

瑞昱半導體股份有限公司113年股東常會議事錄



時間：113年5月30日（星期四）上午九時整

地點：新竹科學園區工業東二路1號（科技生活館羅西尼廳）

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數計472,317,365股（其中電子投票股份總數為386,956,120股），佔本公司已發行股份總數512,863,641股之92.09%。

出席董事：邱順建、陳國忠、顏光裕、葉博任、黃湧芳、倪淑卿、陳甫彥、羅俊拔

主席：邱順建 董事長



記錄：蔡淑慧



出席股份總數已達法定股數，主席宣布開會。

壹、主席致詞：略。

貳、報告事項：

報告案一：112年度營業報告，報請 公鑒。

說明：營業報告書請參閱附件一。

報告案二：審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告請參閱附件二。

報告案三：112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：

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

二、本公司董事會決議112年度員工酬勞及董事酬勞分派：

單位：新台幣元

項 目	金 額	佔獲利比例
員工酬勞	2,696,047,171	21.88%
董事酬勞	90,000,000	0.73%

註：員工酬勞及董事酬勞金額與112年度估列費用一致。

三、上述員工酬勞及董事酬勞皆以現金方式發放。

報告案四：112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112年度盈餘分配之股東紅利計新台幣7,692,954,615元，依除息基準日股東名簿記載之股東持有股份發給現金，每股配發現金股利新台幣15元。

二、嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、註銷等情形，造成流通在外股數發生變動，致每股配發金額亦隨之發生變動時，依據董事會決議授權董事長全權處理之。

三、每位股東現金配發至元為止（未滿 1 元捨去），畸零款合計數計入本公司之其他收入。

四、依據董事會決議授權董事長訂定除息基準日及現金股利發放日。

報告案五：資本公積配發現金報告，報請 公鑒。

說明：

一、本公司董事會決議依公司法第 241 條，將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 256,431,821 元，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之股東持有股份發給現金，每股配發新台幣 0.5 元。

二、嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、註銷等情形，造成流通在外股數發生變動，致每股配發金額亦隨之發生變動時，依據董事會決議授權董事長全權處理之。

三、每位股東現金配發至元為止（未滿 1 元捨去），畸零款合計數計入本公司之其他收入。

四、依據董事會決議授權董事長訂定資本公積發放現金之基準日及發放日。

報告案六：112 年關係人交易情形報告，報請 公鑒。

說明：

一、本公司及子公司與關係人弘憶國際股份有限公司 112 年之實際交易金額為 11,680,734 仟元，佔本公司合併營業收入淨額之 12.3%，收款條件為月結 30-60 天。

二、商品銷售之交易價格與收款條件與非關係人並無重大差異，112 年交易價格符合一般商業常規，且未逾董事會通過之全年度交易金額上限（本公司合併營業收入淨額之 25%）。

股東發言摘要：(戶號 318620)

建議公司提昇 ESG 作為

總經理回覆摘要：

本公司對於氣候變遷與 ESG 相關指標均非常重視，已指派專責單位針對這些指標定期追蹤、逐項分析改善，並致力提昇 ESG 之評比。

參、承認事項：

承認案一

案由：112 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。（董事會提）

說明：112 年度財務報表業經會計師查核竣事，連同營業報告書經董事會決議通過在案。

營業報告書、會計師查核報告及財務報表請參閱附件一、附件四及附件五。

決議：本議案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：469,924,666 權

表 決 結 果	占出席股東表決權數%
贊成權數 421,054,158 權 (其中電子投票 338,093,986 權)	89.60%
反對權數 82,368 權 (其中電子投票 82,368 權)	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 48,788,140 權 (其中電子投票 48,779,766 權)	10.38%

承認案二

案由：112 年度盈餘分配案，敬請 承認。（董事會提）

說明：112 年度盈餘分配案，業經本公司董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件三。

決議：本議案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：469,924,666 權

表 決 結 果	占出席股東表決權數%
贊成權數 424,501,100 權 (其中電子投票 341,540,928 權)	90.33%
反對權數 8,524 權 (其中電子投票 8,524 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 45,415,042 權 (其中電子投票 45,406,668 權)	9.67%

肆、選舉事項

案由：改選董事（含獨立董事）案，提請選舉。（董事會提）

說明：

- 一、本公司董事（含獨立董事）任期至 113 年 8 月 8 日屆滿，擬於 113 年 5 月 30 日股東常會改選董事（含獨立董事）。
- 二、本公司 113 年股東常會，選任董事九席（其中包含獨立董事三席），任期均為三年。
- 三、本公司董事（含獨立董事）之選舉採候選人提名制度，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。股東應就董事（含獨立董事）候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱附件六。
- 四、為配合股東常會改選日期，原任董事（含獨立董事）自改選之日起解任，新任董事（含獨立董事）自改選之日起就任，任期自 113 年 5 月 30 日起至 116 年 5 月 29 日止。
- 五、董事選舉辦法請參閱議事手冊第 46~47 頁附錄三。

選舉結果：

瑞昱半導體股份有限公司 113 年股東常會董事(含獨立董事)當選名單

股東戶號 (或身分證字號)	職稱	姓名	當選權數
65704	董事	永豐商銀受託保管莫理仕有限公司投資專戶 代表人：邱順建	402,960,835 權
65704	董事	永豐商銀受託保管莫理仕有限公司投資專戶 代表人：黃湧芳	365,684,446 權
36744	董事	顏光裕	365,356,845 權
88	董事	倪淑卿	364,810,783 權
272553	董事	桃德股份有限公司 代表人：葉博任	390,323,775 權
280309	董事	德佳投資股份有限公司 代表人：葉明翰	364,319,290 權
B10079****	獨立董事	楊泮池	378,074,960 權
Y10055****	獨立董事	柯復華	363,847,996 權
A12264****	獨立董事	謝穎青	363,851,859 權

伍、討論事項

案由：解除董事及其代表人競業禁止之限制，提請 核議。(董事會提)

