

群聯電子股份有限公司
民國一十二年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

開會時間：中華民國一十二年五月三十一日(星期三)上午九時

開會地點：苗栗縣竹南鎮群義路1號

出席股東：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 147,209,194 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 88,974,233 股)，佔本公司已發行股份總數(已扣除公司法第一百七十九條第二項規定無表決權 6,860,000 股)192,764,993 股之 76.36%。

出席董事：顏曄駁董事長、歐陽志光董事、鄭宗宏董事、許智仁董事、楊俊勇董事、莊雯秋獨立董事、黃育綸獨立董事。

列席人員：安侯建業聯合會計師事務所 呂倩慧會計師
弘理法律事務所 蔡嘉晏律師

主 席：顏曄駁



紀 錄：李婉鵬



壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項(董事會提)

第一案：本公司民國一一一年度營業報告，請參閱附件一。

第二案：本公司審計委員會審查民國一一一年度決算表冊報告，請參閱附件二。

第三案：本公司民國一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：一、依據本公司公司章程第十九條規定「本公司年度如有獲利，應提撥 8%至 19%為員工酬勞及提撥不高於 1.5%為董事酬勞」。

二、本公司 111 年度獲利新台幣(以下同) 7,267,623,980 元(獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，擬自 111 年度獲利分派員工酬勞計 1,000,000,000 元(約佔 111 年度獲利之 13.76%)及董事酬勞計 35,000,000 元(約佔 111 年度獲利之 0.48%)，全數以現金為之。

第四案：本公司民國一一一年度盈餘分配發放現金股利情形報告。

說明：依公司法及本公司公司章程規定，本公司盈餘分派得於每半年會計年度終了後為之，盈餘分派以現金發放者，授權由董事會決議分派之。本公司民國一一一年度盈餘分配發放現金股利之情形如下：

民國 111 年	董事會決議日期 (民國年/月/日)	發放日期 (民國年/月/日)	每股現金股利 (新台幣元)	現金股利總金額 (新台幣元)
上半年度	111/07/29	112/01/06	10.27746561 (註 1)	1,970,739,930
下半年度	112/03/15	尚未決定	4.5 (註 2)	865,961,969
合計				2,836,701,899

註 1：係依除息基準日實際流通在外總股數所計算之實際每股配發金額。

註 2：係依本公司截至民國 112 年 2 月 28 日之流通在外股數 192,435,993 股計算，每股擬配發現金股利為新台幣 4.5 元。實際每股配發現金股利金額，將依照除息基準日之實際流通在外總股數計算之，並將按除息基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份配發，分配金額計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入本公司職工福利委員會。

第五案：本公司國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告。

說明：本公司國內第一次無擔保轉換公司債執行情形如下：

名稱	群聯電子股份有限公司 國內第一次無擔保轉換公司債
核准日期	民國 110 年 09 月 08 日
發行原因	購置不動產、廠房及設備，並充實營運資金
發行日期	民國 110 年 12 月 17 日
發行總額	新台幣 3,500,000,000 元
發行面額	新台幣 100,000 元
發行價格	新台幣 100,500 元
發行期間	3 年，自民國 110 年 12 月 17 日~民國 113 年 12 月 17 日
票面利率	0.00%
目前轉換價格	新台幣 520.6 元
還本方式	除債券持有人依本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依該辦法第十八條提前贖回者，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還，款項將於到期日後十個營業日(含第十個營業日)內支付。
轉換情形	截至本次股東常會停止轉換日民國 112 年 4 月 2 日止，尚無任何轉換情形。

第六案：本公司民國一一一年股東常會決議辦理私募普通股之實際辦理情形報告。

說明：本公司於 111 年 5 月 24 日一一一年股東常會通過辦理私募普通股不超過 18,000,000 股，並決議得於股東常會決議之日起一年內，分一次或二次辦理，因期限將屆，前述私募普通股案尚未辦理發行，且在剩餘期限內，暫無繼續辦理私募普通股之計畫，故董事會決議此私募普通股案不再繼續辦理募集發行。

第七案：本公司庫藏股執行情形暨買回股份轉讓員工辦法報告，請參閱附件三。

第八案：修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案。

說明：一、因應「上市上櫃公司治理實務守則」110年12月8日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1100024981號及111年3月8日第1110004250號公告修正，修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文。

二、上列修正條文對照表，請參閱附件四。

第九案：本公司赴大陸投資情形報告，請參閱附件五。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司民國一一一年度營業報告書及財務報表案，敬請承認。

說明：一、本公司民國一一一年度個體財務報表（包括個體資產負債表、個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表）暨合併財務報表（包括合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表）業已編製完畢，並經安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧、游萬淵會計師查核竣事及審計委員會審查完竣，上述財務報表、會計師查核報告，連同營業報告書，敬請承認。

二、本公司民國一一一年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表請分別參閱本手冊附件一及附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：146,266,720 權（含電子投票權數：88,974,233 權）

（電子投票權數）

表決結果	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權及未投票權數
		137,179,742 權 (79,902,260 權)	4,163 權 (4,163 權)	0 權
佔投票時出席股東表決權數%	93.78%	0.00%	0.00%	6.20%

本案照原案表決通過。

第二案（董事會提）

案 由：本公司民國一一一年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：本公司民國一一一年度稅後淨利為新台幣 5,401,145,760 元，本公司依公司章程規定擬具民國一一一年度盈餘分配表如下：

群聯電子股份有限公司

盈餘分配表

民國一一一年度

(單位:新台幣元)

項目	金額
期初未分配盈餘	19,485,703,291
本年度稅後淨利	5,401,145,760
減：本年度確定福利計劃之再衡量數變動數	6,684,420
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	94,931,771
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	5,489,393,111
減：提列 10%法定盈餘公積	548,939,311
111 年上半年度已提列數	399,191,497
111 年度提列差異數	149,747,814
減：依法令提列特別盈餘公積	216,810,188
111 年上半年度已提列數	0
111 年度提列差異數	216,810,188
本期可供分配盈餘	24,209,346,903
分配項目	
股東紅利-現金	2,836,701,899
111 年上半年度分配數(每股配發新台幣 10.27746561 元)	1,970,739,930
111 年下半年度分配數(每股配發新台幣 4.5 元)(註)	865,961,969
期末未分配盈餘	21,372,645,004

註：係依本公司截至民國 112 年 2 月 28 日之流通在外股數 192,435,993 股計算，每股擬配發現金股利為新台幣 4.5 元。實際每股配發現金股利金額，將依照除息基準日之實際流通在外總股數計算之。

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：146,266,720 權（含電子投票權數：88,974,233 權）

(電子投票權數)

表決結果	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權及未投票權數
	137,360,733 權 (80,083,251 權)	9,521 權 (9,521 權)	0 權	8,896,466 權 (8,881,461 權)
佔投票時出席股東表決權數%	93.91%	0.00%	0.00%	6.08%

本案照原案表決通過。

伍、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：選舉本公司第十屆董事九席(含獨立董事三席)案。

- 說明：一、本公司第九屆（原任）董事任期將於民國(以下同)112年6月2日屆滿，依據公司法及本公司公司章程之相關規定，提請於今年股東常會選舉第十屆董事九席(含獨立董事三席)。
- 二、本次改選第十屆董事九席(含獨立董事三席)，新任董事於股東會結束後即就任，任期自112年5月31日至115年5月30日止，共計三年。
- 三、本公司董事(含獨立董事)之選任採候選人提名制度，由股東會就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之，董事會審核通過之董事(含獨立董事)候選人名單請參閱附件七。
- 四、敬請選舉。

選舉結果：

群聯電子股份有限公司

一一二年股東常會董事選舉當選名單

序號	職稱	戶名或姓名	得票權數
1	董事	理合投資股份有限公司 代表人：顏暉駿	129,133,018 權
2	董事	歐陽志光	120,090,592 權
3	董事	龐宗宏	119,178,068 權
4	董事	承鑠投資有限公司 代表人：莊秋安	119,087,762 權
5	董事	楊俊勇	119,884,220 權
6	董事	第一商業銀行受託保管 鎧俠株式會社投資專戶 代表人：宮內 弘	119,086,998 權
7	獨立董事	王震緯	107,097,068 權
8	獨立董事	黃育綸	107,072,316 權
9	獨立董事	王惠民	108,810,859 權

