

聯陽半導體股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

時 間：一一三年五月二十八日(星期二)上午九時整

地 點：新竹科學園區創新一路9號 本公司會議室

召開方式：實體股東會

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 124,197,894 股（其中以電子方式出席行使表決權者 71,734,434 股），占本公司已發行股份總數〔扣除公司法第一七九條規定無表決權 0 股〕161,080,124 股之 77.10%。

出席董事：胡鈞陽董事長、林弘堯董事、陳韻郁董事、黃逸宗獨立董事（審計委員會召集人）、許世芳獨立董事、陳壽山獨立董事、李昉亭獨立董事

列席人員：胡慎捷會計師、許雅淑處長

主 席：胡鈞陽 董事長

記錄：范桂蘭

壹、宣佈開會(報告出席股份總數已達法定股數，宣佈開會)

貳、主席致詞(略)

參、報告事項：

一、本公司民國一一二年度營業概況報告，報請 公鑒。(詳附件一)知悉。

二、審計委員會審查本公司民國一一二年度決算報告，報請 公鑒。(詳附件二)知悉。

三、本公司民國一一二年度董事酬勞及員工酬勞金額分派情形報告，報請公鑒。

說明：(一) 依公司章程第二十六條之一規定及董事會通過之提撥率，公司已提列一一二年度之董事酬勞新台幣 16,108,012 元及員工酬勞新台幣 216,072,171 元。

(二) 上述董事酬勞及員工酬勞，業經董事會通過，並將全數以現金發放。

知悉。

四、本公司民國一一二年度盈餘分派現金股利報告，報請 公鑒。

說明：(一) 本公司董事會決議一一二年度盈餘分配之股東股利新台幣 1,208,100,930 元，每股派發現金股利新台幣 7.5 元。每位股東現金配發至元為止(未滿 1 元捨去)，畸零款合計數，列為公司之其他收入。

(二) 每股現金股利係以民國 113 年 2 月 23 日董事會當日流通在外股數 161,080,124 股計算而得，嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，依據董事會決議授權董事長全權處理之。

(三) 依據董事會決議，授權董事長另訂配息基準日及發放日。

(四) 其他未盡事宜依據董事會決議，授權董事長全權處理之。

知悉。

五、本公司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之溢額資本公積新台幣 80,540,062 元發放現金，每股配發新台幣 0.5 元。每位股東現金配發至元為止(未滿 1 元捨去)，畸零款合計數，列為公司之其他收入。

(二) 每股現金股利係以民國 113 年 2 月 23 日董事會當日流通在外股數 161,080,124 股計算而得。嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，依據董事會決議授權董事長全權處理之。

(三) 依據董事會決議，授權董事長另訂配息基準日及發放日。

(四) 其他未盡事宜依據董事會決議，授權董事長全權處理之。

知悉。

肆、承認事項：

一、本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表，敬請 承認。(董事會提)

說明：(一) 本公司民國一一二年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所胡慎緯、許新民會計師簽證完竣。

(二) 前項營業報告書、會計師查核報告及財務報表詳附件一
及附件三至附件十二。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數為：124,197,894 權（其中以電子方式行使表決權 71,734,434 權）

表決結果	占出席總表決權數%
贊成表決權數為：113,101,055 權 (其中以電子方式行使表決權 60,637,595 權)	91.06%
反對表決權數為：105,677 權 (其中以電子方式行使表決權 105,677 權)	0.08%
無效表決權數為：0 權	0.00%
棄權及未投票表決權數為：10,991,162 權 (其中以電子方式行使表決權 10,991,162 權)	8.84%

本議案經出席股東表決通過。

二、本公司民國一一二年度盈餘分派案，敬請 承認。(董事會提)

說明：本公司民國一一二年度盈餘分派表，業經本公司第十一屆第四次董事會議通過，並送請審計委員審查完畢，出具書面審查報告書在案，盈餘分派表詳附件十三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數為：124,197,894 權（其中以電子方式行使表決權 71,734,434 權）

