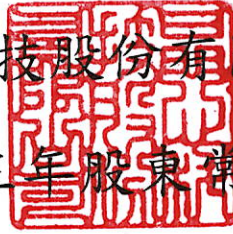




晶心科技股份有限公司

民國一一三年股東常會議事錄



- 一、時間：中華民國一一三年五月二十四日(星期五)上午十時。
- 二、地點：新竹科學園區新竹市工業東二路1號4樓(集思竹科會議中心巴哈廳)。
- 三、召開方式：實體股東會。
- 四、出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計31,975,193股(其中以電子方式出席行使表決權者為14,314,946股)，占本公司已發行股份總數之63.12%，已逾法定股數。
- 五、出席董事：林志明董事長、蘇泓萌董事、楊建國獨立董事(審計委員會召集人)、賴俊豪獨立董事。
- 六、列席：安永聯合會計師事務所邱琬茹會計師、財務處副總經理周含章。
- 七、主席：林志明董事長  記錄：周含章 
- 八、宣布開會：(先報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)
- 九、主席致詞：略。
- 十、報告事項：
 - 案由一：民國一一二年度營業報告，報請 公鑒。
說明：本公司民國一一二年度營業報告書，請參閱附件一。
(本案洽悉)
 - 案由二：審計委員會查核報告。
說明：本公司審計委員會查核報告書，請參閱附件二。
(本案洽悉)
- 十一、承認事項：
 - 案由一：民國一一二年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。
說明：(一) 本公司民國一一二年度財務報表：資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經安永聯合會計師事務所邱琬茹會計師暨許新民會計師查核完竣。
(二) 本公司民國一一二年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三至附件四。

決議：本案經投票表決結果，照案通過。

表決時出席股東權數：31,948,193權(其中以電子方式行使表決權為14,314,946權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：31,213,216權 (其中以電子方式行使表決權為13,582,420權)	97.69
反對權數：7,150權 (其中以電子方式行使表決權為7,150權)	0.02
無效票權數：0權 (其中以電子方式行使表決權為0權)	0.00
棄權/未投票權數：727,827權 (其中以電子方式行使表決權為725,376權)	2.27

註:表決權數之比例計算至小數點第二位後以下無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。

案由二：民國一一二年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明:(一) 本公司民國一一二年度虧損撥補案，業經第七屆第十四次董事會決議通過，並呈審計委員會出具查核報告書在案。

(二) 本公司民國一一二年度虧損撥補表如下：

民國一一二年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項	目	金	額
期初未分配盈餘			\$246,586,837
本年度稅後淨損			(101,718,135)
期末未分配盈餘			\$144,868,702

董事長：



總經理：



會計主管：



決議：本案經投票表決結果，照案通過。

表決時出席股東權數：31,948,193權(其中以電子方式行使表決權為14,314,946權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：31,165,284權 (其中以電子方式行使表決權為13,534,488權)	97.54
反對權數：21,556權 (其中以電子方式行使表決權為21,556權)	0.06
無效票權數：0權 (其中以電子方式行使表決權為0權)	0.00
棄權/未投票權數：761,353權 (其中以電子方式行使表決權為758,902權)	2.38

註:表決權數之比例計算至小數點第二位後以下無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。

十二、選舉事項：

選舉案一

案由：選舉本公司第八屆董事七席(含獨立董事三席)案，提請 選舉。

說明：(一) 依本公司公司章程第十六條規定，設董事五至九人，董事人數授權董事會議定之。

(二) 本公司第七屆董事任期即將於民國113年7月6日屆滿，擬依公司法及本公司章程規定，於民國一一三年股東常會選舉第八屆董事七席(含獨立董事三席)，任期自股東常會結束後即就任，任期自民國113年5月24日起至民國116年5月23日止，計三年。

(三) 第八屆董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱附件五。

(四) 敬請 選舉。

選舉結果及第八屆董事當選名單如下：

當選別	當選人戶號/身分ID	當選人姓名	當選權數
董事	33	林志明	36,243,106
董事	61	蘇泓萌	28,440,942
董事	3	翔發投資股份有限公司 代表人：張垂弘	30,344,187
董事	8	行政院國家發展基金管理會 代表人：闕河鳴	29,060,067
獨立董事	J10077****	楊建國	28,201,640
獨立董事	U12015****	賴俊豪	27,382,058
獨立董事	P22135****	楊佳玲	27,279,519

十三、討論事項：

案由一：提請股東常會解除第八屆新任董事有關公司法第209條董事競業禁止之限制案，提請 核議。

說明：(一) 依公司法第209條之規定「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) 本公司董事有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，爰依法提請股東常會同意，解除該董事及其代表人之競業禁止限制。

(三) 本公司董事會提名之第八屆董事候選人兼任情形，請參閱附件六。

決議：本案經投票表決結果，照案通過。

表決時出席股東權數：31,975,193權(其中以電子方式行使表決權為14,314,946權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：30,470,481權 (其中以電子方式行使表決權為12,839,685權)	95.29
反對權數：19,396權 (其中以電子方式行使表決權為19,396權)	0.06
無效票權數：0權 (其中以電子方式行使表決權為0權)	0.00
棄權/未投票權數：1,485,316權 (其中以電子方式行使表決權為1,455,865權)	4.64

註：表決權數之比例計算至小數點第二位後以下無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。

案由二：本公司擬以擇一或搭配之方式分次或同時辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證、國內現金增資發行普通股案，提請核議。

