

義隆電子股份有限公司一〇七年股東會議事錄



- 一、時間：中華民國一〇七年六月十一日(星期一)上午九時
- 二、地點：新竹科學工業園區創新一路12號(本公司一樓會議室)
- 三、出席股東：出席及委託出席所代表股份總數298,447,429股，佔本公司流通在外股份總數416,361,056股之71.67%(已扣除子公司持有股份17,753,789股)。
- 四、列席：董事-顏國隆，獨立董事-陳厚銘

五、主席：葉董事長 儀皓



記錄：鍾憶玫



六、主席致詞：略

七、報告事項

- 1.一〇六年度營業狀況報告：略
- 2.審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告：略
- 3.一〇六年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告：略

八、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：一〇六年度決算表冊，提請承認

說明：1.本公司一〇六年度及一〇五年度個體財務報告，營運決算表冊及合併財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所高渭川、曾漢鈺會計師查核，出具無保留意見之查核報告，且於一〇七年三月八日經董事會決議通過，並送交審計委員會查核竣事。

2.謹檢附經會計師查核簽證之財務報表及合併財務報表，請參閱本手冊附件三(第13頁)，提請承認。

決議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決權數為298,447,429權

贊成權數	%	反對權數	%	無效權數	%	棄權及未投票權數	%
263,656,863 權 (含電子投票 124,588,545 權)	88.34	6,800 權 (含電子投票 6,800 權)	0	0	0	34,783,766 權 (含電子投票 34,783,766 權)	11.66

本案經出席股東加計電子投票表決結果，贊成權數占表決時之總表決全數88.34%，照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：本公司一〇六年度盈餘分配，提請承認

說明：1.本公司一〇六年度盈餘分配案，業經一〇七年三月八日董事會議決通過。

2.依公司章程規定，本公司一〇六年度稅後純益除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損，並提撥法定盈餘公積，擬每股配發現金股利2.3元，本次盈餘分配優先分配一〇五年度盈餘。本次盈餘分派表擬定如下。

3.如嗣後因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事長全權處理。

4.本公司一〇六年度盈餘分派表如本手冊附件四(第29頁)說明所列，提請 承認。

決 議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決權數為 298,447,429 權

贊成權數	%	反對權數	%	無效 權數	%	棄權及未投票 權數	%
264,420,860 權 (含電子投票 125,352,542 權)	88.60	6,804 權 (含電子投票 6,804 權)	0	0	0	34,019,765 權 (含電子投票 34,019,765 權)	11.40

本案經出席股東加計電子投票表決結果，贊成權數占表決時之總表決全數88.60%，照案通過。

九、討論事項

第一案：(董事會提)

案 由：修訂本公司章程案，提請核議

說 明：為擴增產品營業及健全公司經營體質，故修訂本公司章程。章程修訂條文對照表如本手冊附件五(第30頁)說明所列，提請核議

決 議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決權數為298,447,429權

贊成權數	%	反對權數	%	無效 權數	%	棄權及未投票 權數	%
264,419,845 權 (含電子投票 125,351,527 權)	88.60	6,808 權 (含電子投票 6,808 權)	0	0	0	34,020,776 權 (含電子投票 34,020,776 權)	11.40

本案經出席股東加計電子投票表決結果，贊成權數占表決時之總表決全數88.60%，照案通過。

第二案：(董事會提)

案 由：討論資本公積配發現金案，提請核議

說 明：1.擬依公司法第 241 條規定，以「超過票面金額發行股票所得之溢額」之資本公積(以超過面額發行普通股溢價產生之資本公積)新台幣 121,552,157 元，按股東原有股份之比例每股配發現金股利 0.28 元，配發股東之現金計算至元為止，元以下捨去不計，不足一元不予分配(分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入)。

2.如嗣後因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事長全權處理。

3.有關配發事宜，如法令變更、主管機關命令修正或因應客觀環境而須修正時，擬提請股東會授權董事長依法令全權處理。

決 議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決權數為298,447,429權

贊成權數	%	反對權數	%	無效 權數	%	棄權及未投票 權數	%
264,431,943 權 (含電子投票 125,363,625 權)	88.60	5,813 權 (含電子投票 5,813 權)	0	0	0	34,009,673 權 (含電子投票 34,009,673 權)	11.40

本案經出席股東加計電子投票表決結果，贊成權數占表決時之總表決全數88.60%，照案通過。

第三案：(董事會提)

案 由：擬辦理現金減資退還股東股款案，提請核議

說 明：(一)為調整資本結構及提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還股東股款。

(二)本次預計辦理減資比例約為 30%，減資金額為新台幣 1,302,344,530 元，計 130,234,453 股，以本公司截至 107 年 4 月 16 日流通在外股數 434,114,845 股計算，每仟股減少約 300 股；減資後預計本公司實收資本額為新台幣 3,038,803,920 元，每股面額 10 元，分為 303,880,392 股，俟後如經主管機關修正，買回本公司股份或轉讓庫藏股等，致影響流通在外股數，而須調整前述減資比例時，擬提請股東會授權董事會為之。

(三)本次減資案提請股東常會通過及經主管機關同意後，由股東常會授權董事長訂定減資基準日等相關事宜。

(四)本公司減資後之股份採無實體發行並辦理全面換發股票。本次減資辦理股份註銷依減資換發基準日股東名簿所記載之各股東持有股份分別計算，每仟股換發約 700 股，總計註銷股份 130,234,453 股。減資後未滿一股之畸零股，由本公司依減資換發基準日前一營業日之本公司股票集中交易市場之收盤價，按比例計算給付現金予股東，不滿一元者直接捨去至元為止，因而產生之畸零股授權董事長洽特定人依上述收盤價承購之。

