

群聯電子股份有限公司  
民國一〇六年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇六年六月十三日(星期二)上午九時

開會地點：苗栗縣竹南鎮群義路1號 本公司1廠1樓大會議室(廣源科技園區)

出席股東：出席股東及股東代理人代表股份 165,665,405 股，佔本公司已發行股份總數 197,073,993 股之 84.06%。

出席董事：歐陽志光董事、鄭宗宏董事、陳安忠董事、日商東芝株式會社 中井弘人法人董事代表人、王淑芬獨立董事。

列席人員：楊俊勇監察人、王惠民監察人、陳俊秀監察人、勤業眾信聯合會計師事務所 范有偉會計師、正源法律事務所 黃文昌 律師。

主 席：潘健成



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：本公司更正後民國九十八年度至一〇四年度營業報告，請參閱附件一。

第二案：本公司監察人審查更正後民國九十八年度至一〇四年度決算表冊報告，請參閱附件二。

第三案：本公司民國一〇五年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。

第四案：本公司民國一〇五年度營業報告，請參閱附件三。

第五案：本公司監察人審查民國一〇五年度決算表冊報告，請參閱附件四。

第六案：本公司民國一〇五年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：庫藏股執行情形報告，請參閱附件五。

第八案：本公司赴大陸投資情形報告，請參閱附件六。

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案 由：本公司重編後民國九十八年度至一〇四年度合併財務報表暨更正後營業報告書案，敬請 承認。

說 明：一、茲應金融監督管理委員會要求，本公司重編後民國九十八年度至一〇一年度合併財務報表(包括合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變

動表、合併現金流量表)暨重編後民國一〇二年度至一〇四年度合併財務報表(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)業經董事會決議通過,並經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維、范有偉會計師查核竣事及監察人審查完竣,上述重編後合併財務報表,連同更正後營業報告書,敬請 承認。

二、上述重編後民國九十八年度至一〇四年度合併財務報表暨更正後營業報告書請參閱附件七及附件一。

決 議:本議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第二案(董事會提)

案 由:本公司民國一〇五年度營業報告書及財務報表案,敬請 承認。

說 明:一、本公司民國一〇五年度營業報告書及個體財務報表(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,並經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維、范有偉會計師查核竣事及監察人審查完竣,上述財務報表,連同營業報告書,敬請 承認。

二、本公司民國一〇五年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表請分別參閱附件三及附件八。

決 議:本議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第三案(董事會提)

案 由:本公司民國一〇五年度盈餘分配案,提請 承認。

說 明:一、本公司民國一〇五年度稅後淨利為新台幣 4,866,992,076 元,依公司章程規定擬具盈餘分配案,本公司民國一〇五年度盈餘分配表如下:

群聯電子股份有限公司  
盈餘分配表  
民國一〇五年度

(單位:新台幣元)

期初未分配盈餘	7,115,425,854
減:105 年度確定福利計劃之精算損失列入保留盈餘	2,054,654
減:105 年度註銷庫藏股票借記保留盈餘	52,227,023
調整後未分配盈餘	7,061,144,177
加:本年度稅後淨利	4,866,992,076
減:提列 10%法定盈餘公積	486,699,208
加:依法令迴轉特別盈餘公積	85,392,819
本期可供分配盈餘	11,526,829,864
分配項目:	
股東紅利-現金(每股配發新台幣 14 元)	2,759,035,902
期末未分配盈餘	8,767,793,962

董事長：



經理人：



會計主管：



二、本公司民國一〇五年度盈餘分配之發放股東現金股利計新台幣 2,759,035,902 元，每股配發新台幣 14 元，按除息基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份分配之；本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入本公司職工福利委員會。上述配發比率係依本公司截至民國 106 年 3 月 20 日之實際流通在外總股數 197,073,993 股計算；現金股利俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日及相關事宜，若於除息基準日之流通在外總股數有所變動時，亦授權董事會按除息基準日實際流通在外總股數，調整每股配發金額。

決議：本議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 伍、選舉事項

##### 第一案（董事會提）

案由：選舉本公司第八屆董事七人(含獨立董事二人)及監察人三人案。

- 說明：一、本公司董事及監察人之任期為三年，董事及監察人任期於民國(以下同)一〇六年六月十六日屆滿，依據公司法第一百九十五條之規定，需於本(一〇六)年股東常會辦理全面改選。
- 二、本公司現有董事七人(含獨立董事二人)及監察人三人，因任期屆滿應全面改選，依據本公司之公司章程第十三條規定，本次將選任董事七人(含獨立董事二人)及監察人三人，新任董事及監察人任期將自一〇六年六月十三日至一〇九年六月十二日止，任期三年。
- 三、本公司董事(含獨立董事)及監察人之選任採候選人提名制度，由股東會就董事(含獨立董事)及監察人候選人名單中選任之，董事會審核通過之董事(含獨立董事)及監察人候選人名單相關資料如下：

群聯電子民國 106 年股東常會董事（含獨立董事）及監察人候選人名單

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (註)
董事	潘健成	交通大學電控所碩士	慧亞科技研發工程師	群聯電子(股)公司執行長 聯旭東投資(股)公司董事代表人兼董事長 曜成科技(股)公司董事代表人兼董事長 群馬電子(股)公司董事代表人兼董事長 華威達(股)公司董事代表人兼董事長 金士頓電子(股)公司董事代表人 Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事 Global Flash Limited 董事 EpoStar Electronics (BVI) Corporation 董事 Core Storage Electronic (Samoa) Limited 董事 紘康科技(股)公司董事 理合投資有限公司董事	4,557,972 股
董事	歐陽志光	交通大學電控所碩士	慧亞科技研發工程師	群聯電子(股)公司總經理 聯旭東投資(股)公司董事代表人 群馬電子(股)公司董事代表人 Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事 Global Flash Limited 董事 Core Storage Electronic (Samoa) Limited 董事	3,355,745 股
董事	鄭宗宏	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 群欣電子(股)公司董事代表人兼董事長 群東電子(股)公司董事代表人 曜成科技(股)公司董事代表人 Phison Electronics Japan Corp. 董事長 Power Flash (Samoa) Limited 董事	1,478,736 股

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額(註)
董事	許智仁	中原大學資訊工程系	華邦電子副理	群聯電子(股)公司技術副總 群馬電子(股)公司董事代表人	1,080,185 股
董事	台灣東芝先進半導體股份有限公司 代表人: 中井弘人	日本東北大學工程地球資源工程學系學士 日本東北大學工程碩士	Toshiba Corporation Storage & Electronic Devices Solutions Company, Memory Division, Senior Fellow	Toshiba Memory Corporation, Memory Division, Senior Fellow	1,000 股
獨立董事	王淑芬	美國休士頓大學財務博士	國立交通大學資訊與財金管理系系主任 新竹市有線電視審議委員 國立交通大學BOT推動委員會執行秘書	國立交通大學財務金融研究所副教授 帛漢(股)公司獨立董事 原創生醫(股)公司獨立董事 中華民國企業評價學會理事 新竹縣公共債務管理委員會委員 新竹市公共債務管理委員會委員 美國 Beta Gamma Sigma 榮譽會員 中華民國證券分析師	0 股
獨立董事	王震緯	交通大學電子工程系 政治大學企家班	廣達電腦(股)公司執行長 廣達電腦(股)公司總經理	Janus Technologies, Inc 董事 毅嘉科技(股)公司董事 鎧勝控股有限公司獨立董事 新普科技(股)公司獨立董事 秋雨創新(股)公司監察人 群光電能(股)公司董事代表人	0 股
監察人	楊俊勇	交通大學電機與控制工程研究所博士 交通大學電機與控制工程研究所碩士 交通大學電機與控制工程學系學士	交通大學電機與控制研究所博士後研究員	宇瞻科技(股)公司董事	4,549,114 股

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額(註)
監察人	王惠民	私立中華大學工管所碩士	台灣省會計師公會常務理事 台灣省會計師公會紀律委員會主任委員 台北市會計師公會紀律委員會 中華民國會計師全國聯合公會職業道德委員會副主任委員	眾智聯合會計師事務所所長 Praxity 國際聯合會計師事務所台灣區負責人	171,750 股
監察人	陳俊秀	美國紐約州立 Binghamton 大學企業碩士	富爸爸國際副總經理 專家企管執行副總裁 陳安之研究機構訓練講師 毅嘉科技總管理部經理 凱創企業總經理 台灣 IBM 公司行銷專員 中華電腦企劃師	華孚科技(股)公司獨立董事 豐達科技(股)公司獨立董事	0 股

註：截至 106 年 4 月 15 日止之持有股數。

#### 四、敬請選舉

選舉結果：

#### 群聯電子股份有限公司 一〇六年股東常會董監選舉當選名單

職稱	戶號或身分證統一編號	戶名或姓名	得票權數
董事	2	潘健成	258,522,358 權
董事	12	歐陽志光	82,671,052 權
董事	33	鄭宗宏	82,671,052 權
董事	14	許智仁	82,671,050 權
董事	90065	台灣東芝先進半導體股份有限公司 代表人：中井弘人	138,754,785 權
獨立董事	M20031XXXX	王淑芬	199,356,150 權
獨立董事	L10179XXXX	王震緯	82,858,715 權
監察人	13	楊俊勇	121,270,698 權
監察人	12853	王惠民	121,270,698 權
監察人	T12101XXXX	陳俊秀	121,270,698 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 20,000,000 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 200,000,000 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 20,000,000 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技術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技術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前一年內經營權並無發生重大變動，且本次預計私募普通股總額不超過20,000,000股，佔私募後預計實收資本額總股數之9.2%額度內，復以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，且預計辦理私募引進策略性投資人後，亦不會造成經營權發生重大變動。

(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：本議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 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、為配合公司營運所需，修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、公司章程修正條文對照表，請參閱附件九。

決議：本議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第三案（董事會提）

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「衍生性商品交易處理程序」部分條文案，提請討論。

說明：一、依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及配合公司營運需要，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「衍生性商品交易處理程序」部份條文。

二、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「衍生性商品交易處理程序」修正條文對照表，請參閱附件十。

決議：本議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第四案（董事會提）

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，提請討論。

說明：一、依據金融監督管理委員會 106 年 1 月 18 日金管證交字第 1060000381 號令及公司法第一百七十七條之一第一項規定，上市（櫃）公司自 107 年起召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，故修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

二、「股東會議事規則」修正條文對照表，請參閱附件十一。

決議：本議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 第五案（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董事競業行為之限制。

三、本公司新任董事競業行為之限制明細，請參閱附件十二。

決議：本議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

柒、臨時動議：無。

捌、散會：中華民國一〇六年六月十三日上午九時三十五分。

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**  
**九十八年度營業報告書(更正後)**

在 97 年度全球遭逢金融風暴、變化快速的市場環境及嚴峻的產業變化後，98 年度 NAND Flash 應用產品產業在強大市場需求動能下，群聯電子在全體同仁的努力與上下游廠商的支持之下，98 年度營運結果良好，有高成長的表現，98 年度營業收入為新台幣 243.8 億元，稅後淨利新台幣 20.6 億元，每股稅後盈餘新台幣 14.33 元。

本公司在隨身碟、快閃記憶卡、SSD 及其他內建式快閃記憶體應用產品方面，持續投入 Flash 控制晶片及新應用產品的研究開發並對原有產品線不斷創新，以滿足市場需求，98 年度在隨身碟的控制晶片及成品的整體出貨金額較前一年度成長約 78%，在快閃記憶卡的控制晶片及成品的整體出貨金額較前一年度成長約 28%，在拓展市場銷售版圖持續提高產品市佔率。

展望未來，面對快閃記憶體應用產業的快速變化與持續蓬勃發展，NAND Flash 控制晶片的應用日趨廣泛，群聯除了在原本的隨身碟及快閃記憶卡產品上穩定成長外，在 PATA/SATA SSD 產品銷售上亦有逐步的成長，目前正在加強應用在手機、電子書、電腦 PC 及工業電腦相關系統等等各種內建式 Flash 應用產品上繼續開發出創新的 Flash 應用控制晶片並提供系統整合應用設計服務及產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖，建立保持領先的市場地位。

在營運策略方面，本公司除了持續強化專業研發團隊及組織架構，並繼續改善內部營運流程及提昇生產製程技術與客戶服務品質外，也將積極善用策略聯盟方式建立長期合作夥伴，同時增加 Flash 原料的穩定來源及拓展產品銷售通路，加強垂直合作。本公司將繼續密佈局以建立長期的策略合作夥伴關係，進行上下游的資源整合，創造有效率及充足的產能，並開發新的產品線，朝多元化的市場版圖伸展，提供市場更完整的產品服務，不斷地因應環境改變而調整，持續創造競爭優勢，以達公司永續穩定經營的目標。

**茲將 98 年度之營業成果說明如下：**

(一)、營業計劃實施成果

(1)營業收入：

本公司 98 年度營業收入淨額為 24,380,165 仟元，較 97 年度 18,856,314 仟元增加 5,523,851 仟元，增加 29.29%。

(2)淨利：

本公司 98 年度稅後淨利 2,063,061 仟元，較 97 年度稅後淨利 553,984 仟元增加 1,509,077 仟元，增加 272.40%。

(3) 本公司截至 98 年 12 月 31 日止，員工人數為 447 人，研發處員工人數約為 250 人。

(二)、預算執行情形：

本公司 98 年度未公開財務預測，故無須公開揭露預算執行情形。

(三)、最近二年度之財務收支及獲利能力分析

**財務收支狀況**

單位：新台幣仟元

項 目	九十八年度	九十七年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	24,380,165	18,856,314	5,523,851	29.29%
營業毛利	3,750,913	1,260,095	2,490,818	197.67%
營業利益	2,212,714	407,949	1,804,765	442.40%
營業外收入及支出	36,949	197,002	(160,053)	(81.24%)
稅後利益	2,063,061	553,984	1,509,077	272.40%

**獲利能力分析**

項 目	九十八年度	九十七年度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	39.73	28.52
	長期資金佔固定資產比率(%)	1,126.02	634.28
償債能力	流動比率(%)	229.11	287.95
	速動比率(%)	149.04	200.20
	利息保障倍數(次)	543.74	801.20
獲利能力	資產報酬率(%)	19.99	7.33
	股東權益報酬率(%)	31.05	10.80
	營業利益佔實收資本比率(%)	150.80	32.18
	稅前純益佔實收資本比率(%)	153.32	47.72
	純益率(%)	8.46	2.94
	每股盈餘(元)	14.33	4.46

(四)、研究發展狀況

1.最近二年度研究發展費用

本公司為專業的快閃記憶體相關控制晶片及系統整合應用的完整技術開發者及提供者，為配合市場產品應用迅速的變遷並掌握競爭優勢，必須投入相當多的研發人力與費用，以縮短研發時間而加速新產品上市；98 及 97 年度研發費用分別為 980,389 仟元及 415,098 仟元，佔各該年度營業淨額比例為 4.02%和 2.20%。且截至 98 年底，本公司已取得各國專利權核准達 186 件。

2.研發成果

本公司自成立以來，在 Flash 相關應用的控制晶片及系統產品線已發表眾多創新產品，並已成功推廣銷售至全世界。98 年度更成功開發推出下列產品，頗受市場好評，包括：

- a.新製程 USB2.0 隨身碟控制單晶片系列及系統產品
  - b.新製程 SD, microSD 快閃記憶卡控制單晶片及系統產品
  - c.針對 PC、低價電腦及工業電腦市場之 PATA/SATA SSD 控制晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品
  - d.PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品
  - e.支援智慧卡的 USB 及記憶卡控制單晶片
  - f.其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片
3. 本公司根據市場需求走勢、產業競爭態勢及新產品計劃推出時程等考量，99 年度計畫新開發或持續升級之產品線如下：
- a.可支援 2xnm/1xnm 製程及 x3 NAND Flash 之 USB2.0 隨身碟、記憶卡之控制單晶片及系統產品
  - b.針對手機、電子書等手持裝置開發內嵌式新一代 eMMC/eSD 系統產品
  - c.針對 PC、低價電腦及工業電腦市場開發 PATA/SATA SSD 控制單晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品
  - d.USB3.0 單晶片控制 IC 及應用產品
  - e.PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品
  - f.支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片
  - g.支援 RTOS 之高運算能力記憶卡控制單晶片
  - h.其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片

群聯電子股份有限公司

董事長 潘健成

總經理 歐陽志光

會計主管 邱淑華



群聯電子股份有限公司  
九十九年度營業報告書(更正後)



在目前全球動盪不穩定的政經環境及變化快速的產業市場下，99 年度 NAND Flash 應用產品產業雖然變化多端，但在強大市場需求動能下，群聯電子在全體同仁的努力與上下游廠商的共同支持之下，99 年度營運結果良好，99 年度營業收入為新台幣約 317 億元，稅後淨利新台幣約 15.16 億元，每股稅後盈餘新台幣 8.57 元。

本公司在隨身碟、快閃記憶卡、SSD 及其他內建式快閃記憶體應用產品方面，持續投入 Flash 控制晶片及新應用產品的研究開發並同時對原有產品線不斷創新，以滿足市場需求，99 年度在隨身碟的控制晶片及成品的整體出貨金額較前一年度成長約 52%，在快閃記憶卡的控制晶片及成品的整體出貨金額較前一年度成長約 29%，在拓展市場銷售版圖持續提高產品市佔率。

展望未來，面對快閃記憶體應用產業的快速變化與持續蓬勃發展，NAND Flash 控制晶片的應用日趨廣泛，群聯除了在本來的隨身碟及快閃記憶卡產品上穩定成長外，針對手機及電子書等手持裝置開發內嵌式 eMMC/eSD 系統產品，亦針對 PC、平板電腦、低價電腦及工業電腦市場開發 PATA/SATA SSD 控制單晶片及 SSD 系列系統產品，在各種內建式 Flash 應用產品上繼續開發出創新的 Flash 應用控制晶片並提供系統整合應用設計服務及產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖，建立保持領先的市場地位。

在營運策略方面，對內，本公司持續儲備更豐富的研發人力，強化專業研發團隊的研發強度及技術質量，並繼續提升內部營運流程的效率與客戶服務品質，對外，將積極善用策略聯盟方式經營長期合作夥伴，同時增加 Flash 原料的穩定來源及拓展更廣闊的產品銷售通路，加強垂直合作。本公司將鎮密佈局國內外市場，以持續進行上下游的資源整合，提供市場更完整的產品服務，朝多元化的市場版圖伸展，持續創造競爭優勢，以達公司永續穩定經營的目標。

**茲將 99 年度之營業成果說明如下：**

(一)、營業計劃實施成果

(1)營業收入：

本公司 99 年度營業收入淨額為 31,705,343 仟元，較 98 年度 24,380,165 仟元增加 7,325,178 仟元，增加 30.05%。

(2)淨利：

本公司 99 年度稅後淨利 1,515,723 仟元，較 98 年度稅後淨利 2,063,061 仟元減少 547,338 仟元，減少 26.53%。

(3)本公司截至 99 年 12 月 31 日止，員工人數為 499 人，研發處員工人數約為 261 人。

(二)、預算執行情形：

本公司 99 年度未公開財務預測，故無須公開揭露預算執行情形。

(三)、最近二年度之財務收支及獲利能力分析

**財務收支狀況**

單位：新台幣仟元

項 目	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度	增 ( 減 ) 金 額	變 動 比 例 (%)
營業收入	31,705,343	24,380,165	7,325,178	30.05
營業毛利	3,330,373	3,750,913	(420,540)	(11.21)
營業利益	2,044,818	2,212,714	(167,896)	(7.59)
營業外收入及支出	(181,505)	36,949	(218,454)	(591.23)
稅後利益	1,515,723	2,063,061	(547,338)	(26.53)

**獲利能力分析**

項 目	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	35.00	39.73
	長期資金佔固定資產比率(%)	1,212.33	1,126.02
償債能力	流動比率(%)	258.59	229.11
	速動比率(%)	192.86	149.04
	利息保障倍數(次)	245.14	543.74
獲利能力	資產報酬率(%)	11.28	19.99
	股東權益報酬率(%)	17.93	31.05
	營業利益佔實收資本比率(%)	115.48	150.80
	稅前純益佔實收資本比率(%)	105.23	153.32
	純益率(%)	4.78	8.46
	每股盈餘(元)	8.57	14.33

(四)、研究發展狀況

1.最近二年度研究發展費用

本公司為專業的快閃記憶體相關控制晶片及系統整合應用的完整技術開發者及提供者，為配合市場產品應用迅速的變遷並掌握競爭優勢，必須投入相當多的研發人力與費用，以縮短研發時間而加速新產品上市；99 及 98 年度研發費用分別為 793,227 仟元及 980,389 仟元，佔各該年度營業淨額比例為 2.50% 和 4.02%。且截至 99 年底，本公司已取得各國專利權核准達 214 件。

## 2.研發成果

本公司自成立以來，在 Flash 相關應用的控制晶片及系統產品線已發表眾多創新產品，並已成功推廣銷售至全世界。99 年度更成功開發推出下列產品，頗受市場好評，包括：

- a. 可支援 2xnm/1xnm 製程及 x3 NAND Flash 之 USB2.0 隨身碟、記憶卡之控制單晶片及系統產品
- b. 針對手機、電子書等手持裝置開發內嵌式 eMMC/eSD 系統產品
- c. 針對 PC、低價電腦及工業電腦市場開發 PATA/SATA SSD 控制單晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品
- d. USB3.0 單晶片控制 IC 及應用產品
- e. PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品
- f. 支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片
- g. 支援 RTOS 之高運算能力記憶卡控制單晶片
- h. 其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片

3.本公司根據市場需求走勢、產業競爭態勢及新產品計劃推出時程等考量，100 年度計畫新開發或持續升級之產品線如下：

- a. 可支援 2xnm/1xnm 製程及 x3 NAND Flash 之 USB2.0 隨身碟、記憶卡之控制單晶片及系統產品
- b. 針對手機、電子書等手持裝置開發內嵌式新一代 eMMC/eSD 系統產品
- c. 針對 PC、低價電腦及工業電腦市場開發 PATA/SATA SSD 控制單晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品
- d. 針對平板電腦、低價電腦開發 SATA SSD 控制單晶片及 mSATA/Slim Type SSD Module 系統產品
- e. USB3.0 單晶片控制 IC 及 USB3.0 超高速隨身碟與 USB3.0 SSD 相關應用產品
- f. 針對高階相機市場開發之 SDXC 控制晶片與高速 SDXC 記憶卡
- g. PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品
- h. 支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片
- i. 支援 RTOS 之高運算能力記憶卡控制單晶片
- j. 其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片

群聯電子股份有限公司

董事長 潘健成



總經理 歐陽志光



會計主管 邱淑華





群聯電子股份有限公司  
一〇〇年度營業報告書(更正後)

一、經營方針及實施概況：

因歐元區主權債務問題對國際金融穩定性的影響且拖慢全球經濟成長性的持續發酵，在全球不穩定的政經環境及變化劇烈的科技產業市場下，100 年度 NAND Flash 應用產品市場同樣變化多端，群聯戰戰兢兢地隨著應用產品市場及客戶需求的變化，快速推出新應用產品組合並即時滿足客戶需求，於 100 年度終於能交出具成長性的優秀營業成果，100 年度營業收入為新台幣約 322 億元，稅後淨利新台幣約 26 億元，每股稅後盈餘新台幣 14.68 元。

本公司在隨身碟、快閃記憶卡、SSD 及內建式快閃記憶體應用產品各方面，持續投入控制晶片及新應用產品的研究開發並同時對原有產品線不斷創新，以滿足市場需求，尤其是新產品線 SSD 及內建式快閃記憶體應用產品在市場上不斷有新的終端應用產品推出，使得出貨金額持續成長，100 年度在 SSD 相關控制晶片及成品的整體出貨金額較前一年度成長約 168%，在內建式快閃記憶體應用產品控制晶片模組的整體出貨金額較前一年度成長約 250%，在市場銷售版圖並持續提高產品市佔率。

展望未來，面對快閃記憶體的終端應用產品持續推陳出新，NAND Flash 控制晶片的應用日趨蓬勃發展，群聯除了原有的隨身碟及快閃記憶卡產品線上穩定成長外，針對智慧型手機、電子書及平板電腦等手持裝置將開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片產品，針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場持續開發 PATA/SATA SSD 控制晶片，並持續開發支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片以持續搶攻 NFC(Near Field Communication)等行動交易裝置應用產品市場所需的資料加解密技術解決方案，以搶得市場先機。群聯在各種內建式 NAND Flash 應用產品上繼續開發出創新的應用控制晶片並提供系統整合應用設計服務及產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖。

在營運策略方面，本公司將以穩定擴張的方式持續邁進成長之路。對內，本公司持續強化專業研發團隊的研發強度及技術質量，並繼續提升內部營運流程的效率與客戶服務品質，並適時適當擴增營運據點；對外，將持續善用策略聯盟方式積極開發創新應用技術與產品並拓展更廣闊的產品銷售通路，加強合作。本公司將鎮密布局國內外市場，以持續進行縱向的資源整合與橫向的擴張，提供市場更完整的產品服務，朝多元化的市場版圖伸展，持續創造競爭優勢，以達公司永續穩定經營的目標。

