



超豐電子股份有限公司



民國 113 年股東常會議事錄

召開方式：實體會議

時間：113 年 5 月 27 日(星期一) 上午九時整

地點：苗栗縣竹南鎮公義路 136 號 (本公司)

出席股數：本公司已發行股份總數為 568,845,921 股；出席股數為 417,825,379 股 (含以電子方式行使表決股數 366,575,864 股)，占本公司已發行股份總數比例為 73.45%。

出席：董事-力成科技(股)公司代表\謝永達先生、蔡篤恭先生、甯鑑超先生  
鴻威創業投資股份有限公司代表\張智能先生  
獨立董事-馮竹健先生(審計委員會暨薪資報酬委員會召集人)、  
吳啟勇先生(審計委員會暨薪資報酬委員會成員)

列席：勤業眾信聯合會計師事務所\林政治會計師  
律誠聯合法律事務所\張玉希律師

主席：謝永達 董事長



記錄：陳笙



一、宣布開會 (報告出席股數已逾法定數額，由主席依法宣布開會)。

二、主席致詞 (略)。

### 三、報告事項

#### 第一案

案由：112 年度營業報告。(請參閱附件一)

#### 第二案

案由：審計委員會審查報告。(請參閱附件二)

#### 第三案

案由：112 年度員工酬勞及董事酬勞提撥報告。

說明：(一) 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞，業經董事會於 113 年 2 月 23 日依公司法及公司章程規定，提撥員工酬勞新台幣 293,309,314 元

及董事酬勞新台幣 58,661,863 元。

- (二) 上述員工酬勞及董事酬勞提撥數與 112 年度財報帳列數無差異，全數以現金發放。

#### 第四案

案由：本公司 112 年股東常會通過之「核准辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，及/或現金增資發行普通股，及/或現金增資私募普通股，及/或私募海外或國內公司債(普通公司債、轉換公司債)，及/或發行海外或國內公司債(普通公司債、轉換公司債)案」辦理情形報告。

- 說明：(一) 本公司於民國 112 年 5 月 30 日股東常會通過，授權董事會於普通股不超過 5 仟 6 佰 8 拾 7 萬股或公司債新台幣 50 億元(或外幣換算等值)額度內，得視市場環境及公司資金狀況，選擇適當時機與籌資工具，並依相關法令擇一或以搭配方式辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，及/或現金增資發行普通股，及/或現金增資私募普通股，及/或私募海外或國內公司債(普通公司債、轉換公司債)，及/或發行海外或國內公司債(普通公司債、轉換公司債)。
- (二) 考量資本市場狀況與私募案即將屆滿一年，尚未找到適合之策略性投資人，經董事會於 113 年 2 月 23 日討論通過不繼續辦理前述增資案。

(報告事項無股東發言)

#### 四、承認事項

##### 第一案(董事會提)

案由：112 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：(一) 本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表於 113 年 2 月 23 日經董事會決議通過。其中財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表業經勤業眾信聯合會計師事務所林政治會計師、方蘇立會計師查核竣事，出具查核報告。

- (二) 檢附營業報告書請參閱附件一，會計師查核報告及財務報表請參閱附件三、附件四。

股東發言紀要：無。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時表決總權數：417,825,379 權

表決結果
贊成權數：395,406,920 權，占表決總權數 94.63%
反對權數：179,801 權
棄權與未投票權數：22,238,658 權
無效權數：0 權

本案依原議案表決通過。

## 第二案（董事會提）

案由：112 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：（一）本公司 112 年度盈餘分配案，業經董事會於 113 年 2 月 23 日依公司法及公司章程規定，擬具盈餘分配表。

（二）嗣後如經主管機關修正或買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、辦理現金增資、可轉換公司債等情事，影響流通在外股數，致配發比例變動擬授權董事會調整之。

（三）俟股東會決議後，依除息基準日股東名簿記載之股東持有股份之比例，計算至元為止(元以下捨去)，配發不足壹元之畸零款，列入公司其他收入。

（四）本公司盈餘分配表，請參閱附件五。

股東發言紀要：無。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時表決總權數：417,825,379 權

表決結果
贊成權數：396,785,618 權，占表決總權數 94.96%
反對權數：294,643 權
棄權與未投票權數：20,745,118 權
無效權數：0 權

本案依原議案表決通過。

## 五、選舉事項（董事會提）

案由：選舉第十一屆董事。

說明：（一）本公司第十屆董事任期於113年7月20日屆滿，經董事會依公司章程決議，於本次股東常會選任董事九人，包含獨立董事三人。

（二）新任董事及獨立董事於選任後即行就任，自113年5月27日起至116年5月26日止，任期三年。

（三）依公司章程規定，董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之，董事(含獨立董事)候選人名單與其學歷、經歷及相關資料，請參閱附件六。

選舉結果：

身分別	戶名	當選權數
董事	力成科技(股)公司代表人:謝永達	392,828,300 權
董事	力成科技(股)公司代表人:蔡篤恭	370,709,729 權
董事	力成科技(股)公司代表人:呂肇祥	364,387,092 權
董事	力成科技(股)公司代表人:紀有章	363,651,516 權
董事	力成科技(股)公司代表人:林基正	363,440,206 權
董事	鴻威創業投資(股)公司代表人:傅瑛琪	363,396,305 權
獨立董事	謝秀賢	362,962,645 權
獨立董事	吳啟勇	362,842,581 權
獨立董事	吳錦川	362,792,131 權

## 六、討論事項（董事會提）

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 公決。

說明：（一）爰依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可之規定辦理。

（二）依法提請股東常會解除第十一屆董事及其代表人競業禁止限制，董事（含獨立董事）候選人競業內容請參閱附件七。

股東發言紀要：無。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時表決總權數：417,825,379 權

表決結果
贊成權數：390,854,232 權，占表決總權數 93.54%
反對權數：400,600 權
棄權與未投票權數：26,570,547 權
無效權數：0 權