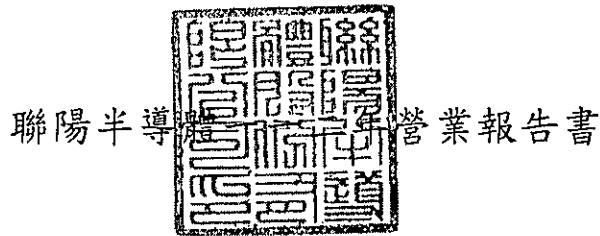
表決結果	占出席總表決權數%
贊成表決權數為：114,684,853 權 (其中以電子方式行使表決權 62,221,393 權)	92.34%
反對表決權數為：18,120 權 (其中以電子方式行使表決權 18,120 權)	0.01%
無效表決權數為：0 權	0.00%
棄權及未投票表決權數為：9,494,921 權 (其中以電子方式行使表決權 9,494,921 權)	7.64%

本議案經出席股東表決通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：上午九時二十分。

本次股東會無股東提問。



112 年是一個充滿變數及挑戰的一年，由於紛擾的地緣政治以及通貨膨脹的問題，使得全球經濟景氣難以預測。全球電子產業的需求呈現疲軟不振，導致品牌廠商疲於去化終端庫存，以致上游供應商市場的交易活動低迷，多數企業的業績難免受到下滑的影響。

然而聯陽在這一波的產銷調控尚稱得宜，緩解通路端的庫存壓力，產品開案也進行順利。儘管受到上述外部因素的波及，第一季度業績有所下滑，但第二季度開始客戶端庫存水位逐漸回歸正軌，業績也隨著需求的回升而逐漸好轉，全年的營收與獲利優於最初的預期。

聯陽 112 年營收為 62.76 億元，雖然沒有了新冠疫情所帶來的 WFH 紅利，然市場需求動能並未如初期的預測那般保守，聯陽憑藉著產品競爭力，充分獲得客戶的支持，全年仍舊能夠交出不錯的成績單。

一、112 年度營業結果

112 年第二季庫存回歸到可控的水位，客戶重新積極進行庫存回補，加上 Google 對 Chromebook 徵收費用與印度政府計畫對 PC、NB 實施進口管制措施的助威，刺激第二季與第三季急單效應，有助於公司營收的挹注。聯陽 112 年經營業績如下：

1. 全年營收為新台幣 62.76 億元，較前一年度成長 20.41%。
2. 全年毛利率 54.55%，較前一年度增加 2.25%
3. 全年稅後淨利為 15.87 億元，較前一年度成長 30.39%。

二、112 年度營業計畫概要

1. 產品發展方針

A.PC/NB 相關 IC

跟緊主流 CPU 技術的演進，配合電腦製造商的需求，提供快速到位的產品與技術。

B.高速介面 IC

持續開發高速介面的技術與產品以滿足多媒體串流日益增長的數據需求，以符合新一代的行動裝置及消費性電子的產品規格。

C.HMI 人機介面 IC

因應家電、車用及工業應用等各種人機介面逐漸轉換為數位彩色顯示控制的趨勢，聯陽將開發相對應之軟硬體整合之晶片，提升 HMI 相關發展系統之效能。

2. 銷售目標：

112 年為庫存調整年，第二季起客戶積極備貨的態勢更加明顯。展望 113 年，相信景氣的春天會降臨，尤其 110 年因疫情帶起全球 NB 出貨量創造歷史新高，可望在 113 年開始迎來換機潮。主要的市場動能依舊來自工作需要與商業用途，相關產業諸如直播事業、電競市場、HPC、AI、5G 以及其他工業應用等仍需要用到 PC 及影音相關產品。聯陽持續耕耘的產品 USB Type-C PD、SoC，將是 113 年主要營運動能。

三、未來公司發展策略

1. 持續開發關鍵技術與導入新製程，強化技術佈局，同時降低成本。
2. 積極發掘創新應用，設計具備客製化及高價值、成長性之新產品。
3. 主動尋找策略客戶合作，加強品牌客戶的行銷，以務實的商業模式爭取市場的主動權。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體營業環境之影響

全球經濟好不容易擺脫掉疫情的陰影，地緣政治以及通貨膨脹卻持續影響了期待復甦的機會，使外部競爭環境更加難以預測。法規環境方面，美中對抗，美國對中國發出科技技術相關禁制令，晶片出口至中國必須符合美國規範。總體營業環境方面，PC 市場如今正式終結新冠疫情帶動需求的時代，市場運轉再度回到了疫情前的模式，然而全球製造工廠板塊的變化已經開始浮現，慢慢向印度、越南移動，供應鏈移出中國，也是相關廠商必須面對與因應的課題。