(五)如有未盡事宜，擬提請股東常會授權董事會全權處理之。

決 議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決權數為298,447,429權

贊成權數	%	反對權數	%	無效權數	%	棄權及未投票權數	%
264,427,302 權 (含電子投票 125,358,984 權)	88.60	11,461 權 (含電子投票 11,461 權)	0	0	0	34,008,666 權 (含電子投票 34,008,666 權)	11.40

本案經出席股東加計電子投票表決結果，贊成權數占表決時之總表決全數88.60%，照案通過。

十、選舉事項

改選本公司第九屆董事案(含獨立董事)

說 明：1.本公司第八屆董事任期於107年6月1日屆滿，擬改選董事七席(含獨立董事三席)，任期為自本年股東常會召開日起三年。

2.依公司章程、公司法第192條之1及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第5條規定辦理，本公司董事採候選人提名制度，有關候選人名單及簡歷資料如下，敬請改選：

本公司第九屆董事當選名單：

	戶號或身分證字號	戶名	當選權數
董事	17356	玉隆投資(股)公司 代表人：葉儀皓	370,073,754
董事	259	顏國隆	218,419,752
董事	H12014 xxxx	邱德成	216,609,830
董事	43970	宗隆投資(股)公司 代表人：魏啟林	215,878,591

	戶號或身分證字號	戶名	當選權數
獨立董事	Q12004 xxxx	陳厚銘	211,603,534
獨立董事	D10131 xxxx	林憲銘	211,097,726
獨立董事	Q10051 xxxx	林茂桂	193,045,254

十一、其他議案

案 由：解除董事競業禁止之限制，提請核議

說 明：1.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，應提請股東會決議其競業許可。

2.本公司董事可能有兼營與本公司所營事業項目類似或相同者，擬依公司法規定提請股東會同意，解除董事及其代表人有關公司法第 209 條之董事競業限制。

董事兼任他公司職務如下：

董事姓名	其他公司之職務
葉儀皓	華鼎國際創業投資股份有限公司 董事 聯鼎創業投資股份有限公司 董事 啟鼎創業投資股份有限公司 董事 利鼎創業投資股份有限公司 董事長 九鼎創業投資股份有限公司 董事 遠鼎創業投資股份有限公司 董事 富鼎創業投資股份有限公司 董事 文鼎創業投資股份有限公司 董事 ELAN (HK) 董事 POWER ASIA 董事 義晶科技股份有限公司 董事長 義隆投資股份有限公司 董事長 一碩科技股份有限公司 董事長 義傳科技股份有限公司 董事長 北科之星創業投資股份有限公司 董事
顏國隆	義傳科技股份有限公司 董事 義隆投資股份有限公司 董事 義明科技股份有限公司 董事 義晶科技股份有限公司 董事
邱德成	華鼎國際創業投資股份有限公司 董事 遠鼎鼎國際創業投資股份有限公司 董事 聯鼎國際創業投資股份有限公司 董事 啟鼎國際創業投資股份有限公司 董事 利鼎國際創業投資股份有限公司 董事 合鼎國際創業投資股份有限公司 董事長 九鼎國際創業投資股份有限公司 董事長 益鼎創業投資管理顧問股份有限公司 董事長 富鼎創業投資股份有限公司 董事 文鼎創業投資股份有限公司 董事長 益鼎創業投資股份有限公司 董事長 閱暉實業 獨立董事 群光電能 獨立董事 帝寶工業 法人董事代表 盛弘醫藥 法人董事代表 嘉彰(股)公司法人董事代表 笙科電子 法人董事代表

董事姓名	其他公司之職務
魏啟林	康舒科技股份有限公司 董事 信邦電子股份有限公司 獨立董事 台塑企業 獨立董事 無敵科技 獨立董事 啟鼎國際創業投資股份有限公司 董事 華鼎國際創業投資股份有限公司 董事 遠鼎國際創業投資股份有限公司 董事
林茂桂	群光電子股份有限公司副董事長及執行長 展達通訊股份有限公司董事長(法人代表)及執行長 有康電子股份有限公司董事長(法人代表)及總經理 高效電子股份有限公司副董事長(法人代表)及總經理 群晶電能股份有限公司副董事長(法人代表)及總經理 廣盛投資股份有限公司副董事長(法人代表)及總經理 群光電子(東莞)有限公司副董事長 群光節能科技服務(上海)有限公司董事 廣盛電子(南昌)有限公司董事 東莞群光電能貿易有限公司董事 WitsLight Technology Corporation Limited (Samoa)董事 捷光半導體照明科技(昆山)有限公司董事 株洲湘火炬汽車燈具有限責任公司董事 Chicony Overseas Inc. 董事 群光電子(蘇州)有限公司董事 Chicony Electronics CEZ s.r.o. 董事 Chicony Electronics (Thailand) Co., Ltd. 董事 Mao-Feng International Inc. 董事 Real Young Electronics Co., Ltd. 董事 Kuang Mao International Inc. 董事 茂瑞電子(東莞)有限公司董事 Global Faith Inc. 董事 群光電子(重慶)有限公司董事 Hipro Overseas (BVI) Inc. 董事 XAVi Overseas Ltd. 董事 展達通訊(蘇州)有限公司董事 Chicony Power International Inc. 董事 Chicony Power Technology Hong Kong Limited 董事 群光電能科技(東莞)有限公司董事 群光電能科技(蘇州)有限公司董事 群光電能科技(重慶)有限公司董事 Chicony Power USA, Inc. 董事 Chicony Power Holdings Inc. 董事 Directmax International Ltd. 董事 Chicony America Inc. 董事及 CEO 及 Secretary Chicony America Group Inc. 董事及 CEO Systemax Development Ltd. 董事 勤光科技股份有限公司董事(法人代表) 藍天電腦股份有限公司董事 北科之星創業投資股份有限公司董事(法人代表)

