

股票代碼：2454

The Mediatek logo consists of the word "MEDIATEK" in white, uppercase, sans-serif font, centered within an orange parallelogram with a slight 3D effect.

**MEDIATEK**

聯發科技股份有限公司

一一五年股東常會

議事手冊

中華民國一一五年五月二十九日

# 目 錄

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 壹、開會程序 .....                  | 1  |
| 貳、開會議程 .....                  | 2  |
| 一、報告事項 .....                  | 3  |
| 二、承認事項 .....                  | 4  |
| 三、臨時動議 .....                  | 5  |
| 參、附件                          |    |
| 一、一一四年度營業報告書 .....            | 6  |
| 二、審計委員會查核報告書 .....            | 8  |
| 三、會計師查核報告暨民國一一四年度合併財務報表 ..... | 9  |
| 四、會計師查核報告暨民國一一四年度個體財務報表 ..... | 18 |
| 肆、附錄                          |    |
| 一、公司章程 .....                  | 27 |
| 二、股東會議事規則 .....               | 31 |
| 三、公司全體董事持股情形 .....            | 32 |

# 聯發科技股份有限公司

## 民國一一五年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、臨時動議
- 六、散會

# 聯發科技股份有限公司

## 民國一一五年股東常會議程

時間：民國一一五年五月二十九日(星期五) 上午九時整

地點：新竹科學園區篤行一路一號聯發科技

開會方式：實體股東會

議程：

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項：

- (一)民國一一四年度營業報告。
- (二)審計委員會查核報告。
- (三)民國一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。
- (四)民國一一四年度盈餘分派現金股利情形報告。

四、承認事項：

- (一)承認民國一一四年度之營業報告書及財務報表案。
- (二)承認民國一一四年度盈餘分派案。

五、臨時動議

六、散會

# 報告事項

## 報告案一

董事會提

案由：民國一一四年度營業報告，報請 公鑒。  
說明：本公司民國一一四年度營業報告書，請參閱本手冊第6頁至第7頁附件一。

## 報告案二

董事會提

案由：審計委員會查核報告，報請 公鑒。  
說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第8頁附件二。

## 報告案三

董事會提

案由：民國一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。  
說明：(一) 依本公司章程第24條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於獲利百分之一為員工酬勞(其中基層員工酬勞之比率應不低於員工酬勞之百分之五十)與提撥不高於獲利百分之零點五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。  
(二) 經董事會決議通過，民國一一四年度員工酬勞為新台幣1,392,287,661元(其中基層員工酬勞為新台幣696,143,831元)，董事酬勞為新台幣103,000,000元，全數以現金發放。

## 報告案四

董事會提

案由：民國一一四年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。  
說明：(一) 依本公司章程第24條之1規定，授權董事會得於每半會計年度終了後，決議半年度盈餘分派現金股利，並報告股東會。  
(二) 本公司董事會決議民國一一四年上半年度及下半年度盈餘分派現金股利之金額及發放日期如下：

| 民國114年 | 核准日期<br>(民國年/月/日) | 發放日期<br>(民國年/月/日) | 每股現金股利<br>(新台幣元) | 現金股利總金額<br>(新台幣元) |
|--------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 上半年度   | 114/10/31         | 115/01/30         | 29               | 46,513,389,188    |
| 下半年度   | 115/02/26         | 115/07/31 (註1)    | 24.5(註1/註2)      | 39,295,655,105    |

註：

- 該次董事會一併授權董事長訂定配發現金基準日及現金股利發放日。如嗣後本公司已發行且流通在外股份數量因買回公司股份、將庫藏股轉讓或註銷、發行或收回限制員工權利新股及其他等因素致影響本公司流通在外股份總數時，授權董事長依配發現金基準日實際流通在外股數調整每股分派比率及其他相關事宜。
- 本次現金股利按分派比例計算至元為止，元以下捨去，分派未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

## 承認事項

### 承認案一

董事會提

案 由：承認民國一一四年度之營業報告書及財務報表案，敬請 承認。  
說 明：(一) 本公司民國一一四年度財務報表：資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經安永聯合會計師事務所許新民、胡慎鍵會計師查核完竣。  
(二) 本公司民國一一四年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊第6頁至第7頁附件一、第9頁至第17頁附件三及第18頁至第26頁附件四。

決 議：

### 承認案二

董事會提

案 由：承認民國一一四年度盈餘分派案，敬請 承認。  
說 明：(一) 本公司民國一一四年度盈餘分派案，業經第十屆第十一次董事會決議通過。  
(二) 本公司民國一一四年度盈餘分派如下：

單位:新台幣元

| 項目                       | 金額               | 備註        |
|--------------------------|------------------|-----------|
| <b>期初未分配盈餘</b>           | 165,606,065,639  |           |
| 加：民國一一四年度稅後純益            | 105,319,254,931  |           |
| 加：當年度確定福利計劃之精算利益         | 285,131          |           |
| 加：限制員工權利新股調整數            | 1,996,061        |           |
| 加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 865,180,979      |           |
| <b>本年度累積可分配盈餘</b>        | 271,792,782,741  |           |
| <b>提列及分配項目：</b>          |                  |           |
| 法定盈餘公積提列-民國一一四年上半年度      | (5,760,134,328)  |           |
| 法定盈餘公積提列-民國一一四年下半年度      | (4,858,537,382)  | 每股現金股利(註) |
| 股東紅利-民國一一四年上半年度          | (46,513,389,188) | 29.0 元    |
| 股東紅利-民國一一四年下半年度          | (39,295,655,105) | 24.5 元    |
| <b>期末未分配盈餘</b>           | 214,660,721,843  |           |

註：現金股利依本公司章程係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項，詳請參閱報告案四。

董事長：



執行長：



會計主管：



決 議：

臨時動議

散會

# 附 件



## 附件一

### 聯發科技股份有限公司 一一四年度營業報告書

各位股東女士、先生：

民國一一四年對全球半導體是充滿機會與挑戰的一年。AI 資料中心需求高速成長，各類 AI 應用的發展持續推動產業創新，並加速各類終端產品導入 AI 技術，大幅推升高效能運算及高速連網的結構性需求。全球供應鏈在調配有限產能的同時，也要因應國際貿易政策變動的不確定性。在無所不在的 AI 趨勢下，聯發科技在邊緣及雲端運算都處於非常好的位置，並與全球客戶緊密合作。民國一一四年，聯發科技營收再創新高，達新台幣 5,960 億元，較民國一一三年成長 12.3%，毛利率為 47.5%，營業利益率為 17.4%，每股盈餘為新台幣 66.16 元，展現聯發科技的市場地位及競爭力。

在手機方面，聯發科技民國一一四年全球手機市場佔有率穩居第一，持續為全球客戶提供領先的解決方案。最新一代 3 奈米旗艦晶片－天璣 9500，整合最新的全大核 CPU、GPU、NPU 等高算力處理器，提供 Agentic AI 及旗艦多媒體影音體驗，帶動聯發科技民國一一四年整體旗艦晶片貢獻超過 30 億美元的營收。此外，聯發科技對於新一代技術的推展不遺餘力。除在 2025 年世界通訊大會(MWC 2025)上展示 5G 衛星等多項引領無線通訊邁向 6G 的重要技術，聯發科技也已於民國一一四年完成台積電 2 奈米製程的旗艦系統單晶片設計定案，展現將先進半導體製程技術應用到多元解決方案的創新能力，持續致力推動領先業界的通訊技術與 AI 應用。

智慧終端裝置平台在民國一一四年展現強勁的成長，主要來自聯發科技無線及有線連結技術，以及各類運算裝置在全球市佔率的提升與技術升級。例如隨著 Wi-Fi 7、5G 數據晶片、10GPON、旗艦與高階 Edge AI 晶片等技術及產品的滲透率持續提高，聯發科技在全球電信運營商、平板電腦及各類一線消費性電子產品均展現了良好的成長動能。另外，聯發科技與 NVIDIA 合作設計的 GB10 Grace Blackwell 超級晶片，應用於 NVIDIA DGX Spark 個人 AI 超級電腦也進入量產。在車用領域，聯發科技市佔率持續提高，除發表智慧座艙旗艦平台 C-X1，將先進的 AI 運算與多媒體技術導入新一代智慧汽車外，亦宣布與全球最大汽車零組件供應商之一的 DENSO 深度合作，開發專為先進駕駛輔助系統與智慧座艙系統設計的客製化系統單晶片，期望加速推動先進駕駛輔助系統在全球市場快速落地。

