

PHISON

股票代碼：8299

群聯電子股份有限公司 一一四年股東常會議事手冊

股東會召開方式：實體股東會

股東會時間：中華民國一一四年五月二十七日

股東會地點：苗栗縣竹南鎮群義路1號 (廣源科技園區內)

目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、會議議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	7
三、討論事項.....	9
四、臨時動議.....	12
參、附件.....	13
一、民國一一三年度營業報告書.....	14
二、民國一一三年度審計委員會審查報告書.....	18
三、民國一一三年度大陸投資資訊.....	19
四、民國一一三年度財務報表.....	21
五、「公司章程」修正條文對照表.....	38
肆、附錄.....	41
一、股東會議事規則.....	42
二、公司章程.....	47
三、本公司董事持股情形.....	52

群聯電子股份有限公司
民國一一四年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散 會

群聯電子股份有限公司

民國一十四年股東常會會議議程

召開方式：實體股東會

開會時間：中華民國一十四年五月二十七日(星期二)上午九時

開會地點：苗栗縣竹南鎮群義路1號(廣源科技園區內)

主席：董事長 顏暉駿先生

一、主席致詞

二、報告事項

第一案：本公司民國一三三年度營業報告

第二案：本公司審計委員會審查民國一三三年度決算表冊報告

第三案：本公司民國一三三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

第四案：本公司民國一三三年度盈餘分配發放現金股利情形報告

第五案：本公司發行國內無擔保轉換公司債執行情形報告

第六案：本公司民國一三三年度股東常會決議辦理私募普通股之實際辦理情形報告

第七案：本公司赴大陸投資情形報告

三、承認事項

第一案：本公司民國一三三年度營業報告書及財務報表案

第二案：本公司民國一三三年度盈餘分配案

四、討論事項

第一案：本公司辦理私募普通股案

第二案：修訂本公司「公司章程」部份條文案

五、臨時動議

六、散會

報告事項

第一案（董事會提）

案 由：本公司民國一一三年度營業報告，報請 公鑑。

說 明：本公司民國一一三年度營業報告書，請參閱本手冊第 14~17 頁附件一。

第二案（董事會提）

案 由：本公司審計委員會審查民國一一三年度決算表冊報告，報請 公鑑。

說 明：本公司民國一一三年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 18 頁附件二。

第三案（董事會提）

案 由：本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑑。

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 113 年度獲利新台幣(以下同) 10,372,831,564 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 113 年度獲利分派員工酬勞計 1,000,000,000 元(約佔 113 年度獲利之 9.64%)及董事酬勞計 35,000,000 元(約佔 113 年度獲利之 0.34%)，全數以現金為之。

第四案（董事會提）

案 由：本公司民國一一三年度盈餘分配發放現金股利情形報告，報請 公鑑。

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。

本公司民國一一三年度盈餘分配發放現金股利之情形如下：

民國 113 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	113/08/14	114/02/07	13.12356282 (註 2)	2,701,063,197
下半年度	114/03/07	尚未決定	12 (註 3)	2,471,061,936
合計				5,172,125,133

註 1：現金股利係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項。

註 2：經董事會授權，依除息基準日實際流通在外總股數所計算之每股實際配發金額。

註 3：係依本公司截至民國 114 年 1 月 31 日之流通在外股數 205,921,828 股計算，每股擬配發現金股利為新台幣 12 元。每股實際配發現金股利金額，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（董事會提）

案 由：本公司發行國內無擔保轉換公司債執行情形報告，報請 公鑑。

說 明：本公司國內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 (簡稱：群聯一)	群聯電子股份有限公司 國內第二次無擔保轉換公司債 (簡稱：群聯二)
核准日期	民國 110 年 09 月 08 日	民國 112 年 12 月 28 日
發行原因	購置不動產、廠房及設備，並充實營運資金	充實營運資金
發行日期	民國 110 年 12 月 17 日	民國 113 年 01 月 23 日
發行總額	新台幣 35 億元整	新台幣 60 億元整
發行面額	每張新台幣 100,000 元整	每張新台幣 100,000 元整
發行價格	依債券票面金額 100.5%發行	依債券票面金額 101%發行
發行期間	3 年，自民國 110 年 12 月 17 日 ~民國 113 年 12 月 17 日	5 年，自民國 113 年 01 月 23 日~ 民國 118 年 01 月 23 日
票面利率	0.00%	0.00%
目前轉換價格	不適用	新台幣 563.3 元
還本方式	本轉換公司債已於113年12月17日到期，並已於到期日之次一營業日(113年12月18日)終止上櫃買賣。依群聯一發行及轉換辦法第六條規定，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，款項已於113年12月30日支付。	除債券持有人依本公司國內第二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，或依該辦法第十九條行使賣回權，或本公司依該辦法第十八條提前贖回，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之翌日起十個營業日(含第十個營業日)內依債券面額以現金一次償還，前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業之日，將順延至次一營業日。
轉換情形	截至本轉換公司債到期日 113 年 12 月 17 日止，累計已受理轉換之公司債張數 68 張，計新台幣 680 萬元整，累計已轉換為普通股 13,335 股。到期尚未轉換之公司債張數 34,932 張，計新台幣 349,320 萬元整，本公司以現金一次償還。	截至本次股東常會停止轉換日民國 114 年 3 月 29 日止，尚無任何轉換情形。

第六案（董事會提）

案 由：本公司民國一一三年股東常會決議辦理私募普通股之實際辦理情形報告，報請 公鑑。

說 明：本公司於 113 年 5 月 27 日 113 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（董事會提）

案 由：本公司赴大陸投資情形報告，報請 公鑑。

說 明：本公司民國一一三年度赴大陸投資情形，請參閱本手冊第 19~20 頁附件三。

承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司民國一一三年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一一三年度個體財務報表（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、鄭安志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、本公司民國一一三年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表請分別參閱本手冊第 14~17 頁附件一及第 21~37 頁附件四。

決議：

第二案（董事會提）

案由：本公司民國一一三年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司民國一一三年度稅後淨利為新台幣 7,953,205,850 元，本公司依公司章程規定擬具民國一一三年度盈餘分配表如下：



(單位:新台幣元)

項目	金額
期初未分配盈餘	21,813,979,830
本年度稅後淨利	7,953,205,850
減：本年度確定福利計劃之再衡量數變動數	3,894,658
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	7,949,311,192
減：提列 10%法定盈餘公積	794,931,119
113 年上半年度已提列數	487,058,774
113 年度提列差異數	307,872,345
加：迴轉依法令提列特別盈餘公積	24,531,271
113 年上半年度已迴轉數	74,354,984
113 年度提列差異數	49,823,713
本期可供分配盈餘	28,992,891,174
分配項目	
股東紅利-現金(每股配發新台幣 25.12356282 元)	5,172,125,133
113 年上半年度分配數(每股配發新台幣 13.12356282 元 ^{註2})	2,701,063,197
113 年下半年度分配數(每股配發新台幣 12 元 ^{註3})	2,471,061,936
期末未分配盈餘	23,820,766,041