- 說明：(一) 因應本公司未來長期策略發展及營運成長之資金需求(包括但不限於轉投資、投資高階技術產品之軟體、設備及相關技術、充實營運資金、興建廠房、償還銀行借款及/或支應其他因應本公司長期發展之資金需求等一項或多項用途)，並使資金募集管道更國際化與多元化，擬提請股東常會授權董事會，視市場狀況及公司資金需求狀況，於發行普通股不超過1,000萬股額度內，擇適當時機與籌資工具，採擇一或搭配方式，一次或分次辦理國內現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及/或國內現金增資發行普通股及/或發行海外或國內轉換公司債，以籌措長期資金。
- (二) 相關發行方式及內容說明，請參閱附件七。
- (三) 本次長期資金募集計畫之重要內容，包括但不限於承銷方式、發行價格、實際發行股數、發行條件、發行辦法、計畫項目、資金用途、募集金額、預定資金運用進度及預計可能產生效益及其他一切有關發行事項，擬請股東常會授權董事會視市場狀況調整、訂定與辦理，未來如因主管機關核定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。
- (四) 為完成籌資計畫，擬授權董事長或其指定之人核可並代表本公司簽署一切有關本次長期資金募集案之相關事宜並簽署相關契約及文件。
- (五) 如有未盡事宜，提請股東常會授權董事會依相關法令全權處理之。

決議：本案經投票表決結果，照案通過。

表決時出席股東權數：31,975,193權(其中以電子方式行使表決權為14,314,946權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：30,379,650權 (其中以電子方式行使表決權為12,721,854權)	95.01
反對權數：163,296權 (其中以電子方式行使表決權為163,296權)	0.51
無效票權數：0權 (其中以電子方式行使表決權為0權)	0.00
棄權/未投票權數：1,432,247權 (其中以電子方式行使表決權為1,429,796權)	4.47

註：表決權數之比例計算至小數點第二位後以下無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。

十四、臨時動議：無。

十五、股東發言：本次股東會無股東提問。

十六、散會：上午十時四十一分。

附 件



各位股東女士／先生：

在民國一一二年度，進入後疫情時代，各地均已解封，差旅大致恢復正常，不過產業受疫情影響衝擊仍在，例如遠距上班仍為常態，線上開會更是成為正常，溝通效率多少都被打折，而半導體業調整庫存趨勢持續，經過一年半不景氣，各地 IC 設計業者均有疲態，特別以中國大陸產業"內捲"(內部競爭)激烈，頗多廠商經不起殺價風，選擇歇業或延後開案，在如此艱困的產業動盪中，晶心科技營收仍然達成了雙位數的成長，更創下歷來單年推出產品最多的紀錄。

民國一一二年度營業結果

財務狀況：

晶心科技民國一一二年度全年合併營業收入為新台幣 1,057,818 千元，較前一年度成長 13.52%，再創歷史新高，其中矽智財授權收入佔營收之 63%，權利金收入佔 22%，矽智財維護服務及其他收入佔 15%。

合併營業淨損為新台幣 268,494 千元，營業外收入為 169,402 千元，全年度淨損為新台幣 101,718 千元，每股盈餘為新台幣(2.01)元，全年度現金流出新台幣 2,207,790 千元，民國一一二年度虧損主要係投入高階 CPU IP 研發之專案成本大幅增加所致。

預算執行情形：

在預算執行方面，晶心科技民國一一二年度僅設定內部預算目標，並未對外公開財務預測數。

財務收支及獲利能力分析：

項目		年度		
		112 年度	111 年度	差異
財務 收支 (新台幣 仟元)	營業活動之淨現金流(出)入	(69,133)	718,120	(787,253)
	投資活動之淨現金流出	(2,035,297)	(468,944)	(1,566,353)
	籌資活動之淨現金流出	(102,413)	(163,644)	61,231
獲利 能力 (%)	資產報酬率	(1.86)	6.9	(126.96)
	權益報酬率	(2.08)	7.29	(128.53)
	稅前純益占實收資本比率	(19.56)	75.62	(125.87)
	純益率	(9.62)	48.82	(119.70)
	每股盈餘(元)	(2.01)	7.03	(128.59)

行銷狀況：

民國一一二年度，RISC-V 產品線貢獻的營業額再度成長，在總營業額中已達 89%，權利金貢獻約 4%，在區域經營上，台灣的營業額創新高佔 36%；北美的營業額持平佔 31%；而大陸的營業額貢獻受中美貿易戰影響，僅佔 26%；受半導體產業調整庫存影響，全球權利金雖微幅(1.20%)衰退，然整體累計客戶之 SoC 總出貨量已超過一百四十億顆。

研究發展狀況（核心智財與技術）：

在民國一一二年度，晶心科技近年擴大投資研發及產品發展的成效明顯呈現，全年共計推出了六項新的 IP 產品上架行銷，相對於往年每年推出二至三項產品，可說產品線更豐富而多元，這六項新產品是：AX45MPV、AX65、D23、N225、D25F-SE 及 I350，其中 AX45MPV 是全球第一個達成 RISC-V RVV 指令集能處理 1024 位元 Vector data 的向量處理器，AX65 是晶心第一次推出 Out-of-order 處理器進入高階 OoO 控制器 CPU IP 的領域，I350 則是 Andes AI Runs Everywhere 系列(AndesAIRE)的深度學習加速器，除此之外，Andes 的 ACE RVV 也達成了客製指令工作的產品相容於 RISC-V RVV 指令集暫存器的境界，晶心也發表了 AnDLA 驅動器(Driver)、AndesAIRE NN Library(神經網路庫)、AndesAIRE NN Pilot(神經網路模型至 C 程式產生器)等等，對投入 AI 應用的 RISC-V 使用者有極大的幫助。總之，晶心科技無論在 RISC-V CPU IP、硬體、軟體工具上都符合了全球領先群的條件。

民國一一三年度營業計劃概要

經營方針及未來公司發展策略：

晶心科技進行中的高度成長策略，其中策略投資於研發，在北美設立四個設計中心均已完成，啟動研發專案，其研發成果，例如 AX65 可以說是第一代高階產品，於今年起尚有多個高階 CPU IP 產品將逐一發表上架，為公司的成長帶來契機，而在新竹總部的設計中心，亦產出 AX45MPV、D23、N225、D25F-SE，未來更將產出這些產品的衍生規格或新一代產品，並且參與協作 60 系列及更高階產品，晶心亦將在今年推出相容於 Android 的 RISC-V CPU 系列規劃，及 ISO 26262 ASIL-D 的車規 CPU IP，協助客戶於高階應用領域取得成功。