董事姓名	其他公司之職務
林憲銘	緯創資通(股)公司董事長暨策略長 緯創軟體(股)公司董事長 遊戲橘子數位科技(股)公司董事 台灣典範半導體(股)公司獨立董事 新日光能源科技(股)公司獨立董事 緯穎科技服務(股)公司董事長 緯創生技投資控股(股)公司董事長 緯創數技投資控股(股)公司董事長
陳厚銘	富喬工業股份有限公司獨立董事 敏成股份有限公司獨立董事

決 議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決權數為 298,447,429 權

贊成權數	%	反對權數	%	無效 權數	%	棄權及未投票 權數	%
254,836,340 權 (含電子投票 115,768,022 權)	85.39	54,842 權 (含電子投票 54,842 權)	0.01	0	0	43,556,247 權 (含電子投票 43,556,247 權)	14.60

本案經出席股東加計電子投票表決結果，贊成權數占表決時之總表決全數85.39%，照案通過。

十二、臨時動議

十三、散會

一〇六年度營業報告書

一、2017 年度營業結果

觸控產業雖然邁入成熟期，不過本公司 2017 年在觸控產業暨相關的應用產品來說，仍然是營收和獲利雙雙皆有成長的一年，主要的原因是觸控產品的競爭優勢發揮，使得在個別客戶的滲透率明顯提升，引領本公司觸控產品在全球的市場佔有率明顯上揚。不論是觸控螢幕晶片或是觸控板皆然。

同時，本公司積極投入指紋辨識的產品開發與應用，2017 年整體的出貨量明顯較去年成長數倍，主要是智慧型手機客戶以及筆電客戶訂單增加，雖然指紋整體市場競爭非常激烈，不過仍尋求有效降低成本，以及日後新增加密的功能提升附加價值，帶動營收和獲利的成長。至於觸控產業三大應用，智慧型手機和平板電腦皆因市場進入成熟期，呈現出貨年減現象，觸控螢幕筆記型電腦則因新增客戶及個別客戶滲透率提升，整體出貨表現大幅優於去年，成長近六成，算是豐收的一年。

雖然觸控產業應用面的成長趨緩，以及國內外廠商競逐者眾，市場競價相形激烈，產品平均售價下滑，本公司仍憑藉在晶片設計技術工程的優勢，有效降低成本，優化產品組合，2017 年合併營收達到 75.03 億元，年成長 14%，因持續進行產品的組合優化以及努力降低成本，使得毛利率明顯優於去年，維持高水平的 45%，營業淨利率達到 18%，稅前盈餘達到 12.96 億元。

新興市場的需求減緩，導致消費性的智慧終端產品成長偏弱。TrendForce 最新研究調查指出，2017 年全球智慧型手機出貨達 14.6 億支，年成長 6.5%。TrendForce 筆記型電腦出貨報告顯示，2017 年筆記型電腦出貨量為 1.65 億台，年增幅達 2.1%，據 IDC 的數據，2017 年全球平板電腦供貨量比上年減少 6.5%，降至 1.63 億台。

為了因應總體經濟情勢變化的快速以及產業持續高度競爭，本公司持續投入大量的研發費用，以及工程人力資源在觸控和生物辨識的技術提升和應用領域，並投入人工智慧(AI)技術，強化產品功能以及持續作降低成本的努力，2017 年在觸控螢幕筆電晶片年出貨量 1400 萬多套，囊括全球一線品牌大廠的主要訂單，年成長高達六成，市場佔有率六成多，位居全球首位，智慧型手機出貨 500 多萬顆，平板電腦晶片亦有三百三十多萬顆的成績，指紋辨識晶片逾 730 萬套，雖然面對市場同業的強力競爭，仍全力以赴。

同時，另一項主力產品觸控板模組暨晶片 (Touch Pad)，目前全球市場佔有率超過三成五，位居第二名，持續以邁向全球第一的目標努力前進。為了提昇客戶在國際市場的競爭力，不斷精進以單晶片、高壓、低雜訊、低耗電的特性，提供最佳性能的晶片產品，且已獲致良好的成果。2017 年總出貨量超過 5700 萬套，年成長 18%，觸控螢幕晶片和觸控板模組暨晶片兩項產品加計已構築本公司重要的營收和獲利的主要來源。

在產品研發方面，持續深化研發各種市場需求量大的產品，並因應終端市場的發展趨勢。2017 年投入的研發經費，佔營收的 16%；並陸續完成應用在物聯網智能家電之系列晶片、可支援主動式電容筆之筆手同時解決方案、完成低耗電非接觸式指紋辨識智慧卡之感測晶片開發、完成獨立煙霧報警方案之晶片、完成應用於手機 18:9 整合觸控 HD 面板及驅動晶片之解決方案、完成應用於防掌壓誤判之觸控板解決方案。

