

股票代碼：8299



群聯電子股份有限公司
Phison Electronics Corp.

九十七年度
年 報
2008 ANNUAL REPORT

年報查詢網址

公開資訊觀測站網址：<http://newmops.tse.com.tw>

本公司網址：www.phison.com

刊印日期：中華民國九十八年三月三十一日

- **公司發言人姓名/職稱/聯絡電話/電子郵件信箱**
姓 名：于志強
職 稱：法務經理
電 話：(037) 586-896 ext.1019
電子郵件信箱：antonioyu@phison.com
- **公司代理發言人姓名/職稱/聯絡電話/電子郵件信箱**
姓 名：陳寶鳳
職 稱：財會副理
電 話：(037) 586-896 ext.1101
電子郵件信箱：camille@phison.com
- **總公司/分公司/工廠之地址及電話**
總公司
地 址：新竹縣竹北市縣政九路 159 號 3 樓
電 話：(03)5588121
竹南分公司及工廠
地 址：苗栗縣竹南鎮群義路 1 號
電 話：(037)586-896
- **股票過戶機構之名稱/地址/網址/電話**
名 稱：宏遠證券股份有限公司 股務代理部
地 址：台北市信義區信義路四段 236 號 3 樓
網 址：www.honsec.com.tw
電 話：(02)2326-8818
- **最近年度財務報告簽證會計師姓名/事務所名稱/地址/網址/電話**
會計師姓名：戴信維、林文欽
事務所名稱：勤業眾信會計師事務所
地 址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓
網 址：www.deloitte.com.tw
電 話：(02)2545-9988
- **海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。**
- **公司網址：www.phison.com**

群聯電子股份有限公司

九十七年度年報

目 錄

| | |
|--|-----------|
| 壹、致股東報告書 | 1 |
| 一、九十七年度營業報告..... | 1 |
| 二、九十八年度營業計劃概要..... | 2 |
| 三、未來公司發展策略..... | 3 |
| 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響..... | 3 |
| 貳、公司簡介 | 5 |
| 一、設立日期..... | 5 |
| 二、公司沿革..... | 5 |
| 參、公司治理報告 | 7 |
| 一、組織系統..... | 7 |
| 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料..... | 8 |
| 三、公司治理運作情形..... | 15 |
| 四、會計師公費資訊..... | 23 |
| 五、更換會計師資訊..... | 23 |
| 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者..... | 24 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形..... | 24 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊..... | 25 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例..... | 25 |
| 肆、募資情形 | 26 |
| 一、資本及股份..... | 26 |
| 二、公司債辦理情形..... | 31 |
| 三、特別股辦理情形..... | 31 |
| 四、海外存託憑證辦理情形..... | 31 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形..... | 31 |
| 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形..... | 32 |
| 七、資金運用計畫執行情形..... | 32 |
| 伍、營運概況 | 34 |
| 一、業務內容..... | 34 |
| 二、市場及產銷概況..... | 41 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料..... | 46 |
| 四、環保支出資訊..... | 47 |
| 五、勞資關係..... | 47 |
| 六、重要契約..... | 50 |

| | |
|--|-----------|
| 陸、財務概況 | 51 |
| 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表..... | 51 |
| 二、最近五年度財務分析..... | 53 |
| 三、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎..... | 55 |
| 四、最近年度財務報告之監察人審查報告..... | 56 |
| 五、最近年度(九十七年度)財務報表..... | 57 |
| 六、最近年度(九十七年度)經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表..... | 57 |
| 七、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響..... | 57 |
| 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項 | 58 |
| 一、財務狀況分析..... | 58 |
| 二、經營結果分析..... | 59 |
| 三、現金流量分析..... | 60 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響..... | 60 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫..... | 61 |
| 六、風險事項分析評估..... | 61 |
| 七、其他重要事項..... | 65 |
| 捌、特別記載事項 | 66 |
| 一、關係企業相關資料..... | 66 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形..... | 68 |
| 三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形..... | 69 |
| 四、其他必要補充說明事項..... | 69 |
| 玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 | 70 |

壹、致股東報告書

謹致各位股東女士/先生：

九十七年度下半年起，因美國金融風暴致全球接連發生企業倒閉及裁員潮等等之連鎖反應，致全球企業及消費者之支出緊鎖，全球經濟萎縮，景氣急遽下滑，在面對97年度變化快速的市場環境及嚴峻的產業變化下，非常感謝各位股東持續對群聯電子的肯定與支持，讓群聯電子能不斷成長。群聯將以專業優質的研發團隊，持續不斷地在Flash相關應用產品上開發創新技術及產品，以滿足市場需求，強化公司競爭力，追求永續經營。也希望各位能繼續與群聯共同努力成長，共享經營成果。

茲將群聯電子九十七年度總體營業結果及九十八年度營業計劃概要等報告如下：

一、九十七年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

1.營業收入：

本公司 97 年度營業收入淨額為 18,856,314 仟元，較 96 年度 20,258,191 仟元減少 1,401,877 仟元，衰退 6.92%。

2.淨利：

本公司 97 年度稅後淨利 553,984 仟元，較 96 年度稅後淨利 1,394,553 仟元減少 840,569 仟元，減少 60.28%。

3.本公司截至 97 年 12 月 31 日止，員工人數為 391 人，研發處員工人數為 186 人。

(二)預算執行情形

本公司九十七年度未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(三)最近二年度之財務收支及獲利能力分析

1.財務收支狀況

單位：新台幣仟元

| 項目 | 九十七年度 | 九十六年度 | 增(減)金額 | 變動比例(%) |
|----------|------------|------------|-------------|----------|
| 營業收入 | 18,856,314 | 20,258,191 | (1,401,877) | (6.92%) |
| 營業毛利 | 1,284,126 | 2,301,363 | (1,017,237) | (44.20%) |
| 營業利益 | 431,980 | 1,584,666 | (1,152,686) | (72.74%) |
| 營業外收入及支出 | 172,971 | (54,149) | 227,120 | 419.44% |
| 稅後利益 | 553,984 | 1,394,553 | (840,569) | (60.28%) |

2.獲利能力分析

| 項目 | | 九十七年度 | 九十六年度 |
|------|----------------|--------|----------|
| 財務結構 | 負債佔資產比率(%) | 28.52 | 35.58 |
| | 長期資金占固定資產比率(%) | 634.28 | 933.69 |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 287.95 | 247.44 |
| | 速動比率(%) | 200.20 | 181.18 |
| | 利息保障倍數(次) | 801.20 | 8,847.93 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 7.34 | 20.59 |
| | 股東權益報酬率(%) | 10.80 | 35.56 |
| | 營業利益佔實收資本比率(%) | 34.08 | 156.62 |
| | 稅前純益佔實收資本比率(%) | 47.72 | 151.27 |
| | 純益率(%) | 2.94 | 6.88 |
| | 基本每股盈餘(元)【註1】 | 4.45 | 11.64 |

【註1】係按盈餘配股追溯調整後之基本每股盈餘。

(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；97及96年度研發費用分別為415,098仟元及390,276仟元，佔各該年度營業總額比例為2.20%和1.93%。且截至98年3月31日，本公司已取得各國專利權核准達160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。97年度更成功開發推出下列產品，頗受市場好評，包括：

- (1)0.162u 製程 USB2.0 隨身碟控制單晶片系列及系統產品
- (2)0.162u 製程 SD, microSD 快閃記憶卡控制單晶片及系統產品
- (3)0.162u 製程 CF/IDE/PATA 控制單晶片，針對低價筆記型電腦內嵌式 SSD 系統產品
- (4)PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品
- (5)讀卡機控制晶片及系統產品
- (6)其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片

二、九十八年度營業計劃概要

(一)經營方針：

- 1.卓越研發團隊：依98年規劃之產品線，補充並擴展研發人力至230人，以充足原有產品及新產品線開發所需的人力資源，研發具差異化的創新產品。
- 2.完整的產品線佈局：依市場需求變化，以Flash應用為主軸，計畫性的擴增不同產品線並提供客戶完整的產品技術Solution，以持續維護市場上“技術及創新產品領先”之形象。
- 3.有效率的產銷管理：強化產銷平衡的生產管理及持續降低成本，強化委外加工控管及存貨管理，並提升對產品的產量、品質及成本的管理。
- 4.拓展市場版圖：持續建構完整的行銷組織及策略，開發不同區域的市場，強化全球客服網，對客戶提供最具競爭力的產品與服務。
- 5.健全財務結構：持續有效降低公司營運成本，加強資金管理及匯率避險措施，以保守穩健的財務操作及管理，獲得公司最大利潤。
- 6.人力資源及組織作業流程的有效管理：持續改善公司內部組織運作的工作流程，提昇工作效率與工作品質，並不斷提昇人力資源素質。
- 7.善用策略聯盟，進行上下游資源整合。

(二)重要之產品線及產銷政策

- 1.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，98年度計畫新開發或持續升級之產品線如下：
 - (1)可支援32nm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
 - (2)針對手機市場開發內嵌式eMMC/eSD系統產品

- (3)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
- (4)PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品
- (5)支援智慧卡的 USB 及記憶卡控制單晶片
- (6)讀卡機控制晶片及系統產品
- (7)其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片

2.產銷政策：

(1)生產面

- ①持續強化產銷平衡的生產管理，加強對委外加工廠的擴充與組織性管理。
- ②持續降低生產成本，尋求品質佳，價格具競爭性之原物料，亦強化 OEM 產製能力，持續以提高產品良率為目標，進而降低成本，以達到利潤極大化之目標。
- ③強化存貨管理，做最大化利用。

(2)銷售面

- ①善用策略聯盟，尋求產業大廠為策略夥伴，共同開發市場，提升市場產品技術地位及市佔率，進而提高市場需求之穩定度。
- ②依不同客戶類別及全球市場區域做差異性的銷售策略，充分滿足市場需求及加強客戶穩定度，並健全代理商制度，佈局全球銷售網。

(三)預期銷售數量及其依據

98 年度的預估主要產品銷售數量是根據本公司產品推出時程、營業計劃、市場需求預測、產業競爭態勢及主要客戶業務展望評估等情況估列如下：

| 產品 | 預期銷售數量 |
|---------------------|---------------|
| 快閃記憶體相關應用控制晶片 | 240,000 仟 pcs |
| 隨身碟及快閃記憶卡等快閃記憶體應用成品 | 90,000 仟 pcs |

三、未來公司發展策略

展望未來，面對快閃記憶體應用產業的持續蓬勃發展，Flash IC 的應用日趨廣泛，從過去單純的資料儲存需求，已延伸到各種多媒體可攜式產品，並逐漸應用至車用 GPS 系統及電腦 PC 相關系統應用等等，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，將逐步加強應用在手機、電腦 PC 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、持續改善內部營運流程及提昇生產製程技術與服務品質外，將積極善用策略聯盟方式尋求產業合作夥伴，進行上下游的資源整合，以有效降低產品成本，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，以達公司永續經營的目標。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就外部競爭環境而言，全球多功能隨身碟及記憶卡等 Flash 相關應用產品市場仍持續成長中，內建 Flash 之應用產品層面的日益增加，使得 Flash 相關應用產品市場亦不斷擴大，使得進入此產業的競爭對手也逐漸增加。群聯電子為持續在市場上保有其競爭優勢，將不斷在 Flash 應用產品的控制晶片核心技術上更加精進，同時結合在各種 Flash

應用的系統產品上的持續創新研發，並不斷投入研發人力及資源的開發，以加速新產品開發速度，進一步強化公司競爭力。

就法規環境而言，證券交易法等相關法令被大幅修正，並且增加許多公司治理相關法律規定。為此，群聯電子將配合法令要求，開始研擬各項強化公司治理以及其他相關內部制度配套措施，以達到強化公司治理之目標，並符合現行法令之修正。

面對利用 Flash 儲存的應用產品需求持續成長，群聯電子未來也將隨著市場脈動更積極研發創新 Flash 應用控制晶片及系統應用產品，創造更高附加價值的優質產品及客戶服務，掌握市場競爭態勢，提高成長動能，讓股東、客戶及員工共享經營成果，追求永續成長的經營。

最後敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長 潘健成



總經理 歐陽志光



貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國八十九年十一月八日。

上櫃日期：中華民國九十三年十二月六日。

二、公司沿革

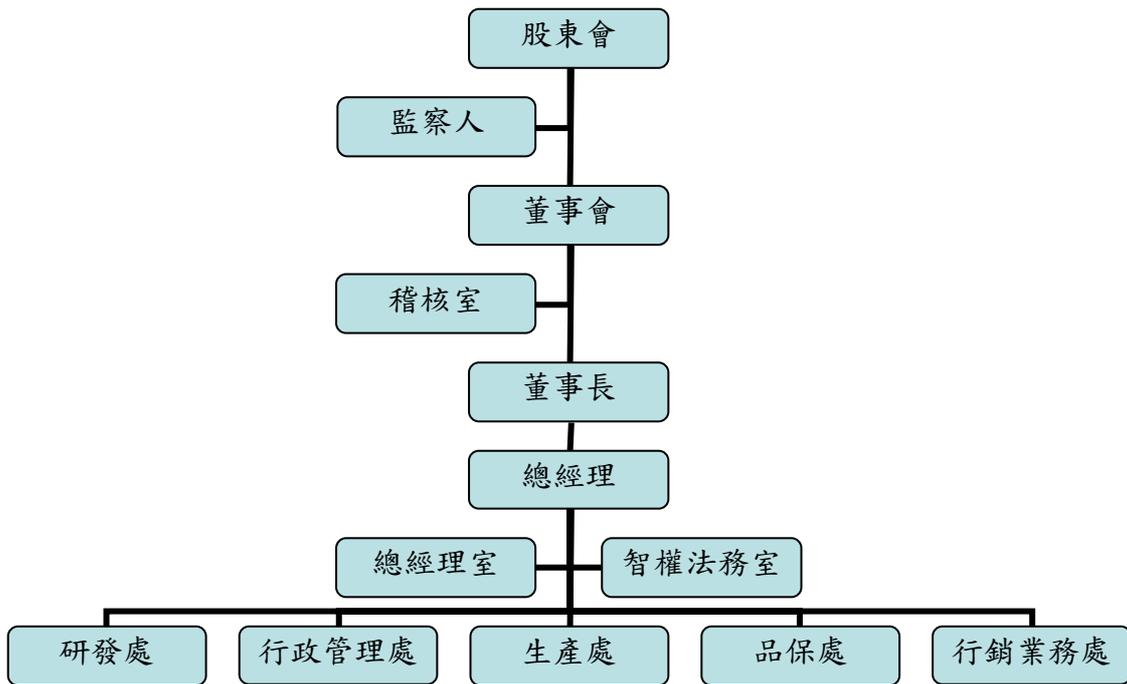
| 年 度 | 重 要 記 事 |
|-----------|--|
| 91 年 02 月 | • 開發完成 PCMCIA 4 IN 1 (SD/MMC/MS/SM) adapter 產品 |
| 91 年 03 月 | • 實收資本額增至新台幣 50,000,000 元 |
| 91 年 04 月 | • 實收資本增資至新台幣 64,079,480 元 • 與 M-Systems、Toshiba 策略聯盟 |
| 91 年 05 月 | • 開發完成 USB-Media 6in1 Solution Controller • 開發完成 Pen Drive + MP3 產品 |
| 91 年 06 月 | • 推出 USB/Flash Memory Solution Controller PS1006 • 推出 Twin Magic:USB SD/MS Card R/W + Flash • M-Systems 及 Toshiba 選任本公司董事 • 成功開發 All Single & Multi-Slot USB 2.0 Readers • 推出 Pen Drive + MP3 產品 |
| 91 年 07 月 | • 推出 CF 4in1 Adapter • 推出 Pen DrivePlus 2.0 • 成功開發 Genius Drive |
| 91 年 09 月 | • 通過經濟部鼓勵中小企業開發新技術計畫補助「多媒體視訊 MMV 產品市場及技術之研究開發」 |
| 91 年 11 月 | • 獲得經濟部國家新創事業獎公開賽之金質獎 |
| 91 年 12 月 | • 從工研院育成中心遷至竹東鎮中興路一旺鍊科技大樓 • 實收資本額增加至新台幣 79,079,480 元 |
| 92 年 01 月 | • 推出 2GB 之 Pen Drive Plus 2.0 |
| 92 年 03 月 | • 成功開發 PS2031-USB2.0 隨身碟控制單晶片，並獲得 USB-IF 及 WHQL 的認證 |
| 92 年 04 月 | • 實收資本額增至新台幣 173,290,550 元 |
| 92 年 05 月 | • 順利取得 ISO9001 品質認證 |
| 92 年 05 月 | • 核准通過補辦公開發行 |
| 92 年 07 月 | • 實收資本額增至新台幣 176,950,550 元 |
| 92 年 08 月 | • 成功開發 PS2044-USB2.0 隨身碟控制單晶片，並獲得 USB-IF 及 WHQL 的認證 |
| 92 年 08 月 | • 成功開發 PS2002-USB2.0 讀卡機控制單晶片 |
| 92 年 09 月 | • 成功開發 4GB 高容量之隨身碟 |
| 92 年 11 月 | • USB 整合型讀卡機控制晶片首先取得全台第一顆通過 XD 快閃記憶卡的相容性認證 |
| 92 年 11 月 | • 成功開發 PS2151-USB2.0 整合型 USB Flash Media All-in-1 Single Controller |
| 92 年 12 月 | • 員工總人數約 95 人，已取得專利權核准達 40 件 |
| 92 年 12 月 | • 成功開發具 MP3 Player/錄音/FM/讀卡機之多功能隨身碟 |
| 93 年 01 月 | • 正式於興櫃股票市場掛牌交易 |

- 93 年 02 月 • 成功開發 PS2101- USB2.0 整合型 USB Flash Media All-in-1 Single Controller
- 93 年 03 月 • 成功開發 USB2.0 具 MP3 Player 之隨身碟
- 93 年 05 月 • 成功開發創新的整合型多媒體瀏覽器(MMV)
- 93 年 06 月 • 成功開發 SD/MMC 快閃記憶卡控制晶片
- 93 年 08 月 • 盈餘轉增資及員工紅利轉增資使實收資本額增至新台幣 357,510,990 元
- 93 年 10 月 • 員工認股權轉換使實收資本額增至新台幣 359,580,900 元
- 93 年 12 月 • 本公司股票正式上櫃掛牌買賣
- 93 年 12 月 • 員工認股權轉換使實收資本額增至新台幣 362,320,990 元
- 94 年 03 月 • 員工認股權轉換使實收資本額增至新台幣 362,550,990 元
- 94 年 05 月 • 獲天下雜誌評鑑為 1000 大企業中「最佳營運績效 50 強」之公司
- 94 年 07 月 • 獲數位時代雜誌評為台灣科技 100 強之第 23 名
- 94 年 08 月 • 轉投資聯旭東投資股份有限公司
- 94 年 08 月 • 盈餘轉增資及員工紅利轉增資暨員工認股權轉換使實收資本額增至新台幣 471,551,240 元
- 94 年 10 月 • 現金增資暨員工認股權轉換使實收資本額增至新台幣 516,801,240 元
- 94 年 10 月 • 獲勤業眾信「台灣高科技營收快速成長 50 強」(Deloitte Technology Fast50 Taiwan 2005)
- 94 年 10 月 • 獲經濟部產業科技發展獎之優等創新企業獎
- 94 年 11 月 • 獲 Asian Science Park Association“ASPA AWARD 2005”之第一名
- 95 年 02 月 • 員工認股權轉換使實收資本額增至新台幣 522,121,240 元
- 95 年 05 月 • 員工認股權轉換使實收資本額增至新台幣 527,081,240 元
- 95 年 05 月 • 參加 ONFI (Open NAND Flash Interface)組織，成為創始會員之一
- 95 年 07 月 • 成功開發並推出 SD2.0 控制晶片
- 95 年 11 月 • 推出可支援 Windows Vista ReadyBoost 之隨身碟控制晶片
- 95 年 11 月 • 盈餘轉增資及員工紅利轉增資使實收資本額增至新台幣 705,771,240 元
- 96 年 01 月 • 發行私募普通股 20,000,000 元，使實收資本額增至新台幣 725,771,240 元
- 96 年 05 月 • 推出可支援 50 奈米 NAND Flash 的 USB 控制晶片
- 96 年 06 月 • 加入由 Intel 領軍的 Non-Volatile Memory Host Controller Interface (NVMHCI)組織]
- 96 年 07 月 • 發行私募普通股 40,000,000 元，使實收資本額增至新台幣 765,771,240 元
- 96 年 07 月 • 立基於 TI DM350 平台的數位相框、DVR、Photo Bank 解決方案開發完成
- 96 年 08 月 • 盈餘轉增資及員工紅利轉增資使實收資本額增至新台幣 1,001,802,610 元
- 96 年 08 月 • 發表可支援 50 奈米 NAND 快閃記憶體的 SD/MMC 控制晶片
- 96 年 11 月 • 發行私募普通股 10,000,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,011,802,610 元
- 97 年 01 月 • 本公司遷址至新竹縣竹北市縣政九路 159 號 3 樓
- 97 年 06 月 • 發行私募普通股 33,000,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,044,802,610 元，並因此引進策略合作夥伴 Kingston 及 Hynix
- 97 年 09 月 • 盈餘轉增資及員工紅利轉增資使實收資本額增至新台幣 1,267,663,130 元
- 98 年 02 月 • 發行私募普通股 17,000,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,284,663,130 元

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構圖



(二)各主要部門所營業務

| 部門 | 業務職掌 |
|-------|---|
| 稽核室 | 內部稽核制度之建立、修訂及檢討；內部控制制度之審核、檢討及稽核。 |
| 總經理室 | 負責執行與完成董事會交付之任務；建立公司經營方針、品質政策與負責公司之營運與決策。 |
| 智權法務室 | 負責公司所有合約、專利、保險、商標、訴訟等法律相關事務之處理與審核。 |
| 研發處 | 配合行銷業務處進行產品規格確認及產品技術可行性評估；負責產品軟體及硬體開發設計工程；完成新產品設計報告及驗證與專案計劃之量產；並負責晶片後端設計外包的管理與監督。 |
| 行政管理處 | 負責推動和建立會計、財務、成本及股務之管理作業；綜理公司人事作業、固定資產及庶務器具之採購管理；負責電腦設備之規劃維護及資訊安全機制之擬定與執行。 |
| 生產處 | 生產策略與排程計劃之擬定與執行；量產產品之產品良率、品質之監督、控管與分析；ISO 制度維護及內外部稽核排定及執行；文件管理。 |
| 品保處 | 負責公司所有進出貨物、製程、外包加工等等實體及流程制度上之品質檢驗及分析。 |
| 行銷業務處 | 產品開發與銷售市場策略之擬訂、產品價格策略之擬訂、市場/競爭者分析、客戶退補貨、換貨問題之處理；出口業務之處理。 |

