董事會提

案由：選舉本公司第七屆董事案，謹提請 選舉。

說明：1.本公司第六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9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.改選後第七屆董事任期自107年6月14日起至110年6月13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.第七屆董事候選人業經107年4月25日第六屆第十七次董事會審核通過，董事候選人名單，請參閱附件6(第36頁至38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金聯舫先生已連續擔任本公司第四、五、六屆獨立董事，其專業與操守深獲肯定，期間擔任本公司薪資報酬委員會召集人及審計委員會委員，在產業風險、績效管理、企業經營及公司治理均能提供精闢見解，並針對公司運作不次提出建議，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：本公司第七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	57,739,714
董事	146	沈士傑	52,713,371
董事	18728	陳莉菁	50,475,429
董事	532	浩瀚國際投資有限公司 代表人:鄭亭玉	48,755,286
董事	110	徐木泉	47,668,016
董事	532	浩瀚國際投資有限公司 代表人:許朱勝	44,610,235
獨立董事	F1028*****	金聯舫	44,239,657
獨立董事	A1215*****	喻銘鐸	44,235,021
獨立董事	T1016*****	陳自強	44,162,686

柒、其他議案

第一案

董事會提

案由：解除本公司第七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.本公司第七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7(第39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：本案經出席股東投票表決後，照案通過。

表決時出席股東表決權數(含電子投票表決權數 47,685,397 權)共計 58,161,366 權。

姓名	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	%
徐清祥	40,498,083 (30,081,114)	69.63	9,210,556 (9,210,556)	15.84	0 (0)	0	8,452,727 (8,393,727)	14.53
徐木泉	40,498,083 (30,081,114)	69.63	9,210,556 (9,210,556)	15.84	0 (0)	0	8,452,727 (8,393,727)	14.53
浩瀚國際投資有限公司	40,498,083 (30,081,114)	69.63	9,210,556 (9,210,556)	15.84	0 (0)	0	8,452,727 (8,393,727)	14.53
鄭亭玉	40,498,083 (30,081,114)	69.63	9,210,556 (9,210,556)	15.84	0 (0)	0	8,452,727 (8,393,727)	14.53
金聯舫	40,837,383 (30,420,414)	70.22	8,871,256 (8,871,256)	15.25	0 (0)	0	8,452,727 (8,393,727)	14.53
喻銘鐸	40,837,383 (30,420,414)	70.22	8,871,256 (8,871,256)	15.25	0 (0)	0	8,452,727 (8,393,727)	14.53
陳自強	40,837,384 (30,420,415)	70.22	8,871,257 (8,871,257)	15.25	0 (0)	0	8,452,725 (8,393,725)	14.53

捌、臨時動議：無。

玖、散會：中華民國一〇七年六月十四日（星期四）上午九時五十九分。

力旺電子股份有限公司

一〇六年度營業報告書

各位股東女士/先生：

力旺電子於106年營收及獲利持續成長，雖在全球行動裝置市場呈現飽和的狀況，但隨著客戶產品應用多元化及力旺電子在新技術與先進製程平台開始發酵，營收成長幅度較前兩年擴大。

截至 106 年底，力旺電子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 1,300 家晶片設計公司。力旺電子的矽智財已成功導入全球超過 3,845 項新產品設計定案中，106 年度內嵌本公司矽智財之晶片量產規模突破 380 萬片，內嵌使用本公司矽智財之累計晶圓量產數已近 8 吋等效晶圓近 2,000 萬片。

力旺電子106年度的重要成就

- 連續八年榮獲台積公司最佳矽智財供應商獎
- 榮獲科技部新竹科學工業園區管理局頒發「優良廠商創新產品獎」及「研發成效獎」
- 榮獲財政部北區國稅局頒發「開立統一發票績優營業人獎」
- 入選證券櫃檯買賣中心「公司治理指數」、「富櫃五十指數」及「薪酬指數」成分股之肯定
- 力旺NeoFuse矽智財率先於台積公司7奈米製程完成特性驗證
- 跨足OLED應用領域，NeoFuse矽智財在主流代工廠12吋高電壓製程完整佈建
- 內嵌NeoEE矽智財之量產晶圓累積出貨突破十萬片
- 晶片指紋IP「NeoPUF」已於聯電高階製程平台完成驗證
- 推出最新車規嵌入式EEPROM IP編寫次數達50萬次以上

財務表現

力旺電子106年度個體暨合併營業收入為新台幣1,375,758仟元，較前一年度成長13.19%，再創歷史新高。其中，技術服務收入及權利金收入分別佔營業收入淨額之28.22%及71.78%，較前一年度分別成長17.60%及11.54%。