陸、討論事項

第一案（董事會提）

案由：本公司辦理私募普通股案，提請 討論。

說明：一、本公司為引進策略性投資人及增強與策略合作伙伴的長期合作關係，以利公司長期經營與業務發展，擬依證券交易法第四十三條之六等規定，以私募方式辦理現金增資發行新股(以下簡稱「本次私募普通股」)，預計私募普通股總額不超過18,000,000股，每股面額新台幣10元之普通股新股，預計增加實收資本額總額不超過新台幣180,000,000元。

二、依證券交易法第四十三條之六及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，說明如下：

(一) 私募價格訂定之依據及合理性：

1. 本次私募普通股每股價格之訂定，以不低於本公司定價日前下列二基準計算價格較高者之八成五訂定之：
 - (1)定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
 - (2)定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
2. 實際定價日及實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會依前述訂價依據視日後洽定特定人情形及市場狀況決定之。
3. 本次私募價格之訂價方式係依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，並考量公司未來展望以及私募有價證券之轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制，且三年內不得洽辦上櫃掛牌，流動性較差等因素，故本次私募價格之訂定應屬合理，對股東權益不致有重大影響。

(二) 特定人選擇方式：

1. 本次私募普通股之對象以符合證券交易法第43條之6及行政院金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號令之規定擇定特定人，並以策略性投資人為限。
2. 應募人擬為策略性投資人：
 - (1)應募人之選擇方式與目的：因本公司長期經營與業務發展需要，將選擇對本公司之未來營運能產生直接或間接助益者為優先考量，並能有助於本公司擴大業務及產品市場，強化客戶關係，或提升產品開

發整合效益，或能提高技術，並能認同本公司經營理念之策略性投資人。

(2)必要性：本次選定應募人之目的係為引進策略性投資人及增強與策略合作伙伴的長期合作關係，透過策略性投資人可提升本公司之長期競爭力及營運效益，故有其必要性。

(3)預計效益：藉由策略性投資人之經驗、產品技術、知識、品牌聲譽及市場通路等優勢，經由策略合作、共同開發產品、市場整合或業務開發合作等方式，預計將有助於本公司降低營運成本、提升產品技術、擴大銷售市場，以提高本公司未來營運績效。

3. 目前尚無已洽定之應募人。

(三) 辦理私募之必要理由：

1. 不採用公開募集之理由：考量資本市場狀況、發行成本、私募方式之籌資時效性及可行性，以及私募股票有三年內不得自由轉讓之限制等因素，較可確保並強化與策略合作伙伴間更緊密的長期合作關係，故本次不採用公開募集而擬以私募方式辦理現金增資發行新股。
2. 私募之額度：本次私募普通股總額度在不超過18,000,000股額度內，將於股東會決議之日起一年內，分一次或二次辦理。
3. 本次私募普通股各分次辦理之資金用途及預計達成效益如下：

辦理次數	資金用途	預計達成效益
分一次辦理	尋求與國內外產業大廠進行產品技術合作、市場業務合作或策略聯盟機會，同時充實營運週轉金及因應公司長期營運發展所需	降低公司之經營風險，強化財務結構，提升本公司未來營運績效之效益
分二次辦理	二次皆為尋求與國內外產業大廠進行產品技術合作、市場業務合作或策略聯盟機會，同時充實營運週轉金及因應公司長期營運發展所需	二次皆為降低公司之經營風險，強化財務結構，提升本公司未來營運績效之效益

(四) 董事會決議辦理本次私募普通股前一年內經營權並無發生重大變動，且本次應募人將以策略性投資人為限，將對本公司業務發展有正面助益。

(五) 其他應敘明事項：

1. 本次私募之普通股，權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法第43條之8規定，除依該條文規定之轉讓對象及條件外，原則上私募之普通股於交付日起三年內不得自由轉讓，本公司於交付日起滿三年後，擬依證券交易法等相關規定，先取具櫃檯買賣中心核發符合上櫃標準之同意函，再向主管機關申報補辦本次私募普通股公開發行及申請上櫃交易。
2. 本次私募普通股計畫之主要內容，包括實際私募股數、實際私募價格、應募人之選擇、基準日、發行條件、計畫項目、資金用途及進度、預計產生效益及其他相關事宜等，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會授權董事會視市場狀況調整、訂定及辦理，未來如因法令變更或主管機關要求修正或基於營運評估、或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理之。
3. 除上述授權範圍外，擬提請股東會授權董事長，代表本公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關發行私募普通股所需之事宜。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：146,267,720 權（含電子投票權數：88,974,233 權）

(電子投票權數)

表決結果	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權及未投票權數
	136,996,290 權 (79,718,808 權)	369,260 權 (369,260 權)	0 權	8,902,170 權 (8,886,165 權)
佔投票時出席股東表決權數%	93.66%	0.25%	0.00%	6.08%

本案照原案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：解除本公司新任董事競業行為之限制案，提請討論。

說明：一、依公司法第 209 條第 1 項規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

二、緣本公司董事或有投資或經營其他與本公司業務範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，為配合事實需要，在不損及本公司之利益下，爰依法提請股東會同意解除新任董事競業行為之限制。

三、本公司新任董事解除競業行為限制明細，請參閱附件八。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：146,267,720 權（含電子投票權數：88,974,233 權）

（電子投票權數）

表決結果	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權及未投票權數
	134,105,551 權 (76,828,069 權)	106,410 權 (106,410 權)	0 權	12,055,759 權 (12,039,754 權)
佔投票時出席股東表決權數%	91.68%	0.07%	0.00%	8.24%

本案照原案表決通過。

柒、臨時動議：無。

捌、散會：中華民國一十二年五月三十一日(星期三)上午九時五十分。

本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

群聯電子股份有限公司
民國一一一年度營業報告書



一、經營方針及實施概況：

雖然民國一一一年度整體經濟環境因疫情、戰爭、通膨及升息等各項因素而充滿變數與挑戰，群聯電子仍憑藉著技術上的領先地位，在高度競爭與多變的營運環境下持續研發新的商品以符合市場需求，讓群聯電子依舊能夠在民國一一一年度維持穩定的營運成果。在全體群聯人努力不懈下，民國一一一年度合併總營收約為新台幣 602.6 億元，合併稅後淨利約為新台幣 54 億元，每股盈餘為新台幣 27.71 元。

民國一一一年度，本公司 SSD 產品與嵌入式記憶體之相關控制晶片及成品的整體出貨金額約佔公司整體營收的 71%，並持續積極開發先進 UFS 與 PCIe SSD 控制晶片，以成為次世代高效能資料傳輸與客制化高速儲存裝置的最佳選擇，更重要的是，也持續布局伺服器、資料中心、以及車用儲存系統市場，掌握未來成長動能商機。此外，研發團隊也積極投入關鍵 IP 開發及製程微縮，提供更新更完整的產品陣容，以期滿足因 5G 無線傳輸普及、邊緣運算、AI 人工智慧、與雲端服務等趨勢而高度提升的 NAND 儲存應用市場需求。

隨著全球 5G 基礎建設與產品應用逐步實現，連動使高速存取大量資料的雲端、大數據、元宇宙、AI 與萬物聯網等科技應用更加蓬勃，再加上各式電競軟體與遊戲主機規格升級對超高速資料存取的需求提升，預料將持續推升超高速固態硬碟（SSD）的滲透率維持快速穩健成長。而本公司因應不同的應用市場推出不同的 NAND Flash 控制晶片，包括符合市場主流的 PCIe Gen3x4 NVMe 規格的 SSD 控制晶片、領先業界的高階 PCIe Gen4x4 NVMe SSD 控制晶片、以及次世代的 PCIe Gen5 旗艦 SSD 控制晶片，為市場提供最完整的 PCIe SSD 控制晶片儲存方案；在高階應用/企業級的 SSD 應用市場，本公司推出的可客制化企業級 SSD 解決方案 S12DC、E12DC、E18DC、X1 系列以及世界最高容量的企業級 QLC SSD 儲存方案也持續受到市場肯定；此外，群聯位於美國科羅拉多州的研發中心，開發成果也持續發酵，不僅有效的與合作夥伴協力開發驗證產品，更就近服務 Tier-1 的企業伺服器廠商客戶。