受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

晶心科技自民國一〇六年度上市後，即遵循上市公司相關法令規範，持續推動公司治理，提升資訊透明度，並於民國一〇九年度成立審計委員會，落實公司治理。儘管近二年半導體市場獨 nVidia、TSMC 為強，但實際上這兩家公司都在 AI 方面多所投入而有所回報，晶心科技投入 AI 應用解決方案的開發與提供，搭配 RISC-V CPU IP 產品線的各项優點與 RISC-V 的特點，相信未來也會在 AI、HPC 相關領域大放異彩，有豐厚的回收。

最後，再次感謝各位股東女士/先生長期以來對晶心科技的支持與愛護，並祝福大家身體健康、萬事如意。

董事長：林志明



總經理：蘇泓萌



會計主管：周含章



晶心科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補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

晶心科技股份有限公司民國一一三年股東常會

晶心科技股份有限公司

審計委員會召集人：楊建國



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 五 日



安永聯合會計師事務所

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

電話 Tel: 886 3 688 5678
傳真 Fax: 886 3 688 6000
ey.com/zh_tw

會計師查核報告

晶心科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

晶心科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年度一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達晶心科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年度一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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，與晶心科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對晶心科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

收入認列

晶心科技股份有限公司及其子公司於民國一一二年度認列營業收入為 1,057,818 千元，其產品為嵌入式處理器—矽智財，營業收入主要為授權客戶矽智財及提供矽智財之維護服務。由於對客戶之收入合約中通常包含一個以上之履約義務，收入須按各個履約義務分別評估何時移轉對商品或勞務之控制以判定認列時點，因各個合約條款約定不同，以致於可能未適當考慮授權合約所約定商品或勞務之控制權移轉而於不適當之時點認列收入，因此，本會計師決定此為關鍵查核事項。



本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策之適當性；評估並測試收入認列攸關內部控制設計及執行之有效性；以對客戶之收入合約為母體抽取樣本複核合約中重大條款及條件確認不同履約義務之區分及其對價，並執行細項測試以確認商品或勞務收入金額及認列時點之正確性。

本會計師亦考量營業收入揭露之適當性，請參閱合併財務報表附註四及附註六。

內部產生無形資產發展支出之認列

截至民國一十二年十二月三十一日止，晶心科技股份有限公司及其子公司係基於自主之架構，投入相當之研發成本在於嵌入式微處理器核心智財及其相關硬體、軟體發展平台，故而將內部產生發展中之支出资本化，認列內部產生無形資產淨帳面金額為 1,126,949 千元，其中屬本期認列之發展中無形資產金額為 728,653 千元，對合併財務報表係屬重大。為符合發展階段各項資本化之要求，晶心科技股份有限公司及其子公司管理階層係依據內部及外來資訊就個別專案進行符合資本化條件之評估，此涉及管理階層之判斷及假設，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估並測試發展支出资本化之攸關內部控制設計及執行之有效性，包括檢視內部無形資產資本化之書面政策是否訂定資本化評估條件及應備文件；自本期研究發展專案中抽取樣本檢視相關文件，包括複核該專案已達成技術可行性、未來經濟效益、所需資源及支出相關評估之合理性，確認公司完成該資產之意圖及出售該資產之能力，並確認專案成本之歸屬及資本化認列金額之正確性。

本會計師亦考量無形資產揭露之適當性，請參閱合併財務報表附註四、附註五及附註六。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

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

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對晶心科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使晶心科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致晶心科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對晶心科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

其他

晶心科技股份有限公司已編製民國一一二及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

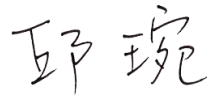
安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(104)金管證審字第 1040030902 號

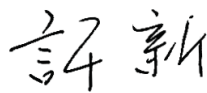
(96)金管證(六)第 0960002720 號

邱 琬 茹



會計師：

許 新 民



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 五 日



晶心科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一二一年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二一年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$ 1,889,825	35.42	\$ 4,097,615	75.55
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四及六.2	1,078,265	20.20	-	-
1140	合約資產－流動	四、六.10及六.11	227,381	4.26	127,664	2.35
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.11	199,798	3.75	111,318	2.05
1200	其他應收款	四及六.4	47,115	0.88	16,727	0.31
130x	存貨		2,148	0.04	2,198	0.04
1410	預付款項		156,986	2.94	66,568	1.23
11xx	流動資產合計		3,601,518	67.49	4,422,090	81.53
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四及六.5	96,476	1.81	74,884	1.38
1755	使用權資產	四及六.12	108,338	2.03	85,403	1.57
1780	無形資產	四及六.6	1,135,637	21.28	613,606	11.31
1840	遞延所得稅資產	四及六.16	30,702	0.58	22,550	0.42
1920	存出保證金		9,268	0.17	6,183	0.11
1990	其他非流動資產－其他		354,041	6.64	199,342	3.68
15xx	非流動資產合計	六.7	1,734,462	32.51	1,001,968	18.47
1xxx	資產總計		\$ 5,335,980	100.00	\$ 5,424,058	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



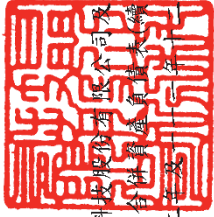
董事長：林志明

經理人：蘇泓勳



會計主管：周含章





晶心科技股份有限公司
 合併資產負債表(續)