註1：現金股利係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項。

註2：經董事會授權，依除息基準日實際流通在外總股數所計算之每股實際配發金額。

註3：係依本公司截至民國 114 年 1 月 31 日之流通在外股數 205,921,828 股計算，每股擬配發現金股利為新台幣 12 元。每股實際配發現金股利金額，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：

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 及金融監督管理委員會 112 年 9 月 12 日金管證發字第 1120383220 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，先取具證券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：

第二案（董事會提）

案 由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 討論。

說 明：一、依證券交易法第 14 條第 6 項及金融監督管理委員會金管證發字第 1130385442 號函文之要求，本公司應於章程中明訂年度盈餘提撥一定比例為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。

二、本公司擬修正章程，依法增訂本公司基層員工分配員工酬勞比率，請參閱本手冊第 38~40 頁附件五之修正條文對照表。

決 議：

臨時動議

散會

附 件

群聯電子股份有限公司
民國一三三年度營業報告書

【附件一】

一、經營方針及實施概況：

在民國一三三年度，NAND 儲存產業面臨挑戰，但也伴隨著新的機會。隨著 AI 人工智慧、伺服器 and 邊緣運算的快速發展，市場對高速、高效能儲存解決方案的需求持續增長。群聯憑藉技術實力與靈活的市場策略，成功應對市場變化，展現穩定的營運表現。

民國一三三年上半年，NAND 儲存市場需求回溫，系統客戶積極推出新產品搶市。群聯受益於多元市場布局，包括零售儲存市場、電競遊戲機、工控系統、車載應用與伺服器領域，取得顯著營運成果。特別是在 PC OEM、Mobile OEM、企業級 SSD 等 NAND 儲存控制晶片與儲存方案的技術優勢下，公司的營收貢獻中超過 50% 的比重來自這些產品線，顯示其市場領導地位。

進入下半年，受到貿易戰、關稅和通膨等全球經濟變數影響，NAND 儲存市場需求放緩，尤其是零售儲存市場的需求顯著下滑。這主要由於 PC OEM 市場已大幅預裝 SSD，消費者不再需要自購升級。然而，群聯憑藉其多元布局策略和創新產品線，依然維持穩健的營運狀態。群聯於民國一二二年末推出的 aiDAPTIV+ 邊緣 AI 運算方案逐漸獲得客戶導入，企業級 SSD 也開始大規模量產出貨，這些因素為下半年營運提供了有力支撐。

群聯在民國一三三年度的合併總營收達到新台幣 589.36 億元，合併稅後淨利為新台幣 79.54 億元，每股盈餘為新台幣 38.95 元，展現強勁成長與財務穩定性。這些成果反映出公司在技術開發和市場拓展上的不懈努力，並鞏固了其市場競爭力。

展望未來，群聯將持續推動技術創新與市場拓展。公司計劃加強高階儲存產品的開發與 AI 運算應用的突破，預期在 AI 落地微調運算、車用電子市場及企業級儲存解決方案方面實現更多進展。隨著新產品的推出與市場需求的回升，群聯將專注於提升產品品質與技術服務，並強化與全球策略夥伴的合作。

群聯承諾繼續發揮技術優勢，積極應對市場挑戰，致力於為客戶提供最優質的儲存解決方案，實現可持續的業務增長，並為股東、員工及客戶創造多贏局面。

二、一一三年度營業成果：

(一)、營業成果說明：

1、合併營業收入：

本公司 113 年度合併營業收入淨額為新台幣 58,935,513 千元，較 112 年度 48,221,630 千元，增加 22.22%。

2、合併稅後淨利：

本公司 113 年度合併稅後淨利新台幣 7,953,999 千元，較 112 年度 3,624,428 千元，增加 119.46%。

(二)、預算執行情形：本公司 113 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	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	58,935,513	48,221,630	10,713,883	22.22%
營業毛利	19,098,762	16,114,244	2,984,518	18.52%
營業淨利	3,533,084	3,621,868	(88,784)	(2.45%)
營業外收入及支出	6,215,982	477,574	5,738,408	1,201.57%
稅後淨利	7,953,999	3,624,428	4,329,571	119.46%

2、合併營業財務獲利能力：

項目		113 年度	112 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	29.24	34.13
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	711.68	579.52
償債能力	流動比率(%)	380.05	228.52
	速動比率(%)	203.51	116.02
	利息保障倍數(次)	36.66	76.98
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.68	5.72
	平均收現日數(日)	54.64	63.81
	存貨週轉率(次)	1.62	1.43
	平均銷貨日數(日)	225.30	255.24
	應付款項週轉率(次)	10.19	5.05
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	7.76	6.41
	總資產週轉率(次)	0.88	0.77
獲利能力	資產報酬率(%)	12.17	5.87
	歸屬於母公司業主之股東權益報酬率(%)	17.32	9.01
	營業利益占實收資本比率(%)	171.66	176.88
	稅前淨利占實收資本比率(%)	473.67	200.20
	純益率(%)	13.50	7.52
	基本每股盈餘(元)	38.95	18.48
現金流量	現金流量比率(%)	14.73	0.00
	現金流量允當比率(%)	44.30	35.98
	現金再投資比率(%)	(0.99)	(10.05)
槓桿度	營運槓桿度	1.35	1.35
	財務槓桿度	1.08	1.02

(四)、研究發展概況：

1、113 年度及最近二年度研究發展費用：

民國 113 年度、112 年度及 111 年度合併研發費用分別為 12,585,639 千元、10,305,558 千元及 8,130,501 千元，佔各期間合併營業收入比例為 21.35%、21.37% 和 13.49%。且截至 113 年底，本公司已取得各國專利權核准達 2,074 件。

2、研發成果：

113 年度已成功開發並推出下列產品，包括：

- (1) 全球首款 PCIe 5.0 DRAM-Less Client SSD 控制晶片 E31T
- (2) 全球首款單晶片 (SoC) 的原生 USB 4.0 控制晶片 U21
- (3) 鎖定高階手機且搭載 TSMC 12 奈米製程加上雙通道設計的 UFS 3.1 PS8325
- (4) 聚焦追求高性價比的中階手機市場，且採用 22 奈米製程工藝的 UFS 3.1 PS8329
- (5) 瞄準最高規格的旗艦手機市場，且搭載 TSMC 12 奈米與四通道設計的 UFS 4.0 PS8361
- (6) 專為伺服器與企業級應用打造的企業級 SSD 品牌 PASCARI
- (7) 首款 128TB 超高容量的企業級 SSD D205V