說明：

- 一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 二、因董事候選人有從事與本公司營業範圍相同或類似之競業情形，擬於其當選董事後，依法提請股東常會同意解除競業禁止限制之項目如下：

職稱	姓名	兼任其他公司之職務
董事	德佳投資股份有限公司 代表人：葉明翰	➤ 精技電腦(股)公司法人董事代表人 ➤ 精聯電子(股)公司法人董事代表人
獨立董事	楊泮池	➤ 中天生物科技(股)公司法人董事代表人 ➤ 臺灣大學醫學院內科教授 ➤ 中央研究院院士 ➤ 臺灣大學永齡健康研究院院長 ➤ 宏基股份有限公司獨立董事

決議：本議案經投票表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：469,924,666 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數408,676,239權 (其中電子投票 325,716,067 權)	86.97%
反對權數 424,104 權 (其中電子投票 424,104 權)	0.09%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 60,824,323 權 (其中電子投票 60,815,949 權)	12.94%

陸、臨時動議：無

柒、散會

附件一：營業報告書

營業報告書

各位股東女士、先生：

一、 112 年度營業結果

半導體產業自民國 111 年受地緣政治、疫情、通貨膨脹等大環境因素影響，終端需求轉弱，也造成庫存過高的問題。民國 112 年，需求並未好轉，供應鏈持續面臨庫存去化問題。Gartner 估計，民國 112 年全球半導體產業營收為 5,333 億美元，較民國 111 年衰退 11.1%。其中，記憶體相關營收年減 37%，非記憶體營收則年減 3%，表現相對較好的領域包括人工智慧相關、車用、以及國防航空等應用。面對個人電腦及網路通訊市場需求疲軟及庫存調整問題，瑞昱集團民國 112 年全年合併營收為新台幣 951.8 億，較前一年下滑 14.9%；營業利益為新台幣 66.6 億，較前一年減少 57.7%；稅後淨利為新台幣 91.5 億，較前一年減少 43.5%，每股盈餘為新台幣 17.85 元。

儘管營運面臨短期逆風，瑞昱仍堅持技術創新，維持競爭力。根據台灣智慧財產局所公布的民國112年本國法人專利公告發證百大排名，瑞昱以取得415件發明專利公告發證，排名第4；積極投入專利佈局的成果，亦再次入選科睿唯安「2023全球百大創新機構」。此外，我們為各類應用所設計的產品也在業界各大評比中，因其創新性及效能優勢，獲得高度肯定。例如，AI運算USB攝影機晶片(RTS5863)榮獲「2023台北國際電腦展Best Choice Award金獎」；新世代邊緣智慧(Edge AI)人體感應USB攝影機晶片RTS5866亦榮獲「CES 2024 Innovation Awards」；USB4集線控制器(RTS5490) 榮獲2023亞洲金選獎「年度IP/Processor最佳潛力標竿獎」；瑞昱具類神經網路運算加速器之車用智慧音訊數位信號處理器(ALC5575) 榮獲民國112年「新竹科學工業園區優良廠商創新產品獎」；這些獎項充分展現瑞昱持續突破現狀，優化產品設計的成果。瑞昱不斷創新，除了在產品中大量嵌入AI技術外，在產品設計和產品測試中也廣泛採用AI，提升營運效率。例如，我們將EDA工具，透過AI深層學習，使其能累積過去的設計經驗，應用在新IC的實體佈局設計中，以實現最佳的PPA（功耗，性能和面積）。又如，我們使用生成式AI來進行IC測試平台的轉換，對於委外測試的彈性與效率都大幅提升。

為了實現企業永續，積極回應各利害關係人的期待，瑞昱持續關注國際永續倡議的發展，依據重要性及關注度，明確界定重大議題，制定短期及中長期目標，推動各項永續專案，同時提升企業營運與 ESG 績效，並在每年發行的 ESG 報告書中揭露相關永續資訊。民國 112 年重大議題包含經濟績效、創新研發與永續產品、風險管理、誠信經營、資訊安全、氣候變遷與能源管理、供應商永續管理、人才吸引與發展。我們深知這些議題對於推動永續發展的重要性，身為全球企業公民的一分子，我們承諾透過不斷精進管理，致力創造長期價值，以實際行動對永續未來做出貢獻。

二、113 年度營業計畫概要

儘管半導體產業面臨短期逆風與不確定性，瑞昱仍致力優化自身產品組合，以達成重拾成長、持續獲利的目標。放眼民國 113 年，瑞昱在網路通訊、消費性電子、個人電腦及周邊、車用市場、以及其他新興應用方面投入資源，開發更具競爭力的產品，以推動主流市場技術規格升級及擴展利基應用市場。

網路通訊相關應用方面，瑞昱持續推出各類無線及有線連結解決方案。無線網路部分，Wi-Fi 6 無線網路晶片在個人電腦及路由器市場已取代 Wi-Fi 5，成為主流規格。隨著各國陸續開放 6GHz 頻段的使用，Wi-Fi 6E 的出貨也逐步攀升，對營收做出貢獻。瑞昱新世代 Wi-Fi 7 以主流 PC 及路由器為首波目標市場，以最具競爭力的產品規格，在民國 113 年量產出貨。在物聯網方面，瑞昱將推出更多結合人體與空間的感測技術以及搭配雲端生成式 AI 的解決方案，為終端消費者提供沉浸式的應用體驗。除了智慧家居外，瑞昱還積極布局工業、智慧醫療、以及綠能相關市場應用，擴大應用領域，支持長期成長動能。藍牙晶片方面，瑞昱藍牙 5.2 BLE Audio 方案已成功導入低延遲遊戲耳機與多聲道 Soundbar 等市場，逐步擴大藍牙音訊市場應用。低功耗藍牙(BLE)系列支持藍牙最新 BT5.3/BT5.4 規格，並根據終端需求，開發支援高算力以及超低功耗的產品組合，確保方案具備成本優勢及相容性。例如，高算力產品以穿戴產品在螢幕、通話等豐富的開發經驗為基礎，持續推出新一代產品。而低功耗產品的例子則有 BLE 三模式遊戲滑鼠單晶片及電子貨架標籤(ESL)等解決方案。