在嵌入式與行動裝置應用方面，本公司作為世界上少數完整提供 eMMC 及 UFS 控制晶片的業界領導公司，致力於更低功耗，更低發熱的技術研發，持續推昇 BGA SSD 到 PCIe NVMe 規格，不僅將是需要高速且輕薄短小的資料儲存的嵌入式系統以及行動裝置設備應用的最佳選擇，也將推動行動儲存裝置進入更高速、更節能的新世代。此外，本公司更領先推出支援 UFS 3.2 的全新控制晶片，特別搭載群聯電子獨家技術，StrongECC™、Advance LDPC、CoXProcessor™ 以及 RAID 架構，不僅提供低功率消耗、展現絕佳的錯誤更正能力，更提供逼近 SSD 的效能表現。

在 SD 記憶卡方面，本公司發表且量產最新符合 SD7.0/8.0 (SD Express) 規格兼容的 SD & microSD 卡的控制晶片 PS5017，具有高速隨機存取的絕對優勢，且提供高達 1TB 資料儲存容量，為業界最高規格，瞄準高清解析影像應用市場。在 USB 系列產品方面，群聯公司最新符合 USB 3.2 規格的 USB 原生 NAND 控制晶片 PS2251-18，專攻高容量的行動儲存應用需求。

展望一二年，群聯將持續擴大研發投資，透過技術領先的策略，全方位進攻 NAND 儲存應用，包含嵌入式應用市場、車載應用系統、企業伺服器市場等高附加價值市場擴張。並在 PCIe Gen4 SSD 控制晶片 IC 的技術領先基礎上，持續精進技術推出領先業界的 PCIe Gen5 SSD 控制晶片，甚或未來新一代的 PCIe Gen6 SSD 控制晶片，讓全球的客戶持續感受到群聯的技術研發能力，並擴大加深與群聯的合作。未來群聯將持續專注本業，強化研發能量，繼續為股東、員工、與客戶創造多贏。

二、一一一年度營業成果：

(一)、營業成果說明：

1、合併營業收入：

本公司 111 年度合併營業收入淨額為新台幣 60,256,142 千元，較 110 年度 62,557,192 千元，減少 3.68%。

2、合併稅後淨利：

本公司 111 年度合併稅後淨利新台幣 5,401,146 千元，較 110 年度 8,147,215 千元，減少 33.71%。

(二)、預算執行情形：本公司 111 年度未公開財務預測，故無須公開揭露預算執行情形。

(三)、營業收支及獲利能力分析：

1、合併營業收支狀況：

單位:新台幣千元

項目	111 年度	110 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入	60,256,142	62,557,192	(2,301,050)	(3.68)
營業毛利	17,349,892	19,099,784	(1,749,892)	(9.16)
營業淨利	6,843,922	9,084,449	(2,240,527)	(24.66)
營業外收入及支出	(547,002)	653,165	(1,200,167)	(183.75)
稅後淨利	5,401,146	8,147,215	(2,746,069)	(33.71)

2、合併營業財務獲利能力：

項目		111 年度	110 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	37.27	40.80
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	557.94	619.41
償債能力	流動比率(%)	260.78	227.68
	速動比率(%)	144.52	138.25
	利息保障倍數(次)	176.98	513.34
經營能力	應收款項週轉率(次)	7.55	8.48
	平均收現日數(日)	48.34	43.04
	存貨週轉率(次)	2.15	2.93
	平均銷貨日數(日)	169.76	124.57
	應付款項週轉率(次)	5.64	6.95
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	8.46	11.07
	總資產週轉率(次)	0.98	1.13
獲利能力	資產報酬率(%)	8.83	14.76
	歸屬於母公司業主之股東權益報酬率(%)	14.41	22.49
	營業利益占實收資本比率(%)	344.48	460.97
	稅前淨利占實收資本比率(%)	316.95	494.11
	純益率(%)	8.96	13.02
	基本每股盈餘(元)	27.71	41.34
現金流量	現金流量比率(%)	20.29	23.35
	現金流量允當比率(%)	51.42	56.80
	現金再投資比率(%)	(2.18)	1.33
槓桿度	營運槓桿度	1.15	1.09
	財務槓桿度	1.01	1.00

(四)、研究發展概況：

1、111 年度及最近二年度研究發展費用：

民國 111 年度、110 年及 109 年度合併研發費用分別為 8,130,501 千元、8,127,841 千元及 6,752,676 千元，佔各期間合併營業收入比例為 13.49%、12.99%和 13.92%。且截至 111 年 12 月底，本公司已取得各國專利權核准達 1,886 件。

2、研發成果：

111 年度已成功開發並推出下列產品，包括：

- (1) 全球首款量產的消費型 PCIe 5.0 SSD 控制晶片 PS5026-E26，最高速度將達到 12000MB/s 以上，且支援 4TB 最高容量，是一款能為高階電競帶來極致效能的旗艦 SSD 儲存方案。
- (2) 全球首款通過 SDA SVP 驗證的 SD Express 方案 PS5017 (SD Express 規格) SD 卡控制晶片，滿足高清解析的可插拔式儲存應用環境，為創作者 (Content Creators) 帶來更佳的使用體驗。
- (3) 全球首款通過 PCI-SIG 協會認證的 PCIe 5.0 Redriver IC PS7101，解決高速傳輸訊號衰減與相容性問題。
- (4) 推出搭載可客製化的企業級 PCIe 4.0 SSD 控制晶片 PS5018-E18DC 的 SSD 儲存方案，非常適合用於工作站、伺服器、NAS、以 RAID 系統。
- (5) 推出業界最先進的企業級 PCIe 4.0 SSD 解決方案 X1，是一款高速且低功耗的高性價比且可客製化企業級 SSD 平台。
- (6) PS3117-S17T SATA III SSD 控制晶片，DRAM_Less 的版本，最高容量達到 4TB，將符合 PC DIY 市場的升級需求。
- (7) 搭載 12nm 製程的新一代 UFS 2.2/3.1 控制晶片，不僅支援最新的 NAND 技術，為高階可攜式設備提供全新的超高速效能，滿足 5G 無線傳輸趨勢。
- (8) 開發支援高速隨機寫入之高容量 USB3.2 Gen2x2 PS2251-18 控制晶片，以符合內容創作者等高解析度影音市場的巨量資料傳輸需求。
- (9) 針對更先進製程，開發次世代 PCIe PHY，並持續布局 IP 授權領域。
- (10) 開發新一代糾錯模組，支援高層數 3D TLC/QLC 以及次世代 PLC 快閃記憶體。
- (11) 開發更微型更高容量且更省電之控制晶片方案，包含符合車用儲存市場的 eMMC、UFS、以及 BGA SSD 等，滿足行動裝置的高速儲存需求。
- (12) 開發符合車用規格的控制晶片，並通過各種車規認證，包含 AEC-Q100、ISO26262、IATF16949、ASPICE 等，滿足車用電子市場需求。

3、本公司根據市場需求走勢、產業競爭態勢及新產品計畫推出時程等考量，112 年度目前計畫新開發或持續升級之產品線如下：

- (1) PS5025-E27T PCIe Gen4 SSD 控制晶片，無外接 DRAM 的設計，速度最高將達到 7000MB/s，將是一款新世代 PC 玩家的最佳選擇。
- (2) PS8325 UFS 3.1 控制晶片，是一款支援 QLC 的次世代行動儲存裝置，最高效能將達到 2000MB/s 以上。
- (3) 持續開發高端企業級 SSD，支援更高容量，更高速度以及介面容錯，並與策略夥伴合作共同研發，以滿足企業級儲存市場需求。
- (4) 持續開發更微型更高容量且更省電之控制晶片方案，包含符合車用儲存市場的 eMMC、UFS、以及 BGA SSD 等，滿足未來行動裝置的高速儲存需求。
- (5) 持續開發符合車用規格的控制晶片，並持續加強通過各種車規認證，包含 AEC-Q100、ISO26262、IATF16949、ASPICE 等，以滿足持續上升的車用電子需求。
- (6) 持續推出符合 PC、伺服器、以及車載系統的 Redriver/Retimer IC，為高速傳輸平台提供最佳的訊號穩定方案。

群聯電子股份有限公司

董事長 顏曄駁



總經理 歐陽志光



會計主管 陳寶鳳



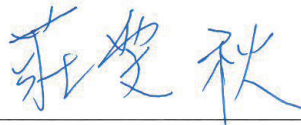
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業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業經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

群聯電子股份有限公司民國一一二年股東常會

群聯電子股份有限公司
審計委員會召集人：莊雯秋



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 五 日

審計委員會審查報告書

(修正盈餘分配表)