106年度個體營業利益為新台幣604,254仟元，較前一年度成長13.46%，合併營業利益為新台幣602,818仟元，較前一年度成長13.78%；全年度個體暨合併稅後淨利為新台幣598,709仟元，較前一年度成長11.93%；個體暨合併每股稅後純益為新台幣7.90元，亦較前一年度成長11.90%；全年度個體暨合併淨現金淨流入分別為新台幣258,441仟元及新台幣162,073仟元，期末現金餘額為新台幣1,663,684仟元。

在預算執行方面，力旺電子106年度僅設定內部預算目標並未對外公開財務預測數，但獲利目標順利達成，且營收及獲利皆較105年度成長。

研究發展狀況

力旺電子在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化的記憶體技術，以滿足各式電子產品之需求。

106年度重要之研發成果如下：

1. NeoBit 技術

- (1)完成 0.13 微米 BCD 製程車用最高規格等級可靠性驗證，已進入客戶量產階段。
- (2)完成 90 奈米 BCD 功能驗證並於 65 奈米 BCD 製程展開開發計畫。
- (3)完成 0.13 微米綠製程平台功能驗證。

2. NeoFuse 技術

- (1)完成 7 奈米 OTP 之功能驗證。
- (2)完成 12 奈米 OTP 之功能驗證，預計於 107 年第一季完成可靠性驗證。
- (3)完成 22 奈米 FDSOI 製程之功能驗證，預計於 107 年第一季完成可靠性驗證。
- (4)參與代工廠 28 奈米進階版微縮計畫，預計於 107 年上半年完成 22 奈米 ULP 及 ULL 製程之設計定案。
- (5)完成 25 奈米 DRAM 製程之設計定案，預計於 107 年第二季完成功能驗證。
- (6)在數個 28 奈米高電壓製程平台同時展開計畫，以擴展下一代高階 LCD 及 OLED 驅動晶片應用。
- (7)完成多項 40 奈米超低功耗製程平台之可靠性驗證，提供業界最大容許操作電壓範圍，已廣泛的應用於多樣規格的物聯網晶片。
- (8)完成 0.11 微米高電壓製程車用規格之可靠性驗證，已進入客戶量產階段。
- (9)針對電源管理晶片開發大容量 OTP 技術，0.15 微米 BCD 製程已完成可靠性驗證，進入量產階段並擴增產能至多個代工廠。

3. NeoPUF 技術

- (1)完成 55 奈米製程功能及可靠性驗證，已導入客戶初期試產階段。
- (2)完成 28 奈米製程之設計定案，預計於 107 年第一季完成功能驗證。
- (3)啟動 0.11 微米嵌入式快閃記憶體製程矽智財研發，預計於 107 年第一季完成設計定案。
- (4)得到學術界高度肯定，於 107 年 2 月在 ISSCC 學術論壇中發表研究成果。

4. NeoEE 技術

- (1)完成 0.18 微米 BCD 製程 50 萬次抹寫功能驗證，可完全取代外掛式 EEPROM 於 PMIC 及 MCU 晶片中使用。
- (2)完成 0.18 微米高壓製程高溫 175°C 抹寫功能驗證，可應用於高溫車用晶片。

5. NeoMTP 技術

- (1)完成 0.14 微米及 0.18 微米邏輯製程可靠性認證，可應用於 MCU 晶片中，客戶已開始導入使用及量產。

- (2)完成 0.11 微米高電壓製程驗證，客戶已導入觸控控制晶片應用，預計於 107 年第一季完成可靠性認證。
- (3)完成 0.13 微米及 0.18 微米 BCD 製程可靠性認證，客戶已開始導入無線充電及 Type-C 等電源管理晶片中使用。
- (4)完成 0.153 微米節能製程(Green Process)可靠性認證，客戶已開始導入醫療 MCU 晶片中使用。
- (5)完成 0.13 微米 BCD 製程高溫(150°C)特性驗證，達到車規 AEC-Q100 Grade 1 要求，適用於車用電源管理晶片，預計於 107 年第一季完成可靠性認證；並已經啟動車規 AEC-Q100 Grade 0 開發計劃，亦將於 107 年第一季完成設計定案。

6. EcoBit 技術

- (1)EcoBit 在 0.115 微米低功耗製程完成驗證，提供客製化服務供被動身分識別晶片(RFID tag)應用。

本年度 (107) 營業計劃概要

OTP產品線方面，NeoBit將持續擴大產品應用平台，以強化行動通訊、穿戴式產品、車用電子與物聯網之採用滲透率；NeoFuse則將擴大製程平台建置與增加設計授權案數目，以提高在高階製程產品的使用率和增加每單片晶圓權利金的貢獻。