有線網路方面，受規格升級帶動，2.5GbE 產品在電腦及網通市場的滲透率逐步提升，瑞昱第二代 2.5GbE 乙太網路晶片已成為旗艦主機板的標準配備；後疫情時代，由於寬頻需求迅速增長，各國政府與電信業者加速推動 10GPON 基礎建設，也促進了採用 2.5GbE 乙太網路技術的周邊設備發展，而 2.5GbE 交換器也與 Wi-Fi 6/ Wi-Fi 7 路由器的頻寬需求相匹配。在管理型交換器方面，瑞昱在民國 112 年下半年推出了高階園區網路匯集等級的交換器解決方案，獲得電信大廠採用，預期 113 年有助於提升產品組合。瞄準光纖網路升級趨勢，瑞昱推出 25GPON 單戶單元解決方案，符合 25GS-PON 多源協議規範，目標需求超高頻寬的企業、住宅、與手機基地台回程鏈結等應用，為全球電信業者提供前所未有的 25Gbps 光纖接入速率，展現瑞昱在光纖通訊網路 (FTTx) 產品的領導地位。

個人電腦相關應用方面，受到地緣政治及通貨膨脹影響，民國 112 年個人電腦的出貨根據 IDC 數據，相較前一年再次下滑 14%，大致回到疫情前水準。供應鏈庫存經歷了一整年去化，第四季已回到健康水位，並開始出現急單補貨的現象。AI PC 話題在民國 112 年下半年開始醞釀發酵，市場普遍看好其將成為未來幾年驅動 PC 市場的另一波換機潮的動能。延續前兩年頗受市場肯定的 AI Audio 抗噪演算法，瑞昱新一代產品全面提升 PC、會議型裝置與直播設備的使用者體驗。同時，因應未來可能的 PC 音訊介面轉換，瑞昱持

續積極參與規格制訂，並且規劃完整產品組合，使顧客能順利轉換規格。在影像信號處理晶片方面，隨著邊緣運算 (Edge Computing) 漸成風潮，瑞昱率先業界於民國 111 年推出 PC 影像處理引擎整合邊緣運算處理器的單晶片，並持續精進，於民國 112 年推出功耗更低、算力更強的 Edge AI 引擎單晶片方案，獲得客戶的高度肯定。繼 USB 3.2 集線器的成功實績之後，瑞昱進一步推出 USB4 集線器控制晶片，是極少數符合 USB4 規範，且為業界最高整合度、最具競爭力的產品。隨著市場高速介面產品的規格升級，預期進一步提升產品組合及營收。

車用市場在電動車及智慧聯網汽車持續發展下，帶動車用半導體的成長，成為接下來幾年除了 AI 應用外，成長幅度最大的應用領域。瑞昱目前已是車用乙太網路的重要供應商之一，擁有完整的車用乙太網路實體層(PHY)及高度整合型交換器系列產品。瑞昱第四代車用乙太網路交換器將於民國 113 年推出，定位在高階自駕及閘道器的應用。同時，第二代支援 100/1000BASE-T1 雙模 MACsec 的車用乙太網路實體層(PHY)解決方案，已陸續被歐美車廠及一級供應商採用。有了車用乙太網路的成功經驗，瑞昱其他產品線也陸續推出適用於車用市場、且具競爭力的產品，如車載資訊娛樂系統(IVI)智能音效處理器搭配自主研發的多樣化 AI 音效處理技術與軟體調適工具、低功耗邊緣運算車用攝影晶片、以及為進攻電動機車儀表板市場所開發整合藍牙、MCU、以及螢幕驅動的單晶片方案，預期這些產品在接下來幾年能陸續為瑞昱車用相關營收挹注成長動能。

三、未來公司發展策略與受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

受地緣政治、後疫情需求減弱和通貨膨脹等大環境因素影響，半導體產業短期仍面臨著終端需求的逆風挑戰。儘管如此，隨著有線及無線網路、人工智慧、影音介面應用與車用市場的發展與升級帶動，仍有相當的成長空間。展望未來，瑞昱將持續投入研發創新、積極推出領先業界、更具競爭力的解決方案。我們有信心，瑞昱在民國 113 年將恢復成長。同時，我們強化公司治理與風險管理，與供應鏈及客戶保持高度的互信及夥伴關係。再次感謝各位股東長期的支持與信任，我們將持續為提升股東價值而努力！

感謝股東們長年的支持！

並恭祝

身體健康
萬事如意

董事長

邱順建



總經理

顏光裕



會計主管

張智能



附件二：審計委員會查核報告

審計委員會查核報告

董事會造送本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形，經本審計委員會查核認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之規定，報告如上。

此致

瑞昱半導體股份有限公司 113 年股東常會

瑞昱半導體股份有限公司

審計委員會召集人：陳甫彥



中 華 民 國 113 年 2 月 27 日

附件三 112 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
民國 112 年度稅後純益	9,152,771,880
加：其他權益結轉保留盈餘	16,444,875
民國 112 年度可分配盈餘	9,169,216,755
加：以前年度未分配盈餘	15,676,055,749
截至民國 112 年底累積可分配盈餘	24,845,272,504
分配項目	
股東紅利（以現金發放）	(7,692,954,615)
期末未分配盈餘	17,152,317,889

依財政部 87.4.30 台財稅第八七一九四一三四三號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式，本公司盈餘分配原則，係先分配 112 年度盈餘，若有不足部份，依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分配以前所累積之可分配盈餘。

董事長：邱順建



經理人：顏光裕



會計主管：張智能



決議：

附件四：會計師查核報告暨民國 112 年度合併財務報表

會計師查核報告

(113)財審報字第 23002885 號

瑞昱半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞昱半導體股份有限公司及子公司（以下簡稱「瑞昱集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達瑞昱集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對瑞昱集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