審視未來幾年的產業趨勢走向，”AI PC”的概念已經形成，未來的 PC 產業將轉換為以技術多元作為基礎，要有技術能力因應不同的應用來設計產品。聯陽所佈局的產品是根據趨勢潮流與國際規範所需，相信一定可以持續守住市場優勢地位，有信心克服當前總體產業環境所帶來之影響與挑戰。

負責人：胡鈞陽



經理人：林弘堯



主辦會計：許雅淑



附件二、審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所胡慎純會計師、許新民會計師查核完竣，並出具查核報告。前述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本委員會審查，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。

此致

聯陽半導體股份有限公司民國一一三年股東常會

獨立董事：黃逸宗 黃逸宗

獨立董事：許世芳 許世芳

獨立董事：陳壽山 陳壽山

獨立董事：李昉亭 李昉亭

中華民國一一三年二月二十三日

附件三、會計師合併查核報告

會計師查核報告

聯陽半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

聯陽半導體股份有限公司及其子公司（聯陽集團）民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表、民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達聯陽集團民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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，與聯陽集團保持超然獨立，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，對聯陽集團民國一一二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。

收入認列

民國一一二年度聯陽集團帳列營業收入淨額為 6,276,443 仟元，涵蓋商品銷售、其他營業收入及其相關變動對價之考量等不同性質之項目，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，以及履約義務之變動對價之估計，故本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於：測試相關內部控制之有效性、評估收入認列會計政策之適當性、針對產品別毛利率進行分析性程序、選取樣本進行細項測試並複核合約中之重大條款及交易條件以確認收入認列時點之正確性、測試銷貨折讓計算之正確性及複核期後退款負債支付之情況、執行年底收入截止測試等，本會計師亦考量合併財務報表中附註四.17、五及六.16 有關營業收入之相關會計政策及揭露之適當性。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入聯陽集團合併財務報表之被投資公司中，該等被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二一年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日對該等採用權益法之投資金額分別為 11,804 仟元及 8,278 仟元，分別佔資產總額之 0.14% 及 0.12%，民國一二年度及民國一一一年度相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為 (9,765) 仟元及 (5,016) 仟元，分別佔合併稅前淨利之 (0.51)% 及 (0.34)%。

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、國際財務報導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聯陽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聯陽集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聯陽集團之治理單位（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，惟其目的非對聯陽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，以及使聯陽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聯陽集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成合併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，決定對聯陽集團民國一一二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。

其他

聯陽半導體股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(111)金管證(審)字第 348358 號

(96)金管證(六)字第 02720 號

胡慎緯

胡慎



會計師：

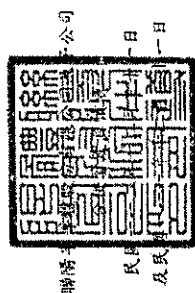
許新民

許新



中華民國 一 一 三 年 二 月 二 十 三 日

附件四、合併資產負債表



瑞隆
民國
及民
日
一
日

單位：新臺幣仟元

代碼	資 產 項 目	附 註	一 一 二 二 年 十 二 月 三 十 一 日	一 一 一 一 年 十 二 月 三 十 一 日
			金 額	%
			金 額	%
1100	流動資產			
1110	現金及約當現金	四及六.1	\$3,297,069	40.14
1111	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	400,861	4.88
1150	應收票據淨額	四、六.5及六.17	7,294	0.09
1170	應收帳款淨額	四、六.6及六.17	887,926	10.57
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6、六.17及七	847	0.01
1200	其他應收款		7,783	0.09
130x	存貨淨額	四、五及六.7	804,480	9.79
1410	預付款項		75,442	0.92
1470	其他流動資產		104	-
11xx	流動資產合計		5,461,806	66.49
	非流動資產			
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六.2	168,908	2.06
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六.3	1,459,037	17.76
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	四、六.4及八	4,230	0.05
1550	採用權益法之投資	四及六.8	11,804	0.14
1600	不動產、廠房及設備	四及六.9	662,142	8.06
1755	使用權資產	四及六.18	79,888	0.97
1780	無形資產	四、五、六.10及六.11	277,680	3.38
1840	遞延所得稅資產	四及六.22	86,835	1.06
1900	其他非流動資產		1,901	0.03
15xx	非流動資產合計		2,752,425	33.51
1xxx	資產總計		\$8,214,231	100.00