除此之外，聯發科技也積極拓展雲端資料中心業務。憑藉優異的 SerDes IP 與高階晶片設計能力，並與供應鏈密切合作，聯發科技為雲端服務供應商提供為特定工作負載優化的客製化晶片，協助降低資料中心的總擁有成本(TCO)。同時，聯發科技積極投入先進製程與先進封裝技術，以及下一代關鍵 IP 的開發，如 400G SerDes、先進共同封裝光學(CPO)等，以把握資料中心的快速成長機會。

聯發科技持續深耕公司治理、社會共融與環境永續(ESG)等三大面向，並獲國內外權威機構肯定，不僅連續五年榮獲 Interbrand「台灣最佳國際品牌」品牌價值成長幅度最高的企業，更入選美國《新聞週刊》(Newsweek)「2025 年全球最值得信賴公司」與《富比士》(Forbes)雜誌「2025 年全球最佳雇主」，另亦勇奪國際人才發展協會(ATD)頒發的「卓越實務獎」。此外，也囊括台灣永續能源研究基金會「TCSA 台灣十大永續典範企業獎」、《天下雜誌》「天下人才永續獎」大型製造業第三名等榮譽，以及《親子天下》所頒發的「友善家庭職場獎」。

在公司治理方面，除連續五年蟬聯公司治理評鑑上市公司前 5% 的榮譽，聯發科技於民國一一四年增選一席獨立董事，持續強化董事會多元性及獨立性。在社會共融實踐上，持續為全球人才提供多元平等的共融職場環境，並透過聯發科技教育基金會推動校園 STEM 教育，以及舉辦「智在家鄉」社會創新競賽積極投入社會參與，發揮更深度影響力。至於環境永續，聯發科技完成全球營業據點溫室氣體排放量外部查證，更通過 SBTi 科學基礎減碳目標的審查，並正式發表生物多樣性宣言宣示永續藍圖，期許於 2030 年達成全球集團辦公室全面使用再生能源，並邁向 2050 年淨零排放的目標。

在股東回饋方面，聯發科技持續秉持穩健的營運策略，每半年配發一次現金股利，民國一一四年總計配發每股新台幣 54 元的現金股利。未來，聯發科技將持續以創新技術的研發及營運效率的優化為股東創造價值。最後，再次感謝各位股東長期以來的支持與愛護。

董事長：

執行長：

會計主管：

## 附件二

### 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永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、財務報表及盈餘分派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

聯發科技股份有限公司民國一一五年股東常會

聯發科技股份有限公司

審計委員會召集人：吳重雨



中 華 民 國 一 一 五 年 二 月 二 十 六 日

### 附件三



安永聯合會計師事務所

30078 新竹市新竹科學園區力行一路1號E-3  
E-3, No. 1, Lixing 1st Rd., Hsinchu Science Park  
Hsinchu City, Taiwan, R.O.C.

電話 Tel: 886 3 688 5678  
傳真 Fax: 886 3 688 6000  
ey.com/zh\_tw

## 聯發科技股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

聯發科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

聯發科技股份有限公司及其子公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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，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，足以允當表達聯發科技股份有限公司及其子公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 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，與聯發科技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，對聯發科技股份有限公司及其子公司民國一一四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

聯發科技股份有限公司及其子公司民國一一四年度認列營業收入淨額 595,965,682 仟元，金額係含商品銷售收入 585,345,737 仟元及勞務及其他營業收入 10,619,945 仟元。其中主要收入來源係銷售晶片，由於銷售產品之組合及訂價方式多元，訂單內容及實務慣例隱含之項目通常亦包括數量折扣，因此，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，因此本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性；評估及測試銷貨循環中與收入認列時點攸關之內部控制有效性；針對營業收入明細選取樣本，執行交易細項測試，複核其合約中之重大條款並測試收入認列之五步驟及核對至相關交易憑證；執行合約修改測試、合約合併測試、主理人/代理人測試；針對應收帳款採用審計抽樣函證期末餘額及重要銷售條款；對於資產負債表日前後一段時間之交易，分析其變動情況是否合理，並抽選樣本，執行截止點測試；此外，本會計師亦複核期後銷貨收入是否有重大迴轉之情況。

本會計師亦考量營業收入揭露之適當性，請參閱合併財務報表附註四、附註五及附註六。

## **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發科技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聯發科技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。

聯發科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對聯發科技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，以及使聯發科技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聯發科技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，決定對聯發科技股份有限公司及其子公司民國一一四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

聯發科技股份有限公司已編製民國一一四年度及民國一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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： 金管證六字第 0960002720 號

金管證審字第 1110348358 號

許新民

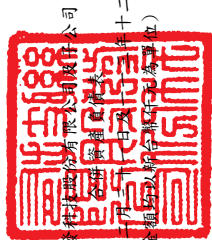


會計師：

胡慎捷



中華民國 一一五 年 二 月 二十六 日



聯發科技股份有限公司

合併財務報告

民國一〇四年十二月三十一日

(金額以新台幣千元為單位)

| 代碼   | 資 產                      | 附 註           | 一〇四年十二月三十一日 |     | 一〇三年十二月三十一日 |     |
|------|--------------------------|---------------|-------------|-----|-------------|-----|
|      |                          |               | 金 額         | %   | 金 額         | %   |
| 1100 | 流動資產                     |               | \$          | 32  | \$          | 29  |
| 1110 | 現金及約當現金                  | 四及六.1         | 235,290,082 |     | 203,695,892 | 1   |
| 1120 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動      | 四、五及六.2       | 1,837,821   | -   | 5,271,003   | 1   |
| 1130 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動  | 四、五及六.3       | 6,378,814   | 1   | 6,266,087   | 1   |
| 1140 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動         | 四及六.4         | 4,202,385   | 1   | 4,390,824   | 1   |
| 1150 | 應收帳款淨額                   | 四、六.5及六.6     | 62,056,117  | 8   | 43,944,786  | 6   |
| 1160 | 應收帳款－關係人淨額               | 四、六.5、六.6及七   | 62,703      | -   | 40,666      | -   |
| 1170 | 應收融資租賃款淨額                | 四、六.6及六.12    | 2,130       | -   | 727,892     | -   |
| 1180 | 其他應收款                    | 六.7及七         | 6,476,022   | 1   | 7,056,968   | 1   |
| 1190 | 本期所得稅資產                  | 四、五及六.30      | 1,782,046   | -   | 1,574,062   | -   |
| 1200 | 存貨                       | 四、五及六.8       | 67,234,559  | 9   | 58,414,245  | 8   |
| 1300 | 預付款項                     | 六.9、七及九       | 10,823,016  | 1   | 15,865,797  | 2   |
| 1400 | 其他流動資產                   | 九             | 1,310,496   | -   | 3,777,240   | 1   |
| 1500 | 流動資產合計                   |               | 397,456,191 | 53  | 351,025,462 | 50  |
| 1600 | 非流動資產                    |               |             |     |             |     |
| 1700 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 四、五及六.2       | 3,577,731   | -   | 4,528,285   | 1   |
| 1800 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 四、五及六.3       | 64,383,526  | 9   | 74,233,421  | 11  |
| 1900 | 採用權益法之投資                 | 四、六.4及八       | 81,012,036  | 11  | 72,942,395  | 11  |
| 2000 | 不動產、廠房及設備                | 四及六.10        | 19,938,312  | 3   | 18,266,368  | 3   |
| 2100 | 使用權資產                    | 四、六.11及八      | 60,427,356  | 8   | 56,917,043  | 8   |
| 2200 | 投資性不動產淨額                 | 四及六.12        | 8,652,450   | 1   | 8,918,559   | 1   |
| 2300 | 無形資產                     | 四、六.13及八      | 2,589,782   | -   | 2,554,285   | -   |
| 2400 | 遞延所得稅資產                  | 四、六.14、六.15及七 | 80,261,705  | 11  | 82,257,042  | 12  |
| 2500 | 存出保證金                    | 四、五及六.30      | 19,556,960  | 3   | 14,390,228  | 2   |
| 2600 | 長期應收融資租賃款淨額              | 九             | 5,341,870   | 1   | 2,555,165   | -   |
| 2700 | 淨確定福利資產－非流動              | 四、六.6及六.12    | 6,979       | -   | -           | -   |
| 2800 | 其他非流動資產－其他               | 四及六.19        | 52,935      | -   | 40,679      | -   |
| 2900 | 非流動資產合計                  | 九             | 526,972     | -   | 9,238,598   | 1   |
| 3000 | 資產總計                     |               | 346,328,614 | 47  | 346,842,068 | 50  |
| 1xxx |                          |               | \$          | 100 | \$          | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：蔡明介

