

ememory

股票代號：3529

力旺電子股份有限公司

111年股東常會 議事手冊



時間：中華民國一一一年六月十五日上午九時
地點：新竹縣竹北市台元一街3號2樓多功能會議室

目 錄

壹、開會程序.....	- 1 -
貳、開會議程.....	- 3 -
一、宣佈開會.....	- 4 -
二、主席致詞.....	- 4 -
三、報告事項.....	- 5 -
四、承認事項.....	- 6 -
五、選舉事項.....	- 7 -
六、討論事項.....	- 8 -
七、臨時動議.....	- 9 -
參、附件.....	- 10 -
附件 1：一一〇年度營業報告書.....	- 11 -
附件 2：審計委員會審查報告書.....	- 13 -
附件 3：會計師查核報告及財務報表.....	- 14 -
附件 4：盈餘分配表.....	- 34 -
附件 5：董事候選人名單.....	- 35 -
附件 6：公司章程修訂條文對照表.....	- 36 -
附件 7：取得或處分資產處理程序修訂條文對照表.....	- 40 -
附件 8：董事新增兼任職務情形.....	- 46 -
肆、附錄.....	- 47 -
附錄 1：公司章程.....	- 48 -
附錄 2：股東會議事規則.....	- 52 -
附錄 3：董事選舉辦法.....	- 57 -
附錄 4：取得或處分資產處理程序.....	- 59 -
附錄 5：全體董事持有股數明細表.....	- 72 -
附錄 6：本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響.....	- 73 -
附錄 7：持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案未列入議案說明.....	- 73 -
附錄 8：員工酬勞及董事酬勞等相關資訊.....	- 73 -

壹、開會程序

力旺電子股份有限公司

一一一年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、選舉事項
- 六、討論事項
- 七、臨時動議
- 八、散會

貳、開會議程

力旺電子股份有限公司

一一一年股東常會議程

時間：中華民國一一一年六月十五日（星期三）上午九時整

地點：新竹縣竹北市台元一街3號2樓多功能會議室（召開實體股東會）

主席：徐董事長 清祥先生

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一)、本公司一一〇年度營業報告。
- (二)、本公司一一〇年度審計委員會審查報告。
- (三)、本公司一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

四、承認事項

- (一)、本公司一一〇年度營業報告書及財務報表案。
- (二)、本公司一一〇年度盈餘分配案。

五、選舉事項

- (一)、本公司第八屆董事補選乙席案。

六、討論事項

- (一)、本公司擬以資本公積之股票發行溢價配發現金案。
- (二)、修訂本公司「公司章程」案。
- (三)、修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。
- (四)、解除本公司董事競業禁止之限制案。

七、臨時動議

八、散會

三、報告事項

第一案

董事會提

案由：本公司一一〇年度營業報告，謹報請 公鑒。

說明：1.本公司 110 年度營業狀況，請總經理報告。

2.檢附本公司 110 年度營業報告書，請參閱本手冊附件 1(第 11 頁至 12 頁)。

第二案

董事會提

案由：本公司一一〇年度審計委員會審查報告，謹報請 公鑒。

說明：檢附審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件 2(第 13 頁)。

第三案

董事會提

案由：本公司一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，謹報請 公鑒。

說明：1.本公司 110 年度員工酬勞及董事酬勞業經 111 年 2 月 23 日董事會決議通過，上數酬勞皆以現金發放。

2.員工酬勞提撥 15%，計新台幣 231,808,483 元。

3.董事酬勞提撥 1.5%，計新台幣 23,180,848 元。

4.員工酬勞與董事酬勞估列金額與分配金額無差異。

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一一〇年度營業報告書及財務報表案，謹提請承認。

- 說明：1.本公司110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111年2月23日第八屆第五次董事會決議通過及勤業眾信聯合會計師事務所黃裕峰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，請參閱本手冊附件1(第11頁至12頁)；附件3(第14頁至33頁)。

決議：

第二案

董事會提

案由：本公司一一〇年度盈餘分配案，謹提請承認。

- 說明：1.本公司110年度稅後純益為新台幣1,101,157,065元，依據公司章程第25條之1規定加計依退休金精算報告迴轉舊制退休金負債準備新台幣1,252,308元，認列處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損失新台幣5,545,054元、提撥10%法定盈餘公積新台幣109,686,432元、迴轉特別盈餘公積新台幣29,115,724元，以及加計期初未分配盈餘為162,949,562元，累計本年度可供分配盈餘為新台幣1,179,243,173元。
- 2.擬以盈餘提撥股東紅利新台幣931,989,900元，並擬全數配發現金股利。(現金股利每股配發新台幣12.5元，係依民國111年2月22日已發行流通在外股數74,559,192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110年度盈餘分配表，請參閱本手冊附件4(第34頁)。

決議：

五、選舉事項

第一案

董事會提

案由：本公司第八屆董事補選乙席案，謹提請 選舉。

說明：1.本公司第八屆董事缺額乙席，擬於本次股東常會補選之。

2.本次選舉之新任董事任期與原董事任期相同，自111年6月15日起至113年7月14日止，董事之選舉依本公司章程第16條規定採提名制，由股東就董事候選人名單中選舉之。

3.董事候選人業經111年4月25日第八屆第六次董事會決議通過，董事候選人名單，請參閱本手冊附件5(第35頁)。

4.提請 選舉。

選舉結果：

六、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 111,838,788 元配發股東現金。(每股配發金額新台幣 1.5 元，係依民國 111 年 2 月 22 日已發行流通在外股數 74,559,192 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：

第二案

董事會提

- 案由：修訂本公司「公司章程」案，謹提請核議。
- 說明：1.配合公司法修訂及公司運營需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。
- 2.檢附修訂條文對照表，請參閱本手冊附件 6(第 36 頁至 39 頁)。

決議：

第三案

董事會提

- 案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，謹提請核議。
- 說明：1.依據 111 年 2 月 9 日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 1110052109 號函修訂之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。
- 2.檢附修訂條文對照表，請參閱本手冊附件 7(第 40 頁至 45 頁)。

決議：

案 由：解除本公司董事競業禁止之限制案，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.為配合實際業務需要，在無損及公司利益之情形下，擬提請股東會同意解除本公司董事競業禁止之限制，其新增兼任其他營利事業職務情形，請參閱本手冊附件8(第46頁)。

決 議：

七、臨時動議

八、散會。

參、附件

力旺電子股份有限公司 一一〇年度營業報告書

各位股東女士/先生：

過去這一年大家共同經歷了疫情的反撲及經濟情勢的轉變。力旺在董事長及新任總經理的帶領下一直在正確的道路上大步邁進、持續成長，在此與各位股東分享110年度豐碩的成果：

在**營運及財務**方面，營收再次創下新高，也帶動相關營運數據表現優異，其中：

- 合併營業收入為新台幣 2,363,824 仟元，成長 33.0%，其中授權金佔 29.7%，增加 43.4%，各個產品線的營收皆有成長，客戶的新產品設計數突破 600 個；權利金佔 70.3%，增加 29.1%，除了傳統的 DDI 和 PMIC 兩大項目依舊維持成長外，在 ISP 和 DRAM 的部分也有大幅的增加，同時我們也開始有 NeoPUF 相關的權利金收入，在先進的 7 奈米製程也有權利金的貢獻；子公司熵碼營收貢獻也有倍數成長，對力旺拓展 Security 產品應用有所助益。
- 合併營業利益為新台幣 1,268,812 仟元，成長 54.2%；稅後淨利為新台幣 1,101,157 仟元，成長 55.5%；每股稅後純益為新台幣 14.78 元，成長 55.3%。
- 合併現金收支部分產生淨流入新台幣 728,654 仟元，期末現金餘額為新台幣 2,482,765 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化的記憶體技術，以滿足各式電子產品之需求，其中：