董事會造具本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業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業於民國一一二年三月十五日經本審計委員會審查，認為尚無不符。

前述盈餘分派議案所檢附盈餘分配表因調整 111 年上半年度實際每股配發現金股利金額經修正後業於民國一一二年四月二十日經本審計委員會審查，認為尚無不符。

爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

群聯電子股份有限公司民國一一二年股東常會

群聯電子股份有限公司
審計委員會召集人：莊雯秋



莊雯秋

中 華 民 國 一 一 二 年 四 月 二 十 日

庫藏股執行情形

買回股份期次	第三次（111年第一次）
買回股份目的	轉讓股份予員工
買回股份期間	預定：111/07/18~111/09/16 實際：111/08/01~111/09/16
買回股份區間價格	新台幣 200 元至新台幣 325 元
預定買回數量	普通股 10,000,000 股
已買回股份種類及數量	普通股 6,860,000 股
已買回股份金額（註 1）	新台幣 2,061,215,579 元
平均每股買回價格（註 1）	新台幣 300.47 元
已買回數量占預定買回數量之比率	68.60%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	尚未轉讓
累積持有本公司股份數量	6,860,000 股
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率（註 2）	3.44%

註 1：此係扣除買回股份期間屆滿後所收到之全數交易手續費折讓金額後的已買回股份成本金額，及依此計算之平均每股買回價格。

註 2：係以本公司截至 112 年 4 月 2 日已發行股份總數 199,624,993 股計算。

群聯電子股份有限公司

買回股份轉讓員工辦法

中華民國 111 年 7 月 15 日訂定
第一次修訂於中華民國 111 年 8 月 19 日
第二次修訂於中華民國 112 年 4 月 20 日

第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第 28 條之 2 第 1 項第 1 款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

第二條 轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形

本次轉讓予員工之股份為本公司普通股股票，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

第三條 轉讓期間

本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工。

第四條 受讓人之資格

凡於認股基準日仍在職之本公司及符合一定條件之國內外控制或從屬公司(依 107 年 12 月 27 日金管證發字第 1070121068 號令規定辦理)，或直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之海內、外子公司之全職員工，得依本辦法第五條所訂認購數額，享有認購資格。

第五條 員工得認購股數

本公司依據員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，並須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，訂定員工得受讓股份之股數，實際具體認購資格及認購數量由董事會決議，不得授權董事長決定。惟轉讓之員工具經理人身份者，應先經薪資報酬委員會同意後再提報董事會決議；轉讓之員工非具經理人身份者，應先經審計委員會同意後再提報董事會決議。

第六條 轉讓之程序

一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。

- 二、董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- 三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

第七條 約定之每股轉讓價格

本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格，惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率調整之。

轉讓價格調整公式：

調整後轉讓價格＝每股實際平均買回價格×(公司買回股份執行完畢時之普通股股份總數÷公司轉讓買回股份予員工前之普通股股份總數)(備註)

備註：普通股股份總數，以經濟部變更登記之已發行股份總數為準。

第八條 轉讓後之權利義務

本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

第九條 其他有關公司與員工權利義務事項

轉讓之對象於認股基準日至認股繳款截止日期間如因離職、除育嬰需求以外的留職停薪、死亡、退休、重大違反勞動契約或工作規則而喪失員工身分者，喪失認購資格。惟轉讓之對象於認股基準日至認股繳款截止日期間有下列情形者，則依下述方式處理：

- 一、因受職業災害死亡者，轉讓對象之繼承人仍得繳納股款後，取得認購股份。
- 二、應公司要求而調職至本公司之子公司者，轉讓之對象仍得於繳納股款後，取得認購股份。

受讓人依本辦法受讓之股份，其相關之稅賦按當時中華民國之稅法規定辦理。

第十條 其他轉讓相關事項

本公司轉讓股份予員工所買回之庫藏股，逾期未轉讓部分，視為本公司未發行股份，應依法辦理銷除股份變更登記。

第十一條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

第十二條 本辦法如有未盡事宜，悉依相關規定或主管機關要求辦理。

【公司治理實務守則修正條文對照表】

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
第六條	<p>本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，訂定股東提名董事及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，及給予股東適當之發言機會。</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數董事（含至少一席獨立董事）及審計委員會召集人親自出席，及其他功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。</p>	第六條	<p>本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，訂定股東提名董事及股東會提案之原則及作業流程，並對股東依法提出之議案為妥適處理；股東會開會應安排便利之開會地點並宜輔以視訊為之、預留充足之時間及派任適足適任人員辦理報到程序，對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；並應就各議題之進行酌予合理之討論時間，及給予股東適當之發言機會。</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數董事（含至少一席獨立董事）及審計委員會召集人親自出席，及其他功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。</p>	依據「上市上櫃公司治理實務守則」修正。
第十條	<p>本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。</p> <p>為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司</p>	第十條	<p>本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。</p> <p>為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司</p>	依據「上市上櫃公司治理實務守則」修正。

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。		應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。 <u>前項規範應包括本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。</u>	
第二十四條	本公司應依章程規定設置二人以上之獨立董事，且不得少於董事席次五分之一。 以下略。	第二十四條	本公司應依章程規定設置二人以上之獨立董事，且不得少於董事席次五分之一， <u>獨立董事連續任期不宜逾三屆。</u> 以下略。	依據「上市上櫃公司治理實務守則」修正。
第四十九條	本公司應依相關法令及櫃買中心規定，揭露下列年度內公司治理相關資訊，並持續更新： 一、公司治理之架構及規則。 二、公司股權結構及股東權益（含具體明確之股利政策）。 三、董事會之結構、成員之專業性及獨立性。 四、董事會及經理人之職責。 五、審計委員會之組成、職責及獨立性。 六、薪資報酬委員會及其他功能性委員會之組成、職責及運作情形。 七、最近二年度支付董事、總經理及副總經理	第四十九條	本公司網站應設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新： 一、 <u>董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。</u> 二、 <u>功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。</u> 三、 <u>公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。</u> 四、 <u>與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊</u>	依據「上市上櫃公司治理實務守則」修正。

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	<p>之酬金、酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析、酬金給付政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。另於個別特殊狀況下，應揭露個別董事之酬金。</p> <p>八、董事之進修情形。</p> <p>九、利害關係人之權利、關係、申訴之管道、關切之議題及妥適回應機制。</p> <p>十、對於法令規範資訊公開事項之詳細辦理情形。</p> <p>十一、公司治理之運作情形和本公司所訂定之公司治理守則及與上市上櫃公司治理實務守則之差距與原因。</p> <p>十二、其他公司治理之相關資訊。</p> <p>本公司宜視公司治理之實際執行情形，採適當方式揭露改進公司治理之具體計畫及措施。</p>		<p><u>等。</u></p>	

【附件五】

群聯電子股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(一)大陸被投資公司名稱、主要營業項目等相關資訊