MTP產品線方面，NeoEE在日漸完整的IP佈局下，則可提供予消費型與車用市場領域客戶在類比晶片、電源管理晶片、藍牙晶片、短距離通訊晶片、電子標籤晶片、微控制器晶片與無線射頻辨識標籤等產品使用層面；NeoMTP在消費型電子產品領域持續擴大使用層面，並啟動車用領域的合作開發案。

在日益重要的電子產品安全性應用領域，NeoPUF將加速擴大製程平台建置與增加設計授權案數目，以提供物聯網、資料中心和雲端運算等資料安全需求，迎合廣大商機。

業務行銷單位將持續導入更多NeoFuse、NeoPUF、NeoEE與NeoMTP製程平台與設計授權案件，以期加速產品線的全球佈局，並對營業額將有所貢獻。

未來發展策略

展望未來，力旺電子將藉由多年來建立穩固的創新技術基礎、優異的工程服務能力與持續進步的行銷策略以及靈活的商務模式，持續在嵌入式非揮發性記憶體技術及矽智財領域上擴大影響力；於產品應用層面上，將致力於提升行動裝置、物聯網、車用電子與穿戴式產品與消費性電子系統等主流產品應用領域之產品滲透率；於製程佈局方面，則將積極佈局 16 奈米以下先進製程與擴大在 More-than-Moore 製程平台的建置，拓展技術平台涵蓋範圍，為營收持續啟動成長動能。

外部環境競爭、法規環境及總體經營環境之影響

力旺電子是目前台灣唯一全球前十大矽智財公司，自行開發於邏輯製程嵌入式非揮發性記憶體技術之市佔率與普及度均居世界第一，且產品及品質系統皆符合國內及國際各國法規之要求，對營運具有正面效應。

面對行動裝置、人工智慧及物聯網等網路運用工具強勢占領日常生活領域的年代，力旺電子將秉持創新、客戶信任及持續進步的信念，以提升應用端產品的效能及競爭力，並延伸至更多產品應用領域，擴大各重要利基市場，藉以擺脫大環境之衝擊，維持在業界的領導地位，為股東創造更大的利益。

最後，再次感謝各位股東女士、先生長期以來對力旺電子的支持及愛護，並祝福大家身體健康，萬事如意。

董事長 徐清祥



總經理 沈士傑



會計主管 郭美華



審計委員會審查報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司一〇六年度合併暨個體財務報表，嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

另董事會造送本公司一〇六年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定。

綜上，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。

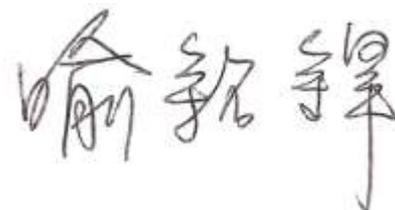
敬請 鑒核

此致

力旺電子股份有限公司一〇七年股東常會

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 〇 七 年 四 月 二 十 五 日

力旺電子股份有限公司 董事會議事規則修訂條文對照表

修 訂 前	修 訂 後	說 明
<p>第十二條（應經董事會討論事項） 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或</p>	<p>第十二條（應經董事會討論事項） 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，<u>及內部控制制度有效性之考核</u>。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」之修正，考量證券交易法第十四條之五有關審計委員會職權項目「內部控制制度有效性之考核」亦屬重大事項，宜提董事會討論，爰於第一項第三款予以增列。</p> <p>酌作文字調整。</p> <p>酌作文字調整。</p>

修訂前	修訂後	說明
<p>實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p><u>公司設有獨立董事者</u>，對於<u>證券交易法第十四條之三</u>應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p><u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會</u>；對於<u>第一項應提董事會決議事項</u>，<u>應有全體獨立董事出席董事會</u>，<u>獨立董事如無法親自出席</u>，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>酌作文字調整。</p> <p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」之修正，為明確獨立董事職權，並進一步強化其參與董事會運作，爰修正第四項規定，<u>明定公司應至少一席獨立董事親自出席董事會</u>；對於<u>第一項應提董事會決議事項</u>，<u>應有全體獨立董事出席董事會</u>，<u>獨立董事如無法親自出席</u>，應委由其他獨立董事代理出席。</p>
<p>第十九條（沿革）</p> <p>本規則於民國 95 年 12 月 28 日第三屆第六次董事會制訂；民國 97 年 2 月 21 日第三屆第十四次董事會第一次修訂；民國 101 年 10 月 23 日第五屆第四次董事會第二次修訂；民國 104 年 2 月 12 日第五屆第十六次董事會第三次修訂。</p>	<p>第十九條（沿革）</p> <p>本規則於民國 95 年 12 月 28 日第三屆第六次董事會制訂；民國 97 年 2 月 21 日第三屆第十四次董事會第一次修訂；民國 101 年 10 月 23 日第五屆第四次董事會第二次修訂；民國 104 年 2 月 12 日第五屆第十六次董事會第三次修訂；<u>民國 106 年 10 月 25 日第六屆第十四次董事會第四次修訂</u>。</p>	<p>增列本次修訂日期。</p>