- **技術開發方面**，NeoBit 及 NeoFuse 的布建在主要代工廠順利完成更多的 28 奈米到 5 奈米的驗證；在 NeoEE 及 NeoMTP 的開發上，除了持續在 8 吋 BCD 與高電壓製程擴建平台外，也進入 90 奈米以及 55 奈米的開發；在 ReRAM 和 MRAM 的部分，已同時進入 22 奈米的開發，這些都是我們將提供給客戶最完整、最具競爭力的 MTP 方案。
- **量產平台方面**，OTP 於邏輯製程已經推進到 6 奈米製程，於 BCD 平台的 90 奈米以及 55 奈米也已導入試產。MTP 的部分完成 90 奈米 BCD 的可靠度認證，而 40 奈米的 ReRAM 也同樣完成了可靠度認證。在今年，28 奈米與 40 奈米 NeoFuse 的量產晶片數大幅增加，16/12 奈米以及 7 奈米 FinFET 製程也進入量產階段而有權利金的產出，這些都足以證明力旺技術的成熟可靠，能讓客戶在最短時間內把產品推入市場並進入量產。此外，這兩年許多代工廠積極擴建 28/22 奈米製程的產能，預計在今年下半年陸續開出產能後，會再次推升我們的權利金收入。
- 截至 110 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 37 家半導體製造廠商與 1,950 家晶片設計公司，矽智財已成功導入全球超過 5,800 項新產品設計定案中。全年度內嵌力旺矽智財之晶片量產規模突破 8 吋等效晶圓約 711 萬片，累計晶圓量產片數已超過 3,962 萬片。

展望今年(111)與未來，既有的產品應用(OLED/LCD Driver IC、TDDI、PMIC、Type-C、Finger Print、DTV、Surveillance 與 STB 晶片)將持續增加市場滲透率，新的產品應用(ISP、DRAM、SSD controller、Wireless charger、FPGA 與 Connectivity IC)將帶來更明顯的貢獻。此外，NeoPUF 與子公司熵碼的 IP 也在同仁們的通力合作之下，導入了更多如人工智慧辨識、物聯網、穿戴裝置與雲端資料處理晶片等新興應用，相信將會為力旺在安全應用領域拓展新猷。

力旺是目前台灣唯一列名全球前十大矽智財的公司，連續 12 年榮獲台積公司最佳矽智財供應商獎，產品市佔率與普及度均居世界第一，即使在疫情期間依然持續技術的開發，商務的推廣以及客戶工程問題的解決，在公司治理方面 110 年被評鑑為表現優良的前 5% 公司。這些都是力旺堅持團隊合作、技術創新、客戶優先及強化公司治理所建立起的成就，也是力旺面對外部環境競爭、法規環境及總體經營環境衝擊的金石。相信力旺在扎實穩固的基礎下，已邁入新一波的成長軌道，我們有信心能持續成長的動能，讓技術開發和產品應用往更深更廣的層面進行，全球行銷業務活動更頻繁，業績持續成長，為股東創造更大的回報。

最後，再次感謝各位股東女士、先生長期以來對力旺的支持及愛護，讓力旺一直無懼的向前邁進，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一一〇年度營業報告書、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。

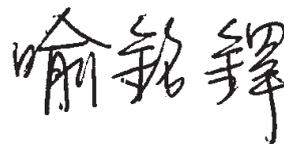
敬請 鑒核

此致

力旺電子股份有限公司一一一年股東常會

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 一 年 二 月 二 十 三 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 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 11073, 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 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 110 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 110 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，請詳附註二十。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 110 及 109 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 110 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 黃 裕 峰

黃裕峰



會計師 方 蘇 立

方蘇立



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 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 111 年 2 月 23 日



力旺公司
民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	110年12月31日		109年12月31日		代碼	負債及權益	110年12月31日		109年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產										
1170	現金(附註四、六及二六)	\$ 2,482,765	78	\$ 1,754,111	71	2130	合約負債-流動(附註二十)	\$ 76,943	3	\$ 50,802	2
1200	應收帳款-淨額(附註四、九、二十及二六)	102,669	3	117,449	5	2200	其他應付款(附註二六)	152,271	5	136,590	5
1210	其他應收款(附註四及二六)	5,271	-	105	-	2206	應付員工紅利及董事酬勞(附註二一)	254,989	8	164,397	7
1410	其他應收款-關係人(附註四、二六及二七)	-	-	277	-	2213	應付股款(附註二六)	9,763	-	5,134	-
1470	預付款項(附註十五)	27,260	1	23,711	1	2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	140,661	4	87,696	4
1470	其他流動資產(附註四、十五及二六)	3,854	-	3,262	-	2280	租賃負債-流動(附註四、十三及二六)	3,230	-	1,340	-
11XX	流動資產總計	2,621,819	82	1,898,915	77	2300	其他流動負債(附註二六及二七)	1,928	-	2,134	-
						21XX	流動負債總計	639,785	20	448,093	18
1517	非流動資產										
	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、七及二六)	16,130	1	21,037	1	2580	租賃負債-非流動(附註四、十三及二六)	5,532	-	2,073	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四、八、二六及二八)	116	-	114	-	2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及十七)	19,190	1	21,233	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	3,083	-	5,517	-	2645	存入保證金(附註二七)	10	-	530	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及三一)	460,310	15	467,393	19	25XX	非流動負債總計	24,732	1	23,836	1
1755	使用權資產(附註四、十三及三一)	8,686	-	3,352	-	2XXX	負債總計	664,517	21	471,929	19
1780	無形資產(附註四及十四)	72,436	2	76,814	3						
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	4,257	-	4,022	-						
1915	預付設備款	-	-	50	-						
1920	存出保證金	471	-	358	-	3110	普通股股本	761,235	24	760,592	31
15XX	非流動資產總計	565,489	18	578,657	23	3200	資本公積	303,181	10	391,907	16
						3310	保留盈餘	526,270	16	455,518	18
						3320	法定盈餘公積	60,101	2	65,586	3
						3350	特別盈餘公積	1,259,813	40	787,007	32
						3300	未分配盈餘	1,846,184	58	1,308,111	53
						3410	保留盈餘總計	(112)	-	(26)	-
						3420	其他權益	(30,874)	(1)	(60,075)	(3)
						3400	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(30,986)	(1)	(60,101)	(3)
						3500	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	(404,238)	(13)	(404,238)	(16)
						31XX	庫藏股票	2,475,376	78	1,996,271	81
						36XX	本公司業主權益總計	47,415	1	9,372	-
						3XXX	非控制權益(附註四及十八)	2,522,791	79	2,005,643	81
1XXX	資產總計	\$ 3,187,308	100	\$ 2,477,572	100		負債與權益總計	\$ 3,187,308	100	\$ 2,477,572	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 110 年及 109 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		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二十、二七及三一）	\$ 2,363,824	100	\$ 1,776,653	100
5000	營業成本	-	-	-	-
5900	營業毛利	2,363,824	100	1,776,653	100
	營業費用（附註四、二一及二七）				
6100	推銷費用	166,218	7	137,638	8
6200	管理費用	257,449	11	208,855	12
6300	研究發展費用	681,871	29	602,718	34
6450	預期信用減損（利益）損失（附註四及九）	(10,526)	(1)	4,856	-
6000	營業費用合計	1,095,012	46	954,067	54
6900	營業淨利	1,268,812	54	822,586	46
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二一）	6,997	-	7,601	1
7010	其他收入（附註四、十三、二一及二七）	3,899	-	5,867	-
7020	其他利益及損失（附註四、二一、二四及二七）	6,059	-	(1,650)	-
7050	財務成本（附註四、二一及二七）	(109)	-	(165)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損失之份額（附註四及十一）	(2,560)	-	(3,444)	-
7000	營業外收入及支出合計	14,286	-	8,209	1
7900	稅前淨利	1,283,098	54	830,795	47
7950	所得稅費用（附註四及二二）	189,444	8	123,950	7
8200	本年度淨利	1,093,654	46	706,845	40

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109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 七)	\$ 1,253	-	(\$ 478)	-
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 評價利益(附註 四、十八及二六)	23,656	1	5,507	-
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 (附註四及十八)	(97)	-	(24)	-
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、十一及十八)	-	-	(1)	-
8300	本年度其他綜合損益	<u>24,812</u>	<u>1</u>	<u>5,004</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,118,466</u>	<u>47</u>	<u>\$ 711,849</u>	<u>40</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,101,157	46	\$ 707,999	40
8620	非控制權益	(7,503)	-	(1,154)	-
8600		<u>\$ 1,093,654</u>	<u>46</u>	<u>\$ 706,845</u>	<u>40</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,125,980	47	\$ 713,006	40
8720	非控制權益	(7,514)	-	(1,157)	-
8700		<u>\$ 1,118,466</u>	<u>47</u>	<u>\$ 711,849</u>	<u>40</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 14.78</u>		<u>\$ 9.52</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 14.73</u>		<u>\$ 9.47</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