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料

1. 董事及監察人資料

98年3月10日

| 職稱 | 姓名 | 選(就)任日期 | 任期 | 初次選任日期 | 選任時持有股份 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 | | | |
|-------|----------------------|----------|----|----------|------------|--------|------------|--------|----------------|-------|------------|-------|--|--|-------------------------|------|------|------|
| | | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | | | 股數 | 持股比率 | 職稱 | 姓名 |
| 董事長 | 潘健成【註2】 | 97.06.13 | 3年 | 89.10.24 | 2,854,760 | 2.82% | 3,431,421 | 2.67% | 616,716 | 0.48% | 0 | 0.00% | 交通大學電控所碩士 慧亞科技研發工程師 | 群聯電子執行長 群華電子董事 聯旭東投資董事長 群豐科技董事 鼎群科技董事 | 無 | 無 | 無 | |
| 董事 | 歐陽志光 | 97.06.13 | 3年 | 91.02.15 | 2,973,404 | 2.94% | 3,572,039 | 2.78% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 交通大學電控所碩士 慧亞科技研發工程師 | 群聯電子總經理 聯旭東投資董事 | 無 | 無 | 無 | |
| 董事 | 卓恩民【註3】 | 97.06.13 | 3年 | 91.04.09 | 829,588 | 0.82% | 1,011,600 | 0.79% | 65,269 | 0.05% | 0 | 0.00% | Rochester 大學 MBA Banker Trust, BT Futures 總經理 鑫成科技財務副總 力成科技總經理 | 群豐科技董事長 豪發科技董事 | 無 | 無 | 無 | |
| 董事 | 鄭宗宏【註4】 | 97.06.13 | 3年 | 97.06.13 | 933,278 | 0.92% | 1,137,521 | 0.89% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | Greenwich University Kogen Singapore Pte Ltd | 群東電子董事 | 無 | 無 | 無 | |
| 董事 | 日商東芝株式會社 代表人：岸田純一 | 97.06.13 | 3年 | 91.06.25 | 17,452,787 | 17.25% | 20,832,298 | 16.22% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 早稻田大學碩士 | Toshiba Co. File Memory Marketing & Promotion Senior Manager | 無 | 無 | 無 | |
| 獨立董事 | 內田義昭 | 97.06.13 | 3年 | 92.11.12 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | SmartDisk 總經理兼執行長 | Fledge Technologies 資深顧問 | 無 | 無 | 無 | |
| 獨立董事 | 王淑芬 | 97.06.13 | 3年 | 92.11.12 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 美國休士頓大學財務博士 交通大學 BOT 推動委員會執行秘書及校務基金管理委員 | 國立交通大學財務金融研究所副教授 美國 Beta Ga., a Sigma 榮譽會員 中華企業評價學會理事 新竹市有線電視審議委員 | 無 | 無 | 無 | |
| 監察人 | 王惠民【註5】 | 97.06.13 | 3年 | 97.06.13 | 1,000 | 0.00% | 74,005 | 0.06% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 私立中華大學工管所碩士 台灣省會計師公會常務理事紀律委員會主任委員 台北市會計師公會紀律委員會主任委員 財政部兩稅合一講師 經濟部專業人員研究中心講師 會計師公會全國聯合會職業道德委員會副主任委員 工研院創業育成中心顧問 | 摩斯倫國際聯合會計師事務所台灣區負責人 技嘉科技監察人 理財顧問認證協會 CFP 出題審題委員 眾智聯合會計師事務所所長 | 無 | 無 | 無 | |
| 監察人 | 歐陽自坤 | 97.06.13 | 3年 | 93.10.14 | 766,001 | 0.76% | 882,099 | 0.69% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 淡江大學電子計算機系 友旺科技董事長 | 友旺科技董事長 孟晉科技董事長 華新科技監察人 | 無 | 無 | 無 | |
| 監察人 | 沈仰斌 | 97.06.13 | 3年 | 92.11.12 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 美國路易西安那州立大學財務博士 元智大學管理研究所所長 中正大學財務金融學系副教授 | 元智大學財務金融學系副教授 立錡科技獨立監察人 福華電子獨立董事 大中票券獨立董事 泓格科技獨立董事 | 無 | 無 | 無 | |
| 卸任監察人 | 鄭立民【註5】 | 94.06.16 | 3年 | 94.06.16 | 95,813 | 0.26% | 【註5】 | 【註5】 | 【註5】 | 【註5】 | 【註5】 | 【註5】 | 【註5】 | 【註5】 | 【註5】 | 【註5】 | 【註5】 | 【註5】 |

【註1】本公司於 97.06.13 全面改選董事及監察人。

【註2】潘健成於 97.10.01 開始任職本公司董事長。

【註3】卓恩民於 94.10.28 選任本公司董事長並於 97.09.30 辭去本公司董事長職務，目前仍為本公司董事。

【註4】鄭宗宏自 97.06.13 開始任職本公司董事。

【註5】鄭立民任職至 97.06.12 止；王惠民自 97.06.13 開始任職本公司監察人。

2.法人股東之主要股東：

| 法人股東名稱 (註 1) | 法人股東之主要股東 (註 2) | 持股比例 |
|-----------------------------------|---|------|
| 日商東芝株式會社 (Toshiba Corporation) | The Master Trust Bank of Japan, Limited(trust accounts) | 8.0% |
| | Japan Trustee Service Bank, Limited(trust accounts) | 5.2% |
| | The Dai-ichi Mutual Life Insurance Company | 3.6% |
| | Nippon Life Insurance Company | 3.4% |
| | Japan Trustee Service Bank, Limited(trust accounts 4) | 2.2% |
| | NIPPONKOA Insurance Company, Limited | 1.6% |
| | Sumitomo Mitsui Banking Corporation | 1.6% |
| | Mizuho Corporate Bank, Limited | 1.6% |
| | JP Morgan Chase Bank 380055 | 1.5% |
| | State Street Bank and Trust Company | 1.5% |

【註 1】上述資訊為日商東芝株式會社截至 2008.03.31 之主要股東資料，取自其 Annual Report 2008 年資料。

3.法人股東之主要股東為法人者，其主要股東：無法取得日商東芝株式會社之法人股東之主要股東資料。

4.董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形：

98 年 3 月 10 日

| 姓名 | 條件 | 是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格 | | | 符合獨立性情形【註 1】 | | | | | | | | | | 兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數 | | |
|--------------------------|----|--|--|----------------------------------|--------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|--------------------------|---|---|
| | | 商務、法務、財 務、會計或公司 業務所須相關 科系之公私立 大專院校講師 以上 | 法官、檢察官、律 師、會計師或其他 與公司業務所需之 國家考試及格領有 證書之專門職業及 技術人員 | 商務、法務、 會計或公司 業務所須之工 作經驗 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | |
| 董事長 潘健成【註 3】 | | | | ✓ | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 董事 歐陽志光 | | | | ✓ | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 董事 鄭宗宏【註 4】 | | | | ✓ | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 董事 卓恩民【註 5】 | | | | ✓ | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 獨立董事 王淑芬 | ✓ | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 獨立董事 內田義昭 | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 日商東芝株式會社 代表人： 岸田純一 | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 監察人 王惠民【註 6】 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 監察人 歐陽自坤 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 監察人 沈仰斌 | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 3 |
| 監察人 鄭立民【註 6】 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |

【註 1】各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- 1.非為公司或其關係企業之受僱人。
- 2.非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- 3.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- 4.非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- 5.非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- 6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- 7.非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- 8.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- 9.未有公司法第 30 條各款情事之一。

10.未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

【註2】本公司於97.06.13全面改選董事及監察人。

【註3】潘健成於97.10.01開始任職本公司董事長。

【註4】鄭宗宏自97.06.13開始任職本公司董事。

【註5】卓思民於94.10.28選任本公司董事長並於97.09.30辭去本公司董事長職務，目前仍為本公司董事。

【註6】王惠民自97.06.13開始任職本公司監察人；鄭立民任職至97.06.12止。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

| 職稱 | 姓名 | 選(就)任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | |
|-------|------|----------|-----------|-------|--------------|-------|------------|-------|---|--|-----------------|----|----|
| | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 |
| 執行長 | 潘健成 | 97.10.01 | 3,431,421 | 2.67% | 616,716 | 0.48% | 0 | 0.00% | 交通大學電控所碩士 慧亞科技研發工程師 | 群華電子董事 聯旭東投資董事長 鼎群科技董事 群豐科技董事 | 無 | 無 | 無 |
| 總經理 | 歐陽志光 | 97.10.01 | 3,572,039 | 2.78% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 交通大學電控所碩士 慧亞科技研發工程師 | 聯旭東投資董事 | 無 | 無 | 無 |
| 副總經理 | 鄭宗宏 | 91.06.18 | 1,137,521 | 0.89% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | Greenwich University Kogen Singapore Pte Ltd | 群東電子董事 | 無 | 無 | 無 |
| 研發處處長 | 許智仁 | 93.01.01 | 927,337 | 0.72% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 中原大學資訊系 華邦電子副理 | 群豐科技董事 | 無 | 無 | 無 |
| 財會部經理 | 魏靖文 | 97.08.27 | 1,500 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | University of Illinois MBA 世紀民生科技經理 矽茂電子副處長 | 無 | 無 | 無 | 無 |

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | | A、B、C及D等四項 總額占稅後純益之比 例 | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | | | | | A、B、C、D、E、F及 G等七項總額占稅後純 益之比例 | | 有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金 | | |
|-----|----------------------|-------|-----------------------|----------|---------------------------|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------|------------|------------|------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-------|-----------------------|
| | | 報酬(A) | | 退職退休金(B) | | 盈餘分配之酬勞(C) | | 業務執行費用 (D) | | 本公司 | 合併報 表內 所有 公司 | 薪資、獎金及特 支費等(E) | | 退職退休金(F) | | 盈餘分配員工紅利(G)【註5】 | | | | 員工認股權證得 認購股數(H) | | | 本公司 | 合併報 表內 所有 公司 |
| | | 本公司 | 合併報 表內 所有 公司 | 本公司 | 合併 報表 內所 有公 司 | 本公司 | 合併報 表內 所有 公司 | 本公司 | 合併報 表內 所有 公司 | | | 本公司 | 合併報 表內 所有 公司 | 本公司 | 合併報 表內 所有 公司 | 現金紅 利金額 | 股票紅 利金額 | 現金紅 利金額 | 股票紅 利金額 | 本公司 | 合併報 表內 所有 公司 | | | |
| 董事長 | 潘健成【註2】 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,580 | 4,580 | 0 | 0 | 0.83% | 0.83% | 8,911 | 8,911 | 236 | 236 | 900 | 1,929 | 900 | 1,929 | 0 | 0 | 2.99% | 2.99% | 無 |
| 董事 | 歐陽志光 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 卓思民【註3】 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 鄭宗宏【註4】 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 日商東芝株式會社 代表人：岸田純一 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 內田義昭 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 王淑芬 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

【註1】本公司於97.06.13全面改選董事及監察人。

【註2】潘健成於97.10.01開始任職本公司董事長。

【註3】卓思民於94.10.28選任本公司董事長並於97.09.30辭去本公司董事長職務，目前仍為本公司董事。

【註4】鄭宗宏自97.06.13開始任職本公司董事。

【註5】本公司於98年2月19日董事會通過擬議分配97年度員工紅利總計143,000千元(其中含股票紅利113,000千元及現金紅利30,000千元)及董監酬勞6,495千元，分別占97年稅後盈餘之25.81%及1.17%。截至年報刊印日止，本次員工紅利分配總額尚未經股東會決議通過，且本次員工紅利配發名單尚未決定，此係暫估擬議配發數；其股票紅利之市價，係以資產負債表日(即97年12月31日之收盤價\$64.3)計算之；另本公司97年度稅後盈餘為553,984千元。

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距 | 董事姓名 | | | |
|---------------------------------|--|--|------------------------|-------------------|
| | 前四項酬金總額(A+B+C+D) | | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) | |
| | 本公司 | 合併報表內所有公司I | 本公司 | 合併報表內所有公司I |
| 低於2,000,000元 | 潘健成、歐陽志光、卓思民、鄭宗宏、 日商東芝株式會社、內田義昭、王淑芬 | 潘健成、歐陽志光、卓思民、鄭宗宏、 日商東芝株式會社、內田義昭、王淑芬 | 日商東芝株式會社、內田義昭、王淑芬 | 日商東芝株式會社、內田義昭、王淑芬 |
| 2,000,000元(含)~5,000,000元(不含) | 0 | 0 | 潘健成、歐陽志光、卓思民、鄭宗宏 | 潘健成、歐陽志光、卓思民、鄭宗宏 |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100,000,000元以上 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 總計 | 7 | 7 | 7 | 7 |

2. 監察人之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 監察人酬金 | | | | | | | | A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例 | | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 |
|-----|---------|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|----------------------|-----------|--------------------|
| | | 報酬(A) | | 退職退休金(B) | | 盈餘分配之酬勞(C) | | 業務執行費用(D) | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | |
| | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | | | |
| 監察人 | 歐陽自坤 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,915 | 1,915 | 0 | 0 | 0.35% | 0.35% | 無 |
| 監察人 | 沈仰斌 | | | | | | | | | | | |
| 監察人 | 鄭立民【註2】 | | | | | | | | | | | |
| 監察人 | 王惠民【註2】 | | | | | | | | | | | |

【註1】本公司於97.06.13全面改選董事及監察人。

【註2】鄭立民任職至97.06.12止；王惠民自97.06.13開始任職本公司監察人。

【註3】本公司於98年2月19日董事會通過擬議分配97年度員工紅利總計143,000千元(其中含股票紅利113,000千元及現金紅利30,000千元)及董監酬勞6,495千元，分別占97年稅後盈餘之25.81%及1.17%；本公司97年度稅後盈餘為553,984千元。

酬金級距表

| 給付本公司各個監察人酬金級距 | 監察人姓名 | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| | 前四項酬金總額(A+B+C+D) | |
| | 本公司 | 合併報表內所有公司 E |
| 低於2,000,000元 | 歐陽自坤、沈仰斌、鄭立民、王惠民 | 歐陽自坤、沈仰斌、鄭立民、王惠民 |
| 2,000,000元(含)~5,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 100,000,000元以上 | 0 | 0 |
| 總計 | 4 | 4 |

3.總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等等(C) | | 盈餘分配之員工紅利金額(D)【註1】 | | | | A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%) | | 取得員工認股權憑證數額 | | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 | |
|------|------|-------|-----------|----------|-----------|-------------|-----------|--------------------|--------|-----------|--------|-------------------------|-----------|-------------|-----------|--------------------|---|
| | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | | 合併報表內所有公司 | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | | |
| | | | | | | | | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | | | | | | |
| 執行長 | 潘健成 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總經理 | 歐陽志光 | 6,113 | 6,113 | 227 | 227 | 1,031 | 1,031 | 900 | 1,929 | 900 | 1,929 | 1.84% | 1.84% | 0 | 0 | | 無 |
| 副總經理 | 鄭宗宏 | | | | | | | | | | | | | | | | |

【註1】本公司於98年2月19日董事會通過擬議分配97年度員工紅利總計143,000仟元(其中含股票紅利113,000仟元及現金紅利30,000仟元)及董監酬勞6,495仟元，分別占97年稅後盈餘之25.81%及1.17%。截至年報刊印日止，本次員工紅利分配總額尚未經股東會決議通過，且本次員工紅利配發名單尚未決定，此係暫估擬議配發數；其股票紅利之市價，係以資產負債表日(即97年12月31日之收盤價\$64.3)計算之；另本公司97年度稅後盈餘為553,984仟元。

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距 | 總經理及副總經理姓名 | |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| | 本公司 | 合併報表內所有公司 |
| 低於2,000,000元 | 0 | 0 |
| 2,000,000元(含)~5,000,000元(不含) | 潘健成、歐陽志光、鄭宗宏 | 潘健成、歐陽志光、鄭宗宏 |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | 0 | 0 |
| 100,000,000元以上 | 0 | 0 |
| 總計 | 3 | 3 |

4.配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣仟元

| | 職稱(註1) | 姓名(註1) | 股票紅利金額 | 現金紅利金額 | 總計 | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-----|--------|--------|--------|--------|-------|---------------|
| 經理人 | 執行長 | 潘健成 | 3,215 | 1,400 | 4,615 | 0.83% |
| | 總經理 | 歐陽志光 | | | | |
| | 副總經理 | 鄭宗宏 | | | | |
| | 研發處處長 | 許智仁 | | | | |
| | 財會部經理 | 魏靖文 | | | | |

【註1】本公司於98年2月19日董事會通過擬議分配97年度員工紅利總計143,000仟元(其中含股票紅利113,000仟元及現金紅利30,000仟元)及董監酬勞6,495仟元，分別占97年稅後盈餘之25.81%及1.17%。截至年報刊印日止，本次員工紅利分配總額尚未經股東會決議通過，且本次員工紅利配發名單尚未決定，此係暫估擬議配發數；其股票紅利之市價，係以資產負債表日(即97年12月31日之收盤價\$64.3)計算之；另本公司97年度稅後盈餘為553,984仟元。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

| 職稱 | 項目 | 酬金總額占稅後純益之比例 | | | | 增(減)比例-本公司 | 增(減)比例-合併報表所有公司 |
|----------|----|--------------|----------|-------|----------|------------|-----------------|
| | | 97 年度 | | 96 年度 | | | |
| | | 本公司 | 合併報表所有公司 | 本公司 | 合併報表所有公司 | | |
| 董事 | | 2.99% | 2.99% | 3.42% | 3.42% | -0.43% | -0.43% |
| 監察人 | | 0.35% | 0.35% | 0.34% | 0.34% | 0.01% | 0.01% |
| 總經理及副總經理 | | 1.84% | 1.84% | 2.65% | 2.65% | -0.81% | -0.81% |

(1)本公司於 98 年 2 月 19 日董事會通過擬議分配 97 年度員工紅利總計 143,000 仟元(其中含股票紅利 113,000 仟元及現金紅利 30,000 仟元)及董監酬勞 6,495 仟元，分別占 97 年稅後盈餘之 25.81%及 1.17%。截至年報刊印日止，本次員工紅利分配總額尚未經股東會決議通過，且本次員工紅利配發名單尚未決定，此係暫估擬議配發數。其股票紅利之市價，係以資產負債表日(即 97 年 12 月 31 日之收盤價\$64.3)計算之；另本公司 97 年度稅後盈餘為 553,984 仟元。

(2)上述之董事酬金總額係包含董事酬金及兼任員工領取相關酬金(詳見本年報 P12 董事之酬金)；董事酬金減少係因兼任員工之董事(管理階層)考量員工股票及現金分紅應用以獎勵對本公司高度貢獻之優秀員工，故領取較少之員工股票及現金分紅所致。

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

(1)給付董事、監察人酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

本公司董事長、董事、監察人之報酬授權董事會依董事長、董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定之。依據本公司章程規定，本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。連同上年度累積未分配盈餘，提撥全部或一部份，作為可供分配盈餘，並由董事會視實際營運狀況擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列順序分配之：(一)董監酬勞百分之一(二)員工紅利百分之二十二至三十二(三)其餘為股東紅利。

(2)給付總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

本公司給付酬金之政策、標準，採取薪資與獎金平衡之酬金發放政策，參酌該職位於同業市場中的薪資水平，公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。訂定酬金之程序，除了參考公司整體的營運績效，亦參考個人績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理的報酬。如獎金之發放，除固定之兩個月年終獎金外，如因公司營運達成或超出預期目標，則經董事長及總經理核准後加發季激勵獎金及年終獎金以嘉獎之。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

97年度董事會共開會13次，董事及監察人出席情形如下：

(97/01/01~97/12/31)

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席次數 | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%) | 備註 |
|------|------------------------|-----------|--------|-------------|----|
| 董事長 | 潘健成【註2】 | 12 | 0 | 92.31% | 連任 |
| 董事 | 歐陽志光 | 12 | 1 | 92.31% | 連任 |
| 董事 | 卓恩民【註3】 | 12 | 1 | 92.31% | 連任 |
| 董事 | 鄭宗宏【註4】 | 5 | 1 | 71.43% | 新任 |
| 董事 | 日商東芝株式會社 法人代表人：岸田純一 | 4 | 8 | 30.77% | 連任 |
| 獨立董事 | 王淑芬 | 13 | 0 | 100.00% | 連任 |
| 獨立董事 | 內田義昭 | 3 | 8 | 23.08% | 連任 |
| 監察人 | 歐陽自坤 | 7 | 0 | 53.85% | 連任 |
| 監察人 | 鄭立民【註5】 | 1 | 0 | 16.67% | 舊任 |
| 監察人 | 王惠民【註6】 | 5 | 0 | 71.43% | 新任 |
| 監察人 | 沈仰斌 | 6 | 0 | 46.15% | 連任 |