民國一〇二二年三月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二二年三月三十一日		一一一一年三月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2130	合約負債—流動	四及六.10	\$ 83,459	1.56	\$ 93,344	1.72
2200	其他應付款		263,510	4.94	205,304	3.79
2280	租賃負債—流動	四及六.12	28,673	0.54	16,904	0.31
2399	其他流動負債		22,893	0.43	5,457	0.10
21xx	流動負債合計		398,535	7.47	321,009	5.92
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四及六.16	44,572	0.84	43,137	0.80
2580	租賃負債—非流動	四及六.12	81,947	1.53	70,740	1.30
25xx	非流動負債合計		126,519	2.37	113,877	2.10
2xxx	負債總計		525,054	9.84	434,886	8.02
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本					
3100	普通股股本	六.9	506,509	9.49	506,509	9.34
3110	資本公積	六.9	4,096,056	76.76	4,096,056	75.52
3200	保留盈餘	六.9				
3300	法定盈餘公積		60,666	1.14	25,072	0.46
3310	特別盈餘公積		-	-	2,220	0.04
3320	未分配盈餘		144,869	2.72	355,937	6.56
3350	保留盈餘合計		205,535	3.86	383,229	7.06
3400	其他權益		2,826	0.05	3,378	0.06
3xxx	權益總計		4,810,926	90.16	4,989,172	91.98
	負債及權益總計		\$ 5,335,980	100.00	\$ 5,424,058	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：林志



經理人：蘇泓



會計主管：周含

晶心科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日



單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.10及七	\$ 1,057,818	100.00	\$ 931,821	100.00
5000	營業成本	六.4	(823)	(0.08)	(731)	(0.08)
5900	營業毛利		1,056,995	99.92	931,090	99.92
6000	營業費用	六.11、六.12、六.13及七				
6100	推銷費用		(343,100)	(32.43)	(312,604)	(33.55)
6200	管理費用		(186,804)	(17.66)	(129,399)	(13.89)
6300	研究發展費用		(766,251)	(72.44)	(559,679)	(60.06)
6450	預期信用減損(損失)利益		(29,334)	(2.77)	1,424	0.15
	營業費用合計		(1,325,489)	(125.30)	(1,000,258)	(107.35)
6900	營業淨損		(268,494)	(25.38)	(69,168)	(7.43)
7000	營業外收入及支出	六.14				
7100	利息收入		153,715	14.53	62,775	6.74
7010	其他收入		9,660	0.91	8,683	0.93
7020	其他利益及損失		8,251	0.78	383,190	41.12
7050	財務成本		(2,224)	(0.21)	(1,730)	(0.18)
	營業外收入及支出合計		169,402	16.01	452,918	48.61
7900	稅前淨(損)利		(99,092)	(9.37)	383,750	41.18
7950	所得稅費用	四及六.16	(2,626)	(0.25)	(27,813)	(2.98)
8200	本期淨(損)利		(101,718)	(9.62)	355,937	38.20
8300	其他綜合損益	六.15及六.16				
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		(690)	(0.06)	7,779	0.84
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		138	0.01	(1,555)	(0.17)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(552)	(0.05)	6,224	0.67
8500	本期綜合損益總額		\$ (102,270)	(9.67)	\$ 362,161	38.87
8600	淨(損)利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (101,718)		\$ 355,937	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (102,270)		\$ 362,161	
	每股盈餘(元)	六.17				
9750	基本每股盈餘					
9710	本期淨(損)利		\$ (2.01)		\$ 7.03	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	本期淨(損)利		\$ (2.01)		\$ 7.00	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林志勇



經理人：蘇泓甫



會計主管：周含寧





晶心科技股份有限公司
晶心科技(南京)有限公司
晶心科技(蘇州)有限公司
晶心科技(上海)有限公司
晶心科技(天津)有限公司
晶心科技(北京)有限公司
晶心科技(香港)有限公司
晶心科技(澳門)有限公司
晶心科技(新加坡)有限公司
晶心科技(泰國)有限公司
晶心科技(菲律賓)有限公司
晶心科技(越南)有限公司
晶心科技(印尼)有限公司
晶心科技(馬來西亞)有限公司
晶心科技(新加坡)有限公司
晶心科技(泰國)有限公司
晶心科技(菲律賓)有限公司
晶心科技(越南)有限公司
晶心科技(印尼)有限公司
晶心科技(馬來西亞)有限公司

民國一〇一二年及一〇一三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	總計
		股本	資本公積	法定 盈餘公積	保留盈餘 特別 盈餘公積	未分配盈餘	3410		
A1	民國111年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	
		\$ 506,509	\$ 4,096,056	\$ 8,906	\$ 1,019	\$ 161,665	\$ (2,846)	\$ 4,771,309	
B1	民國110年盈餘指撥及分配：								
B3	提列法定盈餘公積	-	-	16,166	-	(16,166)	-	-	
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	1,201	(1,201)	-	-	
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	(144,298)	-	(144,298)	
D3	111年度淨利	-	-	-	-	355,937	-	355,937	
D5	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	6,224	6,224	
Z1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	355,937	6,224	362,161	
	民國111年12月31日餘額	506,509	4,096,056	25,072	2,220	355,937	3,378	4,989,172	
B1	民國111年盈餘指撥及分配：								
B5	提列法定盈餘公積	-	-	35,594	-	(35,594)	-	-	
B17	普通股現金股利	-	-	-	-	(75,976)	-	(75,976)	
D1	112年度淨損	-	-	-	(2,220)	2,220	-	-	
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	-	(101,718)	-	(101,718)	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(101,718)	(552)	(102,270)	
Z1	民國112年12月31日餘額	506,509	4,096,056	60,666	-	144,869	2,826	4,810,926	

(請參閱合併財務報表附註)