單位：新台幣仟元



民國 110 年 12 月 31 日

代碼	109年1月1日餘額	本公司		其他權益		權益		總額
		股本	資本公積	留盈	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	非控制權益	
A1	75,834	\$ 758,336	\$ 404,446	\$ 61,932	\$ 545,653	\$ 1,009,056	\$ 1,702,014	\$ 1,702,014
B1	-	-	54,047	-	(54,047)	-	-	-
B3	-	-	-	3,654	(3,654)	-	-	-
B5	-	-	-	-	(408,466)	(408,466)	(408,466)	(408,466)
M7	-	-	24,629	-	-	-	24,629	-
C7	-	-	-	-	-	-	3,580	3,580
C15	-	-	(111,400)	-	-	-	(111,400)	(111,400)
D1	-	-	-	-	707,999	707,999	(1,154)	706,845
D3	-	-	-	-	(478)	(478)	5,007	5,004
D5	-	-	-	-	707,521	707,521	(1,157)	711,849
E1	226	2,256	69,567	-	-	-	71,823	71,823
N1	-	-	-	-	-	-	1,085	1,243
O1	-	-	-	-	-	-	35,000	35,000
Z1	76,080	760,592	391,907	65,586	787,007	1,308,111	1,996,271	2,005,643
B1	-	-	-	-	(70,752)	-	-	-
B3	-	-	-	(5,485)	5,485	-	-	-
B5	-	-	-	-	(558,792)	(558,792)	(558,792)	(558,792)
M7	-	-	3,068	-	-	-	3,068	-
C7	-	-	126	-	-	-	126	126
C15	-	-	(111,759)	-	-	-	(111,759)	(111,759)
D1	-	-	-	-	1,101,157	1,101,157	(7,503)	1,093,654
D3	-	-	-	-	1,253	1,253	(11)	24,812
D5	-	-	-	-	1,102,410	1,102,410	(7,514)	1,118,466
E1	64	643	19,839	-	-	-	20,482	30,095
N1	-	-	-	-	-	-	78	78
O1	-	-	-	-	-	-	38,934	38,934
Q1	-	-	-	-	(5,545)	(5,545)	-	-
Z1	76,124	\$ 761,235	\$ 303,181	\$ 60,101	\$ 1,259,813	\$ 1,846,184	\$ 2,475,376	\$ 2,522,291

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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,283,098	\$ 830,795
	調整項目：		
A20100	折舊費用	40,785	43,206
A20200	攤銷費用	18,838	16,356
A20300	預期信用減損（利益）損失	(10,526)	4,856
A20900	財務成本	109	165
A21200	利息收入	(6,997)	(7,601)
A21300	股利收入	(315)	(1,210)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	78	1,243
A22300	採用權益法之關聯企業損失之 份額	2,560	3,444
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	26	35
A23100	處分投資利益	(100)	(48)
A24100	外幣兌換淨損失	4,553	4,705
A29900	租賃修改利益	-	(12)
A29900	無形資產轉列費用	-	110
	與營業活動相關之資產／負債 變動數		
A31150	應收帳款	22,699	2,193
A31180	其他應收款	(5,118)	1,691
A31190	其他應收款－關係人	277	133
A31230	預付款項	(3,571)	(4,258)
A31240	其他流動資產	(592)	1,013
A32125	合約負債	26,141	17,965
A32180	其他應付款	15,678	55,673
A32230	其他流動負債	(206)	403
A32240	淨確定福利負債	(790)	(629)
A32990	應付員工紅利及董事酬勞	90,592	39,277
A33000	營運產生之現金流量	1,477,219	1,009,505
A33100	收取之利息	6,949	7,734
A33500	支付之所得稅	(136,692)	(93,399)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,347,476	923,840

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度	109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	\$ 28,563	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2)	(1)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	33,500
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(771,000)	(626,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	771,100	626,048
B02700	取得不動產、廠房及設備	(26,762)	(30,155)
B03700	存出保證金增加	(113)	(9)
B04500	取得無形資產	(14,460)	(19,475)
B07100	預付設備款增加	-	(50)
B07200	預付設備款減少	50	-
B07600	收取之股利	315	1,210
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>12,309</u>)	(<u>14,932</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	20,000
C00200	短期借款減少	-	(20,000)
C03100	存入保證金減少	(520)	-
C04020	租賃負債本金償還	(2,322)	(3,035)
C04500	發放現金股利	(670,536)	(519,866)
C04800	員工執行認股權	30,095	71,823
C05800	非控制權益增加	38,934	35,000
C05600	支付之利息	(<u>109</u>)	(<u>165</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>604,458</u>)	(<u>416,243</u>)
DDDD	匯率變動對現金之影響	(<u>2,055</u>)	(<u>2,412</u>)
EEEE	本年度現金淨增加數	728,654	490,253
E00100	年初現金餘額	<u>1,754,111</u>	<u>1,263,858</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 2,482,765</u>	<u>\$ 1,754,111</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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 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 110 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 110 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 110 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 黃 裕 峰

黃 裕 峰



會計師 方 蘇 立

方 蘇 立



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 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 111 年 2 月 23 日



民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	110年12月31日		109年12月31日		代碼	負債及權益	110年12月31日		109年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產										
1170	現金(附註四、六及二五)	\$ 2,402,303	77	\$ 1,653,966	67	2130	合約負債-流動(附註十九及二六)	\$ 78,327	3	\$ 52,244	2
1200	應收帳款-淨額(附註四、九、十九及二五)	100,634	3	117,449	5	2200	其他應付款(附註十五及二五)	144,696	5	130,676	5
1210	其他應收款(附註四及二五)	5,269	-	102	-	2206	應付員工紅利及董事酬勞(附註二十)	254,989	8	164,397	7
1410	其他應收款-關係人(附註四、二五及二六)	3,581	-	918	-	2213	應付設備款(附註二五)	9,647	-	5,134	-
1470	預付款項(附註十四)	24,341	1	21,294	1	2230	本期所得稅負債(附註四及二一)	140,661	4	87,696	4
11XX	其他流動資產(附註四、十四、二五及二六)	3,805	-	3,262	-	2280	租賃負債-流動(附註四、十二及二五)	3,230	-	1,340	-
	流動資產總計	2,539,933	81	1,796,991	73	2300	其他流動負債(附註十五及二六)	1,823	-	2,054	-
						21XX	流動負債總計	633,373	20	443,541	18
1517	非流動資產						非流動負債				
	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)	16,130	1	21,037	1	2580	租賃負債-非流動(附註四、十二及二五)	5,532	-	2,073	-
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)	116	-	114	-	2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及十六)	19,190	1	21,233	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	38,094	1	98,234	4	2645	存入保證金(附註二六)	10	-	530	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十一)	458,656	15	465,056	19	25XX	非流動負債總計	24,732	1	23,836	1
1755	使用權資產(附註四及十二)	8,686	-	3,352	-	2XXX	負債總計	658,105	21	467,377	19
1780	無形資產(附註四及十三)	67,213	2	74,477	3		權益(附註四、十七及十八)				
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)	4,257	-	4,022	-	3110	股本	761,235	24	760,592	31
1915	預付設備款	-	-	50	-	3200	資本公積	303,181	10	391,907	16
1920	存出保證金	396	-	315	-	3310	保留盈餘	526,270	17	455,518	18
15XX	非流動資產總計	593,548	19	666,657	27	3320	法定盈餘公積	60,101	2	65,586	3
						3350	特別盈餘公積	1,259,813	40	787,007	32
						3300	未分配盈餘	1,846,184	59	1,308,111	53
							保留盈餘總計				
						3410	其他權益	(112)	-	(26)	-
							國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(112)	-	(26)	-
						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	(30,874)	(1)	(60,075)	(3)
						3400	其他權益總計	(30,986)	(1)	(60,101)	(3)
						3500	庫藏股票	(404,238)	(13)	(404,238)	(16)
1XXX	資產總計	\$ 3,133,481	100	\$ 2,463,648	100	3XXX	權益總計	2,475,376	79	1,996,271	81
							負債與權益總計	\$ 3,133,481	100	\$ 2,463,648	100