2017 年本公司獲獎捷報頻傳，手筆同時且實踐真實筆觸之觸控螢幕解決方案榮獲 106 年科學園區優良廠商創新產品獎。指紋辨識智慧金融卡榮獲 106 年資訊月消費性電子商品類百大創新產品獎。

二、2018 年度營業計劃概要

觀察近期國際經濟情勢，主要預測機構如世界銀行、國際貨幣基金會更新之預測數據顯示，2018 全球經濟將優於 2017 年。國際貨幣基金會(IMF)更調升 2018 和 2019 年全球經濟成長預測，理由是美國全面減稅，可望推升這個全球最大經濟體的投資，並為美國主要貿易伙伴帶來助益。國際貨幣基金會(IMF)預期今年全球經濟成長 3.9%，其中美國經濟成長，將居先進經濟體之冠，上修至 2.7%，亦分別看好中國大陸、歐元區和日本區的今年經濟發展前景。

2018 年是一個充滿機會再成長的一年。主要成長的動能來自於觸控產品的應用取得更佳的戰果。預計取得全球多家知名品牌的筆電二合一新型專案，以及既有客戶的滲透率再提升，同時投入人工智慧技術(AI)應用於臉部辨識產品，觸控結合電容式觸控筆功能的單晶片方案、觸控結合 LCD 驅動晶片而成的單晶片(TDDI)方案等多項新產品具競爭優勢的特性。

智慧型手機的觸控結合電容式觸控筆功能的方案，是該公司與目前世界市佔率第一的主動筆供應商 Wacom 合作，另一項具有市場競爭優勢的產品。它可以提供使用者更精準的筆跡功能，輕鬆的做筆記，註記重點，甚至專業的繪圖應用亦是展現更佳的效能，由於智慧型手機需求觸控結合電容式觸控筆功能的呼聲不斷高漲，此舉將有利於義隆電子加深在智慧型手機市場佈局的成效。

應用在筆記型電腦的觸控螢幕晶片仍然掌握全球高市場佔有率，今年有機會優於去年全年的出貨量，觸控板模組暨晶片則為另一項本公司主力產品，主要應用在筆記型電腦，目前在全球市場佔有率超過 35%，今年在雙作業系統(Window base&的 Chrome)加持以及客戶滲透率提升的前景下，整體出貨數量依然有機會提升，以衝刺超越 40%市場佔有率為目標。

本公司是專業的 IC 設計公司，整體供應鏈配合順利至關重要，晶片委外生產，所以持續維繫與國內外晶圓代工大廠、封裝測試廠商的上下游合作伙伴關係，藉以取得更具成本的競爭力，同時，並與觸控面板廠、液晶顯示面板廠、智慧型手機和筆電組裝製造廠等供應鏈廠商合作，以期保證產品出貨順暢，進而維繫與客戶更長期且緊密的伙伴關係。

再者，本公司未來的發展策略依然會受到外部競爭環境、法規及總體經營環境之影響，但將堅持深耕核心技術，整合影像、聲音、娛樂等構成一個功能強大的性價比優越之晶片，以系統整合的觀念提供客戶具世界級競爭力的解決方案；同時落實經營策略，建立專利網及發展藍圖，堅持不斷的投入開發新產品，提升晶片效能及品質，發揮本身的核心競爭優勢，才是創造亮麗的營收和獲利的基石。

董事長 葉儀皓



總經理 葉儀皓



會計主管 陳義麟



附件二

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇六年度財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所高渭川、曾漢鈺會計師查核完竣，並出具查核報告，連同營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，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 鑑察。

義隆電子股份有限公司

審計委員會召集人：

陳厚銘

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 八 日

附件三

會計師查核報告

義隆電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

義隆電子股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告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，足以允當表達義隆電子股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作。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告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，與義隆電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

其他事項

列入義隆電子股份有限公司採權益法之投資中，有關文鼎創業投資股份有限公司及達盛電子股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該等轉投資部份財務報告所列之金額係依據其他會計師之查核報告，其民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之採權益法之投資金額，分別佔資產總額之2.60%及3.13%，民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日採權益法所認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額，分別佔稅前淨利之(0.72)%及1.64%。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對義隆電子股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨跌價損失之揭露請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

義隆電子股份有限公司在財務報表中存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於景氣及環境快速變遷，及生產技術更新，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。

因應之查核程序：

針對存貨之評價，本會計師檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨周轉率及庫齡變化情形、評估會計政策之合理性、瞭解管理階層評價所採用之銷售價格、檢視其期後銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，以驗證管理階層估計存貨備抵評價之合理性。

二、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十六)。

關鍵查核事項之說明：

義隆電子股份有限公司主要營業項目為積體電路之製造與銷售及提供該等產品之研究開發服務。收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。銷貨收入係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標，故收入認列亦為本會計師進行財務報告查核高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對財務報表中與收入認列有關之內部控制進行測試，並評估銷售條件與會計政策認列之一致性及核對相關銷售文件；另，針對前十大銷售客戶及各產品別收入進行趨勢分析，以評估有無重大異常。另抽樣測試年度結束前後期間銷售交易及相關文件，以評估收入認列金額及期間之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估義隆電子股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算義隆電子股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