本案依原議案表決通過。

七、臨時動議：經詢無臨時動議。

八、主席宣布散會：同日上午九時四十六分。

## 民國112年度營業報告書

綜觀全球半導體趨勢，112 年上半年各國央行不斷緊縮貨幣政策以壓抑通貨膨脹，使得手機、平板、PC 等終端產品需求不振，消費性市場買氣疲弱，通路商持續調節庫存，總體經濟衰退幅度顯著，位於產業鏈下游的封測業訂單明顯下修；世界半導體貿易統計(WSTS)於 113 年 2 月修正 112 年半導體產值預測至 5,268 億美元，年減 8.2%。工研院產科國際所於 113 年 2 月預估 112 年台灣 IC 產值新台幣 43,428 億，年衰退 10.2%，IC 封裝及測試業年減 14.75%。研調機構顧能(Gartner) 113 年 1 月預估，112 年全球半導體營收達 5,330 億美元，年衰退 11.1%。央行為了對抗通膨而加息、高利率環境拖累經濟增長速度，國際貨幣基金組織(IMF) 113 年 1 月將 112 年全球經濟成長率調整至 3.1%。隨著進入 113 年全球通膨趨緩，經濟活動逐漸回溫，電動車、AI PC 及手機等應用將帶動先進封裝與測試的需求，封測業景氣復甦可期。

## 一、民國 112 年營業計畫實施成果：

111 年下半年後半導體景氣急轉下行，總體經濟疲弱、終端需求低迷、企業與消費市場買氣不佳；112 年合併營收為新台幣 135.7 億元，較 111 年的 159.5 億元減少 14.9%；合併毛利率為 20.9%，較 111 年 26.5%，下滑 5.6 個百分點。在盈餘方面，合併稅後淨利為新台幣 19.97 億元，較 111 年的 31.58 億元衰退 36.8%；合併每股盈餘為新台幣 3.51 元，較 111 年的 5.55 元減少 36.8%。

## 二、預算執行情形：

本公司於民國 112 年並未公開財務預測。

## 三、財務收支及獲利能力分析：

本公司經營原則為穩健成長、積極創新及審慎投資，112 年因總體經濟疲弱故緊縮資本支出，資本支出總額約為新台幣 13.5 億元；主要為擴充封裝及測試產能以及改善生產效率及成本；因持續獲利及財務收支控制得宜，年底現金為新台幣 47 億元，流動比率為 358%，因此財務結構仍保持穩定健全。有關財務收支及及獲利能力分析如下：

## 1、財務收支情形

民國 112 年度合併現金流量狀況：

- (1)營業活動之淨現金流入：4,520,999 仟元(主要係純益及折舊)
- (2)投資活動之淨現金流出：(1,462,093)仟元(主要係取得不動產、廠房及設備)
- (3)籌資活動之淨現金流出：(2,179,821)仟元(主要係發放股東現金股利)

## 2、獲利能力分析

項 目 \ 年 度	112 年度	111 年度
資產報酬率%	8.16	12.40
權益報酬率%	9.41	15.13
純益率%	14.71	19.80
每股盈餘(元)	3.51	5.55

## 四、研究發展狀況

本公司持續擴編研發部門，除廣納業界精英並招募優秀人才，以提升研發能力，開發新產品及改善製程。超豐的生產技術及產品之開發主要是配合電子終端產品市場及客戶之需求，近年來電子產品朝高效能、高整合、高安全、低成本及低功耗發展，故 112 年發展之重點為提升 QFN Dual Row/Wettable 產品生產能力、提升 WB QFN power IC 多晶粒與粗線徑產品生產能力、提升第三代半導體(GaN & SiC)封裝及測試產能規模、開發 MIS Package 產品、及開發 12” FOW 產品生產能力。

112 年度的研究發展費用為新台幣 2.48 億元，佔全年營收的 1.8%。

## 五、113 年度營運計劃概要

### 1、經營方針及產銷政策

- (1) 本著以客為尊之服務精神與態度，全面提昇品質、技術及效率，並配合客戶擴充產品線，提供客戶滿意之專業服務。
- (2) 審慎投資，充分利用廠房與設備，發揮產能之最大效益。
- (3) 積極研發新製程、新材料，降低成本，達成營業之目標，創造獲利。
- (4) 以誠信為宗旨，為公司及客戶、協力廠商，共創長期且穩定之利潤。
- (5) 建立公平、合理及完善之制度，為員工創造理想工作環境，以凝聚共識及向心力，發揮團隊精神。

- (6) 加強專業訓練，鼓勵終身學習，培育人才，以利公司永續經營。
- (7) 提升電腦軟硬體設備，建置有效的防範系統與管理機制，積極保障公司資訊安全，提供安全的經營及生產環境。
- (8) 關注環境保護，致力節能減碳，加強公司治理，落實企業社會責任，以達企業永續發展之目標。

## 2、預期銷售數量

依據產業景氣、未來市場需求及公司產能狀況，訂定 113 年預計銷售量如下：

銷售項目	預計銷售數量
封裝	約 83 億顆
W/T 測試	約 45 萬片
F/T 測試	約 50 億顆
WLP	約 18 萬片
WLCSP	約 4 億顆

## 3、未來公司發展策略：

- (1) 積極掌握與維持現有客戶之長期合作關係，以期增加其需求分配的份額。
- (2) 積極擴增一線客戶，計劃性的擴展世界級客戶，以強大客戶陣容，使營收快速成長。
- (3) 掌握市場狀況，充分配合客戶新產品開發，積極規劃與建立新產品產能。
- (4) 研究開發符合市場需求之封測技術與產品，使具有技術與成本兼顧之競爭力。
- (5) 配合相關法規及標準，積極導入國際認證標準之相關認證，以獲得更多商機。
- (6) 加強設備自動化能力及電腦資訊化之運作，提升產銷作業效率及產品品質，降低成本，提高獲利。
- (7) 因應國際貿易情勢及客戶需求，考量公司長期產銷發展，積極佈局海外投資。