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：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 110 年及 109 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		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十九及二六）	\$ 2,349,772	100	\$ 1,771,831	100
5000	營業成本	-	-	-	-
5900	營業毛利	<u>2,349,772</u>	<u>100</u>	<u>1,771,831</u>	<u>100</u>
	營業費用（附註四、十二、二十及二六）				
6100	推銷費用	148,411	6	128,119	7
6200	管理費用	242,184	10	192,563	11
6300	研究發展費用	635,942	27	564,477	32
6450	預期信用減損（利益）				
	損失（附註四及九）	(10,526)	-	4,856	-
6000	營業費用合計	<u>1,016,011</u>	<u>43</u>	<u>890,015</u>	<u>50</u>
6900	營業淨利	<u>1,333,761</u>	<u>57</u>	<u>881,816</u>	<u>50</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二十）	6,812	-	7,501	-
7010	其他收入（附註四、十二、二十及二六）	3,899	-	5,867	-
7020	其他利益及損失（附四、二十、二三及二六）	10,358	1	(193)	-
7050	財務成本（附註四、二十及二六）	(109)	-	(111)	-
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）	(64,321)	(3)	(62,931)	(3)
7000	營業外收入及支出合計	<u>(43,361)</u>	<u>(2)</u>	<u>(49,867)</u>	<u>(3)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,290,400	55	\$ 831,949	47
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>189,243</u>	<u>8</u>	<u>123,950</u>	<u>7</u>
8200	本年度淨利	<u>1,101,157</u>	<u>47</u>	<u>707,999</u>	<u>40</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)	1,253	-	(478)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價利益 (附註四及十 七)	23,656	1	5,507	-
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>86</u>)	<u>-</u>	(<u>22</u>)	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益	<u>24,823</u>	<u>1</u>	<u>5,007</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,125,980</u>	<u>48</u>	<u>\$ 713,006</u>	<u>40</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 14.78</u>		<u>\$ 9.52</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 14.73</u>		<u>\$ 9.47</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：何明洲



會計主管：郭美華





民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	說明	股本		公積		保留盈餘		其他權益		總額
		金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	
A1	109年1月1日餘額	\$ 758,336	75,834	\$ 404,446	\$ 401,471	\$ 61,932	\$ 545,653	\$ 1,009,056	(\$ 404,238)	\$ 1,702,014
B1	108年度盈餘分配：	-	-	-	54,047	-	(54,047)	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	3,654	(3,654)	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(408,466)	(408,466)	-	(408,466)
M7	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	24,629	-	-	-	-	-	24,629
C7	採用權益法認列關聯企業之資本公積變動數	-	-	3,580	-	-	-	-	-	3,580
C15	資本公積認發現金股利	-	-	(111,400)	-	-	-	-	-	(111,400)
D1	109年度淨利	-	-	-	-	-	707,999	707,999	-	707,999
D3	109年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(478)	(478)	22	5,007
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	707,521	707,521	22	713,006
E1	員工執行認股權發行新股	226	-	69,567	-	-	-	-	-	71,823
N1	股份基礎給付交易	-	-	1,085	-	-	-	-	-	1,085
Z1	109年12月31日餘額	\$ 760,592	76,060	\$ 391,907	\$ 455,518	\$ 65,586	\$ 787,007	\$ 1,308,111	(404,238)	\$ 1,962,271
B1	109年度盈餘分配：	-	-	-	70,752	-	(70,752)	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(5,485)	5,485	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(588,792)	(588,792)	-	(588,792)
M7	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	3,068	-	-	-	-	-	3,068
C7	採用權益法認列關聯企業之資本公積變動數	-	-	126	-	-	-	-	-	126
C15	資本公積認發現金股利	-	-	(111,759)	-	-	-	-	-	(111,759)
D1	110年度淨利	-	-	-	-	-	1,101,157	1,101,157	-	1,101,157
D3	110年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,253	1,253	86	24,823
D5	110年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,102,410	1,102,410	86	1,125,980
E1	員工執行認股權發行新股	64	-	19,839	-	-	-	-	-	20,482
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(5,545)	(5,545)	-	5,545
Z1	110年12月31日餘額	\$ 761,242	76,124	\$ 305,181	\$ 526,270	\$ 60,101	\$ 1,259,813	\$ 1,846,184	(404,238)	\$ 2,475,376

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：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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,290,400	\$ 831,949
	調整項目：		
A20100	折舊費用	39,991	42,570
A20200	攤銷費用	18,801	16,344
A20300	預期信用減損（利益）損失	(10,526)	4,856
A20900	財務成本	109	111
A21200	利息收入	(6,812)	(7,501)
A21300	股利收入	(315)	(1,210)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	47	1,162
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業 損失之份額	64,321	62,931
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	26	35
A23100	處分投資利益	(100)	(48)
A24100	外幣兌換淨損失	4,347	4,589
A29900	租賃修改利益	-	(12)
	與營業活動相關之資產／負債 變動數		
A31150	應收帳款	24,739	2,193
A31160	應收帳款－關係人	-	787
A31180	其他應收款	(5,118)	1,691
A31190	其他應收款－關係人	(2,663)	(499)
A31230	預付款項	(3,069)	(2,071)
A31240	其他流動資產	(543)	1,016
A32125	合約負債	26,083	19,407
A32180	其他應付款	12,897	52,309
A32230	其他流動負債	(231)	368
A32240	淨確定福利負債	(790)	(629)
A32990	應付員工紅利及董事酬勞	90,592	39,277
A33000	營運產生之現金流量	1,542,186	1,069,625
A33100	收取之利息	6,763	7,634
A33500	支付之所得稅	(136,491)	(93,399)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,412,458	983,860

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度	109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	\$ 28,563	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2)	(1)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	33,500
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(771,000)	(626,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	771,100	626,048
B02200	取得子公司之淨現金流出	-	(100,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(26,767)	(28,833)
B03700	存出保證金增加	(81)	-
B04500	取得無形資產	(11,537)	(17,237)
B07100	預付設備款增加	-	(50)
B07200	預付設備款減少	50	-
B07600	收取之股利	315	1,210
BBBB	投資活動之淨現金流出	(9,359)	(111,363)
	籌資活動之現金流量		
C03100	存入保證金減少	(520)	-
C04020	租賃負債本金償還	(2,322)	(3,035)
C04500	發放現金股利	(670,536)	(519,866)
C04800	員工執行認股權	20,482	71,823
C05600	支付之利息	(109)	(111)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(653,005)	(451,189)
DDDD	匯率變動對現金之影響	(1,757)	(2,272)
EEEE	本年度現金淨增加數	748,337	419,036
E00100	年初現金餘額	1,653,966	1,234,930
E00200	年底現金餘額	\$ 2,402,303	\$ 1,653,966

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：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110年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		\$ 162,949,562
110 年度稅後淨利	1,101,157,065	
確定福利計畫之再衡量數入保留盈餘	1,252,308	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 損失	(5,545,054)	1,096,864,319
提撥 10%法定盈餘公積		(109,686,432)
迴轉特別盈餘公積		29,115,724
累計可供分配盈餘		1,179,243,173
分配股東紅利-現金(每股配發 12.5 元)		(931,989,900)
期末未分配盈餘		\$247,253,273

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 931,989,900 元，每股配發新台幣 12.5 元，係依民國 111 年
2 月 22 日已發行流通在外股數 74,559,192 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
董事候選人名單