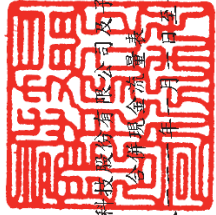
董事長：林志明



經理人：蘇泓毅



會計主管：周含章



晶心利得股份有限公司
晶心利得股份有限公司
晶心利得股份有限公司

民國一〇二二年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	代 碼		項 目		一〇二一年度		一〇二〇年度	
		代碼	代碼	金額	金額	金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量：								
A10000	本期稅前淨(損)利			\$ (99,092)		\$ 383,750		(1,078,265)	180,000
A20000	調整項目：								(59,895)
A20010	收益費損項目：								(90)
A20100	折舊費用			51,257		31,879		(50,643)	17
A20200	攤銷費用			221,143		163,275		(3,395)	(396,771)
A20300	預期信用減損損失(利益)			29,334		(1,424)		318	(192,205)
A20900	利息費用			2,224		1,750		(743,174)	(468,944)
A21200	利息收入			(153,715)		(62,775)		(160,138)	
A29900	其他項目			27		-		(2,035,297)	
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：								
A31125	合約資產			(99,717)		(19,675)			
A31150	應收帳款			(117,579)		44,559			
A31180	其他應收款			(57)		109			
A31200	存貨			50		(1,063)			
A31230	預付款項			(90,418)		(20,754)			
A31990	其他非流動資產			6,650		17,328		(24,213)	(17,616)
A32125	合約負債			(9,885)		21,323		(75,976)	(144,298)
A32150	應付帳款			-		(2,930)		(2,224)	(1,730)
A32180	其他應付款			59,030		124,742		(102,413)	(163,644)
A32230	其他流動負債			17,436		(624)		(947)	7,343
A33000	營運產生之現金(出)入			(183,312)		679,450		(2,207,790)	92,875
A33100	收取之利息			136,217		51,623		4,097,615	4,004,740
A33500	支付之所得稅			(22,038)		(12,953)		\$ 1,889,825	\$ 4,097,615
AAAA	營業活動之淨現金(出)入			(69,133)		718,120			

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：林志明



經理人：蘇泓毅



會計主管：周含



安永聯合會計師事務所

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

電話 Tel: 886 3 688 5678
傳真 Fax: 886 3 688 6000
ey.com/zh_tw

會計師查核報告

晶心科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

晶心科技股份有限公司民國一一二年度十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年度一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達晶心科技股份有限公司民國一一二年度十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一二年度一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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，與晶心科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對晶心科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

收入認列

晶心科技股份有限公司於民國一一二年度認列營業收入為 822,343 千元，其產品為嵌入式處理器—矽智財，營業收入主要為授權客戶矽智財及提供矽智財之維護服務。由於對客戶之收入合約中通常包含一個以上之履約義務，收入須按各個履約義務分別評估何時移轉對商品或勞務之控制以判定認列時點，因各個合約條款約定不同，以致於可能未適當考慮授權合約所約定商品或勞務之控制權移轉而於不適當之時點認列收入，因此，本會計師決定此為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策之適當性；評估並測試收入認列攸關內部控制設計及執行之有效性；以對客戶之收入合約為母體抽取樣本複核合約中重大條款及條件確認不同履約義務之區分及其對價，並執行細項測試以確認商品或勞務收入金額及認列時點之正確性。

本會計師亦考量營業收入揭露之適當性，請參閱個體財務報表附註四及附註六。

內部產生無形資產發展支出之認列

截至民國一十二年十二月三十一日止，晶心科技股份有限公司係基於自主之架構，投入相當之研發成本在於嵌入式微處理器核心智財及其相關硬體、軟體發展平台，故而將內部產生發展中之支出资本化，認列內部產生無形資產淨帳面金額為 1,126,949 千元，其中屬本期認列之發展中無形資產金額為 728,653 千元，對個體財務報表係屬重大。為符合發展階段各項資本化之要求，晶心科技股份有限公司管理階層係依據內部及外來資訊就個別專案進行符合資本化條件之評估，此涉及管理階層之判斷及假設，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估並測試發展支出资本化之攸關內部控制設計及執行之有效性，包括檢視內部無形資產資本化之書面政策是否訂定資本化評估條件及應備文件；自本期研究發展專案中抽取樣本檢視相關文件，包括複核該專案已達成技術可行性、未來經濟效益、所需資源及支出相關評估之合理性，確認公司完成該資產之意圖及出售該資產之能力，並確認專案成本之歸屬及資本化認列金額之正確性。

本會計師亦考量無形資產揭露之適當性，請參閱個體財務報表附註四、附註五及附註六。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估晶心科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算晶心科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

晶心科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對晶心科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使晶心科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致晶心科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對晶心科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。


安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(104)金管證審字第 1040030902 號

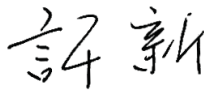
(96)金管證(六)第 0960002720 號

邱 琬 茹

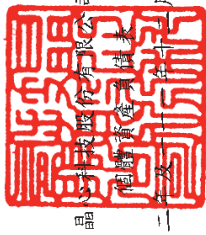


會計師：

許 新 民



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 五 日



品和股份有限公司

附註資產負債表

民國一一二年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二二年十二月三十一日		一一一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$ 1,601,010	31.10	\$ 3,891,478	72.50
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	四及六.2	1,078,265	20.94	-	-
1140	合約資產—流動	四、六.11、六.12及七	217,264	4.22	63,485	1.18
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.12	48,815	0.95	80,452	1.50
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.3、六.12及七	148,833	2.89	122,692	2.29
1200	其他應收款	四及六.4	47,057	0.92	16,727	0.31
130x	存貨		2,148	0.04	2,198	0.04
1410	預付款項		120,119	2.33	61,624	1.15
11xx	流動資產合計		3,263,511	63.39	4,238,656	78.97
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.5	182,315	3.54	139,302	2.60
1600	不動產、廠房及設備	四及六.6	86,391	1.68	73,029	1.36
1755	使用權資產	四及六.13	90,080	1.75	76,412	1.42
1780	無形資產	四及六.7	1,135,637	22.06	613,606	11.43
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	30,702	0.60	22,550	0.42
1920	存出保證金		7,070	0.13	4,772	0.09
1990	其他非流動資產—其他	六.8	352,830	6.85	199,342	3.71
15xx	非流動資產合計		1,885,025	36.61	1,129,013	21.03
1xxx	資產總計		\$ 5,148,536	100.00	\$ 5,367,669	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：林志