## 二、一〇〇年度之營業成果說明：

### (一)、營業計畫實施成果

#### (1)營業收入：

本公司 100 年度營業收入淨額為 32,231,796 仟元，較 99 年度 31,705,343 仟元增加 526,453 仟元，增加 1.66%。

#### (2)淨利：

本公司 100 年度稅後淨利 2,616,398 仟元，較 99 年度稅後淨利 1,515,723 仟元增加 1,100,675 仟元，增加 72.62%。

(3)本公司截至 100 年 12 月 31 日止，員工人數為 552 人，研發處員工人數約為 287 人。

### (二)、預算執行情形：

本公司 100 年度未公開財務預測，故無須公開揭露預算執行情形。

### (三)、最近二年度之營業收支及獲利能力分析

#### (1)財務收支狀況

單位：新台幣仟元

項目	一〇〇年度	九十九年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	32,231,796	31,705,343	526,453	1.66%
營業毛利	4,533,988	3,330,373	1,203,615	36.14%
營業利益	2,756,376	2,044,818	711,558	34.80%
營業外收入及支出	228,949	(181,505)	410,454	226.14%
稅後利益	2,616,398	1,515,723	1,100,675	72.62%

#### (2)獲利能力分析

項目	一〇〇年度	九十九年度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	30.35	35.00
	長期資金佔固定資產比率(%)	857.72	1,212.33
償債能力	流動比率(%)	293.77	258.59
	速動比率(%)	242.91	192.86
	利息保障倍數(次)	620.62	245.14
經營能力	應收款項週轉率(次)	8.79	10.14
	平均收現日數(日)	41.52	35.99
	存貨週轉率(次)	13.22	11.23
	應付款項週轉率(次)	10.26	9.69
	平均銷貨日數(日)	27.60	32.50
	固定資產週轉率(次)	32.35	43.87
	總資產週轉率(次)	2.21	2.35
獲利能力	資產報酬率(%)	17.96	11.28
	股東權益報酬率(%)	26.58	17.93
	占實收資本比營業利益	154.20	115.48

	率(%)	稅前純益	167.01	105.23
	純益率(%)		8.12	4.78
	每股盈餘(元)		14.68	8.57
現金流量	現金流量比率(%)		56.51	52.31
	現金流量允當比率(%)		145.82	104.65
	現金再投資比率(%)		17.23	19.55
槓桿度	營運槓桿度		1.03	1.05
	財務槓桿度		1.00	1.00

#### (四)、研究發展狀況

##### (1)最近二年度研究發展費用

100 及 99 年度研發費用分別為 1,174,360 仟元及 793,227 仟元，佔各該年度營業淨額比例為 3.64%和 2.50%。且截至 100 年底，本公司已取得各國專利權核准達 291 件。

##### (2)研發成果

100 年度成功開發推出下列產品，頗受市場好評，包括：

- a. 可支援 2xnm 製程及 x3 NAND Flash 之 USB2.0 隨身碟、記憶卡之控制單晶片及系統產品
- b. 針對手機、電子書等手持裝置開發內嵌式新一代 eMMC/eSD 系統產品
- c. 針對 PC、低價電腦及工業電腦市場開發 PATA/SATA SSD 控制單晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品
- d. 針對平板電腦、低價電腦開發 SATA SSD 控制單晶片及 mSATA/Slim Type SSD Module 系統產品
- e. USB3.0 單晶片控制 IC 及 USB3.0 超高速隨身碟與 USB3.0 SSD 相關應用產品
- f. 針對高階相機市場開發之 SDXC 控制晶片與高速 SDXC 記憶卡
- g. PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品
- h. 支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片
- i. 支援 RTOS 之高運算能力記憶卡控制單晶片
- j. 其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片

##### (3)本公司根據市場需求走勢、產業競爭態勢及新產品計劃推出時程等考量，101 年度計畫新開發或持續升級之產品線如下：

- a. 可支援 1xnm 製程及 x3 NAND Flash 之 USB 2.0 隨身碟、記憶卡之控制晶片及系統產品。
- b. 針對手機、電子書及平板電腦等手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片。
- c. 針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場開發 PATA/SATA SSD 控制晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品。
- d. 針對平板電腦、低價電腦開發 SATA SSD 控制單晶片及 mSATA/Slim Type SSD Module 系統產品。
- e. USB 3.0 控制晶片及 USB3.0 超高速隨身碟與 USB 3.0 SSD 相關應用產品。

- f. 針對高階相機市場開發之 UHS-I SDXC 控制晶片與高速 UHS-I SDXC 記憶卡。
- g. 支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片。
- h. 支援 RTOS 之高運算能力記憶卡控制單晶片。
- i. 其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片。

群聯電子股份有限公司



董事長 潘健成

總經理 歐陽志光



會計主管 邱淑華



# 群聯電子股份有限公司

## 一〇一年度營業報告書(更正後)



### 一、經營方針及實施概況：

回顧 101 年，在國內外不穩定的經濟環境及科技產業市場競爭劇烈的局勢下，101 年度 NAND Flash 應用產品市場同樣變化多端，隨著應用產品市場主戰場的逐漸遷移及客戶需求的多變化，群聯持續因應市場趨勢推出新應用產品並快速滿足客戶需求，於 101 年度持續交出具成長性的營業成果，本公司 101 年度營業收入為約新台幣 325 億元，稅後淨利約新台幣 27 億元，每股稅後盈餘新台幣 15 元。

在 101 年度，本公司主要係在原有產品線隨身碟、快閃記憶卡各方面推陳出新，持續不斷投入新應用的控制晶片研究開發並同時對原有產品線不斷創新，以滿足市場需求，更加強投入在創新產品線 SSD 產品及各式內建式快閃記憶體應用產品上不斷有新應用產品推出，使得出貨金額持續成長，101 年度在 SSD 相關控制晶片及成品的整體出貨金額較前一年度成長約 126%，在內建式快閃記憶體應用產品控制晶片模組的整體出貨金額較前一年度成長約 53%，在市場銷售版圖並持續提高產品市佔率。

面對新的一年及未來，群聯除了在原有的隨身碟及快閃記憶卡產品線上穩定發展外，面對快閃記憶體的終端應用產品持續推陳出新，NAND Flash 控制晶片的應用日趨蓬勃發展，將持續針對智慧型手機及平板電腦等手持裝置將開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片產品，並針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場持續開發 PATA/SATA SSD 控制晶片及應用模組，並持續開發具 Security 功能 NAND Flash 控制晶片以持續搶攻 NFC(Near Field Communication)等行動交易裝置應用產品市場所需的資料加/解密技術解決方案，以搶得市場版圖。因應市場的快速變化，群聯將在各種內建式 NAND Flash 應用產品上繼續開發出創新的應用控制晶片並提供系統整合應用設計服務及產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖。

在營運策略方面，本公司將以穩定擴張的方式持續邁進成長之路。對內，本公司持續強化專業研發團隊的研發強度及技術質量，並繼續提升內部營運流程的效率與客戶服務品質，並適時適當擴增營運據點，以增強成長動能；對外，將持續善用策略聯盟方式積極開發創新應用技術與產品，並拓展更廣闊的產品銷售通路，加強合作。本公司將繼續佈局國內外市場，以持續進行縱向的資源整合與橫向的擴張，提供市場更完整的產品服務，朝多元化的市場版圖伸展，持續創造競爭優勢，以達公司永續穩定經營的目標。

## 二、一〇一一年度之營業成果說明：

### (一)、營業計畫實施成果

#### (1)營業收入：

本公司 101 年度營業收入淨額為 32,548,394 仟元，較 100 年度 32,231,796 仟元增加 316,598 仟元，增加 0.98%。

#### (2)淨利：

本公司 101 年度稅後淨利 2,695,384 仟元，較 100 年度稅後淨利 2,616,398 仟元增加 78,986 仟元，增加 3.02%。

(3)本公司截至 101 年 12 月 31 日止，員工總人數為 670 人，研發處員工人數為 374 人。

### (二)、預算執行情形：

本公司 101 年度未公開財務預測，故無須公開揭露預算執行情形。

### (三)、最近二年度之營業收支及獲利能力分析

#### (1)財務收支狀況

單位：新台幣仟元

項目	一〇一一年度	一〇〇年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	32,548,394	32,231,796	316,598	0.98%
營業毛利	5,028,077	4,533,988	494,089	10.90%
營業利益	3,185,934	2,756,376	429,558	15.58%
營業外收入及支出	(121,400)	228,949	(350,349)	(153.02%)
稅後利益	2,695,384	2,616,398	78,986	3.02%

#### (2)獲利能力分析

項目	一〇一一年度	一〇〇年度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	28.75	30.35
	長期資金佔固定資產比率(%)	881.69	857.72
償債能力	流動比率(%)	309.82	293.77
	速動比率(%)	264.44	242.91
	利息保障倍數(次)	1,075.14	620.62
經營能力	應收款項週轉率(次)	7.79	8.79
	平均收現日數(日)	46.85	41.52
	存貨週轉率(次)	13.08	13.22
	應付款項週轉率(次)	9.60	10.26
	平均銷貨日數(日)	27.90	27.60
	固定資產週轉率(次)	24.51	32.35
	總資產週轉率(次)	1.98	2.21
獲利能力	資產報酬率(%)	16.45	17.96
	股東權益報酬率(%)	23.32	26.58
	占實收資本比營業利益	176.84	154.20

	率(%)	稅前純益	170.10	167.01
	純益率(%)		8.28	8.12
	每股盈餘(元)		15.00	14.68
現金流量	現金流量比率(%)		76.28	56.51
	現金流量允當比率(%)		178.43	145.82
	現金再投資比率(%)		20.25	17.23
槓桿度	營運槓桿度		1.03	1.03
	財務槓桿度		1.00	1.00

#### (四)、研究發展狀況

##### (1)最近二年度研究發展費用

101 及 100 年度研發費用分別為 1,192,748 仟元及 1,174,360 仟元，佔各該年度營業淨額比例為 3.66%和 3.64%。且截至 101 年底，本公司已取得各國專利權核准達 410 件。

##### (2)研發成果

101 年度成功開發推出下列產品，頗受市場好評，包括：

- a. 可支援 1xnm 製程及 x3 NAND Flash 之 USB 2.0 隨身碟、記憶卡之控制晶片及系統產品。
- b. 針對智慧型手機、電子書及平板電腦等手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片。
- c. 針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場開發 PATA/SATA SSD 控制晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品。
- d. 針對平板電腦、低價電腦開發 SATA SSD 控制單晶片及 mSATA/Slim Type SSD Module 系統產品。
- e. USB 3.0 控制晶片及 USB3.0 超高速隨身碟與 USB 3.0 SSD 相關應用產品。
- f. 支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片。
- g. 其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片。

##### (3)本公司根據市場需求走勢、產業競爭態勢及新產品計劃推出時程等考量，102 年度計畫新開發或持續升級之產品線如下：

- a. 針對智慧型手機、電子書及平板電腦等手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片。
- b. 針對下一代手持通訊裝置開發支援 UFS 介面之快閃記憶體控制晶片。
- c. 針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場開發支援 MLC/TLC 之 PATA/SATA SSD 控制晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品。
- d. 針對平板電腦、低價電腦開發 SATA SSD 控制單晶片及 mSATA/Slim Type SSD Module 系統產品。
- e. 針對企業級高速儲存需求開發 PCI Express 介面之 SSD 產品。

- f. USB 3.0 控制晶片及 USB3.0 超高速隨身碟與 USB 3.0 SSD 相關應用產品。
- g. 針對微軟可攜式運算方案開發支援 WTG 之 USB3.0 控制晶片。
- h. 針對高階相機市場開發之 UHS-I/UHS-II SDXC 控制晶片與高速 UHS-I/UHS-II SDXC 記憶卡。
- i. 支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片。
- j. 支援 RTOS 之高運算能力記憶卡控制單晶片。
- k. 其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片。

群聯電子股份有限公司

董事長 潘健成

總經理 歐陽志光

會計主管 邱淑華





**群聯電子股份有限公司**  
**民國一〇二年度營業報告書(更正後)**



**一、經營方針及實施概況：**

面對民國 102 年快閃記憶體產品產業的快速變化，是充滿挑戰的一年，如同群聯電子在 102 年定下的經營精神代表字「拼了」，群聯電子在全體同仁的努力不懈下，在 102 年度再度於營業獲利上締造佳績，本公司 102 年度重編後合併營業收入為新台幣 314 億元，重編後合併稅後淨利為新台幣 35.7 億元，重編後合併每股稅後盈餘新台幣 17.57 元。

民國 102 年度，面對快閃記憶體應用產品終端市場的不斷改變與擴展，本公司除了在原主要產品線隨身碟及快閃記憶卡各方面產品，持續不斷投入開發作創新升級，以快速滿足市場需求，更加強投入在創新產品線 SSD 產品及 eMMC 產品線等各式內建式快閃記憶體應用產品上的設計開發，並積極擴張銷售市場版圖，使得出貨金額持續成長，102 年度在 SSD 相關控制晶片及成品的整體出貨金額較前一年度成長約 53%，在內建式快閃記憶體應用產品控制晶片模組的整體出貨金額較前一年度成長約 57%，在市場銷售版圖持續提高產品市佔率。

展望今年，群聯將因應產業結構性調整及 Flash 產品應用趨勢，將快速提升製程技術，同時持續開發新客源並擴大市場佔有率，降低對單一產業市場的過分依賴，將擴大新製程研發的投資，提供多元多樣化的應用產品。面對快閃記憶體的終端應用產品持續推陳出新，NAND Flash 控制晶片應用的擴張發展，群聯將在各種內建式 NAND Flash 應用產品上繼續開發出創新的應用控制晶片並提供系統整合應用設計服務及產品，將持續針對智慧型手機及平板電腦等手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片，另針對 PC、Ultrabook、工業電腦市場及企業級高速儲存需求市場持續開發創新 SSD 系統產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務因應市場的快速變化，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖。

在營運策略方面，本公司將以穩健擴張的方式持續推動群聯集團的成長。對內，本公司持續強化專業研發團隊的研發強度及技術質量，並繼續提升內部營運流程的效率與客戶服務品質，並適時適當擴增國內外營運據點，以增強成長動能；對外，將持續善用策略聯盟方式進行縱向的資源整合與橫向的擴張以強化市場競爭力，本公司將繼續密佈局國內外市場，拓展更廣闊的應用產品及銷售通路，朝多元化的市場版圖伸展，持續創造競爭優勢，以達公司永續穩定經營的目標。

**二、一〇二年度營業成果：**

**(一) 營業成果說明：**

**(1) 重編後合併營業收入：**

本公司 102 年度重編後合併營業收入淨額為新台幣 31,396,516 仟元，較 101 年度 31,852,390 仟元減少 455,874 仟元，減少 1.43%。

## (2) 重編後合併稅後淨利：

本公司 102 年度重編後合併稅後淨利 3,567,978 仟元，較 101 年度 2,489,073 仟元增加 1,078,905 仟元，增加 43.35%。

(二)、**預算執行情形**：本公司 102 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) 重編後合併營業收支狀況

單位：新台幣仟元

項目	一〇二年度 (重編後)	一〇一年度 (重編後)	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	31,396,516	31,852,390	(455,874)	(1.43%)
營業毛利	6,334,452	5,151,425	1,183,027	22.97%
營業淨利	3,861,397	2,978,686	882,711	29.63%
營業外收入及 支出	361,383	(85,035)	446,418	524.98%
稅後淨利	3,567,978	2,489,073	1,078,905	43.35%

## (2) 重編後合併營業獲利能力

項 目		一〇二年度 (重編後)	一〇一年度 (重編後)	
財務結構	負債佔資產比率(%)	34.47	31.46	
	長期資金佔固定資產比率(%)	922.81	904.17	
償債能力	流動比率(%)	262.53	287.26	
	速動比率(%)	188.05	234.67	
	利息保障倍數(次)	1,289.22	1,015.25	
經營能力	應收款項週轉率(次)	8.70	8.20	
	平均收現日數(日)	41.95	44.51	
	存貨週轉率(次)	5.85	8.19	
	平均銷貨日數(日)	62.39	44.56	
	固定資產週轉率(次)	21.02	24.02	
	總資產週轉率(次)	1.54	1.75	
獲利能力	資產報酬率(%)	17.49	13.71	
	股東權益報酬率(%)	26.14	20.85	
	占實收資本比率(%)	營業利益	213.96	164.51
		稅前純益	233.98	159.81
	純益率(%)	11.36	7.81	
	每股盈餘(元)	17.57	14.99	
現金流量	現金流量比率(%)	22.54	60.40	
	現金流量允當比率(%)	96.66	124.04	
	現金再投資比率(%)	1.96	17.34	

#### (四)、研究發展狀況

##### (1)最近二年度研究發展費用

民國 102 及 101 年度重編後合併研發費用分別為 1,644,042 仟元及 1,221,713 仟元，佔各該年度合併營業收入比例為 5.24%和 3.84%。且截至 102 年底，本公司已取得各國專利權核准達 550 件。

##### (2)研發成果

102 年度成功開發推出下列產品，頗受市場好評，包括：

- a. 可支援 1xnm 製程及 x3 NAND Flash 之 USB 2.0 隨身碟、記憶卡之控制晶片及系統產品。
  - b. 針對智慧型手機、電子書及平板電腦等手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片。
  - c. 針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場開發整合 SATA SSD 控制晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品。
  - d. 針對平板電腦、低價電腦開發 SATA SSD 控制晶片和快閃記憶體之 SiP 及 mSATA/Slim Type SSD Module 系統產品。
  - e. USB 3.0 控制晶片及 USB 3.0 超高速隨身碟與 USB 3.0 SSD 相關應用產品。
  - f. 支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片。
  - g. 其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片。
- (3)本公司根據市場需求走勢、產業競爭態勢及新產品計劃推出時程等考量，103 年度計畫新開發或持續升級之產品線如下：
- a. 針對智慧型手機、電子書及平板電腦等手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片。
  - b. 針對下一代手持通訊裝置開發支援 UFS 介面之快閃記憶體控制晶片。
  - c. 針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場開發支援 MLC/TLC 之 SATA SSD 控制晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品。
  - d. 針對平板電腦、低價電腦開發整合 SATA SSD 控制晶片和快閃記憶體之 SiP 及 mSATA/M.2/Slim Type SSD Module 系統產品。
  - e. 針對企業級高速儲存需求開發 PCI Express 介面之 SSD 產品。
  - f. USB 3.0 控制晶片及 USB 3.0 超高速隨身碟與 USB 3.0 SSD 相關應用產品。
  - g. 針對微軟可攜式運算方案開發支援 WTG 之 USB3.0 控制晶片。
  - h. 針對高階相機市場開發之 UHS-I/UHS-II SDXC 控制晶片與高速 UHS-I/UHS-II SDXC 記憶卡。
  - i. 支援先進資料加/解密演算法之 eMMC 控制晶片。
  - j. 支援 RTOS 之高運算能力記憶卡控制單晶片。
  - k. 其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片。

群聯電子股份有限公司



董事長 潘健成



總經理 歐陽志光



會計主管 邱淑華

  
**群聯電子股份有限公司**  
**民國一〇三年度營業報告書(更正後)**

**一、經營方針及實施概況：**

面對民國 103 年全球科技產業的劇烈變化及整併風潮，本公司面對快閃記憶體上下游產業的快速變化，兢兢業業，在全體同仁與策略合作夥伴的共同努力下，在 103 年度於營業獲利上終能有不錯的表現，本公司 103 年度重編後合併營業收入為新台幣 328.2 億元，重編後合併稅後淨利為新台幣 27.8 億元，重編後合併每股稅後盈餘新台幣 17.48 元。

民國 103 年度，快閃記憶體應用產品的終端市場持續不斷改變與擴展，本公司除了在隨身碟及快閃記憶卡相關產品線，持續不斷投入開發作創新升級，以快速滿足市場規格升級及延伸功能應用的需求，更投入大量研發資源加強投入在創新產品線 SSD 產品及 eMMC 產品線等各式內建式快閃記憶體應用產品上的設計開發，並積極開發其新應用產品市場及擴張銷售市場版圖，使得出貨金額持續成長，103 年度在 SSD 相關控制晶片及成品的整體出貨金額較前一年度成長約 104%，在內建式快閃記憶體應用產品控制晶片模組的整體出貨金額較前一年度成長約 18%，在市場銷售版圖持續提高產品市佔率。

展望 104 年，面對快閃記憶體的終端應用產品持續推陳出新，NAND Flash 控制晶片應用的擴張發展，群聯將在各種內建式 NAND Flash 應用產品上繼續開發出創新的應用控制晶片並提供系統整合應用設計服務及產品，群聯因應科技產業變化及 Flash 產品應用趨勢，在產品面將持續投入新製程及創新技術規格研發的投資，以快速提供多元多樣化的應用產品，並持續開發新應用市場並擴大市場佔有率。尤其提升 SSD、eMMC 產品及創新產品在各類科技產品的應用與銷售版圖，將持續針對智慧型手機及平板電腦等各類手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片，另針對 Ultrabook、工業電腦市場、企業級高速儲存需求及物聯網等網路資料儲存需求等等新應用市場持續開發創新 SSD 系統產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務，因應市場的快速變化，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖。

配合快閃記憶體應用產品的市場發展，在營運策略方面，本公司將以穩健擴張的方式持續推動群聯集團的成長。103~104 年間本公司持續與上下游合作廠商進行策略合作，期以投資入股方式、產品合作及市場開發等等營運策略加強彼此間的策略合作關係，持續善用策略聯盟方式進行縱向的資源整合與橫向的擴張以強化市場競爭力，對內，本公司持續強化專業研發團隊的研發強度及技術質量，並繼續提升內部營運流程的效率與客戶服務品質，並觀察市場變化適時適當擴增國內外營運據點，以增強成長動能，填密佈局國內外市場，拓展更廣闊的應用產品及銷售通路，朝多元化的市場版圖伸展，持續創造競爭優勢，以達公司永續穩定經營的目標。

**二、一〇三年度營業成果：**

### (一)、營業成果說明:

#### (1) 重編後合併營業收入：

本公司 103 年度重編後合併營業收入淨額為新台幣 32,819,532 仟元，較 102 年度 31,396,516 仟元增加 1,423,016 仟元，增加 4.53%。

#### (2) 重編後合併稅後淨利：

本公司 103 年度重編後合併稅後淨利 2,781,074 仟元，較 102 年度 3,567,978 仟元減少 786,904 仟元，減少 22.05%。

(二)、預算執行情形：本公司 103 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) 重編後合併營業收支狀況

單位：新台幣仟元

項目	一〇三年度 (重編後)	一〇二年度 (重編後)	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	32,819,532	31,396,516	1,423,016	4.53%
營業毛利	5,369,234	6,334,452	(965,218)	(15.24%)
營業淨利	2,790,032	3,861,397	(1,071,365)	(27.75%)
營業外收入及 支出	532,397	361,383	171,014	47.32%
稅後淨利	2,781,074	3,567,978	(786,904)	(22.05%)

#### (2) 重編後合併營業財務獲利能力

項	目	103 年度 (重編後)	102 年度 (重編後)	
財務結構	負債佔資產比率(%)	29.20	34.47	
	長期資金佔固定資產比率(%)	1,026.76	922.81	
償債能力	流動比率(%)	301.74	262.53	
	速動比率(%)	220.77	188.05	
	利息保障倍數(次)	1,362.65	1,289.22	
經營能力	應收款項週轉率(次)	8.59	8.70	
	平均收現日數(日)	42.49	41.95	
	存貨週轉率(次)	4.90	5.85	
	平均銷貨日數(日)	74.48	62.39	
	固定資產週轉率(次)	20.33	21.02	
獲利能力	總資產週轉率(次)	1.42	1.54	
	資產報酬率(%)	12.06	17.49	
	股東權益報酬率(%)	17.66	26.14	
	占實收資本比率(%)	營業利益	150.43	213.96
		稅前純益	179.13	233.98
	純益率(%)	8.47	11.36	
每股盈餘(元)	17.48	17.57		
現金流量	現金流量比率(%)	17.27	22.54	
	現金流量允當比率(%)	112.83	96.66	
	現金再投資比率(%)	(4.15)	1.96	

#### (四)、研究發展狀況

##### (1)最近二年度研究發展費用

民國 103 及 102 年度重編後合併研發費用分別為 1,673,799 仟元及 1,644,042 仟元，佔各該年度合併營業收入比例為 5.10%和 5.24%。且截至 103 年底，本公司已取得各國專利權核准達 700 件。

##### (2)研發成果

103 年度已成功開發並推出下列產品，包括：

- A. 針對下一代更高速傳輸介面，開發 PCIE gen3 PHY。
- B. 針對手持式裝置，開發高效能，更省電的 UFS gear 3 PHY。
- C. 開發下一代 eMMC5.0 控制晶片。
- D. 開發多 CPU 核心快閃記憶體控制晶片，提昇資料傳存取速度。
- E. 針對更先進製程之快閃記憶體，開發給合 DSP 及 LDPC 之錯誤更正模組，提供更強大的錯誤更正能力。
- F. 開發高速 SDXC UHSII 控制晶片及記憶卡。
- G. 開發最高儲存容量達 1TB 之快閃記憶體控制晶片及 SSD。
- H. 開發資料傳輸速率可超過 400MB 之 USB3.0 控制晶片及筆碟。

##### (3)本公司根據市場需求走勢、產業競爭態勢及新產品計劃推出時程等考量，104 年度目前計畫新開發或持續升級之產品線如下：

- A. 整合 DSP+LDPC 模組於 SSD 控制晶片，提昇資料存取速度，及延長 SSD 產品生命週期。
- B. 開發 PCIe NVM1.2 電路模組，支援高速 SSD。
- C. 開發 UFS Unipro 快閃記憶體控制晶片。
- D. 開發高性能，低功耗之錯誤更正電路模組，以支援 3D 快閃記憶體。
- E. 開發下一世代資料加解密電路模組，採用更安全的演算法，並提昇運算速度。
- F. 開發快閃記憶體管理核心電路模組，簡化韌體作業流程，增加資料傳輸效率，減少功耗。
- G. 針對 SSD 產品線及內建式快閃記憶體模組，配合應用市場持續開發創新規格技術之產品。