姓名	學經歷	現職	持有股數
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	25,500

力旺電子股份有限公司 公司章程修訂條文對照表

修 訂 前	修 訂 後	說 明
第三條： 本公司設總公司於新竹科學 <u>工業</u> 園區，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分支機構。	第三條： 本公司設總公司於新竹科學園區，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分支機構。	酌作文字修訂。
(新增)	<u>第七條之二：</u> <u>本公司發行員工認股權憑證、限制員工權利新股、員工新股認購權及轉讓庫藏股，其給予對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</u>	依公司法第167條之1第4項、第167條之2第3項、第267條第7項及第11項增訂。
第八條： 本公司 <u>發行之記名式股票由董事三人以上簽名蓋章並予編號，俟經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後始生其效力。本公司得依法令規定採無實體發行，惟應洽證券集中保管事業機構登錄，其他有價證券亦同。</u>	第八條： 本公司 <u>股票概為記名式；本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄，並依該機構之規定辦理。</u>	依公司法第161條之2修訂。
第十一條： 股東會召開情形如下： 一、常會每會計年度終了後六個月內由董事會召開。 二、臨時會必要時依相關法令召集之。 (以下略)	第十一條： 股東會召開情形如下： 一、常會每會計年度終了後六個月內由董事會召開。 二、臨時會必要時依相關法令召集之。 <u>本公司得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式召開股東會。</u> (以下略)	依公司法第172條之2修訂。

修訂前	修訂後	說明
<p>第十六條： 本公司設董事九至十一人，其中獨立董事人數不得少於三人，任期三年，<u>由股東會就有行為能力之人選任</u>，連選得連任。董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。</p> <p>本公司全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p> <p>董事之選任依公司法第一百九十二條之一條規定採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。</p> <p>本公司獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項應符合證券主管機關發布之法令規定。</p>	<p>第十六條： 本公司設董事九至十一人，其中獨立董事人數不得少於三人，任期三年，連選得連任。董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。</p> <p>本公司全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p> <p>董事之選任依公司法第一百九十二條之一條規定採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。</p> <p>本公司獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項應符合證券主管機關發布之法令規定。</p>	<p>本條第三項已敘明董事選任方式採候選人提名制度，故酌作文字修訂。</p>
<p>第十九條： 董事會除法令另有規定外，由董事長召集之。每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多數之董事召集之。</p> <p>董事會開會時，董事應親自出席開會。如以視訊會議為之，以視訊參與會議者，視為親自出席。</p> <p>不能出席之董事得書面授權其他董事代表出席。董事代理其他董事出席董事會時以受一人之委託為限。<u>董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東經常代理出席董事會，該代理應向主管機關申請登記。</u></p> <p>召集董事會之通知應載明事由及議程，於七日前通知各董事。董事會之召開以三個月一次為原則，但必要時得召開臨時會議。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式通知各董事。</p>	<p>第十九條： 董事會除法令另有規定外，由董事長召集之。每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多數之董事召集之。</p> <p>董事會開會時，董事應親自出席開會。如以視訊會議為之，以視訊參與會議者，視為親自出席。</p> <p>不能出席之董事得書面授權其他董事代表出席。董事代理其他董事出席董事會時以受一人之委託為限。</p> <p>召集董事會之通知應載明事由及議程，於七日前通知各董事。董事會之召開以三個月一次為原則，但必要時得召開臨時會議。本公司董事會之召集得以書面、電子方式或傳真方式通知各董事。</p>	<p>依公司法第205條、第204條及實務需求修訂。</p>

修 訂 前	修 訂 後	說 明
<p>第廿四條： 每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，依法提<u>交</u>股東常會<u>請求承認後，呈報主管機關查核</u>：</p> <p>一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。</p>	<p>第廿四條： 每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，依法提<u>請</u>股東常會承認：</p> <p>一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。</p>	<p>依公司法第20條修訂。</p>
<p>第廿五條之一： 本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p>一、提繳稅款。 二、彌補累積虧損。 三、法定盈餘公積：於提撥前二款規定數額後剩餘之數額，提撥百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。 四、依法令或主管機關規定所需提列之特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積。 五、當年度盈餘就一至四款規定數額後剩餘之數與前期未分配盈餘合計之一定金額為股東可分配盈餘，由董事會作成盈餘分配案，提請股東會決議分配之。</p> <p>本公司股利發放將考量所處環境及處於成長階段，因應未來擴充之資金需求及長期業務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司股利政策，以不低於可分配盈餘之50%為原則。前項盈餘之分派，以不低於10%為限分派現金股利，其餘分派股票股利，由董事會參考衡量未來營運及資本支出後，擬具分派案，提請股東會議決之。</p>	<p>第廿五條之一： 本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p>一、提繳稅款。 二、彌補累積虧損。 三、法定盈餘公積：於提撥前二款規定數額後剩餘之數額，提撥百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。 四、依法令或主管機關規定所需提列之特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積。 五、當年度盈餘就一至四款規定數額後剩餘之數與前期未分配盈餘合計之一定金額為股東可分配盈餘，由董事會作成盈餘分配案，提請股東會決議分配之。</p> <p>本公司股利發放將考量所處環境及處於成長階段，因應未來擴充之資金需求及長期業務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司股利政策，以不低於可分配盈餘之50%為原則。前項盈餘之分派，以不低於10%為限分派現金股利，其餘分派股票股利，由董事會參考衡量未來營運及資本支出後，擬具分派案，提請股東會議決之。</p> <p><u>本公司依法提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項</u></p>	<p>依110年3月31日金管證發字第</p>

修 訂 前	修 訂 後	說 明
	<p><u>淨額</u>」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期未分配盈餘之數額提列。</p>	<p>1090150022 1號及 1090150022 號令修訂。</p>
<p>第廿九條： 本章程訂立於中華民國八十九年八月八日 (以下略)</p>	<p>第廿九條： 本章程訂立於中華民國八十九年八月八日 (以下略) <u>第十六次修訂於民國一一一年六月十五日</u> <u>日</u></p>	<p>增列本次修訂日期。</p>

力旺電子股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

修 訂 前	修 訂 後	說 明
<p>第五條 取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、委請專家出具意見</p> <p>取得或處分有價證券，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師若需採用專家報告者，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p> <p>三~五、(略)。</p>	<p>第五條 取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、委請專家出具意見</p> <p>取得或處分有價證券，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p> <p>三~五、(略)。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第十條修訂。</p>
<p>第六條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之評估及作業程序</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、委請專家出具估價報告</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上</p>	<p>第六條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之評估及作業程序</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、委請專家出具估價報告</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第九條修訂。</p>

修訂前	修訂後	說明
<p>者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)~(二)(略)。</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師<u>依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 <p>(四)(略)。</p> <p>經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p> <p>三~四、(略)。</p>	<p>者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)~(二)(略)。</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 <p>(四)(略)。</p> <p>經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p> <p>三~四、(略)。</p>	
<p>第七條 關係人交易</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會同意，並經董事會通</p>	<p>第七條 關係人交易</p> <p>一、(略)。</p> <p>二、本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會同意，並經董事會通</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第十五條修訂。</p>

修訂前	修訂後	說明
<p>過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項至第六項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依本條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p><u>前述交易金額之計算，應依第十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會同意，並經董事會通過部分免再計入。</u></p> <p>本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權本公司董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>(二)取得或處分供營業使用之不動</p>	<p>過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項至第六項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依本條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權本公司董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>(二)取得或處分供營業使用之不動</p>	

修訂前	修訂後	說明
<p>產使用權資產。</p> <p>依前述規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>三~八、(略)。</p>	<p>產使用權資產。</p> <p>依前述規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p><u>本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有本條第二項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將本條第二項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u></p> <p><u>本條第二項交易金額之計算，應依第十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交股東會同意，或提交審計委員會同意，並經董事會通過部分免再計入。</u></p> <p>三~八、(略)。</p>	
<p>第八條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證</p> <p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</u></p>	<p>第八條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證</p> <p>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第十一條修訂。</p>
<p>第十一條 公告申報程序</p> <p>一、取得或處分資產，有下列情形者，</p>	<p>第十一條 公告申報程序</p> <p>一、取得或處分資產，有下列情形者，</p>	<p>依公開發行公司取得或</p>

修訂前	修訂後	說明
<p>應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上(以公司預計投入之金額為計算基準)。</p> <p>(六)除前五款以外之資產交易、或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>1.買賣國內公債。</p>	<p>應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上(以公司預計投入之金額為計算基準)。</p> <p>(六)除前五款以外之資產交易、或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>1.買賣國內公債<u>或信用評等不低於我國主權評等等級之外</u></p>	<p>處分資產處理準則第三十一條修訂。</p>