IMF 113 年 1 月「世界經濟展望」指出，庫存去化和緊縮貨幣政策的影響下，113 年全球通膨率預計將降至 5.8%；美國、新興市場、發展中經濟體呈現出強勁的韌性，以及中國提供財政支援，預測 113 年全球 GDP 為 3.1%。WSTS 於 113 年 2 月預估 113 年全球半導體市場將強勁成長 13.1%，產值將攀至創紀錄 5,958 億美元。研調機構顧能(Gartner)112 年 12 月預估 113 年半導體營收成長至 6,240 億美元，年增 16.8%。全球景氣詭譎多變充滿諸多不確定因素，供應鏈區域化、中國經濟前景不明、主要經濟體貨幣政策動向牽動全球金融市場波動、地緣政治錯綜複雜、氣候變遷等影響能源、農工原料供需與價格；統整各大經濟預測機構的見解，113 年將是撥雲見日、綻放曙光的一年。

超豐隨時掌握景氣及產業變化，在產銷策略上作最佳之因應，除發展先進製程、提升研發能力並持續開發國內外新客戶。113 年發展之重點為提升第三代半導體(GaN)產品封裝製程能力：High thermal PKG (Epoxy/ 2.0mil Cu)、開發 Tri-Temp Test 能力、開發 2.5mil Cu Wire、開發 Thin Package BGA (0.6mm PKG thickness)及開發 QFN PKG  $\geq 14 \times 14$ mm 產品。在成本控制方面，持續改善製程與原材料及提高設備產能。期待超豐憑藉優異的產品品質、全方位的服務及成本之優勢，以滿足更多客戶之需求。

董事長：謝永達



經理人：甯鑑超



會計主管：林美玲



## 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

超豐電子股份有限公司一一三年股東常會

超豐電子股份有限公司

審計委員會召集人：馮竹健



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 三 日



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

超豐電子股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

超豐電子股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達超豐電子股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與超豐電子股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對超豐電子股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對超豐電子股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 合約資產及收入之認列

1. 超豐電子股份有限公司及其子公司銷貨收入金額重大，請詳附註二一。其交易類型如下：
  - (1) 積體電路封裝。
  - (2) 積體電路測試。
  - (3) 晶圓測試。
2. 封裝服務：因客戶擁有資產所有權、承擔該資產所有權之重大風險及報酬、有權決定資產之處置且可防止超豐電子股份有限公司及其子公司取得該資產之效益，故符合國際財務報導準則第 15 號第 35 段(b)條件，應隨時間逐步認列收入。
3. 測試服務：依照國際財務報導準則第 15 號第 35 段(a)之規定，隨超豐電子股份有限公司及其子公司進行測試服務，客戶同時取得並耗用超豐電子股份有限公司及其子公司測試服務所提供之效益，亦應隨時間經過認列收入。
4. 超豐電子股份有限公司及其子公司於每月底依據完工進度認列封裝及測試服務之合約資產及收入，因前述交易包含估計及人工控制，故存在因錯誤而造成合約資產及收入未正確認列之風險。
5. 本會計師考量超豐電子股份有限公司及其子公司收入認列政策，評估合約資產及收入認列金額之合理性，並核對至相關憑證及帳載紀錄，以確認合約資產及收入認列金額之正確性。

#### **其他事項**

超豐電子股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估超豐電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算超豐電子股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

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

### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對超豐電子股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使超豐電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修

正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致超豐電子股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於超豐電子股份有限公司及其子公司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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成超豐電子股份有限公司及其子公司查核意見。

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

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

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

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 政 治



林政治

會計師 方 蘇 立

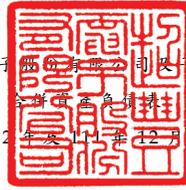


方蘇立

金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 113 年 2 月 23 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 4,727,979	19	\$ 3,835,529	16	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債— 流動 (附註四、五及七)	\$ 6	-	\$ 250	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產— 流動 (附註四、五及七)	1,978	-	29,218	-	2130	合約負債—流動 (附註四及二一)	112,686	1	200,206	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、五及九)	50,000	-	50,000	-	2150	應付票據	3,773	-	6,563	-
1140	合約資產—流動 (附註四、二一及二 八)	741,563	3	883,364	3	2170	應付帳款	647,650	3	406,546	2
1150	應收票據 (附註四、五、十及二一)	16,338	-	44,579	-	2213	應付設備款	251,727	1	161,826	1
1170	應收帳款 (附註四、五、十及二一)	2,391,859	10	1,999,706	8	2206	應付員工及董事酬勞 (附註四及二二)	351,971	1	510,689	2
1180	應收關係人帳款 (附註四、五、二一及 二八)	397,557	2	169,330	1	2230	本期所得稅負債 (附註四及二三)	82,063	-	248,310	1
130X	存貨 (附註四及十一)	1,006,081	4	1,425,007	6	2280	租賃負債—流動 (附註四及十四)	8,554	-	8,487	-
1470	預付款項及其他流動資產 (附註四、十 六及二八)	139,297	1	220,611	1	2209	應付費用及其他流動負債 (附註四、十 七及二八)	1,115,633	5	1,313,711	5
11XX	流動資產合計	9,472,652	39	8,657,344	35	2399	存入保證金—流動 (附註十八)	70,622	-	70,518	-
	非流動資產					21XX	流動負債合計	2,644,685	11	2,927,106	12
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金 融資產—非流動 (附註四及八)	1,663,800	7	934,560	4		非流動負債				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、五及九)	-	-	50,000	-	2570	遞延所得稅負債 (附註四及二三)	10,169	-	11,522	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十三)	13,115,915	53	14,516,540	60	2580	租賃負債—非流動 (附註四及十四)	30,554	-	39,108	-
1755	使用權資產 (附註四及十四)	37,022	-	45,712	-	2645	存入保證金—非流動 (附註十八)	264,846	1	334,977	1
1780	無形資產 (附註四、十五及二五)	81,237	-	97,619	-	2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十 九)	29,597	-	210,628	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二三)	14,812	-	2,807	-	25XX	非流動負債合計	335,166	1	596,235	2
1990	其他非流動資產 (附註四、十六及二 九)	127,218	1	127,653	1	2XXX	負債合計	2,979,851	12	3,523,341	14
15XX	非流動資產合計	15,040,004	61	15,774,891	65		權益 (附註四、二十及二六)				
							歸屬於本公司業主之權益				
							股本				
						3110	普通股股本	5,688,459	23	5,688,459	23
						3200	資本公積	2,539	-	2,282	-
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	4,297,180	17	3,984,926	16
						3320	特別盈餘公積	157,984	1	-	-
						3350	未分配盈餘	10,812,748	44	11,388,066	47
						3400	其他權益	571,256	3	(157,984)	-
						31XX	本公司業主之權益合計	21,530,166	88	20,905,749	86
						36XX	非控制權益	2,639	-	3,145	-
						3XXX	權益合計	21,532,805	88	20,908,894	86
1XXX	資 產 總 計	\$ 24,512,656	100	\$ 24,432,235	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 24,512,656	100	\$ 24,432,235	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：謝永達