經理人：蘇泓

會計主管：周含





晶
利
技
股
份
有
限
公
司
個
體
會
計
報
表

民國一一二一年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	負債及權益		附註		一一二一年十二月三十一日		一一二一年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
2130	流動負債								
2200	合約負債—流動	\$ 53,412	1.04			\$ 56,527	1.05		
2280	其他應付款	137,697	2.67			195,409	3.64		
2399	租賃負債—流動	20,628	0.40			12,280	0.23		
21xx	其他流動負債	10,120	0.20			5,456	0.10		
	流動負債合計	221,857	4.31			269,672	5.02		
2570	非流動負債								
2580	遞延所得稅負債	44,572	0.87			43,137	0.80		
25xx	租賃負債—非流動	71,181	1.38			65,688	1.23		
2xxx	非流動負債合計	115,753	2.25			108,825	2.03		
	負債總計	337,610	6.56			378,497	7.05		
31xx	歸屬於母公司業主之權益								
3100	股本								
3110	普通股股本	506,509	9.84			506,509	9.44		
3200	資本公積	4,096,056	79.56			4,096,056	76.31		
3300	保留盈餘	60,666	1.18			25,072	0.47		
3310	法定盈餘公積	-	-			2,220	0.04		
3320	特別盈餘公積	144,869	2.81			355,937	6.63		
3350	未分配盈餘	205,535	3.99			383,229	7.14		
3400	保留盈餘合計	2,826	0.05			3,378	0.06		
3xxx	其他權益	4,810,926	93.44			4,989,172	92.95		
	權益總計	\$ 5,148,536	100.00			\$ 5,367,669	100.00		
	負債及權益總計								

(請參閱個體財務報表附註)



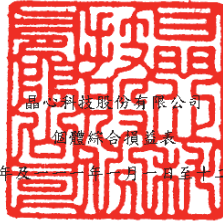
董事長：林志



經理人：蘇泓



會計主管：周含



民國一十二年及十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.11及七	\$ 822,343	100.00	\$ 729,058	100.00
5000	營業成本	六.4	(823)	(0.10)	(731)	(0.10)
5900	營業毛利		821,520	99.90	728,327	99.90
6000	營業費用	六.7、六.12、六.13、六.14及七				
6100	推銷費用		(178,072)	(21.65)	(170,461)	(23.38)
6200	管理費用		(140,396)	(17.07)	(125,699)	(17.24)
6300	研究發展費用		(763,992)	(92.91)	(513,186)	(70.39)
6450	預期信用減損(損失)利益		(5,742)	(0.70)	1,509	0.20
	營業費用合計		(1,088,202)	(132.33)	(807,837)	(110.81)
6900	營業淨損		(266,682)	(32.43)	(79,510)	(10.91)
7000	營業外收入及支出	六.15				
7100	利息收入		150,213	18.27	62,516	8.57
7010	其他收入		4,516	0.55	8,683	1.19
7020	其他利益及損失		9,159	1.11	389,564	53.44
7050	財務成本		(1,821)	(0.22)	(1,460)	(0.20)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		1,912	0.23	3,221	0.44
	營業外收入及支出合計		163,979	19.94	462,524	63.44
7900	稅前淨(損)利		(102,703)	(12.49)	383,014	52.53
7950	所得稅利益(損失)	四及六.17	985	0.12	(27,077)	(3.71)
8200	本期淨(損)利		(101,718)	(12.37)	355,937	48.82
8300	其他綜合損益	六.16及六.17				
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8381	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(690)	(0.08)	7,779	1.07
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		138	0.02	(1,555)	(0.21)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(552)	(0.06)	6,224	0.86
8500	本期綜合損益總額		\$ (102,270)	(12.43)	\$ 362,161	49.68
	每股盈餘(元)	六.18				
9750	基本每股盈餘					
9710	本期淨(損)利		\$ (2.01)		\$ 7.03	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	本期淨(損)利		\$ (2.01)		\$ 7.00	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林志揚



經理人：蘇泓順



會計主管：周含籍





民國一一二年及
民國一一一年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		總計
				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額		
A5	民國111年1月1日餘額	\$ 3100	\$ 3200	\$ 3310	\$ 3320	\$ 3350	\$ 3410	\$ 31XX	
B1	民國110年盈餘指撥及分配：	-	-	16,166	-	(16,166)	-	-	
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	1,201	(1,201)	-	-	
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(144,298)	-	(144,298)	
	普通股現金股利	-	-	-	-	355,937	-	355,937	
D1	111年度淨利	-	-	-	-	-	6,224	6,224	
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	355,937	6,224	362,161	
Z1	民國111年12月31日餘額	\$ 506,509	\$ 4,096,056	\$ 25,072	\$ 2,220	\$ 355,937	\$ 3,378	\$ 4,989,172	
B1	民國111年盈餘指撥及分配：	-	-	35,594	-	(35,594)	-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(75,976)	-	(75,976)	
B17	普通股現金股利	-	-	-	(2,220)	2,220	-	-	
	提列特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-	
D1	112年度淨損	-	-	-	-	(101,718)	-	(101,718)	
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(552)	(552)	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(101,718)	(552)	(102,270)	
Z1	民國112年12月31日餘額	\$ 506,509	\$ 4,096,056	\$ 60,666	\$ -	\$ 144,869	\$ 2,826	\$ 4,810,926	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：林志