修 訂 前	修 訂 後	說 明
<p>2.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>二~七、(略)。</p>	<p><u>國公債</u>。</p> <p>2.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>二~七、(略)。</p>	
<p>第十二條 對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」<u>有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」並執行之。</u></p> <p>二~三、(略)。</p>	<p>第十二條 對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、本公司各子公司於其取得或處分資產時，應依本處理程序辦理。但子公司已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定「取得或處分資產處理程序」者，不在此限。自行訂定「取得或處分資產處理程序」之子公司，其訂定或修正「取得或處分資產處理程序」時，應經子公司董事會通過後，送各監察人並提報子公司股東會同意。</p> <p>二~三、(略)。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則問答集修訂。</p>
<p>第十六條</p> <p>本程序經95年5月2日股東會通過，96年5月16日第一次修訂，99年5月18日第二次修訂，101年6月19日第三次修訂，102年6月14日第四次修訂，103年6月18日第五次修訂，104年6月9日第六次修訂，106年6月13日第七次修訂，108年6月13日第八次修訂，109年6月10日第九次修訂。</p>	<p>第十六條</p> <p>本程序經95年5月2日股東會通過，96年5月16日第一次修訂，99年5月18日第二次修訂，101年6月19日第三次修訂，102年6月14日第四次修訂，103年6月18日第五次修訂，104年6月9日第六次修訂，106年6月13日第七次修訂，108年6月13日第八次修訂，109年6月10日第九次修訂，<u>111年6月15日第十次修訂。</u></p>	<p>增列本次修訂日期。</p>

力旺電子股份有限公司 董事新增兼任職務情形

職稱	姓名	兼任其他營利事業職務
董事長	徐清祥	力晶積成電子製造(股)公司法人董事代表
法人董事 代表人	鄭亭玉	台旺科技(股)公司副總經理 漢芝電子(上海)有限公司監事
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 熵碼智財(上海)科技有限公司(名稱暫定)法定代表人

肆、附錄

力旺電子股份有限公司

公 司 章 程

第一章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法有關股份有限公司之規定組織設立，定名為力旺電子股份有限公司。英文名稱為 eMemory Technology Inc.。
- 第 二 條：本公司經營事業如下：
CC01080 電子零組件製造業
I501010 產品設計業
F601010 智慧財產權業
CC01050 資料儲存及處理設備製造業
研究、開發、製造及銷售下列產品：
1. 快閃記憶體晶片。
2. 內嵌式快閃記憶體晶片 IP。
3. 記憶卡及輸出/輸入卡控制器。
4. 記憶卡及數位底片相關產品。
- 第 三 條：本公司設總公司於新竹科學工業園區，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分支機構。
- 第 四 條：本公司得對外背書保證；背書保證辦法經股東會同意後實施，修訂時亦同。
- 第 五 條：本公司轉投資總額不受公司法第十三條關於轉投資總額之限制。轉投資之經營決策，授權董事會決定之。
- 第 六 條：本公司之公告依據公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

- 第 七 條：本公司資本總額定為新台幣拾億元，分為壹億股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會視需要分次發行。
第一項資本額內得保留新台幣捌仟萬元內整供發行員工認股權證，共計捌佰萬股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行之。
- 第 七 條 之 一：本公司員工認股權憑證之認股價格經代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意，得不受「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十三條之限制。並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。
- 第 八 條：本公司發行之記名式股票由董事三人以上簽名蓋章並予編號，俟經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後始生其效力。本公司得依法令規定採無實體發行，惟應洽證券集中保管事業機構登錄，其他有價證券亦同。

- 第九條：本公司之股務作業，應依相關法令辦理。
- 第十條：公司發行新股時，悉依相關法令規定辦理。

第三章 股東會

- 第十一條：股東會召開情形如下：
- 一、常會每會計年度終了後六個月內由董事會召開。
 - 二、臨時會必要時依相關法令召集之。
- 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。所提議案以一項、三百字為限，提案超過一項或三百字者，均不列入議案。
- 第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，簽名或蓋章，委託代理人出席；股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，相關事宜悉依照相關法令辦理。
- 第十三條：除有公司法規定無表決權情事外，本公司股東每股有一表決權。
- 第十四條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十五條：股東會之決議事項應作成決議錄，由主席簽名或蓋章，連同股東出席簽到簿及代表出席委託書一併保存於本公司。

第四章 董事及經理人

- 第十六條：本公司設董事九至十一人，其中獨立董事人數不得少於三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。
- 本公司全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。
- 董事之選任依公司法第一百九十二條之一條規定採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。
- 本公司獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項應符合證券主管機關發布之法令規定。
- 第十六條之一：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。
- 第十七條：本公司法人股東有權指派代表人候選為董事，並有權隨時改派代表人擔任董事補足原任期。
- 第十八條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

- 第十九條：董事會除法令另有規定外，由董事長召集之。每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多數之董事召集之。
董事會開會時，董事應親自出席開會。如以視訊會議為之，以視訊參與會議者，視為親自出席。
不能出席之董事得書面授權其他董事代表出席。董事代理其他董事出席董事會時以受一人之委託為限。董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東經常代理出席董事會，該代理應向主管機關申請登記。
召集董事會之通知應載明事由及議程，於七日前通知各董事。董事會之召開以三個月一次為原則，但必要時得召開臨時會議。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式通知各董事。
- 第二十條：董事會決議任何事項時，每一董事有一表決權，其決議除公司法或本章程另有規定，應有半數以上董事之出席，及出席董事過半數之同意為之，並作成議事錄。
- 第二十一條：本公司得為全體董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以保障全體股東權益並降低公司經營風險。
- 第二十二條：本公司設總經理一人，及為配合公司營運或管理上需求設副總經理若干人，其委任、解任及報酬依公司法第廿九條規定辦理。

第五章 會 計

- 第二十三條：本公司會計年度自每年一月一日起至當年十二月三十一日止。會計年度終了辦理決算。
- 第二十四條：每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，依法提交股東常會請求承認後，呈報主管機關查核：
一、營業報告書。
二、財務報表。
三、盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第二十五條：本公司年度如有獲利，應提撥 1%~25% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分配案應提股東會報告。
但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。
- 第二十五條之一：本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：
一、提繳稅款。
二、彌補累積虧損。
三、法定盈餘公積：於提撥前二款規定數額後剩餘之數額，提撥百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。
四、依法令或主管機關規定所需提列之特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積。

五、當年度盈餘就一至四款規定數額後剩餘之數與前期未分配盈餘合計之一定金額為股東可分配盈餘，由董事會作成盈餘分配案，提請股東會決議分配之。

本公司股利發放將考量所處環境及處於成長階段，因應未來擴充之資金需求及長期業務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司股利政策，以不低於可分配盈餘之 50% 為原則。前項盈餘之分派，以不低於 10% 為限分派現金股利，其餘分派股票股利，由董事會參考衡量未來營運及資本支出後，擬具分派案，提請股東會議決之。

第 廿 六 條：股東股息及紅利之分派，以除息或除權基準日時記載於股東名簿內之股東為準。

第六章 附 則

第 廿 七 條：本章程有關細則或辦法另由董事會訂定之。

第 廿 八 條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及其它有關法令之規定辦理。

第廿八條之一：本公司如欲撤銷公開發行時，須經全案提報股東會通過後向主管機關申請之。

第 廿 九 條：本章程訂立於中華民國八十九年八月八日

第一次修訂於民國九十年六月十五日

第二次修訂於民國九十一年六月五日

第三次修訂於民國九十二年五月七日

第四次修訂於民國九十三年五月十八日

第五次修訂於民國九十五年五月十八日

第六次修訂於民國九十六年五月十六日

第七次修訂於民國九十七年五月十五日

第八次修訂於民國九十八年五月二十六日

第九次修訂於民國九十九年五月十八日

第十次修訂於民國一〇〇年六月十日

第十一次修訂於民國一〇一年六月十九日

第十二次修訂於民國一〇三年六月十八日

第十三次修訂於民國一〇四年六月九日

第十四次修訂於民國一〇五年六月十四日

第十五次修訂於民國一〇六年六月十三日

力旺電子股份有限公司



董事長：徐清祥



力旺電子股份有限公司

股東會議事規則

110年7月15日股東會通過

第一條 規範之範圍

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第二條 本規則所稱之股東，指股東本人及依法由股東委託出席之代理人。