群聯電子股份有限公司

董事長 潘健成

總經理 歐陽志光

會計主管 邱淑華



  
**群聯電子股份有限公司**  
**一〇四年度營業報告書(更正後)**

**一、經營方針及實施概況：**

民國 104 年，快閃記憶體科技產業因併購話題持續蔓延而掀起產業變化，讓原本多變詭譎的經濟環境更增添不確定因素，本公司因正確的營運策略在 104 年度的營收及淨利皆創下歷史新高紀錄，104 年度重編後合併營業收入淨額為新台幣 374 億元，群聯公司稅後淨利為新台幣 39 億元，每股稅後盈餘新台幣 20.41 元。

民國 104 年度，本公司持續不斷投入研究開發作產品創新及升級，以快速滿足快閃記憶體應用產品終端市場不斷改變與擴展的市場需求，更加強投入在創新產品線 SSD 產品及 eMMC 產品線等快閃記憶體應用產品上的設計開發，並積極擴張銷售市場版圖，使得出貨金額持續成長，104 年度在 SSD 相關控制晶片及成品的整體出貨金額較前一年度成長約 83%，在 eMMC 內建式快閃記憶體應用產品控制晶片模組的整體出貨金額較前一年度成長約 66%，在市場銷售版圖持續提高產品市佔率。

面對快閃記憶體的終端應用產品持續推陳出新，NAND Flash 控制晶片的應用日趨蓬勃發展，且 Flash 原料價格變化快速，市場環境也愈趨競爭激烈，面對多變化的局勢，展望 105 年，快閃記憶體的終端應用產品除了在各種手持式裝置上大放光彩，也有愈來愈多原本使用傳統硬碟的裝置，改以 SSD 作為資料儲存設備，NAND Flash 控制晶片應用也因此擴張發展，群聯將在各種 NAND Flash 應用產品上繼續開發出創新的應用控制晶片並提供系統整合應用設計服務及產品，群聯因應科技產業變化及 Flash 產品應用趨勢，在產品面將持續投入新製程及創新技術規格研發的投資，以快速提供多元多樣化的應用產品，尤其提升 SSD、eMMC 產品及創新產品在各類科技產品的應用與銷售版圖，將持續針對智慧型手機及平板電腦等各類手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 及 UFS 控制晶片，另針對 Ultrabook、工業電腦市場、企業級高速儲存需求及物聯網等網路資料儲存需求等等新應用市場持續開發創新 SSD 系統產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務因應市場的快速變化，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖。

配合快閃記憶體應用產品的市場發展，在營運策略方面，本公司將持續以穩健擴張的方式推動群聯集團的營運成長，本公司目前在日本及中國大陸等地區已設有營運據點，將觀察市場變化適時適當擴增中國大陸及國內外營運據點，以增強成長動能，填密布局國內外市場，拓展更廣闊的應用產品及銷售通路。本公司亦將持續與上下游合作廠商進行策略合作，期以策略投資入股、產品合作及市場開發等等營運策略加強彼此間的策略合作關係，持續善用策略聯盟方式進行縱向的資源整合與橫向的擴張以強化市場競爭力，朝多元化的市場版圖伸展，持續創造競爭優勢，以達公司永續穩定經營的目標。



## 二、一〇四年度營業成果：

### (一)、營業成果說明：

#### (1) 重編後合併營業收入：

本公司 104 年度重編後合併營業收入淨額為新台幣 37,409,177 仟元，較 103 年度 32,819,532 仟元增加 4,589,645 仟元，增加 13.98%。

#### (2) 重編後合併稅後淨利：

本公司 104 年度重編後合併稅後淨利 3,896,693 仟元，較 103 年度 2,781,074 仟元增加 1,115,619 仟元，增加 40.11%。

### (二)、預算執行情形：本公司 104 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) 重編後合併營業收支狀況

單位：新台幣仟元

項目	104 年度 (重編後)	103 年度 (重編後)	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	37,409,177	32,819,532	4,589,645	13.98%
營業毛利	7,627,464	5,369,234	2,258,230	42.06%
營業淨利	4,226,904	2,790,032	1,436,872	51.50%
營業外收入及支出	246,360	532,397	(286,037)	(53.73%)
稅後淨利	3,896,693	2,781,074	1,115,619	40.11%

#### (2) 重編後合併營業財務獲利能力

項	目	104 年度 (重編後)	103 年度 (重編後)
財務結構	負債佔資產比率(%)	27.69	29.20
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	1,255.03	1,026.76
償債能力	流動比率(%)	318.26	301.74
	速動比率(%)	250.14	220.77
	利息保障倍數(次)	1,476.84	1,362.65
經營能力	應收款項週轉率(次)	8.81	8.59
	平均收現日數(日)	41.43	42.49
	存貨週轉率(次)	5.52	4.90
	平均銷貨日數(日)	66.12	74.48
	應付款項週轉率(次)	7.16	6.20
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	22.87	20.33
	總資產週轉率(次)	1.44	1.42
獲利能力	資產報酬率(%)	14.96	12.06
	歸屬於母公司業主之股東權益報酬率(%)	21.71	20.96
	營業利益占實收資本比率(%)	214.16	150.43
	稅前淨利占實收資本比率(%)	226.64	179.13
	純益率(%)	10.42	8.47
	基本每股盈餘(元)	20.41	17.48

現金流量	現金流量比率(%)	55.68	17.27
	現金流量允當比率(%)	114.25	112.83
	現金再投資比率(%)	10.18	(4.15)
槓桿度	營運槓桿度	1.05	1.06
	財務槓桿度	1.00	1.00

#### (四)、研究發展狀況

##### (1)最近二年度研究發展費用

民國 104 及 103 年度重編後合併研發費用分別為 2,395,099 仟元及 1,673,799 仟元，佔各該年度合併營業收入比例為 6.40%和 5.10%。且截至 104 年底，本公司已取得各國專利權核准達 932 件。

##### (2)研發成果

104 年度已成功開發並推出下列產品，包括：

- A.整合 DSP+LDPC 模組於 SSD 控制晶片，支援下一代快閃記憶體提昇資料存取速度，及延長 SSD 產品生命週期。
- B.開發高性能，低功耗之錯誤更正電路模組，以支援 3D 快閃記憶體。
- C.開發下一代資料加解密電路模組，採用更安全的演算法，並提昇運算速度。
- D.整合 DSP+LDPC 模組於 eMMC 控制晶片，支援下一代快閃記憶體，提昇資料速度，及延長 eMMC 產品生命週期。
- E.開發支援 eMMC5.2 最新規格的 eMMC 控制晶片。
- F.開發高效能 PCIE Gen3 PHY，在較低功耗下，可支援長距離高速傳輸。
- G.開發低功耗、高效能之精簡架構 SATA SSD。

##### (3)本公司根據市場需求走勢、產業競爭態勢及新產品計劃推出時程等考量，105 年度目前計畫新開發或持續升級之產品線如下：

- A.開發支援高速隨機寫入之 USB3.0 快閃碟。
- B.開發支援高速隨機寫入之 SD/microSD 記憶卡。
- C.開發 UFS Unipro 快閃記憶體控制晶片。
- D.開發快閃記憶體管理核心電路模組，簡化韌體作業流程，增加資料傳輸效率，減少功耗。
- E.結合 Host 端資源，開發降低整體功耗之高性能 SSD。
- F.針對 SSD 產品線及內建式快閃記憶體模組，配合應用市場持續開發創新規格技術之產品。

群聯電子股份有限公司

董事長 潘健成

總經理 歐陽志光

會計主管 邱淑華



## 監察人審查報告書

董事會造具本公司更正後民國九十八年度至一〇四年度營業報告書及重編後民國九十八年度至一〇一年度合併財務報表(包括合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表、合併現金流量表)暨重編後民國一〇二年度至一〇四年度合併財務報表(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),其中重編後合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維及范有偉會計師查核完竣,並出具查核報告。上述更正後營業報告書及重編後合併財務報表業經本監察人等審查,認為尚無不符,爰依公司法第二一九條之規定報告如上,敬請 鑒核。

此致

本公司民國一〇六年股東常會

群聯電子股份有限公司

監察人：楊俊勇

監察人：李宇軒

監察人：王唐民

中華民國一〇六年三月二十日

群聯電子股份有限公司  
民國一〇五年度營業報告書

### 一、經營方針及實施概況：

民國一〇五年是群聯電子再度續創佳績的一年，對於記憶體產業環境的諸多不確定因素及挑戰，群聯電子依然締造營收與獲利的新紀錄。民國一〇五年，全球經濟緩步成長及金融市場震盪波動，亦影響了記憶體產業的整體需求，然而，群聯電子憑藉著技術上的領先地位積極布局全球市場，並在及時的時間提供及解決客戶需求，是群聯電子能夠在民國一〇五年表現優於其他同業的主要關鍵。在全體群聯人努力不懈下，民國一〇五年度合併總營收約為新台幣 438 億元，合併稅後盈餘約為新台幣 48 億元，稅後 EPS 為新台幣 24.67 元，較一〇四年度大幅度提升。

民國一〇五年，本公司在 SSD 相關控制晶片及成品的整體出貨金額佔公司整體營收的 24%，較前一年度成長約 51%，並積極開發 UFS 控制晶片，成為次世代高效能嵌入式存儲裝置的最佳選擇。研發團隊也持續投入關鍵 IP 開發及製程微縮，提供更新更完整的產品陣容，邁向下一個主要的產業里程碑。

受惠於互聯網、智慧化應用市場帶動，雲端運算大數據資料中心建置正快速推升超高速固態硬碟（SSD）的滲透率進入快速成長階段，群聯電子在 SSD 應用市場，因應不同的應用市場推出不同的 NAND Flash 控制晶片，包括有最新推出符合 PCIe Gen 3x2 NVMe 規格的控制晶片，為群聯公司積極搶攻主流應用裝置市場的領頭產品。在企業級的 SSD 應用市場方面，由群聯電子和合作伙伴，合作推出採用群聯電子超高速的 8 通道 PCIe Gen3x4 控制晶片等相關產品，以及雙方共同推出世界級優質的 U.2 SSD。在嵌入式應用方面，群聯電子作為世界上少數從 eMMC 轉向 UFS 的業界領導公司，將持續推動行動儲存裝置進入新的世代。推出支援 UFS2.1 的全新控制晶片，此控制晶片特別搭配群聯電子自有技術，StrongECCTM 以及 CoProcessorTM 架構，因此不僅提供低功率消耗，更展現了絕佳的錯誤更正能力與 SSD 相近的效能表現。在記憶卡方面，群聯公司發表最新符合 SD5.1 A1 規格兼容的 SD & microSD 卡的控制晶片，具有高速隨機存取的絕對優勢，超越目前業界 SD5.1 A1 標準的速度要求規格，並支援更具競爭力 3D TLC Nand Flash，瞄準高儲存容量應用市場。在 USB 系列產品方面，群聯公司最新的攜帶式 SSD SU31，將可以透過現場模擬實境的效能實測展示看到 SU31 卓越的性能表現。除此之外，全新的 iDUO Lightning 以及 C-Thru USB3.1 解決方案，讓用戶能在使用儲存裝置時也能同時對手機或移動設備充電。

展望今（一〇六）年，雖然全球經濟情勢仍然動盪不安，但由於記憶體產業因缺貨而亟待上游供給料源廠商供貨，而使價格持續上揚；群聯公司除了在智慧型手機及平板電腦等各類手持裝置開發嵌入式新一代高速 eMMC 及 UFS 控制晶片，另針對超薄筆電、工業電腦、企業級高速儲存需求及物聯網等網路資料儲存等等應用市場持續開發創新 SSD 系統產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務因應市場的快速變化，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖。

## 二、一〇五年度營業成果：

### (一)、營業成果說明：

#### 1、合併營業收入：

本公司 105 年度合併營業收入淨額為新台幣 43,782,512 仟元，較 104 年度 37,409,177 仟元，增加 17.04%。

#### 2、合併稅後淨利：

本公司 105 年度合併稅後淨利新台幣 4,801,843 仟元，較 104 年度 3,896,693 仟元，增加 23.23%。

(二)、預算執行情形：本公司 105 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:新台幣仟元

項目	105 年度	104 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	43,782,512	37,409,177	6,373,335	17.04%
營業毛利	9,263,738	7,627,464	1,636,274	21.45%
營業淨利	4,842,648	4,226,904	615,744	14.57%
營業外收入及支出	634,278	246,360	387,918	157.46%
稅後淨利	4,801,843	3,896,693	905,150	23.23%

2、合併營業財務獲利能力：

項目		105 年度	104 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	28.08	27.69
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	947.81	1,255.03
償債能力	流動比率(%)	300.48	318.26
	速動比率(%)	241.07	250.14
	利息保障倍數(次)	2,668.77	1,476.84
經營能力	應收款項週轉率(次)	9.48	8.81
	平均收現日數(日)	38.50	41.43
	存貨週轉率(次)	6.59	5.52
	平均銷貨日數(日)	55.38	66.12
	應付款項週轉率(次)	8.51	7.16
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	21.55	22.87
	總資產週轉率(次)	1.45	1.44
獲利能力	資產報酬率(%)	15.91	14.96
	歸屬於母公司業主之股東權益報酬率(%)	22.47	21.71
	營業利益占實收資本比率(%)	245.73	214.46
	稅前淨利占實收資本比率(%)	277.91	226.64
	純益率(%)	10.97	10.42
	基本每股盈餘(元)	24.67	20.41
現金流量	現金流量比率(%)	66.87	55.68
	現金流量允當比率(%)	123.62	114.25
	現金再投資比率(%)	15.30	10.18
槓桿度	營運槓桿度	1.05	1.05
	財務槓桿度	1.00	1.00

(四)、研究發展概況：

1、最近二年度研究發展費用：

民國 105 年及 104 年度合併研發費用分別為 3,218,183 仟元及 2,395,099 仟元，佔各該年度合併營業收入比例為 7.35%和 6.40%。且截至 105 年度，本公司已取得各國專利權核准達 1,194 件。

2、研發成果：

105 年度已成功開發並推出下列產品，包括：

- (1)開發更低功耗 MIPI Gear 3 PHY 作為 UFS Unipro 快閃記憶體控制晶片之主機介面
  - (2)開發支援高速隨機寫入之 USB3.0 快閃碟
  - (3)開發支援高速、高畫質、長時間連續錄影之 SD/microSD 卡
  - (4)開發快閃記憶體管理核心電路模組，簡化韌體作業流程，增加資料傳輸效率，減少功耗
  - (5)開發省電技術，有效降低系統耗電量，以降低 SSD 等產品之功耗
  - (6)開發高隨機讀寫效能的 SD/microSD 卡，可用於擴充手持裝置之內建快閃記憶體容量
- 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，106 年度目前計畫新開發或持續升級之產品線如下：

- (1)開發支援高速隨機寫入之 USB3.0 快閃碟
- (2)開發支援高速隨機寫入之 SD/microSD 記憶卡
- (3)開發 UFS Unipro 快閃記憶體控制晶片
- (4)開發快閃記憶體管理核心電路模組，簡化韌體作業流程，增加資料傳輸效率，減少功耗
- (5)結合 Host 端資源，開發降低整體功耗之高性能 SSD
- (6)針對 SSD 產品線及內建式快閃記憶體模組，配合應用市場持續開發創新規格技術之產品

群聯電子股份有限公司

董事長 潘健成



總經理 歐陽志光



會計主管 邱淑華



## 監察人審查報告書

董事會造具本公司民國一〇五年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）暨盈餘分派議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維、范有偉會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派議案業經本監察人等審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司民國一〇六年股東常會

群聯電子股份有限公司

監察人：張建民

監察人：楊俊勇

監察人：陳明

中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 日



## 民國一〇五年度庫藏股執行情形

買回期次	第二次(期)
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	105/08/10~105/08/10
買回區間價格	215.74 元
已買回股份種類及數量	普通股 300,000 股
已買回股份金額	64,722,087 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	300,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率(%)	0.00%

註：本次實際買回之庫藏股 300,000 股，已訂於 105 年 11 月 10 日為減資基準日，業經經濟部 105 年 12 月 5 日經授商字第 10501280670 號函核准減資登記在案。

【附件六】

群聯電子股份有限公司及子公司  
大陸投資資訊  
民國 105 年度

單位：仟元

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 匯 出 累 積 投 資 金 額	本期匯出或收回投資金額		本 期 末 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 之 持 股 比 例	本 期 認 列 益 ( 損 ) ( 註 2 )	期 末 投 資 帳 面 價 值	截 至 本 期 止 已 回 備 註
					出 收	回					
群鴻科技 (深圳) 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	\$ 23,006 (USD 790)	2	\$ 23,006 (USD 790)	\$ -	\$ -	\$ 23,006 (USD 790)	100.00	(\$ 2,645)	\$ 133	\$-
合肥兆芯電 子有限公司	集成電路及系 統及電子產品 軟硬件的研 發、設計、生 產、銷售、技 術服務等相關 業務	576,780 (USD 18,000)	2	576,780 (USD 18,000)	-	-	576,780 (USD 18,000)	100.00	17,227	545,498	-

本 期 末 累 計 自 台 灣 匯 出 大 陸 地 區 投 資 金 額	依 經 濟 部 審 查 會 規 定 赴 大 陸 地 區 投 資 限 額 ( 註 3 )
\$ 599,786 (USD 18,790)	\$ 599,786 (USD 18,790)

註 1：投資方式 2.透過第三地區投資設立公司 Global Flash Limited 及其子公司再投資大陸公司。

註 2：係依據同期問會計師查核之財務報表為認列基礎。

註 3：依據投資會同經會計師查核之財務報表或技術合作審查原則」規定之限額計算如下：  
淨值之百分之六十 = 22,998,225 × 60% = 13,798,935。

聲 明 書

本公司民國九十八年度（自九十八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財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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表中均已揭露，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：潘 健 成



中 華 民 國 一 〇 五 年 九 月 二 十 一 日

## 會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

群聯電子股份有限公司及其子公司重編後民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨重編後民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及一般公認會計原則編製，足以允當表達群聯電子股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註二所述，群聯電子股份有限公司依據金融監督管理委員會金管證審字第 1050036477 號函示，將永馳集團（包括 Everspeed Technology Limited、華威達科技股份有限公司、Cloud Solution Global Limited 及 Fast Choice Global Limited）及聯東電子股份有限公司（群聯電

子股份有限公司已於民國一〇三年十二月二十五日收購其 100% 股權，並更名為曜成科技股份有限公司) 視為群聯電子股份有限公司可控制個體並納入合併財務報表編製個體，並據此重編民國九十八年起至一〇五年第二季各期合併財務報表。有關此重編事項對合併財務報表之相關影響，請參閱合併財務報表附註二。

如合併財務報表附註二四所述，群聯電子股份有限公司於民國一〇五年八月五日遭地方法院檢察署以涉嫌違反證券交易法案件搜索，並約談相關人員，目前該案處於偵查階段中。

如合併財務報表附註三所述，群聯電子股份有限公司及其子公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布(九六)秘基字第〇五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 范 有 偉

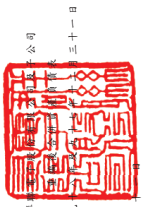
范有偉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 九 月 二 十 一 日



單位：除每股應收股利外  
元外，餘皆為新台幣

代碼	資產	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日		民國九十八年十二月三十一日		民國九十七年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1300	現金(附註四)	\$ 3,938,774	27	\$ 2,439,836	32	2100	短期存款(附註三及二十一)	\$ 799,750	6
1310	公平價應收票據及短期證券	463,604	3			2140	應付票據及存款-非關聯人	1,691,222	12
1140	應收票據及帳款-非關聯人(附註二及六)	3,041,263	21	1,392,083	18	2150	應付票據及存款-關聯人(附註二及十)	2,985,709	16
1150	應收票據及帳款-關聯人(附註二十)	281,945	2	140,087	2	2160	應付所得稅(附註二及十五)	191,349	1
1190	其他金融資產(附註二、三及七)	36,681	0	32,574	0	2170	應付費用(附註十七)	892,657	7
1210	存貨(附註二、三及七)	3,318,202	25	1,320,574	17	2288	遞延所得稅負債-流動(附註二及十五)	-	-
1280	應付帳項(附註二)	1,384,658	10	708,000	9	21XX	其他	92,464	1
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及十五)	163,486	1	150,058	2	21XX	流動負債合計	6,143,191	43
1291	其他	5,193	0	5,100	0	2820	其他負債	66	-
1298	受限制資產-流動(附註二十一)	310,951	2	121,020	2	2820	存入保證金	10,160	-
11XX	流動資產合計	13,143,457	91	6,310,572	82	28XX	遞延收益(附註二及二十)	10,257	-
						28XX	其他負債合計	10,610	-
1421	長期投資					2XXX	負債合計	6,153,417	43
	採權益法之長期股权投资(附註二及九)	402,549	3	398,438	5		股東權益(附註二、三及十七)	2,873,193	-
1480	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及八)	29,953	0	45,336	1	3110	股本	180,000	-
14XX	長期投資合計	432,502	3	443,774	6		資本公積金	146,727	-
1501	國定資產(附註二、二十及二十一)	3,644,078	28	3,988,000	52	3140	盈餘	1,467,273	10
1521	存貨	2,984,866	23	3,014,868	40		資本公積金	66,166	-
1545	金融投資	1,084,135	8	972,302	13	3210	股票發行溢價	3,016,551	23
1561	辦公設備	16,778	0	16,074	0		長期投資	23,367	0
1681	其他設備	1,845	0	1,620	0	3271	員工服務	42,183	0
15X1	成本合計	778,122	6	895,534	12	32XX	資本公積金合計	3,082,101	23
15X9	減：累積折舊	93,329	1	68,283	1	3310	留存盈餘	629,679	5
1591	未實現匯兌	684,793	5	826,331	11		未實現盈餘	2,486,519	19
1672	銀行存款	3,482	0	3,482	0	33XX	資本公積金合計	3,410,792	26
15XX	固定資產淨額	712,205	5	830,213	11		股東權益其他項目	(1,643)	-
17XX	無形資產(附註二、十一、二十二及二十二)	80,417	1	54,291	1	3420	累積計算調整數	(1,643)	-
1820	其他資產					3480	累積盈餘-750仟股	(1,643)	-
1860	出仕保證金(附註二十一)	1,830	0	4,231	0	34XX	股東權益其他項目合計	8,024,695	55
1887	遞延所得稅資產-非流動(附註二及十五)	1,798	0	1,448	0	361X	母公司股東權益合計	5,263,862	40
1888	受限制資產-非流動(附註二十一)	47,985	0	49,200	1	38XX	少數股東權益合計	8,024,695	55
18XX	其他資產合計	55,354	0	59,211	1	3XXX	股東權益合計	8,270,726	52
1XXX	資產總計	\$14,424,165	100	\$ 7,698,181	100		負債及股東權益總計	\$14,424,165	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱營業報告暨合併會計師事務所民國一〇五年九月二十一日會計師查核報告)

會計主管：謝淑華

經理人：歐陽志光

董事長：湯捷成



群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代 碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入（附註二及二十）				
4110	銷貨收入	\$25,199,007	101	\$19,415,846	101
4190	減：銷貨退回與折讓	<u>259,771</u>	<u>1</u>	<u>127,218</u>	<u>1</u>
4100	銷貨收入淨額	24,939,236	100	19,288,628	100
4610	服務收入	<u>22,478</u>	<u>-</u>	<u>10,695</u>	<u>-</u>
4000	合 計	24,961,714	100	19,299,323	100
5000	營業成本（附註三、七、十 六及二十）				
		<u>20,965,026</u>	<u>84</u>	<u>17,983,245</u>	<u>93</u>
5910	營業毛利	<u>3,996,688</u>	<u>16</u>	<u>1,316,078</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註十六）				
6100	銷售費用	297,405	1	201,870	1
6200	管理費用	298,756	1	241,399	2
6300	研究發展費用	<u>985,347</u>	<u>4</u>	<u>418,890</u>	<u>2</u>
6000	合 計	<u>1,581,508</u>	<u>6</u>	<u>862,159</u>	<u>5</u>
6900	營業利益	<u>2,415,180</u>	<u>10</u>	<u>453,919</u>	<u>2</u>
	營業外收入及利益				
7130	處分固定資產利益（附 註二及二十）	39,242	-	-	-
7140	處分投資利益－淨額 （附註二、五及八）	6,064	-	3,420	-
7110	利息收入	3,636	-	26,636	-
7160	兌換利益－淨額（附註 二）	-	-	98,343	1
7480	其他（附註二、五及二 十）	<u>28,545</u>	<u>-</u>	<u>72,061</u>	<u>-</u>
7100	合 計	<u>77,487</u>	<u>-</u>	<u>200,460</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
	營業外費用及損失					
7560	兌換損失—淨額 (附註二)					
	\$ 14,627	-		\$ -	-	
7521	採權益法認列之投資損失—淨額 (附註二及九)					
	5,951	-		1,118	-	
7510	利息費用					
	4,145	-		756	-	
7630	長期投資之減損損失 (附註二、八及九)					
	4,100	-		16,800	-	
7880	其他 (附註二)					
	<u>94</u>	<u>-</u>		<u>519</u>	<u>-</u>	
7500	合 計					
	<u>28,917</u>	<u>-</u>		<u>19,193</u>	<u>-</u>	
7900	稅前利益					
	2,463,750	10		635,186	3	
8110	所得稅費用 (附註二及十五)					
	<u>215,762</u>	<u>1</u>		<u>53,642</u>	<u>-</u>	
9600	合併總純益					
	<u>\$ 2,247,988</u>	<u>9</u>		<u>\$ 581,544</u>	<u>3</u>	
	歸屬於：					
9601	母公司股東					
	\$ 2,063,061	8		\$ 553,984	3	
9602	少數股權					
	<u>184,927</u>	<u>1</u>		<u>27,560</u>	<u>-</u>	
	<u>\$ 2,247,988</u>	<u>9</u>		<u>\$ 581,544</u>	<u>3</u>	
代 碼	稅 前 稅 後		稅 前 稅 後			
	每股盈餘 (附註十八)					
9750	<u>\$15.63</u>		<u>\$14.33</u>		<u>\$ 4.46</u> <u>\$ 4.08</u>	
9850	<u>\$15.11</u>		<u>\$13.86</u>		<u>\$ 4.37</u> <u>\$ 4.00</u>	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇五年九月二十一日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





民國九十八年九月三十一日

新加坡嘉新投資有限公司



單位：除另註明者外，  
係新加坡幣元

Table with multiple columns for financial statements, including assets, liabilities, and equity components. Includes sub-headers like '資產負債表' and '股東權益表'.