義隆電子股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對義隆電子股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使義隆電子股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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義隆電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成義隆電子股份有限公司之查核意見。

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，決定對義隆電子股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

高渭川

高渭川



曾漢鈺

曾漢鈺



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號
民國一〇七年三月八日

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,751,025	18	1,663,971	19
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	536,276	5	537,308	6
1172 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	860,048	9	1,011,766	12
1181 應收帳款-關係人(附註六(三)及七)	17,487	-	31,367	-
1200 其他應收款(附註六(四))	538,576	5	173,515	2
1310 存貨淨額(附註六(五))	1,066,710	11	981,478	11
1410 預付款項及其他流動資產	32,310	-	31,028	-
1476 其他金融資產-流動(附註六(一))	2,539,200	26	2,040,420	23
	<u>7,341,632</u>	<u>74</u>	<u>6,470,853</u>	<u>73</u>
非流動資產：				
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(五))	131,267	1	141,353	2
1551 採用權益法之投資(附註六(六))	898,656	10	1,000,049	12
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(七))	632,920	6	490,020	5
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八))	572,376	6	567,880	6
1780 無形資產(附註六(九))	230,104	2	217,847	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	25,808	-	23,405	-
1900 其他非流動資產(附註六(十七))	53,439	1	4,764	-
	<u>2,544,570</u>	<u>26</u>	<u>2,445,318</u>	<u>27</u>
資產總計	<u>\$ 9,886,202</u>	<u>100</u>	<u>8,916,171</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
應付票據及帳款(附註七)	2170			
應付員工紅利及董事酬勞(附註六(十六))	2206			
本期所得稅負債	2230			
其他流動負債(附註七)	2300			
非流動負債：				
淨確定福利負債-非流動(附註六(十))	2640			
存入保證金	2645			
遞延所得稅負債(附註六(十一))	2570			
負債總計	<u>131,267</u>	<u>1</u>	<u>141,353</u>	<u>2</u>
權益： (附註六(十二)及(十三))				
股本	3100			
資本公積	3200			
保留盈餘：				
法定盈餘公積	3310			
未分配盈餘	3350			
其他權益	3400			
庫藏股票	3500			
權益總計	<u>8,754,935</u>	<u>88</u>	<u>8,774,818</u>	<u>98</u>
負債及權益總計	<u>\$ 9,886,202</u>	<u>100</u>	<u>8,916,171</u>	<u>100</u>



董事長：蔡傑皓



(請詳閱會計師查核報告附註)

經理人：蔡傑皓

會計主管：陳義順



義隆電子股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四)及七)	\$ 7,341,164	100	6,428,211	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	4,031,280	55	3,741,498	58
營業毛利	3,309,884	45	2,686,713	42
5920 加:已(未)實現銷貨損益	(2,529)	-	3,454	-
	3,307,355	45	2,690,167	42
營業費用:(附註七、九及十二)				
6100 推銷費用	456,467	6	448,945	7
6200 管理費用	209,726	3	198,152	3
6300 研究發展費用	1,177,745	16	1,041,251	16
	1,843,938	25	1,688,348	26
營業淨利	1,463,417	20	1,001,819	16
營業外收入及支出:				
7010 其他收入(附註六(十五)及七)	87,303	1	78,254	1
7020 其他利益及損失(附註六(七)及(十五))	(91,558)	(1)	(41,098)	(1)
7050 財務成本	(8)	-	(16)	-
7590 什項支出	(5,181)	-	(4,584)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 (附註六(六))	(157,646)	(2)	(242,089)	(4)
	(167,090)	(2)	(209,533)	(4)
稅前淨利	1,296,327	18	792,286	12
7950 減:所得稅費用(附註六(十一))	222,525	3	139,619	1
本期淨利	1,073,802	15	652,667	11
8300 其他綜合損益:				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	34,783	-	46,195	1
8330 採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	999	-	277	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	35,782	-	46,472	1
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	(1,922)	-	(1,971)	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(35,501)	-	(60,334)	(1)
8380 採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	7,680	-	18,580	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(29,743)	-	(43,725)	(1)
8300 本期其他綜合損益	6,039	-	2,747	-
本期綜合損益總額	\$ 1,079,841	15	655,414	11
每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十三))				
基本每股盈餘	\$ 2.58		1.57	
稀釋每股盈餘	\$ 2.55		1.56	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長:葉儀皓



經理人:葉儀皓



會計主管:陳義麟



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目				
	國外營運機構財務報表換算之兌換差		備供出售金融商品未實現(損)益		
普通股	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘	換算之兌換差	庫藏股票
股 本		法定盈餘公積			
\$ 4,411,448	976,488	1,186,930	774,980	(167)	221,414
-	-	-	652,667	-	-
-	-	-	46,472	(1,971)	(41,754)
-	-	-	699,139	(1,971)	(41,754)
-	-	-	-	-	-
-	-	77,498	(77,498)	-	-
-	-	-	(697,009)	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	(9,983)	-	-
-	(185,281)	-	-	-	-
(70,300)	(83,931)	-	(208,062)	-	362,293
-	28,505	-	-	-	7,577
4,341,148	735,781	1,264,428	481,567	(2,138)	179,660
-	-	-	1,073,802	-	-
-	-	-	35,782	(1,922)	(27,821)
-	-	-	1,109,584	(1,922)	-
-	-	-	-	-	-
-	-	48,157	(48,157)	-	-
-	-	-	(433,246)	-	-
-	(248,315)	-	-	-	-
-	17,718	-	-	-	10,157
-	31,144	-	-	-	-
\$ 4,341,148	536,328	1,312,585	1,109,748	(4,060)	151,839
					(91,111)
					7,356,477