大陸被投資 公司名稱	主要營業 項目	實收 資本額		投資 方式 (註1)	本 期 初 自 本 國 匯 出 累 積 投 資 金 額		本 期 匯 出 或 收 回 投 資 金 額		本 期 末 自 本 國 匯 出 累 積 投 資 金 額	被 投 資 公 司 本 期 損 益	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 之 持 股 比 例 (%)	期 中 最 高 持 股 比 例 (%)	本 期 認 列 投 資 損 益	期 末 投 資 帳 面 價 值	截 至 本 期 止 已 匯 回 投 資 收 益	備 註
		匯出	匯入		匯出	匯入										
大 陸 被 投 資 公 司 名 稱	主要營業 項目	實收 資本額		投資 方式 (註1)	本 期 初 自 本 國 匯 出 累 積 投 資 金 額		本 期 匯 出 或 收 回 投 資 金 額		本 期 末 自 本 國 匯 出 累 積 投 資 金 額	被 投 資 公 司 本 期 損 益	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 之 持 股 比 例 (%)	期 中 最 高 持 股 比 例 (%)	本 期 認 列 投 資 損 益	期 末 投 資 帳 面 價 值	截 至 本 期 止 已 匯 回 投 資 收 益	備 註
大 陸 被 投 資 公 司 名 稱	主要營業 項目	實收 資本額		投資 方式 (註1)	本 期 初 自 本 國 匯 出 累 積 投 資 金 額		本 期 匯 出 或 收 回 投 資 金 額		本 期 末 自 本 國 匯 出 累 積 投 資 金 額	被 投 資 公 司 本 期 損 益	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 之 持 股 比 例 (%)	期 中 最 高 持 股 比 例 (%)	本 期 認 列 投 資 損 益	期 末 投 資 帳 面 價 值	截 至 本 期 止 已 匯 回 投 資 收 益	備 註
合 肥 瑞 聯 電 子 科 技 有 限 公 司	電 子 產 品 軟 硬 件 的 研 發 、 設 計 、 銷 售 、 技 術 服 務 等 相 關 業 務 及 一 般 投 資 業 務	182,825		2(1)	182,825	-	-	-	182,825	(67,038)	100.00	100.00	(67,038)	91,477	-	註3
合 肥 芯 聯 電 子 科 技 有 限 公 司	電 子 產 品 軟 硬 件 的 研 發 、 生 產 、 銷 售 、 技 術 服 務 等 相 關 業 務 及 一 般 投 資 業 務	735,136		2(1)	-	-	-	-	-	(276,581)	24.23	24.23	(67,021)	81,685	-	-
深 圳 宏 芯 宇 電 子 股 份 有 限 公 司	電 子 產 品 軟 硬 件 的 研 發 、 銷 售 、 技 術 服 務 等 相 關 業 務	1,798,778		2(1)及 2(2)	442,780	-	-	-	442,780	(3,125,705)	39.04	42.63	(1,276,066)	3,252,782	-	-
深 圳 佳 存 電 子 科 技 有 限 公 司	存 儲 設 備 、 電 子 產 品 及 其 零 配 件 之 設 計 、 研 發 、 批 發 、 進 出 口 及 相 關 業 務	43,520		2(3)	-	43,520	-	-	43,520	416	100.00	100.00	416	44,494	-	註3

(二)赴大陸地區投資限額

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額(註 2)
669,125	1,380,908	22,579,093

註1：投資方式：

- 1.直接赴大陸地區從事投資。
- 2.透過第三地區公司再投資大陸。
 - (1)透過第三地區 Regis Investment (Samoa) Limited 及其子公司再投資大陸公司。
 - (2)透過第三地區 Global Flash Limited 及其子公司再投資大陸公司。
 - (3)透過第三地區 Power Flash (Samoa) Limited 再投資大陸公司。

註2：依據投審會九十七年八月二十九日「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定之限額計算對大陸投資累計金額之上限為淨值百分之六十。

註3：相關交易及期末餘額已沖銷。



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市300091新竹科學園區展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu City 300091, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 3 579 9955
傳真 Fax + 886 3 563 2277
網址 Web home.kpmg/tw

【附件六】

會計師查核報告

群聯電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

群聯電子股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，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，足以允當表達群聯電子股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一一年及一一〇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，與群聯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，對群聯電子股份有限公司民國一一一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、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(十四)；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(廿二)。

關鍵查核事項之說明：

群聯電子股份有限公司之收入主要來自銷售快閃記憶體控制晶片及模組產品，收入認列時點因與客戶交易條件不同而異，接近資產負債表日之收入可能有未被記錄於正確期間之風險；又群聯電子股份有限公司所處產業之營收表現易受市場供需環境等多項因素干擾，因此將其列為本會計師查核重點項目。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試商品銷貨收入認列時點之主要內部控制之設計及執行有效性；選取資產負債表日前後一段期間之商品銷售交易，測試銷貨是否認列於正確期間；並評估合併公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

二、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)；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨之評估說明，請詳個體財務報告附註六(七)。

關鍵查核事項之說明：

群聯電子股份有限公司之存貨係依成本與淨變現價值孰低衡量。由於公司所屬之產業，為具產品快速創新之性質及高度競爭之環境，使得產品汰換速度快，價格變化也快，存貨可能因過時陳舊或市場價格下跌，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值，致產生存貨跌價或呆滯損失，因此將其列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視存貨庫齡報表並分析各期存貨庫齡變化情形；抽樣測試存貨成本與淨變現價值孰低評估表，以及存貨庫齡報表的正確性；評估管理階層過去對存貨備抵跌價損失提列之合理性；評估存貨之評價是否依照群聯電子股份有限公司之會計政策辦理及管理階層對有關存貨評價之揭露是否適當。

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，管理階層之責任亦包括評估群聯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群聯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。

群聯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：

一、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。

- 二、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，惟其目的非對群聯電子股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使群聯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群聯電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、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，並負責形成群聯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，決定對群聯電子股份有限公司民國一一一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：

呂倩慧
游萬崧



證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一十二年三月十五日

民國一〇一一年九月三十一日



廣發光陽有限公司
董事長 歐陽志光

	11.12.31		10.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 15,212,590	26	17,675,707	28
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	674,253	1	1,096,736	2
1136 按銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(三))及八)	40,499	-	568,694	1
1170 應收帳款—淨額(附註六(五))	5,837,553	10	5,914,769	9
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(五))及七)	1,269,856	2	2,813,524	4
1200 其他應收款(附註六(六))及七)	251,506	-	543,778	1
130X 存貨(附註六(七))	20,284,315	35	19,491,118	31
1410 預付控項	62,288	-	18,213	-
1479 其他流動資產	869	-	1,822	-
	<u>43,633,729</u>	<u>74</u>	<u>48,124,361</u>	<u>76</u>
非流動資產：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	2,149,520	-	3,588,649	1
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(四))	290,784	-	438,944	1
1550 採用權益法之投資(附註六(八))	6,363,641	11	6,502,466	10
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十))及七)	6,841,301	12	5,885,272	9
1755 使用權資產(附註六(十一))	113,124	-	57,174	-
1780 無形資產(附註六(十二))	363,191	1	311,911	1
1840 遞延所得稅資產(附註六(十八))	844,136	1	495,176	1
1900 其他非流動資產(附註六(二))	636,511	1	583,614	1
	<u>15,067,640</u>	<u>26</u>	<u>14,633,206</u>	<u>24</u>
資產總計	<u>\$ 59,301,369</u>	<u>100</u>	<u>62,757,567</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十三))	2100		2100	
合約負債—流動	2130		2130	
應付帳款	2170		2170	
應付帳款—關係人(附註七)	2180		2180	
其他應付款(附註六(十四))	2200		2200	
本期所得稅負債	2230		2230	
租賃負債—流動(附註六(十一))	2280		2280	
其他流動負債(附註六(十五)、七及九(三))	2399		2399	
	<u>17,054,976</u>	<u>29</u>	<u>21,715,897</u>	<u>34</u>
非流動負債：				
遞延公司債(附註六(十六))	2530		2530	
遞延所得稅負債(附註六(十八))	2570		2570	
租賃負債—非流動(附註六(十七))	2640		2640	
淨確定福利負債(附註六(十七))	2645		2645	
存入保證金(附註九(三))				
	<u>114,798</u>	<u>2</u>	<u>104,897</u>	<u>6</u>
負債總計	<u>18,173,774</u>	<u>31</u>	<u>22,825,639</u>	<u>36</u>
權益				
資本公積	3100		3100	
保留盈餘	3300		3300	
其他權益	3400		3400	
庫藏股票	3500		3500	
	<u>44,127,595</u>	<u>74</u>	<u>39,931,928</u>	<u>64</u>
權益及權益總計	<u>\$ 59,301,369</u>	<u>100</u>	<u>62,757,567</u>	<u>100</u>

單位：新台幣千元

	11.12.31		10.12.31	
	金額	%	金額	%
\$	-	-	379,216	1
	146,323	-	203,044	-
	5,292,802	9	5,832,288	9
	681,993	1	3,299,584	5
	8,650,018	15	9,698,997	15
	471,859	1	1,196,588	2
	35,145	-	26,271	-
	<u>1,776,836</u>	<u>3</u>	<u>1,079,909</u>	<u>2</u>
	<u>17,054,976</u>	<u>29</u>	<u>21,715,897</u>	<u>34</u>
	3,442,031	6	3,412,855	6
	56,181	-	183,178	-
	78,561	-	31,678	-
	114,798	-	104,897	-
	<u>923,000</u>	<u>2</u>	<u>628</u>	<u>-</u>
	<u>4,614,571</u>	<u>8</u>	<u>3,733,236</u>	<u>6</u>
	<u>21,669,547</u>	<u>37</u>	<u>25,449,133</u>	<u>40</u>
	1,986,745	3	1,970,740	3
	8,970,438	15	7,238,436	12
	28,952,665	49	27,995,974	45
	(216,810)	-	103,284	-
	<u>(2,061,216)</u>	<u>(4)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>37,631,822</u>	<u>63</u>	<u>37,308,434</u>	<u>60</u>
	<u>\$ 59,301,369</u>	<u>100</u>	<u>62,757,567</u>	<u>100</u>