(請參閱合併附報表附註)



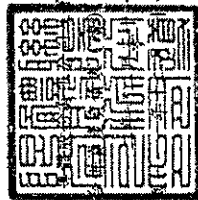
董事長：



經理人：



會計主管：



明陽

民國

及

公司

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	附 註	一一二二年十二月三十一日		一一二二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2130	流動負債					
2170	合約負債－流動	四及六.16	\$8,034	0.10	\$11,887	0.18
2180	應付股利	七	384,385	4.68	257,378	3.86
2200	應付股利－關係人		177,102	2.16	109,850	1.65
2220	其他應付款	七	546,212	6.65	472,151	7.08
2230	其他應付款－關係人		10,565	0.13	6,565	0.10
2280	本期所得稅負債	四及六.22	286,613	3.49	113,039	1.69
2300	租賃負債－流動	四及六.18	6,152	0.07	6,860	0.10
2300	其他流動負債	四、五及六.12	185,227	2.25	119,833	1.80
21xx	流動負債合計		1,604,290	19.53	1,097,563	16.46
2580	非流動負債					
2640	租賃負債－非流動	四及六.18	77,011	0.94	80,633	1.21
2645	淨確定福利負債－非流動	四及六.13	78,347	0.95	83,535	1.25
25xx	非流動負債合計		28,290	0.35	28,290	0.42
2xxx	負債總計		183,648	2.24	192,458	2.88
3100	歸屬於母公司業主之權益		1,787,938	21.77	1,290,021	19.34
3110	股本	六.14				
3200	普通股股本		1,610,801	19.61	1,610,801	24.15
3300	資本公積	六.14	1,229,824	14.97	1,297,073	19.45
3310	保留盈餘	六.14	710,912	8.65	588,175	8.82
3350	法定盈餘公積		2,375,480	28.92	1,731,439	25.96
3400	未分配盈餘		499,276	6.08	151,932	2.28
3xxx	權益總計		6,426,293	78.23	5,379,420	80.66
	負債及權益總計		\$8,214,231	100.00	\$6,669,441	100.00

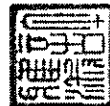
(請參閱合併財務報表附註)



董事長：

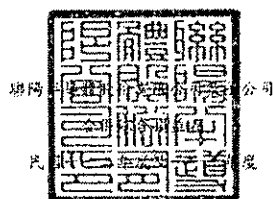


經理人：



會計主管：

附件五、合併綜合損益表



單位：新臺幣仟元

代碼	項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4100	營業收入淨額	四、五、六.16及七	\$6,276,443	100.00	\$5,212,206	100.00
5000	營業成本	六.7、六.18、六.19及七	(2,852,142)	(45.45)	(2,486,324)	(47.70)
5900	營業毛利		3,424,001	54.55	2,725,882	52.30
6000	營業費用	六.18、六.19及七				
6100	推銷費用		(390,131)	(6.21)	(310,657)	(5.96)
6200	管理費用		(293,535)	(4.68)	(230,981)	(4.43)
6300	研究發展費用		(977,680)	(15.58)	(833,642)	(16.00)
	營業費用合計		(1,661,346)	(26.47)	(1,375,280)	(26.39)
6900	營業利益		1,762,655	28.08	1,350,602	25.91
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.20	31,533	0.50	7,106	0.14
7010	其他收入	六.20	137,878	2.20	121,135	2.32
7020	其他利益及損失	六.20	7,845	0.12	(9,944)	(0.19)
7050	財務成本	六.20	(1,587)	(0.02)	(1,766)	(0.03)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六.8	(9,765)	(0.15)	(5,016)	(0.10)
	營業外收入及支出合計		165,904	2.65	111,515	2.14
7900	稅前淨利		1,928,559	30.73	1,462,117	28.05
7950	所得稅費用	四及六.22	(340,751)	(5.43)	(244,425)	(4.69)
8200	本期淨利		1,587,808	25.30	1,217,692	23.36
8300	其他綜合損益	六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.13	4,244	0.07	2,898	0.06
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		412,321	6.57	(661,495)	(12.69)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(4,269)	(0.07)	8,856	0.17
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		(41)	-	39	-
	本期其他綜合損益（稅後淨額）		412,255	6.57	(649,702)	(12.46)
8500	本期綜合損益總額		\$2,000,063	31.87	\$567,990	10.90
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$1,587,808		\$1,217,692	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$2,000,063		\$567,990	
	每股盈餘（元）	六.23				
9750	基本每股盈餘		\$9.86		\$7.56	
9850	稀釋每股盈餘		\$9.75		\$7.43	