第三條 股東會召集及開會通知

1. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
2. 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。
3. 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。
4. 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。
5. 股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。
6. 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。
7. 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
8. 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第 四 條 委託出席股東會及授權

- 1.股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。
- 2.一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
- 3.委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第 五 條 召開股東會地點及時間之原則

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第 六 條 報到相關事項及簽名簿等文件之備置

- 1.本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
- 2.前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
- 3.股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
- 4.本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
- 5.本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。
- 6.政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第 七 條 股東會主席、列席人員

- 1.股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
- 2.前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
- 3.董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。
- 4.股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 5.本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條 股東會開會過程錄音或錄影之存證

- 1.本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。
- 2.前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條 股東會出席股數之計算與開會

- 1.股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 2.已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。
- 3.前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。
- 4.於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條 議案討論

- 1.股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
- 2.股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
- 3.前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 4.主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。
- 5.會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

第十一條 股東發言

- 1.出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。
- 2.出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
- 3.同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分

- 鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 4.出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
 - 5.法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
 - 6.出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條 表決股數之計算、迴避制度

- 1.股東會之表決，應以股份為計算基準。
- 2.股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。
- 3.股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。
- 4.前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。
- 5.除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條 議案表決、監票及計票方式

- 1.股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。
- 2.本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。
- 3.前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 4.議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 5.同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 6.議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條 選舉事項

- 1.股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。
- 2.前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條 會議紀錄及簽署事項

- 1.股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。
- 2.議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條 對外公告

- 1.徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。
- 2.股東會決議事項，如有屬法令規定、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條 會場秩序之維護

- 1.辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 2.主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。
- 3.參加股東會之人，均不得攜帶足以危害他人生命、身體、自由或財產安全之物品。
- 4.股東會集會時，股東會主席得要求警察人員到場維持秩序。
- 5.會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。
- 6.股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條 休息、續行集會

- 1.會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
- 2.股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。
- 3.股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。

第十九條 本規則未規定事項，悉依相關法令規定辦理。

第二十條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十一條 本規則經民國90年6月14日股東會通過，民國98年9月29日第一次修訂，民國101年6月19日第二次修訂，民國103年6月18日第三次修訂，民國104年6月9日第四次修訂，民國109年6月10日第五次修訂，民國110年7月15日第六次修訂。

力旺電子股份有限公司

董事選舉辦法

110年7月15日股東會通過

- 第一條 本公司董事之選舉，除公司法及公司章程另有規定者外，悉依本辦法行之。
- 第二條 本公司董事之選舉，於股東會行之，由公司製備董事之選舉票，且加計選舉權數。
本公司於選舉董事時，應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。本公司之董事選舉，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 第三條 本公司董事之選舉，應採累積投票制，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第四條 本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者，分別依次當選董事，如有二人以上得權數相同且超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第五條 選舉開始時由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各數名，執行各項有關職務。
- 第六條 選舉用之投票箱由董事會製備，並應於投票前由監票員當眾開驗。
- 第七條 選舉票有下列情事之一者無效：
(一)不用有召集權人製備之選舉票者。
(二)以空白之選舉票投入投票箱者。
(三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。
(四)所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
(五)除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 第八條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。
前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第九條 當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 第十條 本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

第十一條 本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同。

第十二條 本辦法經民國 92 年 5 月 7 日股東會通過，民國 97 年 5 月 15 日第一次修訂，民國 104 年 6 月 9 日第二次修訂，民國 106 年 6 月 13 日第三次修訂，民國 110 年 7 月 15 日第四次修訂。

力旺電子股份有限公司

取得或處分資產處理程序

109 年 6 月 10 日股東會通過

第一條：目的

為加強資產管理及達到充分公開揭露之目的，俾使資產之取得或處分有所依循，特訂定本處理程序。

本公司取得或處分資產，除其他法令另有規定外，應依本處理程序辦理。

第二條：定義

一、本處理程序所稱之「資產」適用範圍如下：

- (一)股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- (二)不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產)及設備。
- (三)會員證。
- (四)專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- (五)使用權資產。
- (六)衍生性商品。
- (七)依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- (八)其他重要資產。

二、本處理程序所稱之「衍生性商品」，指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。

三、本處理程序所稱之「依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產」，指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。

四、本處理程序所稱之「關係人」、「子公司」，依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。

五、本處理程序所稱之「專業估價者」，指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。

六、本處理程序所稱之「事實發生日」，原則上以交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日為準（以孰前者為準）。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。

七、本處理程序所稱之「大陸地區投資」，指從事經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定之大陸投資。

第 三 條：關係人之排除

本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，其專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：

一、未曾因違反證券交易法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。

二、與本公司不得為關係人或有實質關係人之情形。

三、本公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。

第 四 條：取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之限額

一、本公司及各子公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產總金額，以各該公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表之淨值百分之五十為限。

二、本公司取得類貨幣型基金以外之金融資產投資總金額，以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表之淨值百分之五十為限；本公司投資類貨幣型基金以外之金融資產個別金額，以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表之淨值百分之三十為限。

三、本公司之各子公司取得類貨幣型基金以外之金融資產投資總金額，以各該公司實收資本額百分之一百為限；本公司之各子公司投資類貨幣型基金以外之金融資產個別金額，以各該公司實收資本額百分之五十為限。

四、本公司及各子公司取得類貨幣型基金以外之金融資產，須提請董事會決議辦理之。惟本公司對子公司有價證券之投資，同一會計年度內累積投資金額於新台幣壹億元(含)以下，授權本公司董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。

第 五 條：取得或處分有價證券之評估及作業程序

一、價格決定方式及參考依據

取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考：

(一)取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之市場價格決定之。

(二)取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及參考當時交易價格議定之。

二、委請專家出具意見

取得或處分有價證券，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。

經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

三、執行單位

本公司有關有價證券投資之取得及處分作業，其執行單位為財務部門。

四、交易流程

本公司取得或處分有價證券之交易流程，悉依本公司內部控制制度投資循環相關作業之規定辦理。

五、有價證券管理詳本公司投資作業管理辦法。

第六條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之評估及作業程序

一、價格決定方式及參考依據

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，應由使用單位提出申請，由資產管理單位、採購單位參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格、類似資產近期交易價格等，以比價、議價或招標方式擇一為之。

二、委請專家出具估價報告

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

(一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。

(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。

(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。

2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。

(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

三、授權額度、層級及執行單位

本公司不動產、設備或其使用權資產之取得及處分，由使用部門及財產管理單位執行，並呈送權責主管核准。

四、交易流程

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產之交易流程，悉依本公司內部控制制度不動產、廠房及設備循環相關作業之規定辦理。

第七條：關係人交易

一、本公司與關係人取得或處分資產除應依第五條、第六條、第八條及本條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第五條、第六條及第八條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

前項交易金額之計算，應依第八條之一規定辦理。

判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

二、本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會同意，並經董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：

(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。

(二)選定關係人為交易對象之原因。

(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項至第六項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。

(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

(六)依本條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。

(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前述交易金額之計算，應依第十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本

次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會同意，並經董事會通過部分免再計入。

本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權本公司董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。

(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

依前述規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

三、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性（合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按下列任一方法評估交易成本）：

(一)按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

(二)關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

四、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，除依前項規定評估不動產或其使用權資產成本外，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

五、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，免適用前二項規定，但仍應依本條第二項規定辦理：

(一)關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。

(二)關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。

(三)與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

(四)本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

六、本公司向關係人取得不動產，如經本條第三項評估其結果均較交易價格為低者，應依本條第七項規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者及會計師之具體合理性意見者，不在此限：

(一)關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

1.素地依本條第三項規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最

近期建設業毛利率孰低者為準。

2.同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理之樓層或地區價差評估後條件相當者。

(二)本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

本項第一款及第二款所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

七、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經本條第三項及第六項評估其結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

(一)應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。依前述規定提列之特別盈餘公積，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

(二)審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。

(三)應將本項第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

八、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本條第七項規定辦理。

第八條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證

取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

第八條之一：第五條、第六條及第八條之交易金額之計算，應依第十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第九條：從事衍生性商品交易