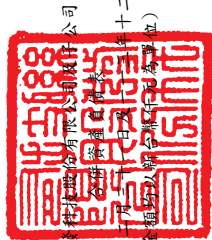


經理人：蔡力行



會計主管：顧大為





聯發科技(股)有限公司  
中華民國一十四年十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

| 代碼   | 負債及權益               | 附註         | 一十四年十二月三十一日    |     | 一十三年十二月三十一日    |     |
|------|---------------------|------------|----------------|-----|----------------|-----|
|      |                     |            | 金額             | %   | 金額             | %   |
| 2100 | 流動負債                |            | \$             | -   | \$             | -   |
| 2120 | 短期借款                | 六.16       | 940,000        | -   | 940,000        | -   |
| 2130 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | 四、五及六.2    | 3,313          | -   | 4,229          | -   |
| 2170 | 合約負債—流動             | 四、五、六.23及七 | 7,298,470      | 1   | 4,318,428      | 1   |
| 2180 | 應付帳款                | 七          | 46,169,969     | 6   | 38,735,333     | 5   |
| 2200 | 應付帳款—關係人            | 六.17       | 2,539,929      | -   | 2,041,173      | -   |
| 2220 | 其他應付款               | 七          | 107,468,066    | 15  | 110,342,579    | 16  |
| 2220 | 其他應付款項—關係人          | 七          | 347,123        | -   | 61,710         | -   |
| 2230 | 本期所得稅負債             | 四、五及六.30   | 29,630,928     | 4   | 13,059,756     | 2   |
| 2280 | 租賃負債—流動             | 四及六.12     | 1,024,052      | -   | 995,267        | -   |
| 2320 | 一年內到期長期負債           |            | 3,540,763      | -   | 7,979,049      | 1   |
| 2399 | 其他流動負債              | 四、五、六.18及七 | 104,387,195    | 14  | 88,424,802     | 13  |
| 21xx | 流動負債合計              |            | 303,349,808    | 40  | 286,902,326    | 38  |
| 2540 | 非流動負債               |            |                | -   |                | -   |
| 2610 | 長期借款                | 八          | 60,000         | -   | -              | -   |
| 2640 | 長期應付款               |            | 6,735,495      | 1   | 2,681,442      | -   |
| 2645 | 淨確定福利負債—非流動         | 四及六.19     | 462,915        | -   | 534,237        | -   |
| 2570 | 存入保證金               | 七          | 277,575        | -   | 196,400        | -   |
| 2580 | 遞延所得稅負債             | 四、五及六.30   | 11,205,646     | 2   | 10,556,716     | 2   |
| 2580 | 租賃負債—非流動            | 四及六.12     | 8,165,194      | 1   | 8,375,041      | 1   |
| 2570 | 其他非流動負債—其他          | 四、六.20及九   | 4,333,151      | 1   | 3,566,021      | 1   |
| 25xx | 非流動負債合計             |            | 31,239,976     | 5   | 25,909,857     | 4   |
| 2xxx | 負債總計                |            | 334,589,784    | 45  | 292,812,183    | 42  |
| 3100 | 歸屬於母公司業主之權益         |            |                |     |                |     |
| 3110 | 股本                  | 六.21       |                |     |                |     |
| 3200 | 普通股股本               |            | 16,039,122     | 2   | 16,016,880     | 2   |
| 3300 | 資本公積                | 六.21及六.22  | 34,599,724     | 5   | 31,636,053     | 5   |
| 3300 | 保留盈餘                | 六.21       |                |     |                |     |
| 3310 | 法定盈餘公積              |            | 100,019,777    | 13  | 89,308,524     | 13  |
| 3350 | 未分配盈餘               |            | 219,519,259    | 30  | 210,598,743    | 30  |
| 3400 | 其他權益                | 六.22       | 30,479,076     | 4   | 49,122,847     | 7   |
| 3500 | 庫藏股票                | 四及六.21     | (55,970)       | -   | (55,970)       | -   |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益         |            | 400,600,988    | 54  | 396,627,077    | 57  |
| 36xx | 非控制權益               | 四及六.21     | 8,594,033      | 1   | 8,428,270      | 1   |
| 3xxx | 權益總計                |            | 409,195,021    | 55  | 405,055,347    | 58  |
|      | 負債及權益總計             |            | \$ 743,784,805 | 100 | \$ 697,867,530 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：蔡明介



經理人：蔡力行



會計主管：顧大為

聯發科技股份有限公司  
合併綜合損益表  
民國一〇四年一月一日至十二月三十一日  
及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

| 代碼   | 項目                            | 附註                         | 一一四年度          |      | 一一三年度          |      |
|------|-------------------------------|----------------------------|----------------|------|----------------|------|
|      |                               |                            | 金額             | %    | 金額             | %    |
| 4000 | 營業收入                          | 四、五、六.23及七                 | \$ 595,965,682 | 100  | \$ 530,585,886 | 100  |
| 5000 | 營業成本                          | 四、五、六.8、六.24及七             | (312,885,741)  | (53) | (267,200,185)  | (50) |
| 5900 | 營業毛利                          |                            | 283,079,941    | 47   | 263,385,701    | 50   |
| 6000 | 營業費用                          | 六.6、六.12、六.24及七            |                |      |                |      |
| 6100 | 推銷費用                          |                            | (20,447,681)   | (3)  | (17,089,713)   | (4)  |
| 6200 | 管理費用                          |                            | (10,856,762)   | (2)  | (11,946,997)   | (2)  |
| 6300 | 研究發展費用                        |                            | (148,306,389)  | (25) | (131,993,135)  | (25) |
| 6450 | 預期信用減損利益                      |                            | 586            | -    | 56,111         | -    |
|      | 營業費用合計                        |                            | (179,610,246)  | (30) | (160,973,734)  | (31) |
| 6900 | 營業利益                          |                            | 103,469,695    | 17   | 102,411,967    | 19   |
| 7000 | 營業外收入及支出                      |                            |                |      |                |      |
| 7100 | 利息收入                          | 四及六.25                     | 10,819,306     | 2    | 11,149,734     | 2    |
| 7010 | 其他收入                          | 四、六.26及七                   | 5,944,689      | 1    | 3,934,113      | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失                       | 四及六.27                     | 4,521,114      | 1    | 1,959,681      | -    |
| 7050 | 財務成本                          | 六.28                       | (652,032)      | -    | (453,291)      | -    |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額          | 四及六.10                     | 785,029        | -    | 516,576        | -    |
|      | 營業外收入及支出合計                    |                            | 21,418,106     | 4    | 17,106,813     | 3    |
| 7900 | 稅前淨利                          |                            | 124,887,801    | 21   | 119,518,780    | 22   |
| 7950 | 所得稅費用                         | 四、五及六.30                   | (18,770,226)   | (3)  | (12,378,157)   | (2)  |
| 8200 | 本期淨利                          |                            | 106,117,575    | 18   | 107,140,623    | 20   |
| 8300 | 其他綜合損益                        | 四、六.10、六.19、六.21、六.29及六.30 |                |      |                |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                    |                            |                |      |                |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                   |                            | 1,286          | -    | 84,794         | -    |
| 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 |                            | (8,244,552)    | (1)  | (2,088,221)    | -    |
| 8320 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額     |                            | 55,558         | -    | (718)          | -    |
| 8349 | 與不重分類項目相關之所得稅                 |                            | (100,732)      | -    | 150,917        | -    |
| 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             |                            | (9,825,978)    | (2)  | 17,212,011     | 3    |
| 8367 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益 |                            | 8,658          | -    | 14,028         | -    |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額     |                            | 336,268        | -    | (177,166)      | -    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                |                            | (17,769,492)   | (3)  | 15,195,645     | 3    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                      |                            | \$ 88,348,083  | 15   | \$ 122,336,268 | 23   |
| 8600 | 淨利歸屬於：                        |                            |                |      |                |      |
| 8610 | 母公司業主                         | 六.31                       | \$ 105,319,255 |      | \$ 106,386,578 |      |
| 8620 | 非控制權益                         | 六.21                       | 798,320        |      | 754,045        |      |
|      |                               |                            | \$ 106,117,575 |      | \$ 107,140,623 |      |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：                    |                            |                |      |                |      |
| 8710 | 母公司業主                         |                            | \$ 87,554,841  |      | \$ 121,555,605 |      |
| 8720 | 非控制權益                         |                            | 793,242        |      | 780,663        |      |
|      |                               |                            | \$ 88,348,083  |      | \$ 122,336,268 |      |
|      | 每股盈餘：                         | 六.31                       |                |      |                |      |
| 9750 | 基本每股盈餘(元)                     |                            | \$ 66.16       |      | \$ 66.92       |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(元)                     |                            | \$ 66.03       |      | \$ 66.78       |      |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蔡明介