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，114 年度目前計畫新開發或持續升級之產品線如下：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 在 aiDAPTIV+方案的基礎上，持續推出進化版的邊緣 AI 方案，擴大 Edge AI 的應用，讓更多使用者享受 AI 所帶來的便利。

董事長：顏曄駁



經理人：馬中迅



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一一三年度營業報告書、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一一四年股東常會

群聯電子股份有限公司
審計委員會召集人：王惠民



【附件三】

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 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期來自 台灣匯出累 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 (%)	本期總列 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	收回								
合肥瑞瀚電 子科技有限 公司	電子產品軟硬件的 研發、設計、銷售、 技術服務等相關服 務及一般投資業	182,825	2(1)	182,825	-	-	182,825	(57,117)	100.00	100.00	(57,117)	86,970	-	註3
合肥志鵬技 術有限公司	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	735,136	2(1)	-	-	-	-	(235,625)	24.23	24.23	(57,097)	81,208	-	
Hosin Global Electronics Co., Ltd. (SZ)	電子產品軟硬件的 研發、技術 服務等相關業務	1,988,232	2(1)及 2(2)	442,780	-	-	442,780	2,751,896	23.20	35.83	1,202,600	3,102,148	-	
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	2,872	100.00	100.00	2,872	50,016	-	註3
廈門佳芯電 子有限公司	集成電路及系統的 電子產品軟硬件的 研發、設計、生產、 銷售、技術服務等 相關業務	267,720	2(3)	-	267,720	-	267,720	(44,225)	100.00	100.00	(44,225)	224,220	-	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)
936,845	1,664,498	29,439,638

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

【附件四】

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)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，對合併公司民國一一三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(廿一)。



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(六)。

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一一三年度及一一二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。

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一一三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

呂倩慧



會計師：

鄭安志



證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國一一四年三月七日

單位：新台幣千元

民國一三三九年十二月三十一日

聯華電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

	113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 19,982,162	29	14,220,367	22
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及(十五))	743,512	1	980,757	2
1136 接續前後成本衡量之金融資產—流動(附註八)	40,807	-	40,568	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四))	7,406,796	11	7,814,027	12
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(四)及七)	604,095	1	1,807,764	3
1200 其他應收款(附註六(五)及七)	152,010	-	418,775	1
1220 本期所得稅資產	6,864	-	10,345	-
130X 存貨(附註六(六))	24,614,949	35	24,410,405	37
1410 預付款項(附註七)	488,005	1	115,056	-
1479 其他流動資產	2,531	-	1,627	-
	\$4,040,831	78	49,819,671	77
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))	219,544	-	242,257	-
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(三))	431,750	1	457,457	1
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	3,717,895	5	4,062,871	6
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	7,745,010	11	7,444,729	12
1755 使用權資產(附註六(九))	157,711	-	95,345	-
1780 無形資產(附註六(十))	400,827	1	234,303	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十七))	700,574	1	843,711	1
1900 其他非流動資產(附註六(九))	1,925,025	3	1,759,180	3
	\$15,298,336	22	15,142,853	23
	\$ 35,239,167	100	64,962,524	100
負債及權益				
負債：				
短期借款(附註六(十一))	2,100	-	2,100	-
合約負債—流動	2,130	-	2,130	-
應付帳款	40,807	-	2170	-
應付帳款—關係人(附註七)	2,180	-	2,180	-
其他應付款(附註六(十二))	2,200	-	2,200	-
本期所得稅負債	2,230	-	2,230	-
租賃負債—流動(附註六(九))	2,280	-	2,280	-
一年內到期長期負債(附註六(十四)、(十五)及八)	2,320	-	2,320	-
其他流動負債(附註六(十三)、七及九(三))	2,399	-	2,399	-
	\$4,800	-	\$4,800	-
非流動負債：				
遞延收益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二)及(十五))	2,500	-	2,500	-
應付公司債(附註六(十五))	2,530	-	2,530	-
長期借款(附註六(十四)及八)	2,540	-	2,540	-
遞延所得稅負債(附註六(十七))	2,570	-	2,570	-
流動負債—非流動(附註六(九))	2,580	-	2,580	-
淨確定福利負債(附註六(十六))	2,640	-	2,640	-
存入保證金	2,645	-	2,645	-
	\$19,258,025	3	\$1,759,180	3
	\$15,298,336	22	\$15,142,853	23
權益：				
歸屬母公司業主之權益：				
股本	3,100	-	3,100	-
資本公積	3,200	-	3,200	-
保留盈餘	3,300	-	3,300	-
其他權益	3,400	-	3,400	-
庫藏股票	3,500	-	3,500	-
歸屬母公司業主之權益合計	36XX	-	36XX	-
非控制權益				
負債及權益總計				
	\$ 69,339,167	100	\$ 64,962,524	100



董事長：顏謙登



經理人：馬中迅

(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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(廿一)及七)	\$ 58,935,513	100	48,221,630	100
5000 營業成本(附註六(六)、(廿二)及七)	39,827,755	68	32,057,192	67
營業毛利	19,107,758	32	16,164,438	33
5910 未實現銷貨損益(附註七)	(8,996)	-	(50,194)	-
5950 已實現營業毛利	19,098,762	32	16,114,244	33
營業費用(附註六(廿二)及七)				
6100 推銷費用	1,694,467	3	1,277,484	3
6200 管理費用	1,279,995	2	959,935	2
6300 研究發展費用	12,585,639	21	10,305,558	21
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(四))	5,577	-	(50,601)	-
營業費用合計	15,565,678	26	12,492,376	26
營業淨利	3,533,084	6	3,621,868	7
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿三)及七)	340,773	1	295,717	1
7020 其他利益及損失(附註六(廿三))	4,742,099	8	258,980	1
7050 財務成本(附註六(廿三))	(273,410)	-	(53,957)	-
7100 利息收入(附註六(廿三))	255,672	-	207,981	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(七))	1,150,848	2	(231,147)	-
	6,215,982	11	477,574	2
9700 稅前淨利	9,749,066	17	4,099,442	9
9750 所得稅費用(附註六(十七))	1,795,067	3	475,014	1
8200 本期淨利	7,953,999	14	3,624,428	8
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(附註六(十六))	(4,869)	-	(972)	-
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(廿四))	(77,304)	-	(56,570)	-
8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	(2,692)	-	(4,775)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	974	-	194	-
	(83,891)	-	(62,123)	-
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	130,602	-	(124,063)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	(26,132)	-	24,812	-
	104,470	-	(99,251)	(1)
8300 本期其他綜合損益	20,579	-	(161,374)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 7,974,578	14	3,463,054	7
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 7,953,206	14	3,624,428	8
8620 非控制權益	793	-	-	-
	\$ 7,953,999	14	3,624,428	8
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 7,973,842	14	3,463,054	7
8720 非控制權益	736	-	-	-
	\$ 7,974,578	14	3,463,054	7
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘	\$ 38.95		18.48	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 35.68		17.57	