董事長：顏晴聲

經理人：歐陽志光

(精料 後附個別財務報告附註)

會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(廿二)及七)	\$ 59,571,015	100	62,552,823	100
5000 營業成本(附註六(七)、(廿三)及七)	<u>42,678,103</u>	<u>72</u>	<u>43,504,064</u>	<u>70</u>
營業毛利	16,892,912	28	19,048,759	30
5910 未實現銷貨損益	<u>17,277</u>	-	<u>(54,596)</u>	-
5950 已實現營業毛利	<u>16,910,189</u>	<u>28</u>	<u>18,994,163</u>	<u>30</u>
營業費用(附註六(廿三)及七)				
6100 推銷費用	1,176,667	2	1,045,844	2
6200 管理費用	894,714	1	779,391	1
6300 研究發展費用	8,131,687	14	8,128,771	13
6450 預期信用減損損失(附註六(五))	<u>63,035</u>	-	<u>6,600</u>	-
營業費用合計	<u>10,266,103</u>	<u>17</u>	<u>9,960,606</u>	<u>16</u>
營業淨利	<u>6,644,086</u>	<u>11</u>	<u>9,033,557</u>	<u>14</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(九)、(廿四)及七)	169,715	-	93,092	-
7020 其他利益及損失(附註六(九)及(廿四))	473,611	1	152,293	-
7050 財務成本(附註六(廿四))	(31,625)	-	(15,359)	-
7100 利息收入(附註六(廿四))	83,945	-	27,869	-
7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額(附註六(八))	<u>(1,107,108)</u>	<u>(2)</u>	<u>297,189</u>	<u>1</u>
	<u>(411,462)</u>	<u>(1)</u>	<u>555,084</u>	<u>1</u>
7900 稅前淨利	6,232,624	10	9,588,641	15
7950 所得稅費用(附註六(十八))	<u>831,478</u>	<u>1</u>	<u>1,441,426</u>	<u>2</u>
8200 本期淨利	<u>5,401,146</u>	<u>9</u>	<u>8,147,215</u>	<u>13</u>
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	(8,356)	-	(354)	-
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(附註六(廿五))	(62,878)	-	134,692	-
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	(333,118)	-	251,977	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	<u>1,671</u>	-	<u>71</u>	-
	<u>(402,681)</u>	-	<u>386,386</u>	-
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	177,651	-	(106,472)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	<u>(6,817)</u>	-	<u>-</u>	-
	<u>170,834</u>	-	<u>(106,472)</u>	-
8300 本期其他綜合損益	<u>(231,847)</u>	-	<u>279,914</u>	-
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 5,169,299</u>	<u>9</u>	<u>\$ 8,427,129</u>	<u>13</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿一))				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 27.71</u>		<u>41.34</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 26.06</u>		<u>40.09</u>	

(請詳 後附個體財務報告附註)

董事長：顏暉駟



經理人：歐陽志光



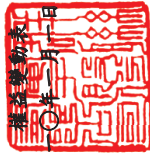
會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元



股本	保留盈餘				其他權益項目						
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	綜合損益按公允價值衡量之金融資產	未實現之評價損益	庫藏股票	權益總額
普通股	1,970,740	6,586,173	4,306,531	1,761,255	26,281,239	(37,091)	(128,250)	(165,341)	-	-	35,155,467
本期淨利	-	-	-	-	8,147,215	-	-	-	-	-	8,147,215
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(283)	(106,472)	386,669	280,197	-	-	279,914
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	8,146,932	(106,472)	386,669	280,197	-	-	8,427,129
提列法定盈餘公積	-	-	1,223,777	-	(1,223,777)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(20,557)	(6,503,442)	-	-	-	-	-	(6,503,442)
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	20,557	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	268,525	-	-	(422,983)	-	-	-	-	-	(154,458)
股份基礎給付交易	-	281,369	-	-	-	-	-	-	-	-	281,369
發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	102,369	-	-	-	-	-	-	-	-	102,369
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一一年一月一日餘額	1,970,740	7,238,436	5,530,308	155,568	22,310,098	(143,563)	246,847	103,284	(11,572)	-	37,308,434
本期淨利	-	-	-	-	5,401,146	-	-	-	-	-	5,401,146
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(6,685)	170,834	(395,996)	(225,162)	-	-	(231,847)
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	5,394,461	(170,834)	(395,996)	(225,162)	-	-	5,169,299
提列法定盈餘公積	-	-	817,193	-	(817,193)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(155,568)	(4,532,702)	-	-	-	-	-	(4,532,702)
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	155,568	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	1,012,124	-	-	-	-	-	-	-	-	1,012,124
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,061,216)	(2,061,216)
員工執行認股權	-	360,211	-	-	-	-	-	-	-	-	360,211
股份基礎給付交易	-	359,667	-	-	-	-	-	-	-	-	375,672
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一一年十二月三十一日餘額	1,970,740	8,970,438	6,347,501	-	22,605,164	27,271	(244,081)	(216,810)	(94,932)	(2,061,216)	37,631,822



會計主管：陳寶鳳



經理人：歐陽志光

(請詳 後附個體財務報告附註)



董事長：顏暉登

群聯電子股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 6,232,624	9,588,641
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	547,323	396,316
攤銷費用	392,465	270,812
預期信用減損損失	63,035	6,600
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	282,398	(239,154)
財務成本	31,625	15,359
利息收入	(83,945)	(27,869)
股利收入	(90,937)	(61,691)
股份基礎給付酬勞成本	355,849	278,593
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失(利益)之份額	1,107,108	(297,189)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	1,480	-
處分採用權益法之投資利益	(30,426)	-
未實現銷貨損益	(17,277)	54,596
未實現外幣兌換利益	(228,781)	(63,048)
存貨跌價及呆滯損失	1,671,654	135,858
提列(迴轉)退款負債	(111,852)	555,242
租賃修改利益	(396)	(6)
廉價購買利益	(16,289)	-
收益費損項目合計	3,873,034	1,024,419
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收帳款(含關係人)	1,461,291	(2,748,924)
其他應收款	294,218	(264,803)
存貨	(2,464,851)	(9,490,109)
預付款項	(44,075)	24,708
其他流動資產	953	30,951
合約負債	(56,721)	167,491
應付帳款(含關係人)	(3,128,004)	5,655,017
其他應付款	(1,059,915)	1,788,741
其他流動負債	(112,521)	(108,676)
淨確定福利負債	1,545	1,015
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(5,108,080)	(4,944,589)
營運產生之現金流入	4,997,578	5,668,471
支付之利息	(2,837)	(14,350)
支付之所得稅	(2,037,310)	(590,006)
營業活動之淨現金流入	2,957,431	5,064,115

(續下頁)

(請詳 後附個體財務報告附註)

董事長：顏曄駁



經理人：歐陽志光



會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司

現金流量表(承上頁)

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

投資活動之現金流量：

	111年度	110年度
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(31,500)	(105,005)
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	16,150	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(40)	(3,652,682)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	547,960	3,407,878
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	377,473	4,337,537
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	7,245	21,450
取得採用權益法之投資	(147,251)	(44,750)
處分採用權益法之投資	7,099	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	54,457
取得不動產、廠房及設備	(1,467,124)	(2,286,464)
處分不動產、廠房及設備	216	-
存出保證金增加	(12,470)	(515,401)
取得無形資產	(443,745)	(272,454)
預付設備款減少(增加)	8,417	(53,197)
收取之利息	82,009	28,427
收取之股利	187,817	1,783,503
投資活動之淨現金流入(出)	(867,744)	2,703,299

籌資活動之現金流量：

短期借款增加	1,967,656	7,732,390
短期借款減少	(2,350,651)	(8,808,888)
發行公司債(已扣除發行成本)	-	3,511,309
存入保證金增加	1,659,592	141
租賃本金償還	(36,160)	(21,098)
發放現金股利	(4,532,702)	(4,532,702)
員工執行認股權	375,672	-
庫藏股票買回成本	(2,061,216)	-
籌資活動之淨現金流出	(4,977,809)	(2,118,848)
匯率變動對現金及約當現金之影響	425,005	23,458
本期現金及約當現金增加(減少)數	(2,463,117)	5,672,024
期初現金及約當現金餘額	17,675,707	12,003,683
期末現金及約當現金餘額	\$ 15,212,590	17,675,707