經理人：蔡力行

會計主管：顧大為



民國一四四年三月三十一日  
及民國一四三年十二月三十一日

| 項 目                    | 歸屬於母公司業主之權益   |  |               |                |                |                           |                                      |                |             |                | 非控制權益          | 權益總額 |                  |
|------------------------|---------------|--|---------------|----------------|----------------|---------------------------|--------------------------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|------|------------------|
|                        | 股本            |  | 資本公積          | 保 留 盈 餘        |                | 其他權益                      |                                      |                |             | 庫藏股票           |                |      | 歸屬於母公司<br>業主權益總計 |
|                        | 普通股股本         |  |               | 法定盈餘公積         | 未分配盈餘          | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 透過其他綜合損益按<br>公允價值衡量之金融<br>資產未實現評價(損) | 其他             |             |                |                |      |                  |
| 民國一〇一三年一月一日餘額          | \$ 15,996,475 |  | \$ 28,350,438 | \$ 75,782,948  | \$ 212,669,736 | \$ 6,108,654              | \$ 29,887,085                        | \$ (533,584)   | \$ (55,970) | \$ 368,205,782 | \$ 374,205,358 |      |                  |
| 盈餘分配：                  | -             |  | -             | 13,525,576     | (13,525,576)   | -                         | -                                    | -              | -           | -              | -              |      |                  |
| 提列法定盈餘公積               | -             |  | -             | -              | (95,077,504)   | -                         | -                                    | -              | -           | (95,077,504)   | (95,077,504)   |      |                  |
| 普通股現金股利                | -             |  | -             | -              | (108,603,080)  | -                         | -                                    | -              | -           | (95,077,504)   | (95,077,504)   |      |                  |
| 盈餘分配合計                 | -             |  | -             | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | -              | -              |      |                  |
| 民國一〇一三年度淨利             | -             |  | -             | -              | 106,386,578    | -                         | -                                    | -              | -           | 106,386,578    | 107,140,623    |      |                  |
| 民國一〇一三年度其他綜合損益         | -             |  | -             | -              | 68,416         | 17,005,504                | (1,904,893)                          | -              | -           | 15,169,027     | 15,195,645     |      |                  |
| 本期綜合損益總額               | -             |  | -             | -              | 106,454,994    | 17,005,504                | (1,904,893)                          | -              | -           | 121,555,605    | 122,336,268    |      |                  |
| 發放子公司股利調整資本公積          | -             |  | 428,674       | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | 428,674        | 428,674        |      |                  |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數    | -             |  | 327,309       | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | 327,309        | 328,225        |      |                  |
| 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額  | -             |  | (177,867)     | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | (177,867)      | (221,528)      |      |                  |
| 對子公司所有權權益變動            | -             |  | 112,798       | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | 112,798        | 39,329         |      |                  |
| 限制員工權利新股               | 20,405        |  | 2,585,863     | -              | 22,840         | -                         | -                                    | (1,385,666)    | -           | 1,243,442      | 1,243,442      |      |                  |
| 其他資本公積變動               | -             |  | 8,838         | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | 8,838          | 8,838          |      |                  |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -             |  | -             | -              | 54,253         | -                         | (54,253)                             | -              | -           | -              | -              |      |                  |
| 非控制權益                  | -             |  | -             | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | 1,764,245      | 1,764,245      |      |                  |
| 民國一〇一三年十二月三十一日餘額       | 16,016,880    |  | 31,636,053    | 89,308,524     | 210,598,743    | 23,114,158                | 27,927,939                           | (1,919,250)    | (55,970)    | 396,627,077    | 405,055,347    |      |                  |
| 盈餘分配：                  | -             |  | -             | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | -              | -              |      |                  |
| 提列法定盈餘公積               | -             |  | -             | 10,711,253     | (10,711,253)   | -                         | -                                    | -              | -           | -              | -              |      |                  |
| 普通股現金股利                | -             |  | -             | -              | (86,554,948)   | -                         | -                                    | -              | -           | (86,554,948)   | (86,554,948)   |      |                  |
| 盈餘分配合計                 | -             |  | -             | -              | (97,266,201)   | -                         | -                                    | -              | -           | (86,554,948)   | (86,554,948)   |      |                  |
| 民國一〇一四年度淨利             | -             |  | -             | -              | 105,319,255    | -                         | -                                    | -              | -           | 105,319,255    | 106,117,575    |      |                  |
| 民國一〇一四年度其他綜合損益         | -             |  | -             | -              | 285            | (9,496,005)               | (8,268,694)                          | -              | -           | (17,764,414)   | (17,769,492)   |      |                  |
| 本期綜合損益總額               | -             |  | -             | -              | 105,319,540    | (9,496,005)               | (8,268,694)                          | -              | -           | 87,554,841     | 88,348,083     |      |                  |
| 發放子公司股利調整資本公積          | -             |  | 420,882       | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | 420,882        | 420,882        |      |                  |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數    | -             |  | 333,727       | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | 333,727        | 334,603        |      |                  |
| 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額  | -             |  | 178           | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | 178            | 178            |      |                  |
| 限制員工權利新股               | 22,242        |  | 2,166,293     | -              | 1,996          | -                         | -                                    | (13,891)       | -           | 2,176,640      | 2,176,640      |      |                  |
| 其他資本公積變動               | -             |  | 42,591        | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | 42,591         | 42,591         |      |                  |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -             |  | -             | -              | 865,181        | -                         | (865,181)                            | -              | -           | -              | -              |      |                  |
| 非控制權益                  | -             |  | -             | -              | -              | -                         | -                                    | -              | -           | -              | -              |      |                  |
| 民國一〇一四年十二月三十一日餘額       | \$ 16,039,122 |  | \$ 34,599,724 | \$ 100,019,777 | \$ 219,519,259 | \$ 13,618,153             | \$ 18,794,064                        | \$ (1,933,141) | \$ (55,970) | \$ 400,600,988 | \$ 409,195,021 |      |                  |

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：蔡明介



經理人：蔡力行



會計主管：顧大為

聯發科技股份有限公司  
合併現金流量表  
民國一十四年一月一日至十二月三十一日  
及民國一十三年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