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：



經理人：



會計主管：



附件六、合併權益變動表

單位：新臺幣千元											
項 目		歸 屬 公 司					其他權益項目			總計	權益總額
代碼		股本	資本公積	法定盈餘公積	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評價(損)益				
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	3100 \$1,610,801	3200 \$1,458,153	3310 \$514,947	3350 \$1,905,937	3410 \$(245)	3420 \$811,558		31XX \$6,261,151	3XXC \$6,261,151	
B1	民國一〇一〇年度盈餘指撥及分配：	-	-	173,228	(173,228)	-	-		-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	(1,208,641)	-	-		(1,208,641)	(1,208,641)	
D5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	-		-	-	
C15	其他資本公積變動	-	(161,080)	-	-	-	-		(161,080)	(161,080)	
D1	資本公積調整現金股利	-	-	-	-	-	-		-	-	
D3	民國一〇一一年度淨利	-	-	-	1,217,692	-	-		1,217,692	1,217,692	
D5	民國一〇一〇年度其他綜合損益	-	-	-	2,318	39	(682,059)		(649,702)	(649,702)	
Q1	民國一〇一一年度綜合損益總額	-	-	-	1,230,010	39	(682,059)		567,990	567,990	
Z1	成分遞延其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	7,361	-	(7,361)		-	-	
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	\$1,610,801	\$1,297,073	\$588,175	\$1,731,439	\$(206)	\$152,138		\$5,379,420	\$5,379,420	
B1	民國一〇一〇年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-		-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-	122,737	(122,737)	-	-		(885,941)	(885,941)	
D5	普通股現金股利	-	-	-	(885,941)	-	-		-	-	
C7	其他資本公積變動	-	-	-	-	-	-		-	-	
C15	採用權益法列之關聯企業及合資之變動數	-	13,291 (80,540)	-	-	-	-		13,291 (80,540)	13,291 (80,540)	
D1	資本公積調整現金股利	-	-	-	-	-	-		-	-	
D3	民國一〇一一年度淨利	-	-	-	1,587,808	-	-		1,587,808	1,587,808	
D5	民國一〇一〇年度其他綜合損益	-	-	-	3,395	(41)	-		412,255	412,255	
Q1	民國一〇一〇年度綜合損益總額	-	-	-	1,591,203	(41)	-		2,000,063	2,000,063	
Z1	成分遞延其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	61,516	-	(61,516)		-	-	
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	\$1,610,801	\$1,229,824	\$710,912	\$3,375,480	\$(247)	\$499,523		\$6,426,293	\$6,426,293	

董事長：
會計主管：

經理人：

(請參閱合併財務報表附註)

公司

度

新華書局

民



經理人：

北 平

(請參閱合併財務報告及附註)



附件八、會計師個體查核報告

會計師查核報告

聯陽半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

聯陽半導體股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表、民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達聯陽半導體股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與聯陽半導體股份有限公司保持超然獨立，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，對聯陽半導體股份有限公司民國一一二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。

收入認列

民國一一二年度聯陽半導體股份有限公司帳列營業收入淨額為 6,276,443 仟元，涵蓋商品銷售、其他營業收入及其相關變動對價之考量等不同性質之項目，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，以及履約義務之變動對價之估計，故本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於：測試相關內部控制之有效性、評估收入認列會計政策之適當性、針對產品別毛利率進行分析性程序、選取樣本進行細項測試並複核合約中之重大條款及交易條件以確認收入認列時點之正確性、測試銷貨折讓計算之正確性及複核期後退款負債支付之情況、執行年底收入截止測試等，本會計師亦考量個體財務報表中附註四.16、五及六.16 有關營業收入之相關會計政策及揭露之適當性。

其他事項一提及其他會計師之查核

列入聯陽半導體股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，該等被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日對該等採用權益法之投資金額分別為 11,804 仟元及 8,278 仟元，分別佔資產總額 0.14%及 0.12%，民國一一二年度及民國一一一年度相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為(9,765)仟元及(5,016)仟元，分別佔稅前淨利之(0.51)%及(0.34)%。