瑞昱集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五、(二)；存貨會計項目說明，請詳合併財務報表附註六、(六)。

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

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

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

其他事項 – 個體財務報告

瑞昱半導體股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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瑞昱集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算瑞昱集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

瑞昱集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對瑞昱集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使瑞昱集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致瑞昱集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於瑞昱集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對瑞昱集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易
會計師
鄭雅慧



金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

			1112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
資	產	附註	金	額 %	金	額 %
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	10,268,291 11	\$	13,754,035 12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動			948,832 1		1,563,287 1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)				
	動			32,373,191 34		41,595,837 37
1170	應收帳款淨額	六(五)		10,663,065 11		9,418,440 8
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七		2,093,922 2		2,594,245 2
1200	其他應收款			616,624 1		488,769 -
130X	存貨	六(六)		11,756,934 13		25,552,543 23
1410	預付款項			566,761 1		524,525 1
11XX	流動資產合計			<u>69,287,620 74</u>		<u>95,491,681 84</u>
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—非流動			53,000 -		358,145 -
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—非流動			3,126,098 3		3,099,759 3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八				
	流動			5,509,030 6		618,481 1
1550	採用權益法之投資	六(七)		131,794 -		170,671 -
1600	不動產、廠房及設備	六(八)		8,754,486 9		7,556,636 7
1755	使用權資產	六(九)		1,767,795 2		1,537,328 1
1760	投資性不動產淨額	六(十)		33,878 -		38,416 -
1780	無形資產	六(十一)		2,624,598 3		2,413,195 2
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)		337,312 1		132,978 -
1900	其他非流動資產	九		2,189,659 2		2,283,237 2
15XX	非流動資產合計			<u>24,527,650 26</u>		<u>18,208,846 16</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>93,815,270 100</u>	\$	<u>113,700,527 100</u>

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十二)	\$ 4,250,000	5	\$ 13,737,994	12
2130	合約負債－流動	六(二十一)	336,648	-	117,752	-
2170	應付帳款		6,904,009	7	10,340,079	9
2180	應付帳款－關係人	七	369,104	-	156,296	-
2200	其他應付款	六(十三)	24,513,037	26	27,684,495	25
2220	其他應付款項－關係人	七	60,293	-	90,401	-
2230	本期所得稅負債		1,764,021	2	1,379,985	1
2280	租賃負債－流動		139,213	-	78,446	-
2300	其他流動負債	六(二十一)	7,909,427	9	8,959,279	8
21XX	流動負債合計		46,245,752	49	62,544,727	55
非流動負債						
2540	長期借款	六(十四)	2,227,346	2	1,713,316	2
2550	負債準備－非流動	六(十六)	1,392,138	2	1,287,710	1
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	203,766	-	62,725	-
2580	租賃負債－非流動		1,408,856	2	1,223,185	1
2600	其他非流動負債	六(十五)	99,250	-	105,914	-
25XX	非流動負債合計		5,331,356	6	4,392,850	4
2XXX	負債總計		51,577,108	55	66,937,577	59
歸屬於母公司業主之權益						
股本		六(十七)				
3110	普通股股本		5,128,636	5	5,128,636	5
資本公積		六(十八)				
3200	資本公積		542,048	1	1,045,147	1
保留盈餘		六(十九)				
3310	法定盈餘公積		8,882,764	9	7,262,359	6
3320	特別盈餘公積		-	-	1,776,089	2
3350	未分配盈餘		24,845,272	27	28,854,826	25
其他權益		六(二十)				
3400	其他權益		2,829,740	3	2,686,175	2)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		42,228,460	45	46,753,232	41
36XX	非控制權益		9,702	-	9,718	-
3XXX	權益總計		42,238,162	45	46,762,950	41
重大承諾事項及或有事項		九				
3X2X	負債及權益總計		\$ 93,815,270	100	\$ 113,700,527	100

董事長：邱順建



經理人：顏光裕



會計主管：張智能



瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$ 95,179,276 100	\$ 111,789,791 100
5000 營業成本	六(六)及七	(54,431,219)(57)	(57,154,955)(51)
5950 營業毛利淨額		40,748,057 43	54,634,836 49
營業費用	六(二十六)(二十七)及七		
6100 推銷費用		(3,864,715)(4)	(4,724,569)(4)
6200 管理費用		(3,768,586)(4)	(4,138,151)(4)
6300 研究發展費用		(26,434,295)(28)	(30,081,533)(27)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(25,469) -	33,415 -
6000 營業費用合計		(34,093,065)(36)	(38,910,838)(35)
6900 營業利益		6,654,992 7	15,723,998 14
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十二)	2,581,961 3	950,676 1
7010 其他收入	六(二十三)	203,976 -	388,919 -
7020 其他利益及損失	六(二十四)	398,354 -	96,732 -
7050 財務成本	六(二十五)	(247,459) -	(217,743) -
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(47,189) -	(20,723) -
7000 營業外收入及支出合計		2,889,643 3	1,197,861 1
7900 稅前淨利		9,544,635 10	16,921,859 15
7950 所得稅費用	六(二十八)	(391,797) -	(717,715)(1)
8200 本期淨利		\$ 9,152,838 10	\$ 16,204,144 14

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度 金 額 %	111 年 度 金 額 %
其他綜合損益	六(二十)		
不重分類至損益之項目			
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	六(三)	(\$ 123,789) -	(\$ 988,964)(1)
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		283,799 -	5,451,229 5
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 160,010 -	\$ 4,462,265 4
8500 本期綜合損益總額		\$ 9,312,848 10	\$ 20,666,409 18
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 9,152,772 10	\$ 16,204,052 14
8620 非控制權益		66 -	92 -
		\$ 9,152,838 10	\$ 16,204,144 14
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 9,312,782 10	\$ 20,666,317 18
8720 非控制權益		66 -	92 -
		\$ 9,312,848 10	\$ 20,666,409 18
基本每股盈餘	六(二十九)		
9750 本期淨利		\$ 17.85	\$ 31.62
稀釋每股盈餘	六(二十九)		
9850 本期淨利		\$ 17.59	\$ 30.48