| 項 目                        | 一一四年度          | 一一三年度          |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 營業活動之現金流量：                 |                |                |
| 繼續營業單位稅前淨利                 | \$ 124,887,801 | \$ 119,518,780 |
| 調整項目：                      |                |                |
| 不影響現金流量之收益費損項目：            |                |                |
| 折舊費用                       | 13,335,843     | 12,560,224     |
| 攤銷費用                       | 9,638,513      | 8,375,769      |
| 預期信用減損利益                   | (586)          | (56,111)       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益) | 12,848         | (786,901)      |
| 利息費用                       | 652,032        | 453,291        |
| 除列按攤銷後成本衡量金融資產淨損失          | -              | 31,165         |
| 利息收入                       | (10,819,306)   | (11,149,734)   |
| 股利收入                       | (5,208,705)    | (3,421,872)    |
| 股份基礎給付酬勞成本                 | 2,173,895      | 1,216,286      |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額       | (785,029)      | (516,576)      |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失       | (20,190)       | 3,813          |
| 不動產、廠房及設備轉列費用數             | 566            | -              |
| 處分投資損失                     | 11,662         | -              |
| 處分採用權益法之投資損失(利益)           | 89             | (1,007,936)    |
| 非金融資產減損損失                  | -              | 74,233         |
| 其他                         | 8,047          | 64             |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：          |                |                |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產         | 4,520,065      | 2,147,889      |
| 應收票據                       | -              | 3,142          |
| 應收帳款                       | (18,843,845)   | 12,314,417     |
| 應收帳款－關係人                   | (22,037)       | 12,796         |
| 其他應收款                      | (220,410)      | 1,275,372      |
| 存貨                         | (8,575,594)    | (15,291,975)   |
| 預付款項                       | 10,209,459     | (324,265)      |
| 其他流動資產                     | 1,909,688      | (815,312)      |
| 其他非流動資產－其他                 | 2,504,242      | 8,335,323      |
| 合約負債                       | 2,980,042      | 929,217        |
| 應付帳款                       | 7,434,636      | 1,839,351      |
| 應付帳款－關係人                   | 498,756        | 121,521        |
| 其他應付款                      | 1,267,739      | 11,394,238     |
| 其他應付款－關係人                  | 24,733         | 28,119         |
| 其他流動負債                     | 17,268,544     | 11,747,867     |
| 淨確定福利負債                    | (82,292)       | (16,153)       |
| 其他非流動負債－其他                 | (931,732)      | (1,953,421)    |
| 營運產生之現金流入                  | 153,829,474    | 157,042,621    |
| 收取之利息                      | 11,114,337     | 9,391,270      |
| 收取之股利                      | 5,584,608      | 3,534,226      |
| 支付之利息                      | (709,800)      | (567,162)      |
| 支付之所得稅                     | (7,025,747)    | (13,346,348)   |
| 營業活動之淨現金流入                 | 162,792,872    | 156,054,607    |
| 投資活動之現金流量：                 |                |                |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | (3,344,350)    | (3,802,236)    |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | 2,801,014      | 3,868,758      |
| 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 | 474,032        | 216,705        |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產            | (21,227,227)   | (25,728,091)   |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本          | 11,534,576     | 10,748,222     |
| 取得採用權益法之投資                 | (909,303)      | -              |
| 處分採用權益法之投資                 | -              | 25,997         |
| 對子公司之收購(扣除所取得之現金)          | (232,431)      | 219,037        |
| 採用權益法之投資減資退回股款             | 22,685         | -              |
| 取得不動產、廠房及設備                | (15,059,115)   | (13,786,506)   |
| 處分不動產、廠房及設備                | 49,921         | 15,770         |
| 存出保證金(增加)減少                | (2,229,649)    | 293,039        |
| 取得無形資產                     | (10,360,474)   | (8,726,280)    |
| 取得投資性不動產                   | (1,920)        | -              |
| 應收融資租賃款減少                  | 728,273        | 727,892        |
| 投資活動之淨現金流出                 | (37,753,968)   | (35,927,693)   |
| 籌資活動之現金流量：                 |                |                |
| 短期借款減少                     | -              | (1,260,000)    |
| 舉借長期借款                     | 60,000         | -              |
| 存入保證金增加(減少)                | 81,175         | (16,003)       |
| 租賃負債本金償還                   | (1,162,690)    | (901,987)      |
| 發放現金股利                     | (86,069,629)   | (87,550,792)   |
| 取得子公司股權                    | -              | (221,528)      |
| 非控制權益變動                    | (628,372)      | (204,440)      |
| 其他籌資活動                     | 44,765         | 35,374         |
| 籌資活動之淨現金流出                 | (87,674,751)   | (90,119,376)   |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響            | (5,769,963)    | 8,292,344      |
| 本期現金及約當現金增加數               | 31,594,190     | 38,299,882     |
| 期初現金及約當現金餘額                | 203,695,892    | 165,396,010    |
| 期末現金及約當現金餘額                | \$ 235,290,082 | \$ 203,695,892 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蔡明介



經理人：蔡力行



會計主管：顧大為



#### 附件四



安永聯合會計師事務所

30078 新竹市新竹科學園區力行一路1號E-3  
E-3, No. 1, Lixing 1st Rd., Hsinchu Science Park  
Hsinchu City, Taiwan, R.O.C.

電話 Tel: 886 3 688 5678  
傳真 Fax: 886 3 688 6000  
ey.com/zh\_tw

### 聯發科技股份有限公司 會計師查核報告

聯發科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

聯發科技股份有限公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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，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，足以允當表達聯發科技股份有限公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一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，與聯發科技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，對聯發科技股份有限公司民國一一四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

聯發科技股份有限公司民國一一四年度認列營業收入淨額 334,347,346 仟元，金額係含商品銷售收入 319,246,812 仟元及勞務及其他營業收入 15,100,534 仟元。其中主要收入來源係銷售晶片，由於銷售產品之組合及訂價方式多元，訂單內容及實務慣例隱含之項目通常亦包括數量折扣，因此，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，因此本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性；評估及測試銷貨循環中與收入認列時點攸關之內部控制有效性；針對營業收入明細選取樣本，執行交易細項測試，複核其合約中之重大條款並測試收入認列之五步驟及核對至相關交易憑證；執行合約修改測試、合約合併測試、主理人/代理人測試；針對應收帳款採用審計抽樣函證期末餘額及重要銷售條款；對於資產負債表日前後一段時間之交易，分析其變動情況是否合理，並抽選樣本，執行截止點測試；此外，本會計師亦複核期後銷貨收入是否有重大迴轉之情況。

本會計師亦考量營業收入揭露之適當性，請參閱個體財務報表附註四、附註五及附註六。

### **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發科技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發科技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。

聯發科技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，惟其目的非對聯發科技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，以及使聯發科技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發科技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，決定對聯發科技股份有限公司民國一一四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： 金管證六字第 0960002720 號

金管證審字第 1110348358 號

許新民

許新民



會計師：

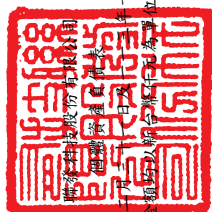
胡慎婕

胡慎婕



中華民國 一一五 年 二 月 二十六 日





中華民國一〇四年十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

| 代碼    | 資 產                      | 附註          | 一〇四年十二月三十一日    |     | 一一三年十二月三十一日    |     |
|-------|--------------------------|-------------|----------------|-----|----------------|-----|
|       |                          |             | 金              | %   | 金              | %   |
| 流動資產  |                          |             |                |     |                |     |
| 1100  | 現金及約當現金                  | 四及六.1       | \$ 121,098,034 | 18  | \$ 89,141,863  | 14  |
| 1110  | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動      | 四、五及六.2     | 999            | -   | 1,815,248      | -   |
| 1120  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動  | 四、五及六.3     | 53,771         | -   | -              | -   |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動         | 四及六.4       | -              | -   | 199,487        | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額                   | 四、六.5及六.6   | 32,845,243     | 5   | 20,514,957     | 3   |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額               | 四、六.5、六.6及七 | 908,411        | -   | 639,358        | -   |
| 1197  | 應收融資租賃淨額                 | 四、六.6及六.12  | -              | -   | 727,892        | -   |
| 1200  | 其他應收款                    | 六.7         | 3,521,882      | -   | 4,052,306      | 1   |
| 1210  | 其他應收款－關係人                | 七           | 5,040,953      | 1   | 22,475,481     | 3   |
| 1220  | 本期所得稅資產                  | 四、五及六.28    | 1,153,436      | -   | 1,114,792      | -   |
| 130x  | 存貨                       | 四、五及六.8     | 43,107,636     | 7   | 27,613,619     | 4   |
| 1410  | 預付款項                     | 六、9及九       | 5,492,868      | 1   | 7,865,439      | 2   |
| 1470  | 其他流動資產                   | 九           | 1,166,973      | -   | 3,616,366      | 1   |
| 11xx  | 流動資產合計                   |             | 214,390,206    | 32  | 179,776,808    | 28  |
| 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、五及六.2     | -              | -   | 33,500         | -   |
| 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、五及六.3     | 5,239,436      | 1   | 5,996,297      | 1   |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動        | 四、六.4及八     | 2,465,665      | -   | 2,163,123      | 1   |
| 1550  | 採用權益法之投資                 | 四及六.10      | 327,745,858    | 50  | 350,291,663    | 54  |
| 1600  | 不動產、廠房及設備                | 四及六.11      | 35,864,388     | 6   | 33,511,820     | 5   |
| 1755  | 使用權資產                    | 四及六.12      | 2,261,590      | -   | 2,163,104      | -   |
| 1780  | 無形資產                     | 四、六.13及六.14 | 60,029,192     | 9   | 61,487,848     | 9   |
| 1840  | 遞延所得稅資產                  | 四、五及六.28    | 9,185,185      | 1   | 8,383,668      | 1   |
| 1920  | 存出保證金                    | 九           | 3,947,620      | 1   | 1,179,962      | -   |
| 1995  | 其他非流動資產－其他               | 九           | 515,935        | -   | 4,582,424      | 1   |
| 15xx  | 非流動資產合計                  |             | 447,254,869    | 68  | 469,793,409    | 72  |
| 1xxx  | 資產總計                     |             | \$ 661,645,075 | 100 | \$ 649,570,217 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：蔡明介