一、交易原則與方針：

(一)交易種類

本公司從事之衍生性商品係指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。

(二)經營及避險策略

本公司從事衍生性商品交易，係以免除或降低匯率或利率風險為原則，不以創造利潤為目的。因此，交易商品以選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，操作幣別僅限於因公司進出口交易而產生之外幣為之，並以公司整體交易部位（指外幣收入及支出）自行軋平後之淨部位為操作依據，藉以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成本。

(三)權責劃分

- 1.資金人員：為衍生性商品交易管理系統的樞紐，掌握公司衍生性商品之操作，部位的預測及產生必須收集資材及業務部門所提供資訊。對收集市場資訊、判斷趨勢及風險、熟悉金融商品、規則與法令、及操作技巧等都必須隨時掌握，以支援本身及其他相關部門操作時參考。操作衍生性商品之交易、確認及交割人員應各自獨立。
- 2.會計人員：精確計算已實現或未來可能發生的部位，依據交割傳票及相關交易憑證，登錄會計帳務。
- 3.存檔：所有的交易單、銀行對帳單、交易授權書及評估報告均由會計單位存檔。

(四)交易額度及全部與個別契約損失上限

- 1.避險性操作：本公司之整體避險總額以不超過公司整體交易淨部位三分之二為限。契約損失上限不得逾契約金額之10%，適用於個別契約與全部契約。
- 2.交易性操作：本公司不從事交易性操作。

(五)績效評估

本公司所從事之衍生性商品係配合公司營運產生之財務避險性交易，惟交易人員應將交易結果定期向董事會報告。

二、作業程序

(一)授權額度及層級

層級	每筆交易
董事會	美金叁佰萬元以上
董事長	美金壹佰萬元~叁佰萬元(含)
總經理	美金壹佰萬元(含)以下

- (二)被授權交易人員於授權額度內以電話向銀行下單交易，並填寫衍生性商品交易申請表註明交易名稱、買/賣金額、期間、承作用途、交易明細、費用、交易對象、交易員，送交董事會授權之主管簽核。
- (三)在收到銀行交易憑證之後，確認人員須立即電話向交易對象確認交易內容，如發現任何瑕疵，須立即與交易員澄清。
- (四)經確認人員確認之後，交割人員依據交易單明細執行交割事項。
- (五)會計人員依據交割傳票及相關交易憑證，製作會計分錄、登錄會計帳務。

三、風險管理措施

(一)信用風險管理

交易對象以國際知名、債信良好銀行為原則。

(二)市場風險管理

以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品的使用。

(三)流動性風險管理

為確保市場流動性，在選擇金融產品時以流動性較高(即隨時可在市場上軋平)為主，受託交易的金融機構必須有充足之資訊及隨時可在任何市場進行交易之能力。

(四)現金流量風險管理

為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。

(五)作業風險管理

- 1.確實依照交易處理程序作業，避免作業風險。
- 2.從事衍生性商品之交易人員及確認、交割作業人員不得互相兼任。
- 3.風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負責交易或部分決策責任之高階主管人員報告。
- 4.衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。
- 5.確認人員負責將交易憑證或合約登錄，定期與往來銀行對帳或查證，並核對交易總額是否已超過規定之部位。

(六)法律風險管理

與交易對象簽署之文件以市場普遍通用契約為主，任何獨特契約須經法務或律師之檢視。

四、內部稽核制度

內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制制度之允當性，並按月稽

核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形作成稽核報告，於次年二月底前併同內部稽核作業年度查核計畫執行情形，依規定格式以網際網路資訊系統申報金融監督管理委員會備查，並於次年五月底前將異常改善情形，依規定格式以網際網路資訊系統申報金融監督管理委員會備查。如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

五、董事會之監督管理

(一)董事會應依下列原則確實監督管理

1.董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：

(1)定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本條之規定辦理。

(2)監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

2.定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

3.本公司從事衍生性商品交易時，如依本條第二項第一款之規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

(二)本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及本條所訂定之應審慎評估事項，詳予登載於備查簿備查。

第十條：企業合併、分割、收購及股份受讓

一、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

二、本公司參與合併、分割或收購應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

本公司及其他參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，本公司及其他參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

三、參與合併、分割或收購，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓除其他法律另有規定或有特殊原因事先報經金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

(一)人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

(二)重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

(三)重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前述之(一)、(二)資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金融監督管理委員會備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依前述規定辦理。

四、所有參與或知悉本公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

五、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

(一)辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。

(二)處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

(三)發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。

(四)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。

(五)參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。

(六)已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

六、參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明其相關權利義務，並應載明下列事項：

(一)違約之處理。

(二)因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。

(三)參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。

(四)參與主體或家數發生增減變動之處理方式。

(五)預計計畫執行進度、預計完成日程。

(六)計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

七、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓且資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

八、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第三項、第四項及第七項規定辦理。

第十一條：公告申報程序

一、取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：

(一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。

(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。

(三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。

(四)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。

(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上(以公司預計投入之金額為計算基準)。

(六)除前五款以外之資產交易、或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：

- 1.買賣國內公債。
 - 2.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。
- 二、前項交易金額依下列方式計算之：
- (一)每筆交易金額。
 - (二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
 - (三)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。
 - (四)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。
- 三、前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。
- 四、本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司應按月將截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。
- 五、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。
- 六、本公司取得或處分資產應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。
- 七、本公司依規定公告申報之交易若有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：
- (一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
 - (二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
 - (三)原公告申報內容有變更。

第十二條：對子公司取得或處分資產之控管程序

- 一、本公司之子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」並執行之。
- 二、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達第十一條所訂應公告申報標準者，本公司應代該子公司辦理應公告申報事宜。子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。
- 三、本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司辦理取得或處分資產之執行情形。

第十二條之一：本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本處理程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

第十三條：罰則

本公司相關人員承辦取得或處分資產應依本規定程序辦理，如發現重大違規情事，依照本公司人事管理辦法提報考核，依情節輕重處罰。

第十四條：其他事項

本程序未盡事宜部份，依有關法令及本公司相關規章辦理。

第十五條：實施及修訂

本公司取得或處分資產處理程序須經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，董事會通過後提報股東會同意後實施，修正時亦同。

本公司已設置獨立董事，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

第十六條：本程序經95年5月2日股東會通過，96年5月16日第一次修訂，99年5月18日第二次修訂，101年6月19日第三次修訂，102年6月14日第四次修訂，103年6月18日第五次修訂，104年6月9日第六次修訂，106年6月13日第七次修訂，108年6月13日第八次修訂，109年6月10日第九次修訂。

全體董事持有股數明細表

- 一、本公司實收資本額為新台幣761,271,920元，已發行股數計76,127,192股。
- 二、依證券交易法第26條之規定，本公司全體董事最低應持有股數共計6,090,175股。
- 三、本公司截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事持有股數狀況如下：

111年4月17日

職 稱	姓 名	持有股數	占已發行股份總額
董事長	徐清祥	1,629,407	2.14%
董事	陳莉菁	2,345,000	3.08%
董事	徐木泉	1,273,179	1.67%
董事	浩瀚國際投資有限公司 代表人：鄭亭玉	1,131,697	1.49%
董事	浩瀚國際投資有限公司 代表人：徐浩（註）		
獨立董事	金聯舫	0	0
獨立董事	喻銘鐸	0	0
獨立董事	陳自強	0	0
全體董事持有股數為 6,379,283 股，占已發行股份總額 8.38%			

註：浩瀚國際投資有限公司於 110 年 11 月 2 日改派代表人。

<附錄 6>

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

<附錄 7>

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案未列入議案說明：

本公司於受理股東提案期間(111年3月15日至111年3月25日)未接獲股東提案之申請。

<附錄 8>

員工酬勞及董事酬勞等相關資訊：

本公司 110 年度員工酬勞及董事酬勞，已於 111 年 2 月 23 日董事會決議通過，有關分配情形如下：

1. 配發員工酬勞新台幣 231,808,483 元。
2. 配發董事酬勞新台幣 23,180,848 元。
3. 上述分配金額與原帳上估計之員工酬勞新台幣 231,808,483 元，董事酬勞新台幣 23,180,848 元，差異數共計新台幣 0 元。

差異原因：無。

差異金額之處理：不適用。

ememory

EMBEDDED WISELY, EMBEDDED WIDELY