董事長：邱順建



經理人：顏光裕



會計主管：張智能



瑞昱半導體股份有限公司及其子公司
(合併權益變動表)
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公司業主之權益					其他權益		總計	非控制權益	權益總額
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益			
111 年 度											
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 5,106,849	\$ 1,101,079	\$ 5,577,083	\$ 1,556,049	\$ 27,377,681	(\$ 4,156,871)	\$ 2,380,781	\$ 38,942,651	\$ 9,673	\$ 38,952,324
本期淨利		-	-	-	-	16,204,052	-	-	16,204,052	92	16,204,144
本期其他綜合損益	六(二十)	-	-	-	-	-	5,451,229	(988,964)	4,462,265	-	4,462,265
本期綜合損益總額		-	-	-	-	16,204,052	5,451,229	(988,964)	20,666,317	92	20,666,409
110 年度盈餘指撥及分派											
法定盈餘公積提列	六(十九)	-	-	1,685,276	-	(1,685,276)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積提列	六(十九)	-	-	-	220,040	(220,040)	-	-	-	-	-
股東現金股利	六(十九)	-	-	-	-	(12,821,591)	-	-	(12,821,591)	-	(12,821,591)
員工酬勞轉增資	六(十八)(十九)	21,787	969,551	-	-	-	-	-	991,338	-	991,338
資本公積配發現金	六(十九)	-	(1,025,727)	-	-	-	-	-	(1,025,727)	-	(1,025,727)
現金股利返還	六(十八)	-	244	-	-	-	-	-	244	-	244
非控制權益變動		-	-	-	-	-	-	-	-	(47)	(47)
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 5,128,636	\$ 1,045,147	\$ 7,262,359	\$ 1,776,089	\$ 28,854,826	\$ 1,294,358	\$ 1,391,817	\$ 46,753,232	\$ 9,718	\$ 46,762,950
112 年 度											
112 年 1 月 1 日餘額		\$ 5,128,636	\$ 1,045,147	\$ 7,262,359	\$ 1,776,089	\$ 28,854,826	\$ 1,294,358	\$ 1,391,817	\$ 46,753,232	\$ 9,718	\$ 46,762,950
本期淨利		-	-	-	-	9,152,772	-	-	9,152,772	66	9,152,838
本期其他綜合損益	六(二十)	-	-	-	-	-	283,799	(123,789)	160,010	-	160,010
本期綜合損益總額		-	-	-	-	9,152,772	283,799	(123,789)	9,312,782	66	9,312,848
111 年度盈餘指撥及分派											
法定盈餘公積提列	六(十九)	-	-	1,620,405	-	(1,620,405)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	六(十九)	-	-	-	(1,776,089)	1,776,089	-	-	-	-	-
股東現金股利	六(十九)	-	-	-	-	(13,334,455)	-	-	(13,334,455)	-	(13,334,455)
資本公積配發現金	六(十九)	-	(512,864)	-	-	-	-	-	(512,864)	-	(512,864)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	六(十八)	-	9,549	-	-	-	-	-	9,549	-	9,549
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(二十)	-	-	-	-	16,445	-	(16,445)	-	-	-
現金股利返還	六(十八)	-	216	-	-	-	-	-	216	-	216
非控制權益變動		-	-	-	-	-	-	-	-	(82)	(82)
112 年 12 月 31 日餘額		\$ 5,128,636	\$ 542,048	\$ 8,882,764	\$ -	\$ 24,845,272	\$ 1,578,157	\$ 1,251,583	\$ 42,228,460	\$ 9,702	\$ 42,238,162

董事長：邱順建

經理人：顏光裕

會計主管：張智能

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 9,544,635	\$ 16,921,859
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十六)	1,308,355	1,176,920
攤提費用	六(十一)		
	(二十六)	1,716,487	1,627,409
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	25,469	(33,415)
利息費用	六(二十五)	247,459	217,743
利息收入	六(二十二)	(2,581,961)	(950,676)
股利收入	六(二十三)	(33,337)	(60,741)
透過損益按公允價值衡量之金融資產之 淨(利益)損失	六(二)(二十四)	(81,860)	180,983
採用權益法認列之關聯企業及合資損失 之份額	六(七)	47,189	20,723
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十四)	(5,275)	(1,132)
處分投資利益	六(二十四)	(305,599)	-
租賃修改利益	六(二十四)	-	(24)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流 動		692,017	220,475
應收帳款		(1,267,400)	3,404,506
應收帳款-關係人		497,629	605,229
其他應收款		15,161	(139,755)
存貨		13,795,609	(9,003,831)
預付款項		(42,236)	135,358
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		218,896	(93,348)
應付票據		-	(3,276)
應付帳款		(3,436,070)	(765,489)
應付帳款-關係人		212,808	(178,117)
其他應付款		(3,893,027)	4,350,517
其他應付款-關係人		(30,108)	(10,851)
其他流動負債		(1,049,852)	1,419,864
負債準備-非流動		124,713	185,080
應計退休金負債		(3,632)	(4,277)