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長：顏曄駁



經理人：馬中迅



會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

群聯電子公司業主之權益

民國一一年一月一日餘額	股本		資本公積		盈餘		未分配盈餘		其他權益項目		合計	非控制權益	權益總額
	普通股	優先股	法定盈餘公積	特別盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構持有之子公司之權益	透過其他綜合收益法認列之關聯企業之變動數	透過其他綜合收益法認列之關聯企業之變動數	透過其他綜合收益法認列之關聯企業之變動數			
\$ 1,970,740	-	16,005	1,986,745	-	8,970,438	6,347,501	-	22,605,164	28,992,465	27,271	(2,061,216)	37,631,822	37,631,822
-	-	-	-	-	-	-	3,624,428	3,624,428	(99,251)	(61,345)	(160,596)	-	3,624,428
-	-	-	-	-	-	-	(778)	(778)	(99,251)	(61,345)	(160,596)	-	(161,374)
-	-	-	-	-	-	-	3,623,650	3,623,650	(99,251)	(61,345)	(160,596)	-	3,463,054
-	-	-	-	216,340	-	-	(216,340)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	222,728	-	-	(222,728)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	746,357	-	(1,753,517)	(1,753,517)	-	-	-	-	(1,753,517)
-	-	-	-	-	274,982	-	-	-	-	-	-	-	746,357
-	-	-	-	-	241,871	-	-	-	-	-	-	-	1,078,890
73,950	-	(13,005)	60,945	-	1,318,731	-	-	-	-	-	-	-	241,871
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,379,676
2,044,690	3,000	2,047,690	11,532,379	6,563,841	222,728	24,021,597	30,808,166	(71,980)	(290,794)	14,632	(362,774)	42,788,153	42,788,153
-	-	-	-	-	-	-	7,953,206	7,953,206	(3,895)	104,527	(79,996)	793	7,953,999
-	-	-	-	-	-	-	(3,895)	(3,895)	104,527	(79,996)	24,531	(57)	20,579
-	-	-	-	-	-	-	7,949,311	7,949,311	104,527	(79,996)	24,531	736	7,974,574
-	-	-	-	781,368	-	-	(781,368)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	65,691	-	-	(65,691)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(608,364)	-	(4,474,325)	(4,474,325)	-	-	-	-	(4,474,325)
-	-	-	-	(85)	-	-	(85)	-	-	-	-	85	-
-	-	-	-	1,241,794	-	-	-	-	-	-	-	-	2,499,102
-	-	-	-	87,080	-	-	-	-	-	-	-	-	87,080
8,520	1,835	10,355	-	-	274,200	-	-	-	1,257,308	-	-	-	284,555
131	2	133	-	-	6,610	-	-	-	-	-	-	-	6,743
-	-	-	-	-	499,996	-	-	-	-	-	-	-	499,996
2,053,341	4,837	2,058,178	13,053,610	7,345,209	288,419	26,649,524	34,283,152	32,517	(370,290)	14,632	(338,243)	9,516	49,066,063



董事長：顏曉登

經理人：馬中迅

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

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 9,749,066	4,099,442
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	694,998	685,682
攤銷費用	538,416	519,158
預期信用減損損失(迴轉利益)	5,577	(50,601)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	265,821	(429,756)
財務成本	273,410	53,957
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(1,247)	184
利息收入	(255,672)	(207,981)
股利收入	(45,291)	(86,966)
股份基礎給付酬勞成本	1,332,094	518,918
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(1,150,848)	231,147
處分採用權益法之投資利益	(4,289,820)	-
未實現銷貨損益	8,996	50,194
未實現外幣兌換(利益)損失	(572,207)	141,958
存貨跌價及呆滯損失回升利益	(100,923)	(379,317)
提列(迴轉)退款負債	171,852	(191,265)
租賃修改利益	-	(30)
收益費損項目合計	<u>(3,124,844)</u>	<u>855,282</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收帳款(含關係人)	1,715,459	(2,652,148)
其他應收款	272,549	(84,828)
存貨	(102,721)	(3,640,713)
預付款項	(372,969)	(45,765)
其他流動資產	(904)	(172)
合約負債	35,612	(13,358)
應付帳款(含關係人)	(5,204,354)	456,891
其他應付款	668,172	(291,580)
其他流動負債	(175,843)	59,197
淨確定福利負債	2,248	2,452
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(3,162,751)</u>	<u>(6,210,024)</u>
營運產生之現金流入(出)	3,461,471	(1,255,300)
支付之利息	(149,870)	(18,271)
支付之所得稅	(1,217,508)	(422,646)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>2,094,093</u>	<u>(1,696,217)</u>

(續下頁)

董事長：顏曄駿



(請詳 後附合併財務報告附註)

經理人：馬中迅



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)

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112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	(55,315)	(91,330)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	9,000
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	3,718	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(239)	(69)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,295)	(500,938)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	801,049
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	9,000
取得採用權益法之投資	(143,721)	-
處分關聯企業之價款	5,436,854	-
取得不動產、廠房及設備	(964,510)	(390,749)
處分不動產、廠房及設備	9,539	300
存出保證金減少(增加)	27,782	(1,117,665)
取得無形資產	(704,857)	(377,763)
收取之利息	249,893	207,864
收取之股利	45,291	86,966
投資活動之淨現金流入(出)	3,903,140	(1,364,335)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	9,152,673	2,561,756
短期借款減少	(10,528,341)	(384,462)
償還長期借款	(27,429)	(48,949)
發行公司債(已扣除發行成本)	6,054,064	-
贖回公司債	(3,493,200)	-
存入保證金減少	(628,772)	(1,150,954)
租賃本金償還	(88,182)	(63,905)
發放現金股利	(2,660,817)	(2,836,702)
員工執行認股權	284,555	1,379,676
庫藏股轉讓予員工取得價款淨額	1,254,088	801,843
非控制權益變動	8,545	-
籌資活動之淨現金流入(出)	(672,816)	258,303
匯率變動對現金及約當現金之影響	437,378	(11,153)
本期現金及約當現金增加(減少)數	5,761,795	(2,813,402)
期初現金及約當現金餘額	14,220,367	17,033,769
期末現金及約當現金餘額	\$ 19,982,162	14,220,367