經理人：蘇泓



會計主管：周含



民國一十二年及一十一年一月至十二月三十一日

代碼	項目	一一二年度		代碼	項目	一一二年度	
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：						
A10000	本期稅前淨(損)利	\$ (102,703)	\$ 383,014	BBBB	投資活動之現金流量：	(1,078,265)	-
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	180,000
A20010	收益費損項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	(41,791)	-
A20100	折舊費用	44,010	26,920	B01800	取得採用權益法之投資	(39,777)	(59,104)
A20200	攤銷費用	221,143	163,275	B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,304)	(89)
A20300	預期信用減損損失(利益)	5,742	(1,509)	B03700	存出保證金增加	6	17
A20900	利息費用	1,821	1,460	B03800	存出保證金減少	(743,174)	(396,771)
A21200	利息收入	(150,213)	(62,516)	B04500	取得無形資產	(160,138)	(192,205)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(1,912)	(3,221)	B06700	其他非流動資產增加	(2,065,443)	(468,152)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：						
A30000	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(153,779)	(3,901)				
A31125	合約資產	25,895	35,888				
A31150	應收帳款	(26,141)	(16,692)				
A31160	應收帳款—關係人	1	1				
A31180	其他應收款	50	(1,063)				
A31200	存貨	(58,495)	(20,224)				
A31230	預付款項	6,650	17,334				
A31990	其他非流動資產	(3,115)	2,303	CCCC	籌資活動之現金流量：	(18,246)	(13,947)
A32125	合約負債	-	(112)	C04020	租賃本金償還	(75,976)	(144,298)
A32150	應付帳款	(56,888)	131,276	C04500	發放現金股利	(1,821)	(1,460)
A32180	其他應付款	4,664	(625)	C05600	支付之利息	(96,043)	(159,705)
A32230	其他流動負債	(243,270)	651,608	EEEE	籌資活動之淨現金流出	(2,290,468)	62,898
A33000	營運產生之現金流(出)入	132,715	51,364	E00100	本期現金及約當現金(減少)增加數	3,891,478	3,828,580
A33100	收取之利息	(18,427)	(12,217)	E00200	期初現金及約當現金餘額	\$ 1,601,010	\$ 3,891,478
A33500	支付之所得稅	(128,982)	690,755				
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入						

單位：新臺幣千元

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：林志輝



經理人：蘇泓毅



會計主管：周合輝

晶心科技股份有限公司
第八屆董事(含獨立董事)候選人名單

類別	姓名	學歷	經歷	現職
董事	翔發投資股份有限公司 代表人： 張垂弘	美國紐約 Polytechnic University 電機碩士	立錡科技(股)公司副董事長 聯發科技(股)公司資深副總經理	晶心科技(股)公司董事 建基股份有限公司獨立董事 聯發科技教育基金會董事 芯愛科技(南京)有限公司董事長
董事	行政院國家發展基金管理會 代表人： 闕河鳴	美國南加州大學電機工程博士	國立交通大學電機工程學系助理教授 國立交通大學電信工程學系助理教授 社團法人台灣生醫電子工程學會理事 行政院新聞局數位無線傳輸平台督導小組委員 通傳會有線廣播電視審議委員會審議委員 行政院新聞局有線廣播電視審議委員會審議委員 行政院新聞局數位廣播電台審議委員會審議委員 行政院新聞局廣播電台審議委員會審議委員	晶心科技(股)公司董事 中華民國數位發展部政務次長 國立交通大學電機工程學系副教授 亞洲·矽谷計畫執行中心共同執行長
董事	林志明	美國波特蘭州立大學電腦工程研究所碩士	晶心科技(股)公司總經理 智原科技(股)公司業務副總 聯華電子(股)公司業務經理	晶心科技(股)公司董事長暨執行長 晶心科技(武漢)有限公司董事長暨總經理 上海晶心科技有限公司董事長 Andes Technology (Samoa) Corporation 董事長 Andes Technology USA Corporation 董事長暨執行長 Condor Computing Corporation 董事 Andes Technology Canada Corporation 董事長

類別	姓名	學歷	經歷	現職
董事	蘇泓萌	美國伊利諾大學計算機科學博士	晶心科技(股)公司執行副總 智原科技(股)公司架構設計長 Sun Microsystems Sr. Staff Afara Websystems Sr. Staff C-Cube Microsystems Director Silicon Graphics Sr. Engr. Intergraph Corp. Sr. Engr.	晶心科技(股)公司董事、總經理暨技術長 晶心科技(武漢)有限公司董事 上海晶心科技有限公司董事暨總經理 Andes Technology USA Corporation 董事 Condor Computing Corporation 董事長暨執行長 Andes Technology Canada Corporation 董事
獨立董事	楊建國	淡江大學國際貿易系學士	蔚華科技(股)公司獨立董事 円星科技(股)公司獨立董事	晶心科技(股)公司獨立董事 致遠聯合會計師事務所執業會計師、所長 致遠國際管理顧問(股)公司董事長 通嘉科技(股)公司獨立董事 天達投資(股)公司董事長 旺宏電子(股)公司獨立董事
獨立董事	賴俊豪	美國加州大學聖塔芭拉分校電機碩士	創意電子(股)公司總經理、顧問 日本 MegaChips Corp. 董事	晶心科技(股)公司獨立董事 全智科技(股)公司董事 美國矽谷 Wolley Inc. 董事 晶相光電(股)公司 獨立董事 光環科技(股)公司 獨立董事 美國矽谷 Xconn Technologies 顧問 臺灣發展軟體科技(股)有限公司董事長 Oomii Inc 董事 敦泰電子(股)公司 獨立董事 円星科技(股)公司董事
獨立董事	楊佳玲	美國杜克大學計算機科學博士	台達臺大聯合研發中心主任 國立臺灣大學資訊網路與多媒體研究所所長	國家科學及技術委員會科技辦公室副執行秘書 國立臺灣大學資訊工程學系教授