經理人：蔡力行



會計主管：顧大為

民國一十四年十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)



| 代碼   | 負債及權益       | 附註         | 一一四年十二月三十一日    |     | 一一三年十二月三十一日    |     |
|------|-------------|------------|----------------|-----|----------------|-----|
|      |             |            | 金額             | %   | 金額             | %   |
| 2130 | 流動負債        |            | \$             | 1   | \$             | 1   |
| 2170 | 合約負債—流動     | 四、五、六、21及七 | 6,902,311      |     | 4,019,704      |     |
| 2180 | 應付帳款        | 七          | 29,423,847     | 5   | 23,244,485     | 4   |
| 2180 | 應付帳款—關係人    | 六、15       | 2,275,308      | -   | 1,805,816      | -   |
| 2200 | 其他應付款       | 七          | 84,864,792     | 13  | 90,405,096     | 14  |
| 2220 | 其他應付款項—關係人  | 四、五及六、28   | 1,996,139      | -   | 2,147,167      | -   |
| 2230 | 本期所得稅負債     | 四及六、12     | 8,346,343      | 1   | 2,624,279      | -   |
| 2280 | 租賃負債—流動     |            | 391,103        | -   | 281,600        | -   |
| 2320 | 一年內到期長期負債   |            | 2,223,553      | -   | 5,106,282      | 1   |
| 2399 | 其他流動負債      | 四、五、六、16及七 | 43,285,196     | 7   | 41,742,160     | 6   |
| 21xx | 流動負債合計      |            | 179,708,592    | 27  | 171,376,589    | 26  |
|      | 非流動負債       |            |                |     |                |     |
| 2610 | 長期應付款       | 七          | 3,819,688      | 1   | 1,742,737      | -   |
| 2622 | 長期應付款—關係人   | 四及六、17     | 65,717,960     | 10  | 68,485,120     | 12  |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 | 七          | 380,285        | -   | 426,982        | -   |
| 2645 | 存入保證金       | 四、五及六、28   | 55,455         | -   | 56,359         | -   |
| 2570 | 遞延所得稅負債     | 四及六、12     | 8,562,639      | 1   | 8,056,080      | 1   |
| 2580 | 租賃負債—非流動    | 四、六、18及九   | 1,872,780      | -   | 1,944,099      | -   |
| 2670 | 其他非流動負債—其他  |            | 926,688        | -   | 855,174        | -   |
| 25xx | 非流動負債合計     |            | 81,335,495     | 12  | 81,566,551     | 13  |
| 2xxx | 負債總計        |            | 261,044,087    | 39  | 252,943,140    | 39  |
|      | 權益          |            |                |     |                |     |
| 3100 | 股本          | 六、19       |                |     |                |     |
| 3110 | 普通股股本       | 六、19及六、20  | 16,039,122     | 3   | 16,016,880     | 2   |
| 3200 | 資本公積        | 六、19       | 34,599,724     | 5   | 31,636,053     | 5   |
| 3300 | 保留盈餘        |            |                |     |                |     |
| 3310 | 法定盈餘公積      | 六、20       | 100,019,777    | 15  | 89,308,524     | 14  |
| 3350 | 未分配盈餘       | 四及六、19     | 219,519,259    | 33  | 210,598,743    | 32  |
| 3400 | 其他權益        |            | 30,479,076     | 5   | 49,122,847     | 8   |
| 3500 | 庫藏股票        |            | (55,970)       | -   | (55,970)       | -   |
| 3xxx | 權益總計        |            | 400,600,988    | 61  | 396,627,077    | 61  |
|      | 負債及權益總計     |            | \$ 661,645,075 | 100 | \$ 649,570,217 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：蔡明介



經理人：蔡力行



會計主管：顧大為

| 代碼   | 項目                            | 附註                    | 一一四年度          |      | 一一三年度          |      |
|------|-------------------------------|-----------------------|----------------|------|----------------|------|
|      |                               |                       | 金額             | %    | 金額             | %    |
| 4000 | 營業收入                          | 四、五、六.21及七            | \$ 334,347,346 | 100  | \$ 280,438,884 | 100  |
| 5000 | 營業成本                          | 四、五、六.8、六.22及七        | (162,258,988)  | (49) | (130,183,997)  | (46) |
| 5900 | 營業毛利                          |                       | 172,088,358    | 51   | 150,254,887    | 54   |
| 5910 | 未實現銷貨損失(利益)                   |                       | 46,907         | -    | (371,226)      | -    |
| 5920 | 已實現銷貨利益                       |                       | 192,493        | -    | 211,658        | -    |
| 5950 | 營業毛利淨額                        |                       | 172,327,758    | 51   | 150,095,319    | 54   |
| 6000 | 營業費用                          | 六.6、六.12、六.22及七       |                |      |                |      |
| 6100 | 推銷費用                          |                       | (12,729,079)   | (4)  | (9,510,994)    | (3)  |
| 6200 | 管理費用                          |                       | (5,254,357)    | (1)  | (6,561,734)    | (2)  |
| 6300 | 研究發展費用                        |                       | (110,092,021)  | (33) | (101,953,456)  | (37) |
| 6450 | 預期信用減損利益                      |                       | 972            | -    | 56,125         | -    |
|      | 營業費用合計                        |                       | (128,074,485)  | (38) | (117,970,059)  | (42) |
| 6900 | 營業利益                          |                       | 44,253,273     | 13   | 32,125,260     | 12   |
| 7000 | 營業外收入及支出                      |                       |                |      |                |      |
| 7100 | 利息收入                          | 四及六.23                | 3,478,290      | 1    | 2,874,889      | 1    |
| 7010 | 其他收入                          | 四、六.24及七              | 618,932        | -    | 350,857        | -    |
| 7020 | 其他利益及損失                       | 四及六.25                | 4,359,492      | 1    | 1,698,360      | 1    |
| 7050 | 財務成本                          | 六.26及七                | (475,053)      | -    | (154,822)      | -    |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額      | 四                     | 59,045,079     | 18   | 73,749,010     | 26   |
|      | 營業外收入及支出合計                    |                       | 67,026,740     | 20   | 78,518,294     | 28   |
| 7900 | 稅前淨利                          |                       | 111,280,013    | 33   | 110,643,554    | 40   |
| 7950 | 所得稅費用                         | 四、五及六.28              | (5,960,758)    | (2)  | (4,256,976)    | (2)  |
| 8200 | 本期淨利                          |                       | 105,319,255    | 31   | 106,386,578    | 38   |
| 8300 | 其他綜合損益                        | 四、六.10、六.17、六.27及六.28 |                |      |                |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                    |                       |                |      |                |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                   |                       | 4,790          | -    | 57,171         | -    |
| 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 |                       | (214,520)      | -    | (110,215)      | -    |
| 8320 | 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 |                       | (8,070,369)    | (2)  | (1,788,803)    | (1)  |
| 8349 | 與不重分類項目相關之所得稅                 |                       | (958)          | -    | (11,434)       | -    |
| 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             |                       | (9,496,005)    | (3)  | 17,005,504     | 5    |
| 8367 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益 |                       | (1,216)        | -    | 104            | -    |
| 8370 | 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 |                       | 13,864         | -    | 16,700         | -    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                |                       | (17,764,414)   | (5)  | 15,169,027     | 4    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                      |                       | \$ 87,554,841  | 26   | \$ 121,555,605 | 42   |
|      | 每股盈餘：                         | 六.29                  |                |      |                |      |
| 9750 | 基本每股盈餘(元)                     |                       | \$ 66.16       |      | \$ 66.92       |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(元)                     |                       | \$ 66.03       |      | \$ 66.78       |      |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：蔡明介