董事長：顏曄駟



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：馬中迅



會計主管：陳寶鳳





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民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一三年及一一二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一一三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(二十)。

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(六)。

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、不實聲明或逾越內部控制，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一一三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

呂倩慧



會計師：

鄭安志



證券主管機關：金管證審字第1040007866號

核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國一四四年三月七日



新廣通七股份有限公司
董事長 陳寶鳳

民國一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31			112.12.31						
	金額	%	%	金額	%	%				
資產										
流動資產：										
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 12,000,049	17	12,205,330	19	2100	短期票據(附註六(十一))	\$ 813,068	1	2,106,363	3
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及(十四))	629,824	1	868,665	1	2130	合約負債—流動	158,712	-	132,960	-
1136 按攤銷成本衡量之金融資產—流動(附註八)	40,807	-	40,568	-	2170	應付帳款	1,126,802	2	5,312,630	8
1170 應收帳款淨額(附註六(四))	7,151,283	10	7,579,693	12	2180	應付帳款—關係人(附註七)	55,003	-	1,148,482	2
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(四)及七)	785,347	1	2,067,236	3	2200	其他應付款(附註六(十二))	9,606,141	14	7,186,521	11
1200 其他應收款(附註六(五)及七)	69,828	-	377,463	1	2230	本期所得稅負債	925,638	2	435,245	1
130X 存貨(附註六(六))	24,424,962	36	24,231,726	38	2280	租賃負債—流動(附註六(九))	73,645	-	54,593	-
1410 預付款項(附註七)	475,144	1	104,603	-	2320	一年內到期長期負債(附註六(十四))	-	-	3,471,393	6
1479 其他流動資產	1,534	-	839	-	2399	其他流動負債(附註六(十三)、七及九(三))	884,950	1	1,482,844	3
	45,578,778	66	47,476,141	74			13,643,959	20	21,331,031	34
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))	149,802	-	163,624	-	2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二)及(十四))	40,800	-	-	-
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(三))	266,896	-	296,098	1	2530	應付公司債(附註六(十四))	5,611,070	9	-	-
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	12,705,916	19	6,898,032	11	2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	99,531	-	76,685	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及七)	7,003,890	10	6,733,056	10	2580	租賃負債—非流動(附註六(九))	51,209	-	72,768	-
1755 使用權資產(附註六(九))	79,533	-	77,613	-	2640	淨確定福利負債(附註六(十五))	125,339	-	118,222	-
1780 無形資產(附註六(十))	387,184	1	224,236	-	2645	存入保證金	2,758	-	2,754	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	608,019	1	787,266	1			5,930,707	9	270,429	-
1900 其他非流動資產(附註九(二))	1,851,345	3	1,733,547	3			19,574,666	29	21,601,460	34
	23,052,585	34	16,913,472	26						
負債總計	<u>\$ 68,631,362</u>	<u>100</u>	<u>\$ 64,389,613</u>	<u>100</u>						
權益										
1000 股本	3100					權益(附註六(十七)及(十八))：				
3200 資本公積	3200					股本	2,058,178	3	2,047,690	3
3300 保留盈餘	3300					資本公積	13,053,610	19	11,552,379	18
3400 其他權益	3400					保留盈餘	34,283,152	50	30,808,166	48
3500 庫藏股票	3500					其他權益	(38,243)	(1)	(362,774)	(1)
						庫藏股票	-	-	(1,257,308)	(2)
負債及權益總計	<u>\$ 68,631,362</u>	<u>100</u>	<u>\$ 64,389,613</u>	<u>100</u>			49,056,697	71	42,788,153	66
							<u>\$ 68,631,362</u>	<u>100</u>	<u>\$ 64,389,613</u>	<u>100</u>



董事長：顏建榮



經理人：馬中迅

(請詳 後附個體財務報告附註)

會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(二十)及七)	\$ 58,187,962	100	47,513,008	100
5000 營業成本(附註六(六)、(廿一)及七)	39,523,515	68	31,886,845	67
營業毛利	18,664,447	32	15,626,163	33
5910 未實現銷貨損益(附註七)	(8,996)	-	(50,194)	-
5950 已實現營業毛利	18,655,451	32	15,575,969	33
營業費用(附註六(廿一)及七)				
6100 推銷費用	1,495,706	3	1,158,506	2
6200 管理費用	1,133,363	2	821,294	2
6300 研究發展費用	12,534,516	21	10,309,104	22
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(四))	5,642	-	(50,759)	-
營業費用合計	15,169,227	26	12,238,145	26
營業淨利	3,486,224	6	3,337,824	7
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿二)及七)	301,121	-	252,959	1
7020 其他利益及損失(附註六(廿二)及七)	347,367	1	363,490	1
7050 財務成本(附註六(廿二))	(268,025)	-	(49,465)	-
7100 利息收入(附註六(廿二))	208,591	-	187,371	-
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(七))	5,262,554	9	(52,214)	-
	5,851,608	10	702,141	2
7900 稅前淨利	9,337,832	16	4,039,965	9
7950 所得稅費用(附註六(十六))	1,384,626	2	415,537	1
8200 本期淨利	7,953,206	14	3,624,428	8
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(附註六(十五))	(4,869)	-	(972)	-
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(廿三))	(59,202)	-	(70,986)	-
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	(20,794)	-	9,641	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	974	-	194	-
	(83,891)	-	(62,123)	-
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	130,659	-	(124,063)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	(26,132)	-	24,812	-
	104,527	-	(99,251)	(1)
8300 本期其他綜合損益	20,636	-	(161,374)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 7,973,842	14	3,463,054	7
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘	\$ 38.95		18.48	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 35.68		17.57	

(請詳 後附個體財務報告附註)