其他應記載事項：

- 一、證交法第14條之3所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：
 - 1.本公司97年03月25日九十七年度第三次董事會討論事項第十案“提名並審核九十七年股東常會改選之獨立董事候選人名單”因董事王淑芬為被提名之獨立董事，基於利益迴避原則，故不參予此議案之討論。
 - 2.本公司97年07月31日九十七年度第九次董事會討論事項第一案“本公司計劃處分不動產予群豐科技(股)公司案”因董事長卓恩民現為群豐科技(股)公司之董事長及董事潘健成現為群豐科技(股)公司之董事，依本公司董事會議事規範之規定及利益迴避原則，故不參予此議案之討論。
 - 3.本公司97年09月26日九十七年度第十一次董事會討論事項第四案“本公司總經理異動案”因董事潘健成為群聯電子(股)公司之總經理及董事歐陽志光為群聯電子(股)公司之副總經理，依利益迴避原則，故不參予此議案之討論。
 - 4.本公司97年09月26日九十七年度第十一次董事會討論事項第五案“董監事之報酬案”因此議案主要討論董事長之報酬且董事潘健成自97年10月1日起為群聯電子(股)公司之董事長，依利益迴避原則，故不參予此議案之討論。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：本公司依證券交易法第二十六條之三第八項及九十七年一月十一日金管證一字第0960074345號函之「公開發行公司董事會議事規範」規定，修訂本公司「董事會議事規範」並遵循此規範召開本公司之董事會，執行情形良好。

【註1】本公司於97.06.13全面改選本公司董事及監察人。

【註2】潘健成於97.10.01開始任職本公司董事長。

【註3】卓恩民於94.10.28選任本公司董事長並於97.09.30辭去本公司董事長職務，目前仍為本公司董事。

【註4】鄭宗宏自97.06.13開始任職本公司董事。

【註5】鄭立民任職至97.06.12止；本公司自97.01.01~97.06.12止共開會6次。

【註6】王惠民自97.06.13開始任職本公司監察人；本公司自97.06.13~97.12.31止共開會7次。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1.本公司目前並無設置審計委員會。

2.監察人參與董事會運作情形

97年度董事會共開會13次，監察人列席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際列席次數 | 實際列席率(%) | 備註 |
|-----|---------|--------|----------|----|
| 監察人 | 歐陽自坤 | 7 | 53.85% | 連任 |
| 監察人 | 鄭立民【註2】 | 1 | 16.67% | 舊任 |
| 監察人 | 王惠民【註3】 | 5 | 71.43% | 新任 |
| 監察人 | 沈仰斌 | 6 | 46.15% | 連任 |

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形：本公司監察人可透過董事會、稽核所提供之稽核報告或隨時調閱本公司財務、業務等相關資料得知公司執行情形，並可請求相關部門經理人提出報告。本公司員工或股東、利害關係人、大股東皆可透過書信或 e-mail 的方式與本公司監察人聯繫。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：本公司之稽核室定期皆會提供監察人公司內部查核之稽核報告，並透過董事會報告最新的稽核情形，監察人並得隨時查閱本公司之財務、業務執行狀況，若對本公司相關之作業有疑問，可立即與相關單位主管溝通並進行檢討改進。另與會計師溝通情形方面，若監察人對本公司財務、業務等狀況有任何疑問，得隨時與本公司會計師溝通，並指導本公司相關單位進行檢討改進。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

【註1】本公司於97.06.13全面改選本公司董事及監察人。

【註2】鄭立民任職至97.06.12止；本公司自97.01.01~97.06.12止共開會6次。

【註3】王惠民自97.06.13開始任職本公司監察人；本公司自97.06.13~97.12.31止共開會7次。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 項目 | 運作情形 | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|--|----------------------|
| 一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式 | 本公司為確保股東權益，依規定設有發言人及代理發言人處理相關事宜。 本公司定期依據股務代理部於公司辦理停止過戶日時所提供之股東名冊，確實掌握董事、監察人、經理人及持股百分之十以上之主要股東之持有股份情形，並隨時保持良好的溝通管道。 本公司已制定「關係企業相互間財務業務相關作業規範」及內部控制制度等具體作業辦法，做好風險控管。 | 無差異 無差異 無差異 |
| 二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形 | 本公司已設有二席獨立董事：王淑芬及內田義昭。 本公司簽證會計師隸屬國際大會計師事務所之在臺會員事務所，對於委辦事項與其本身有間接或直接利害關係者已予迴避，充分堅守公正、嚴謹及誠實超然獨立之精神，本公司並已定期評估。 | 無差異 無差異 |
| 三、建立與利害關係人溝通管道之情形 | 本公司與往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。本公司並依規定設有發言人處理相關事宜。 | 無差異 |
| 四、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 | 本公司依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊，本公司並設置網站www.phison.com隨時揭露相關 | 無差異 |

| | | |
|---------------------------|---|-----|
| (二) 公司採行其他資訊揭露之方式 | 資訊。 本公司設有專人負責公司資訊蒐集及揭露等相關工作，且已建立發言人制度，適時揭露相關資訊並不定期舉辦法人說明會。 | 無差異 |
| 五、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形 | 本公司已設有二席獨立董事，目前並未設有審計委員會或其他功能性委員會，未來將視需要規劃設置。 | 無差異 |

六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：
本公司目前尚未訂定公司治理實務守則，但公司相關之運作皆依「上市上櫃公司治理實務守則」之規定運作，並將視公司營運狀況之需要適時訂定。本公司目前之公司治理並無重大差異情形發生。

七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊

(一)員工權益及僱員關懷：本公司依據法令及內部相關管理辦法，提供員工健康、安全具人性化的工作環境，在任用、升遷、獎懲、福利、薪資、訓練等等各方面，皆有一定的依循原則，提供公平的機會及行為規範。公司並已成立職工福利委員會、性騷擾申訴處理委員會、勞資會議、勞工退休金委員會等等，以保障員工的權利，避免意外傷害的發生，並謀求員工的福利。

(二)投資者關係：本公司設有專人處理投資者之相關問題。並定期或不定期舉辦法人說明會說明本公司營運情形。

(三)供應商關係：本公司與供應商之間一向均保持良好的合作關係，並且和主要供應商合作均會簽訂相關合作契約或委託代工合約等，以保障雙方之權利與義務。

(四)利害關係人之權利：本公司已制定「關係企業相互間財務業務相關作業規範」及「關係人交易之管理作業」，以保障本公司與利害關係人之權利，並與主要供應商簽訂相關合作契約或委託代工合約等，以保障雙方之合法權利義務。

(五)董事及監察人進修之情形：本公司最近兩年度董監事進修之情形彙總如下，本公司董監事皆具有專業背景及實務經驗，本公司每年度皆為董監事安排董監事進修課程。
截至98年3月31日

| 職稱 | 姓名 | 就任日期 | 進修日期 | | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 |
|---------|------|------------|-----------|-----------|------|--|------|
| | | | 起 | 迄 | | | |
| 董事 | 潘健成 | 2000/10/24 | 2007/3/21 | 2007/3/21 | 證基會 | 如何透過財務分析看企業風險管理與公司治理 | 3 |
| | | | 2008/11/5 | 2008/11/5 | 證基會 | World Economic Outlookunder Financial Turbulence | 3 |
| 董事 | 歐陽志光 | 2002/2/15 | 2007/3/21 | 2007/3/21 | 證基會 | 如何透過財務分析看企業風險管理與公司治理 | 3 |
| | | | 2008/11/5 | 2008/11/5 | 證基會 | World Economic Outlookunder Financial Turbulence | 3 |
| 董事 | 卓恩民 | 2002/4/9 | 2007/3/21 | 2007/3/21 | 證基會 | 如何透過財務分析看企業風險管理與公司治理 | 3 |
| | | | 2008/11/5 | 2008/11/5 | 證基會 | World Economic Outlookunder Financial Turbulence | 3 |
| 董事 | 鄭宗宏 | 2008/6/13 | 2008/11/5 | 2008/11/5 | 證基會 | World Economic Outlookunder Financial Turbulence | 3 |
| 法人董事代表人 | 岸田純一 | 2002/6/25 | 2007/3/21 | 2007/3/21 | 證基會 | 如何透過財務分析看企業風險管理與公司治理 | 3 |
| | | | 2008/11/5 | 2008/11/5 | 證基會 | World Economic Outlookunder Financial Turbulence | 3 |
| 獨立董事 | 內田義昭 | 2003/11/12 | 2007/3/21 | 2007/3/21 | 證基會 | 如何透過財務分析看企業風險管理與公司治理 | 3 |
| | | | 2008/11/5 | 2008/11/5 | 證基會 | World Economic Outlookunder Financial Turbulence | 3 |
| 獨立董事 | 王淑芬 | 2003/11/12 | 2007/3/21 | 2007/3/21 | 證基會 | 如何透過財務分析看企業風險管理與公司治理 | 3 |
| | | | 2008/11/5 | 2008/11/5 | 證基會 | World Economic Outlookunder Financial Turbulence | 3 |
| 監察人 | 沈仰斌 | 2003/11/12 | 2007/3/21 | 2007/3/21 | 證基會 | 如何透過財務分析看企業風險管理與公司治理 | 3 |
| | | | 2008/11/5 | 2008/11/5 | 證基會 | World Economic Outlookunder Financial Turbulence | 3 |
| 監察人 | 歐陽自坤 | 2004/10/14 | 2007/3/21 | 2007/3/21 | 證基會 | 如何透過財務分析看企業風險管理與公司治理 | 3 |
| | | | 2008/11/5 | 2008/11/5 | 證基會 | World Economic Outlookunder Financial Turbulence | 3 |
| 監察人 | 王惠民 | 2008/6/13 | 2008/11/5 | 2008/11/5 | 證基會 | World Economic Outlookunder Financial Turbulence | 3 |

(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有相關辦法作為風險管理及衡量之依據。

(七)客戶政策之執行情形：本公司訂有「客戶抱怨管理流程」，提供客戶訴怨之管道。

(八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司於章程中明訂得為董監事購買責任保險之期間與範圍，並已為董事及監察人購買責任保險，並持續加保中。

八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：

本公司於96年3月30日參加社團法人中華公司治理協會96年度櫃檯買賣市場海外法人說明會公司治理制度簡式評量;經中華公司治理協會書面審查結果,已達中華公司治理協會96年度簡式公司治理制度評量合格標準。本公司並於95年經中華民國證券暨期貨市場發展基金會所推行之公司資訊揭露評量中獲評鑑結果為「A」等級之公司。

(四)履行社會責任情形

- 1.環保：本公司主要產品為快閃記憶體控制晶片以及隨身碟、快閃憶記卡等矽碟機產品，且皆以委外加工方式進行生產，委由檢驗合格並符合環保法令要求的加工廠進行生產，並要求在製程上達到環保的檢測要求。其工作環境要求以低污染、低危害為主，並要求符合歐盟 WEEE 與 ROHS 之環保要求，以符合政府環保法令要求，善盡污染防治的環保社會責任。
- 2.社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、人權、安全衛生與其他社會責任活動：本公司參與的社區及社會各式活動及公益活動，包含主管以自身經驗透過自身的力量至各校區或慈善團體演講以達到激勵人心向上的效果、設立獎勵優秀清寒學生的學校獎學金及特殊教育的獎學金等、贊助學校社團的研究或訓練活動、捐助各地醫療研究，殘障孩童或學習障礙兒童的公益團體等等，積極地向社會上需要的團體盡一份力量。
- 3.消費者權益：本公司主要產品為快閃記憶體控制晶片以及隨身碟、快閃憶記卡等矽碟機產品，主要的產品皆以直接銷售予產品的供應商為主，故並無直接面對消費者，且針對客戶的部份，訂有「客戶抱怨管理流程」，提供客戶訴怨之管道。

(五)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式

本公司依據行政院金融監督管理委員會、台灣證券交易所等等之參考範例訂定本公司之公司治理等相關規範略述如下：1.內部控制制度 2.取得或處分資處理程序 3.背書保證管理辦法 4.資金貸與他人作業程序 5.董事會議事規範 6.股東會議事規則 7.董事及監察人選任程序 8.獨立董事之職責範疇規則 9.衍生性商品交易處理程序等，上述規章可參閱公開資訊觀測站 <http://newmops.tse.com.tw/>。

(六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露

本公司財會稽核相關人員取得國內外相關證照情形：

- 1.國內證照：中華民國內部稽核師協會頒發之內部稽核師證書 1 人
- 2.其他證照：美國 CIA(Certified Internal Auditor) 執照 1 人

本公司董事及監察人已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」進修公司治理及專業知識課程並取得證明文件。

(七)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

群聯電子股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：九十八年二月十九日

本公司民國九十七年一月一日至九十七年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國九十八年二月十九日董事會通過，出席董事6人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

群聯電子股份有限公司

董事長：潘 健 成 簽章



總經理：歐 陽 志 光 簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(八)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東會重要決議

| 時間 | 股東會決議 | 執行情形 |
|---------------------|--|--|
| 97.06.13 (股東常會) | 承認事項 1.本公司九十六年度營業報告書及財務報表案 2.本公司九十六年度盈餘分配案：每股分配股票股利1.93637元及現金股利5.80912元 | 已訂定97.08.13為配股配息基準日，並於97.09.25起發放現金及股票股利 |
| | 討論與選舉事項 1.本公司盈餘轉增資發行新股案 2.修訂本公司「公司章程」部份條文案 3.本公司九十五年度盈餘轉增資發行新股及九十六年十月三十一日私募發行新股擬依促進產業升級條例規定選擇租稅優惠方式議案 4.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、「衍生性商品交易處理程序」及「資金貸與他人作業程序」部份條文案 5.本公司赴大陸投資案 6.改選本公司董事及監察人案 7.解除本公司新任董事競業禁止之限制案 | 自可供分配盈餘中提撥新台幣222,860,520元(其中含股東股票股利新台幣200,860,520元及員工股票紅利新台幣22,000,000元)轉增資發行新股22,286,052股，每股面額新台幣10元；股東股票股利按配股基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份比例分配之，每仟股無償配發193.637股。本年度之盈餘分配案，經九十七年七月十四日金管證一字第0970035105號函核准，並於九十七年九月二日經授商字第09701224760號函核准變更登記完畢 已依修訂後公司章程運作 本公司基於租稅考量政策及法令規定，於取得新興重要策略性產業核准函核發之次日起三年內完成投資計畫，惟投資計畫尚未完成，預計於99年年底以前完成投資計畫並送請財政部核准適用五年免稅優惠 已依修訂後內控辦法運作 本公司截至98/3/31為止尚未投資 當選名單如下： 董事：潘健成、歐陽志光、卓恩民、龐宗宏、日商東芝株式會社代表人 岸田純一、王淑芬、內田義昭 監察人：歐陽自坤、王惠民、沈仰斌 已遵行決議結果 |
| 97.03.24 (股東臨時會) | 討論事項 1.通過本公司辦理私募普通股案：預計私募普通股總額不超過5,000,000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50,000,000元 | 詳細內容請參閱本年報第八章『特別記載事項』之『私募有價證券辦理情形』 |

2.董事會重要決議

| 時間 | 議案內容 |
|----------|--|
| 98.03.13 | <p>討論事項</p> <p>上次會議保留之討論事項：無。</p> <p>本次會議預定討論事項：</p> <p>1.本公司擬支付美金2仟萬元作為購料預付貨款案</p> |
| 98.02.19 | <p>討論事項</p> <p>上次會議保留之討論事項：無。</p> <p>本次會議預定討論事項：</p> <p>1.本公司九十七年度營業報告書及財務報表</p> <p>2.本公司九十七年度盈餘分配案</p> <p>3.本公司辦理盈餘轉增資發行新股案</p> <p>4.修訂本公司「公司章程」部份條文，並提高額定資本額至新台幣貳拾億元案</p> <p>5.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」及「背書保證管理辦法」部分條文案</p> <p>6.解除本公司董事競業禁止之限制案</p> <p>7.本公司九十八年股東常會召開日期案</p> <p>8.九十七年度內部控制聲明書案</p> <p>9.修訂本公司「內部控制自行檢查作業程序」部分條文案</p> <p>10.本公司為董事及監察人購買董監責任保險案</p> |
| 98.02.03 | <p>討論事項</p> <p>上次會議保留之討論事項：無。</p> <p>本次會議預定討論事項：</p> <p>1.本公司訂定九十八年度第一次私募普通股增資基準日案</p> <p>2.本公司辦理私募普通股案</p> |
| 97.12.04 | <p>討論事項</p> <p>上次會議保留之討論事項：無。</p> <p>本次會議預定討論事項：</p> <p>1.本公司根據「九十七年度員工認股權憑證發行及認股辦法」第一次發行員工認股權憑證之名冊及認股價格案。</p> |
| 97.11.05 | <p>討論事項</p> <p>1.本公司竹南分公司經理人異動案</p> <p>2.本公司根據「九十六年度第二次員工認股權憑證發行及認股辦法」發行員工認股權憑證之名冊及認股價格案</p> <p>3.本公司訂定「九十七年度員工認股權憑證發行及認股辦法」案</p> <p>4.本公司「九十八年度稽核計畫」案</p> <p>5.修訂本公司內部控制作業「核決權限表」案</p> <p>6.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案</p> <p>7.修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」部份條文案</p> <p>8.本公司銀行授信額度案</p> |
| 97.09.26 | <p>討論事項</p> <p>1.本公司銀行授信額度案</p> <p>2.修訂本公司「固定資產循環」、「融資循環」、「薪工循環」、「採購及付款循環」及「銷貨及收款循環」之內部控制制度部分條文案</p> <p>3.本公司董事長改選案</p> <p>4.本公司總經理異動案</p> <p>5.董監事之報酬案</p> |

| | |
|----------|--|
| 97.08.27 | <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司 97 年上半年度個別及合併財務報表案 2.本公司財會主管異動案 3.修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」部份條文案 <p>臨時動議</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.董事長及經理人薪資短期調整案 |
| 97.07.31 | <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司計劃處分不動產予群豐科技(股)公司案 |
| 97.07.22 | <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司銀行授信額度案 2.修訂本公司「衍生性商品交易處理程序」部份條文案 3.本公司盈餘轉增資之發行新股暨現金股利發放案 |
| 97.06.13 | <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司董事長選舉案 2.更換委任會計師案 3.本公司內部稽核相關作業案 4.本公司購買苗栗縣竹南鎮一筆土地案 |
| 97.04.30 | <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司九十七年第一季財務報表承認案 2.本公司擬提供美金 26,442 仟元作為購料保證金案 3.審核九十七年股東常會改選之獨立董事候選人名單案 4.本公司擬於位在香港之香港上海匯豐銀行有限公司總行開立外幣帳戶案 |
| 97.04.21 | <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司訂定九十七年度第二次私募普通股增資基準日案 |
| 97.04.01 | <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司九十七年度第一次私募普通股之應募人變更案 |
| 97.03.25 | <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司九十六年度營業報告書及財務報表案 2.本公司九十六年度盈餘分配案 3.本公司實施買回本公司股份決議及執行情形案 4.修訂本公司「董事會議事規範」案 5.本公司盈餘轉增資發行新股並提高額定資本額至新台幣壹拾捌億元案 6.修訂本公司「公司章程」部份條文案 7.本公司九十五年度盈餘轉增資發行新股及九十六年十月三十一日私募發行新股擬依促進產業升級條例規定選擇租稅優惠方式議案 8.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、「衍生性商品交易處理程序」及「資金貸與他人作業程序」部分條文案 9.改選本公司董事及監察人案 10.提名並審核九十七年股東常會改選之獨立董事候選人名單案 11.解除本公司新任董事競業禁止之限制案 12.本公司赴大陸投資案 13.本公司九十七年股東常會召開日期案 14.九十六年度內部控制聲明書案 15.本公司銀行授信額度案 16.稽核報告及追蹤報告得採面交、郵寄、傳真或電子郵件等任何可保留交付軌跡之方式辦理案 17.本公司訂定九十七年度第一次私募普通股增資基準日案 |
| 97.01.30 | <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司辦理私募普通股案 2.本公司九十七年第一次股東臨時會召開日期案 |
| 97.01.24 | <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司修訂「九十六年度第二次員工認股權憑證發行及認股辦法」案 2.本公司投資「群豐科技股份有限公司」案 3.本公司竹南分公司遷移地址案 4.本公司購買苗栗縣竹南鎮一筆土地案 5.本公司增加一名內部稽核人員案 |

(十) 最近度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總

98年3月31日

| 職稱 | 姓名 | 到任日期 | 解任日期 | 辭職或解任原因 |
|------|-----|----------|----------|--------------------------|
| 財會經理 | 劉秀琴 | 90.07.09 | 97.08.27 | 公司內部職務調整【註1】 |
| 董事長 | 卓恩民 | 94.06.16 | 97.09.30 | 因職務繁忙辭任董事長職務，仍為本公司董事【註2】 |
| 總經理 | 潘健成 | 89.08.01 | 97.09.30 | 因接任董事長而辭任【註2】 |

【註1】本公司財會經理異動係經本公司97.08.27董事會決議通過。

【註2】本公司董事長卓恩民辭任改由總經理潘健成接任及本公司總經理潘健成辭任改由副總經理歐陽志光接任係經本公司97.09.26董事會決議通過。

四、會計師公費資訊

(一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費之服務內容：

| 事務所名稱 | 會計師姓名 | 審計公費 | 非審計公費 | | | | | 會計師之查核期間是否涵蓋完整會計年度 | | | 備註 |
|------------|------------|----------|-------|------|------|--------|--------|--------------------|---|-----------------------|----|
| | | | 制度設計 | 工商登記 | 人力資源 | 其他 | 小計 | 是 | 否 | 查核期間 | |
| 勤業眾信會計師事務所 | 戴信維 林文欽 | 4,200 仟元 | | | | 200 仟元 | 200 仟元 | V | | 97.01.01~ 97.12.31 | |

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師

| | | | |
|---|---|---------|-----|
| 更換日期 | 九十七年六月十三日經董事會通過 | | |
| 更換原因及說明 | 因簽證會計師事務所內部調動，本公司財務報表原由戴信維及郭俐雯會計師簽證，自九十七年第三季起改為戴信維及林文欽會計師繼任之。 | | |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任 不適用 | 當事人 | 會計師 | 委任人 |
| | 情況 | | |
| | 主動終止委任 | | |
| | 不再接受(繼續)委任 | | |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 不適用 | | | |
| 與發行人有無不同意見 無 | 有 | 會計原則或實務 | |
| | | 財務報告之揭露 | |
| | | 查核範圍或步驟 | |
| | | 其他 | |
| | 無 | | |
| | 說明 | | |
| 其他揭露事項(本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者) | 無 | | |

(二)關於繼任會計師

| | |
|--|-----------------|
| 事務所名稱 | 勤業眾信會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 戴信維、林文欽 |
| 委任之日期 | 九十七年六月十三日經董事會通過 |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 不適用 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 不適用 |