後附之附註係本會計師審核報告之一部分。  
(請參閱新加坡信託聯合會計師事務所民國九十八年九月三十一日會計師審核報告)  
會計主管：許淑華



經理人：歐陽志光



董事長：潘輝成

群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量：		
合併總純益	\$ 2,247,988	\$ 581,544
調整項目：		
攤銷	55,552	55,013
員工認股權酬勞成本	49,220	321
折舊	40,517	40,832
處分及報廢固定資產（利益）損失—淨額（含遞延收益實現數）	( 39,217)	207
備抵銷貨退回及折讓	24,383	-
遞延所得稅	( 15,030)	19,866
無形資產出售利益（含遞延收益實現數）	( 10,257)	( 38,813)
提列（迴轉）備抵呆帳	7,002	( 18,433)
採權益法認列之投資損失—淨額	5,951	1,118
存貨跌價損失（回升利益）	5,290	( 5,536)
長期投資之減損損失	4,100	16,800
處分以成本衡量之金融資產（利益）損失	( 2,365)	755
固定資產轉列費用	-	1,411
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產—流動	( 461,604)	-
應收票據及帳款	( 1,822,423)	442,590
其他金融資產	( 3,927)	( 31,404)
存貨	( 2,203,618)	633,781
其他流動資產	( 865,869)	( 506,746)
應付票據及帳款	2,130,072	( 818,424)
應付所得稅	191,339	( 114,859)
應付費用	733,716	156,771
其他流動負債	38,170	( 9,610)
應計退休金負債	591	( 629)
營業活動之淨現金流入	<u>109,581</u>	<u>406,555</u>
投資活動之現金流量：		
處分固定資產價款	171,090	2,134
無形資產增加	( 81,108)	( 35,082)

（接次頁）

(承前頁)

	九十八年度	九十七年度
採權益法之長期股權投資增加	(\$ 43,353)	(\$ 140,138)
購置固定資產	( 42,769)	( 340,442)
被投資公司減資退還股本	33,927	-
處分以成本衡量之金融資產價款	16,965	1,745
以成本衡量之金融資產增加	( 3,297)	( 10,356)
存出保證金減少	2,401	2,484
受限制資產減少	1,122	4,598
處分無形資產價款	-	50,000
投資活動之淨現金流入(出)	<u>54,978</u>	<u>( 465,057)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	799,750	-
現金增資	748,100	500,100
發放現金股利	( 380,000)	( 602,582)
庫藏股轉讓員工	100,650	-
預收股款－員工認股權	66,166	-
存入保證金(減少)增加	( 287)	353
買回庫藏股票	-	( 127,645)
發放董監事酬勞及員工紅利	-	( 73,484)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>1,334,379</u>	<u>( 303,258)</u>
現金淨增加(減少)數	1,498,938	( 361,760)
年初現金餘額	<u>2,439,836</u>	<u>2,801,596</u>
年底現金餘額	<u>\$ 3,938,774</u>	<u>\$ 2,439,836</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	<u>\$ 4,068</u>	<u>\$ 756</u>
支付所得稅	<u>\$ 39,449</u>	<u>\$ 149,492</u>
支付部分現金價款之投資活動：		
固定資產增加數	\$ 44,722	\$ 337,692
應付設備款淨(增加)減少(帳列其他流動負債)	( 1,953)	2,750
購置固定資產	<u>\$ 42,769</u>	<u>\$ 340,442</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇五年九月二十一日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



## 聲 明 書

本公司民國九十九年度（自九十九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財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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表中均已揭露，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：潘 健 成



中 華 民 國 一 〇 五 年 九 月 二 十 一 日

## 會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

群聯電子股份有限公司及其子公司重編後民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨重編後民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及一般公認會計原則編製，足以允當表達群聯電子股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註二所述，群聯電子股份有限公司依據金融監督管理委員會金管證審字第 1050036477 號函示，將永馳集團（包括 Everspeed Technology Limited、華威達科技股份有限公司、Cloud Solution Global Limited 及 Fast Choice Global Limited）及聯東電子股份有限公司（群聯電

子股份有限公司已於民國一〇三年十二月二十五日收購其 100% 股權，並更名為曜成科技股份有限公司) 視為群聯電子股份有限公司可控制個體並納入合併財務報表編製個體，並據此重編民國九十八年起至一〇五年第二季各期合併財務報表。有關此重編事項對合併財務報表之相關影響，請參閱合併財務報表附註二。

如合併財務報表附註二五所述，群聯電子股份有限公司於民國一〇五年八月五日遭地方法院檢察署以涉嫌違反證券交易法案件搜索，並約談相關人員，目前該案處於偵查階段中。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維



戴信維

會計師 范 有 偉



范有偉

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 九 月 二 十 一 日



新華聯合會計師事務所  
民國九十一年三月三十一日

單位：除股東權益類為新台幣外，餘皆為新台幣

代碼	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日
資產	金額	金額	金額	金額
1100 現金(附註四)	\$ 5,812,830	\$ 3,938,774	2100 流動負債	\$ 11,065,940
1310 公平價值變動列入損益之金融資產—非流動(附註二及五)	403,012	461,604	2140 短期債款(附註十四及二二)	1,488,664
1410 應收票據及帳款—非關係人涉類(附註二)	2,306,652	3,041,633	2150 應付票據及帳款—非關係人(附註二一)	2,480,924
1150 應收帳款及帳款—關係人(附註二一)	3,141,092	281,945	2160 應付所得稅(附註二及十六)	160,415
1210 其他金融資產(附註二一)	8,504	38,681	2170 應付費用(附註十八)	820,059
1310 存貨(附註二、三及七)	3,162,487	3,518,702	2288 遞延所得稅資產	113,489
1260 應付帳項(附註十三)	934,825	1,384,638	21XX 其他流動負債合計	5,840,149
1286 遞延所得稅資產—流動(附註二及十六)	82,964	163,486	其他負債	196
1291 受限制資產—流動(附註二)	5,741	51,935	2820 存入保證金(附註二及二一)	66
1310 其他	3,085,653	3,085,653	28XX 遞延所得稅負債	10,100
11XX 流動資產合計	13,583,972	13,143,657	28XX 其他負債合計	10,172
1421 長期投資	453,489	402,549	2XXX 負債合計	5,850,320
1450 備供出售金融資產—非流動(附註二及五)	31,540	-	股東權益(附註二及十八)	-
1480 以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及九)	29,688	29,653	股本	180,000
14XX 長期投資合計	515,697	432,202	資本公積	177,078
1501 固定資產(附註二、十一、二一及二二)	375,235	364,478	存股	1,467,272
1511 土地房屋	5,085	5,085	盈餘	66,166
1521 房屋設備	320,225	286,886	3210 股東發行溢價	3,112,044
1545 運輸設備	118,921	180,135	3260 長期投資	23,466
1561 辦公設備	17,377	16,778	3271 員工股權	86,670
1681 其他設備	2,799	1,645	32XX 資本公積合計	3,222,180
15X1 成本合計	839,652	778,122	保留盈餘	636,185
15Y9 減：累計折舊	103,912	69,529	3310 法定公積	43
1671 未完工程	279,135	68,226	3320 資本公積	3,256,072
1672 預計保費	3,652	24,200	33XX 股本合計	2,989,899
15XX 固定資產淨額	773,215	712,205	股東權益其他項目	-
17XX 無形資產(附註二、十一、二一及二二)	81,138	80,417	3450 金融商品未實現損益	(8,460)
其他資產	-	-	3420 股東權益其他項目合計	(6,432)
1820 遞延所得稅負債	2,290	1,830	34XX 股東權益其他項目合計	(3,982)
1860 遞延所得稅資產—非流動(附註二及十六)	3,070	1,798	36XX 少數股權	8,566,671
1887 受限制資產—非流動(附註二)	43,695	47,985	37XX 公司股東權益合計	8,566,671
1888 其他(附註二及十五)	2,612	3,741	股東權益合計	231,172
18XX 其他資產合計	51,671	55,334	股東權益合計	9,115,329
1XXX 資產總計	\$ 14,985,713	\$ 14,924,065	負債、股東權益總計	\$ 14,985,713

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇五年九月二十一日會計師查核報告)



會計主管：許淑華



經理人：歐陽志先



董事長：湯捷成

群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代 碼	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入（附註二及二一）				
4110	銷貨收入	\$31,621,412	101	\$25,199,007	101
4190	減：銷貨退回與折讓	<u>204,803</u>	<u>1</u>	<u>259,771</u>	<u>1</u>
4100	銷貨收入淨額	31,416,609	100	24,939,236	100
4610	服務收入	<u>63,052</u>	<u>-</u>	<u>22,478</u>	<u>-</u>
4000	合 計	31,479,661	100	24,961,714	100
5000	營業成本（附註三、七、七及二一）				
		<u>28,215,531</u>	<u>90</u>	<u>20,965,026</u>	<u>84</u>
5910	營業毛利	<u>3,264,130</u>	<u>10</u>	<u>3,996,688</u>	<u>16</u>
	營業費用（附註十七）				
6100	銷售費用	294,004	1	297,405	1
6200	管理費用	216,749	1	298,756	1
6300	研究發展費用	<u>795,422</u>	<u>2</u>	<u>985,347</u>	<u>4</u>
6000	合 計	<u>1,306,175</u>	<u>4</u>	<u>1,581,508</u>	<u>6</u>
6900	營業利益	<u>1,957,955</u>	<u>6</u>	<u>2,415,180</u>	<u>10</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	4,630	-	3,636	-
7130	處分固定資產利益（附註二及二一）	366	-	39,242	-
7480	其他（附註二、五、九及二一）	<u>20,332</u>	<u>-</u>	<u>34,609</u>	<u>-</u>
7100	合 計	<u>25,328</u>	<u>-</u>	<u>77,487</u>	<u>-</u>

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7560	兌換損失—淨額 (附註二)	\$ 107,364	-	\$ 14,627	-
7520	採權益法認列之投資損失—淨額 (附註二及十)	12,370	-	5,951	-
7510	利息費用	7,642	-	4,145	-
7630	以成本衡量之金融資產減損損失 (附註二及九)	6,767	-	4,100	-
7880	其他 (附註二)	<u>179</u>	<u>-</u>	<u>94</u>	<u>-</u>
7500	合 計	<u>134,322</u>	<u>-</u>	<u>28,917</u>	<u>-</u>
7900	稅前利益	1,848,961	6	2,463,750	10
8110	所得稅費用 (附註二及十六)	<u>353,271</u>	<u>1</u>	<u>215,762</u>	<u>1</u>
9600	合併總純益	<u>\$ 1,495,690</u>	<u>5</u>	<u>\$ 2,247,988</u>	<u>9</u>
	歸屬予：				
9601	母公司股東	\$ 1,515,723	5	\$ 2,063,061	8
9602	少數股權	( <u>20,033</u> )	<u>-</u>	<u>184,927</u>	<u>1</u>
		<u>\$ 1,495,690</u>	<u>5</u>	<u>\$ 2,247,988</u>	<u>9</u>
代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘 (附註十九)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$10.53</u>	<u>\$ 8.57</u>	<u>\$13.02</u>	<u>\$11.94</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$10.21</u>	<u>\$ 8.31</u>	<u>\$12.60</u>	<u>\$11.55</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇五年九月二十一日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量：		
合併總純益	\$1,495,690	\$2,247,988
調整項目：		
遞延所得稅	83,908	( 15,030)
攤銷	54,034	55,552
員工認股權酬勞成本	44,487	49,220
折舊	44,027	40,517
採權益法認列之投資損失－淨額	12,370	5,951
提列存貨跌價損失	9,421	5,290
(迴轉) 提列備抵呆帳	( 7,912)	7,002
以成本衡量之金融資產減損損失	6,767	4,100
備抵銷貨退回及折讓	6,184	24,383
處分及報廢固定資產利益－淨額 (含遞延收益實現數)	( 339)	( 39,217)
無形資產轉列費用	281	-
無形資產出售利益(含遞延收益實現數)	-	( 10,257)
處分以成本衡量之金融資產利益	-	( 2,365)
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融 資產－流動	58,592	( 461,604)
應收票據及帳款	573,607	(1,822,423)
其他金融資產	28,438	( 3,927)
存貨	596,882	( 2,203,618)
其他流動資產	559,788	( 865,869)
應付票據及帳款	( 915,389)	2,130,072
應付所得稅	( 30,934)	191,339
應付費用	( 158,076)	733,716
其他流動負債	3,899	38,170
預付退休金	1,128	591
營業活動之淨現金流入	<u>2,466,853</u>	<u>109,581</u>
投資活動之現金流量：		
採權益法之長期股權投資增加	( 70,000)	( 43,353)
購置固定資產	( 62,383)	( 42,769)

(接次頁)

(承前頁)

九十九年度

九十八年度

無形資產增加	(\$ 55,299)	(\$ 81,108)
備供出售金融資產—非流動增加	( 40,000)	-
以成本衡量之金融資產增加	( 8,035)	( 3,297)
受限制資產減少	4,281	1,122
被投資公司減資退還股款	2,553	33,927
處分固定資產價款	1,479	171,090
存出保證金(增加)減少	( 155)	2,401
處分以成本衡量之金融資產價款	-	16,965
投資活動之淨現金流(出)入	( <u>227,559</u> )	( <u>54,978</u> )
融資活動之現金流量：		
發放現金股利	( 737,587)	( 380,000)
短期借款增加	307,190	799,750
員工行使認股權	37,807	-
預收股款—員工認股權	12,246	66,166
少數股權減少	5,152	-
存入保證金增加(減少)	130	( 287)
現金增資	-	748,100
庫藏股轉讓予員工	-	100,650
融資活動之淨現金流(出)入	( <u>375,062</u> )	( <u>1,334,379</u> )
子公司首次併入影響數	<u>9,824</u>	-
現金淨增加數	1,874,056	1,498,938
年初現金餘額	<u>3,938,774</u>	<u>2,439,836</u>
年底現金餘額	<u>\$5,812,830</u>	<u>\$3,938,774</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	\$ <u>7,286</u>	\$ <u>4,068</u>
支付所得稅	\$ <u>300,297</u>	\$ <u>39,449</u>
支付部分現金價款之投資活動：		
固定資產增加數	\$ 65,435	\$ 44,722
應付設備款淨增加(帳列其他流動負債)	( <u>3,052</u> )	( <u>1,953</u> )
購置固定資產	\$ <u>62,383</u>	\$ <u>42,769</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇五年九月二十一日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



聲 明 書

本公司民國一〇〇年度（自一〇〇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財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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表中均已揭露，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：潘 健 成



中 華 民 國 一 〇 五 年 九 月 二 十 一 日

## 會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

群聯電子股份有限公司及其子公司重編後民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨重編後民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及一般公認會計原則編製，足以允當表達群聯電子股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註二所述，群聯電子股份有限公司依據金融監督管理委員會金管證審字第 1050036477 號函示，將永馳集團（包括 Everspeed Technology Limited、華威達科技股份有限公司、Cloud Solution Global Limited 及 Fast Choice Global Limited）及聯東電子股份有限公司（群聯電

子股份有限公司已於一〇三年十二月二十五日收購其 100% 股權，並更名為曜成科技股份有限公司) 視為群聯電子股份有限公司可控制個體並納入合併財務報表編製個體，並據此重編民國九十八年起至一〇五年第二季各期合併財務報表。有關此重編事項對合併財務報表之相關影響，請參閱合併財務報表附註二。

如合併財務報表附註二五所述，群聯電子股份有限公司於民國一〇五年八月五日遭地方法院檢察署以涉嫌違反證券交易法案件搜索，並約談相關人員，目前該案處於偵查階段中。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維



會計師 范 有 偉



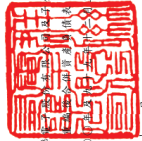
戴信維

范有偉

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 九 月 二 十 一 日



群聯電子股份有限公司  
群聯電子股份有限公司  
民國一〇〇九年十二月三十一日

單位：除每股帳面價值為新台幣  
元外，餘皆為新台幣元

代碼	資產	一〇〇九年十二月三十一日 金額	%	負債及股東權益	一〇〇九年十二月三十一日 金額	%
1100	流動資產	\$ 6,982,877	39	流動負債	\$ 302,750	2
1310	現金	5,812,830	39	短期借款(附註十四)	-	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	538,667	3	應付票據及款項—非關係人	1,186,644	7
1310	應收票據及款項—非關係人淨額(附註二、三及六)	3,359,441	19	應付票據及款項—關係人(附註二一)	2,740,042	8
1310	應收帳款	72,302	2	應付所得稅(附註二及十六)	160,415	1
1310	其他應收帳款(附註二)	3,162,487	21	應付費用(附註十八)	1,381,284	6
1310	存貨(附註二及十三)	914,925	6	遞延所得稅負債—流動(附註二及十六)	53,092	-
1260	預付帳項(附註十三)	567,738	3	共	6,683,125	37
1286	遞延所得稅資產(附註二及十六)	82,864	1	流動負債合計	-	-
1291	受限制資產(附註二)	5,741	-	其他負債	206	-
1298	其他	232,510	2	存入保證金	196	-
11XX	流動資產合計	16,277,827	91	遞延稅款(附註二及二一)	9,975	-
				其他負債合計	10,171	-
				負債合計	6,686,381	39
1421	長期投資	161,748	1	股東權益(附註二及十八)	-	-
1425	權益法之長期股权投资(附註二及十九)	15,000	-	股本	280	-
1450	預付長期貸款(附註二及九)	969	-	資本公積	306	-
1480	備供出售金融資產—非流動(附註二及八)	13,474	-	股東權益合計	1,297,532	10
14XX	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及九)	309,091	2	資本公積	3,224,180	21
	長期投資合計	177,231	1	資本公積	3,224,180	21
1501	不動資產(附註二、十一及二一)	505,235	3	資本公積	3,224,180	21
1511	土地	18,695	-	資本公積	3,224,180	21
1521	土地改良物	320,225	2	資本公積	3,224,180	21
1515	房屋設備	139,648	1	資本公積	3,224,180	21
1581	機器設備	7,808	-	資本公積	3,224,180	21
1581	辦公設備	17,979	-	資本公積	3,224,180	21
1581	其他設備	859,632	6	資本公積	3,224,180	21
1581	其他非流動資產	110,517	1	資本公積	3,224,180	21
1589	減：累積折舊	860,471	5	資本公積	3,224,180	21
1671	未完工程	395,350	2	資本公積	3,224,180	21
1672	預付設備款	4,011	-	資本公積	3,224,180	21
15XX	不動資產淨額	1,240,023	7	資本公積	3,224,180	21
17XX	無形資產(附註二及十二)	76,015	-	資本公積	3,224,180	21
	其他資產	543	-	資本公積	3,224,180	21
1820	存出保證金	9,672	-	資本公積	3,224,180	21
1880	遞延所得稅資產—非流動(附註二及十六)	45,413	-	資本公積	3,224,180	21
1887	受限制資產(附註二)	2,603	-	資本公積	3,224,180	21
18XX	其他(附註十五)	68,827	-	資本公積	3,224,180	21
	其他資產合計	128,415	1	資本公積	3,224,180	21
19XX	資產總計	\$ 17,991,177	100	資本公積	3,224,180	21
				資本公積	3,224,180	21

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業信託聯合會計師事務所民國一〇〇九年九月二十一日會計師查核報告)

董事長：潘煥成



經理人：歐陽志光



會計主管：謝淑華





群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代 碼		一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
		金 額 %	金 額 %
	營業收入（附註二及二一）		
4110	銷貨收入	\$ 32,256,161	101
4190	減：銷貨退回與折讓	<u>439,712</u>	<u>1</u>
4100	銷貨收入淨額	31,816,449	100
4610	服務收入	<u>50,573</u>	<u>-</u>
4000	合 計	31,867,022	100
5000	營業成本（附註七、十七及 二一）	<u>26,881,060</u>	<u>85</u>
5910	營業毛利	<u>4,985,962</u>	<u>15</u>
	營業費用（附註十七）		
6100	銷售費用	442,559	1
6200	管理費用	322,235	1
6300	研究發展費用	<u>1,185,084</u>	<u>4</u>
6000	合 計	<u>1,949,878</u>	<u>6</u>
6900	營業利益	<u>3,036,084</u>	<u>9</u>
	營業外收入及利益		
7160	兌換利益—淨額（附註 二）	228,780	1
7140	處分投資利益—淨額 （附註五、八及九）	16,935	-
7130	處分固定資產利益（附 註二及二一）	9,836	-
7110	利息收入	9,298	-
7480	其他（附註二、五及二 一）	<u>42,898</u>	<u>-</u>
7100	合 計	<u>307,747</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	一 〇 〇 年 度			九 十 九 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
	營業外費用及損失					
7520	採權益法認列之投資損失—淨額(附註二及十)	\$ 34,555	-	\$ 12,370	-	
7510	利息費用	4,825	-	7,642	-	
7630	以成本衡量之金融資產減損損失(附註二及九)	8,752	-	6,767	-	
7560	兌換損失—淨額(附註二)	-	-	107,364	-	
7880	其他(附註二及五)	<u>11,190</u>	-	<u>179</u>	-	
7500	合 計	<u>59,322</u>	-	<u>134,322</u>	-	
7900	稅前利益	3,284,509	10	1,848,961	6	
8110	所得稅費用(附註二及十六)	<u>398,545</u>	<u>1</u>	<u>353,271</u>	<u>1</u>	
9600	合併總純益	<u>\$ 2,885,964</u>	<u>9</u>	<u>\$ 1,495,690</u>	<u>5</u>	
	歸屬於：					
9601	母公司股東	\$ 2,616,398	8	\$ 1,515,723	5	
9602	少數股權	<u>269,566</u>	<u>1</u>	<u>(20,033)</u>	-	
		<u>\$ 2,885,964</u>	<u>9</u>	<u>\$ 1,495,690</u>	<u>5</u>	
代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
	每股盈餘(附註十九)					
9750	基本每股盈餘	<u>\$16.75</u>	<u>\$14.68</u>	<u>\$10.53</u>	<u>\$ 8.57</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$16.40</u>	<u>\$14.37</u>	<u>\$10.21</u>	<u>\$ 8.31</u>	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇五年九月二十一日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





民國三十一年一月三十一日

附註：各該項資產與負債  
之估價，均係按成本。

資產或負債名稱	民國三十一年一月三十一日		民國三十一年一月三十一日		民國三十一年一月三十一日		民國三十一年一月三十一日		民國三十一年一月三十一日		民國三十一年一月三十一日		民國三十一年一月三十一日		民國三十一年一月三十一日	
	美金	法幣	美金	法幣	美金	法幣	美金	法幣	美金	法幣	美金	法幣	美金	法幣	美金	法幣
現金	16,227.25	3,793,272.25	16,227.25	3,793,272.25	16,227.25	3,793,272.25	16,227.25	3,793,272.25	16,227.25	3,793,272.25	16,227.25	3,793,272.25	16,227.25	3,793,272.25	16,227.25	3,793,272.25
有價證券																
應收帳款	28,103	26,015	28,103	26,015	28,103	26,015	28,103	26,015	28,103	26,015	28,103	26,015	28,103	28,103	26,015	
應付帳款	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242	13,242
其他資產																
其他負債																
總計	177,079	1,270,788	177,079	1,270,788	177,079	1,270,788	177,079	1,270,788	177,079	1,270,788	177,079	1,270,788	177,079	1,270,788	177,079	1,270,788

（請參閱本報告後面附錄內民國三十一年一月三十一日附錄及說明書。）



董事長：張繼

總經理：張繼



會計主任：張繼



群聯電子股份有限公司及子公司

重編合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量：		
合併總純益	\$2,885,964	\$1,495,690
調整項目：		
存貨跌價損失	103,501	9,421
提列備抵銷貨退回及折讓	58,229	6,184
攤銷	50,499	54,034
折舊	44,133	44,027
採權益法認列之投資損失－淨額	34,555	12,370
提列（迴轉）備抵呆帳	30,417	( 7,912)
處分投資淨利益－淨額	( 20,225)	-
員工認股權酬勞成本	10,492	44,487
處分固定資產利益－淨額（含遞延 收益實現數）	( 9,836)	( 339)
以成本衡量之金融資產減損損失	8,752	6,767
遞延所得稅	5,771	83,908
無形資產轉列費用	-	281
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融 資產－流動	( 155,655)	58,592
應收票據及帳款	( 1,280,030)	573,607
其他金融資產	( 17,801)	28,438
存貨	( 556,989)	596,882
其他流動資產	278,154	559,788
應付票據及帳款	936,491	( 915,389)
應付所得稅	222,555	( 30,934)
應付費用	556,225	( 158,076)
其他流動負債	( 59,421)	3,899
遞延費用	( 11,337)	-
預付退休金	1,521	1,128
營業活動之淨現金流入	<u>3,115,965</u>	<u>2,466,853</u>