董事長：顏曄駟



經理人：馬中迅



會計主管：陳寶鳳





群策豐年股份有限公司
總經理 陳寶鳳

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		合計		庫藏股票		權益總額	
普通股	預批股本	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	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	合計	合計	合計	權益總額
\$ 1,970,740	16,005	8,970,438	6,347,501	22,605,164	27,271	(244,081)	(2,061,216)	(216,810)	(2,061,216)	37,631,822	37,631,822
-	-	-	-	3,624,428	-	(61,345)	-	(160,596)	-	3,624,428	3,624,428
-	-	-	-	(778)	(99,251)	(61,345)	-	(160,596)	-	(161,374)	(161,374)
-	-	-	-	3,623,650	(99,251)	(61,345)	-	(160,596)	-	3,463,054	3,463,054
-	-	-	-	(216,340)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	222,728	(222,728)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(1,753,517)	(1,753,517)	-	-	-	-	(1,753,517)	(1,753,517)
-	-	746,357	-	-	-	-	-	-	-	746,357	746,357
-	-	274,982	-	-	-	-	-	-	-	1,078,890	1,078,890
-	-	241,871	-	-	-	-	-	-	-	241,871	241,871
73,950	(13,005)	60,945	-	-	-	-	-	-	-	803,908	803,908
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(14,632)	(14,632)	14,632	-	14,632	-	-	-
2,044,690	3,000	2,047,690	222,728	24,021,597	30,808,166	(290,794)	(1,257,308)	(362,774)	(1,257,308)	42,788,153	42,788,153
-	-	-	-	7,953,206	7,953,206	-	-	-	-	7,953,206	7,953,206
-	-	-	-	(3,895)	(3,895)	104,527	-	104,527	-	20,636	20,636
-	-	-	-	7,949,311	7,949,311	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(781,368)	(781,368)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	65,691	(65,691)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(4,474,325)	(4,474,325)	-	-	-	-	(4,474,325)	(4,474,325)
-	-	-	-	(85)	(85)	-	-	-	-	(85)	(85)
-	-	1,241,794	-	-	-	-	-	-	-	1,241,794	1,241,794
8,520	1,835	10,355	-	-	-	-	-	-	-	1,257,308	2,499,102
131	2	133	-	-	-	-	-	-	-	87,080	87,080
-	-	499,996	-	-	-	-	-	-	-	284,555	284,555
-	-	-	288,419	26,649,524	34,283,152	32,547	(370,790)	(338,243)	-	49,056,697	49,056,697
\$ 2,053,341	4,837	2,058,178	7,345,209	26,649,524	34,283,152	32,547	(370,790)	(338,243)	-	49,056,697	49,056,697

民國一一年一月一日餘額

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
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
採用權益法認列之關聯企業之變動數
股份基礎給付交易－庫藏股
股份基礎給付交易－員工認股權
員工執行認股權
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

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
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
採用權益法認列之關聯企業之變動數
對子公司所有權權益變動數
股份基礎給付交易－庫藏股
股份基礎給付交易－員工認股權
股份基礎給付交易－員工執行認股權
可轉換公司債轉換普通股
發行可轉換公司債認列權益組成項目

董事長：顏曉登



經理人：馬中迅



(請詳 後附個體財務報告附註)

會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 9,337,832	4,039,965
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	582,436	587,921
攤銷費用	532,877	514,923
預期信用減損損失(迴轉利益)	5,642	(50,759)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	257,229	(453,131)
財務成本	268,025	49,465
利息收入	(208,591)	(187,371)
股利收入	(45,291)	(81,717)
股份基礎給付酬勞成本	1,304,409	514,054
採用權益法認列之子公司及關聯企業(利益)損失之份額	(5,262,554)	52,214
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,403)	-
未實現銷貨損益	8,996	50,194
未實現外幣兌換(利益)損失	(445,156)	178,399
存貨跌價及呆滯損失回升利益	(64,573)	(380,542)
提列(迴轉)退款負債	171,852	(191,265)
租賃修改利益	(64)	(30)
收益費損項目合計	(2,896,166)	602,355
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收帳款(含關係人)	1,817,957	(2,816,549)
其他應收款	309,231	(127,184)
存貨	(128,663)	(3,566,869)
預付款項	(370,541)	(42,315)
其他流動資產	(695)	30
合約負債	25,752	(13,363)
應付帳款(含關係人)	(5,285,273)	614,588
其他應付款	598,922	(377,861)
其他流動負債	(166,046)	(102,727)
淨確定福利負債	2,248	2,452
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(3,197,108)	(6,429,798)
營運產生之現金流入(出)	3,244,558	(1,787,478)
支付之利息	(144,433)	(13,717)
支付之所得稅	(717,298)	(349,771)
營業活動之淨現金流入(出)	2,382,827	(2,150,966)

(續下頁)

董事長：顏暉駿



(請詳 後附個體財務報告附註)

經理人：馬中迅



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)

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112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	(30,000)	(85,300)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	9,000
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(239)	(69)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	801,049
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(500,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	9,000
取得採用權益法之投資	(1,033,770)	-
處分採用權益法之投資價款	8,545	-
取得不動產、廠房及設備	(795,675)	(376,767)
處分不動產、廠房及設備	9,539	-
存出保證金減少(增加)	32,917	(1,118,228)
取得無形資產	(695,825)	(375,968)
預付設備款減少(增加)	(7,826)	48,053
收取之利息	207,000	188,526
收取之股利	45,291	81,717
投資活動之淨現金流出	(2,260,043)	(1,318,987)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	9,152,673	2,561,756
短期借款減少	(10,528,341)	(384,462)
發行公司債(已扣除發行成本)	6,054,064	-
贖回公司債	(3,493,200)	-
存入保證金減少	(629,381)	(996,803)
租賃本金償還	(70,094)	(53,713)
發放現金股利	(2,660,817)	(2,836,702)
員工執行認股權	284,555	1,379,676
庫藏股轉讓予員工取得價款淨額	1,254,088	801,843
籌資活動之淨現金流入(出)	(636,453)	471,595
匯率變動對現金及約當現金之影響	308,388	(8,902)
本期現金及約當現金減少數	(205,281)	(3,007,260)
期初現金及約當現金餘額	12,205,330	15,212,590
期末現金及約當現金餘額	\$ 12,000,049	12,205,330

董事長：顏曄驗



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：馬中迅



會計主管：陳寶鳳



群聯電子股份有限公司
公司章程修正條文對照表

修正條文		現行條文		說明
條次	內容	條次	內容	
第十九條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥 8%至 19%為員工酬勞，其中包括不低於 1%作為基層員工分配酬勞，以及提撥不高於 1.5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，董事酬勞僅得以現金為之。</p> <p>第一項所謂獲利，係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p> <p>本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會訂定之。</p>	第十九條	<p>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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，董事酬勞僅得以現金為之。</p> <p>第一項所謂獲利，係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p> <p>本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會訂定之。</p>	<p>依證券交易法第 14 條第 6 項及金融監督管理委員會金管證發字第 1130385442 號函文之要求進行修正</p>
第廿一條	<p>本章程訂立於中華民國八十九年十月二十四日</p> <p>第一次修正於中華民國八十九年十一月二十一日</p> <p>第二次修正於中華民國九十年九月五日</p> <p>第三次修正於中華民國九十一年二月十五日</p> <p>第四次修正於中華民國九十</p>	第廿一條	<p>本章程訂立於中華民國八十九年十月二十四日</p> <p>第一次修正於中華民國八十九年十一月二十一日</p> <p>第二次修正於中華民國九十年九月五日</p> <p>第三次修正於中華民國九十一年二月十五日</p> <p>第四次修正於中華民國九十</p>	增列修正日期