(三)會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第十條第五款第一目及第二目第三點所規定事項之函復：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

| 職稱 | 姓名 | 97 年度 | | 98 年度截至 3 月 31 日止 | |
|---------|-----------------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|
| | | 持有股數增(減)數 | 質押股數增(減)數 | 持有股數增(減)數 | 質押股數增(減)數 |
| 董事長／執行長 | 潘健成 | 576,661 | 0 | 0 | 0 |
| 董事／總經理 | 歐陽志光 | 598,635 | 0 | 0 | 0 |
| 董事／副總經理 | 鄭宗宏 | 204,243 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 卓恩民 | 182,012 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 王淑芬 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 內田義昭 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事／大股東 | 日商東芝株式會社 (Toshiba Corp.) | 3,379,511 | 0 | 0 | 0 |
| 監察人 | 鄭立民【註一】 | 0 | 0 | 【註一】 | 【註一】 |
| 監察人 | 沈仰斌 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 監察人 | 歐陽自坤 | 116,098 | 350,000 | 0 | 0 |
| 監察人 | 王惠民【註一】 | 73,005 | 0 | 0 | 0 |
| 研發處處長 | 許智仁 | 168,984 | 0 | 0 | 0 |
| 財務／會計主管 | 劉秀琴【註二】 | (43,206) | 0 | 【註二】 | 【註二】 |
| 財務／會計主管 | 魏靖文【註二】 | 1,500 | 0 | 0 | 0 |

【註一】本公司於 97.06.13 全面改選本公司董事及監察人；鄭立民監察人任職至 97.06.12 止，故上述資料揭露至 97.06.30 止；王惠民監察人自 97.06.13 開始任職。

【註二】本公司財會經理劉秀琴於 97.08.27 辭任，故上述資料揭露至 97.08.31 止。魏靖文自 97.08.27 開始接任。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：無。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

97年12月31日 單位：仟股；%

| 轉投資事業 | 本公司投資 | | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 | | 綜合投資 | |
|------------|--------|---------|-------------------------|--------|--------|---------|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| 聯旭東投資(股)公司 | 2,000 | 100.00% | 0 | 0% | 2,000 | 100.00% |
| 群豐科技(股)公司 | 19,513 | 20.81% | 7,069 | 7.54% | 26,582 | 28.35% |
| 鼎群科技(股)公司 | 2,000 | 11.76% | 0 | 0% | 2,000 | 11.76% |
| 群冠資訊(股)公司 | 570 | 19.00% | 0 | 0% | 570 | 19.00% |
| 群華電子(股)公司 | 6,000 | 30.00% | 0 | 0% | 6,000 | 30.00% |
| 紘康科技(股)公司 | 700 | 7.95% | 0 | 0% | 700 | 7.95% |
| 群東電子(股)公司 | 2,264 | 49.00% | 2,356 | 51.00% | 4,620 | 100.00% |
| 嘉得科技(股)公司 | 0 | 0 | 1,113 | 19.23% | 1,113 | 19.23% |

【註1】係本公司之長期投資

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

單位：新台幣元；股

| 年月 | 發行價格(元) | 核定股本 | | 實收股本 | | 備註 | | |
|-------|---------|---------|-----------|-------------|---------------|--|---------------|------|
| | | 股數(仟股) | 金額(仟元) | 股數(股) | 金額(元) | 股本來源 | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他 |
| 89.11 | 10 | 12,000 | 120,000 | 3,000,000 | 30,000,000 | 創立資本 | 無 | 註 01 |
| 91.03 | 10 | 12,000 | 120,000 | 5,000,000 | 50,000,000 | 現金增資 20,000,000 元 | 無 | 註 02 |
| 91.05 | 38 | 12,000 | 120,000 | 6,407,948 | 64,079,480 | 盈餘轉增資 6,739,480 元暨現金增資 7,340,000 元 | 無 | 註 03 |
| 92.01 | 45 | 12,000 | 120,000 | 7,907,948 | 79,079,480 | 現金增資 15,000,000 元 | 無 | 註 04 |
| 92.04 | 10 | 30,000 | 300,000 | 17,329,055 | 173,290,550 | 盈餘轉增資 66,533,250 元暨資本公積轉增資 27,677,820 元 | 無 | 註 05 |
| 92.08 | 28 | 30,000 | 300,000 | 17,695,055 | 176,950,550 | 現金增資 3,660,000 元 | 無 | 註 06 |
| 93.08 | 10 | 60,000 | 600,000 | 35,751,099 | 357,510,990 | 盈餘轉增資 180,560,440 元 | 無 | 註 07 |
| 93.09 | 10 | 60,000 | 600,000 | 35,958,099 | 359,580,990 | 員工認股權轉換 2,070,000 元 | 無 | 註 08 |
| 94.01 | 10 | 60,000 | 600,000 | 36,232,099 | 362,320,990 | 員工認股權轉換 2,740,000 元 | 無 | 註 09 |
| 94.03 | 10 | 60,000 | 600,000 | 36,255,099 | 362,550,990 | 員工認股權轉換 230,000 元 | 無 | 註 10 |
| 94.08 | 10 | 60,000 | 600,000 | 47,155,124 | 471,551,240 | 盈餘轉增資 108,580,250 元暨員工認股權轉換 420,000 元 | 無 | 註 11 |
| 94.10 | 110 | 60,000 | 600,000 | 51,680,124 | 516,801,240 | 現金增資 45,000,000 元暨員工認股權轉換 250,000 元 | 無 | 註 12 |
| 95.02 | 10 | 60,000 | 600,000 | 52,212,124 | 522,121,240 | 員工認股權轉換 5,320,000 元 | 無 | 註 13 |
| 95.05 | 10 | 60,000 | 600,000 | 52,708,124 | 527,081,240 | 員工認股權轉換 4,960,000 元 | 無 | 註 14 |
| 95.08 | 10 | 80,000 | 800,000 | 70,577,124 | 705,771,240 | 盈餘轉增資 177,500,000 元暨員工認股權轉換 1,190,000 元 | 無 | 註 15 |
| 96.01 | 120.5 | 100,000 | 1,000,000 | 72,577,124 | 725,771,240 | 私募普通股 20,000,000 元 | 無 | 註 16 |
| 96.07 | 214 | 100,000 | 1,000,000 | 76,577,124 | 765,771,240 | 私募普通股 40,000,000 元 | 無 | 註 17 |
| 96.08 | 10 | 130,000 | 1,300,000 | 100,180,261 | 1,001,802,610 | 盈餘轉增資 217,731,370 元暨員工認股權轉換 18,300,000 元 | 無 | 註 18 |
| 96.11 | 239 | 130,000 | 1,300,000 | 101,180,261 | 1,011,802,610 | 私募普通股 10,000,000 元 | 無 | 註 19 |
| 97.06 | 128 | 130,000 | 1,300,000 | 102,380,261 | 1,023,802,610 | 私募普通股 12,000,000 元 | 無 | 註 20 |
| 97.06 | 165 | 130,000 | 1,300,000 | 104,480,261 | 1,044,802,610 | 私募普通股 21,000,000 元 | 無 | 註 20 |
| 97.09 | 10 | 130,000 | 1,300,000 | 126,766,313 | 1,267,663,130 | 盈餘轉增資 222,860,520 元 | 無 | 註 21 |
| 98.03 | 53 | 180,000 | 1,800,000 | 128,466,313 | 1,284,663,130 | 私募普通股 17,000,000 元 | 無 | 註 22 |

【註 01】該次增資係經經濟部 89.11.08 經(八九)中字第 89521752 號函核准在案。

【註 02】該次增資係經經濟部 91.03.25 經授中字第 09131849090 號函核准在案。

【註 03】該次增資係經經濟部 91.05.23 經授中字第 09132153980 號函核准在案。

【註 04】該次增資係經經濟部 92.01.28 經授中字第 09231612830 號函核准在案。

【註 05】該次增資係經經濟部 92.04.28 經授商字第 09201127820 號函核准在案。

- 【註06】該次增資係經經濟部 92.08.04 經授中字第 09232463150 號函核准在案。
 【註07】該次增資係經經濟部 93.08.26 經授中字第 09332620870 號函核准在案。
 【註08】該次增資係經經濟部 93.11.12 經授中字第 09333010190 號函核准在案。
 【註09】該次增資係經經濟部 94.01.18 經授中字第 09431571170 號函核准在案。
 【註10】該次增資係經經濟部 94.04.18 經授中字第 09431980500 號函核准在案。
 【註11】該次增資係經經濟部 94.08.31 經授中字第 09432758570 號函核准在案。
 【註12】該次增資係經經濟部 94.11.08 經授商字第 09401222320 號函核准在案。
 【註13】該次增資係經經濟部 95.02.16 經授商字第 09501027990 號函核准在案。
 【註14】該次增資係經經濟部 95.05.22 經授商字第 09501093420 號函核准在案。
 【註15】該次增資係經經濟部 95.08.08 經授商字第 09501172160 號函核准在案。
 【註16】該次增資係經經濟部 96.01.12 經授商字第 09601006390 號函核准在案。
 【註17】該次增資係經經濟部 96.07.04 經授商字第 09601142790 號函核准在案。
 【註18】該次增資係經經濟部 96.08.27 經授商字第 09601209920 號函核准在案。
 【註19】該次增資係經經濟部 96.11.16 經授商字第 09601280340 號函核准在案。
 【註20】該次增資係經經濟部 97.06.30 經授商字第 09701153220 號函核准在案。
 【註21】該次增資係經經濟部 97.09.02 經授商字第 09701224760 號函核准在案。
 【註22】該次增資係經經濟部 98.03.06 經授商字第 09801042190 號函核准在案。

2. 股份種類

98年3月31日；單位：股

| 股份種類 | 核定股本 | | | 備註 |
|------|-------------|------------|-------------|-------------------------------------|
| | 流通在外股份 | 未發行股份 | 合計 | |
| 普通股 | 128,466,313 | 51,533,687 | 180,000,000 | 已發行股份中 16,031 仟股屬於私募增資普通股，其餘皆為已上櫃股票 |

(二) 股東結構

98年3月10日；單位：股

| 股東結構數量 | 政府機構 | 金融機構 | 其他法人 | 個人 | 外國機構及外人 | 合計 |
|----------|--------|-----------|-----------|------------|------------|-------------|
| 人數(人) | 2 | 16 | 79 | 16,338 | 58 | 16,493 |
| 持有股數(股) | 64,269 | 2,892,044 | 8,642,125 | 79,096,809 | 37,771,066 | 128,466,313 |
| 持股比例 (%) | 0.05% | 2.25% | 6.73% | 61.57% | 29.40% | 100.00% |

(三) 股權分散情形

普通股

98年3月10日；單位：股

| 持股分級 | 股東人數 | 持有股數 | 持股比例(%) |
|---------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 1 至 999 | 4,229 | 1,287,269 | 1.00 |
| 1,000 至 5,000 | 10,147 | 19,617,132 | 15.27 |
| 5,001 至 10,000 | 1,122 | 8,179,526 | 6.37 |
| 10,001 至 15,000 | 362 | 4,462,377 | 3.47 |
| 15,001 至 20,000 | 180 | 3,251,517 | 2.53 |
| 20,001 至 30,000 | 158 | 3,861,470 | 3.01 |
| 30,001 至 50,000 | 114 | 4,585,033 | 3.57 |
| 50,001 至 100,000 | 86 | 6,107,797 | 4.75 |
| 100,001 至 200,000 | 37 | 5,169,265 | 4.02 |
| 200,001 至 400,000 | 25 | 7,686,920 | 5.99 |
| 400,001 至 600,000 | 5 | 2,288,057 | 1.78 |
| 600,001 至 800,000 | 5 | 3,699,732 | 2.88 |
| 800,001 至 1,000,000 | 5 | 4,269,436 | 3.32 |
| 1,000,001 以上 | 18 | 54,000,782 | 42.04 |
| 合計 | 16,493 | 128,466,313 | 100.00 |

【註1】每股面額十元。

【註2】本公司已發行股份皆為普通股，未發行特別股，其中已發行股份 16,031 仟股屬於私募增資普通股。

(四)主要股東名單

98年3月10日；單位：股

| 主要股東名單 | 股份 | 持有股數 | 持股比例 |
|----------------------|----|------------|--------|
| 日商東芝株式會社 | | 20,832,298 | 16.22% |
| 楊俊勇 | | 4,273,265 | 3.33% |
| 歐陽志光 | | 3,572,039 | 2.78% |
| 潘健成 | | 3,431,421 | 2.67% |
| 伍漢維 | | 3,158,875 | 2.46% |
| 兆豐銀行受託保管美商金士頓科技投資專戶 | | 3,132,365 | 2.44% |
| 花旗台北分行受託保管海力士半導體投資專戶 | | 2,506,638 | 1.95% |
| 林滄海 | | 1,964,000 | 1.53% |
| 富邦人壽保險股份有限公司 | | 1,515,122 | 1.18% |
| 吳太平 | | 1,386,000 | 1.08% |

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；仟股

| 項目 | 年度 | 96年 | | 97年 | | 當年度截至 98/3/31 |
|--------------|--------------|------------|--------|----------------|-----|----------------|
| | | 調整前 | 調整後 | 調整前 | 調整後 | |
| 每股市價 【註1】 | 最高 | 739.00 | 607.76 | 288.00 | — | 110.00 |
| | 最低 | 170.50 | 140.22 | 39.00 | — | 68.80 |
| | 平均 | 350.62 | | 154.90 | | 89.00 |
| 每股淨值 【註2】 | 分配前 | 49.38 | | 41.52 | | — |
| | 分配後 | 42.70 | | — | | — |
| 每股盈餘 | 加權平均股數 | 119,833 | | 124,585 | | — |
| | 每股盈餘【註3】 | 14.15 | | 4.45 | | — |
| | 追溯調整每股盈餘【註3】 | 11.64 | | — | | — |
| 每股股利 | 現金股利 | 5.80912031 | | 2.97534427【註7】 | | — |
| | 無償配股 | 盈餘配股 | | 1.93637341 | | 0.93958240【註7】 |
| | | 資本公積配股 | | 0 | | — |
| | 累積未付股利 | 0 | | — | | — |
| 投資報酬 分析 | 本益比【註4】 | 24.78 | | 34.81 | | — |
| | 本利比【註5】 | 60.36 | | 52.06 | | — |
| | 現金股利殖利率【註6】 | 1.66% | | 1.92% | | — |

【註1】列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。並揭露依盈餘轉增資及員工紅利配股發放之股數追溯調整後之市價。

【註2】以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

【註3】如有因無償配股等情形而須追溯調整者，列示調整前及調整後之每股盈餘。

【註4】本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

【註5】本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

【註6】現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

【註7】97年度盈餘分配案僅經董事會擬議，尚須經98年股東常會決議通過。

(六)公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。連同上年度累積未分配盈餘，提撥全部或一部份，作為可供分配盈餘，並由董事會視實際營運狀況擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列順序分配之：

- (1)董監酬勞百分之一。
- (2)員工紅利百分之二十二至三十二。
- (3)其餘為股東紅利。

員工紅利如以股票方式發放，其分配之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

由於本公司業務正值成長期，分配股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放，惟股東現金紅利分派之比例以不低於股東紅利總額之百分之十。

2.本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 97 年度盈餘分配案，業經 98 年 2 月 19 日董事會決議通過，並將提請股東常會討論，本次股東會擬議自 97 年度之可供分配盈餘中提撥新台幣 649,494,950 元，分配項目如下：

- (1)董監酬勞為新台幣 6,494,950 元。
- (2)員工紅利擬配發員工股票紅利 113,000,000 元及員工現金紅利 30,000,000 元。
- (3)股東紅利擬配發股東股票股利 120,000,000 元及股東現金股利 380,000,000 元，每股配發股票股利約 0.93958240 元及現金股利約 2.97534427 元。

【每股配發比率係依本公司截至九十八年二月十九日已發行股數，共計 128,466 仟股(其中含本公司截至九十八年二月十九日之庫藏股計 750 仟股)，扣除庫藏股後可參與分配數計算基準之實際流通在外總股數為 127,716 仟股；現金紅利及股票紅利俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息配股基準日及相關事宜，若於除權或除息基準日之流通在外總股數有所變動時，亦授權董事會按除權或除息基準日實際流通在外總股數，調整每股配發股數或金額。】

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

單位：新台幣仟元(除每股盈餘及現金股利為新台幣元外)

| 項 目 | | 年 度 | 98 年度(預估) |
|---------------------|-------------------------------|------------|---------------------------------|
| 期初實收資本額 | | | 1,267,663 |
| 本年度 配股配息 情形 | 每股現金股利【註 2】 | | 2.97534427 元 |
| | 盈餘轉增資每股配股數【註 2】 | | 0.093958240 股 (0.93958240 元) |
| | 資本公積轉增資每股配股數 | | 0 |
| 營業績效 變化情形 | 營業利益 | | 【註 1】 |
| | 營業利益較去年同期增(減)比率% | | |
| | 稅後純益 | | |
| | 稅後純益較去年同期增(減)比率% | | |
| | 每股盈餘 | | |
| | 每股盈餘較去年同期增(減)比率% | | |
| 擬制性 每股盈餘 及本益比 | 若盈餘轉增資全 數改配現金股利 | 擬制每股盈餘 | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |
| | 若未辦理資本公 積轉增資 | 擬制每股盈餘 | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |
| | 若未辦理資本公 積且盈餘增資改 以現金股利發放 | 擬制每股盈餘 | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |

【註1】本公司九十八年度未公開財務預測，故無須揭露九十八年度預估營業績效、每股盈餘及擬制性資料。

【註2】若於除權或除息基準日之流通在外總股數有所變動時，亦授權董事會按除權或除息基準日實際流通在外總股數，調整每股配發股數或金額。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司章程第十九條規定：『本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。連同上年度累積未分配盈餘，提撥全部或一部份，作為可供分配盈餘，並由董事會視實際營運狀況擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列順序分配之：(1)董監酬勞百分之一(2)員工紅利百分之二十二至三十二(3)其餘為股東紅利。』

2. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額

本公司董事會於98年2月19日決議通過之97年度盈餘分配案，擬議配發員工股票紅利113,000,000元、員工現金紅利30,000,000元及董事、監察人酬勞6,494,950元。

(2) 擬議配發員工股票紅利金額及其占盈餘轉增資金額之比例

本公司董事會於98年2月19日決議通過之97年度盈餘分配案，擬由九十七年度之可供分配盈餘中提撥股東股票紅利新台幣120,000,000元轉增資，共發行新股12,000,000股；提撥員工股票紅利新台幣113,000,000元轉增資，其發行新股股數以股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工股票紅利則改以現金發放。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘

97年度稅後淨利553,984仟元，其中包含員工紅利及董事、監察人酬勞(分別為143,000仟元及6,495仟元)，依97年度加權平均流通在外股數124,585仟股計算，每股盈餘為4.45元。

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

本公司九十六年度盈餘分配案經股東會決議配發與原董事會通過之擬議配發情形相同，並無差異。

| 九十六年度盈餘分配 | | 決議配發 | 實際配發 |
|-----------|-----------|----------|--------|
| 董事會決議通過日 | | 97年3月25日 | |
| 股東常會日 | | 97年6月13日 | |
| 員工股票紅利 | 配股總股數(仟股) | 2,200 | 2,200 |
| | 配股總金額(仟元) | 22,000 | 22,000 |
| 員工現金紅利 | 總金額(仟元) | 60,000 | 60,000 |
| 董監事酬勞(仟元) | | 13,484 | 13,484 |

(九)回本公司股份情形

98年3月31日

| | |
|--------------------------|--|
| 買回期次 | 第一次(期) |
| 買回目的 | 轉讓股份予員工 |
| 買回期間 | 96年12月26日~97年2月25日 |
| 買回區間價格 | 每股新台幣135元至250元間，當公司股價低於所訂區間價格下限時，本公司得繼續執行買回公司股份。 |
| 已買回股份種類及數量 | 普通股750,000股 |
| 已買回股份金額 | 127,826,846元 |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量 | — |
| 累積持有本公司股份數量 | 750,000股 |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%) | 0.58% |

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響情形

98年3月31日

| 員工認股權憑證種類 | 九十六年第一次員工認股權憑證 | 九十七年第一次員工認股權憑證 | 九十七年第二次員工認股權憑證(第一次發行) | 九十七年第二次員工認股權憑證(第二次發行) |
|----------------------|---|---|---|---|
| 主管機關核准日期 | 96.05.23 | 97.01.03 | 97.11.19 | 97.11.19 |
| 發行(辦理)日期 | 96.12.21 | 97.11.20 | 98.01.19 | 尚未發行 |
| 發行單位數 | 1,000,000單位，每單位可認購1股 | 500,000單位，每單位可認購1股 | 3,157,000單位，每單位可認購1股 | 尚未發行單位數：843,000單位 |
| 發行得認購股數占已發行股份總數比率 | 0.78%【註1】 | 0.39%【註1】 | 2.46%【註1】 | 尚未發行 |
| 認股存續期間 | 三年 | 三年 | 四年 | 四年 |
| 履約方式 | 以發行新股方式交付 | 以發行新股方式交付 | 以發行新股方式交付 | 以發行新股方式交付 |
| 限制認股期間及比率(%) | 發行日屆滿二年後可全數行使認股權數。前述可行使認購權之期間遇停止過戶日，亦限制認股。 | 發行日屆滿二年後可全數行使認股權數。前述可行使認購權之期間遇停止過戶日，亦限制認股。 | 發行日屆滿二年後可行使50%之認股權數，屆滿三年後可行使100%。前述可行使認購權之期間遇停止過戶日，亦限制認股。 | 發行日屆滿二年後可行使50%之認股權數，屆滿三年後可行使100%。前述可行使認購權之期間遇停止過戶日，亦限制認股。 |
| 已執行取得股數 | 0股 | 0股 | 0股 | 尚未發行 |
| 已執行認股金額 | 0元 | 0元 | 0元 | 尚未發行 |
| 未執行認股數量 | 1,000,000單位 | 500,000單位 | 3,157,000單位 | 尚未發行 |
| 未執行認股者其每股認購價格 | 新台幣176元(原始價格) 新台幣139.5元(調整後) | 新台幣39.1元(原始價格) | 新台幣74元(原始價格) | 尚未發行 |
| 未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) | 0.78% | 0.39% | 2.46% | 尚未發行 |
| 對股東權益影響 | 公司吸引及留任公司所需之專業人才，並提高對公司之向心力及歸屬感，共同創造公司及股東利益，對股東權益具有正面影響 | 公司吸引及留任公司所需之專業人才，並提高對公司之向心力及歸屬感，共同創造公司及股東利益，對股東權益具有正面影響 | 公司吸引及留任公司所需之專業人才，並提高對公司之向心力及歸屬感，共同創造公司及股東利益，對股東權益具有正面影響 | 公司吸引及留任公司所需之專業人才，並提高對公司之向心力及歸屬感，共同創造公司及股東利益，對股東權益具有正面影響 |