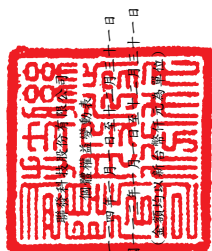


經理人：蔡力行



會計主管：顧大為





民國一十三年一月三十一日  
及民國一十二年十二月三十一日

| 項 目                    | 股 本           |               | 保 留 盈 餘        |                | 其他權益              |                               |                | 庫藏股票        | 權益總額           |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------------------|----------------|-------------|----------------|
|                        | 普通股股本         | 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調整之兌換差額 | 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 | 其他             |             |                |
| 民國一十三年一月一日餘額           | \$ 15,996,475 | \$ 28,350,438 | \$ 75,782,948  | \$ 212,669,736 | \$ 6,108,654      | \$ 29,887,085                 | \$ (533,584)   | \$ (55,970) | \$ 368,205,782 |
| 盈餘分配：                  | -             | -             | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | -              |
| 提列法定盈餘公積               | -             | -             | 13,525,576     | (13,525,576)   | -                 | -                             | -              | -           | -              |
| 普通股現金股利                | -             | -             | -              | (95,077,504)   | -                 | -                             | -              | -           | (95,077,504)   |
| 盈餘分配合計                 | -             | -             | 13,525,576     | (108,603,080)  | -                 | -                             | -              | -           | (95,077,504)   |
| 民國一十三年度淨利              | -             | -             | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | 106,386,578    |
| 民國一十三年度其他綜合損益          | -             | -             | -              | -              | -                 | (1,904,893)                   | -              | -           | 15,169,027     |
| 本期綜合損益總額               | -             | -             | -              | -              | 17,005,504        | (1,904,893)                   | -              | -           | 121,555,605    |
| 發放子公司股利調整資本公積          | -             | 428,674       | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | 428,674        |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數    | -             | 327,309       | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | 327,309        |
| 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額  | -             | (177,867)     | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | (177,867)      |
| 對子公司所有權權益變動            | -             | 112,798       | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | 112,798        |
| 限制員工權利新股               | 20,405        | 2,585,863     | -              | 22,840         | -                 | -                             | (1,385,666)    | -           | 1,243,442      |
| 其他資本公積變動               | -             | 8,838         | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | 8,838          |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -             | -             | -              | -              | -                 | (54,253)                      | -              | -           | -              |
| 民國一十三年十二月三十一日餘額        | 16,016,880    | 31,636,053    | 89,308,524     | 210,598,743    | 23,114,158        | 27,927,839                    | (1,919,250)    | (55,970)    | 396,627,077    |
| 盈餘分配：                  | -             | -             | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | -              |
| 提列法定盈餘公積               | -             | -             | 10,711,253     | (10,711,253)   | -                 | -                             | -              | -           | -              |
| 普通股現金股利                | -             | -             | -              | (86,554,948)   | -                 | -                             | -              | -           | (86,554,948)   |
| 盈餘分配合計                 | -             | -             | 10,711,253     | (97,266,201)   | -                 | -                             | -              | -           | (86,554,948)   |
| 民國一十四年度淨利              | -             | -             | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | 105,319,255    |
| 民國一十四年度其他綜合損益          | -             | -             | -              | -              | -                 | (8,268,694)                   | -              | -           | (17,764,414)   |
| 本期綜合損益總額               | -             | -             | -              | -              | (9,496,005)       | (8,268,694)                   | -              | -           | 87,554,841     |
| 發放子公司股利調整資本公積          | -             | 420,882       | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | 420,882        |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數    | -             | 333,727       | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | 333,727        |
| 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額  | -             | 178           | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | 178            |
| 限制員工權利新股               | 22,242        | 2,166,293     | -              | 1,996          | -                 | -                             | (13,891)       | -           | 2,176,640      |
| 其他資本公積變動               | -             | 42,591        | -              | -              | -                 | -                             | -              | -           | 42,591         |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -             | -             | -              | 865,181        | -                 | (865,181)                     | -              | -           | -              |
| 民國一十四年十二月三十一日餘額        | \$ 16,039,122 | \$ 34,599,724 | \$ 100,019,777 | \$ 219,519,259 | \$ 13,618,153     | \$ 18,794,064                 | \$ (1,933,141) | \$ (55,970) | \$ 400,600,988 |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：蔡明介



經理人：蔡力行



會計主管：顧大為



聯發科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國一〇四年一月一日至十二月三十一日  
及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

| 項 目                        | 一一四年度          | 一一三年度          |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 營業活動之現金流量：                 |                |                |
| 繼續營業單位稅前淨利                 | \$ 111,280,013 | \$ 110,643,554 |
| 調整項目：                      |                |                |
| 不影響現金流量之收益費損項目：            |                |                |
| 折舊費用                       | 9,031,404      | 7,912,612      |
| 攤銷費用                       | 6,138,551      | 5,270,237      |
| 預期信用減損利益                   | (972)          | (56,125)       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益) | 206,661        | (623,993)      |
| 利息費用                       | 475,053        | 154,822        |
| 除列按攤銷後成本衡量金融資產淨利益          | -              | (32,397)       |
| 利息收入                       | (3,478,290)    | (2,874,889)    |
| 股利收入                       | (139,713)      | (133,709)      |
| 股份基礎給付酬勞成本                 | 1,699,241      | 970,196        |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額   | (59,045,079)   | (73,749,010)   |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益           | (45,988)       | (6,966)        |
| 不動產、廠房及設備轉列費用數             | 566            | -              |
| 處分採用權益法之投資利益               | -              | (871,693)      |
| 未實現銷貨(損失)利益                | (46,907)       | 207,718        |
| 已實現銷貨利益                    | (192,493)      | (211,658)      |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：          |                |                |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產         | 1,643,406      | 1,614,478      |
| 應收帳款                       | (12,329,314)   | 12,895,509     |
| 應收帳款－關係人                   | (269,053)      | (109,779)      |
| 其他應收款                      | (19,205)       | 1,504,832      |
| 其他應收款－關係人                  | 417,778        | (214,780)      |
| 存貨                         | (15,494,017)   | (2,534,850)    |
| 預付款項                       | 5,210,055      | 40,593         |
| 其他流動資產                     | 1,892,337      | (739,516)      |
| 其他非流動資產－其他                 | 1,229,005      | 3,311,405      |
| 合約負債                       | 2,882,607      | 793,909        |
| 應付帳款                       | 6,179,362      | (869,003)      |
| 應付帳款－關係人                   | 469,492        | 334,822        |
| 其他應付款                      | (3,396,345)    | 6,799,963      |
| 其他應付款－關係人                  | (151,028)      | 980,752        |
| 其他流動負債                     | 1,165,708      | 6,262,151      |
| 淨確定福利負債                    | (41,907)       | (974)          |
| 其他非流動負債－其他                 | (438,402)      | (3,230,481)    |
| 營運產生之現金流入                  | 54,832,526     | 73,437,730     |
| 收取之利息                      | 4,026,801      | 1,791,202      |
| 收取之股利                      | 61,164,647     | 29,555,106     |
| 支付之利息                      | (488,150)      | (154,822)      |
| 支付之所得稅                     | (573,254)      | (8,024,133)    |
| 營業活動之淨現金流入                 | 118,962,570    | 96,605,083     |
| 投資活動之現金流量：                 |                |                |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | -              | (77,504)       |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | 486,578        | 868,461        |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產            | (302,700)      | (536)          |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本          | 199,221        | 391,882        |
| 取得採用權益法之投資                 | -              | (2,231,441)    |
| 處分採用權益法之投資                 | -              | 25,000         |
| 採用權益法之投資減資退回股款             | 21,499,780     | -              |
| 取得不動產、廠房及設備                | (11,072,565)   | (10,207,411)   |
| 處分不動產、廠房及設備                | 74,863         | 7,051          |
| 存出保證金(增加)減少                | (2,210,602)    | 300,221        |
| 取得無形資產                     | (6,752,100)    | (5,493,966)    |
| 應收融資租賃款減少                  | 727,892        | 727,892        |
| 投資活動之淨現金流入(出)              | 2,650,367      | (15,690,351)   |
| 籌資活動之現金流量：                 |                |                |
| 存入保證金減少                    | (904)          | (318)          |
| 其他應付款－關係人                  | -              | (19,985,550)   |
| 長期應付款－關係人                  | (2,767,160)    | 68,485,120     |
| 租賃負債本金償還                   | (442,778)      | (303,548)      |
| 發放現金股利                     | (86,490,511)   | (87,979,466)   |
| 其他籌資活動                     | 44,587         | 35,374         |
| 籌資活動之淨現金流出                 | (89,656,766)   | (39,748,388)   |
| 本期現金及約當現金增加數               | 31,956,171     | 41,166,344     |
| 期初現金及約當現金餘額                | 89,141,863     | 47,975,519     |
| 期末現金及約當現金餘額                | \$ 121,098,034 | \$ 89,141,863  |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：蔡明介



經理人：蔡力行



會計主管：顧大為



# 附 錄

## 附錄一

# 聯發科技股份有限公司 公司章程

民國一一四年五月二十九日  
一一四年股東常會修訂通過

## 第一章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為「聯發科技股份有限公司」，英文名稱定為「MEDIATEK INC.」
- 第 二 條：本公司所營事業如下：
1. CC01080 電子零組件製造業。
  2. F401010 國際貿易業。
  3. I301010 資訊軟體服務業。
  4. I501010 產品設計業。
  5. F401021 電信管制射頻器材輸入業。
  6. F601010 智慧財產權業。
- (一)研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：
1. 多媒體積體電路。
  2. 電腦週邊積體電路。
  3. 高階消費性電子積體電路。
  4. 其他特殊應用積體電路。
  5. 前各項有關產品專利權、電路布局權之買賣及其授權業務。
- (二)提供上述產品之軟硬體應用設計、測試、維修及技術諮詢服務。
- (三)前各項有關產品之進出口貿易業務。
- 第 二 條 之 一：本公司為他公司有限責任股東時，其所有投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收資本總額百分之四十之限制。
- 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之核准得在國內外設立分公司或辦事處。
- 第 四 條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。
- 第 四 條 之 一：本公司得為對外背書保證，其作業依照本公司背書保證作業辦法辦理。