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：顏曄駟



經理人：歐陽志光



會計主管：陳寶鳳

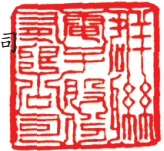


聲 明 書

本公司民國一一一年度(自民國一一一年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：群聯電子股份有限公司



董 事 長：顏曄駁



日 期：民國一一二年三月十五日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

新竹市300091新竹科學園區展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu City 300091, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 3 579 9955
傳真 Fax + 886 3 563 2277
網址 Web home.kpmg/tw

會計師查核報告

群聯電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

群聯電子股份有限公司及其子公司(合併公司)民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年及一一〇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，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，足以允當表達合併公司民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一年及一一〇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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一一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、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(十四)；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(廿三)。



關鍵查核事項之說明：

合併公司之收入主要來自銷售快閃記憶體控制晶片及模組產品，收入認列時點因與客戶交易條件不同而異，接近資產負債表日之收入可能有未被記錄於正確期間之風險；又合併公司所處產業之營收表現易受市場供需環境等多項因素干擾，因此將其列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試商品銷貨收入認列時點之主要內部控制之設計及執行有效性；選取資產負債表日前後一段期間之商品銷售交易，測試銷貨是否認列於正確期間；並評估合併公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

二、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)；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨之評估說明，請詳合併財務報告附註六(七)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司之存貨係依成本與淨變現價值孰低衡量。由於合併公司所屬之產業，為具產品快速創新之性質及高度競爭之環境，使得產品汰換速度快，價格變化也快，存貨可能因過時陳舊或市場價格下跌，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值，致產生存貨跌價或呆滯損失，因此將其列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視存貨庫齡報表並分析各期存貨庫齡變化情形；抽樣測試存貨成本與淨變現價值孰低評估表，以及存貨庫齡報表的正確性；評估管理階層過去對存貨備抵跌價損失提列之合理性；評估存貨之評價是否依照合併公司之會計政策辦理及管理階層對有關存貨評價之揭露是否適當。

其他事項

群聯電子股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使合併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合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對合併公司民國一一一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：

呂倩慧
游萬崙



證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一一二年三月十五日



群聯電子股份有限公司及其子公司
合併資產負債表

民國一〇一一年度十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 17,033,769	29	19,040,947	30
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	785,022	1	1,206,954	2
1136 按攤銷成本衡量之金融資產—流動(附註六(三)及八)	40,409	-	568,694	1
1170 應收帳款淨額(附註六(五))	6,037,722	10	5,915,737	9
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(五)及七)	1,199,073	2	2,813,524	4
1200 其他應收款(附註六(六)及七)	333,902	1	623,912	1
1220 本期所得稅資產	3,497	-	2,905	-
130X 存貨(附註六(七))	20,390,375	34	19,496,534	31
1410 預付款項	69,271	-	24,967	-
1479 其他流動資產	1,455	-	2,413	-
	<u>45,894,585</u>	<u>77</u>	<u>49,696,587</u>	<u>78</u>
非流動資產：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	317,347	-	451,569	1
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(四))	431,697	1	634,757	1
1550 採用權益法之投資(附註六(八))	3,693,963	6	4,155,042	7
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十)、七及八)	7,597,761	13	6,650,562	11
1755 使用權資產(附註六(十一))	130,076	-	39,276	-
1780 無形資產(附註六(十二))	375,336	1	314,671	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十九))	889,157	1	495,193	1
1900 其他非流動資產(附註九(二))	659,914	1	583,700	1
	<u>14,095,251</u>	<u>23</u>	<u>13,324,270</u>	<u>22</u>
資產總計	<u>\$ 59,989,836</u>	<u>100</u>	<u>63,020,857</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十三)及八)	2100		2100	
合約負債—流動	2130		2130	
應付帳款	2170		2170	
應付帳款—關係人(附註七)	2180		2180	
其他應付款(附註六(十四))	2200		2200	
本期所得稅負債	2230		2230	
租賃負債—流動(附註六(十一))	2280		2280	
一年內到期長期負債(附註六(十六))	2320		2320	
其他流動負債(附註六(十五)、七及九(三))	2399		2399	
	<u>17,599,091</u>	<u>29</u>	<u>21,827,193</u>	<u>36</u>
非流動負債：				
應付公司債(附註六(十七))	2530		2530	
長期借款(附註六(十六))	2540		2540	
遞延所得稅負債(附註六(十九))	2570		2570	
租賃負債—非流動(附註六(十一))	2580		2580	
淨確定福利負債(附註六(十八))	2640		2640	
存入保證金(附註九(三))	2645		2645	
	<u>47,558,923</u>	<u>8</u>	<u>48,885,730</u>	<u>5</u>
	<u>22,358,014</u>	<u>37</u>	<u>25,712,923</u>	<u>41</u>
	<u>1,986,745</u>	<u>3</u>	<u>1,970,740</u>	<u>3</u>
	<u>8,970,438</u>	<u>15</u>	<u>7,238,436</u>	<u>12</u>
	<u>28,952,665</u>	<u>48</u>	<u>27,995,974</u>	<u>44</u>
	<u>(216,810)</u>	<u>-</u>	<u>103,284</u>	<u>-</u>
	<u>(2,061,516)</u>	<u>(3)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 59,989,836</u>	<u>100</u>	<u>63,020,857</u>	<u>100</u>

董事長：顏健聲

經理人：歐陽志光

(請詳 後附合併財務報告附註)

會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(廿三)及七)	\$ 60,256,142	100	62,557,192	100
5000 營業成本(附註六(七)、(廿四)及七)	42,923,527	71	43,402,812	69
營業毛利	17,332,615	29	19,154,380	31
5910 未實現銷貨損益	17,277	-	(54,596)	-
5950 已實現營業毛利	17,349,892	29	19,099,784	31
營業費用(附註六(廿四)及七)				
6100 推銷費用	1,268,136	2	1,034,735	2
6200 管理費用	1,044,298	2	846,159	1
6300 研究發展費用	8,130,501	14	8,127,841	13
6450 預期信用減損損失(附註六(五))	63,035	-	6,600	-
營業費用合計	10,505,970	18	10,015,335	16
營業淨利	6,843,922	11	9,084,449	15
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿五)及七)	201,479	-	156,060	-
7020 其他利益及損失(附註六(九)及(廿五))	509,327	1	187,831	-
7050 財務成本(附註六(廿五))	(35,783)	-	(19,006)	-
7100 利息收入(附註六(廿五))	97,143	-	37,546	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(八))	(1,319,168)	(2)	290,734	-
	(547,002)	(1)	653,165	-
7900 稅前淨利	6,296,920	10	9,737,614	15
7950 所得稅費用(附註六(十九))	895,774	1	1,590,399	2
8200 本期淨利	5,401,146	9	8,147,215	13
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	(8,356)	-	(354)	-
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(附註六(廿六))	(181,391)	-	99,481	-
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	(214,605)	-	287,188	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	1,671	-	71	-
	(402,681)	-	386,386	-
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	177,651	-	(106,472)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	(6,817)	-	-	-
	170,834	-	(106,472)	-
8300 本期其他綜合損益	(231,847)	-	279,914	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 5,169,299	9	8,427,129	13
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿二))				
9750 基本每股盈餘	\$ 27.71		41.34	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 26.06		40.09	

(請詳 後合併財務報告附註)