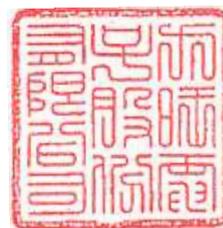
關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 106 年度（自 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：力旺電子股份有限公司

負責人：徐 清 祥



中 華 民 國 107 年 2 月 27 日

合併財務報告會計師查核報告

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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，足以允當表達力旺電子股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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 106 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 106 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，請詳附註十九。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 106 及 105 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 106 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 高 逸 欣

高逸欣



會計師 方 蘇 立

方蘇立



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 107 年 2 月 27 日

力旺電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 1,663,684	69	\$ 1,501,611	68	2200	其他應付款 (附註十五及十八)	\$ 80,927	3	\$ 97,315	4
1170	應收帳款—淨額 (附註四及九)	82,457	4	64,820	3	2206	應付員工紅利及董事酬勞 (附註二十)	133,625	6	109,974	5
1180	應收帳款—關係人 (附註四及二六)	-	-	1,681	-	2213	應付設備款	5,189	-	6,335	-
1200	其他應收款 (附註四)	238	-	256	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及二一)	61,476	3	17,064	1
1210	其他應收款—關係人 (附註四及二六)	577	-	44	-	2300	其他流動負債 (附註十五及二六)	34,922	1	23,920	1
1410	預付款項	17,998	1	13,712	1	21XX	流動負債總計	316,139	13	254,608	11
1470	其他流動資產 (附註四、十四及二六)	2,023	-	1,485	-		非流動負債				
11XX	流動資產總計	1,766,977	74	1,583,609	72	2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十六)	19,242	1	19,523	1
	非流動資產					2645	存入保證金 (附註二三及二六)	530	-	415	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、七及二六)	8,406	-	11,472	1	25XX	非流動負債總計	19,772	1	19,938	1
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動 (附註四、八及二七)	33,611	1	33,610	2	2XXX	負債總計	335,911	14	274,546	12
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	10,393	-	6,888	-		業主權益 (附註四、十七及十八)				
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十二)	505,337	21	503,249	23		股本				
1780	無形資產 (附註四及十三)	62,430	3	54,796	2	3110	普通股股本	757,823	31	757,823	35
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二一)	2,108	-	4,748	-	3200	資本公積	427,496	18	448,025	20
1915	預付設備款	11,493	1	-	-		保留盈餘				
1920	存出保證金	315	-	300	-	3310	法定盈餘公積	280,298	12	231,737	11
15XX	非流動資產總計	634,093	26	615,063	28	3320	特別盈餘公積	926	-	926	-
						3350	未分配盈餘	598,616	25	485,615	22
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,401,070	100	\$ 2,198,672	100	3300	保留盈餘總計	879,840	37	718,278	33
						3XXX	權益總計	2,065,159	86	1,924,126	88
							負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,401,070	100	\$ 2,198,672	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：沈士傑



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 106 年及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十九及二六）	\$ 1,375,758	100	\$ 1,215,459	100
5000	營業成本	-	-	-	-
5900	營業毛利	<u>1,375,758</u>	<u>100</u>	<u>1,215,459</u>	<u>100</u>
	營業費用（附註十六、十八、二十及二六）				
6100	推銷費用	120,479	9	110,284	9
6200	管理費用	166,764	12	147,539	12
6300	研究發展費用	<u>485,697</u>	<u>35</u>	<u>427,827</u>	<u>35</u>
6000	營業費用合計	<u>772,940</u>	<u>56</u>	<u>685,650</u>	<u>56</u>
6900	營業淨利	<u>602,818</u>	<u>44</u>	<u>529,809</u>	<u>44</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、二十及二六）	22,259	2	15,605	1
7020	其他利益及損失（附註四、七、二十及二六）	61,230	4	69,514	6
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>6,507</u>)	-	(<u>6,686</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>76,982</u>	<u>6</u>	<u>78,433</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	679,800	50	608,242	50
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>81,091</u>	<u>6</u>	<u>73,325</u>	<u>6</u>
8200	本年度淨利	<u>598,709</u>	<u>44</u>	<u>534,917</u>	<u>44</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105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 及十六)	(\$ 262)	-	(\$ 2,345)	-
8300	本年度其他綜合損 益	(262)	-	(2,345)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 598,447</u>	<u>44</u>	<u>\$ 532,572</u>	<u>44</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 598,709	44	\$ 534,917	44
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		<u>\$ 598,709</u>	<u>44</u>	<u>\$ 534,917</u>	<u>44</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 598,447	44	\$ 532,572	44
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		<u>\$ 598,447</u>	<u>44</u>	<u>\$ 532,572</u>	<u>44</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 7.90</u>		<u>\$ 7.06</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.86</u>		<u>\$ 7.03</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：沈士傑