## 第二章 股 份

- 第 五 條：本公司額定資本總額定為新台幣貳佰億元，分為貳拾億股，每股金額為新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。其中貳億元，分為貳仟萬股，每股金額為新台幣壹拾元整，係保留供發行認股權憑證使用，得依董事會決議分次發行。
- 第 六 條：本公司股票為記名式，並應編號及由代表公司之董事簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券商集中保管事業機構登錄。
- 第 七 條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。
- 第 七 條 之 一：本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司依法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

### 第三章 股東會

第 八 條：本公司股東會分下列兩種：

一、股東常會，於每會計年度終了後六個月內召開。

二、股東臨時會，於必要時依相關法令召集之。

第 八 條 之 一：本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第 九 條：股東會開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之。如未設副董事長，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。董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第 十 條：股東常會之召集，應於三十日前，股東臨時會之召集，應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東。

第 十 一 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，委託代理人，出席股東會。股東委託出席之辦法，除依公司法規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第 十 二 條：除其他法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。

第 十 三 條：股東會之決議，除其他法令另有規定外，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。本公司股東得以電子方式行使表決權，其相關事宜依法令規定辦理。

第 十 三 之 一 條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。

### 第四章 董事及審計委員會

第 十 四 條：本公司設董事五至九人，董事人數授權由董事會議定之。前項董事名額中，獨立董事至少三人。董事及獨立董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。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。董事任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。本公司公開發行股票後，其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。董事之報酬授權董事會依同業通常之水準議定之。本公司得依法令或主管機關規定於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任投保責任保險。

第 十 四 條 之 一：本公司董事若兼任本公司其他職務時，其擔任公司職務報酬之支給，依證券主管機關之規定辦理。

第 十 四 條 之 二：本公司董事間應有超過半數之席次不得具有下列關係之一：

一、配偶。

二、二親等以內之親屬。

第 十 五 條：董事會由董事組織之，其職權如下：

一、造具營業報告書。

二、提出盈餘分派或虧損撥補之議案。



- 三、提出資本增減之議案。
- 四、擬定重要章則及契約。
- 五、委任及解任本公司之經理人。
- 六、分支機構之設置及裁撤。
- 七、編定預算及決算。

八、其他依公司法或股東會決議賦與之職權。

- 第 十 六 條：董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，並得視業務需要推選副董事長。董事長對內為股東會及董事會主席，董事長對外代表本公司。
- 第 十 七 條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。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。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。
- 第 十 八 條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，如設副董事長，由副董事長代理之。如未設副董事長，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。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。
- 第 十 九 條：本公司設審計委員會，由全體獨立董事組成，有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定，以審計委員會組織規程另訂之。

## 第五章 經理人

- 第 二 十 條：本公司得依董事會決議設經理人若干人。
- 第 二 十 一 條：經理人之職權，除章程規定外，並得依契約之約定。

## 第六章 會 計

- 第 二 十 二 條：本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。
- 第 二 十 三 條：本公司應依據公司法第二二八條之規定，於每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，提交股東常會請求承認。
- 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 四 條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於獲利百分之一為員工酬勞（其中基層員工酬勞之比率應不低於員工酬勞之百分之五十）與提撥不高於獲利百分之零點五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞以股票或現金發放之，發給之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。董事酬勞以現金發放。
- 第二十四條之一：本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，由董事會擬具相關議案，依法令及本章程所定程序及原則，報告股東會或提請股東會決議。
- 本公司分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。如為前半會計年度終了盈餘分派，並應依法及本章程規定預估保留員工及董事酬勞。

本公司依公司法第二百四十條及第二百四十一條，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，決定以現金配發之股利(得包括以盈餘及依公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部分派之股利)，並報告股東會。

本公司所屬產業正處於成長階段，分派股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，依法由董事會擬具分派案，就現金股利分派報告股東會或提報股東會決議股票股利分派案。公司得依財務、業務及經營面等因素之考量將可分配盈餘全數分派，其中股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，股東現金紅利分派之比例不低於股東紅利總額之百分之十。

## 第七章 附 則

第二十五條：本公司組織規章另訂之。

第二十六條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法規定辦理。

第二十七條：本章程訂立於民國八十六年五月二十一日，第一次修訂於民國八十六年九月一日，第二次修訂於民國八十七年七月三日，第三次修訂於民國八十八年六月二十一日，第四次修訂於民國八十九年六月九日，第五次修訂於民國八十九年九月二十八日，第六次修訂於民國九十年六月八日，第七次修訂於民國九十一年六月三日，第八次修訂於民國九十二年五月十六日，第九次修訂於民國九十三年六月九日，第十次修訂於民國九十四年六月十三日，第十一次修訂於民國九十五年六月二十一日，第十二次修訂於民國九十六年六月十一日，第十三次修訂於民國九十九年六月十五日，第十四次修訂於民國一〇〇年六月十五日，第十五次修訂於民國一〇一年六月十三日，第十六次修訂於民國一〇四年六月十二日，第十七次修訂於民國一〇五年六月二十四日，第十八次修訂於民國一〇六年六月十五日，第十九次修訂於民國一〇八年六月十四日，第二十次修訂於民國一一一年五月三十一日，第二十一次修訂於民國一一二年五月三十一日，第二十二次修訂於民國一一四年五月二十九日。

## 附錄二

### 聯發科技股份有限公司 股東會議事規則

民國九十九年六月十五日  
九十九年股東常會修訂通過

- 第一條：本公司股東會議事，依本規則行之。
- 第二條：出席股東或其代理人請佩戴出席證，繳交簽到卡以代簽到，並憑計算股權。
- 第三條：代表已發行股份總數過半數之出席，主席即宣佈開會。
- 第四條：股東會議程由董事會訂定之，開會悉依照議程所排之程序進行。
- 第五條：非為議案，不予討論或表決。討論議案時，主席得於適當時機宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論。
- 第六條：經宣告討論終結或停止討論之議題，主席即提付表決。
- 第七條：議案之表決，除公司法另有規定者外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。
- 第八條：出席股東發言時，須先以發言條填明出席證號碼、姓名及持有股數，由主席定其發言之先後。
- 第九條：股東發言，每人(含自然人及法人)以三分鐘為限。但經主席之許可，得延長。同一議案，每人(含自然人及法人)發言不得超過兩次。
- 第十條：發言逾時或超出議案範圍以外，主席得停止其發言。不服主席糾正，妨礙議場秩序者，主席得停止其出席。
- 第十一條：會議進行中，主席得酌定時間，宣告休息。
- 第十二條：會議進行時如遇空襲警報，即停止開會各自疏散，俟警報解除後一小時繼續開會。
- 第十三條：本規則未規定事項，悉依相關法令之規定辦理。
- 第十四條：本規則經董事會通過並經股東會同意後施行，修正時亦同。

### 附錄三

#### 聯發科技股份有限公司 全體董事持股情形

一、 本公司現任第十屆董事法定成數及股數如下：

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 本公司普通股發行股數                  | 1,603,904,290股 |
| 全體董事法定應持有股數                 | 38,493,702股    |
| 截至民國115年3月31日止全體董事法定持有股數(註) | 43,456,157股    |

二、 截至本次股東常會停止過戶日股東名簿記載個別及全體董事持有股數如下表：

基準日：115年3月31日

| 職 稱           | 姓 名 | 選任日期      | 停止過戶日股東名簿  |       |
|---------------|-----|-----------|------------|-------|
|               |     |           | 股數         | %     |
| 董事長           | 蔡明介 | 113.05.27 | 41,798,248 | 2.61% |
| 副董事長          | 蔡力行 | 113.05.27 | 872,950    | 0.05% |
| 董 事           | 陳冠州 | 113.05.27 | 755,715    | 0.05% |
| 董 事           | 孫振耀 | 113.05.27 | 29,244     | 0.00% |
| 獨立董事          | 吳重雨 | 113.05.27 | 236,000    | 0.01% |
| 獨立董事          | 張秉衡 | 113.05.27 | -          | -     |
| 獨立董事          | 林夏如 | 113.05.27 | -          | -     |
| 獨立董事          | 張耀文 | 113.05.27 | -          | -     |
| 獨立董事          | 洪小文 | 114.05.29 | -          | -     |
| 全體董事持有股數及比例合計 |     |           | 43,692,157 | 2.72% |

註：獨立董事持股不計入全體董事法定持有股數。