經理人：甯鑑超



會計主管：林美玲



超豐電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四、二一、二八及三三）	\$ 13,570,076	100	\$ 15,950,309	100
5110	營業成本（附註十一、十九、二二及二八）	<u>10,740,105</u>	<u>79</u>	<u>11,720,008</u>	<u>73</u>
5950	營業毛利	<u>2,829,971</u>	<u>21</u>	<u>4,230,301</u>	<u>27</u>
	營業費用（附註十九、二二及二八）				
6100	推銷費用	53,069	-	66,307	-
6200	管理費用	245,520	2	269,242	2
6300	研究發展費用	<u>247,563</u>	<u>2</u>	<u>252,072</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>546,152</u>	<u>4</u>	<u>587,621</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利	<u>2,283,819</u>	<u>17</u>	<u>3,642,680</u>	<u>23</u>
	營業外收入及支出（附註四及二二）				
7100	利息收入	73,788	1	36,592	-
7010	其他收入	131,014	1	143,525	1
7020	其他利益及損失	<u>22,133</u>	<u>-</u>	<u>204,258</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>226,935</u>	<u>2</u>	<u>384,375</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	2,510,754	19	4,027,055	25
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>514,136</u>	<u>4</u>	<u>869,071</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>1,996,618</u>	<u>15</u>	<u>3,157,984</u>	<u>20</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	112年度			111年度		
	金	額	%	金	額	%
	其他綜合(損)益					
8310	不重分類至損益之項					
	目：					
8311	確定福利計畫之再					
	衡量數(附註四					
	及十九)					
	\$	2,526	-	(\$	35,628)	-
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(附註四及二					
	十)					
		<u>729,240</u>	<u>5</u>	(	<u>202,468</u> )	( <u>2</u> )
8300	其他綜合(損)益					
	合計					
		<u>731,766</u>	<u>5</u>	(	<u>238,096</u> )	( <u>2</u> )
8500	本年度綜合(損)益總額					
	\$	<u>2,728,384</u>	<u>20</u>	\$	<u>2,919,888</u>	<u>18</u>
	淨利(損)歸屬於：					
8610	本公司業主					
	\$	1,997,124	15	\$	3,158,170	20
8620	非控制權益					
	(	<u>506</u> )	-	(	<u>186</u> )	-
8600						
	\$	<u>1,996,618</u>	<u>15</u>	\$	<u>3,157,984</u>	<u>20</u>
	綜合(損)益總額歸屬於：					
8710	本公司業主					
	\$	2,728,890	20	\$	2,920,074	18
8720	非控制權益					
	(	<u>506</u> )	-	(	<u>186</u> )	-
8700						
	\$	<u>2,728,384</u>	<u>20</u>	\$	<u>2,919,888</u>	<u>18</u>
	每股盈餘(附註二四)					
9710	基 本					
	\$	<u>3.51</u>		\$	<u>5.55</u>	
9810	稀 釋					
	\$	<u>3.47</u>		\$	<u>5.44</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：謝永達



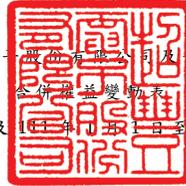
經理人：甯鑑超



會計主管：林美玲



超豐電 股份有限公司



民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益							其他權益項目 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					
代 碼	普 通 股 股 本 股數 ( 仟 股 )	金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘 法定盈餘公積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	未實現評價(損)益	合 計	非 控 制 權 益	權 益 合 計		
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	568,846	\$ 5,688,459	\$ 2,282	\$ 3,524,620	\$ -	\$ 11,570,060	\$ 44,484	\$ 20,829,905	\$ -	\$ 20,829,905	
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	460,306	-	( 460,306 )	-	-	-	-	
B5	股東現金股利 (每股 5.00 元)	-	-	-	-	-	( 2,844,230 )	-	( 2,844,230 )	-	( 2,844,230 )	
D1	111 年度淨利 (損)	-	-	-	-	-	3,158,170	-	3,158,170	( 186 )	3,157,984	
D3	111 年度稅後其他綜合 (損) 益	-	-	-	-	-	( 35,628 )	( 202,468 )	( 238,096 )	-	( 238,096 )	
D5	111 年度綜合 (損) 益總額	-	-	-	-	-	3,122,542	( 202,468 )	2,920,074	( 186 )	2,919,888	
O1	取得子公司所增加之非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	3,331	3,331	
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	568,846	5,688,459	2,282	3,984,926	-	11,388,066	( 157,984 )	20,905,749	3,145	20,908,894	
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	312,254	-	( 312,254 )	-	-	-	-	
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	157,984	( 157,984 )	-	-	-	-	
B5	股東現金股利 (每股 3.70 元)	-	-	-	-	-	( 2,104,730 )	-	( 2,104,730 )	-	( 2,104,730 )	
C3	因受領贈與產生者	-	-	257	-	-	-	-	257	-	257	
D1	112 年度淨利 (損)	-	-	-	-	-	1,997,124	-	1,997,124	( 506 )	1,996,618	
D3	112 年度稅後其他綜合 (損) 益	-	-	-	-	-	2,526	729,240	731,766	-	731,766	
D5	112 年度綜合 (損) 益總額	-	-	-	-	-	1,999,650	729,240	2,728,890	( 506 )	2,728,384	
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	568,846	\$ 5,688,459	\$ 2,539	\$ 4,297,180	\$ 157,984	\$ 10,812,748	\$ 571,256	\$ 21,530,166	\$ 2,639	\$ 21,532,805	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：謝永達