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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股 股數 (仟股)	本 金 額	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	盈 保 留 盈 餘 合 計	庫 藏 股 票	權 益 總 額	
A1	105 年 1 月 1 日餘額	76,833	\$ 768,323	\$ 455,370	\$ 184,051	\$ 926	\$ 476,861	\$ 661,838	(\$ 68,749)	\$ 1,816,782
	104 年度盈餘分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	47,686	-	(47,686)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(428,927)	(428,927)	-	(428,927)
C7	採用權益法認列關聯企業之資本公積變動數	-	-	6,929	-	-	-	-	-	6,929
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(25,766)	-	-	-	-	-	(25,766)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	-	534,917	534,917	-	534,917
D3	105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(2,345)	(2,345)	-	(2,345)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	532,572	532,572	-	532,572
L3	庫藏股票註銷	(1,050)	(10,500)	(11,044)	-	-	(47,205)	(47,205)	68,749	-
N1	股份基礎給付交易	-	-	22,536	-	-	-	-	-	22,536
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	75,783	757,823	448,025	231,737	926	485,615	718,278	-	1,924,126
	105 年度盈餘分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	48,561	-	(48,561)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(436,885)	(436,885)	-	(436,885)
C7	採用權益法認列關聯企業之資本公積變動數	-	-	10,012	-	-	-	-	-	10,012
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(55,700)	-	-	-	-	-	(55,700)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	598,709	598,709	-	598,709
D3	106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(262)	(262)	-	(262)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	598,447	598,447	-	598,447
N1	股份基礎給付交易	-	-	25,159	-	-	-	-	-	25,159
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	75,783	\$ 757,823	\$ 427,496	\$ 280,298	\$ 926	\$ 598,616	\$ 879,840	\$ -	\$ 2,065,159

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：沈士傑



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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 679,800	\$ 608,242
	調整項目：		
A20100	折舊費用	31,383	26,182
A20200	攤銷費用	11,183	9,173
A20300	呆帳費用	1,587	201
A21200	利息收入	(9,976)	(11,143)
A21300	股利收入	(1,589)	(2,000)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	25,159	22,536
A22300	採用權益法之關聯企業損失之 份額	6,507	6,686
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	6
A23100	處分投資利益	(70,568)	(74,321)
A23500	金融資產減損損失	-	794
A24100	外幣兌換淨損失	5,945	1,440
	與營業活動相關之資產／負債 變動數		
A31150	應收帳款	(22,703)	(8,026)
A31160	應收帳款－關係人	1,683	(1,655)
A31180	其他應收款	-	130
A31190	其他應收款－關係人	(533)	13
A31230	預付款項	(4,326)	(2,047)
A31240	其他流動資產	(538)	2,887
A32180	其他應付款	(16,339)	16,859
A32230	其他流動負債	11,002	3,214
A32240	淨確定福利負債	(543)	(413)
A32990	應付員工紅利及董事酬勞	23,651	32,075
A33000	營運產生之現金流量	670,785	630,833
A33100	收取之利息	9,994	11,388
A33500	支付之所得稅	(33,999)	(70,524)
AAAA	營業活動之淨現金流入	646,780	571,697

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 40,000)	(\$ 495,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	40,006	495,079
B00600	無活絡市場之債務工具投資增加	(1)	(1)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	73,628	77,476
B02700	取得不動產、廠房及設備	(34,616)	(37,583)
B03700	存出保證金增加	(15)	(35)
B04500	取得無形資產	(18,817)	(21,084)
B07100	預付設備款增加	(11,493)	-
B07600	收取之股利	<u>1,589</u>	<u>2,000</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>10,281</u>	<u>20,852</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	(492,585)	(454,693)
C03000	存入保證金增加	115	-
C03100	存入保證金減少	<u>-</u>	<u>(425)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(492,470)</u>	<u>(455,118)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>(2,518)</u>	<u>(2,839)</u>
EEEE	本年度現金淨增加	162,073	134,592
E00100	年初現金餘額	<u>1,501,611</u>	<u>1,367,019</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 1,663,684</u>	<u>\$ 1,501,611</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：沈士傑