民國一〇五年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

資本公積配發現金股利

庫藏股註銷

發放子公司股利調整資本公積

民國一〇五年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

其他資本公積變動：

資本公積配發現金股利

發放子公司股利調整資本公積

對子公司所有權權益變動

民國一〇六年十二月三十一日餘額

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董監酬勞分別為20,000千元及9,500千元、員工酬勞分別為155,000千元及73,000千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。



董事長：蔡儀皓



經理人：蔡儀皓

(請詳閱後附會計師報告附註)

會計主管：陳義麟



義隆電子股份有限公司

現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,296,327	792,286
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	41,830	54,411
攤銷費用	60,417	74,903
呆帳費用提列(迴轉)數	(181)	7,565
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	6,213	931
利息收入	(39,033)	(42,503)
股利收入	(27,931)	(13,165)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	157,646	242,089
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	309	388
金融資產減損損失	50,108	34,570
處分以成本法衡量之金融資產投資利益	(16,684)	(2,226)
處分以備供出售之金融資產利益	(13,036)	-
本期淨退休金成本與提撥數之差異	1,293	5,520
存貨跌價及報廢損失	91,379	99,369
其他	2,703	(2,675)
收益費損項目合計	315,033	459,177
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
交易目的之金融資產減少(增加)	(5,181)	39,866
應收帳款及票據(含關係人)減少(增加)	165,779	(32,089)
存貨增加	(176,611)	(44,430)
其他流動資產減少(增加)	(1,282)	59,976
其他應收款減少(增加)	(364,820)	10,857
應付票據及帳款增加(減少)	74,805	(12,613)
其他流動負債增加	400,641	58,218
營運產生之現金流入	1,704,691	1,331,248
收取之利息	38,792	42,758
收取之股利	41,851	13,165
支付所得稅	(154,127)	(104,618)
營業活動之淨現金流入	1,631,207	1,282,553
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(30,800)	-
處分備供出售金融資產價款	18,421	-
取得以成本衡量之金融資產	(250,000)	(57,905)
處分以成本衡量之金融資產	16,684	2,535
以成本衡量之金融資產減資退回股款	56,992	144,575
取得採用權益法之投資	(7,316)	(402,312)
取得不動產、廠房及設備	(46,420)	(24,510)
存出保證金減少(增加)	(106)	1,206
取得無形資產	(72,674)	(38,986)
其他非流動資產增加	(48,569)	-
三個月以上之定期存款(增加)減少數	(498,780)	711,970
投資活動之淨現金流出(出)	(862,568)	336,573
籌資活動之現金流量：		
存入保證金減少	(25)	(57)
發放現金股利	(681,560)	(882,290)
籌資活動之淨現金流出	(681,585)	(882,347)
本期現金及約當現金增加數	87,054	736,779
期初現金及約當現金餘額	1,663,971	927,192
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,751,025	1,663,971

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：葉儀皓



經理人：葉儀皓



會計主管：陳義麟



會計師查核報告

義隆電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

義隆電子股份有限公司及其子公司(義隆集團)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告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，足以允當表達義隆集團民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇六年及一〇五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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作。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告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，與義隆集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據及其他會計師之查核報告，以作為表示查核意見之基礎。

其他事項

列入義隆集團採權益法之投資中，有關文鼎創業投資股份有限公司及達盛電子股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等轉投資部份財務報告所列之金額係依據其他會計師之查核報告，民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之採權益法之投資金額，分別佔合併資產總額之2.54%及3.06%，民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日採權益法所認列之關聯企業及合資損益之份額，分別佔稅前淨利之(0.74)%及1.79%。

義隆電子股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對義隆集團民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨跌價損失之揭露請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

義隆集團在財務報表中存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於景氣及環境快速變遷，及生產技術更新，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。

因應之查核程序：

針對存貨之評價，本會計師檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨周轉率及庫齡變化情形、評估會計政策之合理性、瞭解管理階層評價所採用之銷售價格、檢視其銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，以驗證管理階層估計存貨備抵評價之合理性。

二、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十七)。

關鍵查核事項之說明：

義隆集團主要營業項目為積體電路之製造與銷售及提供該等產品之研究開發服務。收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。銷貨收入係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標，故收入認列亦為本會計師進行財務報告查核高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對財務報表中與收入認列有關之內部控制進行測試，並評估銷售條件與會計政策認列之一致性及核對相關銷售文件；另，針對前十大銷售客戶及各產品別收入進行趨勢分析，以評估有無重大異常。另抽樣測試年度結束前後期間銷售交易及相關文件，以評估收入認列金額及期間之正確性。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估義隆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義隆集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

義隆集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對義隆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，以及使義隆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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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義隆集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對義隆集團民國一〇六年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
高渭川 高渭川 
曾漢鈺 曾漢鈺 