經理人：甯鑑超



會計主管：林美玲



超豐電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,510,754	\$ 4,027,055
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	3,092,609	3,080,163
A20200	攤銷費用	20,551	26,628
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 工具之淨（利益）損失	( 3,431)	20,727
A20900	財務成本	1,027	775
A21200	利息收入	( 73,788)	( 36,592)
A21300	股利收入	( 82,600)	( 75,888)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 （利益）	248	( 729)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用 數	-	2
A23700	提列存貨跌價及呆滯損失	-	75,000
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	19,133	( 44,192)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金 融資產減少	30,427	31,250
A31125	合約資產減少	141,801	12,764
A31130	應收票據減少	28,241	110,832
A31150	應收帳款（增加）減少	( 437,130)	1,783,614
A31160	應收關係人帳款（增加）減少	( 228,227)	266,468
A31200	存貨減少（增加）	418,926	( 133,113)
A31240	預付款項及其他流動資產減少	82,480	9,303
A32125	合約負債（減少）增加	( 87,520)	35,382
A32130	應付票據（減少）增加	( 2,790)	3,217
A32150	應付帳款增加（減少）	247,735	( 995,129)
A32180	應付員工及董事酬勞減少	( 158,718)	( 247,912)
A32230	應付費用及其他流動負債減少	( 198,078)	( 113,795)
A32240	淨確定福利負債減少	( 178,505)	( 76,448)
A33000	營運產生之淨現金流入	5,143,145	7,759,382
A33100	收取之利息	72,622	38,020
A33300	支付之利息	( 1,027)	( 775)
A33500	支付之所得稅	( 693,741)	( 1,409,220)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>4,520,999</u>	<u>6,387,407</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ -	(\$ 160,028)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期 還本	50,000	400,000
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現 金)	-	( 127,194)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 1,590,969)	( 4,392,842)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	10	1,037
B03800	存出保證金減少(增加)	435	( 760)
B04500	購買無形資產	( 4,169)	( 11,495)
B06700	其他非流動資產增加	-	( 10,000)
B07600	收取之股利	<u>82,600</u>	<u>75,888</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 1,462,093)</u>	<u>( 4,225,394)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金(減少)增加	( 66,861)	390,164
C04020	租賃本金償還	( 8,487)	( 2,824)
C04500	發放現金股利	( 2,104,730)	( 2,844,230)
C09900	因受領贈與產生者	<u>257</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 2,179,821)</u>	<u>( 2,456,890)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>13,365</u>	<u>83,277</u>
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	892,450	( 211,600)
E00100	年初現金餘額	<u>3,835,529</u>	<u>4,047,129</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 4,727,979</u>	<u>\$ 3,835,529</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：謝永達



經理人：甯鑑超



會計主管：林美玲



### 會計師查核報告

超豐電子股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

超豐電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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，足以允當表達超豐電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 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，與超豐電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

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

茲對超豐電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 合約資產及收入之認列

1. 超豐電子股份有限公司銷貨收入金額重大，請詳附註二一。其交易類型如下：
  - (1) 積體電路封裝。
  - (2) 積體電路測試。
  - (3) 晶圓測試。
2. 封裝服務：因客戶擁有資產所有權、承擔該資產所有權之重大風險及報酬、有權決定資產之處置且可防止超豐電子股份有限公司取得該資產之效益，故符合國際財務報導準則第 15 號第 35 段(b)條件，應隨時間逐步認列收入。
3. 測試服務：依照國際財務報導準則第 15 號第 35 段(a)之規定，隨超豐電子股份有限公司進行測試服務，客戶同時取得並耗用超豐電子股份有限公司測試服務所提供之效益，亦應隨時間經過認列收入。
4. 超豐電子股份有限公司於每月底依據完工進度認列封裝及測試服務之合約資產及收入，因前述交易包含估計及人工控制，故存在因錯誤而造成合約資產及收入未正確認列之風險。
5. 本會計師考量超豐電子股份有限公司收入認列政策，評估合約資產及收入認列金額之合理性，並核對至相關憑證及帳載紀錄，以確認合約資產及收入認列金額之正確性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估超豐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超豐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。

超豐電子股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對超豐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，以及使超豐電子股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致超豐電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於超豐電子股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見，本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成超豐電子股份有限公司查核意見。