【註1】【發行得認購股數占已發行股份總數比率%】係以發行單位總數除以本公司98年3月31日之發行股份總數128,466,313股為計算基礎。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新台幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形

98年3月31日

| 職稱 | 姓名 | 取得認股數量【仟股】 | 取得認股數量占已發行股份總數比率 | 已執行 | | | | 未執行 (九十六年第一次員工認股權憑證) | | | | 未執行 (九十七年第一次員工認股權憑證) | | | | 未執行 (九十七年第二次員工認股權憑證) (第一次發行) | | | |
|-----|------------------|------------|------------------|---------|---------|---------|-------------------|-------------------------|------------|-------------|-------------------|-------------------------|------------|-------------|-------------------|------------------------------------|------------|-------------|-------------------|
| | | | | 已執行認股數量 | 已執行認股價格 | 已執行認股金額 | 已執行認股數量占已發行股份總數比率 | 未執行認股數量【仟股】 | 未執行認股價格【元】 | 未執行認股金額【仟元】 | 未執行認股數量占已發行股份總數比率 | 未執行認股數量【仟股】 | 未執行認股價格【元】 | 未執行認股金額【仟元】 | 未執行認股數量占已發行股份總數比率 | 未執行認股數量【仟股】 | 未執行認股價格【元】 | 未執行認股金額【仟元】 | 未執行認股數量占已發行股份總數比率 |
| 經理人 | 財會部經理 劉秀琴【註1】 | 4 | 0.003% | 0 | 0 | 0 | 0% | 4 | 139.5 | 558 | 0.003% | 0 | 0 | 0 | 0.000% | 0 | 0 | 0 | 0.000% |
| | 財會部經理 魏靖文 | 21 | 0.016% | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0.000% | 4 | 39.1 | 156.4 | 0.003% | 17 | 74 | 1,258 | 0.013% |
| 員工 | 其他員工 【註2】 | 4,632 | 3.606% | 0 | 0 | 0 | 0% | 996 | 139.5 | 138,942 | 0.775% | 496 | 39.1 | 19,394 | 0.386% | 3140 | 74 | 232,360 | 2.444% |

【註1】財會部經理劉秀琴係於97.08.27辭任。

【註2】累積至年報刊印日止取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新台幣三千萬元以上之員工：無。

(三)最近年度截至年報刊印日止私募員工認股權憑證之執行情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容

茲將本公司前各次發行或私募有價證券尚未完成及執行情形列示如下：

1. 私募普通股

(1) 九十八年第一次私募普通股

① 決議日期：本公司於九十七年三月二十四日股東臨時會通過以私募方式辦理現金增資發行新股，私募普通股總額不超過5,000仟股，並經本公司九十八年二月三日董事會決議通過。

② 價款繳納完成日期：98年02月17日

③ 報金管會備查日期：98年02月17日

④ 資金來源：

單位：新台幣元

| 私募對象 | 繳款完成日期 | 認購數量 | 認購價格 | 私募總金額 |
|---------------------------------|-----------|------------|----------|------------|
| Kingston Technology Corporation | 98年02月17日 | 1,700,000股 | 每股新台幣53元 | 90,100,000 |

⑤ 計畫項目及運用進度

單位：新台幣元

| 計劃項目 | 預定完成 | 所需資金 | 預定資金運用進度 |
|--------|-------|------------|------------|
| | | | 98年度 |
| | | | 第一季 |
| 充實營運資金 | 98.03 | 90,100,000 | 90,100,000 |

⑥執行情形

| 計劃項目 | 執行狀況 | | | 進度超前或落後情形、原因及改進計畫 |
|--------|----------|----|------------|------------------------|
| 充實營運資金 | 支用金額 | 預定 | 90,100,000 | 充實營運資金項目業於 98 年第一季執行完畢 |
| | | 實際 | 90,100,000 | |
| | 執行進度 (%) | 預定 | 100% | |
| | | 實際 | 100% | |
| 合計 | 支用金額 | 預定 | 90,100,000 | — |
| | | 實際 | 90,100,000 | |
| | 執行進度 (%) | 預定 | 100% | |
| | | 實際 | 100% | |

⑦實際效益評估：本公司 98 年 02 月 17 日所募集的資金，至 98 年之第一季止，其執行情況已按預定計畫進行，並無落後及效益尚未顯現之情況發生。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.主要內容

本公司主要從事快閃記憶體(NAND Flash)應用控制晶片之研發設計，並兼具 NAND Flash 系統產品之研發設計，提供完整服務。

(1)NAND Flash 控制單晶片之研發設計、製造及銷售。

(2)快閃記憶卡(SD/MMC/CF)控制晶片及系統產品之研發設計、製造及銷售。

(3)固態硬碟 (SSD)控制晶片及系統產品之研發設計、製造及銷售。

(4)其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片。

2.主要商品佔營業收入淨額比重

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 九 | 十 | 七 | 年 | 度 |
|-----------|---|-------------------|---|---|----------------|
| | 金 | | 額 | 比 | 例 |
| 矽碟機 | | 10,343,966 | | | 54.86% |
| 積體電路 | | 6,050,149 | | | 32.09% |
| 快閃記憶體控制晶片 | | 2,329,584 | | | 12.35% |
| 其他 | | 132,615 | | | 0.70% |
| 合計 | | 18,856,314 | | | 100.00% |

3.目前之主要產品

(1)隨身碟控制晶片及系統產品。

(2)快閃記憶卡控制晶片及快閃記憶卡系列產品: SD 卡、microSD 卡、CF 卡等。

(3)讀卡機控制晶片及應用產品。

(4)固態硬碟控制晶片及應用產品。

4.計劃開發新產品

(1)可支援 32nm 製程及 x3 NAND Flash 之 USB2.0 隨身碟，記憶卡控制單晶片及系統產品。

(2)針對手機市場開發內嵌式 eMMC/eSD 控制單晶片及系統產品。

(3)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。

(4)PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品。

(5)支援智慧卡的 USB 及記憶卡控制單晶片。

(6)其他創新 Flash 應用產品之控制晶片及系統產品。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

由於本公司目前係專注於 NAND Flash 之應用控制晶片及其週邊產品之研究發展，故以下分別就快閃記憶體及 NAND Flash 應用之產業現況與發展敘述如下：

(1)快閃記憶體之產業現況與發展

快閃記憶體(Flash Memory)最早為由英特爾(Intel)所推出的記憶體規格，主係欲藉由 Flash Memory 之提倡，來取代過去 BIOS (基本輸出入系統)所使用之 EEPROM (電壓消除式可程式化唯讀記憶體)，成為系統程式儲存及記錄的主要工具。在電腦系統應用上，Flash Memory 主要功能可提供指令快速讀取及對系統的開機管理。由於 Flash Memory 並不需要充電來維持記憶體內資料，

所以 Flash Memory 內資料保存亦具有極佳之功能。加上 Flash Memory 製造成本較便宜且位元密度較高，所以會順利成為 EEPROM 之替代品。另外，在儲存設備應用上，目前快閃記憶體多用於個人電腦、主機板等產品，但是隨著高寫入速度、高容量及單位位元價格下降等因素之優勢，對聲音及影像等資料的儲存，也成為快閃記憶體技術的另一主流發展方向。

Flash 大致上可分為儲存程式碼用之 NOR 型及資料儲存用之 NAND 型兩大類。NOR 型主要係用於容量需求較小產品上，如行動電話、PC BIOS、主機板、DVD 等產品等產品，其中以行動電話為最主要市場；NAND 型主要係可用於容量需求較大產品上，其應用為數位相機、個人數位處理器之記憶卡、數位音樂隨身聽、隨身碟及固態硬碟等內建之記憶體均屬之。其中 NAND 型 Flash Memory 由東芝 (Toshiba) 1984 年所發展出之快閃記憶體架構，讀寫速度較其他型態之快閃記憶體慢，但因具有較小記憶單元面積，所以在相同的記憶體密度下，成本會較低，因此它也更適用於高容量產品之開發及大量儲存裝置上。由於此類快閃記憶體受限於專利授權之問題，主要掌握於日商及韓商手中。目前 Samsung 及 Toshiba 兩家廠商的市場佔有率仍高，而 Hynix、Intel、Micron、Numonyx 等業者，亦已積極搶佔市場。

由於 NAND Flash 具有儲存資料之功能，加上體積小、容量大、讀寫快速、省電、耐震、防潮等優勢，相較於傳統磁碟、光碟之儲存媒體，非常適合於以短小輕薄為特性之可攜式數位電子商品應用上，如數位相機、數位攝影機、MP3 隨身聽、PDA、錄音筆、隨身碟等之內建記憶體及擴充記憶卡，因此各式小型記憶卡及隨身碟 (USB Flash Drive) 皆以 NAND Flash 為儲存媒介，預料未來在可攜式電子產品蓬勃發展之推波助瀾下，NAND Flash 之應用未來將呈現高度成長狀態。

(2) NAND Flash 應用之產業現狀及發展

隨著 Flash Memory 製程技術不斷進步，快閃記憶體之價格將持續降低，加上市場應用層面持續擴大，目前主要應用功能為儲存各種資料之小型記憶卡固態硬碟、MP3 Player 及多媒體播放器等產品，隨之市場亦迅速拓展開來。目前 NAND Flash 應用層面擴及資訊、通訊及消費性電子產品之 3C 產業。由於市場商機龐大，引起各方業者爭食此塊市場大餅。

在隨身碟 (USB Flash Drive) 方面，隨身碟係附有 Flash 記憶體及 USB 傳輸介面之儲存工具，具備有儲存容量大、體積小方便攜帶、可重複讀寫、保密安全性、防震耐摔等優點，目前已有筆記型電腦廠商已將 1.44 吋軟碟機排除於標準備配之外，直接隨機贈送隨身碟當作資料存儲及攜帶之用。由於隨身碟具備有資料儲存之功能，可進一步附加聽取 MP3 音樂、隨身錄音、照像等諸多功能，大大增加生活之便利性，已成為個人不可或缺之多功能數位電子產品。目前世界各地主要消費國家皆已普遍接受隨身碟產品，預期製造廠商將會陸續增加。

在小型記憶卡發展方面，正處於百家爭鳴狀態。目前市面上流通之小型記憶卡，包括 CompactFlash (CF)、Memory Stick (MS)、Secure Digital (SD) 及 XD-Picture 等等。由於各式快閃記憶卡各具特色，目前數位相機主要使用 SD & CF 為主；照相手機則以 microSD 為主；而 MS 在 SONY 品牌強力支持下，在其 DSC 及手機皆有不錯的佔有率。

隨著各種可攜式產品的資料儲存需求日益增加，愈來愈多的可攜式產品增加小型記憶卡的數位讀卡功能，以滿足消費者儲存各類影音資料檔案的需求，從過去的數位相機、PDA，到現在的 iPod、MP3 Player、照相手機、多媒體瀏覽器

3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1)產品發展趨勢

①控制晶片：

a.固態硬碟控制晶片：設計朝多功能的整合、更大記憶體容量、更高速傳輸、資料存取穩定、壽命延長、支援大廠之各種快閃記憶體規格及傳輸介面、低電壓、低成本及單晶片化等趨勢發展。

b.快閃記憶卡控制晶片：設計朝更高速傳輸、資料存取穩定、支援大廠之各種快閃記憶體規格，支援各種 3C 產品的高相容性、更小型、低電壓、低成本及單晶片化等趨勢發展。

②隨身碟：朝更大記憶體容量、高速傳輸、小型化、資料保密、軟體平台整合等趨勢發展。

綜上所述，本公司在未來的產品發展趨勢，主要計畫以 Flash 資料儲存應用，進行單一功能系列及相互整合功能系列的新產品開發，在 Flash 應用產業繼續研發創新應用產品。

(2)競爭情形

由於台灣具有良好之電子業產業分工架構，控制晶片已可自給自足，加上下游業者可透過晶片設計業者提供具成本優勢控制晶片及軟硬體整合技術快速進行市場，因此產業進入障礙不高，競爭者不斷快速加入。目前矽碟機製造商已由以往單純矽碟機製造商之天下，陸續加入原本為記憶體模組商、主機板製造商及機殼廠等業者。

再者，由於快閃記憶體之市場應用層面持續擴大，由目前如數位相機及 PDA 等消費性電子產品漸次擴大至各項 3C 科技產品及 IA 家電等，加上隨身碟及快閃記憶卡的應用又廣為消費者所接受，促使市場迅速成長。因為此市場商機龐大，引起各方業者爭食此塊市場大餅，預期未來競爭狀況將日趨激烈。

但是，探究矽碟機等 Flash 應用產品之核心關鍵技術主要為快閃記憶體控制 IC 及其韌體、軟體之整合技術，唯有具備專業的 IC 韌體技術能力，才能快速地開發出支援大廠之各種快閃記憶體規格並支援各種 3C 產品的高相容性的優質差異化產品，呈現持續性的市場競爭力。本公司因同時具有快閃記憶體控制 IC 的優異設計能力，及系統應用產品的整合技術能力，可提供從 IC 至成品的技術 Solution，擁有獨特且優異的市場競爭力，相信能持續在市場上穩健成長。

(三)技術及研發概況

1.所營業務之技術層次

本公司主要從事快閃記憶體控制晶片及隨身碟、快閃記憶卡等高科技資料儲存系列產品之研發設計、製造及銷售。而隨身碟、快閃記憶卡及各種內建式 NAND Flash 應用產品新產品線等各種 NAND Flash 應用產品之核心關鍵技術主要為快閃記憶體控制 IC 及其韌體、軟體之整合技術，本公司因同時具有快閃記憶體控制 IC 的優異設計能力，及系統應用產品的整合技術能力，可提供從 IC 至成品的技術 Solution，擁有獨特且優異的市場競爭策略，才能快速地開發出支援大廠各種快閃記憶體規格並支援各種 3C 產品的高相容性的優質差異化產品，呈現持續性的優秀市場競爭力。

2. 所營業務之研究發展

本公司研發團隊實力堅強、技術先進且經驗豐富，年輕、努力、有創意是研發人員的共通特色，並已在 Flash 應用產品的技術上有 11 年以上的研發經驗傳承，專注於設計快閃記憶體控制晶片及發展相關周邊應用系統，不但在快閃記憶體控制晶片設計技術上持續領先外，並將新概念應用之新產品開發上，提供完整的設計技術解決方案。本公司研發團隊始終致力成為世界前三大快閃記憶體控制晶片及快閃記憶體週邊應用系統之設計者及提供者。

3. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度 | 96 年度 | 97 年 |
|-------------|------------|------------|
| 研發費用 | 390,276 | 415,098 |
| 營業淨額 | 20,258,191 | 18,856,314 |
| 研發費用佔營業淨額比例 | 1.93% | 2.20% |

4. 開發成功之技術或產品

(1) 開發成功之研發項目

| 年 度 | 研 發 成 果 |
|-------|--|
| 90 年度 | <ul style="list-style-type: none"> ➢ USB Controller PS1001/PS1011 ➢ SD/SM/MMC/CF/Micro Drive 5 in 1 Card Reader ➢ Compact Media Controller PS3001 ➢ Driverless (Win ME、Win XP、Linux) 5 in 1 Card Reader ➢ 多媒體播放器 MMV-80 ➢ PCMCIA to SD/MMC adapter ➢ 推出 1G Pen Drive ➢ Secure Pen Drive ➢ 推出加 Hard Disk 之多媒體播放器 MMV-80H ➢ 完成 PCMCIA to MS adapter ➢ SD/SM/MMC/CF/Micro Drive/MS 6 in 1 Card Reader ➢ 推出加 TFT Monitor 之多媒體播放器 VMP3 ➢ 推出 6 in 1+Flash Card Reader |
| 91 年度 | <ul style="list-style-type: none"> ➢ PCMCIA to SM adapter ➢ PCMCIA 4 IN 1 (SD/MMC/MS/SM) adapter ➢ 推出 Secure Pen Drive ➢ 推出 Pen Drive SD ➢ USB-Media 6in1 Solution Controller ➢ 推出 USB/Flash Memory Solution Controller PS1006 ➢ 推出 Twin Magic:USB SD/MS Card R/W + Flash ➢ 成功開發 All Single & Multi-Slot USB 2.0 Readers ➢ 推出 Pen Drive + MP3 產品 ➢ 推出 CF 4in1 Adapter ➢ 推出 Pen DrivePlus 2.0 ➢ 成功開發 Genius Drive |
| 92 年度 | <ul style="list-style-type: none"> ➢ 推出 2GB 之 Pen Drive^{Plus} 2.0 ➢ 成功開發 PS2031-USB2.0 隨身碟控制單晶片 |

| 年 度 | 研 發 成 果 |
|-------|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> ➢成功開發 PS2044-USB2.0 隨身碟控制單晶片 ➢成功開發 PS2002-USB2.0 讀卡機控制單晶片 ➢成功開發 4GB 高容量隨身碟 ➢成功開發 PS2151-USB2.0 整合型 USB Flash Media All-in-1 Single Controller ➢成功開發具 MP3 Player/錄音/FM/讀卡機之多功能隨身碟 |
| 93 年度 | <ul style="list-style-type: none"> ➢成功開發 PS2101- USB2.0 整合型 USB Flash Media All-in-1 Single Controller ➢成功開發 USB2.0 具 MP3 Player 之隨身碟 ➢成功開發創新的整合型多媒體瀏覽器(MMV) ➢成功開發快閃記憶卡 SD/MMC 控制晶片(0.35u) |
| 94 年度 | <ul style="list-style-type: none"> ➢成功開發 PS2153-USB2.0 整合型 USB Flash Media Single Controller ➢成功開發 0.18 整合型隨身碟 Controller ➢成功開發 0.18 SD/MMC 系列控制單晶片 ➢成功開發 3.5 吋面板的多媒體瀏覽器 |
| 95 年度 | <ul style="list-style-type: none"> ➢成功開發並推出支援 U3 功能之隨身碟控制晶片 ➢成功開發並推出 SD2.0 控制晶片 ➢成功開發並推出支援 Window Vista ReadyBoost 之隨身碟控制晶片 |
| 96 年度 | <ul style="list-style-type: none"> ➢推出可支援 50 奈米 NAND Flash 的 USB 控制晶片 ➢立基於 TI DM350 平台的數位相框、DVR、Photo Bank 解決方案開發完成 ➢發表可支援 50 奈米 NAND 快閃記憶體的 SD/MMC 控制晶片 ➢開發出內嵌式 SSD 控制晶片 |
| 97 年度 | <ul style="list-style-type: none"> ➢推出可支援 43 奈米, x3 NAND Flash 的 USB 與記憶卡控制晶片 ➢推出符合 JEDEC 4.3 規格, 針對手機市場所開發的 eMMC 4.3 控制晶片並通過國際大廠認證 ➢開發出 PATA SSD 控制晶片並廣泛的應用於知名品牌的低價電腦 ➢提供 microSD+智慧卡的新解決方案 |

(2)本公司之專利技術:

本公司致力於快閃記憶體相關應用技術之自行研發,充分掌握關鍵技術並積極申請專利保護。目前於世界各國申請中之案件約 316 件,且截至 98 年 3 月 31 日止,本公司已取得各國專利權核准數達 160 件。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

(1)行銷業務面

- ①建立內部完整行銷部門人力及資源，持續提升業務人員素質，並確實收集分析市場資訊。
- ②持續提供客戶整體與專業之服務，穩定既有客戶群，並開發新客戶，以確保營業目標之達成。
- ③持續加強與上、下游廠商及各地代理商之合作關係，共同開創市場，加強群聯市場地位。

(2)研發面

- ①持續提昇各種快閃記憶體應用控制晶片之功能，以支援各式快閃記憶體規格及提昇多功能整合支援性，朝快速讀取效能、低功耗、壽命延長、高容量、高相容性支援之趨勢研發。
- ②產品朝多元應用發展，加強隨身碟，快閃記憶卡及固態硬碟的附加功能及規格，更符合消費者之需求。
- ③計畫將以 Flash 資料儲存應用、Embedded 及資料保密功能的三個方向，進行單一功能系列及相互整合功能系列的新產品開發。

(3)生產面：

- ①持續強化生產及品管流程，提供最優質的產品及服務。
- ②與上游原料供應廠商保持密切合作，以確保貨源並降低成本。
- ③定期審核下游外包廠之配合度及產品品質，以確保產品產能及出貨品質。

(4)管理及財務面：

- ①遵守上櫃公司的自我管理規範及公司治理制度，藉由在資本市場的掛牌，達到提昇公司知名度，並吸引優秀人才之目的。
- ②維持與銀行的良好互動，加強客戶徵信，確保債權，並定期檢視應收付款情形，穩定財務管理。
- ③善用公司 ERP 系統，整合公司資源，提昇公司營運效率，並持續改善作業流程。
- ④以人性化的管理配合健全的制度，提升員工向心力，加強教育訓練，保持高度的工作效率，並提升人力資源的素質。