證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號
民國一〇七年三月八日

義隆電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		106.12.31		105.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,984,013	20	1,843,893	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	734,002	7	734,675	8
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)及七)	937,773	9	1,108,067	12
1200	其他應收款(附註六(三)及七)	539,467	5	187,693	2
1310	存貨淨額(附註六(四))	1,153,803	11	1,054,296	12
1410	預付款項及其他流動資產	65,306	1	28,964	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(一))	2,539,200	25	2,057,820	23
		7,953,564	78	7,015,408	77
非流動資產：					
1523	備供出售金融資產-非流動(附註六(五))	226,318	2	230,137	3
1551	採用權益法之投資(附註六(七))	310,033	3	362,389	4
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(八))	761,868	8	644,258	7
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九))	580,010	6	581,444	6
1780	無形資產(附註六(十))	256,273	3	250,519	3
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	25,808	-	23,405	-
1900	其他非流動資產	28,931	-	23,670	-
		2,189,241	22	2,115,822	23
		<u>\$ 10,142,805</u>	<u>100</u>	<u>9,131,230</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債：					
	短期借款(附註六(十一))	2100		2100	
	應付票據及帳款	2170		2170	
	應付員工及董事、監察人酬勞(附註六(十八))	2206		2206	
	本期所得稅負債	2230		2230	
	其他流動負債	2300		2300	
	非流動負債：				
	淨確定福利負債-非流動(附註六(十二))	2640		2640	
	存入保證金	2645		2645	
	遞延所得稅負債(附註六(十三))	2570		2570	
	負債總計				
	歸屬母公司業主之權益：(附註六(十四))(十五))				
	股本	3100		3100	
	資本公積	3200		3200	
	保留盈餘：				
	法定盈餘公積	3310		3310	
	未分配盈餘	3350		3350	
	其他權益	3400		3400	
	庫藏股票	3500		3500	
	歸屬於母公司業主之權益合計				
	非控制權益	36XX		36XX	
	權益總計				
	負債及權益總計				
		<u>\$ 10,142,805</u>	<u>100</u>	<u>9,131,230</u>	<u>100</u>

資產總計



董事長：蔡獻略



經理人：蔡獻略

(請詳閱後附財務報告附註)



會計主管：陳義麟

義隆電子股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)、七及九)	\$ 7,503,267	100	6,558,933	100
5000 營業成本(附註六(四)(十)(十二))	4,156,099	55	3,852,508	59
營業毛利	3,347,168	45	2,706,425	41
5920 加:已實現銷貨損益	652	-	1,745	-
	3,347,820	45	2,708,170	41
營業費用:(附註六(十)(十二)及九)				
6100 推銷費用	309,706	4	321,595	5
6200 管理費用	301,480	4	295,460	5
6300 研究發展費用	1,386,852	18	1,338,700	20
	1,998,038	26	1,955,755	30
營業淨利	1,349,782	19	752,415	11
營業外收入及支出:				
7010 其他收入(附註六(十七)及九)	88,448	1	74,095	1
7020 其他利益及損失(附註六(六)(八)(十七))	(127,016)	(1)	(99,156)	(1)
7050 財務成本	(4,213)	-	(2,141)	-
7590 什項支出	(5,248)	-	(4,822)	-
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(七))	(39,492)	(1)	4,499	-
	(87,521)	(1)	(27,525)	-
稅前淨利	1,262,261	18	724,890	11
8110 所得稅費用(附註六(十三))	230,151	3	144,889	2
本期淨利	1,032,110	15	580,001	9
8300 其他綜合損益:				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	36,252	-	46,582	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	36,252	-	46,582	-
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	(2,083)	-	(2,302)	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(29,234)	-	(18,266)	-
8370 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	1,276	-	(23,488)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(30,041)	-	(44,056)	-
8300 本期其他綜合損益	6,211	-	2,526	-
本期綜合損益總額	\$ 1,038,321	15	\$ 582,527	9
本期淨利歸屬於:				
母公司業主	\$ 1,073,802	16	652,667	10
非控制權益	(41,692)	(1)	(72,666)	(1)
	\$ 1,032,110	15	\$ 580,001	9
綜合損益總額歸屬於:				
母公司業主	\$ 1,079,841	16	655,414	10
非控制權益	(41,520)	(1)	(72,887)	(1)
	\$ 1,038,321	15	\$ 582,527	9
每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十五))				
基本每股盈餘	\$ 2.58		\$ 1.57	
稀釋每股盈餘	\$ 2.55		\$ 1.56	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長:葉儀皓



經理人:葉儀皓



會計主管:陳義麟



義隆電子股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益									
其他權益項目									
國外營運機構財務報表換算之兌換差									
歸屬於母									
公司業主									
權益總計									
權益總額									
非控制									
權益									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									
權益總額									

民國一〇五年一月一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股利
其他資本公積變動：
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數
資本公積配發現金股利
庫藏股註銷
發放予子公司股利調整資本公積
非控制權益現金增資
非控制權益增減

民國一〇五年十二月三十一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股利
其他資本公積變動：
資本公積配發現金股利
發放予子公司股利調整資本公積
非控制權益現金增資
非控制權益增減