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

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

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

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 政 治



林政治

會計師 方 蘇 立



方蘇立

金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 113 年 2 月 23 日

超豐電子股份有限公司

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 4,713,162	19	\$ 3,796,761	15	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債— 流動 (附註四、五及七)	\$ 6	-	\$ 250	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產— 流動 (附註四、五及七)	1,978	-	29,218	-	2130	合約負債—流動 (附註四及二一)	112,686	1	200,206	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、五及九)	50,000	-	50,000	-	2150	應付票據	3,751	-	6,563	-
1140	合約資產—流動 (附註四、二一及二 八)	741,563	3	883,364	4	2170	應付帳款 (附註二八)	665,352	3	429,141	2
1150	應收票據 (附註四、五、十及二一)	16,338	-	44,579	-	2213	應付設備款	248,335	1	161,826	1
1170	應收帳款 (附註四、五、十及二一)	2,390,890	10	1,998,096	8	2206	應付員工及董事酬勞 (附註四及二二)	351,971	1	510,689	2
1180	應收關係人帳款 (附註四、五、二一及 二八)	397,557	2	169,330	1	2230	本期所得稅負債 (附註四及二三)	82,063	-	248,310	1
130X	存貨 (附註四及十一)	1,003,792	4	1,422,430	6	2280	租賃負債—流動 (附註四及十四)	1,521	-	1,627	-
1470	預付款項及其他流動資產 (附註四、十 六及二八)	128,132	1	209,537	1	2209	應付費用及其他流動負債 (附註四、十 七及二八)	1,104,076	5	1,300,969	5
11XX	流動資產合計	<u>9,443,412</u>	<u>39</u>	<u>8,603,315</u>	<u>35</u>	2399	存入保證金—流動 (附註十八)	70,622	-	70,518	-
	非流動資產					21XX	流動負債合計	<u>2,640,383</u>	<u>11</u>	<u>2,930,099</u>	<u>12</u>
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金 融資產—非流動 (附註四及八)	1,663,800	7	934,560	4	2570	非流動負債				
1550	採用權益法之投資 (附註四、十二及二 五)	145,019	1	164,386	1	2580	遞延所得稅負債 (附註四及二三)	394	-	151	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、五及九)	-	-	50,000	-	2645	租賃負債—非流動 (附註四及十四)	9,517	-	11,038	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十三)	13,054,498	53	14,469,804	59	2640	存入保證金—非流動 (附註十八)	264,846	1	334,977	1
1755	使用權資產 (附註四及十四)	10,760	-	12,447	-	25XX	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十 九)	29,597	-	210,628	1
1780	無形資產 (附註四及十五)	27,132	-	39,375	-	21XX	非流動負債合計	<u>304,354</u>	<u>1</u>	<u>556,794</u>	<u>2</u>
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二三)	14,812	-	2,807	-	2XXX	負債合計	<u>2,944,737</u>	<u>12</u>	<u>3,486,893</u>	<u>14</u>
1990	其他非流動資產 (附註四、十六及二 九)	115,470	-	115,948	1		權益 (附註四、二十及二六)				
15XX	非流動資產合計	<u>15,031,491</u>	<u>61</u>	<u>15,789,327</u>	<u>65</u>	3110	股 本				
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 24,474,903</u>	<u>100</u>	<u>\$ 24,392,642</u>	<u>100</u>	3200	普通股股本	5,688,459	23	5,688,459	23
						3320	資本公積	2,539	-	2,282	-
						3310	保留盈餘				
						3320	法定盈餘公積	4,297,180	18	3,984,926	16
						3330	特別盈餘公積	157,984	1	-	-
						3350	未分配盈餘	10,812,748	44	11,388,066	47
						3400	其他權益	571,256	2	(157,984)	-
						3XXX	權益合計	<u>21,530,166</u>	<u>88</u>	<u>20,905,749</u>	<u>86</u>
							負債與權益總計	<u>\$ 24,474,903</u>	<u>100</u>	<u>\$ 24,392,642</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：謝永達



經理人：甯鑑超



會計主管：林美玲



超豐電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四、二一、二八及三三）	\$ 13,565,089	100	\$ 15,948,963	100
5110	營業成本（附註十一、十九、二二及二八）	<u>10,723,312</u>	<u>79</u>	<u>11,711,083</u>	<u>73</u>
5950	營業毛利	<u>2,841,777</u>	<u>21</u>	<u>4,237,880</u>	<u>27</u>
	營業費用（附註十九、二二及二八）				
6100	推銷費用	53,069	-	66,331	-
6200	管理費用	240,407	2	267,541	2
6300	研究發展費用	<u>241,676</u>	<u>2</u>	<u>251,795</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>535,152</u>	<u>4</u>	<u>585,667</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利	<u>2,306,625</u>	<u>17</u>	<u>3,652,213</u>	<u>23</u>
	營業外收入及支出（附註四及二二）				
7100	利息收入	73,422	1	36,467	-
7010	其他收入	129,243	1	142,586	1
7020	其他利益及損失	22,933	-	204,803	1
7070	採用權益法認列之子公司（損）益之份額（附註四及十二）	<u>(19,367)</u>	<u>-</u>	<u>(7,137)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>206,231</u>	<u>2</u>	<u>376,719</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	2,512,856	19	4,028,932	25
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>515,732</u>	<u>4</u>	<u>870,762</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>1,997,124</u>	<u>15</u>	<u>3,158,170</u>	<u>20</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合(損)益				
8310	不重分類至損益之項				
	目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四 及十九)	\$ 2,526	-	(\$ 35,628)	-
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(附註四及二 十)	<u>729,240</u>	<u>5</u>	<u>(202,468)</u>	<u>(2)</u>
8300	其他綜合(損)益 合計	<u>731,766</u>	<u>5</u>	<u>(238,096)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合(損)益總額	<u>\$ 2,728,890</u>	<u>20</u>	<u>\$ 2,920,074</u>	<u>18</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 3.51</u>		<u>\$ 5.55</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.47</u>		<u>\$ 5.44</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：謝永達