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聯陽半導體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聯陽半導體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。

聯陽半導體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，惟其目的非對聯陽半導體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，以及使聯陽半導體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聯陽半導體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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對聯陽半導體股份有限公司民國一一二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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(111)金管證(審)字第 348358 號

(96)金管證(六)字第 02720 號

胡慎緯

胡慎



會計師：

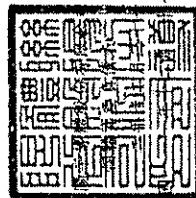
許新民

許新



中華民國 一 一 三 年 二 月 二 十 三 日

附件九、個體資產負債表



中華民國
及民國
日

代碼	項 目	附 註	一一二二二二二二二二二二		一一二二二二二二二二二二	
			金 額	%	金 額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金	四及六.1	\$3,296,815	40.15	\$1,784,959	26.79
1150	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六.2	400,861	4.88	663,670	9.96
1170	應收票據淨額	四、六.5及六.17	7,294	0.09	8,665	0.13
1180	應收帳款淨額	四、六.6及六.17	867,926	10.57	717,584	10.77
1200	應收帳款－關係人淨額	四、六.6、六.17及七	847	0.01	-	-
130X	其他應收款		7,783	0.09	1,391	0.02
1410	存貨淨額	四、五及六.7	804,480	9.80	1,071,211	16.08
1470	預付款項		75,724	0.92	75,339	1.13
14XX	其他流動資產		104	-	129	-
15XX	流動資產合計		5,461,834	66.51	4,322,948	64.88
1510	非流動資產					
1517	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六.2	168,908	2.06	88,835	1.33
1535	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六.3	1,459,037	17.77	1,154,912	17.33
1550	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	四、六.4及八	4,230	0.05	4,230	0.06
1600	採用權益法之投資	四及六.8	13,871	0.17	10,776	0.16
1755	不動產、廠房及設備	四及六.9	661,571	8.05	628,753	9.44
1780	使用權資產	四及六.18	77,734	0.95	78,901	1.19
1840	無形資產	四、五、六.10及六.11	277,187	3.37	281,879	4.23
1900	遞延所得稅資產	四及六.22	86,835	1.06	91,491	1.37
15XX	其他非流動資產		540	0.01	539	0.01
15XX	非流動資產合計		2,749,913	33.49	2,340,316	35.12
1XXX	資產總計		\$8,211,747	100.00	\$6,663,264	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



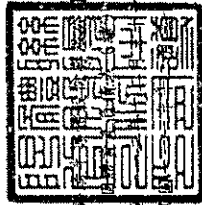
董事長：



經理人：



會計主管：



中華民國
及民國

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益 項目	附註	一一二二年十二月三十一日		一一一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2130	流動負債					
2170	合約負債—流動	四及六.16	58,034	0.10	\$11,887	0.18
2180	應付帳款	七	384,385	4.68	257,378	3.86
2200	應付帳款—關係人		177,102	2.16	109,850	1.65
2220	其他應付款	七	546,212	6.65	472,151	7.08
2230	其他應付款—關係人		10,565	0.13	6,565	0.10
2280	本期所得稅負債	四及六.22	286,613	3.49	113,039	1.70
2300	租賃負債—流動	四及六.18	3,740	0.05	3,102	0.05
2300	其他流動負債	四、五及六.12	185,155	2.25	119,756	1.80
21XX	流動負債合計		1,601,806	19.51	1,093,728	16.42
	非流動負債					
2580	租賃負債—非流動	四及六.18	77,011	0.94	78,291	1.18
2640	淨確定福利負債—非流動	四及六.13	78,347	0.95	83,535	1.25
2645	存入保證金		28,290	0.34	28,290	0.42
25XX	非流動負債合計		183,648	2.23	190,116	2.85
2XXX	負債總計		1,785,454	21.74	1,283,844	19.27
	權益					
3100	股本	六.14				
3110	普通股股本		1,610,801	19.61	1,610,801	24.17
3200	資本公積	六.14	1,229,824	14.98	1,297,073	19.47
3300	保留盈餘	六.14				
3310	法定盈餘公積		710,912	8.66	588,175	8.83
3350	未分配盈餘		2,375,480	28.93	1,731,439	25.98
3400	其他權益		499,276	6.08	151,932	2.28
3XXX	權益總計		6,426,293	78.26	5,379,420	80.73
	負債及權益總計		\$8,211,747	100.00	\$6,663,264	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：