民國一〇六年十二月三十一日餘額



董事長：葉儀皓

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：葉儀皓

會計主管：陳義麟



義隆電子股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,262,261	724,890
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	45,507	60,361
攤銷費用	73,342	87,627
呆帳費用提列數	265	7,662
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	853	138
利息費用	4,213	2,141
利息收入	(39,276)	(42,683)
股利收入	(33,886)	(16,161)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	39,492	(4,499)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	309	388
金融資產減損損失	85,420	87,498
本期淨退休金成本與提撥數之差異	560	5,955
存貨跌價及報廢損失	92,965	109,073
處分以成本衡量之金融資產投資利益	(16,684)	(2,226)
處分備供出售金融資產利益	(13,036)	-
其他	(1,908)	1,305
收益費損項目合計	238,136	296,579
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
交易目的之金融資產減少(增加)	(180)	4,902
應收票據及帳款減少(增加)	170,029	(69,397)
存貨增加	(192,472)	(38,957)
其他流動資產減少(增加)	(33,475)	55,732
其他應收款減少(增加)	(351,534)	15,325
應付票據及帳款增加(減少)	62,136	(2,413)
其他流動負債增加	384,812	37,287
營運產生之現金流入	1,539,713	1,023,948
收取之利息	39,036	42,938
收取之股利	47,806	16,161
支付之利息	(4,185)	(2,195)
支付所得稅	(159,551)	(111,403)
營業活動之淨現金流入	1,462,819	969,449
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法投資	-	(90,000)
取得以成本衡量之金融資產	(265,556)	(77,905)
取得備供出售金融資產	(30,800)	(6,000)
處分備供出售金融資產價款	18,421	-
處分以成本衡量之金融資產	16,684	18,535
以成本衡量之金融資產減資退回股款	62,526	144,575
取得不動產、廠房及設備	(47,205)	(34,605)
取得無形資產	(79,097)	(47,660)
其他非流動資產增加	(5,261)	(917)
三個月以上之定期存款減少(增加)	(481,380)	694,570
投資活動之淨現金流入(出)	(811,668)	600,593
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	440,000	90,000
短期借款減少	(340,000)	(80,500)
存入保證金減少	(31)	(63)
發放現金股利	(653,686)	(846,207)
非控制權益增加數	42,686	22,688
籌資活動之淨現金流出	(511,031)	(814,082)
本期現金及約當現金增加數	140,120	755,960
期初現金及約當現金餘額	1,843,893	1,087,933
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,984,013	1,843,893

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：葉儀皓



經理人：葉儀皓



會計主管：陳義麟



附件四



單位：元

期初餘額		164,845
加：退休金精算損益影響數(含子公司)	35,780,942	
期初累積盈餘(虧損)		<u>35,945,787</u>
加：本年度稅後淨利	1,073,802,333	
小計：		<u>1,109,748,120</u>
減：提列法定盈餘公積	110,974,812	
可供分配盈餘		<u>998,773,308</u>
分配項目：		
股東紅利－現金（2.3 元/股）	998,464,144	
期末未分配盈餘		<u>309,164</u>
附註：本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。		

註：1. 除息基準日及股息發放日，於股東常會決議通過後，由董事會討論訂定。

2. 106 年度盈餘分配案優先自 105 年度盈餘中提列。

3. 其他未盡事宜，授權董事長全權處理。

董事長：葉儀皓



經理人：葉儀皓



會計主管：陳義麟



附件五

義隆電子股份有限公司
章程修正條文與原條文對照表

修正後	修正前	修正理由
第 二 條： 本公司所營事業如左： 一、CC01080 電子零組件製造業。 二、CC01110 電腦及其周邊設備製造業。 三、CA02990 其他金屬製品製造業（限區外經營）。 四、F401010 國際貿易業。 五、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 （研究、開發、生產、銷售下列各項產品 一、類神經網路及模糊處理器。（Neural-Fuzzy IC） 二、數位訊號處理器。（Digital Signal Processor） 三、八位元精簡指令微控制器。（8-BIT Risc Micro-controller） 四、特定用途積體電路。（ASIC） 五、兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。） 本公司轉投資為他公司有限責任股東時，其所有投資總額，得超過本公司實收股本百分之四十，另本公司因業務需要得對有關同業辦理對外保證及向有關機關、金融機構貸款之背書保證。	第 二 條： 本公司所營事業如左： 一、CC01080 電子零組件製造業。 二、F401010 國際貿易業。 三、F401021 電信管制射頻器材輸入業 （研究、開發、生產、銷售下列各項產品 一、類神經網路及模糊處理器。（Neural-Fuzzy IC） 二、數位訊號處理器。（Digital Signal Processor） 三、八位元精簡指令微控制器。（8-BIT Risc Micro-controller） 四、特定用途積體電路。（ASIC） 五、兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。） 本公司轉投資為他公司有限責任股東時，其所有投資總額，得超過本公司實收股本百分之四十，另本公司因業務需要得對有關同業辦理對外保證及向有關機關、金融機構貸款之背書保證。	新增營業項目
第 十七 條： 本公司設董事七~九人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。前項董事名額中設立獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。 董事選舉採公司法第一九二條之一之候選人提名制度。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，	第 十七 條： 本公司設董事七人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。前項董事名額中設立獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。 董事選舉採公司法第一九二條之一之候選人提名制度。董事候選	將董事席次由七人修改為七~九人

修正後	修正前	修正理由
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。	人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。	
第三十二條： 本章程訂立於中華民國八十三年四月二十八日。 第十八次修訂於民國一〇五年六月八日。 第十九次修訂於民國一〇六年六月二十日。 <u>第二十次修訂於民國一〇七年六月十一日。</u>	第三十二條： 本章程訂立於中華民國八十三年四月二十八日。 第十八次修訂於民國一〇五年六月八日。 第十九次修訂於民國一〇六年六月二十日。	增加修訂日期