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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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 106 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106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，請詳附註十八。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 106 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 高逸欣



高逸欣

會計師 方蘇立



方蘇立

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 107 年 2 月 27 日

力旺電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 1,663,684	69	\$ 1,405,243	64	2200	其他應付款 (附註十四及十七)	\$ 80,927	3	\$ 97,133	4
1170	應收帳款—淨額 (附註四及九)	82,457	4	64,820	3	2206	應付員工紅利及董事酬勞 (附註十九)	133,625	6	109,602	5
1180	應收帳款—關係人 (附註四及二五)	-	-	1,681	-	2213	應付設備款	5,189	-	6,335	-
1200	其他應收款 (附註四)	238	-	240	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及二十)	61,476	3	12,778	1
1210	其他應收款—關係人 (附註四及二五)	577	-	44	-	2300	其他流動負債 (附註十四及二五)	34,922	1	23,920	1
1410	預付款項	17,998	1	13,694	1	21XX	流動負債總計	<u>316,139</u>	<u>13</u>	<u>249,768</u>	<u>11</u>
1470	其他流動資產 (附註四、十三及二五)	2,023	-	1,523	-		非流動負債				
11XX	流動資產總計	<u>1,766,977</u>	<u>74</u>	<u>1,487,245</u>	<u>68</u>	2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十五)	19,242	1	19,523	1
	非流動資產					2645	存入保證金 (附註二二及二五)	530	-	415	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及七)	8,406	-	8,406	-	25XX	非流動負債總計	<u>19,772</u>	<u>1</u>	<u>19,938</u>	<u>1</u>
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動 (附註四、八及二六)	33,611	1	33,610	2	2XXX	負債總計	<u>335,911</u>	<u>14</u>	<u>269,706</u>	<u>12</u>
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	10,393	-	101,478	5		權益 (附註四、十六及十七)				
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十一)	505,337	21	503,249	23	3110	股本				
1780	無形資產 (附註四及十二)	62,430	3	54,796	2	3200	普通股股本	<u>757,823</u>	<u>31</u>	<u>757,823</u>	<u>35</u>
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)	2,108	-	4,748	-	3300	資本公積	<u>427,496</u>	<u>18</u>	<u>448,025</u>	<u>20</u>
1915	預付設備款	11,493	1	-	-	3310	保留盈餘				
1920	存出保證金	315	-	300	-	3320	法定盈餘公積	280,298	12	231,737	11
15XX	非流動資產總計	<u>634,093</u>	<u>26</u>	<u>706,587</u>	<u>32</u>	3330	特別盈餘公積	926	-	926	-
						3350	未分配盈餘	598,616	25	485,615	22
						3300	保留盈餘總計	<u>879,840</u>	<u>37</u>	<u>718,278</u>	<u>33</u>
						3XXX	權益總計	<u>2,065,159</u>	<u>86</u>	<u>1,924,126</u>	<u>88</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,401,070</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,193,832</u>	<u>100</u>		負債與權益總計	<u>\$ 2,401,070</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,193,832</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：沈士傑



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 106 年及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十八及二五）	\$ 1,375,758	100	\$ 1,215,459	100
5000	營業成本	-	-	-	-
5900	營業毛利	<u>1,375,758</u>	<u>100</u>	<u>1,215,459</u>	<u>100</u>
	營業費用（附註十五、十七、十九及二五）				
6100	推銷費用	120,479	9	110,284	9
6200	管理費用	165,328	12	144,784	12
6300	研究發展費用	485,697	35	427,827	35
6000	營業費用合計	<u>771,504</u>	<u>56</u>	<u>682,895</u>	<u>56</u>
6900	營業淨利	<u>604,254</u>	<u>44</u>	<u>532,564</u>	<u>44</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、十九及二五）	20,684	2	13,162	1
7020	其他利益及損失（附註四、七及十九）	(9,332)	(1)	(4,728)	-
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）	<u>60,708</u>	<u>4</u>	<u>62,958</u>	<u>5</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>72,060</u>	<u>5</u>	<u>71,392</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	676,314	49	603,956	50
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>77,605</u>	<u>5</u>	<u>69,039</u>	<u>6</u>
8200	本年度淨利	<u>598,709</u>	<u>44</u>	<u>534,917</u>	<u>44</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105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 及十五)	(\$ 262)	-	(\$ 2,345)	-
8300	本年度其他綜合損 益	(262)	-	(2,345)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 598,447</u>	<u>44</u>	<u>\$ 532,572</u>	<u>44</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 7.90</u>		<u>\$ 7.06</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.86</u>		<u>\$ 7.03</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：沈士傑