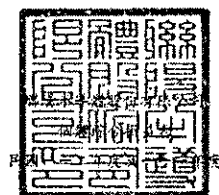


經理人：



會計主管：

附件十、個體綜合損益表



單位：新臺幣千元

代碼	項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4100	營業收入淨額	四、五、六.16及七	\$6,276,443	100.00	\$5,212,206	100.00
5000	營業成本	六.7、六.18、六.19及七	(2,852,437)	(45.45)	(2,486,318)	(47.70)
5900	營業毛利		3,424,006	54.55	2,725,888	52.30
6000	營業費用	六.18、六.19及七				
6100	推銷費用		(390,131)	(6.21)	(310,657)	(5.96)
6200	管理費用		(293,276)	(4.67)	(231,134)	(4.43)
6300	研發發展費用		(977,680)	(15.58)	(833,642)	(16.00)
	營業費用合計		(1,661,087)	(26.46)	(1,375,433)	(26.39)
6900	營業利益		1,762,919	28.09	1,350,455	25.91
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.20	31,526	0.50	7,096	0.14
7010	其他收入	六.20	137,817	2.20	121,069	2.32
7020	其他利益及損失	六.20	7,797	0.12	(10,173)	(0.19)
7030	財務成本	六.20	(1,393)	(0.02)	(1,408)	(0.03)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六.8	(10,155)	(0.16)	(4,976)	(0.10)
	營業外收入及支出合計		165,622	2.64	111,608	2.14
7900	稅前淨利		1,928,541	30.73	1,462,063	28.05
7950	所得稅費用	四及六.22	(340,733)	(5.43)	(244,371)	(4.69)
8200	本期淨利		1,587,808	25.30	1,217,692	23.36
8300	其他綜合損益	六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.13	4,244	0.07	2,898	0.06
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		412,321	6.57	(661,495)	(12.69)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(4,269)	(0.07)	8,856	0.17
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		(41)	-	39	-
	本期其他綜合損益（稅後淨額）		412,255	6.57	(649,702)	(12.46)
8500	本期綜合損益總額		\$2,000,063	31.87	\$567,990	10.90
	每股盈餘（元）	六.23	稅後		稅後	
9750	基本每股盈餘		\$9.86		\$7.56	
9850	稀釋每股盈餘		\$9.75		\$7.43	

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：



總經理：



會計主管：



附件十一、個體權益變動表

代碼	項目	股本	資本公積	法定盈餘公積	盈餘	未分配盈餘	其他權益項目			權益總額
							國外管理費及匯兌損益	國外管理費及匯兌損益之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨變動(損)益	
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	3100 \$1,610,801	3200 \$1,458,153	3310 \$414,947	3350 \$1,965,937	3350 \$1,965,937	3410 \$(245)	3420 \$811,538	3420 \$811,538	3XXX \$6,261,151
B1	民國一〇一〇年度盈餘攤派及分配：									
B5	提列法定盈餘公積	-	-	173,228	(173,228)	(173,228)	-	-	-	-
B5	普通現金股利	-	-	-	(1,288,611)	(1,288,611)	-	-	-	(1,288,611)
C15	其他資本公積變動：									
C15	資本公積分配現金股利	-	(161,080)	-	-	-	-	-	-	(161,080)
D1	民國一〇一一年度淨利	-	-	-	1,217,692	1,217,692	-	-	-	1,217,692
D3	民國一〇一一年度其他綜合損益	-	-	-	2,318	2,318	39	(652,059)	(652,059)	(649,741)
D5	民國一〇一一年度綜合損益總額	-	-	-	1,220,010	1,220,010	39	(652,059)	(652,059)	567,990
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	7,361	7,361	-	(7,361)	(7,361)	-
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$1,610,801	\$1,297,073	\$588,175	\$1,731,439	\$1,731,439	\$(266)	\$152,138	\$152,138	\$5,379,420
A1	民國一〇一二年一月一日餘額	\$1,610,801	\$1,297,073	\$588,175	\$1,731,439	\$1,731,439	\$(266)	\$152,138	\$152,138	\$5,379,420
B1	民國一〇一一年度盈餘攤派及分配：									
B5	提列法定盈餘公積	-	-	122,737	(122,737)	(122,737)	-	-	-	-
B5	普通現金股利	-	-	-	(885,941)	(885,941)	-	-	-	(885,941)
C7	其他資本公積變動：									
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	13,291	-	-	-	-	-	-	13,291
C15	資本公積分配現金股利	-	(80,540)	-	-	-	-	-	-	(80,540)
D1	民國一〇一二年度淨利	-	-	-	1,587,808	1,587,808	-	-	-	1,587,808
D3	民國一〇一二年度其他綜合損益	-	-	-	3,395	3,395	(41)	408,901	408,901	412,255
D5	民國一〇一二年度綜合損益總額	-	-	-	1,591,203	1,591,203	(41)	408,901	408,901	2,000,063
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	61,516	61,516	-	(61,516)	(61,516)	-
Z1	民國一〇一二年十二月三十一日餘額	\$1,610,801	\$1,225,824	\$710,912	\$2,375,480	\$2,375,480	\$(247)	\$499,523	\$499,523	\$6,436,293