（接次頁）

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(\$ 572,323)	(\$ 62,383)
處分以成本衡量之金融資產價款	241,907	-
採權益法之長期股權投資增加	( 75,536)	( 70,000)
無形資產增加	( 45,376)	( 55,299)
處分備供出售金融資產價款	37,628	-
預付長期投資款增加	( 15,000)	-
以成本衡量之金融資產增加	( 13,327)	( 8,035)
存出保證金減少(增加)	1,750	( 155)
處分固定資產價款	258	1,479
受限制資產(增加)減少	( 1,188)	4,281
備供出售金融資產—非流動增加	-	( 40,000)
被投資公司減資退還股款	-	2,553
投資活動之淨現金流出	( 441,207)	( 227,559)
融資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	( 804,190)	307,190
發放現金股利	( 776,143)	( 737,587)
員工行使認股權	70,255	37,807
預收股款—員工認股權	3,779	12,246
存入保證金增加	10	130
少數股權減少	-	5,152
融資活動之淨現金流出	( 1,506,289)	( 375,062)
匯率影響數	1,578	-
子公司首次併入影響數	-	9,824
現金淨增加數	1,170,047	1,874,056
年初現金餘額	5,812,830	3,938,774
年底現金餘額	\$6,982,877	\$5,812,830
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	\$ 5,109	\$ 7,286
支付所得稅	\$ 171,557	\$ 300,297

(接次頁)

(承前頁)

	<u>一〇〇年度</u>	<u>九十 九年度</u>
支付部分現金價款之投資活動：		
固定資產增加數	\$ 571,347	\$ 65,435
應付設備款淨增加(減少)(帳列其他 流動負債)	<u>976</u>	<u>(3,052)</u>
購置固定資產	<u>\$ 572,323</u>	<u>\$ 62,383</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇五年九月二十一日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



## 聲 明 書

本公司民國一〇一年度（自一〇一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財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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表中均已揭露，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：潘 健 成



中 華 民 國 一 〇 五 年 九 月 二 十 一 日

## 會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

群聯電子股份有限公司及其子公司重編後民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨重編後民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及一般公認會計原則編製，足以允當表達群聯電子股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註二所述，群聯電子股份有限公司依據金融監督管理委員會金管證審字第 1050036477 號函示，將永馳集團(包括 Everspeed Technology Limited、華威達科技股份有限公司、Cloud Solution Global Limited 及 Fast Choice Global Limited)及聯東電子股份有限公司(群聯電



子股份有限公司已於民國一〇三年十二月二十五日收購其 100% 股權，並更名為曜成科技股份有限公司) 視為群聯電子股份有限公司可控制個體並納入合併財務報表編製個體，並據此重編民國九十八年起至一〇五年第二季各期合併財務報表。有關此重編事項對合併財務報表之相關影響，請參閱合併財務報表附註二。

如合併財務報表附註二五所述，群聯電子股份有限公司於民國一〇五年八月五日遭地方法院檢察署以涉嫌違反證券交易法案件搜索，並約談相關人員，目前該案處於偵查階段中。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 范 有 偉

范有偉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 九 月 二 十 一 日

單位：除每股面額新台幣壹元外，餘新台幣壹仟元

代碼	資產	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日	代碼	負債	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日
	金額	%	金額		金額	%	金額
1100	現金(附註四)	\$ 9,033,052	49	2100	短期貸款(附註十四)	\$ 261,560	2
1310	應收帳款	514,477	3	2100	應付帳款	1,850,726	0
1140	應收票據及應收一非關係人淨額(附註二、三及六)	3,233,332	19	2100	應付票據及應收一關係人(附註二)	1,862,130	10
1150	應收票據及應收一關係人(附註二)	336,211	2	2160	應付短期貸款(附註二及十六)	862,902	5
1190	其他金融資產(附註二)	140,236	1	2170	應付費用(附註十八)	1,381,284	8
1210	存貨(附註二及七)	2,800,541	16	2280	其他	53,092	0
1220	預付款項	1,178,335	6	21XX	流動負債合計	5,677,989	31
1286	遞延所得稅資產	67,363	0		其他負債	1,556	-
1291	受限制資產	20,229	-	2810	應付退休金負債(附註二及十五)	262	-
1298	其他	145,430	1	28XX	存入保證金	1,818	-
11XX	流動資產合計	16,097,472	91	2XXX	其他負債合計	2,386	-
					負債合計	5,679,807	31
1421	長期投資	90,562	1	3110	股本權益(附註二及十)	290,000	2
1425	採權益法之長期股权投资(附註二及十)	150,909	1		每股面額10元，額定290,000		
1450	可供出售金融資產	869	-		資本公積金	1,801,622	10
1480	備用出售金融資產一非流動(附註二及八)	-	-		資本公積金	3,779	-
	以成本衡量之金融資產一非流動(附註二及九)	148,204	1	3140	預收股本	1,787,532	10
14XX	長期投資合計	299,466	2		資本公積金	3,779	-
1501	固定資產(附註二、十一及十二)	505,235	3	3210	資本公積金	5,326,030	32
1511	土地及建物	18,695	0	3260	其他權益	74,888	0
1521	房屋建築	837,742	5	3271	員工股權	10,010	0
1545	設備	171,167	1	3280	員工股權	10,010	0
1561	辦公設備	21,754	0	32XX	資本公積金合計	3,345,206	18
1631	租賃改良	6,324	-		保留盈餘	787,757	4
1635	其他設備	1,265,385	8	3300	法定盈餘公積	14,992	0
15XX	固定資產合計	1,822,106	11	3310	特別盈餘公積	611,645	3
1589	減：累計折舊	1,292,017	8	33XX	資本公積金合計	21,210,144	125
	小計	530,089	3		股東權益其他項目	( 9,001)	-
1671	未完工程	860,471	5	3420	其他綜合損益	4,912	0
1672	待付股款	13,627	0	3450	金融工具重估損益	( 1,831)	-
15XX	固定資產淨額	1,405,689	8	34XX	其他綜合損益其他項目合計	( 6,743)	-
17XX	無形資產(附註二及十二)	83,043	0	36XX	母公司股東權益合計	123,154,222	67
	其他資產	-	-	37XX	少數股東權益合計	1,600,428	1
1820	存出保證金	833	0	38XX	股東權益合計	16,611,001	96
1860	遞延所得稅資產一非流動(附註二及十六)	21,125	0				
1887	受限資產(附註二)	45,413	0				
1888	其他(附註二及十五)	32,829	0				
18XX	其他資產合計	69,200	0				
1XXX	資產總計	\$ 18,291,408	100				
							\$ 17,991,177



會計師 邱洪華



經理人：張傳志



董事長：潘健成

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一〇年五月二十二日會計師查核報告)

群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代 碼	一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度		
	金 額	%	金 額	金 額	%	
	營業收入（附註二及二一）					
4110	銷貨收入	\$ 32,098,111	101	\$ 32,256,161	101	
4190	減：銷貨退回與折讓	<u>305,043</u>	<u>1</u>	<u>439,712</u>	<u>1</u>	
4100	銷貨收入淨額	31,793,068	100	31,816,449	100	
4610	服務收入	<u>59,322</u>	<u>-</u>	<u>50,573</u>	<u>-</u>	
4000	合 計	<u>31,852,390</u>	<u>100</u>	<u>31,867,022</u>	<u>100</u>	
5000	營業成本（附註七、十七及 二一）	<u>26,700,965</u>	<u>84</u>	<u>26,881,060</u>	<u>85</u>	
5910	營業毛利	<u>5,151,425</u>	<u>16</u>	<u>4,985,962</u>	<u>15</u>	
	營業費用（附註十七）					
6100	銷售費用	592,594	2	442,559	1	
6200	管理費用	359,089	1	322,235	1	
6300	研究發展費用	<u>1,222,421</u>	<u>4</u>	<u>1,185,084</u>	<u>4</u>	
6000	合 計	<u>2,174,104</u>	<u>7</u>	<u>1,949,878</u>	<u>6</u>	
6900	營業利益	<u>2,977,321</u>	<u>9</u>	<u>3,036,084</u>	<u>9</u>	
	營業外收入及利益					
7140	處分投資利益—淨額 （附註五、八及九）	21,081	-	16,935	-	
7110	利息收入	16,411	-	9,298	-	
7220	股利收入（附註二）	5,706	-	1,487	-	
7310	金融資產評價利益—淨 額（附註二）	5,407	-	-	-	
7130	處分固定資產利益（附 註二及二一）	3,411	-	9,836	-	
7160	兌換利益—淨額（附註 二）	-	-	228,780	1	
7480	其他（附註二）	<u>25,960</u>	<u>-</u>	<u>41,411</u>	<u>-</u>	
7100	合 計	<u>77,976</u>	<u>-</u>	<u>307,747</u>	<u>1</u>	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7520	採權益法認列之投資損失—淨額 (附註二及十)	\$ 75,330	-	\$ 34,555	-	
7560	兌換損失—淨額 (附註二)	71,498	-	-	-	
7630	減損損失 (附註二、九及十)	10,443	-	8,752	-	
7510	利息費用	2,853	-	4,825	-	
7880	其他 (附註二)	<u>2</u>	-	<u>11,190</u>	-	
7500	合 計	<u>160,126</u>	-	<u>59,322</u>	-	
7900	稅前利益	2,895,171	9	3,284,509	10	
8110	所得稅費用 (附註二及十六)	<u>404,346</u>	<u>1</u>	<u>398,545</u>	<u>1</u>	
9600	合併總純益	<u>\$ 2,490,825</u>	<u>8</u>	<u>\$ 2,885,964</u>	<u>9</u>	
	歸屬子：					
9601	母公司股東	\$ 2,695,384	9	\$ 2,616,398	8	
9602	少數股權	<u>( 204,559 )</u>	<u>( 1 )</u>	<u>269,566</u>	<u>1</u>	
		<u>\$ 2,490,825</u>	<u>8</u>	<u>\$ 2,885,964</u>	<u>9</u>	
代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
	每股盈餘 (附註十九)					
9750	基本每股盈餘	<u>\$17.06</u>	<u>\$15.00</u>	<u>\$16.75</u>	<u>\$14.68</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$16.79</u>	<u>\$14.77</u>	<u>\$16.40</u>	<u>\$14.37</u>	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇五年九月二十一日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



單位：新台幣及美金單位  
 除另有說明外，均以新台幣表示

民國一〇一一年十一月



A		B		C		D		E		F		G		H	
資產負債表	資產	負債	淨資產	資產負債表	負債	淨資產	資產負債表	負債	淨資產	資產負債表	負債	淨資產	資產負債表	負債	淨資產
107,623	1,795,232	3,779	3,233,972	30,375	51,975	16	3,383,138	367,757	14,892	4,928,505	5,714,154	( 4,912)	( 1,831)	10,834,058	3,002,796
現金	1,730,238	12,246	3,112,044	20,466	86,070	-	3,321,146	387,237	13,249	( 13,249)	( 276,143)	( 4,912)	( 8,463)	8,308,095	2,914,277
其他應收帳款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 76,143)
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,392,239
總計	177,618	1,730,238	3,112,044	20,466	86,070	-	3,321,146	387,237	13,249	( 13,249)	( 276,143)	( 4,912)	( 8,463)	8,308,095	2,914,277
短期債務	-	-	-	5,000	-	-	5,000	-	-	-	-	-	-	5,000	5,000
長期債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本	58	575	( 5,270)	5,175	( 18,153)	-	( 18,153)	-	-	-	-	-	-	( 18,153)	-
保留盈餘	224	3,240	( 6,096)	7,712	( 3,456)	-	4,256	-	-	-	-	-	-	-	-
其他權益	175	1,290	6,025	( 2,700)	-	-	3,325	-	-	-	-	-	-	5,075	5,075
總計	901	9,105	7,509	-	( 30,751)	-	44,286	-	14,692	2,915,107	3,117,756	( 4,912)	( 8,463)	54,238	54,238
其他應收帳款	23	200	-	78	( 353)	-	47	-	-	-	-	-	-	667	667
現金	85	844	( 6,440)	( 2,022)	-	-	3,278	-	-	-	-	-	-	4,622	4,622
其他資產	27	270	908	( 417)	-	-	81	-	-	-	-	-	-	781	781
總計	92	925	6,697	( 2,970)	-	-	1,997	-	-	-	-	-	-	4,922	4,922
短期債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
保留盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金	176,253	1,795,232	3,779	3,233,972	30,375	51,975	16	3,383,138	367,757	14,892	4,928,505	5,714,154	( 4,912)	( 1,831)	10,834,058
其他應收帳款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,865,048
總計	176,253	1,795,232	3,779	3,233,972	30,375	51,975	16	3,383,138	367,757	14,892	4,928,505	5,714,154	( 4,912)	( 1,831)	10,834,058
短期債務	176,253	1,795,232	3,779	3,233,972	30,375	51,975	16	3,383,138	367,757	14,892	4,928,505	5,714,154	( 4,912)	( 1,831)	10,834,058
長期債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
保留盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金	176,253	1,795,232	3,779	3,233,972	30,375	51,975	16	3,383,138	367,757	14,892	4,928,505	5,714,154	( 4,912)	( 1,831)	10,834,058
其他應收帳款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,865,048
總計	176,253	1,795,232	3,779	3,233,972	30,375	51,975	16	3,383,138	367,757	14,892	4,928,505	5,714,154	( 4,912)	( 1,831)	10,834,058

會計主理人：謝漢成



會計主任：謝漢成

經理人：謝漢成  
 (請參閱民國一〇一一年十一月三十日會計師查核報告)



經理人：謝漢成  
 (請參閱民國一〇一一年十一月三十日會計師查核報告)



會計主理人：謝漢成

會計主任：謝漢成

## 群聯電子股份有限公司及子公司

## 重編後合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量：		
合併總純益	\$2,490,825	\$2,885,964
調整項目：		
採權益法認列之投資損失－淨額	75,330	34,555
折  舊	65,592	44,133
攤  銷	74,407	50,499
提列備抵銷貨退回及折讓	60,417	58,229
提列備抵呆帳	42,387	30,417
遞延所得稅	( 18,230)	5,771
金融資產減損損失	10,443	8,752
處分固定資產利益－淨額（含遞延 收益實現數）	( 3,411)	( 9,836)
處分投資利益－淨額	( 3,169)	( 20,225)
員工認股權酬勞成本	1,069	10,492
固定資產轉列費用	174	-
存貨（回升利益）跌價損失	( 28,712)	103,501
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融 資產－流動	44,190	( 155,655)
應收票據及帳款	460,036	( 1,280,030)
其他金融資產	62,182	( 17,801)
存  貨	744,146	( 556,989)
其他流動資產	468,327	278,154
應付票據及帳款	( 1,225,663)	936,491
應付所得稅	60,922	222,555
應付費用	160,323	556,225
其他流動負債	39,578	( 59,421)
遞延費用	-	( 11,337)
預付退休金	2,428	1,521
營業活動之淨現金流入	<u>3,583,591</u>	<u>3,115,965</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	( 215,581)	( 572,323)
無形資產增加	( 70,078)	( 45,376)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
以成本衡量之金融資產增加	(\$ 50,526)	(\$ 13,327)
處分以成本衡量之金融資產價款	38,396	241,907
受限制資產增加	( 13,165)	( 1,188)
採權益法之長期股權投資增加	( 5,688)	( 75,536)
處分固定資產價款	5,613	258
處分備供出售金融資產價款	2,846	37,628
存出保證金(增加)減少	( 290)	1,750
預付長期投資款增加	-	( 15,000)
投資活動之淨現金流出	( 308,473)	( 441,207)
融資活動之現金流量：		
發放現金股利	( 1,259,494)	( 776,143)
員工行使認股權	70,497	70,255
短期借款減少	( 41,390)	( 804,190)
預收股款—員工認股權	9,051	3,779
存入保證金增加	56	10
融資活動之淨現金流出	( 1,221,280)	( 1,506,289)
匯率影響數	( 3,663)	1,578
現金淨增加數	2,050,175	1,170,047
年初現金餘額	6,982,877	5,812,830
年底現金餘額	\$9,033,052	\$6,982,877
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	\$ 2,844	\$ 5,109
支付所得稅	\$ 361,258	\$ 171,557
支付部分現金價款之投資活動：		
固定資產增加數	\$ 213,625	\$ 571,347
應付設備款減少(帳列其他流動負債)	1,956	976
購置固定資產	\$ 215,581	\$ 572,323

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇五年九月二十一日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



## 關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 102 年度（自 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 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告之公司與依國際會計準則第 27 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告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告。

特此聲明

公司名稱：群聯電子股份有限公司



負責人：潘 健 成



中 華 民 國 105 年 9 月 21 日



## 會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

群聯電子股份有限公司及其子公司重編後民國 102 年 12 月 31 日、重編後民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，暨重編後民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達群聯電子股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

如合併財務報表附註四所述，群聯電子股份有限公司依據金融監督管理委員會金管證審字第 1050036477 號函示，將永馳集團（包括 Everspeed Technology Limited、華威達科技股份有限公司、Cloud Solution Global

Limited 及 Fast Choice Global Limited) 及聯東電子股份有限公司 (群聯電子股份有限公司已於民國 103 年 12 月 25 日收購其 100% 股權，並更名為曜成科技股份有限公司) 視為群聯電子股份有限公司可控制個體並納入合併財務報表編製個體，並據此重編民國 98 年起至 105 年第 2 季各期合併財務報表。有關此重編事項對合併財務報表之相關影響，請參閱合併財務報表附註四。

如合併財務報表附註三三所述，群聯電子股份有限公司於民國 105 年 8 月 5 日遭地方法院檢察署以涉嫌違反證券交易法案件搜索，並約談相關人員，目前該案處於偵查階段中。

群聯電子股份有限公司業已編製民國 102 及 101 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 范 有 偉

范有偉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 9 月 21 日

民國 102 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日		
		金	額	%	金	額	%	金	額	%
	流動資產									
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 8,719,476		39	\$ 9,023,951		49	\$ 6,982,877		39
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七及二七)	1,759,347		8	514,477		3	558,667		3
1147	無活絡市場之債券投資—流動(附註八及三十)	70,016		-	29,330		-	5,211		-
1170	應收票據及應收淨額(附註九)	3,243,379		15	3,300,482		18	3,448,237		19
1180	應收票據及應收—關係人淨額(附註九及二八)	339,343		2	336,211		2	772,942		4
1200	其他應收款(附註九)	206,006		1	140,236		1	202,418		1
1220	當期所得稅資產(附註二三)	56,877		-	-		-	-		-
1310	存貨(附註十)	5,674,803		25	2,900,541		16	3,615,975		20
1410	預付款項(附註十六)	63,550		-	121,117		-	571,749		3
1479	其他流動資產	94,374		-	137,396		1	145,430		1
11XX	流動資產總計	20,227,171		90	16,503,741		90	16,303,506		90
	非流動資產									
1523	備供出售金融資產—非流動(附註十一及二七)	-		-	-		-	969		-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註十二)	144,113		1	148,904		1	131,374		1
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註八)	44,708		-	43,560		-	45,413		-
1550	採用權益法之投資(附註十三)	191,675		1	90,562		-	161,748		1
1600	不動產、廠房及設備(附註十四)	1,594,666		7	1,392,017		8	1,256,021		7
1780	無形資產(附註十五)	134,501		1	83,043		-	76,035		-
1840	遞延所得稅資產(附註二三)	119,944		-	100,889		1	80,820		1
1920	存出保證金	834		-	833		-	543		-
1960	預付投資款(附註十二)	-		-	-		-	15,000		-
1980	其他金融資產—非流動	-		-	-		-	11,337		-
15XX	非流動資產總計	2,230,441		10	1,859,808		10	1,779,260		10
1XXX	資產總計	\$ 22,457,612		100	\$ 18,363,549		100	\$ 18,082,766		100
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款(附註十七)	\$ 89,415		-	\$ 261,360		2	\$ 302,750		2
2170	應付票據及應款	1,362,642		6	1,458,386		8	1,836,037		10
2180	應付票據及應款—關係人(附註二八)	3,439,749		15	1,882,030		10	2,740,042		15
2200	其他應付款(附註十八)	1,852,985		8	1,541,607		8	1,386,862		8
2230	當期所得稅負債(附註二三)	698,902		3	443,892		2	382,970		2
2250	負債準備—流動(附註十九)	158,166		1	67,150		-	88,796		1
2300	其他流動負債(附註十八)	102,958		1	90,714		1	47,514		-
21XX	流動負債總計	7,704,817		34	5,745,139		31	6,774,971		38
	非流動負債									
2570	遞延所得稅負債(附註二三)	943		-	-		-	-		-
2640	遞延退休金負債(附註二十)	33,636		-	31,987		-	21,760		-
2645	存入保證金	2,458		-	262		-	206		-
25XX	非流動負債總計	37,037		-	32,249		-	21,966		-
2XXX	負債總計	7,741,854		34	5,777,388		31	6,796,937		38
	歸屬於本公司業主之權益(附註二一及二二)									
	股本									
3110	普通股股本	1,804,740		8	1,801,622		10	1,787,532		10
3140	預收股本	-		-	9,051		-	3,779		-
3100	股本總計	1,804,740		8	1,810,673		10	1,791,311		10
	資本公積									
3210	資本公積—發行溢價	3,348,929		15	3,326,030		18	3,220,972		18
3271	資本公積—員工認股權	-		-	10,010		-	53,975		-
3272	資本公積—已失效認股權	227		-	178		-	16		-
3200	資本公積總計	3,349,156		15	3,336,218		18	3,274,963		18
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	1,318,937		6	1,049,399		6	787,757		4
3320	特別盈餘公積	9,001		-	6,743		-	14,892		-
3350	未分配盈餘	7,551,437		34	6,095,950		33	4,922,911		27
3300	保留盈餘總計	8,879,375		40	7,152,092		39	5,725,560		31
	其他權益									
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 11,241)		-	( 9,001)		-	( 4,912)		-
3425	備供出售金融資產未實現損益	-		-	-		-	( 1,831)		-
3400	其他權益總計	( 11,241)		-	( 9,001)		-	( 6,743)		-
31XX	本公司業主之權益總計	14,022,030		63	12,289,982		67	10,785,091		59
36XX	非控制權益	693,728		3	296,179		2	500,738		3
3XXX	權益總計	14,715,758		66	12,586,161		69	11,285,829		62
	負債與權益總計	\$ 22,457,612		100	\$ 18,363,549		100	\$ 18,082,766		100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 9 月 21 日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



群聯電子股份有限公司及子公司

重編合併綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代 碼	102年度		101年度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入（附註二八）				
4110	銷貨收入	\$ 31,738,050	101	\$ 32,098,111	101
4190	減：銷貨退回與折讓	<u>360,577</u>	<u>1</u>	<u>305,043</u>	<u>1</u>
4100	銷貨收入淨額	31,377,473	100	31,793,068	100
4610	勞務收入	<u>19,043</u>	<u>-</u>	<u>59,322</u>	<u>-</u>
4000	合 計	31,396,516	100	31,852,390	100
5000	營業成本（附註十、二四及 二八）	<u>25,062,064</u>	<u>80</u>	<u>26,700,965</u>	<u>84</u>
5900	營業毛利	<u>6,334,452</u>	<u>20</u>	<u>5,151,425</u>	<u>16</u>
	營業費用（附註二四）				
6100	推銷費用	451,751	2	592,404	2
6200	管理費用	377,262	1	358,622	1
6300	研究發展費用	<u>1,644,042</u>	<u>5</u>	<u>1,221,713</u>	<u>4</u>
6000	合 計	<u>2,473,055</u>	<u>8</u>	<u>2,172,739</u>	<u>7</u>
6900	營業淨利	<u>3,861,397</u>	<u>12</u>	<u>2,978,686</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失（附註 二四）	156,896	1	( 54,930)	-
7770	採用權益法之關聯企業 （損）益份額	121,854	-	( 75,330)	-
7010	其他收入（附註二四）	85,911	-	48,078	-
7050	財務成本	( <u>3,278</u> )	<u>-</u>	( <u>2,853</u> )	<u>-</u>
7000	合 計	<u>361,383</u>	<u>1</u>	( <u>85,035</u> )	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 4,222,780	13	\$ 2,893,651	9
7950	所得稅費用 (附註二三)	<u>654,802</u>	<u>2</u>	<u>404,578</u>	<u>1</u>
8200	本期淨利	<u>3,567,978</u>	<u>11</u>	<u>2,489,073</u>	<u>8</u>
	其他綜合損益 (淨額)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	( 2,585)	-	( 3,663)	-
8325	備供出售金融資產未實 現評價 (損) 益	-	-	1,831	-
8360	確定福利計畫精算利益 (損失)	641	-	( 9,164)	-
8370	採用權益法認列之關聯 企業之其他綜合 (損 失) 利益之份額	-	-	( 939)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益 (附註二三)	<u>350</u>	<u>-</u>	<u>2,071</u>	<u>-</u>
8300	合 計	<u>( 1,594)</u>	<u>-</u>	<u>( 9,864)</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 3,566,384</u>	<u>11</u>	<u>\$ 2,479,209</u>	<u>8</u>
8600	本期淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 3,170,543	10	\$ 2,693,632	9
8620	非控制權益	<u>397,435</u>	<u>1</u>	<u>( 204,559)</u>	<u>( 1)</u>
		<u>\$ 3,567,978</u>	<u>11</u>	<u>\$ 2,489,073</u>	<u>8</u>
8700	本期綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 3,168,835	10	\$ 2,683,768	9
8720	非控制權益	<u>397,549</u>	<u>1</u>	<u>( 204,559)</u>	<u>( 1)</u>
		<u>\$ 3,566,384</u>	<u>11</u>	<u>\$ 2,479,209</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
9710	基本每股盈餘	<u>\$ 17.57</u>		<u>\$ 14.99</u>	
9810	稀釋每股盈餘	<u>\$ 17.26</u>		<u>\$ 14.76</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 9 月 21 日會計師查核報告)