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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘		未 分 配 盈 餘	保 留 盈 餘 合 計	庫 藏 股 票	權 益 總 額
		股 數 (仟 股)	金 額		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積				
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	76,833	\$ 768,323	\$ 455,370	\$ 184,051	\$ 926	\$ 476,861	\$ 661,838	(\$ 68,749)	\$ 1,816,782
	104 年度盈餘分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	47,686	-	(47,686)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(428,927)	(428,927)	-	(428,927)
C7	採用權益法認列子公司及關聯企業之資本公積變動數	-	-	6,929	-	-	-	-	-	6,929
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(25,766)	-	-	-	-	-	(25,766)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	-	534,917	534,917	-	534,917
D3	105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(2,345)	(2,345)	-	(2,345)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	532,572	532,572	-	532,572
L3	庫藏股票註銷	(1,050)	(10,500)	(11,044)	-	-	(47,205)	(47,205)	68,749	-
N1	股份基礎給付交易	-	-	22,536	-	-	-	-	-	22,536
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	75,783	757,823	448,025	231,737	926	485,615	718,278	-	1,924,126
	105 年度盈餘分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	48,561	-	(48,561)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(436,885)	(436,885)	-	(436,885)
C7	採用權益法認列子公司及關聯企業之資本公積變動數	-	-	10,012	-	-	-	-	-	10,012
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(55,700)	-	-	-	-	-	(55,700)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	598,709	598,709	-	598,709
D3	106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(262)	(262)	-	(262)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	598,447	598,447	-	598,447
N1	股份基礎給付交易	-	-	25,159	-	-	-	-	-	25,159
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	75,783	\$ 757,823	\$ 427,496	\$ 280,298	\$ 926	\$ 598,616	\$ 879,840	\$ -	\$ 2,065,159

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：沈士傑



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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 676,314	\$ 603,956
	調整項目：		
A20100	折舊費用	31,383	26,182
A20200	攤銷費用	11,183	9,173
A20300	呆帳費用	1,587	201
A21200	利息收入	(9,451)	(10,700)
A21300	股利收入	(539)	-
A21900	股份基礎給付酬勞成本	25,159	22,536
A22400	採用權益法之子公司及關聯企 業利益之份額	(60,708)	(62,958)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	6
A23100	處分投資利益	(6)	(79)
A23500	金融資產減損損失	-	794
A24100	外幣兌換淨損失	5,945	1,440
	與營業活動相關之資產／負債 變動數		
A31150	應收帳款	(22,703)	(8,026)
A31160	應收帳款－關係人	1,683	(1,655)
A31180	其他應收款	-	130
A31190	其他應收款－關係人	(533)	13
A31230	預付款項	(4,326)	(2,047)
A31240	其他流動資產	(500)	2,910
A32180	其他應付款	(16,159)	16,848
A32230	其他流動負債	11,002	3,214
A32240	淨確定福利負債	(543)	(413)
A32990	應付員工紅利及董事酬勞	24,023	31,996
A33000	營運產生之現金流量	672,811	633,521
A33100	收取之利息	9,453	10,952
A33500	支付之所得稅	(29,695)	(70,515)
AAAA	營業活動之淨現金流入	652,569	573,958

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 40,000)	(\$ 495,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	40,006	495,079
B00600	無活絡市場之債務工具投資增加	(1)	(1)
B02300	合併子公司之淨現金流入	102,577	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(34,616)	(37,583)
B03700	存出保證金增加	(15)	(35)
B04500	取得無形資產	(18,817)	(21,084)
B07100	預付設備款增加	(11,493)	-
B07600	收取之股利	63,219	5,862
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>100,860</u>	<u>(52,762)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	(492,585)	(454,693)
C03000	存入保證金增加	115	-
C03100	存入保證金減少	-	(425)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(492,470)</u>	<u>(455,118)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>(2,518)</u>	<u>(2,839)</u>
EEEE	本年度現金淨增加	258,441	63,239
E00100	年初現金餘額	<u>1,405,243</u>	<u>1,342,004</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 1,663,684</u>	<u>\$ 1,405,243</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐清祥



經理人：沈士傑



會計主管：郭美華



力旺電子股份有限公司
盈餘分配表
民國 106 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
期初未分配盈餘	\$ 168,290	
減：確定福利計畫之再衡量數	(260,951)	
106 年度稅後淨利	<u>598,708,794</u>	\$ 598,616,133
提撥 10%法定盈餘公積		<u>(59,861,613)</u>
累計可供分配盈餘		538,754,520
分配股東紅利-現金(每股配發 7.109 元)		<u>(538,735,958)</u>
期末未分配盈餘		<u>\$ 18,562</u>