2.長期業務發展計畫

- (1)行銷業務政策：持續加強行銷人員之專業訓練，持續收集完整市場資訊，建立完整客戶服務網，構建完整的代理商通路，拓展全球市場版圖，進軍世界各大經濟體。
- (2)研發政策：持續研發新世代技術，依市場需求增加創新產品線，並積極開發高附加價值系列產品，以持續提升產品的差異化及競爭力，永保創新活力，並強調研發、創新、務實，以保持公司在快閃記憶體應用的領導廠商地位。
- (3)生產政策：與既有原料供應廠及晶圓代工廠維持良好合作關係，並持續尋求新供貨，以分散 Flash Memory 及晶圓代工集中風險，強化與代工廠合作關係，並持續使用先進製程，以降低成本，並持續強化產銷管理及品管流程，建立競爭優勢。
- (4)營運管理政策：秉持永續務實經營之理念，藉由人力資源擴充、產品多元化發展、國內外市場開拓、國際級策略夥伴合作及上下游轉投資資源整合等多方面之長期規劃，使營運規模及觸角持續穩定擴大，以成為國際知名之快閃記憶體應用領導廠商。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元

| 銷售區域 | | 97 年度 | | 96 年度 | |
|--------|-----|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | 銷售淨額 | % | 銷售淨額 | % |
| 外 銷 | 亞 洲 | 4,243,499 | 22.50 | 2,942,180 | 14.53 |
| | 歐 洲 | 4,328,411 | 22.96 | 5,057,139 | 24.96 |
| | 美 洲 | 2,255,446 | 11.96 | 4,768,585 | 23.54 |
| | 澳 洲 | 316,399 | 1.68 | 110,210 | 0.54 |
| | 其 他 | 7,333 | 0.04 | 22,068 | 0.11 |
| | 小 計 | 11,151,088 | 59.14 | 12,900,182 | 63.68 |
| 內 銷 | | 7,705,226 | 40.86 | 7,358,009 | 36.32 |
| 合 計 | | 18,856,314 | 100.00 | 20,258,191 | 100.00 |

2.市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

(1)市場佔有率

根據 iSuppli Corp. 2008/05 的研究報告資料顯示，本公司為 2007 年全球 USB NAND Flash 控制 IC 供應商排名之第一名，市佔率約為 35.4%，而本公司 97 年度全年的 NAND Flash 控制晶片及成品總出貨量約為 2.6 億顆。

(2)市場未來之供需狀況與成長性

①供給情形

由於快閃記憶體產品應用領域逐漸擴大，市場需求持續快速成長，陸續有廠商加入此一市場。目前記憶體控制晶片的主要供應商包括群聯、擎泰、慧榮、鑫創、安國等。至於矽碟機製造廠商眾多，國外部分有 Sandisk、Kingston、Hagiwara 及 PNY 等，而國內則有群聯、創見、宇瞻、威剛等公司投入。

②需求情形

NAND Flash 的應用市場隨著 Flash 價格的合理下跌、多媒體產品與數位相框的市場潮流及可攜式產品的普及化，使得 NAND Flash 的應用產品逐漸增加，從各式隨身碟、小型記憶卡，到後來的數位像機、照相機，以及目前最流行的 iPod 及 PMP 多媒體產品等，皆可使用 NAND Flash 為儲存媒體，市場需求逐漸成長。

③成長性

民國 97 年下半年起，因美國金融風暴致全球接連發生企業倒閉及裁員潮等等之連鎖反應，致全球企業及消費者之支出緊縮，全球經濟萎縮，景氣急遽下滑，面對 97 年度變化快速的市場環境及嚴峻的產業變化，群聯電子在全體同仁的共同努力與上下游廠商的支持下，97 年度的營運終於安穩度過，97 年度營業收入為新台幣 188.6 億元，稅後淨利新台幣 5.5 億元，依然能有每股稅後盈餘新台幣 4.45 元的獲利表現。

本公司在隨身碟、快閃記憶卡及其他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，97 年度在隨身碟的控制晶片及成品的整體出貨量較前一年度成

長約 41%，在快閃記憶卡的控制晶片及成品的整體出貨量較前一年度更成長高達 127%，在拓展市場銷售版圖有豐碩的成果，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，Flash IC 的應用日趨廣泛，從過去單純的資料儲存需求，已延伸到各種多媒體可攜式產品、電腦 PC 及工業電腦等等各種系統的內建需求，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，在 PATA/SATA SSD 產品銷售上亦有逐步的成長，目前正加強應用在手機、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。

NAND Flash 及快閃記憶體控制晶片為組成小型記憶卡、隨身碟及可攜式 Flash 應用產品的之關鍵元件，故快閃記憶體應用控制晶片之需求狀況可由記憶卡、隨身碟之市場狀況相關產品之需求情形得知。

3 競爭利基

(1) 專業、年輕、穩定之研發團隊，快速推出創新技術及產品

NAND Flash 之週邊應用產品為近年來的新興產業，而群聯之研發團隊投入此產業已甚久，係國內此領域技術先驅之一。本公司之研發人員共通特色為年紀輕、努力、有創意、速度快，89 年 11 月設立自今，已成功開發各式 USB-Media 多合一控制晶片、USB2.0 隨身碟控制晶片、快閃記憶卡 SD/MMC 控制晶片及內建式固態硬碟 Flash 產品控制晶片等等產品；而系統成品已成功開發 USB1.1 介面及 USB2.0 介面隨身碟、MP3 隨身碟、SD 卡、PCI Express 卡、固態硬碟等，皆屬同業中之領先群。未來本公司將持續加強研發人員專業訓練，提供各項福利措施以吸引及留住人才外，並適時招募優秀人才，以促進經驗傳承與技術層次提升，使公司產品更具競爭力，發展出具有差異化的創新產品。

(2) 股東陣容堅強，並善用策略聯盟

市場上 NAND Flash 的供應商目前仍以 Toshiba 等少數幾家大廠商為大宗，加上小型記憶卡規格眾多，及 NAND Flash 相關週邊產品多有專利保護之問題，因此如何取得 NAND Flash 之充分貨源及專利保護為應用廠商重要之課題。

本公司自成立以來，一直追求技術領先，積極開拓新的應用領域，不僅與各 Flash 製造大廠皆保持技術上的良好溝通管道，並於 91 年引進策略合作夥伴 Toshiba。由於 Toshiba 擁有 NAND Flash 晶圓廠，可提供群聯 Flash 支援外，亦為 Secure Digital、xD-Picture 規格之創始者，加上與其他業者所推廣小型記憶卡規格有交互授權之協議，因此本公司透過與 Flash 製造大廠的良好合作，可順利投入各式 Flash 應用控制晶片之開發。本公司亦於 97 年度透過私募發行新股方式引進新的策略合作夥伴 Kingston Technology Corporation 及 Hynix Semiconductor Inc.，對於增加 Flash 原料的穩定來源及拓展產品銷售通路，各有不錯的助益。

本公司將繼續縝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。

(3)同時掌控設計端與通路端之競爭優勢

本公司除自行開發 NAND Flash 控制 IC 及從事矽碟機成品設計外，組裝製造絕大部分係交由外包合作廠商負責。成品行銷業務則自行透過台灣通路廠商或海外通路行銷至歐、美、日等地區，不似傳統 IC 設計公司，僅負責 IC 之開發，再銷售至系統組裝業者，一但產品成熟或競爭同業投入後，存有壓低毛利率接單及庫存呆滯之壓力。因此，本公司不似單純生產組裝之模組廠商，僅賺取較低毛利之代工費用，位居系統產業鏈中附加價值最高的設計與行銷兩端，而享有較純 IC 設計公司更高的營收，亦較純組裝製造公司享有更高的獲利之競爭優勢。因此，本公司控制晶片產品之銷售對象包括 Toshiba 等著名 OEM 廠商，而系統成品亦能憑藉對控制晶片全盤瞭解而迅速完成產品製作而銷售予美國、歐洲及日本等各國大客戶等等，足以顯現其營運模式具有競爭力。

4 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

①半導體工業分工體系完整

我國半導體工業體系上下游分工完整，晶圓代工廠與封裝、測試廠日趨專業與經濟規模，提供服務的質均大幅提升，提供快閃記憶體控制 IC 設計公司優異之後勤支援。

②隨身碟應用市場快速成長

隨身碟具有儲存容量大、方便攜帶、容易使用、可重覆讀寫、穩定性高、資料存取速度快等特性，加上業者添加如資料密碼保護、開機等功能，逐漸有取代軟碟機之趨勢。而本公司於 90 年成功推出全球第一顆隨身碟控制單晶片，有效降低隨身碟體積，增加攜帶之便利性，另於 91 年更成功推出附有 MP3 功能之隨身碟。並於 95 年已成功開發出創新規格的 U3 控制晶片，可快速順利推出 U3 隨身碟及支援 Window Vista 功能隨身碟及新 Flash Embedded Solution 等。由於本公司推出新產品之速度較同業為快，隨身碟產品居產業領先地位。

③照相機及數位相機蓬勃發展，帶動小型記憶卡快速成長

隨著 NAND Flash 製程技術不斷進步，導致每單位記憶體容量價格持續降低，各式小型快閃記憶卡之價格將逐漸降低；加上市場應用層面持續擴大，記憶卡之使用範圍由目前如數位相機及照相機等消費性產品漸次擴展至各項 IA 家電，預期未來小型記憶卡應用市場將持續呈現快速成長趨勢。

④Flash 的應用產品已從隨身碟、記憶卡等，擴充至內建於手機及其他手持式影音產品，更進一步擴充至電腦內嵌式固態硬碟(SSD)系統產品及車用 GPS 產品等等，應用範圍更加廣泛，使得 Flash 應用產品產業更加成長。

(2)不利因素及具體因應對策：

①產業成長快速，新加入競爭者眾

因應對策：本公司利用優異的 NAND Flash 控制晶片設計及韌體撰寫之關鍵技術能力，除加快開發新一代產品之速度外，並努力增加產品之附加價值及多功能整合，提供客戶多元化及全面性之解決方案，以拉開與競爭同業之技術差距，有效提高公司獲利能力。

②快閃記憶體皆由國外大廠所掌控

因應對策：與世界各大快閃記憶體供應商保持密切合作(如 Toshiba、Samsung、Hynix 等等)，更進一步尋求策略聯盟的機會，並密切注意快閃記

憶體的規格變化、市場供需情形及其價格之走勢，進行存貨之機動調控，減少庫存風險。

③產品規格多樣化

因應對策：由於目前快閃記憶體之規格皆由世界大廠所制定，加上小型記憶卡規格眾多，因此本公司必須密切注意各式記憶體規格及小型記憶卡最新協定及終端市場之發展狀況，加速開發新技術及新產品，並增加主要產品種類，強化產品多元化功能，以提高產品附加價值及市場區隔性，使產品生命週期得以延長並降低因產品規格異動或終端產品發展不如預期所影響。

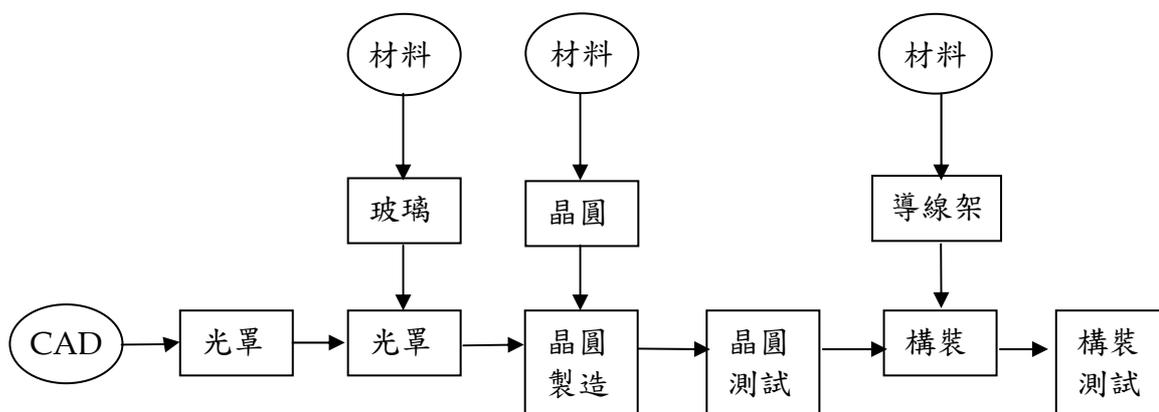
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

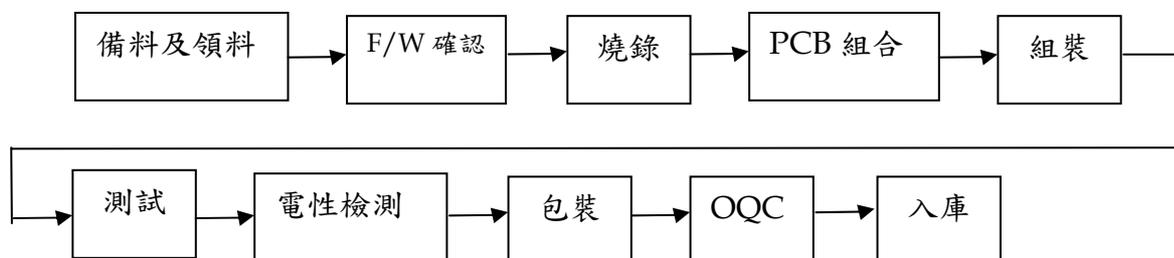
| 產品類別 | 用途 |
|-----------|---|
| 快閃記憶體系統產品 | 為附有快閃記憶體之儲存裝置(隨身碟，快閃記憶卡，固態硬碟等)，隨著 USB 介面，相機，手機及筆記型電腦之普及，方便用於資料之快速重複存取。 |
| 快閃記憶體控制晶片 | 作為一般系統產品硬體 I/O 介面，負責記憶卡韌體命令集及快閃記憶體等之間之中樞控制及整合，使系統產品與記憶體可以進行命令轉譯及資料交換工作。 |

2.產製過程

(1)控制 IC 之產製過程



(2)矽碟機產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司產品之主要原料包括快閃記憶體及控制晶片、印刷電路板、外殼、連接器及排線等，主要供應狀況如下：

| 主要原料 | 主要供應廠商 | 供應情形 |
|--------|------------|------|
| 控制晶片 | 聯電 | 供需正常 |
| 快閃記憶體 | 台灣東芝、台灣海力士 | 供需正常 |
| 印刷電路板 | 旭勝、邦丞 | 供需正常 |
| 連接器、外殼 | 良盟塑膠、中勤、唯晟 | 供需正常 |

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1.最近二年度進貨總額百分之十以上之客戶

(1)最近二年度進貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元

| 項目 | 97 年度 | | | | 96 年度 | | | |
|----|-------|------------|--------|----------|-------|------------|--------|----------|
| | 名稱 | 金額 | 占進貨總額% | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占進貨總額% | 與發行人之關係 |
| 1 | A | 5,958,937 | 40.06 | 法人董事之孫公司 | A | 5,023,465 | 30.08 | 法人董事之孫公司 |
| 2 | C | 1,642,781 | 11.05 | 無 | B | 2,731,727 | 16.36 | 無 |
| 3 | B | 1,528,584 | 10.28 | 無 | C | 2,630,073 | 15.75 | 無 |
| | 其他 | 5,743,130 | 38.61 | | 其他 | 6,315,829 | 37.81 | |
| | 進貨總額 | 14,873,432 | 100.00 | | 進貨總額 | 16,701,094 | 100.00 | |

(2)增減變動原因：本公司之主要產品原料為快閃記憶體及其控制晶片等，本公司自 92 年起透過 A 廠商採購日本東芝產品，96 年進貨比重為 30.08%；97 年度因客戶規格要求及採購成本較低，與 A 廠商進貨比重提高為 40.06%。

2.最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶

(1)最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元

| 項目 | 97 年度 | | | | 96 年度 | | | |
|----|-------|------------|-------------|---------|-------|------------|-------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨總額比率% | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨總額比率% | 與發行人之關係 |
| 1 | | | | | 甲 | 2,020,968 | 9.98 | 無 |
| | 其他 | 18,856,314 | 100.00 | | 其他 | 18,237,223 | 90.02 | |
| | 銷貨總額 | 18,856,314 | 100.00 | | 銷貨總額 | 20,258,191 | 100.00 | |

(2)增減變動原因：本公司最近二年度僅甲客戶於 96 年度銷售金額佔營業收入近 10%，主要以銷售矽碟機產品及控制晶片為主；97 年度並無銷售金額佔營業收入 10% 以上之客戶。

(五)最近二年度生產量值

單位：支；新台幣仟元

| 年度 生產量值 主要產品 | 97 年度 | | | 96 年度 | | |
|--------------------|-------|--------------------|-------------------|-------|--------------------|------------------|
| | 產 能 | 產 量 | 產 值 | 產 能 | 產 量 | 產 值 |
| 矽 碟 機 | — | 78,856,021 | 10,321,251 | — | 49,639,043 | 8,723,670 |
| 控 制 晶 片 | — | 186,133,176 | 1,643,018 | — | 59,238,578 | 634,095 |
| 合 計 | | 264,989,197 | 11,964,269 | | 108,877,621 | 9,357,765 |

註：本公司控制晶片係與協力廠商合作開發，待共同開發完成後，再由協力廠商負責產製成晶片成品，而公司則直接購入晶片成品，用以製造矽碟機成品或直接銷售，而控制晶片類僅列示直接銷售之部分，其產值(量)係為進值(量)。

(六)最近二年度銷售量值

單位：支；新台幣仟元

| 年度 銷售量值 主要產品 | 97 度 | | | | 96 年度 | | | |
|--------------------|------------|------------------|------------|-------------------|------------|------------------|------------|-------------------|
| | 內銷 | | 外銷 | | 內銷 | | 外銷 | |
| | 量 | 值 | 量 | 值 | 量 | 值 | 量 | 值 |
| 矽 碟 機 | 28,313,844 | 4,515,662 | 43,147,099 | 5,828,304 | 13,776,499 | 2,876,976 | 35,553,885 | 6,987,687 |
| 控 制 晶 片 | 80,663,805 | 864,743 | 96,735,404 | 1,464,841 | 46,715,223 | 598,497 | 46,118,188 | 906,858 |
| 其 他 | | 2,324,821 | | 3,857,943 | | 3,882,538 | | 5,005,635 |
| 合 計 | | 7,705,226 | | 11,151,088 | | 7,358,011 | | 12,900,180 |

註：其他類產品包括原物料、半成品、其他零組件之買賣，及技術提供之權利金及勞務收入等，另因其他類產品之產品種類數量繁多且單價差異較大，無一致比較基礎，故不列示產銷量。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

98 年 3 月 31 日

| 年度 | | 96 年度 | 97 年度 | 當年度截至 98 年 03 月 31 日 |
|----------------------------|-----------|--------|--------|-------------------------|
| 員 工 人 數 | 經 理 人 | 30 | 31 | 30 |
| | 生 產 線 員 工 | 7 | 7 | 6 |
| | 一 般 職 員 | 318 | 353 | 360 |
| | 合 計 | 355 | 391 | 396 |
| 平 均 年 歲 | | 31 | 31 | 31 |
| 平 均 服 務 年 資 | | 2.25 | 2.78 | 2.95 |
| 學 歷 分 布 比 率 | 博 士 | 0.60% | 0.77% | 0.76% |
| | 碩 士 | 22.80% | 23.02% | 23.23% |
| | 大 專 | 70.10% | 70.08% | 69.95% |
| | 高 中 | 5.90% | 5.62% | 5.56% |
| | 高 中 以 下 | 0.60% | 0.51% | 0.50% |

四、環保支出資訊

本公司主要產品為快閃記憶體控制晶片以及隨身碟、快閃憶記卡等矽碟機產品，且皆以委外加工方式進行生產，委由合格檢驗並符合環保法令要求的加工廠進行生產，並要求在製程上達到環保的的檢測要求。

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出

本公司截至年報刊印日止並無任何因環境污染而遭主管機關罰緩之情事發生。

(二)工作環境與員工人身安全的保護措施

- 1.對於工作環境的維護，本公司定期委託專業機構執行作業現場環境測定，其測定項目包含照明、二氧化碳、異丙醇、局部排氣、鉛、噪音等；每季並針對員工飲用之飲用水檢測大腸桿菌、總菌落數，並於每月更換飲用水濾心；每月皆有電梯的為維護及保養；定期性的建築物安全評估等等。
- 2.為掌握員工健康狀況，分配適性之工作，防止職業病，降低勞資糾紛，除依據勞工安全衛生法、勞工健康保護規則、勞動基準法等相關法規設置醫護室外，亦實施新進人員健康檢查、定期健康檢查，並由公司安排專業醫師為同仁解說；醫護單位另針對健康情況異常者實施健康管理及追蹤。
- 3.另外，在員工健康關懷的規劃上，本公司不定期安排健康講座及每星期安排醫療機構的專業醫師到場接受員工問診，主動了解員工身心上的問題，此活動並獲得員工的高度肯定。
- 4.為減低員工的工作壓力，本公司設有免費的有氧減重課程、瑜珈課程等等，讓員工在承重的的工作壓力下，亦可由運動來達到減壓的目的。
- 5.本公司職工福利委員會設有社團補助辦法，由群聯員工參照社團成立辦法成立同好社團並由社團定期舉辦活動；此活動對群聯員工之身心具有相當的助益，例如目前已設有之保齡球設、登山社、羽球社、籃球社、單車社等。

(三)本公司目前並無重大環境污染狀況，對公司盈餘、競爭地位及資本支出均不會造成影響，預計未來二年度亦不會產生重大環保資本支出。

(四)因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)之執行情形

本公司於94年成立專責小組規劃RoHS因應策略及執行方式，並完成訂定公司使用物料之毒性物質管制規格及證明文件管理規定，並將本公司產品所需的環保規格通知各加工協力廠，進行教育訓練輔導以順利推動綠色採購。在研發方面，規定研發人員需使用環保性材料並取得相關環保證明文件。本公司已購入XRF，讓之後的進料檢驗，均須經XRF的檢驗通過，以確認是否為可使用之環保材質。本公司已在95年第一季開始量產符合RoHS之產品。本公司並於96年4月取得ISO14001證照，使公司環境及產品符合國內環保規定。

五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1.員工福利措施：

- (1)勞工保險、全民健保及團體意外險。
- (2)年終、季激勵獎金、專利獎金、舉辦各項旅遊及休閒活動。
- (3)各式婚、喪、喜慶之補助。
- (4)員工入股分紅。
- (5)定期健康檢查。
- (6)公司職工福利委員會提供之各種福利措施