瑞昱半導體股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營運產生之現金流入		\$ 15,716,070	\$ 19,221,734
收取之利息		2,438,945	758,590
收取之股利		33,337	60,741
支付之利息		(250,334)	(214,712)
支付所得稅		(41,732)	(768,184)
營業活動之淨現金流入		<u>17,896,286</u>	<u>19,058,169</u>
投資活動之現金流量			
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		309,442	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		-	(370,244)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(64,302)	(228,910)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款		18,041	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(50,550,558)	(92,296,234)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		54,981,575	98,487,508
取得不動產、廠房及設備	六(三十)	(2,166,602)	(2,451,441)
處分不動產、廠房及設備價款		15,428	1,353
取得無形資產	六(三十)	(1,461,125)	(1,959,501)
存出保證金減少(增加)		830	(1,457,055)
其他非流動資產減少(增加)		<u>1,737</u>	<u>(91,531)</u>
投資活動之淨現金流入(流出)		<u>1,084,466</u>	<u>(366,055)</u>
籌資活動之現金流量			
短期借款舉借	六(三十一)	134,242,945	167,983,101
短期借款償還	六(三十一)	(143,730,939)	(167,587,207)
長期借款舉借	六(三十一)	511,090	711,110
租賃負債本金償還	六(三十一)	(114,716)	(97,150)
存入保證金減少	六(三十一)	(92)	(892)
現金股利及資本公積配發現金數		(13,847,319)	(13,847,318)
現金股利返還		<u>216</u>	<u>244</u>
籌資活動之淨現金流出		<u>(22,938,815)</u>	<u>(12,838,112)</u>
匯率影響數		<u>472,319</u>	<u>702,682</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數		(3,485,744)	6,556,684
期初現金及約當現金餘額		<u>13,754,035</u>	<u>7,197,351</u>
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 10,268,291</u>	<u>\$ 13,754,035</u>

董事長：邱順建



經理人：顏光裕

22



會計主管：張智能



附件五：會計師查核報告暨民國 112 年度個體財務報表

會計師查核報告

(113)財審報字第 23002884 號

瑞昱半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞昱半導體股份有限公司（以下簡稱「瑞昱公司」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達瑞昱公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對瑞昱公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

瑞昱公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四、(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五、(二)；存貨會計項目說明，請詳個體財務報告附註六、(三)。

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

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

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

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估瑞昱公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算瑞昱公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

瑞昱公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對瑞昱公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使瑞昱公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致瑞昱公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於瑞昱公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對瑞昱公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易 李典易
會計師
鄭雅慧 鄭雅慧



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日

瑞昱半導體股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

			112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	2,406,399	3	\$	2,538,812	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資							
	產—流動			79,523	-		57,533	-
1170	應收帳款淨額	六(二)		7,616,665	9		5,364,402	5
1180	應收帳款—關係人淨額	六(二)及七		1,362,924	2		1,096,212	1
1200	其他應收款			1,220	-		2,861	-
1210	其他應收款—關係人	七		3,224,525	4		6,910,735	7
130X	存貨	六(三)		7,819,879	9		12,024,974	12
1410	預付款項			369,046	-		366,842	-
11XX	流動資產合計			<u>22,880,181</u>	<u>27</u>		<u>28,362,371</u>	<u>28</u>
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			53,000	-		53,000	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量							
	之金融資產—非流動			180,901	-		61,455	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	八						
	流動			89,598	-		81,197	-
1550	採用權益法之投資	六(四)		46,919,559	55		59,161,713	59
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		8,382,515	10		7,133,169	7
1755	使用權資產	六(六)		1,574,916	2		1,331,689	1
1780	無形資產	六(七)		2,575,121	3		2,353,616	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		287,659	-		132,969	-
1900	其他非流動資產	九		2,170,167	3		2,262,850	2
15XX	非流動資產合計			<u>62,233,436</u>	<u>73</u>		<u>72,571,658</u>	<u>72</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>85,113,617</u>	<u>100</u>	\$	<u>100,934,029</u>	<u>100</u>

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(八)	\$ 4,250,000	5	\$ 13,737,994	14
2130	合約負債－流動	六(十六)	131,853	-	52,282	-
2170	應付帳款		4,958,007	6	4,411,608	5
2180	應付帳款－關係人	七	311,850	-	90,102	-
2200	其他應付款	六(九)	21,694,542	26	25,604,066	25
2220	其他應付款項－關係人	七	279,265	-	232,531	-
2230	本期所得稅負債		1,748,109	2	1,374,807	1
2280	租賃負債－流動		29,191	-	27,166	-
2300	其他流動負債	六(十六)	5,630,149	7	5,701,663	6
21XX	流動負債合計		<u>39,032,966</u>	<u>46</u>	<u>51,232,219</u>	<u>51</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十)	2,227,346	3	1,713,316	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)	203,766	-	62,725	-
2580	租賃負債－非流動		1,322,500	1	1,067,060	1
2600	其他非流動負債	六(十一)	98,579	-	105,477	-
25XX	非流動負債合計		<u>3,852,191</u>	<u>4</u>	<u>2,948,578</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>42,885,157</u>	<u>50</u>	<u>54,180,797</u>	<u>54</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十二)	5,128,636	6	5,128,636	5
資本公積						
3200	資本公積	六(十三)	542,048	1	1,045,147	1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十四)	8,882,764	10	7,262,359	7
3320	特別盈餘公積		-	-	1,776,089	2
3350	未分配盈餘		24,845,272	29	28,854,826	29
其他權益						
3400	其他權益	六(十五)	2,829,740	4	2,686,175	2
3XXX	權益總計		<u>42,228,460</u>	<u>50</u>	<u>46,753,232</u>	<u>46</u>
重大承諾事項及或有事項						
3X2X	負債及權益總計	九	<u>\$ 85,113,617</u>	<u>100</u>	<u>\$ 100,934,029</u>	<u>100</u>