董事長：徐清祥



經理人：沈士傑



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 538,735,958 元，每股配發約新台幣 7.109 元，係依民國 107 年 1 月底之已發行流通在外股數 75,782,242 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
第七屆董事候選人名單

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	力旺電子(股)公司董事長 漢芝電子(股)公司董事長 力晶科技(股)公司法人董事代表 智旺科技(股)公司法人董事代表 智成電子(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 財團法人國家實驗研究院董事 台北市電腦公會常務理事	1,629,407
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	2,145,000
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 恩樺醫院醫師	1,273,179

力旺電子股份有限公司
第七屆董事候選人名單

姓名	學經歷	現職	持有股數
浩瀚國際投資 有限公司 代表人：鄭亭玉	美國香檳城伊利諾大學電腦科學 與應用數學雙碩士 國立台灣大學經濟系學士 旺宏電子資訊中心資深處長 致遠科技(股)公司軟體開發組長 North American Philips Labs.,NY, USA 副研究員 of Manufacturing Information System IBM T.J. Watson Research Center, NY, USA 軟體工程師	力旺電子(股)公司董事 浩瀚國際投資有限公司董事長 漢芝電子(股)公司法人董事代表 達盛電子(股)公司監察人 上海佑磁信息科技有限公司副總 經理	1,131,697
浩瀚國際投資 有限公司 代表人：許朱勝	美國史帝文斯理工學院資訊工程 碩士 台灣 IBM 公司董事長暨總經理 台灣 GE 公司首席執行長	國立清華大學 EMBA / MBA 兼任 教授 國立台灣大學兼任副教授	1,131,697
沈士傑	國立清華大學電機所博士 台灣積體電路製造(股)公司研發 主任工程師	力旺電子(股)公司董事 力旺電子(股)公司總經理	165,550

力旺電子股份有限公司
第七屆獨立董事候選人名單

姓名	學經歷	現職	持有股數
金聯舫	<p>美國哥倫比亞大學核子工程暨應用物理碩士、博士</p> <p>國立清華大學核子工程學系</p> <p>台灣積體電路製造(股)公司全球業務暨服務資深副總經理</p> <p>IBM 公司微電子部全球業務暨服務副總裁</p> <p>Motorola 公司電腦事業群亞太營運副總裁</p>	<p>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</p> <p>聯發科技(股)公司董事</p> <p>海華科技(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員</p> <p>世界先進積體電路(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員</p> <p>創意電子(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員</p> <p>國立清華大學科技管理學院教授</p>	0
喻銘鐸	<p>美國賓州大學華頓商學院企管碩士</p> <p>國立政治大學公共行政碩士</p> <p>北京小米科技有限責任公司財務長</p> <p>聯發科技(股)公司財務長暨發言人</p> <p>台灣積體電路製造(股)公司財務經理</p>	<p>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</p> <p>神盾(股)公司董事</p> <p>開宇研究諮詢(股)公司總經理</p> <p>米騎生活(股)公司董事長</p>	0
陳自強	<p>美國耶魯大學工程及應用科學碩士、博士</p> <p>國立成功大學物理系學士</p> <p>電機電子工程師學會院士</p>	<p>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</p> <p>IBM 院士</p> <p>IBM 科技研發中心副總裁</p>	0

力旺電子股份有限公司 第七屆新任董事兼任職務情形

職稱	姓名	兼任其他營利事業職務
董事	徐清祥	漢芝電子股份有限公司董事長 智旺科技股份有限公司法人董事代表 智成電子股份有限公司法人董事代表 宏碁股份有限公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員 閱康科技股份有限公司獨立董事/薪資報酬委員會委員
董事	徐木泉	漢芝電子股份有限公司董事
法人董事	浩瀚國際投資有限公司	漢芝電子股份有限公司法人董事
法人董事 代表人	鄭亭玉	浩瀚國際投資有限公司董事長 漢芝電子股份有限公司法人董事代表 達盛電子股份有限公司監察人 上海佑磁信息科技有限公司副總經理
獨立董事	金聯舫	聯發科技股份有限公司董事 海華科技股份有限公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員 世界先進積體電路股份有限公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員 創意電子股份有限公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員
獨立董事	喻銘鐸	神盾股份有限公司董事 開宇研究諮詢股份有限公司總經理 米騎生活股份有限公司董事長
獨立董事	陳自強	IBM 院士暨科技研發中心副總裁