董事長：潘健成

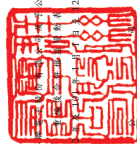


經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





民國 105 年 12 月 31 日

代碼	說明	於		本		公		積		留		盈		項		目		
		普通	盈餘	資本	盈餘	積	項	盈	餘	積	項	盈	餘	積	項	盈	餘	
A1	101 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,287,832	\$ 3,220,972	\$ 53,975	\$ 14,892	\$ 787,257	\$ 4,912	\$ 10,785,698	\$ 500,238	\$ 11,286,829								
B1	101 年盈餘分配：	-	-	-	-	261,642	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,259,884)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	盈餘特別盈餘公積	-	-	-	-	8,149	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	分配總額	1,287,832	3,220,972	53,975	14,892	1,089,399	6,743	3,449,924	( 4,912 )	( 1,831 )	9,525,597	500,238	10,026,335					
	其他資本公積變動：																	
N1	元，增資發行	180	( 507 )	605	( 228 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	員工認購庫收收轉列股本—每股 35.2 元，增資發行	615	( 3,272 )	4,365	( 1,908 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	員工認購庫收收轉列股本—每股 35.2 元，增資發行	11,980	( 63,255 )	89,849	( 38,284 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	員工認購庫收收轉列股本—每股 35.2 元，增資發行	40	( 212 )	299	( 127 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	員工認購庫收收轉列股本—每股 35.2 元，增資發行	1,845	( 7,030 )	9,880	( 4,272 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	員工認購庫收收轉列股本—每股 35.2 元，增資發行	-	-	1,069	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	員工認購庫收收轉列股本—每股 35.2 元，增資發行	-	-	-	-	162	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	101 年度淨沖	-	-	-	-	-	-	2,669,632	( 204,559 )	2,693,632	( 204,559 )	2,890,073	( 2,890,073 )					
D3	101 年度稅務化退金額	-	-	-	-	-	-	( 7,626 )	( 4,082 )	1,831	( 9,854 )	( 9,854 )						
D5	101 年度終合盈餘總額	-	-	-	-	-	-	2,686,026	( 4,889 )	1,831	2,683,768	( 204,559 )	2,479,209					
Z1	101 年 12 月 31 日餘額	1,801,622	9,051	3,226,030	10,010	1,049,399	6,743	6,095,950	( 9,011 )	-	12,289,982	296,179	12,586,161					
B1	101 年度盈餘分配：	-	-	-	-	269,538	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(1,443,792)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B3	盈餘特別盈餘公積	-	-	-	-	2,228	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	分配總額	1,801,622	9,051	3,226,030	10,010	1,318,937	9,011	4,380,362	( 9,011 )	-	10,846,130	296,179	11,142,309					
	其他資本公積變動：																	
N1	元，增資發行	1,757	( 9,051 )	12,906	( 5,612 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	員工認購庫收收轉列股本—每股 31.5 元，增資發行	1,561	( 9,993 )	4,380	( 2,228 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	員工認購庫收收轉列股本—每股 31.5 元，增資發行	-	-	-	-	69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	102 年度淨沖	-	-	-	-	-	-	3,170,543	-	-	3,170,543	397,435	3,567,978					
D3	102 年度稅務化退金額	-	-	-	-	-	-	533	( 2,261 )	-	( 1,728 )	114	( 1,594 )					
D5	102 年度終合盈餘總額	-	-	-	-	-	-	3,171,025	( 2,261 )	-	3,168,834	397,549	3,566,384					
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,884,240	\$ -	\$ 3,348,929	\$ -	\$ 227	\$ 9,011	\$ 7,559,437	\$ ( 11,361 )	\$ -	\$ 14,022,030	\$ 693,728	\$ 14,715,758					

後附之附註係本公司財務報告之一部分。(請參閱勤業信託聯合會計師事務所民國 105 年 9 月 21 日會計師查核報告)

經理人：歐陽志光

會計主管：靳淑華



董事長：潘建威

群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102 年度	101 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 4,222,780	\$ 2,893,651
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A29900	提列負債準備	223,065	60,417
A22300	採用權益法認列之關聯企業 (利益)損失之份額	( 121,854)	75,330
A20100	折舊費用	79,636	65,592
A20200	攤銷費用	72,834	63,071
A23700	存貨跌價損失	32,948	103,501
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	31,103	( 63,557)
A21200	利息收入	( 28,553)	( 16,411)
A23500	金融資產減損損失	37,471	10,443
A22600	預付設備款轉列費用數	4,620	174
A20900	利息費用	3,278	2,853
A21300	股利收入	( 2,016)	( 5,706)
A20300	呆帳費用	530	42,387
A23100	處分投資利益	( 121)	( 284)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	( 3,411)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	1,069
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產(增 加)減少	( 1,244,870)	44,190
A31130	應收帳款與票據減少	53,441	542,099
A31180	其他應收款(增加)減少	( 6,187)	62,181
A31200	存貨(增加)減少	( 2,807,208)	611,933
A31230	預付款項減少	13,002	428,878
A31240	其他流動資產減少	56,692	19,372
A32130	應付帳款與票據增加(減少)	1,461,975	( 1,225,663)
A32180	其他應付款項增加	311,459	154,736
A32200	負債準備減少	( 132,049)	( 82,063)
A32230	其他流動負債增加	9,798	41,243
A32240	應計退休金負債增加	1,649	10,227
A33000	營運產生之現金流入	2,273,423	3,836,252

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102 年度	101 年度
A33300	支付之利息	(\$ 3,359)	(\$ 2,844)
A33500	支付之所得稅	( 533,658)	( 363,212)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,736,406</u>	<u>3,470,196</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 253,613)	( 180,254)
B04500	取得無形資產	( 124,292)	( 70,079)
B00700	無活絡市場之債券投資增加	( 41,834)	( 22,266)
B07500	收取之利息	27,688	16,411
B02300	處分採用權益法之長期股權投資價款	20,925	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 32,930)	( 50,526)
B07600	收取之股利	2,016	5,706
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	250	-
B03700	存出保證金增加	( 1)	( 290)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	38,396
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	( 5,688)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	5,613
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	2,846
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 401,791)</u>	<u>( 260,131)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	( 1,443,792)	( 1,259,494)
C00100	短期借款減少	( 171,945)	( 41,390)
C04800	員工執行認股權	7,005	79,548
C03000	存入保證金增加	2,196	56
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 1,606,536)</u>	<u>( 1,221,280)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 32,554)	52,289
EEEE	本年現金及約當現金(減少)增加數	( 304,475)	2,041,074
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>9,023,951</u>	<u>6,982,877</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,719,476</u>	<u>\$ 9,023,951</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 9 月 21 日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





## 關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 103 年度（自 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 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告之公司與依國際會計準則第 27 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告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告。

特此聲明

公司名稱：群聯電子股份有限公司



負責人：潘 健 成



中 華 民 國 105 年 9 月 21 日

## 會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

群聯電子股份有限公司及其子公司重編後民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨重編後民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達群聯電子股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

如合併財務報表附註四所述，群聯電子股份有限公司依據金融監督管理委員會金管證審字第 1050036477 號函示，將永馳集團（包括 Everspeed Technology Limited、華威達科技股份有限公司、Cloud Solution Global Limited 及 Fast Choice Global Limited）及聯東電子股份有限公司（群聯電

子股份有限公司已於民國 103 年 12 月 25 日收購其 100% 股權，並更名為曜成科技股份有限公司) 視為群聯電子股份有限公司可控制個體並納入合併財務報表編製個體，並據此重編民國 98 年起至 105 年第 2 季各期合併財務報表。有關此重編事項對合併財務報表之相關影響，請參閱合併財務報表附註四。

如合併財務報表附註三一所述，群聯電子股份有限公司於民國 105 年 8 月 5 日遭地方法院檢察署以涉嫌違反證券交易法案件搜索，並約談相關人員，目前該案處於偵查階段中。

群聯電子股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 范 有 偉

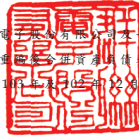
范有偉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 9 月 21 日



單位：新台幣千元

代碼	資產	103年12月31日		102年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 8,557,923	36	\$ 8,719,476	39
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七)	2,082,695	9	1,759,347	8
1147	無活絡市場之債券投資—流動(附註八及二七)	20,819	-	70,016	-
1170	應收票據及帳款—非關係人淨額(附註九)	3,807,795	16	3,188,076	14
1180	應收票據及帳款—關係人淨額(附註九及二五)	247,488	1	339,343	2
1200	其他應收款(附註九)	372,070	2	261,309	1
1220	當期所得稅資產(附註二十)	56,877	-	56,877	-
1310	存貨(附註十)	5,536,728	23	5,674,803	25
1410	預付款項	23,524	-	63,550	-
1479	其他流動資產	15,633	-	94,374	1
11XX	流動資產總計	20,721,552	87	20,227,171	90
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註十一)	388,721	2	144,113	1
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註八及二七)	-	-	44,708	-
1550	採用權益法之投資(附註十二)	732,776	3	191,675	1
1600	不動產、廠房及設備(附註十三)	1,634,020	7	1,594,666	7
1780	無形資產(附註十四)	126,804	1	134,501	1
1840	遞延所得稅資產(附註二十)	93,281	-	119,944	-
1920	存出保證金	637	-	834	-
15XX	非流動資產總計	2,976,239	13	2,230,441	10
1XXX	資產總計	\$ 23,697,791	100	\$ 22,457,612	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十五)	\$ -	-	\$ 89,415	-
2170	應付票據及帳款—非關係人	1,845,687	8	1,362,642	6
2180	應付票據及帳款—關係人(附註二五)	2,213,827	9	3,439,749	15
2200	其他應付款(附註十六)	1,918,251	8	1,852,985	8
2230	當期所得稅負債(附註二十)	596,369	3	698,902	3
2250	負債準備—流動(附註十七)	71,128	-	158,166	1
2300	其他流動負債	222,185	1	102,958	1
21XX	流動負債總計	6,867,447	29	7,704,817	34
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註二十)	7,891	-	943	-
2640	應計退休金負債(附註十八)	42,458	-	33,636	-
2645	存入保證金	2,454	-	2,458	-
25XX	非流動負債總計	52,803	-	37,037	-
2XXX	負債總計	6,920,250	29	7,741,854	34
	歸屬於本公司業主之權益(附註十九)				
	股本				
3110	普通股股本	1,854,740	8	1,804,740	8
	資本公積				
3210	發行溢價	4,223,929	18	3,348,929	15
3260	採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	263,344	1	-	-
3272	已失效認股權	227	-	227	-
3200	資本公積總計	4,487,500	19	3,349,156	15
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,635,991	7	1,318,937	6
3320	特別盈餘公積	11,241	-	9,001	-
3350	未分配盈餘	8,533,064	36	7,551,437	34
3300	保留盈餘總計	10,180,296	43	8,879,375	40
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(5,056)	-	(11,241)	-
31XX	本公司業主之權益總計	16,517,480	70	14,022,030	63
36XX	非控制權益	260,061	1	693,728	3
3XXX	權益總計	16,777,541	71	14,715,758	66
	負債與權益總計	\$ 23,697,791	100	\$ 22,457,612	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱營業取信聯合會計師事務所民國 105 年 9 月 21 日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二五）				
4110	銷貨收入	\$ 32,983,107	101	\$ 31,738,050	101
4190	減：銷貨退回與折讓	<u>294,270</u>	<u>1</u>	<u>360,577</u>	<u>1</u>
4100	銷貨收入淨額	32,688,837	100	31,377,473	100
4610	勞務收入	<u>130,695</u>	<u>-</u>	<u>19,043</u>	<u>-</u>
4000	合 計	32,819,532	100	31,396,516	100
5000	營業成本（附註十、二一及 二五）	<u>27,450,298</u>	<u>84</u>	<u>25,062,064</u>	<u>80</u>
5900	營業毛利	<u>5,369,234</u>	<u>16</u>	<u>6,334,452</u>	<u>20</u>
	營業費用（附註二一）				
6100	推銷費用	519,306	2	451,751	2
6200	管理費用	386,097	1	377,262	1
6300	研究發展費用	<u>1,673,799</u>	<u>5</u>	<u>1,644,042</u>	<u>5</u>
6000	合 計	<u>2,579,202</u>	<u>8</u>	<u>2,473,055</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>2,790,032</u>	<u>8</u>	<u>3,861,397</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失（附註 二一）	287,382	1	156,896	1
7770	採用權益法之關聯企業 收益份額	159,287	1	121,854	-
7010	其他收入（附註二一）	88,168	-	85,911	-
7050	財務成本	<u>(2,440)</u>	<u>-</u>	<u>(3,278)</u>	<u>-</u>
7000	合 計	<u>532,397</u>	<u>2</u>	<u>361,383</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	103年度		102年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨利	\$ 3,322,429	10	\$ 4,222,780	13
7950	所得稅費用 (附註二十)	<u>541,355</u>	<u>2</u>	<u>654,802</u>	<u>2</u>
8200	本期淨利	<u>2,781,074</u>	<u>8</u>	<u>3,567,978</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益 (淨額)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	( 5,415)	-	( 2,585)	-
8360	確定福利計畫精算利益 (損失)	( 6,326)	-	641	-
8370	採用權益法認列之關聯 企業之其他綜合利益 之份額	8,759	-	-	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅 (費 用) 利益 (附註二 十)	( <u>192</u> )	-	<u>350</u>	-
8300	合 計	( <u>3,174</u> )	-	( <u>1,594</u> )	-
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 2,777,900</u>	<u>8</u>	<u>\$ 3,566,384</u>	<u>11</u>
8600	本期淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 3,201,149	10	\$ 3,170,543	10
8620	非控制權益	( <u>420,075</u> )	( <u>2</u> )	<u>397,435</u>	<u>1</u>
		<u>\$ 2,781,074</u>	<u>8</u>	<u>\$ 3,567,978</u>	<u>11</u>
8700	本期綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 3,202,083	10	\$ 3,168,835	10
8720	非控制權益	( <u>424,183</u> )	( <u>2</u> )	<u>397,549</u>	<u>1</u>
		<u>\$ 2,777,900</u>	<u>8</u>	<u>\$ 3,566,384</u>	<u>11</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9710	基本每股盈餘	<u>\$ 17.48</u>		<u>\$ 17.57</u>	
9810	稀釋每股盈餘	<u>\$ 17.23</u>		<u>\$ 17.26</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國105年9月21日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 3,322,429	\$ 4,222,780
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A24100	外幣兌換淨(益)損	( 295,455)	31,103
A22300	採用權益法認列之關聯企業收益之份額	( 159,287)	( 121,854)
A29900	提列負債準備	143,811	223,065
A20100	折舊費用	91,159	79,636
A20200	攤銷費用	85,425	72,834
A23500	金融資產減損損失	30,878	37,471
A21200	利息收入	( 34,085)	( 28,553)
A23100	處分以成本法衡量之金融資產淨損失	24,309	-
A23700	存貨(回升利益)跌價損失	( 16,366)	32,948
A20300	呆帳費用	15,317	530
A23200	處分採用權益法之投資損失(利益)	8,759	( 121)
A21300	股利收入	( 6,438)	( 2,016)
A20900	利息費用	2,440	3,278
A22600	預付設備款轉列費用數	-	4,620
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	( 323,348)	( 1,244,870)
A31150	應收帳款與票據	( 317,286)	55,432
A31180	其他應收款	( 164,090)	( 8,178)
A31200	存 貨	154,443	( 2,807,208)
A31230	預付款項	( 17,451)	13,002
A31240	其他流動資產	78,741	56,692
A32150	應付帳款與票據	( 780,916)	1,461,975
A32180	其他應付款	63,820	311,459
A32200	負債準備	( 230,849)	( 132,049)
A32230	其他流動負債	115,638	9,798
A32240	應計退休金負債	8,822	1,649
A33000	營運產生之現金流入	1,800,420	2,273,423
A33300	支付之利息	( 2,336)	( 3,359)
A33500	支付之所得稅	( 611,992)	( 533,658)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,186,092</u>	<u>1,736,406</u>

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(\$ 302,538)	(\$ 32,930)
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 124,354)	-
B00700	無活絡市場之債券投資減少(增加)	93,905	( 41,834)
B04500	取得無形資產	( 77,728)	( 124,292)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 68,990)	( 253,613)
B07500	收取之利息	34,115	27,688
B07600	收取之股利	6,438	2,016
B02300	處分採用權益法之長期股權投資價款	6,003	20,925
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	2,743	-
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	2,625	-
B03700	存出保證金減少(增加)	197	( 1)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	250
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 427,584)	( 401,791)
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	( 1,894,977)	( 1,443,792)
C04600	現金增資發行新股	925,000	-
C00100	短期借款減少	( 89,415)	( 171,945)
C05800	非控制權益變動	( 9,484)	-
C03000	存入保證金(減少)增加	( 4)	2,196
C04800	員工執行認股權	-	7,005
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 1,068,880)	( 1,606,536)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	148,819	( 32,554)
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少	( 161,553)	( 304,475)
E00100	年初現金及約當現金餘額	8,719,476	9,023,951
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 8,557,923	\$ 8,719,476

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國105年9月21日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



## 關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 104 年度（自 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 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告之公司與依國際財務報導準則第 10 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告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告。

特此聲明

公司名稱：群聯電子股份有限公司



負責人：潘 健 成



中 華 民 國 1 0 5 年 9 月 2 1 日

## 會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

群聯電子股份有限公司及其子公司重編後民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨重編後民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達群聯電子股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

如合併財務報表附註四所述，群聯電子股份有限公司依據金融監督管理委員會金管證審字第 1050036477 號函示，將永馳集團（包括 Everspeed Technology Limited、華威達科技股份有限公司、Cloud Solution Global Limited 及 Fast Choice Global Limited）及聯東電子股份有限公司（群聯電

子股份有限公司已於民國 103 年 12 月 25 日收購其 100% 股權，並更名為曜成科技股份有限公司) 視為群聯電子股份有限公司可控制個體並納入合併財務報表編製個體，並據此重編民國 98 年起至 105 年第 2 季各期合併財務報表。有關此重編事項對合併財務報表之相關影響，請參閱合併財務報表附註四。

如合併財務報表附註三三所述，群聯電子股份有限公司於民國 105 年 8 月 5 日遭地方法院檢察署以涉嫌違反證券交易法案件搜索，並約談相關人員，目前該案處於偵查階段中。

群聯電子股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維 會計師 范 有 偉

戴信維



范有偉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 9 月 21 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 12,405,596	44	\$ 8,557,923	36
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二七)	2,226,804	8	2,082,695	9
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註四、八及三十)	20,408	-	20,819	-
1170	應收票據及帳款—非關係人淨額(附註四及九)	4,063,528	14	3,807,795	16
1180	應收票據及帳款—關係人淨額(附註四、九及二八)	370,224	1	247,488	1
1200	其他應收款(附註九)	384,324	1	372,070	2
1220	本期所得稅資產(附註四及二二)	829	-	56,877	-
1310	存貨(附註四及十)	5,251,376	19	5,536,728	23
1410	預付款項	61,174	-	23,524	-
1479	其他流動資產	39,358	-	15,633	-
11XX	流動資產總計	24,823,621	87	20,721,552	87
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動(附註四及十一)	295,950	1	-	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四及十二)	605,219	2	388,721	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)	708,755	2	732,776	3
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十五)	1,637,395	6	1,634,020	7
1780	無形資產(附註四及十六)	198,623	1	126,804	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	145,843	1	93,281	-
1920	存出保證金	3,381	-	637	-
15XX	非流動資產總計	3,595,166	13	2,976,239	13
1XXX	資 產 總 計	\$ 28,418,787	100	\$ 23,697,791	100
	流動負債				
2100	短期借款(附註十七)	\$ 196,950	1	\$ -	-
2170	應付票據及帳款—非關係人	1,091,580	4	1,845,687	8
2180	應付票據及帳款—關係人(附註二八)	3,164,580	11	2,213,827	9
2200	其他應付款(附註十八)	2,332,344	8	1,918,251	8
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	654,254	2	596,369	3
2250	負債準備—流動(附註四及十九)	149,852	1	71,128	-
2300	其他流動負債	210,352	1	222,185	1
21XX	流動負債總計	7,799,912	28	6,867,447	29
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	1,858	-	7,891	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二十)	66,901	-	42,458	-
2645	存入保證金	254	-	2,454	-
25XX	非流動負債總計	69,013	-	52,803	-
2XXX	負債總計	7,868,925	28	6,920,250	29
	歸屬於母公司業主之權益(附註二一)				
	股 本				
3110	普通股股本	1,973,740	7	1,854,740	8
3200	資本公積	6,514,569	23	4,487,500	19
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,956,106	7	1,635,991	7
3320	特別盈餘公積	5,056	-	11,241	-
3350	未分配盈餘	9,990,216	35	8,533,064	36
3300	保留盈餘總計	11,951,378	42	10,180,296	43
3400	其他權益	( 111,358)	( 1)	( 5,056)	-
31XX	母公司業主之權益總計	20,328,329	71	16,517,480	70
36XX	非控制權益	221,533	1	260,061	1
3XXX	權益總計	20,549,862	72	16,777,541	71
	負債與權益總計	\$ 28,418,787	100	\$ 23,697,791	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 9 月 21 日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二八）				
4110	銷貨收入	\$ 37,702,656	101	\$ 32,983,107	101
4190	減：銷貨退回與折讓	<u>393,644</u>	<u>1</u>	<u>294,270</u>	<u>1</u>
4100	銷貨收入淨額	37,309,012	100	32,688,837	100
4610	勞務收入	<u>100,165</u>	<u>-</u>	<u>130,695</u>	<u>-</u>
4000	合 計	<u>37,409,177</u>	<u>100</u>	<u>32,819,532</u>	<u>100</u>
5000	營業成本（附註四、十、二 三及二八）	<u>29,781,713</u>	<u>80</u>	<u>27,450,298</u>	<u>84</u>
5900	營業毛利	<u>7,627,464</u>	<u>20</u>	<u>5,369,234</u>	<u>16</u>
	營業費用（附註二三及二 八）				
6100	推銷費用	544,408	2	519,306	2
6200	管理費用	461,053	1	386,097	1
6300	研究發展費用	<u>2,395,099</u>	<u>6</u>	<u>1,673,799</u>	<u>5</u>
6000	合 計	<u>3,400,560</u>	<u>9</u>	<u>2,579,202</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>4,226,904</u>	<u>11</u>	<u>2,790,032</u>	<u>8</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失（附註 二三）	134,119	-	287,382	1
7770	採用權益法之關聯企業 損益份額（附註二及 十四）	( 20,736)	-	159,287	1
7010	其他收入（附註二三）	136,008	1	88,168	-
7050	財務成本	( 3,031)	-	( 2,440)	-
7000	合 計	<u>246,360</u>	<u>1</u>	<u>532,397</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 4,473,264	12	\$ 3,322,429	10
7950	所得稅費用 (附註四及二)	<u>576,571</u>	<u>2</u>	<u>541,355</u>	<u>2</u>
8200	本期淨利	<u>3,896,693</u>	<u>10</u>	<u>2,781,074</u>	<u>8</u>
	其他綜合損益 (淨額)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	( 22,094)	-	( 6,326)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅利 益 (附註二二)	3,756	-	1,075	-
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	( 32,764)	-	( 5,415)	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	( 84,750)	-	-	-
8370	採用權益法認列關 聯企業及合資之 其他綜合損益之 份額	-	-	8,759	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅利益 (費 用) (附註二 二)	<u>4,414</u>	<u>-</u>	<u>( 1,267)</u>	<u>-</u>
8300	合 計	<u>( 131,438)</u>	<u>-</u>	<u>( 3,174)</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 3,765,255</u>	<u>10</u>	<u>\$ 2,777,900</u>	<u>8</u>
8600	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 4,000,009	10	\$ 3,201,149	10
8620	非控制權益	<u>( 103,316)</u>	<u>-</u>	<u>( 420,075)</u>	<u>( 2)</u>
		<u>\$ 3,896,693</u>	<u>10</u>	<u>\$ 2,781,074</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
8700	本期綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 3,875,369	10	\$ 3,202,083	10
8720	非控制權益	( <u>110,114</u> )	<u>-</u>	( <u>424,183</u> )	( <u>2</u> )
		<u>\$ 3,765,255</u>	<u>10</u>	<u>\$ 2,777,900</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基本每股盈餘	<u>\$ 20.41</u>		<u>\$ 17.48</u>	
9810	稀釋每股盈餘	<u>\$ 20.12</u>		<u>\$ 17.23</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 9 月 21 日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華