修正條文		現行條文		說明
條次	內容	條次	內容	
	一年四月九日		一年四月九日	
	第五次修正於中華民國九十一年六月二十五日		第五次修正於中華民國九十一年六月二十五日	
	第六次修正於中華民國九十二年三月二十六日		第六次修正於中華民國九十二年三月二十六日	
	第七次修正於中華民國九十二年十一月十二日		第七次修正於中華民國九十二年十一月十二日	
	第八次修正於中華民國九十三年六月十五日		第八次修正於中華民國九十三年六月十五日	
	第九次修正於中華民國九十四年三月十七日		第九次修正於中華民國九十四年三月十七日	
	第十次修正於中華民國九十四年六月十六日		第十次修正於中華民國九十四年六月十六日	
	第十一次修正於中華民國九十五年六月十四日		第十一次修正於中華民國九十五年六月十四日	
	第十二次修正於中華民國九十五年十一月一日		第十二次修正於中華民國九十五年十一月一日	
	第十三次修正於中華民國九十六年六月十三日		第十三次修正於中華民國九十六年六月十三日	
	第十四次修正於中華民國九十七年六月十三日		第十四次修正於中華民國九十七年六月十三日	
	第十五次修正於中華民國九十八年五月八日		第十五次修正於中華民國九十八年五月八日	
	第十六次修正於中華民國九十九年六月十五日		第十六次修正於中華民國九十九年六月十五日	
	第十七次修正於中華民國一〇〇年六月十五日		第十七次修正於中華民國一〇〇年六月十五日	
	第十八次修正於中華民國一〇〇二年六月十一日		第十八次修正於中華民國一〇〇二年六月十一日	
	第十九次修正於中華民國一〇〇三年六月十七日		第十九次修正於中華民國一〇〇三年六月十七日	
	第二十次修正於中華民國一〇〇四年六月二日		第二十次修正於中華民國一〇〇四年六月二日	
	第二十一次修正於中華民國一〇〇五年六月十五日		第二十一次修正於中華民國一〇〇五年六月十五日	
	第二十二次修正於中華民國一〇〇六年六月十三日		第二十二次修正於中華民國一〇〇六年六月十三日	
	第二十三次修正於中華民國一〇〇八年六月十二日		第二十三次修正於中華民國一〇〇八年六月十二日	
	第二十四次修正於中華民國一〇〇九年六月三日		第二十四次修正於中華民國一〇〇九年六月三日	
	第二十五次修正於中華民國一一〇年七月二十六日		第二十五次修正於中華民國一一〇年七月二十六日	

修正條文		現行條文		說明
條次	內容	條次	內容	
	第二十六次修正於中華民國 一一一年五月二十四日 第二十七次修正於中華民國 一一四年五月二十七日		第二十六次修正於中華民國 一一一年五月二十四日	

附 錄

群聯電子股份有限公司
股東會議事規則

第一條：本公司股東會議依本規則行之，本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程有關規定辦理。

第一條之一：本公司股東會召開方式，得以實體會議、視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

股東會以視訊會議召開者，股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。股東以視訊方式參與股東會者，視為親自出席。

第二條：出席股東或其代理人請配戴出席證，繳交簽到卡以代簽到，其出席股數依繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以電子方式行使表決權之股數計算之。

第三條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第四條：本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。

辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。

第五條：股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

第六條：有代表已發行股份總數過半數股東之出席，主席即宣佈開會，如已逾開會時間出席股數不足法定數額時，主席得宣佈延後開會，惟延後次數以二次為限且延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而

有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五條規定辦理「以出席表決權過半數之同意為假決議」。進行假決議時，如出席股東所代表之股數已足法定數額時，主席得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請大會表決；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司重行登記。

第七條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權利人召集者，准用前項之規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

第七條之一：持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、受理處所及受理期間，其受理期間不得少於十日。

股東之提案經董事會審議並無下列情事之一者，應列於當次股東常會之開會通知：

- 一、該議案非股東會所得決議者。
- 二、提案股東於當次股東常會停止股東過戶時，持股未達百分之一者。
- 三、該議案於前項公告受理期間外提出者。
- 四、提案股東所提議案超過一項，或超過三百字（含標點符號），或未以書面提出者。

本公司應於股東常會召集通知日前，將處理結果通知提案股東；對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東常會之議事手冊記載說明未列入之理由，不另列入議程，亦不載明於議事錄。

第八條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之；無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。

第八條之一：本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

第八條之二：本公司召開股東會視訊會議時，應於股東會召集通知載明事項，悉依公開發行股票公司股務處理準則規定辦理。

第九條：會議進行中，主席得酌定時間宣告休息。

第十條：非為議案，不予討論或表決。討論議案時，主席得於適當時機宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論。

第十一條：出席股東發言時，須先以發言條填明發言要旨、股東戶號（或出席證號碼）、姓名及持有股數，由主席定其發言之先後。

第十二條：股東發言，每人（含自然人及法人）以五分鐘為限。但經主席之許可，得延長一次。同一議案，每人（含自然人及法人）發言不得超過二次。法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東如指派二人以上出席股東會，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十三條之一：股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第十一條及第十二條規定，提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

第十四條：發言逾時或超過議案範圍以外，主席得停止其發言。不服主席糾正，妨礙議場秩序者，主席得停止其出席。

第十五條：經宣告討論終結或停止討論之議題，主席即提付表決。

第十六條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

第十七條：議案表決之監票、計票人員，由主席指定之，但監票人員須具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並作成記錄。

第十八條：同一議案有修正或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

股東依公司法第一百七十二條之一規定所為之書面提案，經列入股東常會議案者，如與董事會所提議案屬同類型議案時，併案處理並準用前項規定辦理。

股東於臨時動議所提各項議案之討論及表決順序，由主席決定之。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

第十八條之一：股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第十八條之二：股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第一項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

第十八條之三：本公司召開視訊股東會時，對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第十九條：主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。該糾察員（或保全人員）應配戴「糾察員」字樣臂章。

第二十條：會議進行中，遇空襲警報時，即暫停開會各自疏散，俟警報解除後一小時繼續開會。

第二十一條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十二條：本規則訂立於民國九十二年三月二十六日。

第一次修正於中華民國九十五年六月十四日。

第二次修正於中華民國一〇六年六月十三日。

第三次修正於中華民國一一一年五月二十四日。

群聯電子股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為「群聯電子股份有限公司」，英文名稱為「Phison Electronics Corporation」。