附件六、第八屆董事(含獨立董事)候選人兼任情形

第八屆董事(含獨立董事)候選人兼任情形

職稱	姓名	兼任公司	兼任職務
法人董事	行政院國家發展基金管理會	台灣積體電路製造股份有限公司	董事所代表法人
		世界先進積體電路股份有限公司	董事所代表法人
		易達通科技股份有限公司	董事所代表法人
		義傳科技股份有限公司	董事所代表法人
法人董事 代表	行政院國家發展基金管理會 代表人：闕河鳴	亞洲·矽谷計畫執行中心	共同執行長
法人董事	翔發投資股份有限公司	中華精測股份有限公司	董事所代表法人
		天擎積體電路股份有限公司	董事所代表法人
		常憶科技股份有限公司	董事所代表法人
		矽實科技股份有限公司	董事所代表法人
		聯發創新基地股份有限公司	董事所代表法人
		聚星電子股份有限公司	董事所代表法人
法人董事 代表	翔發投資股份有限公司 代表人：張垂弘	建基股份有限公司	獨立董事
		聯發科技教育基金會	董事
		芯愛科技(南京)有限公司	董事長
獨立董事	楊建國	致遠聯合會計師事務所	執業會計師、所長
		致遠國際管理顧問股份有限公司	董事長
		通嘉科技股份有限公司	獨立董事
		旺宏電子股份有限公司	獨立董事
		天達投資股份有限公司	董事長
獨立董事	賴俊豪	全智科技股份有限公司	董事-法人代表
		美國矽谷 Wolley Inc.	董事
		晶相光電股份有限公司	獨立董事
		光環科技股份有限公司	獨立董事
		臺灣發展軟體科技股份有限公司	董事長
		Oomii Inc	董事
		敦泰電子股份有限公司	獨立董事
		円星科技股份有限公司	董事
獨立董事	楊佳玲	國家科學及技術委員會科技辦公室	副執行秘書

長期資金募集案發行方式與內容說明

一、籌資目的及額度：轉投資、投資高階技術產品之軟體、設備及相關技術、充實營運資金、興建廠房、償還銀行借款及/或支應其他因應本公司長期發展之資金需求等一項或多項用途，擬提請股東會授權董事會，視市場狀況及公司資金需求狀況，於發行普通股不超過1,000萬股額度內，擇適當時機與籌資工具，採擇一或搭配方式，一次或分次辦理國內現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及/或國內現金增資發行普通股及/或發行海外或國內轉換公司債，以籌措長期資金。

二、籌資及辦理原則：

1. 現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證辦理原則：

(1) 辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證之發行價格之訂定，係參酌中華民國證券商業同業公會「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，不得低於(a)訂價日當日本公司普通股於國內集中交易市場之收盤價、(b)訂價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權（或減資除權）及除息後平均價格之八成，前項實際發行價格低於九成者，海外存託憑證持有人不得於發行後三個月內請求兌回，承銷商並應輔導本公司於發行計畫及存託契約中載明。惟若國內相關法令發生變動時，亦得配合法令規定調整訂價方式。實際發行價格於前述範圍內，授權由董事長依國際慣例、並參考國際資本市場、國內市價及彙總圈購情形等，洽證券承銷商訂定之，以提高海外投資人之接受度，故發行價格訂定方式應屬合理。另海外存託憑證發行價格的決定方式，係以普通股在國內集中交易所形成之公平交易市價為依據，未能參與發行認購之原股東，如為維持股權比例，仍得以接近海外存託憑證之發行價格，於國內股市購入普通股股票，且無需承擔匯兌風險及流動性風險，且辦理現金增資發行新股參與發行海外存託憑證之額度如以發行普通股上限1,000萬股計算，對原股東股權稀釋比率最高為19.74%，對股東權益尚無重大影響。

(2) 本次現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，除依公司法第267條規定保留發行股份總數10%~15%由本公司員工認購及依本公司章程規定得保留予從屬公司員工外，其餘85%~90%擬提請股東會依證券交易法第28條之1規定，由原股東放棄優先認購權利，全數提撥對外公開承銷，充作參與發行海外存託憑證之原有價證券。員工放棄認購或認購不足部份，授權由董事長洽特定人按發行價格認購或視市場需要列入參與發行海外存託憑證之原有價證券。

2. 國內現金增資發行普通股辦理原則：

(1) 若採詢價圈購方式：

A. 除依公司法第267條規定保留發行股份總數10%~15%由本公司員工認購及依本公司章程規定得保留予從屬公司員工外，其餘85%~90%擬提請股東會依證券交易法第28條之1規定，由原股東放棄優先認購權利，全數以採詢價圈購方式辦理對外公開承銷。員工放棄認購或認購不足部份，授權由董事長洽特定人按發行價格認購之。

B. 發行價格將依「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第7條規定，於向金管會申報案件及除權交易日前五個營業日，皆不得低於其前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之九成，實際

發行價格擬授權董事長於前述範圍內，視市場狀況與證券承銷商共同議定之。

(2) 若採公開申購配售方式：

- A. 除依公司法第267條規定保留發行股份總數10%~15%由本公司員工認購及依本公司章程規定得保留予從屬公司員工外，另依證券交易法第28條之1規定提撥發行新股總額之10%對外公開承銷，其餘75%~80%由原股東依認股基準日股東名簿記載之持股比率認購，認購不足1股之畸零股，自停止過戶日起五日內由股東自行併湊，原股東及員工放棄認股之股份或併湊不足1股之畸零股，授權董事長按發行價格洽特定人認購之。
- B. 發行價格將依「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第6條規定，於向金管會申報案件及除權交易日前五個營業日，皆不得低於其前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之七成。實際發行價格，授權董事長於前述範圍內與證券承銷商參酌發行市場狀況及相關法令共同議定之。

3. 發行海外或國內轉換公司債辦理原則：

- (1) 若辦理海外或國內轉換公司債(下稱「轉換公司債」)時，轉換公司債得轉換之普通股股數應於前述1,000萬股範圍內依發行當時之轉換價格計算之。
- (2) 有關本次發行海外或無擔保轉換公司債之重要內容，包括實際發行價格、面額、發行條件、實際發行總額、計畫項目、資金運用進度、預計可能產生效益、海外或國內無擔保轉換公司債之發行及轉換辦法、轉換價格、掛牌地點及其他一切與本次發行相關之事宜，擬授權董事長視市場狀況與主辦承銷商共同議定，並於呈報證券主管機關核准後發行之，未來如因主管機關指示修正或基於營運評估，或因法令規定或因客觀環境需要而須變更時，擬授權董事長，視市場情況及實際需要代表本公司全權處理之。