聯華實業股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

歸屬於本公司之權益

代碼	103 年 1 月 1 日餘額	103 年 6 月 30 日	103 年 12 月 31 日餘額	104 年 2 月 13 日	104 年 12 月 31 日餘額	103 年 1 月 1 日餘額	103 年 6 月 30 日	103 年 12 月 31 日餘額	104 年 2 月 13 日	104 年 12 月 31 日餘額	
A1	\$ 1,804,740	\$ 3,349,136	\$ 1,318,937	\$ 900	\$ 7,351,437	\$ 14,022,030	\$ 693,728	\$ 14,715,738			
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	除稅外營運機構之兄弟企業之現期損益	國外營運機構之兌換差額	未實現匯損	金融負債之淨額	遞延所得稅	其他權益
B1	-	-	317,054	-	( 317,054)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	2,240	-	( 2,240)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	2,240	( 1,894,977)	-	-	( 1,894,977)	-	-	( 1,894,977)
E1	50,000	875,000	-	-	-	-	-	925,000	-	-	925,000
C7	-	263,344	-	-	-	-	-	263,344	-	-	263,344
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	3,201,149	-	-	3,201,149	( 420,075)	( 9,484)	( 9,484)
D3	-	-	-	-	( 5,251)	-	-	934	( 4,108)	( 3,174)	( 3,174)
Z1	1,854,740	4,487,500	1,635,991	11,241	8,533,064	( 5,056)	-	16,517,480	260,061	16,777,541	
B1	-	-	320,115	-	( 320,115)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	6,185	( 6,185)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	( 2,210,589)	-	-	( 2,210,589)	-	( 2,210,589)	( 2,210,589)
E1	119,000	2,023,000	-	-	-	-	-	2,142,000	-	2,142,000	2,142,000
M5	-	4,069	-	-	-	-	-	4,069	-	4,069	4,069
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	4,000,009	-	-	4,000,009	( 103,316)	3,896,693	3,896,693
D3	-	-	-	-	( 18,338)	-	-	( 84,792)	( 124,640)	( 6,798)	( 131,438)
Z1	\$ 1,973,740	\$ 6,514,569	\$ 1,956,106	\$ 5,036	\$ 9,990,216	\$ 26,608	\$ 84,792	\$ 20,328,329	\$ 221,533	\$ 20,549,862	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 9 月 21 日會計師查核報告)

經理人：歐陽志光

會計主管：邱淑華



董事長：潘健成



群聯電子股份有限公司及子公司

重編後合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 4,473,264	\$ 3,322,429
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A24100	外幣兌換利益	( 203,344)	( 295,455)
A29900	提列負債準備	180,250	143,811
A20100	折舊費用	108,778	91,159
A20200	攤銷費用	105,779	85,425
A23500	金融資產減損損失	46,811	30,878
A20300	呆帳費用	61,698	15,317
A21300	股利收入	( 42,656)	( 6,438)
A21200	利息收入	( 38,099)	( 34,085)
A23700	存貨回升利益	( 13,062)	( 16,366)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 (益)之份額	20,736	( 159,287)
A20900	財務成本	3,031	2,440
A23100	處分以成本法衡量之金融資產淨 損失	1,614	24,309
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	8	-
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	8,759
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	( 144,109)	( 323,348)
A31150	應收帳款與票據	( 402,417)	( 317,286)
A31180	其他應收款	( 11,053)	( 164,090)
A31200	存 貨	298,437	154,443
A31230	預付款項	( 50,530)	( 17,451)
A31240	其他流動資產	( 23,725)	78,741
A32150	應付帳款與票據	186,578	( 780,916)
A32180	其他應付款	412,403	63,820
A32200	負債準備	( 101,526)	( 230,849)
A32230	其他流動負債	( 12,273)	115,638
A32240	淨確定福利負債	2,349	8,822
A33000	營運產生之現金流入	4,858,942	1,800,420
A33300	支付之利息	( 2,971)	( 2,336)
A33500	支付之所得稅	( 512,785)	( 611,992)
AAAA	營業活動之淨現金流入	4,343,186	1,186,092

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 380,700)	\$ -
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 273,060)	( 302,538)
B04500	取得無形資產	( 177,598)	( 77,728)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 99,450)	( 68,990)
B07600	收取之股利	42,656	6,438
B07500	收取之利息	37,792	34,115
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	8,137	2,743
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股 款	4,298	2,625
B03700	存入保證金(增加)減少	( 2,744)	197
B00700	無活絡市場之債務工具投資減少	411	93,905
B02300	處分採用權益法之長期股權投資價款	-	6,003
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	( 124,354)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 840,258)	( 427,584)
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	( 2,210,589)	( 1,894,977)
C04600	現金增資發行新股	2,142,000	925,000
C00100	短期借款增加(減少)	198,396	( 89,415)
C03000	存入保證金減少	( 2,200)	( 4)
C05800	非控制權益增加(減少)	75,655	( 9,484)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	203,262	( 1,068,880)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	141,483	148,819
EEEE	本期現金及約當現金淨增加	3,847,673	( 161,553)
E00100	期初現金及約當現金餘額	8,557,923	8,719,476
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 12,405,596	\$ 8,557,923

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國105年9月21日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



## 會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

群聯電子股份有限公司（以下簡稱群聯公司）民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、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，足以允當表達群聯公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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，與群聯公司保持超然獨立，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，對群聯公司民國 105 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對群聯公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入認列

群聯公司民國 105 年度營業收入達 43,678,547 仟元，較往年成長幅度為高，因此帳載銷貨收入是否已符合收入認列條件，將可能產生重大影響，故銷貨收入之認列列為關鍵查核事項之一。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試銷貨收入認列流程及相關控制制度之設計與執行情形。
2. 抽核銷貨客戶原始訂單、貨物運送單、出口報單及收款情形，以驗證收入已達收入認列之條件。
3. 檢視有無進銷貨對象相同之情形，若有進銷貨相同對象，進一步評估該對象之背景及進銷貨之品項以評估進銷貨對象相同之合理性並確認是否有重複進銷貨之情事。

#### 關係人交易之辨認及資訊揭露

如個體財務報表附註二五所述，依據群聯公司董事長潘健成先生於 105 年 8 月 11 日之該公司董事會報告事項及出具之聲明書，永馳集團之營運管理係受其個人所實質控制，該集團應為群聯公司之實質關係人，惟群聯公司原對永馳集團無持股關係，考量長遠發展及增強營運架構之完整性，於 105 年 9 月 21 日經董事會決議後，在 105 年 9 月 30 日向永馳集團之母公司 Everspeed Technology Limited 之股東購買取得 100% 股權，並將此視為權益交易。故將此事項列為關鍵查核事項之一，關係人交易請詳個體財務報表附註二八。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試關係人交易之管理及相關控制制度之設計與執行情形。
2. 取得群聯公司及永馳集團關係人交易明細，包括交易之種類、金額及帳列科目，核對其一致性，並確認交易已於個體財務報表附註揭露。
3. 確認上述股權交易會計處理之正確性。

#### **強調事項**

如個體財務報表附註三三所述，群聯公司於民國 105 年 8 月 5 日遭地方法院檢察署以涉嫌違反證券交易法案件搜索，並約談相關人員，目前該案處於偵查階段中。本會計師未因此而修正查核意見。

## **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群聯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。

群聯公司之治理單位（含監察人）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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報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。

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

1. 辨認並評估個體財務報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，惟其目的非對群聯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，以及使群聯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

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. 對於群聯公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成群聯公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對群聯公司民國 105 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 范 有 偉

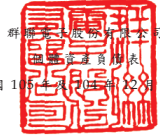
范有偉



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 106 年 3 月 20 日



群聯電子股份有限公司  
 合併資產負債表  
 民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 13,552,188	43	\$ 10,833,163	39
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四、七及二七)	1,126,910	4	2,185,673	8
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註四、八及三十)	21,793	-	20,408	-
1170	應收票據及帳款-非關係人淨額(附註四及九)	4,401,667	14	4,017,339	15
1180	應收票據及帳款-關係人淨額(附註四、九及二八)	363,065	1	341,114	1
1200	其他應收款(附註九)	367,720	1	353,813	1
1310	存貨(附註四及十)	5,220,905	17	5,250,825	19
1410	預付款項	66,693	-	38,352	-
1479	其他流動資產	7,229	-	18,666	-
11XX	流動資產總計	25,128,170	80	23,059,353	83
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四及十一)	372,051	1	295,950	1
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註四及十二)	501,187	1	456,077	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	2,594,470	8	1,893,754	7
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十四)	2,392,803	8	1,629,662	6
1780	無形資產(附註四及十五)	217,763	1	174,308	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)	218,523	1	145,622	-
1920	存出保證金	1,544	-	1,532	-
15XX	非流動資產總計	6,298,341	20	4,596,905	17
1XXX	資 產 總 計	\$ 31,426,511	100	\$ 27,656,258	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六)	\$ 580,500	2	\$ 196,950	1
2170	應付票據及帳款-非關係人	1,734,372	6	1,091,561	4
2180	應付票據及帳款-關係人(附註二八)	2,123,721	7	3,166,665	11
2200	其他應付款(附註十七)	2,662,812	8	1,841,170	7
2230	本期所得稅負債(附註四及二一)	729,492	2	645,057	2
2250	負債準備-流動(附註四及十八)	344,076	1	149,852	-
2300	其他流動負債	185,420	1	169,205	1
21XX	流動負債總計	8,360,393	27	7,260,460	26
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及十九)	72,725	-	66,901	-
2645	存入保證金	568	-	568	-
25XX	非流動負債總計	73,293	-	67,469	-
2XXX	負債總計	8,433,686	27	7,327,929	26
	權益(附註二十及二三)				
3110	普通股股本	1,970,740	6	1,973,740	7
3200	資本公積	6,652,449	21	6,514,569	24
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,356,107	8	1,956,106	7
3320	特別盈餘公積	111,358	-	5,056	-
3350	未分配盈餘	11,928,136	38	9,990,216	36
3300	保留盈餘總計	14,395,601	46	11,951,378	43
3400	其他權益	( 25,965 )	-	( 111,358 )	-
3XXX	權益總計	22,992,825	73	20,328,329	74
	負債與權益總計	\$ 31,426,511	100	\$ 27,656,258	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





群聯電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二八）				
4110	銷貨收入	\$ 44,200,297	101	\$ 37,292,758	101
4190	減：銷貨退回與折讓	<u>587,201</u>	<u>1</u>	<u>321,863</u>	<u>1</u>
4100	銷貨收入淨額	43,613,096	100	36,970,895	100
4800	其他營業收入	<u>65,451</u>	<u>-</u>	<u>78,031</u>	<u>-</u>
4000	合 計	<u>43,678,547</u>	<u>100</u>	<u>37,048,926</u>	<u>100</u>
5000	營業成本（附註四、十、二 二及二八）	<u>34,471,226</u>	<u>79</u>	<u>29,523,645</u>	<u>80</u>
5900	營業毛利	<u>9,207,321</u>	<u>21</u>	<u>7,525,281</u>	<u>20</u>
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	675,116	2	517,448	2
6200	管理費用	473,374	1	401,199	1
6300	研究發展費用	<u>3,142,385</u>	<u>7</u>	<u>2,307,267</u>	<u>6</u>
6000	合 計	<u>4,290,875</u>	<u>10</u>	<u>3,225,914</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>4,916,446</u>	<u>11</u>	<u>4,299,367</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失（附註 二二）	83,960	-	171,850	1
7070	採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額 （附註二及十三）	418,925	1	( 10,081)	-
7010	其他收入（附註二二）	114,920	1	103,270	-
7050	財務成本	( <u>2,053</u> )	<u>-</u>	( <u>3,031</u> )	<u>-</u>
7000	合 計	<u>615,752</u>	<u>2</u>	<u>262,008</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 5,532,198	13	\$ 4,561,375	12
7950	所得稅費用 (附註四及二 一)	<u>665,206</u>	<u>2</u>	<u>561,366</u>	<u>1</u>
8200	本期淨利	<u>4,866,992</u>	<u>11</u>	<u>4,000,009</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益 (淨額)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	( 2,475)	-	( 22,094)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅利 益 (附註二一)	421	-	3,756	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8380	採用權益法之子公 司及關聯企業之 其他綜合 (損) 益之份額	( 48,443)	-	( 25,966)	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	125,601	-	( 84,750)	( 1)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅利益 (費 用) (附註二 一)	<u>8,235</u>	<u>-</u>	<u>4,414</u>	<u>-</u>
8300	合 計	<u>83,339</u>	<u>-</u>	<u>( 124,640)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 4,950,331</u>	<u>11</u>	<u>\$ 3,875,369</u>	<u>10</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基本每股盈餘	<u>\$ 24.67</u>		<u>\$ 20.41</u>	
9810	稀釋每股盈餘	<u>\$ 24.35</u>		<u>\$ 20.12</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日會計師查核報告)

董事長：潘健成

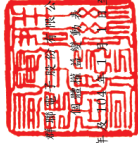


經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	104年1月1日餘額	增減	104年12月31日餘額	其他權益項目	權益總額
A1	1,854,740	4,487,200	6,341,940	5,056	16,517,480
B1	-	-	320,115	-	-
B3	-	-	6,185	-	-
B5	-	-	(2,210,589)	-	(2,210,589)
E1	119,000	2,023,000	2,142,000	-	2,142,000
M5	-	4,069	4,069	-	4,069
D1	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-
Z1	1,973,740	6,514,569	8,488,309	(84,750)	20,328,329
B1	-	-	400,001	-	-
B3	-	-	106,302	-	-
B5	-	-	(2,368,488)	-	(2,368,488)
M5	-	147,375	147,375	-	147,375
L1	-	-	-	-	-
L3	(3,000)	(9,495)	(12,495)	(64,722)	(64,722)
D1	-	-	-	64,722	-
D3	-	-	-	-	4,866,992
Z1	1,970,740	6,652,449	8,623,189	(40,208)	22,992,825

後附之附註係本個體財務報告之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月20日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



群聯電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105 年度	104 年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 5,532,198	\$ 4,561,375
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A29900	提列負債準備	408,268	180,250
A20100	折舊費用	118,860	105,040
A20200	攤銷費用	121,189	104,871
A20300	呆帳費用	123,645	62,574
A24100	外幣兌換損(益)	128,819	( 59,305)
A21300	股利收入	( 38,867)	( 42,656)
A21200	利息收入	( 32,490)	( 36,026)
A23700	存貨跌價損失	8,598	15,000
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	65,880	10,812
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業 (收益)損失份額	( 418,925)	10,081
A20900	財務成本	2,053	3,031
A23100	處分以成本衡量之金融資產淨損 失	-	1,614
A22700	處分不動產、廠房及設備損 (益)	( 41)	8
A23200	除列子公司利益	( 45,649)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	1,058,763	( 151,207)
A31130	應收帳款與票據	( 596,289)	( 209,137)
A31180	其他應收款	( 19,939)	( 59,324)
A31200	存 貨	21,322	114,817
A31230	預付款項	( 34,434)	( 44,235)
A31240	其他流動資產	11,437	( 18,493)
A32130	應付帳款與票據	( 421,488)	267,946
A32180	其他應付款	820,726	374,604
A32200	負債準備	( 214,044)	( 101,526)
A32230	其他流動負債	20,526	( 10,055)
A32240	淨確定福利負債	3,348	2,349
A33000	營運產生之現金流入	6,623,466	5,082,408
A33300	支付之利息	( 1,709)	( 2,971)
A33500	支付之所得稅	( 645,016)	( 387,109)
AAAA	營業活動之淨現金流入	5,976,741	4,692,328

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(\$ 137,210)	(\$ 877,922)
B00300	取得備供出售金融資產	-	( 380,700)
B00400	備供出售金融資產—非流動減資退回 股款	49,500	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 110,990)	( 226,633)
B04500	取得無形資產	( 166,401)	( 176,015)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 879,499)	( 96,112)
B07600	收取之股利	38,867	42,656
B07500	收取之利息	34,763	35,700
B01900	處分採用權益法之長期股權投資價款	-	11,830
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	8,137
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股 款	-	4,298
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	41	-
B03700	存出保證金增加	( 12)	( 1,155)
B00700	無活絡市場之債務工具投資增加	( 1,385)	( 95)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 1,172,326)	( 1,656,011)
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	( 2,368,488)	( 2,210,589)
C04600	現金增資發行新股	-	2,142,000
C00200	短期借款增加	380,386	198,396
C03000	存入保證金減少	-	( 2,136)
C04900	購買庫藏股	( 64,722)	-
CCCC	籌資活動之淨現金(流出)流入	( 2,052,824)	127,671
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 32,566)	102,409
EEEE	本期現金及約當現金增加數	2,719,025	3,266,397
E00100	期初現金及約當現金餘額	10,833,163	7,566,766
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 13,552,188	\$ 10,833,163

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



## 關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 105 年度（自 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 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告之公司與依國際財務報導準則第 10 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告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告。

特此聲明

公司名稱：群聯電子股份有限公司



負責人：潘 健 成



中 華 民 國 106 年 3 月 20 日

## 會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

群聯電子股份有限公司及子公司（以下簡稱群聯公司及其子公司）民國 105 年及重編後民國 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及重編後民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達群聯公司及其子公司民國 105 年及重編後民國 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及重編後民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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，與群聯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，對群聯公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對群聯公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### 銷貨收入認列

群聯公司及其子公司民國 105 年度營業收入達 43,782,512 仟元，較往年成長幅度為高，因此帳載銷貨收入是否已符合收入認列條件，將可能產生重大影響，故銷貨收入之認列列為關鍵查核事項之一。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試銷貨收入認列流程及相關控制制度之設計與執行情形。
2. 抽核銷貨客戶原始訂單、貨物運送單、出口報單及收款情形，以驗證收入已達收入認列之條件。
3. 檢視有無進銷貨對象相同之情形，若有進銷貨相同對象，進一步評估該對象之背景及進銷貨之品項以評估進銷貨對象相同之合理性並確認是否有重複進銷貨之情事。

### 可控制個體納入合併財務報表之相關交易事項處理

如合併財務報表附註二六所述，依據群聯公司董事長潘健成先生於 105 年 8 月 11 日之該公司董事會報告事項及出具之聲明書，永馳集團之營運管理係受其個人所實質控制，該集團應為群聯公司之實質關係人，另依據金融監督管理委員會金管證審字第 1050036477 號函示，將上述公司視為群聯公司可控制個體並納入合併財務報表編製個體，群聯公司原對永馳集團無持股關係，惟考量長遠發展及增強營運架構之完整性，於 105 年 9 月 21 日經董事會決議後，在 105 年 9 月 30 日向永馳集團之母公司 Everspeed Technology Limited 之股東購買取得 100% 股權，並循上述函令將其納入合併財務報表編製個體之處理，將此視為權益交易。故將此事項列為關鍵查核事項之一。



本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試關係人交易之管理及相關控制制度之設計與執行情形。
2. 取得群聯公司及永馳集團關係人交易明細，包括交易之種類、金額及帳列科目，核對其一致性。
3. 檢視群聯公司及永馳集團沖銷母子公司間交易之正確性。
4. 確認上述股權交易會計處理之正確性。

#### **強調事項**

如合併財務報表附註三四所述，群聯公司於民國 105 年 8 月 5 日遭地方法院檢察署以涉嫌違反證券交易法案件搜索，並約談相關人員，目前該案處於偵查階段中。本會計師未因此而修正查核意見。

#### **其他事項**

群聯公司業已編製民國 105 年及 104 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估群聯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群聯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。

群聯公司及其子公司之治理單位（含監察人）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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報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。

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

1. 辨認並評估合併財務報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，惟其目的非對群聯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，以及使群聯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群聯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. 對於群聯公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成群聯公司及其子公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對群聯公司及其子公司民國105年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 范 有 偉

范有偉



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 106 年 3 月 20 日

代 碼	資 產	105年12月31日			104年12月31日 (重編後)		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 14,958,331	47		\$ 12,405,596	44	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及二八)	1,227,729	4		2,226,804	8	
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四、八及三一)	58,729	-		20,408	-	
1170	應收票據及帳款—非關係人淨額 (附註四及九)	4,442,409	14		4,063,528	14	
1180	應收票據及帳款—關係人淨額 (附註四、九及二九)	358,250	1		370,224	1	
1200	其他應收款 (附註九)	389,357	1		384,324	1	
1220	本期所得稅資產 (附註四及二二)	1,866	-		829	-	
1310	存貨 (附註四及十)	5,222,336	17		5,251,376	19	
1410	預付款項	68,115	-		61,174	-	
1479	其他流動資產	28,222	-		39,358	-	
11XX	流動資產總計	<u>26,755,344</u>	<u>84</u>		<u>24,823,621</u>	<u>87</u>	
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註四及十一)	372,051	1		295,950	1	
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及十二)	712,890	2		605,219	2	
1550	採用權益法之投資 (附註四及十四)	1,256,620	4		708,755	2	
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十五)	2,426,451	7		1,637,395	6	
1780	無形資產 (附註四及十六)	222,297	1		198,623	1	
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	218,661	1		145,843	1	
1920	存出保證金	11,325	-		3,381	-	
15XX	非流動資產總計	<u>5,220,295</u>	<u>16</u>		<u>3,595,166</u>	<u>13</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 31,975,639</u>	<u>100</u>		<u>\$ 28,418,787</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十七)	\$ 580,500	2		\$ 196,950	1	
2170	應付票據及帳款—非關係人	1,737,560	5		1,091,580	4	
2180	應付票據及帳款—關係人 (附註二九)	2,119,391	7		3,164,580	11	
2200	其他應付款 (附註十八)	3,152,524	10		2,332,344	8	
2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)	732,348	2		654,254	2	
2250	負債準備—流動 (附註四及十九)	344,076	1		149,852	1	
2300	其他流動負債	237,661	1		210,352	1	
21XX	流動負債總計	<u>8,904,060</u>	<u>28</u>		<u>7,799,912</u>	<u>28</u>	
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	315	-		1,858	-	
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二十)	72,725	-		66,901	-	
2645	存入保證金	314	-		254	-	
25XX	非流動負債總計	<u>73,354</u>	<u>-</u>		<u>69,013</u>	<u>-</u>	
2XXX	負債總計	<u>8,977,414</u>	<u>28</u>		<u>7,868,925</u>	<u>28</u>	
	歸屬於母公司業主之權益 (附註二一)						
	股本						
3110	普通股股本	1,970,740	6		1,973,740	7	
3200	資本公積	6,652,449	21		6,514,569	23	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	2,356,107	8		1,956,106	7	
3320	特別盈餘公積	111,358	-		5,056	-	
3350	未分配盈餘	11,928,136	37		9,990,216	35	
3300	保留盈餘總計	14,395,601	45		11,951,378	42	
3400	其他權益	(25,965)	-		(111,358)	(1)	
31XX	母公司業主之權益總計	<u>22,992,825</u>	<u>72</u>		<u>20,328,329</u>	<u>71</u>	
36XX	非控制權益	5,400	-		221,533	1	
3XXX	權益總計	<u>22,998,225</u>	<u>72</u>		<u>20,549,862</u>	<u>72</u>	
	負債與權益總計	<u>\$ 31,975,639</u>	<u>100</u>		<u>\$ 28,418,787</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



群聯電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及重編後 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代 碼		105年度		104年度(重編後)	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註四及二九)				
4110	銷貨收入	\$ 44,270,298	101	\$ 37,702,656	101
4190	減：銷貨退回與折讓	<u>588,015</u>	<u>1</u>	<u>393,644</u>	<u>1</u>
4100	銷貨收入淨額	43,682,283	100	37,309,012	100
4800	其他營業收入	<u>100,229</u>	<u>-</u>	<u>100,165</u>	<u>-</u>
4000	合 計	43,782,512	100	37,409,177	100
5000	營業成本(附註四、十、二 三及二九)	<u>34,518,774</u>	<u>79</u>	<u>29,781,713</u>	<u>80</u>
5900	營業毛利	<u>9,263,738</u>	<u>21</u>	<u>7,627,464</u>	<u>20</u>
	營業費用(附註二三及二 九)				
6100	推銷費用	684,999	2	544,408	2
6200	管理費用	517,908	1	461,053	1
6300	研究發展費用	<u>3,218,183</u>	<u>7</u>	<u>2,395,099</u>	<u>6</u>
6000	合 計	<u>4,421,090</u>	<u>10</u>	<u>3,400,560</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>4,842,648</u>	<u>11</u>	<u>4,226,904</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失(附註 二三)	16,158	-	134,119	-
7770	採用權益法之關聯企業 損益份額(附註十 四)	459,309	1	( 20,736)	-
7010	其他收入(附註二三)	160,864	1	136,008	1
7050	財務成本	<u>( 2,053)</u>	<u>-</u>	<u>( 3,031)</u>	<u>-</u>
7000	合 計	<u>634,278</u>	<u>2</u>	<u>246,360</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	5,476,926	13	4,473,264	12
7950	所得稅費用(附註四及二 二)	<u>675,083</u>	<u>2</u>	<u>576,571</u>	<u>2</u>
8200	本期淨利	<u>4,801,843</u>	<u>11</u>	<u>3,896,693</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (淨額)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 2,475)	-	(\$ 22,094)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅利 益 (附註二二)	421	-	3,756	-
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	( 48,919)	-	( 32,764)	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	125,601	-	( 84,750)	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅利益 (費 用) (附註二 二)	8,235	-	4,414	-
8300	合 計	<u>82,863</u>	<u>-</u>	<u>( 131,438)</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 4,884,706</u>	<u>11</u>	<u>\$ 3,765,255</u>	<u>10</u>
8600	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 4,866,992	11	\$ 4,000,009	10
8620	非控制權益	<u>( 65,149)</u>	<u>-</u>	<u>( 103,316)</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 4,801,843</u>	<u>11</u>	<u>\$ 3,896,693</u>	<u>10</u>
8700	本期綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 4,950,331	11	\$ 3,875,369	10
8720	非控制權益	<u>( 65,625)</u>	<u>-</u>	<u>( 110,114)</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 4,884,706</u>	<u>11</u>	<u>\$ 3,765,255</u>	<u>10</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基本每股盈餘	<u>\$ 24.67</u>		<u>\$ 20.41</u>	
9810	稀釋每股盈餘	<u>\$ 24.35</u>		<u>\$ 20.12</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日會計師查核報告)