2.員工進修及訓練情形：

為培育公司經營發展所需人才，每年度依員工及公司業務需求規劃年度教育訓練課程，依年度教育訓練課程員工可選擇參加公司內部舉辦之內訓課程及外部訓練單位舉辦之專業課程，以培養個人職能，以提升員工素質。然而除了強化管理才能發展和事業知能，儲備各管理及專業人才外，公司亦鼓勵由內部同仁來擔任內部講師，以培養員工講師應具備之能力做為第二專長。

本公司97年度教育訓練費用支出為637,523元。訓練課程分類共有7大類，各分類與執行狀況如下列：

| 訓練分類 | 次 數 | 總 人 數 | 總 時 數 |
|-------|------------|--------------|----------------|
| 在職/專業 | 154 | 1,828 | 3,673 |
| 品 質 | 1 | 24 | 48 |
| 輔助技能 | 7 | 90 | 104 |
| 安衛相關 | 6 | 23 | 149 |
| 管 理 | 8 | 291 | 787 |
| 自我啟發 | 4 | 335 | 747 |
| 語 文 | 105 | 111 | 130,110 |
| 合 計 | 285 | 2,702 | 135,618 |

3.退休制度與其實施情形：

本公司訂有員工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。依該辦法規定，員工退休金之支付。

(1)選擇適用勞動基準法之退休金制度者，退休金之給予方式如下：係根據服務年資所獲得的基數計算之工作年資，十五年（含）以下，每滿一年給予兩個基數，超過十五年之工作年資，每滿一年給予一個基數，但最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者，以半年計；滿半年未滿一年者，以一年計。自九十年二月起，每月按員工薪資總額之百分之三提撥員工退休基金，於九十五年七月起改為每月按員工薪資總額之百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。

(2)選擇適用勞工退休金條例之退休金制度者，退休金之給予方式如下：選擇適用之後的年資，自選擇日期起，至離職日期止，按月由公司以不低於每月工資百分之六之方式計算，提繳存入個人退休金帳戶中。除了公司為員工提繳之金額外，員工亦得在其每月工資百分之六之範圍內，自願另行提繳退休金，共同存入個人退休金帳戶中。提繳之比率，一年內以更改二次為限。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司對於員工福利的照顧、員工前程的規劃、員工專業知能之強化及員工意見的反應均十分重視，故勞資關係一向和諧，過去二年並無任何勞資糾紛發生。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實

本公司最近二年度及截至年報刊印日止，勞資關係十分和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，預計未來亦無此類之損失。

(三)員工行為與倫理守則

本公司訂有工作規則與各類管理辦法與聘僱契約書來規範員工，其中工作規則內之「服務」專章與聘僱契約書「同仁廉潔守則」則用以規範員工行為與倫理守則，其摘錄如下。

群聯電子股份有限公司工作規則摘錄條文

第二章 服務

第三條、服務守則

- 一、本公司各級同仁應遵守本公司一切規章及有關規定。
- 二、本公司同仁應接受上級主管之指揮與監督，不得無故任意違抗。
- 三、本公司同仁應尊重公司信譽，凡個人意見涉及公司者非經許可，不得對外發表，除辦理公司指定任務外，不得擅用本公司名義。
- 四、本公司同仁應盡忠職守，並保守業務上之一切機密。
- 五、本公司同仁不得經營或出資與本公司類似或職務上相關之事業，亦不得兼任公司以外之職務，但經董事會核准者不在此限。
- 六、本公司同仁執行職務時，應力求切實，不得畏難規避，互相推諉或無故拖延。
- 七、本公司同仁應愛惜一切公物，不得任意破壞及據為私有。
- 八、對所支領之薪資，津貼及獎金，分紅等待遇，應絕對保密，如特意蒐集同仁待遇資料或故意、過失將個人待遇洩漏於他人者，公司得視情節做免職等處分。

群聯電子股份有限公司聘僱契約書摘錄條文

第四章 同仁廉潔守則

乙方同意遵守甲方之同仁廉潔守則

- 1.目的：為維持廉潔風氣及經營效率，特訂定本守則。
- 2.本公司同仁從事各項業務時，應遵守下列原則：
 - 2.1.任何同仁都有義務，在合法範圍內，儘量擴大公司之利益。
 - 2.2.任何同仁都有責任，防止公司利益減損或流失。
- 3.廉潔守則：
 - 3.1.業務承辦同仁，應秉持下列原則，處理供應商事宜：
 - 3.1.1.甄選供應商時，應秉持誠信與公正原則，選擇其產品或服務在品質、價格與交期各方面最具競爭力者。
 - 3.1.2.不得向供應商收取回扣或其他不正當利益。
 - 3.1.3.同仁及其家屬，嚴禁收受供應商贈送價值新台幣一千元以上之禮品、現金或其他變相財貨。
 - 3.1.4.除便餐外，原則上禁止接受遊樂招待。對此原則若有疑問，應知會主管。
 - 3.2.全體同仁均應避免發生下列情事，致影響公司利益：
 - 3.2.1.對於經營或監督之業務，利用職務之便，行直接或間接圖利之行為，以獲取不當利益或其他舞弊情事。
 - 3.2.2.對於非其經營或監督之事務，利用職權機會或身份圖利。
 - 3.2.3.利用職務上機會，詐取他人財物。
 - 3.2.4.侵佔或竊取公司之器材、財物。
 - 3.2.5.未按實申報各項費用、數量，如浮報出差費、加班時數等。

- 3.3. 同仁均有維護公司良好形象之責任，於公司外勿談論公司同仁或主管之是非。
- 3.4. 各主管對廉潔問題，何者當為、何者不當為，應培養判斷能力；不得以「沒有規定」為由，做遭人物議之事。又除自身正直之外，並應領導所屬，樹立廉潔風氣。
- 3.5. 各項業務之驗收人、證明人、會計審核人員於執行業務時，發現有違反廉潔守則事實時，應負舉發之責。

六、重要契約

最近年度及截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之重要契約

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|---------|---|---------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| 聘僱契約 | Fish & Richardson P.C. | 96.11.9 起至訴訟結束 | 委任美國律師事務所處理與 SanDisk 之間的專利爭議 | 無 |
| 聘僱契約 | Whyte Hirschboeck Dudek S.C. | 96.11.28 起至訴訟結束 | 委任美國律師事務所處理與 SanDisk 之間的專利爭議 | 無 |
| 專利授權契約 | 銖德科技股份有限公司 | 96.10.25 至 112.12.3 專利權終止 | 群聯授權銖德使用隨身碟相關專利 | 無 |
| 技術授權契約 | U3, LLC | 95.10.4 至 97.10.4 | 取得產製與 U3 相容之控制 IC | 軟體使用及保密責任等規範 |
| 技術授權契約 | 4C Entity | 94.11.15 起滿二十年終止 | 4C CPRM/CPDM 技術授權 | 支付授權費與年費 |
| 授權契約 | Toshiba Corporation, Olympus Optical Co., Ltd., Fuji Photo Film Co., Ltd. | 92.7.3~97.7.2 | 取得產製與 XD picture card 相容之控制 IC | 支付授權費與年費 |
| 授權與採購合約 | M-Systems Flash Disk Pioneers. Ltd. | 93.11.1 起滿六年終止 | 專利授權與產品採購 | 授權費用 |
| 授權契約 | 朗科科技 | 96.12.20 起到雙方專利權屆滿為止 | 雙方交互授權 | 授權費用 |
| 技術合作契約 | Intel Corporation | 97 年起 | 合作 USB3.0 final specification 之製定 | 智慧財產權歸屬及保密責任等規範 |
| 房屋買賣契約書 | 群豐科技股份有限公司 | 97.8.21 | 房屋/土地不動產買賣事宜 | 無 |

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一)簡明資產負債表及損益表

1.簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 最近五年度財務資料 | | | | |
|---------------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | 97年 | 96年 | 95年 | 94年 | 93年 |
| 流動資產 | | 6,017,100 | 6,843,648 | 5,486,189 | 2,689,346 | 1,441,234 |
| 基金及投資 | | 452,479 | 306,502 | 125,769 | 44,613 | 9,500 |
| 固定資產 | | 829,901 | 535,147 | 77,617 | 29,384 | 19,985 |
| 無形資產 | | 54,591 | 75,577 | 91,435 | 43,016 | 5,799 |
| 其他資產 | | 10,008 | 10,536 | 7,671 | 65,612 | 96,300 |
| 資產總額 | | 7,364,079 | 7,771,410 | 5,788,681 | 2,871,971 | 1,572,818 |
| 流動負債 | 分配前 | 2,089,607 | 2,774,813 | 2,941,556 | 1,101,008 | 743,677 |
| | 分配後 | 【註2】 | 3,450,879 | 3,283,423 | 1,342,385 | 893,660 |
| 長期負債 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他負債 | | 10,610 | 0 | 0 | 1,385 | 886 |
| 負債總額 | 分配前 | 2,100,217 | 2,774,813 | 2,941,556 | 1,102,393 | 744,563 |
| | 分配後 | 【註2】 | 3,450,879 | 3,283,423 | 1,343,770 | 894,456 |
| 股本 | | 1,267,662 | 1,011,802 | 725,771 | 522,121 | 362,321 |
| 資本公積 | | 2,256,471 | 1,772,479 | 723,524 | 501,962 | 51,962 |
| 保留盈餘 | 分配前 | 1,867,374 | 2,212,316 | 1,397,830 | 745,495 | 413,972 |
| | 分配後 | 【註2】 | 1,536,250 | 1,055,963 | 504,118 | 155,409 |
| 金融商品未實現損益 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 累積換算調整數 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未認列為退休金成本之淨損失 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 股東權益總額 | 分配前 | 5,263,862 | 4,996,597 | 2,847,125 | 1,769,578 | 828,255 |
| | 分配後 | 【註2】 | 4,320,531 | 2,505,258 | 1,528,201 | 678,272 |

【註1】本公司93~97年之財務資料業經會計師查核簽證。

【註2】97年度之盈餘尚未經股東會決議分配。

2.簡明損益表

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 最近五年度財務資料【註1】 | | | | |
|--------------|----|---------------|------------|------------|-----------|-----------|
| | | 97年度 | 96年度 | 95年度 | 94年度 | 93年度 |
| 營業收入 | | 18,856,314 | 20,258,191 | 12,451,974 | 6,308,289 | 3,991,332 |
| 營業毛利 | | 1,284,126 | 2,301,363 | 1,705,356 | 989,227 | 565,337 |
| 營業損益 | | 431,980 | 1,584,666 | 1,152,451 | 609,487 | 375,454 |
| 營業外收入及利益 | | 211,843 | 98,329 | 75,811 | 31,111 | 6,140 |
| 營業外費用及損失 | | 38,872 | 152,478 | 124,740 | 60,685 | 21,067 |
| 繼續營業部門稅前損益 | | 604,951 | 1,530,517 | 1,103,522 | 579,913 | 360,527 |
| 繼續營業部門損益 | | 553,984 | 1,394,553 | 1,071,212 | 590,086 | 348,329 |
| 停業部門損益 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 非常損益 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 會計原則變動之累積影響數 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 本期損益 | | 553,984 | 1,394,533 | 1,071,212 | 590,086 | 348,329 |
| 每股盈餘【元/註2】 | | 4.45 | 11.64 | 9.49 | 5.88 | 3.57 |

【註1】本公司93~97年之財務資料業經會計師查核簽證。

【註2】按盈餘配股追溯調整後之基本每股盈餘。

(二)最近五年度簽證會計師之姓名及查核意見

| 年度 | 事務所名稱 | 簽證會計師姓名 | 查核意見 |
|------|------------|---------|----------|
| 93年度 | 勤業眾信會計師事務所 | 范有偉、黃樹傑 | 無保留意見 |
| 94年度 | 勤業眾信會計師事務所 | 范有偉、郭俐雯 | 無保留意見 |
| 95年度 | 勤業眾信會計師事務所 | 戴信維、郭俐雯 | 修正式無保留意見 |
| 96年度 | 勤業眾信會計師事務所 | 戴信維、郭俐雯 | 修正式無保留意見 |
| 97年度 | 勤業眾信會計師事務所 | 戴信維、林文欽 | 修正式無保留意見 |

二、最近五年度財務分析

| 分析項目 | | 年 度 | 最 近 五 年 度 財 務 報 表 | | | | | |
|---------|----------------|------|-------------------|----------|----------|----------|----------|--------|
| | | | 97 年 | 96 年 | 95 年 | 94 年 | 93 年 | |
| 財 務 結 構 | 負債佔資產比率(%) | | 28.52 | 35.67 | 50.82 | 38.38 | 47.34 | |
| | 長期資金佔固定資產比率(%) | | 634.28 | 933.69 | 3,668.17 | 6,022.25 | 4,144.38 | |
| 償 債 能 力 | 流動比率(%) | | 287.95 | 247.44 | 186.51 | 244.26 | 193.8 | |
| | 速動比率(%) | | 200.20 | 181.18 | 135.08 | 178.56 | 153.17 | |
| | 利息保障倍數(次) | | 801.20 | 8,847.93 | 1,719.88 | 1,065.06 | 5,078.85 | |
| 經 營 能 力 | 應收款項週轉率(次) | | 11.01 | 10.00 | 7.51 | 6.95 | 6.30 | |
| | 平均收現日數(日) | | 33.14 | 36.50 | 49.00 | 52.00 | 58.00 | |
| | 存貨週轉率(次) | | 12.06 | 10.94 | 9.73 | 11.16 | 13.80 | |
| | 應付款項週轉率(次) | | 7.27 | 6.60 | 6.13 | 7.15 | 5.97 | |
| | 平均銷貨日數(日) | | 30.25 | 33.36 | 38.00 | 33.00 | 26.00 | |
| | 固定資產週轉率(次) | | 27.63 | 66.12 | 232.75 | 255.56 | 199.72 | |
| | 總資產週轉率(次) | | 2.49 | 2.99 | 2.88 | 2.84 | 2.54 | |
| 獲 利 能 力 | 資產報酬率(%) | | 7.34 | 20.59 | 24.75 | 26.57 | 25.36 | |
| | 股東權益報酬率(%) | | 10.80 | 35.56 | 46.41 | 45.43 | 52.57 | |
| | 占實收資本比率(%) | 營業利益 | | 34.08 | 156.62 | 158.79 | 116.73 | 103.62 |
| | | 稅前純益 | | 47.72 | 151.27 | 152.05 | 111.07 | 99.50 |
| | 純益率(%) | | 2.94 | 6.88 | 8.60 | 9.35 | 8.73 | |
| | 每股盈餘(元)(註2) | | 4.45 | 11.64 | 9.49 | 5.88 | 3.57 | |
| 現 金 流 量 | 現金流量比率(%) | | 17.85 | 48.75 | 23.39 | - | 46.37 | |
| | 現金流量允當比率(%) | | 68.09 | 75.46 | 54.82 | 54.40 | 145.67 | |
| | 現金再投資比率(%) | | - | 20.97 | 16.62 | - | 39.10 | |
| 槓 桿 度 | 營運槓桿度 | | 1.13 | 1.04 | 1.03 | 1.05 | 9.70 | |
| | 財務槓桿度 | | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | |

1.最近二年度各項財務比率變動原因：

- (1)負債佔資產比率減少係因 97 年度應付帳款較 96 年度減少所致。
- (2)長期資金佔固定資產比率減少係因 97 年度土地廠房建築款支出較 96 年高所致。
- (3)利息保障倍數次數減少係因 97 年度稅前損益較 96 年度減少所致。
- (4)固定資產週轉率減少係因 97 年度土地廠房建築款增加較 96 年高所致。
- (5)資產報酬率減少係因 97 年度稅後損益較 96 年減少所致。
- (6)股東權益報酬率減少係因 97 年度稅後損益較 96 年減少所致。
- (7)營業利益占實收資本比率減少係因 97 年度營收及毛利率同時下降所致。
- (8)稅前純益占實收資本比率減少係因 97 年度營收及毛利率同時下降所致。
- (9)純益率減少係因 97 年度營收及毛利率同時下降所致。
- (10)每股盈餘減少係因 97 年度營收及毛利率同時下降所致。
- (11)現金流量比率減少係因 97 年度營業活動淨現金流入較 96 年度減少所致。

【註1】現金流量分析，營業活動淨現金流量係指營業活動淨現金流入，若為淨現金流出，則不予計算。

【註2】按盈餘配股追溯調整後之基本每股盈餘。

【註3】93年~97年之財務資料均經會計師查核簽證。

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率＝（股東權益淨額＋長期負債）／固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）／加權平均已發行股數。(註4)

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金)。(註5)

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益(註6)。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

三、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

(一)備抵呆帳

1.目的：

為能適時反應應收帳款收回之可能性，確保應收帳款之評價。

2.提列依據：

備抵呆帳提列之金額係依照逾期應收帳款金額*提列比率，每月提列一次，逾期應收帳款之計算以逾期應收帳款日為基準。

3.提列比率如下：

| 逾期金額 天數區間 | 提列比率 | |
|--------------|------|------|
| | 非關係人 | 關係人 |
| 未逾期 | 0% | 0% |
| 1~30 日 | 3% | 3% |
| 31~60 日 | 10% | 10% |
| 61~90 日 | 15% | 15% |
| 91~120 日 | 20% | 20% |
| 121~150 日 | 50% | 50% |
| 150 日以上 | 100% | 100% |

非屬營業範圍所發生之應收款項，不適用上述提列條件。

(二)備抵存貨跌價損失

係按加權平均成本與市價孰低評價。市價係採用重置成本或淨變現價值。呆滯品則依政策提列適當比例之備抵損失。

四、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人審查報告書

董事會造具本公司九十七年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等財務報表，業經勤業眾信會計師事務所查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量之情形。連同營業報告書及盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定提出報告，敬請 鑒核。

此致

本公司九十八年股東常會

群聯電子股份有限公司

監察人：沈竹斌
監察人：王慶民
監察人：歐陽自坤

中 華 民 國 九 十 八 年 三 月 六 日

- 五、最近年度(九十七年度)財務報表，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及附註或附表：請詳第 71 頁~第 124 頁。
- 六、最近年度(九十七年度)經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：
請詳第 125 頁~第 165 頁。
- 七、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 九十七年度 | 九十六年度 | 差異 | |
|--------|----|-------------|-------------|-----------|---------|
| | | | | 金額 | % |
| 流動資產 | | \$6,017,100 | \$6,843,648 | (826,548) | (12.08) |
| 長期投資 | | 452,479 | 306,502 | 145,977 | 47.63 |
| 固定資產 | | 829,901 | 535,147 | 294,754 | 55.08 |
| 無形資產 | | 54,591 | 75,577 | (20,986) | (27.77) |
| 其他資產 | | 10,008 | 10,536 | (528) | (5.01) |
| 資產總額 | | 7,364,079 | 7,771,410 | (407,331) | (5.24) |
| 流動負債 | | 2,089,607 | 2,774,813 | (685,206) | (24.69) |
| 負債總額 | | 2,100,217 | 2,774,813 | (674,596) | (24.31) |
| 股本 | | 1,267,662 | 1,011,802 | 255,860 | 25.29 |
| 資本公積 | | 2,256,471 | 1,772,479 | 483,992 | 27.31 |
| 保留盈餘 | | 1,867,374 | 2,212,316 | (344,942) | (15.59) |
| 股東權益總額 | | 5,263,862 | 4,996,597 | 267,265 | 5.35 |

1.最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目之主要原因及其影響及未來因應計畫：

(1)九十七年長期投資增加，主要係投資群豐科技股份有限公司及群東科技股份有限公司所致。

(2)九十七年固定資產增加，主要係增加土地及建築廠房所致。

(3)九十七年股本增加，主要係本年度辦理盈餘轉增資及私募增資所致。

(4)九十七年無形資產減少，主要係本年度持續攤銷所致。

(5)九十七年資本公積增加，主要係本年度辦理私募增資產生發行溢價所致。

2.最近二年度流動負債發生變動之主要原因及其影響與未來因應計畫：

本公司自設立迄今並無長期負債；最近二年度流動負債發生變動，主要係因市場需求減少，營收下降，應付帳款減少所致，本公司將隨時監控流動負債變動情形，做好及時控管。

二、經營結果分析

(一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 九十七年度 | 九十六年度 | 增(減)金額 | 變動比率% |
|-----------|--------------|--------------|---------------|---------|
| 營業收入總額 | \$18,980,682 | \$20,396,936 | \$(1,416,254) | (6.94) |
| 減：銷貨退回及折讓 | 124,368 | 138,745 | (14,377) | (10.36) |
| 營業收入淨額 | 18,856,314 | 20,258,191 | (1,401,877) | (6.92) |
| 營業成本 | 17,572,188 | 17,956,828 | (384,640) | (2.14) |
| 營業毛利 | 1,284,126 | 2,301,363 | (1,017,237) | (44.20) |
| 營業費用 | 852,146 | 716,697 | 135,449 | 18.90 |
| 營業利益 | 431,980 | 1,584,666 | (1,152,686) | (72.74) |
| 營業外收入及利益 | 211,843 | 98,329 | 113,514 | 115.44 |
| 營業外費用及損失 | 38,872 | 152,478 | (113,606) | (74.51) |
| 稅前利益 | 604,951 | 1,530,517 | (925,566) | (60.47) |
| 所得稅費用(利益) | 50,967 | 135,964 | (84,997) | (62.51) |
| 純 益 | \$ 553,984 | \$1,394,553 | \$(840,569) | (60.28) |

1.最近二年度增減比例變動分析說明：

- (1)營業收入淨額、營業成本、及營業利益減少，主要係因九十七年度營業額減少所致。
- (2)營業外收入及利益增加，主要係因九十七年度新台幣匯率大幅變動所致。
- (3)營業外費用及損失減少，主要係因九十七年度提列存貨跌價損失較96年低所致。
- (4)所得稅費用減少，主要係因九十七年度營業利益減少所致。

2.預期今年度銷售數量及其依據及對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

根據本公司產品推出時程、營業計劃、市場需求預測、產業競爭態勢及主要客戶業務展望評估等情況估列如下，預計九十八年度全球之快閃記憶體相關應用控制晶片銷售數量為2.4億顆及隨身碟及快閃記憶卡等快閃記憶體應用成品銷售數量為9,000萬組，預計本公司新產品的推出可維護市場上“技術及創新產品領先”之形象，且進一步強化公司之競爭力，對公司業績有正面影響。