經理人：甯鑑超



會計主管：林美玲



超豐電子股份有限公司

權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

代碼		普 通 股 股 本			保 留 盈 餘			其他權益項目 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	權 益 合 計
		股 數 ( 仟 股 )	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		
A1	111 年 1 月 1 日餘額	568,846	\$ 5,688,459	\$ 2,282	\$ 3,524,620	\$ -	\$ 11,570,060	\$ 44,484	\$ 20,829,905
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	460,306	-	( 460,306)	-	-
B5	股東現金股利 (每股 5.00 元)	-	-	-	-	-	( 2,844,230)	-	( 2,844,230)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	3,158,170	-	3,158,170
D3	111 年度稅後其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	( 35,628)	( 202,468)	( 238,096)
D5	111 年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	3,122,542	( 202,468)	2,920,074
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	568,846	5,688,459	2,282	3,984,926	-	11,388,066	( 157,984)	20,905,749
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	312,254	-	( 312,254)	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	157,984	( 157,984)	-	-
B5	股東現金股利 (每股 3.70 元)	-	-	-	-	-	( 2,104,730)	-	( 2,104,730)
C3	因受領贈與產生者	-	-	257	-	-	-	-	257
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	1,997,124	-	1,997,124
D3	112 年度稅後其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	2,526	729,240	731,766
D5	112 年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	1,999,650	729,240	2,728,890
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	568,846	\$ 5,688,459	\$ 2,539	\$ 4,297,180	\$ 157,984	\$ 10,812,748	\$ 571,256	\$ 21,530,166

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：謝永達



經理人：甯鑑超



會計主管：林美玲



超豐電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,512,856	\$ 4,028,932
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	3,078,510	3,077,198
A20200	攤銷費用	16,412	25,593
A20400	透過損益按公允價值衡量金融工具 之淨（利益）損失	( 3,431)	20,727
A20900	財務成本	233	184
A21200	利息收入	( 73,422)	( 36,467)
A21300	股利收入	( 82,600)	( 75,888)
A22400	採用權益法認列之子公司損失之份 額	19,367	7,137
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 5)	( 729)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	-	2
A23700	提列存貨跌價及呆滯損失	-	75,000
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	19,133	( 44,192)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資 產減少	30,427	31,250
A31125	合約資產減少	141,801	12,764
A31130	應收票據減少	28,241	110,832
A31150	應收帳款（增加）減少	( 437,771)	1,739,533
A31160	應收關係人帳款（增加）減少	( 228,227)	266,468
A31200	存貨減少（增加）	418,638	( 133,889)
A31240	預付款項及其他流動資產減少	82,571	8,790
A32125	合約負債（減少）增加	( 87,520)	35,382
A32130	應付票據（減少）增加	( 2,812)	3,217
A32150	應付帳款增加（減少）	242,842	( 963,555)
A32180	應付員工及董事酬勞減少	( 158,718)	( 247,752)
A32230	應付費用及其他流動負債減少	( 196,893)	( 118,470)
A32240	淨確定福利負債減少	( 178,505)	( 76,448)
A33000	營運產生之淨現金流入	5,141,127	7,745,619
A33100	收取之利息	72,256	37,895
A33300	支付之利息	( 233)	( 184)
A33500	支付之所得稅	( 693,741)	( 1,409,220)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>4,519,409</u>	<u>6,374,110</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B02200	取得子公司之淨現金流出	\$ -	(\$ 171,523)
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	-	( 160,028)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	50,000	400,000
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 1,572,326)	( 4,386,077)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5	1,037
B03800	存出保證金減少(增加)	478	( 95)
B04500	購買無形資產	( 4,169)	( 11,495)
B07600	收取之股利	82,600	75,888
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 1,443,412)	( 4,252,293)
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金(減少)增加	( 66,861)	390,164
C04020	租賃本金償還	( 1,627)	( 1,396)
C04500	發放現金股利	( 2,104,730)	( 2,844,230)
C09900	因受領贈與產生者	257	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 2,172,961)	( 2,455,462)
DDDD	匯率變動對現金之影響	13,365	83,277
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	916,401	( 250,368)
E00100	年初現金餘額	3,796,761	4,047,129
E00200	年底現金餘額	\$ 4,713,162	\$ 3,796,761

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：謝永達



經理人：甯鑑超



會計主管：林美玲





中華民國 112 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 8,813,098,521	
精算(損)益列入保留盈餘(說明一)	2,525,898	
迴轉特別盈餘公積	157,983,926	
加：本期淨利	1,997,123,893	
本期可供分配盈餘		\$ 10,970,732,238
盈餘分配項目：		
提列法定盈餘公積(說明二)	( 199,964,979)	
提列特別盈餘公積	0	
股東紅利 (每股現金 2.5 元)	( 1,422,114,803)	( 1,622,079,782)
期末未分配盈餘		\$ 9,348,652,456

註 1：依財政部 87.04.30 台財稅第八七一九四一三四三號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式；本公司盈餘分配原則，係先分配 112 年度可分配盈餘，若有不足部分，依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分配以前年度所累積之可分配盈餘。

說明一、採用 IAS 19 產生之確定福利計劃之再衡量數(置於其他綜合損益)。

說明二、依 109 年 1 月 9 日經商字第 10802432410 號函核釋，以「本期稅後淨利」為法定盈餘公積之提列基礎者，自本公司辦理 108 年度財務報表之盈餘分配起，應以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」作為法定盈餘公積提列之基礎。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 董事(含獨立董事)候選人名單