董事長：邱順建



經理人：顏光裕



會計主管：張智能



瑞昱半導體股份有限公司
個體綜合損益表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 61,378,334 100	\$ 67,491,952 100
5000 營業成本	六(三)及七	(34,470,870) (56)	(35,701,718) (53)
5900 營業毛利		26,907,464 44	31,790,234 47
5910 未實現銷貨利益		(698) -	(168) -
5920 已實現銷貨利益		566 -	1,427 -
5950 營業毛利淨額		26,907,332 44	31,791,493 47
營業費用	六(二十一) (二十二)及七		
6100 推銷費用		(2,496,684) (4)	(2,979,097) (4)
6200 管理費用		(2,624,997) (4)	(2,880,970) (4)
6300 研究發展費用		(20,057,180) (33)	(24,745,357) (37)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(25,469) -	33,415 -
6000 營業費用合計		(25,204,330) (41)	(30,572,009) (45)
6900 營業利益		1,703,002 3	1,219,484 2
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十七)及七	307,216 -	227,202 -
7010 其他收入	六(十八)及七	118,103 -	227,189 -
7020 其他利益及損失	六(十九)	327,900 1	203,097 -
7050 財務成本	六(二十)	(235,939) -	(201,454) -
7070 採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資損益之份額	六(四)	7,317,490 12	15,206,534 23
7000 營業外收入及支出合計		7,834,770 13	15,662,568 23
7900 稅前淨利		9,537,772 16	16,882,052 25
7950 所得稅費用	六(二十三)	(385,000) (1)	(678,000) (1)
8200 本期淨利		\$ 9,152,772 15	\$ 16,204,052 24
其他綜合損益	六(十五)		
不重分類至損益之項目			
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		(\$ 50,099) -	\$ 26,419 -
8330 採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資之其他綜合 損益之份額-不重分類至損 益之項目		(73,690) -	(1,015,383) (1)
8310 不重分類至損益之項目總 額		(123,789) -	(988,964) (1)
後續可能重分類至損益之項目			
8380 採用權益法認列關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額 -可能重分類至損益之項目		283,799 -	5,451,229 8
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 160,010 -	\$ 4,462,265 7
8500 本期綜合損益總額		\$ 9,312,782 15	\$ 20,666,317 31
基本每股盈餘	六(二十四)		
9750 本期淨利		\$ 17.85	\$ 31.62
稀釋每股盈餘	六(二十四)		
9850 本期淨利		\$ 17.59	\$ 30.48

董事長：邱順建



經理人：顏光裕



會計主管：張智能



瑞昱半導體股份有限公司
個體權益變動表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		保	留	盈	餘	其	他	權	益
		註	普通	股	本	資	本	公	積
		法定	盈餘	公積	特別	盈餘	公積	未	分
		換	差	額	實	現	損	益	權
		總	額	額	額	額	額	額	額
111 年 度									
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 5,106,849	\$ 1,101,079	\$ 5,577,083	\$ 1,556,049	\$27,377,681	(\$ 4,156,871)	\$ 2,380,781	\$38,942,651
本期淨利		-	-	-	-	16,204,052	-	-	16,204,052
本期其他綜合損益	六(十五)	-	-	-	-	-	5,451,229	(988,964)	4,462,265
本期綜合損益總額		-	-	-	-	16,204,052	5,451,229	(988,964)	20,666,317
110 年度盈餘指撥及分派									
法定盈餘公積提列	六(十四)	-	-	1,685,276	-	(1,685,276)	-	-	-
特別盈餘公積提列	六(十四)	-	-	-	220,040	(220,040)	-	-	-
股東現金股利	六(十四)	-	-	-	-	(12,821,591)	-	-	(12,821,591)
員工酬勞轉增資	六(十二)(十三)	21,787	969,551	-	-	-	-	-	991,338
資本公積配發現金	六(十三)	-	(1,025,727)	-	-	-	-	-	(1,025,727)
現金股利返還	六(十三)	-	244	-	-	-	-	-	244
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 5,128,636	\$ 1,045,147	\$ 7,262,359	\$ 1,776,089	\$28,854,826	\$ 1,294,358	\$ 1,391,817	\$46,753,232
112 年 度									
112 年 1 月 1 日餘額		\$ 5,128,636	\$ 1,045,147	\$ 7,262,359	\$ 1,776,089	\$28,854,826	\$ 1,294,358	\$ 1,391,817	\$46,753,232
本期淨利		-	-	-	-	9,152,772	-	-	9,152,772
本期其他綜合損益	六(十五)	-	-	-	-	-	283,799	(123,789)	160,010
本期綜合損益總額		-	-	-	-	9,152,772	283,799	(123,789)	9,312,782
111 年度盈餘指撥及分派									
法定盈餘公積提列	六(十四)	-	-	1,620,405	-	(1,620,405)	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	六(十四)	-	-	-	(1,776,089)	1,776,089	-	-	-
股東現金股利	六(十四)	-	-	-	-	(13,334,455)	-	-	(13,334,455)
資本公積配發現金	六(十三)	-	(512,864)	-	-	-	-	-	(512,864)
採用權益法認列之關聯企業之變動數		-	9,549	-	-	-	-	-	9,549
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	16,445	-	(16,445)	-
現金股利返還	六(十三)	-	216	-	-	-	-	-	216
112 年 12 月 31 日餘額		\$ 5,128,636	\$ 542,048	\$ 8,882,764	\$ -	\$24,845,272	\$ 1,578,157	\$ 1,251,583	\$42,228,460

董事長：邱順建



經理人：顏光裕



會計主管：張智能



瑞昱半導體股份有限公司
個體現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 9,537,772	\$ 16,882,052
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十一)	1,118,605	976,697
攤提費用	六(七)(二十一)	1,692,464	1,589,992
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	25,469 (	33,415)
利息費用	六(二十)	235,939	201,454
利息收入	六(十七)	(307,216) (	227,202)
股利收入	六(十八)	(320) (	1,278)
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(利 益)損失	六(十九)	(21,990)	71,596
採權益法認列之關聯企業及合資利益之份 額	六(四)	(7,317,490) (	15,206,534)
處分不動產、廠房及設備利益	六(十九)	(4,905) (	1,002)
減損損失		-	3,031
處分投資利益	六(十九)	(305,599)	-
租賃修改利益	六(十九)	- (	24)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收帳款		(2,275,038)	2,570,380
應收帳款-關係人		(269,406)	720,747
其他應收款		1,394	5,391
其他應收款-關係人		(39,731) (	13,074)
存貨		4,205,095 (	224,079)
預付款項		(2,204)	119,276
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		79,571 (	31,977)
應付票據		-	(3,276)
應付帳款		546,399 (	2,937,835)
應付帳款-關係人		221,748 (	146,871)
其他應付款		(4,582,071)	4,010,659
其他應付款項-關係人		46,734	168,577
其他流動負債		(71,514)	657,199
應計退休金負債		(3,873) (	4,484)