董事長：顏曄駟



經理人：歐陽志光



會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇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	國外營運機構換算之兌換差		未分配盈餘		合計	庫藏股票	權益總額
	國外營運機構換算之兌換差	未分配盈餘	特別盈餘公積	法定盈餘公積			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(37,091)	22,281,239	-	4,306,531	1,970,740	-	35,155,467
其他權益項目	-	8,147,215	-	-	-	-	8,147,215
合計	(37,091)	22,281,239	-	4,306,531	1,970,740	-	35,155,467
國外營運機構換算之兌換差	(106,472)	(283)	-	-	-	-	280,197
未分配盈餘	(106,472)	8,146,932	-	-	-	-	280,197
合計	(106,472)	8,146,932	-	-	-	-	8,427,129
探列法定盈餘公積	-	(1,223,777)	-	1,223,777	-	-	-
普通現金股利	-	(6,503,442)	-	-	-	-	(6,503,442)
迴轉特別盈餘公積	-	20,557	(20,557)	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	(422,983)	-	-	-	-	(154,458)
股份基礎給付交易	-	281,369	-	-	-	-	281,369
發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	102,369	-	-	-	-	102,369
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	(11,572)	22,310,098	155,568	5,530,308	1,970,740	-	37,308,434
本期淨利	-	11,572	-	-	-	-	11,572
本期其他綜合損益	(11,572)	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	11,572	-	-	-	-	11,572
盈餘指撥及分配：	246,847	-	-	-	-	-	246,847
探列法定盈餘公積	-	(817,193)	-	817,193	-	-	-
普通現金股利	-	(4,532,702)	-	-	-	-	(4,532,702)
迴轉特別盈餘公積	-	155,568	(155,568)	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-
股份基礎給付交易	-	360,211	-	-	-	-	360,211
員工執行認股權	-	359,667	-	-	-	-	359,667
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	(94,932)	22,605,164	22,605,164	6,347,501	1,986,745	16,005	28,952,665
合計	(94,932)	22,605,164	22,605,164	6,347,501	1,986,745	16,005	28,952,665
合計	(244,081)	22,605,164	22,605,164	6,347,501	1,986,745	16,005	28,952,665
合計	(244,081)	22,605,164	22,605,164	6,347,501	1,986,745	16,005	28,952,665

(請詳 後附合併財務報告附註)

經理人：歐陽志光

會計主管：陳寶鳳

董事長：顏曉登



群聯電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 6,296,920	9,737,614
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	650,774	470,642
攤銷費用	395,794	271,835
預期信用減損損失	63,035	6,600
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	276,636	(266,703)
財務成本	35,783	19,006
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(136)	-
利息收入	(97,143)	(37,546)
股利收入	(90,937)	(95,052)
股份基礎給付酬勞成本	360,211	281,369
採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額	1,319,168	(290,734)
處分採用權益法投資(利益)損失	(30,426)	272
未實現銷貨損益	(17,277)	54,596
未實現外幣兌換(利益)損失	(268,849)	31,423
存貨跌價及呆滯損失	1,711,889	135,888
提列(迴轉)退款負債	(111,852)	555,242
租賃修改利益	(191)	(6)
廉價購買利益	(16,289)	-
收益費損項目合計	4,180,190	1,136,832
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收帳款(含關係人)	1,786,146	(2,748,366)
其他應收款	332,124	(314,156)
存貨	(2,497,889)	(9,490,943)
預付款項	(44,304)	49,250
其他流動資產	1,759	30,802
合約負債	(56,721)	167,491
應付帳款(含關係人)	(3,197,533)	5,605,507
其他應付款	(1,041,547)	1,830,736
其他流動負債	(121,388)	(169,088)
淨確定福利負債	1,545	1,015
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(4,837,808)	(5,037,752)
營運產生之現金流入	5,639,302	5,836,694
支付之利息	(6,980)	(19,143)
支付之所得稅	(2,060,606)	(720,321)
營業活動之淨現金流入	3,571,716	5,097,230

(續下頁)

(請詳 後合併財務報告附註)

董事長：顏暉駿



經理人：歐陽志光



會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承上頁)

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
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	(95,113)	(174,972)
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	16,150	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(40)	(3,652,682)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	547,960	3,407,878
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(4,265)	(203,338)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	377,473	4,721,119
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	7,245	21,450
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(24,547)	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	54,457
取得不動產、廠房及設備	(1,528,412)	(2,340,904)
處分不動產、廠房及設備	5,040	-
存出保證金增加	(14,550)	(514,336)
取得無形資產	(451,643)	(272,624)
預付設備款減少(增加)	1,177	(50,038)
收取之利息	96,089	36,777
收取之股利	90,937	166,365
投資活動之淨現金流入(出)	(976,499)	1,199,152
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,967,656	7,822,390
短期借款減少	(2,410,651)	(8,866,888)
償還長期借款	(30,704)	(30,486)
發行公司債(已扣除發行成本)	-	3,511,309
存入保證金增加(減少)	1,659,591	(877)
租賃本金償還	(47,989)	(21,392)
發放現金股利	(4,532,738)	(4,532,702)
員工執行認股權	375,672	-
庫藏股票買回成本	(2,061,216)	-
籌資活動之淨現金流出	(5,080,379)	(2,118,646)
匯率變動對現金及約當現金之影響	477,984	(97,911)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(2,007,178)	4,079,825
期初現金及約當現金餘額	19,040,947	14,961,122
期末現金及約當現金餘額	\$ 17,033,769	19,040,947

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：顏暉駿



經理人：歐陽志光



會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司
第十屆董事候選人名單

董事候選人姓名 (性別)	學歷	主要經歷	現職	所代表之政府或法人名稱	112年4月2日持有股數 (股)
顏暉駿 (男)	國立陽明交通大學電機與控制工程學系	群聯電子(股)公司副總經理	群聯電子(股)公司董事長 群聯電子(股)公司副總經理	理合投資(股)公司	2,403,000
歐陽志光 (男)	國立陽明交通大學電機與控制工程所碩士	群聯電子(股)公司創辦人 群聯電子(股)公司總經理	群聯電子(股)公司總經理	無	3,498,000
鄭宗宏 (男)	Greenwich University 商業經營研究所碩士	Kogen Singapore Pte Ltd 群聯電子(股)公司副總經理	群聯電子(股)公司董事	無	1,438,736
莊秋安 (男)	小學畢業	臺灣新字工業(股)公司董事 泰國新字工業(股)公司董事暨總經理 南投縣竹山鎮第28屆調解委員會主席 竹山鎮紫南宮管理委員主任委員	行政院政務顧問	承鑠投資有限公司	1,158,000
楊俊勇 (男)	國立陽明交通大學電機與控制工程研究所博士	群聯電子(股)公司創辦人	無	無	4,549,114
宮內 弘 (男)	日本電氣通信大學電氣通信學部	東芝株式會社理事知的財產部長 東芝株式會社研究開發統括部主席主監	鎧俠株式會社非常勤囑託 東芝材料株式會社非常勤囑託 東芝裝置&存儲株式會社非常勤囑託 名幸電子株式會社監查役(社外)	第一商業銀行受託保管鎧俠株式會社投資專戶	19,821,112

(續次頁)

群聯電子股份有限公司
第十屆獨立董事候選人名單

獨立董事 候選人 姓名 (性別)	學歷	主要經歷	現職	是否 連續 擔任 三屆 獨立 董事	繼續提名已連續擔任三 屆獨立董事之理由	112年4 月2日 持有 股數 (股)
王震緯 (男)	國立陽明 交通大學 電子工程 系	廣達電腦 (股)公司 執行長 廣達電腦 (股)公司 總經理	新普科技 (股)公司 獨立董事 和碩聯合科 技(股)公司 獨立董事	是	董事會經評估，王震緯先生在各產業界擁有豐富的經營管理及國際商務經驗，並具備對科技產業發展的國際觀及判斷力，過去參與董事會能為本公司提出有效且重要之建言。未來本公司仍需借重王震緯先生的產業經驗給予董事會監督及對公司未來營運提供建議，相信王震緯先生能持續具有獨立性及公正判斷的能力行使獨立董事職責，以監督董事會及提供專業意見，故本次擬提名王震緯先生為獨立董事候選人。	0
黃育綸 (女)	國立陽明 交通大學 資訊工程 學系博士	國立交通 大學副教 務長 國立陽明 交通大學 電機工程 學系副教 授	國立陽明交 通大學校聘 副教務長 國立陽明交 通大學電機 工程學系副 教授 台灣開放式 課程聯盟顧 問	否	不適用	0
王惠民 (男)	私立中華 大學工業 工程管理 研究所 碩士	眾智聯合 會計師事 務所所長	技嘉科技 (股)公司 獨立董事	否	不適用	0

新任董事解除競業行為限制明細

姓名	擔任他公司職務
第一商業銀行受託保管 鎧俠株式會社投資專戶	台灣鎧俠先進半導體股份有限公司 董事
	台灣鎧俠股份有限公司 董事
	群東電子股份有限公司 董事