董事候選人	性別	學歷/主要經歷	現職	持有股數
力成科技(股)公司 代表人 謝永達	男	交通大學高階管理碩士 遠東金士頓科技(股)公司總經理 鴻海精密工業(股)公司副總經理 力成科技(股)公司集團資深副總裁 聚成科技(股)公司總經理	超豐電子(股)公司董事長 力成科技(股)公司執行長 力成科技(股)公司法人董事代表 Tera Probe, Inc.取締役 得群科技(股)公司董事長	244,064,379
力成科技(股)公司 代表人 蔡篤恭	男	台北工專工業工程科 金士頓集團亞太區總經理 遠東金士頓科技(股)公司董事長 力成科技(蘇州)有限公司法人董事代表	力成科技(股)公司策略長 力成科技(股)公司董事長 Tera Probe, Inc.取締役 超豐電子(股)公司法人董事代表 Powertech Holding (B.V.I.) Inc. 法人董事代表 PTI Technology (Singapore) Pte. Ltd. 法人董事代表 Powertech Technology Akita Inc.取締役 力成科技日本合同會社業務執行代表 Powertech Technology (Singapore) Pte. Ltd. 法人董事代表 群光電能科技(股)公司獨立董事 財團法人力成科技教育基金會 董事長	244,064,379
力成科技(股)公司 代表人 呂肇祥	男	逢甲大學機械工程系 力成科技(股)公司資深副總經理 力成科技(蘇州)有限公司董事長	超豐電子(股)公司法人董事代表 力成半導體(西安)有限公司董事長 力成科技(股)公司董事 力成科技(股)公司總經理 Powertech Technology (Singapore) Pte. Ltd.法人董事代表 PTI Technology (Singapore) Pte. Ltd.法人董事代表 元成科技(蘇州)有限公司法人董事代表	244,064,379
力成科技(股)公司 代表人 紀有章	男	中央大學管理學系碩士 力成科技(股)公司資深副總經理	超豐電子(股)公司營運長暨執行副總經理	244,064,379
力成科技(股)公司 代表人 林基正	男	清華大學動力機械所博士 台灣積體電路製造(股)公司經理 力成科技(股)公司資深處長	力成科技(股)公司協理	244,064,379
鴻威創業投資 (股)公司代表人 傅瑛琪	女	政治大學會計學系碩士 安候建業會計師事務所副理	瑞昱半導體(股)公司協理 科締納科技(股)公司監察人 Ubilinx Technology Inc.董事 Realtek Semiconductor (Malaysia) SDN. BHD.董事 Realtek Korea Inc.監察人	5,823,602

獨立董事候選人	性別	學歷/主要經歷	現職	持有股數
謝秀賢	男	<p>中興大學經濟學系</p> <p>臺灣銀行東桃園分行、國際金融業務分行、東京分行、紐約分行、民權分行、財務部 經理</p> <p>台灣金融資產服務(股)公司 監察人</p> <p>華南金融控股(股)公司董事</p> <p>華南商業銀行(股)公司董事</p> <p>臺銀綜合證券(股)公司副總經理</p> <p>臺銀綜合證券(股)公司董事及總經理</p>	無	0
吳啟勇	男	<p>逢甲大學電子工程系</p> <p>合泰半導體(股)公司董事長</p>	<p>盛群半導體(股)公司董事長</p> <p>芯群集成電路(廈門)有限公司董事長</p> <p>合泰半導體(中國)有限公司董事長</p> <p>芯通科技(股)公司董事長</p> <p>倍創科技(股)公司董事長</p> <p>盛凌投資(股)公司董事長</p> <p>金科集成電路(蘇州)有限公司法人董事代表</p> <p>Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 法人董事代表</p> <p>Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 法人董事代表</p> <p>Bestcomm RF Electronics Inc. 法人董事代表</p> <p>超豐電子(股)公司獨立董事</p>	0
吳錦川	男	<p>台灣大學電機工程系</p> <p>美國卡內基美隆大學電機工程博士</p> <p>美國太空總署 JPL 實驗室</p> <p>交通大學電子工程系教授</p> <p>致新科技(股)公司總經理</p>	<p>致新科技(股)公司董事長</p> <p>台灣類比(股)公司董事長</p> <p>上海利樂奇微電子有限公司法人董事代表</p> <p>Aimtron Technology Corp. (BVI)法人董事代表</p> <p>旭創科技(深圳)有限公司董事</p> <p>澄葳投資(股)公司董事長</p> <p>致強投資(股)公司董事長</p>	0

董事(含獨立董事)候選人競業內容

法人董事	兼任他公司職務
力成科技(股)公司	晶兆成科技(股)公司法人董事 Powertech Holding (B.V.I.) Inc.法人董事 Powertech Technology (Singapore) Pte. Ltd.法人董事 力成半導體(西安)有限公司法人董事

董事代表人	兼任他公司職務
力成科技(股)公司代表人 謝永達	力成科技(股)公司執行長 力成科技(股)公司法人董事代表 Tera Probe, Inc. 取締役 得群科技(股)公司董事長
力成科技(股)公司代表人 蔡篤恭	力成科技(股)公司策略長 力成科技(股)公司董事長 Tera Probe, Inc.取締役 Powertech Holding (B.V.I.) Inc.法人董事代表 PTI Technology (Singapore) Pte. Ltd. 法人董事代表 Powertech Technology Akita Inc.取締役 力成科技日本合同會社業務執行代表 Powertech Technology (Singapore) Pte. Ltd. 法人董事代表 群光電能科技(股)公司獨立董事 財團法人力成科技教育基金會董事長
力成科技(股)公司代表人 呂肇祥	力成半導體(西安)有限公司董事長 力成科技(股)公司董事 力成科技(股)公司總經理 Powertech Technology (Singapore) Pte. Ltd.法人董事代表 PTI Technology (Singapore) Pte. Ltd.法人董事代表 元成科技(蘇州)有限公司法人董事代表
力成科技(股)公司代表人 林基正	力成科技(股)公司協理
鴻威創業投資(股)公司代表人 傅瑛琪	瑞昱半導體(股)公司協理 科締納科技(股)公司監察人 Ubilinx Technology Inc.董事 Realtek Semiconductor (Malaysia) SDN. BHD.董事 Realtek Korea Inc.監察人

獨立董事	兼任他公司職務
吳啟勇	盛群半導體(股)公司董事長 芯群集成電路(廈門)有限公司董事長 合泰半導體(中國)有限公司董事長 芯通科技(股)公司董事長 倍創科技(股)公司董事長 盛凌投資(股)公司董事長 金科集成電路(蘇州)有限公司法人董事代表 Holtek Semiconductor Holding(BVI) Ltd. 法人董事代表 Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 法人董事代表 Bestcomm RF Electronics Inc. 法人董事代表
吳錦川	致新科技(股)公司董事長 台灣類比(股)公司董事長 上海利樂奇微電子有限公司法人董事代表 Aimtron Technology Corp. (BVI)法人董事代表 旭創科技(深圳)有限公司董事 澄葳投資(股)公司董事長 致強投資(股)公司董事長