(續次頁)

瑞昱半導體股份有限公司
個體現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營運產生之現金流入		\$ 2,509,833	\$ 9,146,000
收取之利息		304,123	227,111
收取之股利		13,671,511	6,235,211
支付之利息		(238,814)	(198,423)
支付所得稅		(25,412)	(748,966)
營業活動之淨現金流入		16,221,241	14,660,933
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產			
-非流動		-	(53,000)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(64,302)	(35,037)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(8,401)	(10,125)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		-	4,786
其他應收款-關係人增加		(6,537,032)	(11,788,573)
其他應收款-關係人減少		7,192,173	15,495,845
取得採用權益法之投資	六(四)	(30,215)	-
處分採用權益法之投資		6,436,133	-
採權益法之被投資公司減資退回股款		3,067,700	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十五)	(2,108,931)	(2,349,017)
處分不動產、廠房及設備價款		12,355	4,064
取得無形資產	六(二十五)	(1,455,145)	(1,953,420)
存出保證金減少(增加)		1,672	(1,452,037)
其他非流動資產增加		-	(91,011)
投資活動之淨現金流入(流出)		6,506,007	(2,227,525)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款舉借	六(二十六)	134,242,945	161,350,173
短期借款償還	六(二十六)	(143,730,939)	(160,954,279)
長期借款舉借	六(二十六)	511,090	711,110
租賃負債本金償還	六(二十六)	(35,569)	(28,142)
存入保證金減少	六(二十六)	(85)	(719)
現金股利及資本公積配發現金數		(13,847,319)	(13,847,318)
現金股利返還		216	244
籌資活動之淨現金流出		(22,859,661)	(12,768,931)
本期現金及約當現金減少數		(132,413)	(335,523)
期初現金及約當現金餘額		2,538,812	2,874,335
期末現金及約當現金餘額		\$ 2,406,399	\$ 2,538,812

董事長：邱順建



經理人：顏光裕



會計主管：張智能



附件六：董事（含獨立董事）候選人名單

類別	姓名或名稱	持有股份 數額 (單位:股)	學歷	經歷	現職
董事	莫理仕有限公司 代表人：邱順建	3,265,954	臺灣大學電機工程研究所碩士	➤ 瑞昱半導體(股)公司總經理	➤ 瑞昱半導體(股)公司董事長
董事	莫理仕有限公司 代表人：黃湧芳	3,265,954	紐約州立大學電機所碩士	➤ 瑞昱半導體(股)公司副總經理	➤ 瑞昱半導體(股)公司營運長
董事	顏光裕	23,948	交通大學電信研究所碩士	➤ 瑞昱半導體(股)公司副總經理	➤ 瑞昱半導體(股)公司總經理
董事	倪淑卿	6,308,389	空中商專	➤ 瑞昱半導體(股)公司董事	➤ 瑞昱半導體(股)公司董事
董事	桃德股份有限公司 代表人：葉博任	1,846,000	英國拉夫伯諾大學材料工程博士	➤ 瑞士聯邦科技學院 ETH. 研究員 ➤ 瑞昱半導體(股)公司董事長	➤ 瑞昱半導體(股)公司董事 ➤ 鴻威創業投資(股)公司董事長
董事	德佳投資股份有限公司 代表人：葉明翰	3,648,035	大同工學院工業設計系學士	➤ 弘憶國際(股)公司業務工程師	➤ 瑞昱半導體(股)公司總經理特助 ➤ 德佳投資(股)公司董事長 ➤ 恆軒(股)公司董事 ➤ 西德有機化學藥品(股)公司法人董事代表人 ➤ 精技電腦(股)公司法人董事代表人 ➤ 精聯電子(股)公司法人董事代表人
獨立 董事	楊泮池	0	臺灣大學醫學院臨床醫學研究所博士	➤ 臺灣大學校長 ➤ 臺灣大學醫學院院長 ➤ 臺灣大學特聘教授與講座教授 ➤ 臺大國家級卓越臨床試驗與研究中心主任 ➤ 臺大醫院教研副院長	➤ 中天生物科技(股)公司法人董事代表人 ➤ 臺灣大學醫學院內科教授 ➤ 中央研究院院士 ➤ 臺大基因體醫學研究中心執行祕書 ➤ 基因體醫學國家型計劃微陣列核心實驗室負責人 ➤ 臺灣胸腔及重症學會理事長 ➤ 基因體醫學國家型計畫肺癌組與吳成文院士擔任 共同召集人 ➤ 臺灣大學腫瘤醫學研究所臨床教授 ➤ 臺灣大學永齡健康研究院院長 ➤ 宏基股份有限公司獨立董事

類別	姓名或名稱	持有股份 數額 (單位:股)	學歷	經歷	現職
獨立 董事	柯復華	0	美國加州大學柏克萊分校電機暨電腦 資訊博士	➤ Analogy 副總經理 ➤ Avant! 營運長 ➤ Synopsys 事業群總經理	➤ SEMI DA Advisory LLC 負責人
獨立 董事	謝穎青	0	臺灣大學法律系學士	➤ 群信行動數位科技(股)公司董事長 ➤ 中華電視(股)公司監察人	➤ 太穎國際法律事務所主持律師 ➤ 合作金庫金融控股股份有限公司獨立董事 ➤ 大陸事務委員會諮詢委員 ➤ 國家發展委員會亞洲·矽谷計畫執行中心法制長 ➤ 社團法人台灣通訊學會理事