董事長：潘健成

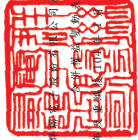


經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	104年1月1日餘額	母 公 司 之 其 他 債 務 項 目										計 總	非 控 制 權 益 應 占 總 額
		普通 應 收 帳 款	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	庫 存 貨	應 收 帳 款	應 付 帳 款		
AT	\$ 1,884,740	\$ 4,887,500	\$ 1,635,991	\$ 11,241	\$ 8,333,064	(\$ 5,056)			\$ 16,517,480			\$ 260,061	\$ 16,777,541
B1	-	-	320,115	-	( 320,115)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	( 6,185)	6,185	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	( 2,210,589)	-	-	-	( 2,210,589)	-	-	-	( 2,210,589)
E1	119,000	2,023,000	-	-	-	-	-	-	2,142,000	-	-	-	2,142,000
M5	-	4,069	-	-	-	-	-	-	4,069	-	-	-	4,069
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	4,000,009	-	-	-	4,000,009	-	-	71,586	4,071,595
D3	-	-	-	-	( 18,838)	( 21,552)	( 84,750)	-	( 124,640)	-	( 6,798)	( 13,438)	
Z1	1,975,740	6,514,569	1,956,106	5,056	9,990,216	( 26,608)	( 84,750)	-	20,328,329	-	221,533	20,549,862	
B1	-	-	400,001	-	( 400,001)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	106,302	( 106,302)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	( 2,368,488)	-	-	-	( 2,368,488)	-	-	( 2,368,488)	
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,577	4,577	
M3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 7,710)	( 7,710)	
M5	-	147,275	-	-	-	-	-	-	147,275	-	( 147,375)	-	
L1	-	-	-	-	-	-	-	( 64,722)	( 64,722)	-	-	( 64,722)	
L3	( 3,000)	( 9,495)	-	( 52,227)	-	-	-	64,722	-	-	-	-	
D1	-	-	-	-	4,866,992	-	-	-	4,866,992	-	( 65,149)	4,801,843	
D3	-	-	-	-	( 2,054)	( 40,208)	( 125,601)	-	( 83,339)	-	( 476)	( 82,863)	
Z1	\$ 1,970,740	\$ 6,662,449	\$ 2,356,107	\$ 111,358	\$ 11,928,136	\$ ( 66,814)	\$ 40,851	\$ 40,851	\$ 22,992,825	\$ 5,400	\$ 5,400	\$ 22,998,225	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。  
 (請參閱附註表附錄合資公司實務所民國 106 年 5 月 20 日會計師查核報告)  
 經理人：張博志元  
 會計主管：邱淑華



董事長：唐捷成



會計主管：邱淑華

群聯電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及重編後 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度(重編後)
	營業活動之現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 5,476,926	\$ 4,473,264
A20010	收益費損項目：		
A22300	採用權益法之關聯企業(收益)損失之份額	( 459,309)	20,736
A29900	提列負債準備	408,268	180,250
A20100	折舊費用	123,689	108,778
A20300	呆帳費用	123,552	61,698
A20200	攤銷費用	122,584	105,779
A23500	金融資產減損損失	112,475	46,811
A23200	除列子公司利益	( 45,649)	-
A21300	股利收入	( 40,825)	( 42,656)
A21200	利息收入	( 35,189)	( 38,099)
A24100	外幣兌換利益	( 27,876)	( 203,344)
A23700	無形資產減損損失	23,640	-
A23800	存貨跌價損失(回升利益)	8,649	( 13,062)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	( 3,972)	10,282
A20900	財務成本	2,053	3,031
A23100	處分以成本法衡量之金融資產淨損失	-	1,614
A22500	處分不動產、廠房及設備損(益)	( 41)	8
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	1,001,740	( 154,391)
A31150	應收帳款與票據	( 425,880)	( 402,417)
A31180	其他應收款	( 1,228)	( 11,053)
A31200	存 貨	19,320	298,437
A31230	預付款項	( 11,456)	( 50,530)
A31240	其他流動資產	10,125	( 23,725)
A32150	應付帳款與票據	( 420,224)	186,578
A32180	其他應付款	837,677	412,403
A32200	負債準備	( 214,044)	( 101,526)
A32230	其他流動負債	29,768	( 12,273)
A32240	淨確定福利負債	5,824	2,349
A33000	營運產生之現金流入	6,620,597	4,858,942
A33300	支付之利息	( 1,709)	( 2,971)
A33500	支付之所得稅	( 664,846)	( 512,785)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>5,954,042</u>	<u>4,343,186</u>

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		105年度	104年度 (重編後)
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 913,778)	(\$ 99,450)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 220,146)	( 273,060)
B04500	取得無形資產	( 177,408)	( 177,598)
B00500	備供出售金融資產—非流動減資退回股 款	49,500	-
B07600	收取之股利	40,825	42,656
B00600	無活絡市場之債務工具投資 (增加) 減 少	( 38,321)	411
B07500	收取之利息	34,979	37,792
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 31,771)	-
B02300	除列子公司之現金流出	( 25,297)	-
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	41	-
B03700	存出保證金增加	( 8,386)	( 2,744)
B00300	取得備供出售金融資產	-	( 380,700)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	8,137
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	4,298
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>1,289,762</u> )	( <u>840,258</u> )
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	( 2,368,488)	( 2,210,589)
C00100	短期借款增加	380,386	198,396
C04900	庫藏股票買回成本	( 64,722)	-
C05800	非控制權益增加	4,577	75,655
C03000	存入保證金增加 (減少)	60	( 2,200)
C04600	現金增資發行新股	-	2,142,000
CCCC	籌資活動之淨現金流 (出) 入	( <u>2,048,187</u> )	( <u>203,262</u> )
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( <u>63,358</u> )	( <u>141,483</u> )
EEEE	本期現金及約當現金淨增加	2,552,735	3,847,673
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>12,405,596</u>	<u>8,557,923</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 14,958,331</u>	<u>\$ 12,405,596</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日會計師查核報告)

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



【公司章修正條文對照表】

現行條文		修訂後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
第五條	本公司資本總額定為新臺幣貳拾陸億元，分為貳億陸仟萬股，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壹億陸仟萬元，分成壹仟陸佰萬股，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	本公司資本總額定為新臺幣 <u>貳拾捌億元</u> ，分為 <u>貳億捌仟萬</u> 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壹億陸仟萬元，分成壹仟陸佰萬股，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。	配合公司營運需要修訂
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	增列修正次數及日期

	<p>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</p>		<p>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  <u>第二十二次修正於中華民國一〇六年六月十三日</u></p>
--	--	--	--

【取得或處分資產處理程序修正條文對照表】

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
第四條	<p>評估程序： 本公司取得或處分資產之價格決定方式及參考依據應依下列規定：</p> <p>一、有價證券： 取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，並依下列方式決定交易價格：</p> <p>(一) 取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之交易價格決定之。</p> <p>(二) 取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格議定之，或參考當時市場利率、債券票面利率及債務人債信等後議定之。</p> <p>另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計</p>	第四條	<p>評估程序： 本公司取得或處分資產之價格決定方式及參考依據應依下列規定：</p> <p>一、有價證券： 取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，並依下列方式決定交易價格：</p> <p>(一) 取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之交易價格決定之。</p> <p>(二) 取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格議定之，或參考當時市場利率、債券票面利率及債務人債信等後議定之。</p> <p>另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計</p>	依據新修訂之公開發行公司取得或處分資產處理準則修訂。

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	<p>準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）另有規定者，不在此限。</p> <p>二、不動產或設備： 取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等議定之；取得或處分設備，應事先收集相關價格資訊，並以比價、議價或招標方式擇一為之。 取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>（一）因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>（二）交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>（三）專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應</p>		<p>準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）另有規定者，不在此限。</p> <p>二、不動產或設備： 取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等議定之；取得或處分設備，應事先收集相關價格資訊，並以比價、議價或招標方式擇一為之。 取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>（一）因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>（二）交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>（三）專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應</p>	

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	<p>洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>(四) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>三、會員證或無形資產：取得或處分會員證，應事先收集相關價格資訊，並以比價或議價方式擇一為之；取得或處分無形資產，亦應事先收集相關價格資訊，並經審慎評估相關法令及合約內容，以決定交易價格。</p> <p>取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>三之一、前三款交易金額之計</p>		<p>洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>(四) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>三、會員證或無形資產：取得或處分會員證，應事先收集相關價格資訊，並以比價或議價方式擇一為之；取得或處分無形資產，亦應事先收集相關價格資訊，並經審慎評估相關法令及合約內容，以決定交易價格。</p> <p>取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>三之一、前三款交易金額之計</p>	

現行條文			修正後條文			修訂說明						
條次	內容		條次	內容								
	<p>算，應依第十九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依處理準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>四、其他重要資產 取得或處分金融機構之債權、衍生性商品、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產或其他重要資產，應視交易資產標的事先收集相關價格資訊，並經審慎評估相關法令及合約內容，以決定交易價格。</p> <p>五、本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p>			<p>算，應依第十九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依處理準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>四、其他重要資產 取得或處分金融機構之債權、衍生性商品、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產或其他重要資產，應視交易資產標的事先收集相關價格資訊，並經審慎評估相關法令及合約內容，以決定交易價格。</p> <p>五、本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p>								
第五條	<p>作業程序</p> <p>一、授權額度與層級</p> <p>(一) 本公司取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等資訊彙整，依交易資產項目呈請權責單位裁決。衍生性商品之授權額度與層級等相關規定，另依本公司「衍生性商品交易處理程序」辦理。</p> <table border="1" data-bbox="210 1337 464 1370"> <tr> <td>項目</td> <td>金額</td> <td>權責單位</td> </tr> </table>		項目	金額	權責單位	第五條	<p>作業程序</p> <p>一、授權額度與層級</p> <p>(一) 本公司取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等資訊彙整，依交易資產項目呈請權責單位裁決。衍生性商品之授權額度與層級等相關規定，另依本公司「衍生性商品交易處理程序」辦理。</p> <table border="1" data-bbox="632 1337 887 1370"> <tr> <td>項目</td> <td>金額</td> <td>權責單位</td> </tr> </table>		項目	金額	權責單位	配合公司營運需要修訂。
項目	金額	權責單位										
項目	金額	權責單位										

現行條文					修正後條文					修訂說明	
條次	內容				條次	內容					
			董事 會	董事 長	總經 理			董事 會	董事 長	總經 理	處 長
	長期有 價 證券投 資 (含長 期股權 投資)	8,000 萬(含) 以下 8,000 萬(不 含)~ 18,000 萬(含) 18,000 萬(不 含)以上			決 審 審		長期有 價 證券投 資 (含長 期股權 投資)	8,000 萬(含) 以下 8,000 萬(不 含)~ 26,000 萬(含) 26,000 萬(不 含)以上			決 審 審 審
	短期有 價 證券投 資	每檔累積金 額 10,000 萬 (含)以下 每檔累積金 額 10,000 萬 (不含)~ 25,000 萬 (含) 每檔累積金 額 25,000 萬 (不含)以上			決 審 審		短期有 價 證券投 資	每檔累積金 額 10,000 萬 (含)以下 每檔累積金 額 10,000 萬 (不含)~ 30,000 萬 (含) 每檔累積金 額 30,000 萬 (不含)以上			決 審 審 審
	不動產	10,000 萬 (含)以下 10,000 萬(不 含)以上			決 審 審		不動產	10 萬(不含) 以下 10 萬(含) ~10,000 萬 (含) 10,000 萬(不 含)以上			決 審 審 審
	設備	3,000 萬(含) 以下 3,000 萬(不 含)~ 8,000 萬(含) 8,000 萬(不 含)以上			決 審 審		設備	10 萬(不含) 以下 10 萬(含) ~3,000 萬 (含) 3,000 萬(不 含)~ 10,000 萬(含) 10,000 萬(不 含)以上			決 審 審 審 審
	會員證	2,000 萬(含) 以下 2,000 萬(不 含)以上			決 審 審		會員證	2,000 萬(含) 以下 2,000 萬(不 含)以上			決 審 審 審
	無形資 產	2,000 萬(不 含)~ 8,000 萬(含) 8,000 萬(不 含)以上			決 審 審		無形資 產	3,000 萬(含) 以下 3,000 萬(不 含)~ 10,000 萬(含) 10,000 萬(不 含)以上			決 審 審 審
	金融機 構之債 權	8,000 萬(含) 以下 8,000 萬(不 含)以上			決 審 審		金融機 構	10,000 萬 (含)以下			決 審 審



現行條文					修正後條文					修訂說明		
條次	內容				條次	內容						
	依法律 合併、 分割、 收購或 股份受 讓 之資產	依法令毋須 經股東會決 議者	決	審	審		構之債 權	10,000 萬(不 含)以上	決	審	審	審
		依法令應經 股東會決議 者	審	審	審		依法律 合併、 分割、 收購或 股份受 讓 之資產	依法令毋須 經股東會決 議者	決	審	審	審
	其他重 要資產	8,000 萬(含) 以下		決	審			依法令應經 股東會決議 者	審	審	審	審
		8,000 萬(不 含)以上	決	審	審		其他重 要資產	10,000 萬 (含)以下		決	審	審
								10,000 萬(不 含)以上	決	審	審	審
	<p>(二) 本公司取得或處分資產依本程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本辦法所規定由董事會決議者，應有三分之二以上董事之出席，出席成員過半數之同意行之。</p> <p>二、執行單位 本公司取得或處分資產之執行單位如下：</p> <p>(一) 長期投資有價證券、會員證、無形資產、依法律合</p>					<p>(二) 本公司取得或處分資產依本程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p><u>本公司設置審計委員會後，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第廿二條第四項及第五項規定。</u></p> <p>本辦法所規定由董</p>						

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	<p>併、分割、收購或股份受讓之資產及其他重要資產：由總經理或董事長指示專案小組負責評估與執行。</p> <p>(二) 短期投資有價證券、衍生性商品及金融機構之債權：由財會部負責評估與執行。</p> <p>(三) 不動產：由廠務部承辦。</p> <p>(四) 設備：由需求單位會同總務部承辦。</p> <p>(五) 公告申報：由公告申報人員洽請承辦單位彙整公告申報相關資料，統籌辦理。</p> <p>三、交易流程 有關資產取得或處分之交易流程與作業，悉依相關法令及本公司內部控制制度之有關規定辦理。</p>		<p>事會議決者，應有三分之二以上董事之出席，出席成員過半數之同意行之。</p> <p>二、執行單位 本公司取得或處分資產之執行單位如下：</p> <p>(一) 長期投資有價證券、會員證、無形資產、依法律合併、分割、收購或股份受讓之資產及其他重要資產：由總經理或董事長指示專案小組負責評估與執行。</p> <p>(二) 短期投資有價證券、衍生性商品及金融機構之債權：由財會部負責評估與執行。</p> <p>(三) 不動產：由廠務部承辦。</p> <p>(四) 設備：由需求單位會同總務部承辦。</p> <p>(五) 公告申報：由公告申報人員洽請承辦單位彙整公告申報相關資料，統籌辦理。</p> <p>三、交易流程 有關資產取得或處分之交易流程與作業，悉依相關法令及本公司內部控制制度之有關規定辦理。</p>	
第六條	<p>資產總額及個別限額 本公司及各子公司得取得非供營業使用之不動產或有價證券之總額及個別有價證券之限額如下： 一、本公司取得非供營業使用之不動產，其總額不得高</p>	第六條	<p>資產總額及個別限額 本公司及各子公司得取得非供營業使用之不動產或有價證券之總額及個別有價證券之限額如下： 一、本公司取得非供營業使用之不動產，其總額不得高</p>	配合公司營運需要修訂。

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	<p>於淨值之百分之二十；本公司之各子公司其取得非供營業使用之不動產總額不得高於該子公司淨值之百分之二十。</p> <p>二、本公司長短期有價證券投資總額不得高於淨值之百分之百；本公司之各子公司其長短期有價證券投資總額不得高於該子公司淨值之百分之百，子公司以投資為專業者，則以該子公司淨值之百分之一百五十為限。</p> <p>三、本公司取得個別有價證券之金額不得高於淨值之百分之四十；本公司之各子公司其取得個別有價證券之金額不得高於該子公司淨值之百分之百，子公司以投資為專業者，則以該子公司淨值之百分之一百五十為限。</p>		<p>於<u>股東權益</u>之百分之二十。取得長短期有價證券投資總額不得高於<u>股東權益</u>之百分之百。取得個別有價證券之金額不得高於<u>股東權益</u>之百分之四十。</p> <p>二、本公司之各子公司其取得非供營業使用之不動產總額不得高於該子公司<u>股東權益或實收資本額</u>之百分之二十。取得長短期有價證券投資總額不得高於該子公司<u>股東權益或實收資本額</u>之百分之百，子公司以投資為專業者，則以該子公司<u>股東權益或實收資本額</u>之百分之一百五十為限。取得個別有價證券之金額不得高於該子公司<u>股東權益或實收資本額</u>之百分之百，子公司以投資為專業者，則以該子公司<u>股東權益或實收資本額</u>之百分之一百五十為限。前述子公司<u>股東權益或實收資本額</u>，以取較高者為準。</p> <p>三、前述所稱<u>股東權益</u>，係指本公司及各子公司於取得資產前依法經會計師查核簽證或核閱之最近期財務報表中之歸屬於母公司業主之權益，子公司屬未開發行公司者，係指各子公司經會計師查核簽證之最近期財務報表中之<u>股東權益</u>，子公司若無經會計師查核簽證之最近期財務報表，則為最近期自結財務報表中之<u>股東權益</u>。</p>	
第九條	<p>決議程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金</p>	第九條	<p>決議程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金</p>	依據新修訂之公開發行公司取得或處

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	<p>額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產，依第十條及第十一條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依處理準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第五條第一項第一款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>本公司依證交法設置獨立董事後，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董</p>		<p>額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回國內證券投資信託</u>業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產，依第十條及第十一條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依處理準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第五條第一項第一款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>本公司依證交法規定設置獨立董事後，依第一項規定提報董</p>	分資產處理準則修訂。

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。		<p>事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p><u>本公司依證交法規定設置審計委員會後，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第廿二條第四項及第五項規定。</u></p>	
第十三條	<p>決議程序</p> <p>一、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p>二、參與合併、分割或收購之本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p> <p>參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。</p>	第十三條	<p>決議程序</p> <p>一、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p>二、參與合併、分割或收購之本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p> <p>參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，</p>	依據新修訂之公開發行公司取得或處分資產處理準則修訂。

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	<p>三、參與合併、分割或收購之公司，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>參與股份受讓之公司，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：</p> <p>(一) 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>(二) 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>(三) 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前款第一目及第二目資料，依規定格式</p>		<p>因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。</p> <p>三、參與合併、分割或收購之公司，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>參與股份受讓之公司，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：</p> <p>(一) 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>(二) 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>(三) 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或</p>	

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	<p>以網際網路資訊系統申報金管會備查。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本項第三款及第四款規定辦理。</p>		<p>備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前款第一目及第二目資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本項第三款及第四款規定辦理。</p>	
第十九條	<p>公告申報程序</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額</p>	第十九條	<p>公告申報程序</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交</p>	<p>依據新修訂之公開發行公司取得或處分資產處理準則修訂。</p>

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	<p>百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p>(四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依處理準則規</p>		<p><u>易金額並達下列規定之一：</u></p> <p><u>(一) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p> <p><u>(二) 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</u></p> <p><u>五、</u>以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p><u>六、</u>除前<u>五</u>款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於<u>國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</u></p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</u></p> <p>前項交易金額依下列方式計算</p>	



現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
	<p>定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>		<p>之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依處理準則規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之日起算<u>二日</u>內將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
第廿二條	<p>修訂程序</p> <p>本公司應依有關規定訂定本程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>本公司依證交法設置獨立董事後，依前項規定將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本程序修訂時，應依有關法令規定辦理公告及申報事宜。</p>	第廿二條	<p>修訂程序</p> <p>本公司應依有關規定訂定本程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>本公司依證交法規定設置獨立董事後，依前項規定將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p><u>本公司依證交法規定設置審計委員會後，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u></p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p><u>第三項所稱審計委員會全體成員及第四項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p> <p>本程序修訂時，應依有關法令規定辦理公告及申報事宜。</p>	配合公司營運需要修訂及酌修文字。
第廿三條	本條新增	第廿三條	<p><u>本公司已設置審計委員會後，依證交法第十四條之四第三項對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u></p> <p><u>本公司已設置審計委員會後，依證交法第十四條之四第四項規定，對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</u></p>	配合公司營運需要修訂。

<p>第廿三條</p>	<p>其他重要事項 本程序之規定，若有未盡事宜或適用上發生疑議時，悉依有關法令規定辦理，法令未有規定者，依本公司有關規定辦理或由董事會討論裁決之。</p>	<p><u>第廿四條</u></p>	<p>其他重要事項 本程序之規定，若有未盡事宜或適用上發生疑議時，悉依有關法令規定辦理，法令未有規定者，依本公司有關規定辦理或由董事會討論裁決之。</p>	<p>條次異動。</p>
-------------	---	--------------------	---	--------------

**【資金貸與他人作業程序修正條文對照表】**

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
第一條	<p>制定目的</p> <p>為使本公司資金貸與他人作業程序有所依循，特依證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，訂定本程序。</p>	第一條	<p>制定目的</p> <p>為使本公司資金貸與他人作業程序有所依循，特依證券交易法（以下簡稱證交法）第三十六條之一及金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，訂定本程序。</p>	加入金融監督管理委員會簡稱
第十四條	<p>實施與修訂</p> <p>本程序經董事會通過後，應送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>	第十四條	<p>實施與修訂</p> <p>本程序經董事會通過後，應送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p><u>本公司如已依法設置審計委員會後，依證交法第十四條之四第三項規定，對於監察人之規定，於審計委員會準用之；依證交法第十四條之四第四項規定，對審計委員會之獨立董事成員準用之；依證券交易法第十四條之五規定行使其相關職權，且本程序關於監察人之規定於審計委員會準用之。</u></p>	配合公司營運需要修訂

**【背書保證作業程序修正條文對照表】**

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
第一條	<p>制定目的</p> <p>為加強辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，爰特依證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」，訂定本程序。</p>	第一條	<p>制定目的</p> <p>為加強辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，爰特依證券交易法（以下簡稱證交法）<u>第三十六條之一及金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」，訂定本程序。</p>	加入金融監督管理委員會簡稱
第十五條	<p>實施與修訂</p> <p>本程序經董事會通過後，應送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>	第十五條	<p>實施與修訂</p> <p>本程序經董事會通過後，應送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p><u>本公司如已依法設置審計委員會後，依證交法第十四條之四第三項規定，對於監察人之規定，於審計委員會準用之；依證交法第十四條之四第四項規定，對審計委員會之獨立董事成員準用之；依證券交易法第十四條之五規定行使其相關職權，且本程序關於監察人之規定於審計委員會準用之。</u></p>	配合公司營運需要修訂

**【衍生性商品交易處理程序修正條文對照表】**

現行條文		修正後條文		修訂說明
條次	內容	條次	內容	
第十條	<p>修訂程序</p> <p>本公司依有關規定訂定本程序，經董事會通過後，應送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依前項規定將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	第十條	<p>修訂程序</p> <p>本公司依有關規定訂定本程序，經董事會通過後，應送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>本公司設置獨立董事後，依前項規定將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p><u>本公司如已依法設置審計委員會後，依證券交易法（以下簡稱證交法）第十四條之四第三項規定，對於監察人之規定，於審計委員會準用之；依證券交易法第十四條之四第四項規定，對審計委員會之獨立董事成員準用之；依證券交易法第十四條之五規定行使其相關職權，且本程序關於監察人之規定於審計委員會準用之。</u></p>	配合公司營運需要修訂及加入金融監督管理委員會簡稱

【股東會議事規則修正條文對照表】

現行條文		修訂後條文		修訂說明
修次	內容	修次	內容	
第二條	出席股東或其代理人請配戴出席證， <u>於簽名簿簽到或繳交簽到卡以代簽到，並憑以計算出席股權。</u>	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， <u>其出席股數依繳交之簽到卡，加計以電子方式行使表決權之股數計算之。</u>	配合採電子方式行使表決權修訂。
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。 <u>第二次修正於中華民國一〇六年六月十三日。</u>	增列修正次數及日期。

## 新任董事候選人解除競業行為之限制明細

本公司董事姓名	解除競業禁止範圍之公司	所擔任之職務
潘健成	聯旭東投資股份有限公司	法人董事代表人兼董事長
	曜成科技股份有限公司	法人董事代表人兼董事長
	群馬電子股份有限公司	法人董事代表人兼董事長
	華威達科技股份有限公司	法人董事代表人兼董事長
	金士頓電子股份有限公司	法人董事代表人
	Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
	Global Flash Limited	董事
	EpoStar Electronics (BVI) Corporation	董事
	Core Storage Electronic (Samoa) Limited	董事
	直通國際股份有限公司	董事
	絃康科技股份有限公司	董事
	理合投資有限公司	董事
歐陽志光	聯旭東投資股份有限公司	法人董事代表人
	群馬電子股份有限公司	法人董事代表人
	Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
	Global Flash Limited	董事
	Core Storage Electronic (Samoa) Limited	董事
鄭宗宏	群欣電子股份有限公司	法人董事代表人兼董事長
	群東電子股份有限公司	法人董事代表人
	曜成科技股份有限公司	法人董事代表人
	Phison Electronics Japan Corp.	董事長
	Power Flash (Samoa) Limited	董事
許智仁	群馬電子股份有限公司	法人董事代表人
台灣東芝先進半導體股份有限公司	力成科技股份有限公司	董事