第二條：本公司所營事業如下：

- (一) CC01080 電子零組件製造業
- (二) I301010 資訊軟體服務業
- (三) F218010 資訊軟體零售業
- (四) F119010 電子材料批發業
- (五) F219010 電子材料零售業
- (六) CE01030 光學儀器製造業
- (七) CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- (八) I501010 產品設計業
- (九) F401010 國際貿易業
- (十) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第二條之一：本公司就業務上之需要得為對外保證，其作業依照本公司背書保證作業程序辦理。

第二條之二：本公司所有投資總額不受公司法第十三條有關公司轉投資不得超過實收資本百分之四十之限制。

第三條：本公司設總公司於新竹縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：(刪除)。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新臺幣參拾億元，分為參億股，每股金額新臺幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。

第一項資本總額內保留新臺幣貳億玖仟萬元，分成貳仟玖佰萬股，每股票面金額新臺幣壹拾元，供發行員工認股權憑證行使認股權之用，得依董事會決議分次發行之。

第五條之一：本公司發行員工認股權憑證，其認股價格低於發行日本公司普通股收盤價時，應有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意行之。並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。

第五條之二：本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉並說明下列事項，不得以臨時動議提出：

- 一、所定轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性。
- 二、轉讓股數、目的及合理性。
- 三、認股員工之資格條件及得認購之股數。
- 四、對股東權益影響事項：
 - (一)可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形。
 - (二)說明低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔。

第六條：(刪除)。

第七條：本公司股票概為記名式由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：股票轉讓之登記，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。前項期間，自開會日或基準日起算。

第八條之一：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內，由董事會依法召開。臨時會於必要時依法召集之。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。如股東會以視訊會議為之，股東以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席，股東委託之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十一條：本公司股東，除有公司法第一百五十七條第三款及第一百七十九條規定之情事外，每股有一表決權。

第十一條之一：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人為代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。

第十二條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東親自或代理之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章 董事及董事會

第十三條：本公司設董事七至十一人，採候選人提名制度，任期三年，由股東會就候選人名單中選任，連選得連任。

全體董事所持有記名股票之股份總額不得少於「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之成數。

- 第十三條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事名額至少二人且不少於五分之一席次，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。
- 第十三條之二：本公司設置審計委員會，其審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。
- 第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。
- 第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事會由董事長召集之，董事會議事之進行，應依本公司「董事會議事規範」辦理。
- 董事應親自出席董事會，如董事會以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事因故不能親自出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理之。前項代理人以受一人之委託為限。
- 本公司董事會之召集應於七日前通知各董事，本公司如遇緊急事項得隨時召集董事會。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。
- 第十六條：本公司董事長及董事之報酬授權董事會依董事長及董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定之。
- 本公司得為董事於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第五章 經 理 人

- 第十七條：本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會 計

- 第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具 一、營業報告書 二、財務報表 三、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，依法提請股東常會承認。
- 第十九條：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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- 員工酬勞得以股票或現金為之，董事酬勞僅得以現金為之。
- 第一項所謂獲利，係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。
- 員工酬勞及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。
- 本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會訂定之。

第十九條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金發放者，授權由董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應提請股東會決議分派之。

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之。分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐，彌補累積虧損，依第十九條第一項規定預估保留員工酬勞及董事酬勞，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以現金發放者，授權由董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應提請股東會決議分派之。

本公司分配股利之政策係依法令及本章程規定，並需考量公司目前及未來之國內外產業競爭狀況、投資環境、營運資金需求及資本預算等因素，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，以促進永續經營及穩定發展。本公司股東紅利分派得以現金股利或股票股利方式發放，其中股東現金股利分派之比例不低於股東紅利總額百分之十。

第七章 附 則

第二十條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第廿一條：本章程訂立於中華民國 八十九 年 十 月 二十四 日
第一次修正於中華民國 八十九 年 十一 月 二十一 日
第二次修正於中華民國 九十 年 九 月 五 日
第三次修正於中華民國 九十一年 二 月 十五 日
第四次修正於中華民國 九十一年 四 月 九 日
第五次修正於中華民國 九十一年 六 月 二十五 日
第六次修正於中華民國 九十二年 三 月 二十六 日
第七次修正於中華民國 九十二年 十一 月 十二 日
第八次修正於中華民國 九十三年 六 月 十五 日
第九次修正於中華民國 九十四年 三 月 十七 日
第十次修正於中華民國 九十四年 六 月 十六 日
第十一次修正於中華民國九十五年 六 月 十四 日
第十二次修正於中華民國九十五年 十一 月 一 日
第十三次修正於中華民國九十六年 六 月 十三 日
第十四次修正於中華民國九十七年 六 月 十三 日

第十五次修正於中華民國九十八年	五	月	八	日		
第十六次修正於中華民國九十九年	六	月	十	五	日	
第十七次修正於中華民國一〇〇年	六	月	十	五	日	
第十八次修正於中華民國一〇二年	六	月	十	一	日	
第十九次修正於中華民國一〇三年	六	月	十	七	日	
第二十次修正於中華民國一〇四年	六	月		二	日	
第二十一次修正於中華民國一〇五年	六	月	十	五	日	
第二十二次修正於中華民國一〇六年	六	月	十	三	日	
第二十三次修正於中華民國一〇八年	六	月	十	二	日	
第二十四次修正於中華民國一〇九年	六	月		三	日	
第二十五次修正於中華民國一一〇年	七	月	二	十	六	日
第二十六次修正於中華民國一一一年	五	月	二	十	四	日

群聯電子股份有限公司

董事持股情形

一、本公司董事法定應持有股數如下：

本公司發行股票種類及總股數：普通股 206,566,328 股

全體董事法定最低應持有股數 12,000,000 股

本公司已依法設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用

二、截至本次股東常會停止過戶日 114 年 3 月 29 日止，全體董事持有股數：

基準日：114 年 3 月 29 日

職稱	姓名	持有股數(股)	代表人
董事長	理合投資股份有限公司	2,403,000	顏曄駘
董事	鄭宗宏	1,449,736	
董事	楊俊勇	4,549,114	
董事	日商鎧俠株式會社	19,821,112	宮內 弘
董事	承鑠投資有限公司	1,223,000	莊秋安
董事	許智仁	1,040,301	
獨立董事	王惠民	0	
獨立董事	王震緯	0	
獨立董事	黃育綸	0	
全體董事實際持有股數		30,486,263	
占發行股份總額(%)		14.76	



PHISON

群聯電子股份有限公司

350402 苗栗縣竹南鎮群義路1號

電話：037-586896