會計主管：



總編人：



董事長：

(請手閱副總時務表附註)

附件十二、個體現金流量表

單位：新臺幣萬元									
代碼	項目	一一二年度		金額	項目	一一二年度		金額	一一二年度
		\$	1,928,541			\$	1,462,063		
AAAA	營業活動之現金流量：				BBBB				
A10000	本期稅前淨利				B00010			(37,500)	
A20000	調整項目：				B00020			95,696	22,551
A20010	收益費損項目：				B00030			30,008	-
A20100	折舊費用		47,219		B00100		41,846	(75,201)	(76,904)
A20200	攤銷費用		11,933		B01900		9,051	-	5,378
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產（利益）損失		(10,912)		B02700		11,315	(75,818)	(20,622)
A20900	利息費用		1,393		B04500		1,408	(7,241)	(65,646)
A21200	利息收入		(31,526)		B06700		(7,096)	(1)	(430)
A21300	股利收入		(93,597)		B07600		(117,629)	93,597	117,629
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額		10,155		BBBB		4,976	43,532	(18,031)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：								
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		266,792				875,905		
A31130	應收票據		1,371				583		
A31150	應收帳款		(150,342)				317,355		
A31160	應收帳款－關係人		(847)				3,011		
A31180	其他應收款		24				(34)		
A31200	存貨		266,731				5,677		(193)
A31230	預付款項		(385)		CCCC		(1,857)	-	(3,668)
A31240	其他流動資產		25		C03100		(9)	(3,694)	
A32125	合約負債		(3,853)		C04020		6,891	(966,481)	(1,449,721)
A32150	應付帳款		127,007		C04500		(363,180)	(970,175)	(1,453,382)
A32160	應付帳款－關係人		67,252		CCCC		(188,337)		
A32180	其他應付款		74,061				(226,984)		
A32190	其他應付稅－關係人		4,008				3,460		
A32230	其他流動負債		65,399				(62,624)		
A32240	淨確定福利負債		(944)				(1,425)		
A33000	營運產生之現金流入		2,579,497				1,774,376		
A33100	收取之利息		21,167		EEEE		8,876	1,511,856	(190,800)
A33300	支付之利息		(1,393)		E00100		(1,408)	1,975,759	
A33500	支付之所得稅		(166,772)		E00200		(501,011)	3,296,815	1,784,959
AAAA	營業活動之淨現金流入		2,438,499				1,580,833	\$	\$

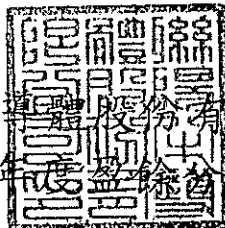
(請參閱財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

聯陽半導體股份有限公司
112年度盈餘分派表



單位:新台幣元

項 目	金額	
	小 計	合 計
期初餘額		722,761,093
本年度稅後淨利	1,587,808,394	
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	61,515,535	
加：確定福利之精算利益	3,395,176	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	1,652,719,105	
減：提列法定盈餘公積	(165,271,911)	1,487,447,194
可分配盈餘		2,210,208,287
分配項目：		
股東現金股利(每股擬配 7.5 元)	(1,208,100,930)	
期末未分配盈餘		1,002,107,357

董事長：



總經理：



會計主管：