(二)營業毛利變動分析表

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 前後期增(減) 變動數 | 差 異 | | | 原 因 |
|------|---|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 售價差異 | 成本價格 差 異 | 銷售組合 差 異 | |
| 營業毛利 | (\$1,017,237) | (\$12,557,966) | \$10,165,285 | (\$ 144,435) | \$ 1,519,879 |
| 說 明 | 1.售價不利差異：主要係市場競爭激烈，故售價下降所致。 2.成本價格有利差異：主要係原料降價，而降低產品成本所致。 3.銷售組合不利差異：主要係銷售比重較高之矽碟機產品及控制晶片毛利大幅下降所致。 4.數量有利差異：主要係矽碟機及控制晶片產品銷售數量大幅增加所致。 | | | | |

三、現金流量分析

(一)最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額 (1) | 全年來自營業活動淨現金流量 (2) | 全年現金流出量 (3) | 現金剩餘(不足) 數額(1)+(2)-(3) | 現金不足額 之補救措施 | |
|---------------|----------------------|----------------|---------------------------|----------------|------|
| | | | | 投資計劃 | 理財計劃 |
| \$2,757,643 | \$372,997 | \$762,694 | \$2,367,946 | \$0 | \$0 |

1.本年度現金流量變動情形分析：
 (1)營業活動：淨現金流入，主要係本公司存貨及應收帳款減少所致。
 (2)投資活動：淨現金流出，主要係本公司增加長期股權投資及固定資產增購所致。
 (3)融資活動：淨現金流出，主要係本公司發放現金股利及買回庫藏股所致。

(二)流動性不足之改善計畫：無。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期 初 現 金 餘 額 (1) | 預計全年來自營業活動淨現金流量 (2) | 預計全年現金流出量 (3) | 預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3) | 預計現金不足額之 補 救 措 施 | |
|----------------------|--------------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------|------|
| | | | | 投資計劃 | 理財計劃 |
| \$2,367,946 | \$680,000 | \$628,000 | \$2,419,946 | \$0 | \$0 |

1.未來一年度現金流量變動情形分析：
 營業活動：主要係預計市場需求及銷售額所致。
 投資活動：主要係預計購置設備所致。
 融資活動：主要係預計發放現金股利、董監酬勞、員工分紅及申購債券型基金所致。
 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度重大資本支出列示如下：

- 1.本公司於 96 年初購買苗栗縣竹南鎮廣源科技園區內一筆土地(苗栗縣竹南鎮口公館段 107-23 地號)，面積 9,918 平方公尺，本公司於此筆土地上興建廠房以供自用，以鋼筋混凝土(RC)結構興建地下一層、地上六層之廠房大樓，總樓板面積為 5,346 坪，廠辦大樓興建統包工程施作總價約為新台幣 3.7 億元，本公司主要以自有資金支應，並無因興建廠房而向銀行借款支應。此新建廠房已於 97 年第一季完工，本公司將竹南分公司遷移至此，以因應本公司營運規模成長擴廠之需求，可對本公司未來的營運規劃及發展有正面的效益。
- 2.本公司為因應未來營運規模成長所需及解決員工停車位需求，於 96 年 8 月向廣源造紙股份有限公司購買坐落於苗栗縣竹南鎮口公館段 107-24 地號之一筆土地，面積為 3,306 平方公尺，經雙方議定後，土地交易總價款為新台幣 45,000 仟元，本公司係以自有資金支付購買土地價款。
- 3.本公司於 97 年 1 月向廣源造紙股份有限公司購買苗栗縣竹南鎮廣源科技園區內一筆土地(苗栗縣竹南鎮口公館段 107-27 地號)，面積 6,612 平方公尺，此為因應未來營運規模成長所需之土地以預留作為未來公司擴充之建廠需求，土地交易總價款為新台幣 98,000 仟元，本公司係以自有資金支付購買土地價款。
- 4.本公司於 97 年 6 月向廣源造紙股份有限公司購買苗栗縣竹南鎮廣源科技園區內一筆土地(苗栗縣竹南鎮口公館段 107-30 地號)，面積 6,612 平方公尺，此為因應未來營運規模

成長所需之土地以預留作為未來公司擴充之建廠需求，土地交易總價款為新台幣 110,000 仟元，本公司將以自有資金支付購買土地價款。

以上之資本支出本公司皆以自有資金支付，故對本公司之財務業務尚無重大之影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司主要之轉投資政策主要係配合公司深耕 NAND Flash 系統整合技術等本業，以多角化經營，擴大事業領域之事業方向為主軸，期以投資收益增進股東權益。

97 年度本公司權益法認列之投資損失為新台幣 1,788 仟元，較 96 年衰退 103.92%，主要係因轉投資之群華電子及群東電子尚屬創業期間，目前主要致力於產品研發、資金籌措及員工招募階段，故尚無主要之營業收入所致。本公司未來將加強轉投資的管理，發揮業務綜效，針對經營虧損之投資公司，則提供必要的協助。

本公司於九十四年七月投資設立聯旭東投資股份有限公司，該公司主要從事專業投資，為 100% 持有之子公司。另於九十五年六月投資群豐科技股份有限公司，該公司主要從事小型記憶卡之封裝測試，用以穩定本公司小型記憶卡之測試產能，本公司持有該公司之持股比例為 20.81%。本公司於九十六年十一月與面板供應商勝華科技股份有限公司策略合作，共同成立群華電子股份有限公司，用以從事高科技多媒體產品設計、開發、生產及銷售，本公司持有該公司之持股比例為 30%。本公司於九十七年九月與日商東芝株式會社策略合作，共同成立群東電子股份有限公司，用以從事快閃記憶體控制晶片專案性產品設計及開發，本公司持有該公司之持股比例為 49%。

未來一年之投資計畫，將視整體產業狀況及公司事業發展需求，經審慎評估後，提報董事會核議。

六、風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

利率：本公司過去的融資方式以短期購料借款為主，並無長期借款，本公司截至 97 年底並無借款，98 年 3 月 31 日帳列有短期購料借款 152,595 仟元並預計於 98 年 4 月償還，未來一年並無重大之長期融資計劃，故利率變化對本公司損益並無重大影響。惟本公司將持續注意利率走勢，定期評估，據以訂定融資政策。

匯率：本公司於銷貨時多以美金為報價基礎，而進貨則以美金和台幣報價為主，雖然外幣之需求和供給有抵消部份匯率變動之影響程度，但整體而言匯率之變動仍對本公司營收及獲利造成部份影響。97 年度 114,011 仟元之淨匯兌收益，主係因當年度新台幣波動較大，應付帳款利得較應收帳款大所致，佔 97 年度稅前純益比率為 18.85%，對本公司損益有所影響。為因應匯率變動風險，本公司財務部隨時蒐集匯率變化訊息，以利掌握與研判匯率走勢規劃長短期外匯操作做適度的避險，另財務部門亦與銀行保持良好互動關係，由往來銀行適時提供外匯資訊與建議，而財務部根據對匯率趨勢之研判，由權責主管採取適當避險措施，以規避匯率風險。

通貨膨脹：對本公司損益並無重大影響。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司於 97 年度及截至公開說明書刊印日止，僅為規避以外幣計價之淨資產或淨負債因匯率波動所產生之風險而進行短期外匯之交易，除此之外，並未從事任何高風險或高槓桿之投資。本公司針對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策訂定「資金貸與他人管理辦法」、「背書保證管理辦法」、「衍生性商品交易處理程序」之內控程序辦法。截至目前為止本公司未曾將資金貸與他人且未曾為他人背

書保證，並於本公司之衍生性商品交易處理程序中限定從事避險性交易需因避險性質，故對本公司不會產生重大之獲利或虧損。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.98 年度主要研發計畫：

- (1)可支援 32nm 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
- (2)針對手機市場開發內嵌式 eMMC/eSD 系統產品
- (3)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
- (4)PCI Express 控制單晶片及 Express Card 系統產品
- (5)支援智慧卡的 USB 及記憶卡控制單晶片
- (6)讀卡機控制晶片及系統產品
- (7)其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片

本公司近年來將研發能力投入於快閃記憶體應用產品之控制 IC 產品與增加附加強大功能系列產品之範圍，並已陸續成功導入市場。未來本公司仍將持續投入研究發展，全年度研發費用將隨營業額之增加而成長，新產品量產時間將隨客戶產品線之規劃時間完成。另影響研究發展之主要成功因素則在於研發人員之研發能力及對軟硬體系統技術之掌握，相信以本公司研發團隊長期累積之經驗，必將勝任此重任，陸續規劃出具市場競爭力之產品。98 年度預計投入之研發費用預計約為 4.6 億元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司遵循國家政策與法令，相關單位對重要政策與法律變動均密切注意，並配合調整公司內部制度及營業活動，確保公司運作順暢。本公司並將持續注意國內外之重要政策與法律變動，隨時評估因應。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

- 1.近年來小型資訊產品成為市場潮流，方便隨身儲存資料的需求也隨之大增，因此市場上的小型記憶卡之應用產品與日增加，各種傳輸介面也推陳出新，以因應消費者的需求，此變化將成為市場的趨勢。在小型儲存媒體的強烈市場需求下，對公司財務業務具有正面之影響。而本公司也積極投入研發人力，並對市場科技動態持續監控，以因應未來因科技改變而產生之挑戰。
- 2.網路與資訊科技繼續進步，不僅讓資訊無遠弗屆，許多工具更讓工作效率倍增。本公司積極建置自動化設計環境，提昇產品研發的效能與效率。本公司已導入 ERP 系統，有效整合內部控制機能，提高生產力及產品品質監控。
- 3.近期由於美國所產生的金融風暴使全世界蒙受金融危機，本公司將持續注意金融環境與產業的改變，適時調整公司體系與資金運用狀況，以因應並避免此危機對公司造成影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一直專注於設計快閃記憶卡控制器晶片及發展相關的應用系統，以期在 IC 設計技術上持續領先，同時主導應用產品新概念形成與生產的做法，成為快閃記憶卡週邊應用及快閃記憶體晶片技術先驅。本公司之多項產品已成功推銷至全世界，並於 97 年度創造 188 億元之銷售佳績，目前擁有知名大廠之 OEM 及 ODM 訂單，更以「經營團隊最年輕、經營效率最快速、經營活力最強勁」闖出自己的天地。截至目前為止，本公司企業形象一向良好，尚無有重大形象改變而造成企業危機之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司截至目前為止並未有併購之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

擴充廠房對於本公司的經濟利益具有重大而長期性的影響且可使本公司提昇生產能力與競爭能力以承接更多的客戶訂單，進而提昇營收與獲利並積極擴大本公司之市場佔有率，本公司之資本支出皆縝密的規劃，並透過董事會將資本做最適當的利用及謹慎之審核。

本公司於96年初購買苗栗縣竹南鎮廣源科技園區內一筆土地(苗栗縣竹南鎮口公館段 107-23 地號)，面積 9,918 平方公尺，本公司於此筆土地上興建廠房以供自用，以鋼筋混凝土(RC)結構興建地下一層、地上六層之廠房大樓，總樓板面積為 5,346 坪，廠辦大樓興建統包工程施作總價約為新台幣 3.7 億元，本公司主要以自有資金支應，並無因興建廠房而向銀行借款支應。此新建廠房已於 97 年第一季完工，本公司將竹南分公司遷移至此，以因應本公司營運規模成長擴廠之需求，可對本公司未來的營運規劃及發展有正面的效益。

上述興建廠房之實質效益包括提供竹南地區員工一起辦公的辦公空間與提升溝通協調的機會；提供足夠的會議空間；提供員工必要的生活空間與活動空間並提升員工的向心力，本公司並預購土地以作為往後擴充營運所需之準備。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中：群聯電子主要從事快閃記憶體相關產品之研發與銷售，而 Flash 系統產品之主要原料為快閃記憶體。由於目前快閃記憶體市場主要仍為韓國三星、日本東芝、日本 Hynix 等為主要供應商，而產生進貨集中為產業共有特性，故本公司進貨集中係基於市場供需情形及行業特性所致。

日本東芝鑑於群聯電子兼具快閃記憶體控制晶片及系統成品之研發設計及行銷能力，故於 91 年 4 月投資入股本公司，並展開產品合作計畫。本公司配合日本東芝專精之 MLC(Multiple Cell Type)快閃記憶體技術，設計開發高效能及高相容性之控制晶片完成後，開始向台灣東芝採購 MLC 快閃記憶體產品，又因本公司開發之控制晶片韌體程式配合 MLC 快閃記憶體運作效能良好，適以快閃記憶體應用產品蓬勃發展及本公司創新 flash 應用產品推出順利，業務迅速拓展，使得雙方業務合作關係良好且日趨緊密，而持續增加向台灣東芝採購快閃記憶體進貨，並加強與日本東芝合作，以致 92 年下半年起本公司向台灣東芝進貨金額開始攀升，而有進貨集中之情事。

本公司在目前快閃記憶體仍以日本東芝、日本 Hynix 等為主要供應商之情形下，為求進貨來源穩定，皆加強與各個供貨廠商保持緊密之合作關係作為因應措施。故本公司進貨集中係基於市場供需情形及行業特性所致。預期未來，NAND 型快閃記憶體市場將有更多供應商可供選擇，本公司未來將可視需要增加採購來源，逐漸降低進貨集中之情形。

2.銷貨集中：本公司無發生銷貨集中之情事。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件

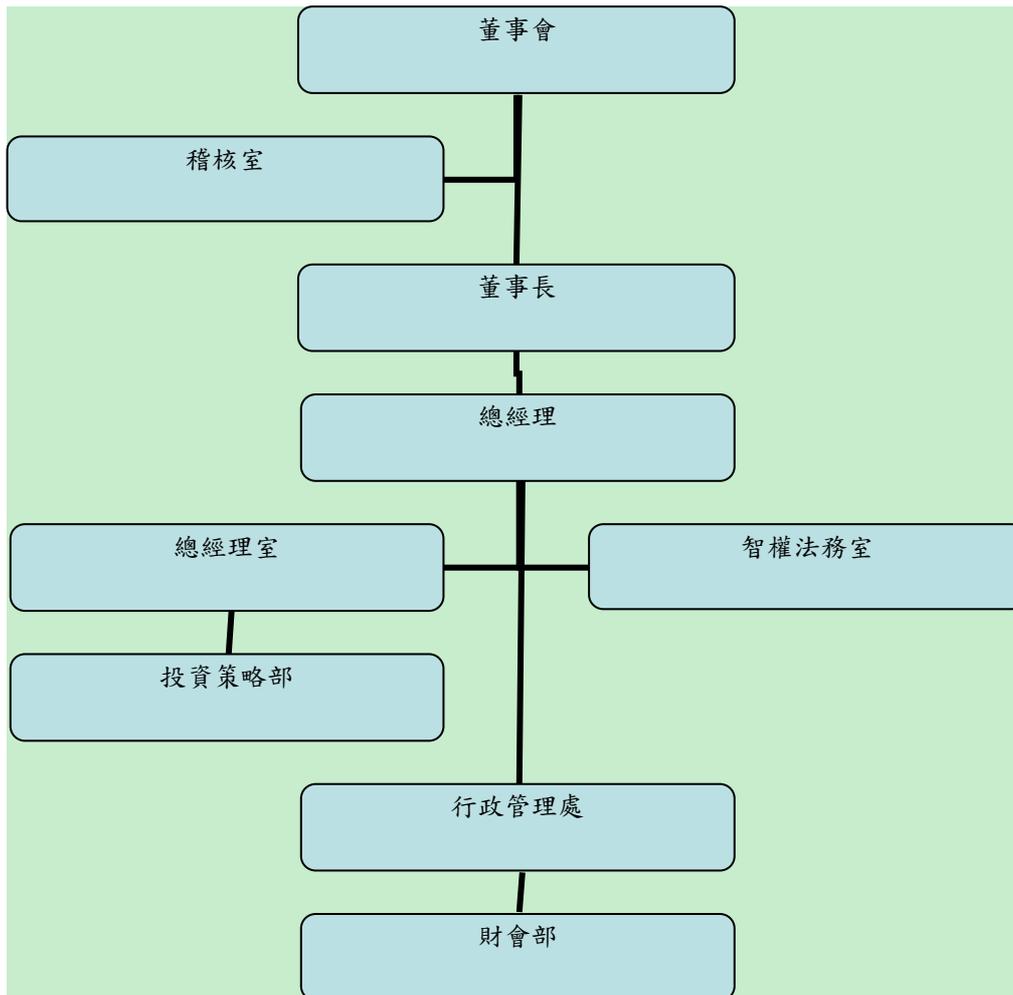
1. 本公司於九十五年二月二十一日接獲萬國電腦公司自訴狀，針對「具顯示螢幕之隨身碟」之產品，該公司主張本公司及董事長與本公司工程師侵害該公司著作權、背信及妨害祕密。本案業已於九十七年十月三日經新竹地方法院判決本公司勝訴並已確定。
2. 本公司於九十六年十月接獲美商 SanDisk 提出之侵權訴訟，茲說明如下：
 - (1) 九十六年十月二十四日美商 SanDisk 於美國國際貿易委員會 (ITC, International Trade Commission) 對本公司提出侵權訴訟，主張本公司侵害該公司四件美國專利，其中一件爭議專利 ITC 已於九十七年五月間裁定停止調查，另二件爭議專利亦於九十七年八月及九月間由 SanDisk 主動終止調查，目前僅剩一件爭議專利尚在審理中。
 - (2) 九十六年十月二十四日美商 SanDisk 於美國威斯康辛州西區地方法院 (the U.S. District Court for the Western District of Wisconsin) 對本公司提出侵權訴訟，主張本公司侵害該公司二件美國專利。
 - (3) 九十六年十月二十五日美商 SanDisk 於美國威斯康辛州西區地方法院 (the U.S. District Court for the Western District of Wisconsin) 對本公司提出侵權訴訟，主張本公司侵害該公司相同於上述第一項訴訟之四件美國專利。
 - (4) 上述三件訴狀，本公司已委託美國法律事務所 Fish & Richardson P.C. 及 Whyte Hirschboeck Dudek S.C. 處理訴訟相關事宜，該案業於九十七年二月十五日，由美國威斯康辛州西區地方法院 (the U.S. District Court for the Western District of Wisconsin) 裁定暫緩處理，並俟美國國際貿易委員會 (ITC, International Trade Commission) 調查結果再行審理。惟截至目前審理階段，本公司認為此訴訟對公司之財務及業務應無重大之影響。
3. 本公司於九十七年一月二十五日接獲昶伸電子股份有限公司，向本公司請求連帶清償委外加工廠商倒閉之債務，計新台幣 3,525 仟元。本案業經新竹地方法院於九十八年三月判決本公司部分敗訴，須給付昶伸電子股份有限公司新台幣 1,242 仟元。本公司對此已提起上訴。本公司認為此訴訟對公司之財務及業務應無重大之影響。
4. 本公司因與精品科技股份有限公司之軟體開發合約履約發生爭議，已於九十七年七月十七日向法院提起訴訟。本公司認為此訴訟對公司之財務及業務應無重大影響。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

(十四)風險管理組織架構及功能：

1.架構：依照本公司所制定之核決權限表，分別授權由董事會、董事長、總經理核決處理程序，由其指定之高階人員定期或不定期評估管理程序、組織架構、交易流程以及是否有異常之狀況發生；並由本公司智權法務室提供並審核交易合約；由投資策略部等專案負責單位進行建議及負責執行，並交由本公司稽核室進行實際查核。所有具有風險性之交易行為，均由本公司相關單位及嚴密的審核下進行，並務將風險降至最低。

本公司風險管理組織架構圖如下：



七、其他重要事項：無。

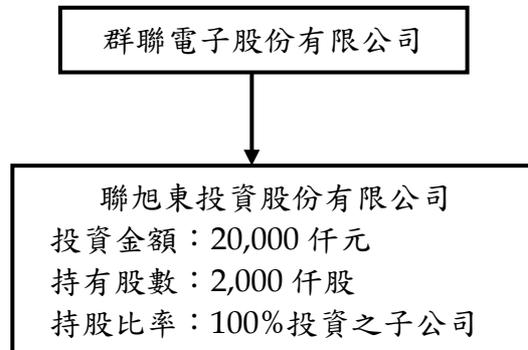
捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織圖

1.關係企業概況

日期：98年03月31日



2.關係企業資本資料

日期：98年03月31日

單位：新台幣仟元

| 企業名稱 | 設立日期 | 地址 | 實收資本額 | 主要營業或生產項目 |
|-------------|---------|------------------|--------|-----------|
| 聯旭東投資股份有限公司 | 94/8/10 | 新竹縣竹北市縣政九路159號6樓 | 20,000 | 一般投資業務 |

3.各關係企業董事、監察人及總經理資料

日期：98年03月31日

單位：股；%

| 企業名稱 | 職稱 | 姓名或代表人 | 持有股數 | |
|-------------|---------------|------------------------|------------|------|
| | | | 股數 | 持股比例 |
| 聯旭東投資股份有限公司 | 董事長 董事長代表人 | 群聯電子股份有限公司 代表人：潘健成 | 2,000,0000 | 100% |
| | 董事 董事代表人 | 群聯電子股份有限公司 代表人：歐陽志光 | 2,000,0000 | 100% |
| | 董事 董事代表人 | 群聯電子股份有限公司 代表人：邱淑華 | 2,000,0000 | 100% |
| | 監察人 監察人代表人 | 群聯電子股份有限公司 代表人：劉秀琴 | 2,000,0000 | 100% |

4.各關係企業營運概況

日期：98年03月31日

單位：新台幣仟元

| 企業名稱 | 資本額 | 資產總額 | 負債總額 | 淨值 | 營業收入 | 營業利益 | 本期損益(稅後) | 每股盈餘(元)(稅後) |
|-------------|--------|--------|------|-------|------|------|----------|-------------|
| 聯旭東投資股份有限公司 | 20,000 | 20,449 | 6 | 10.22 | 0 | -13 | 12 | 0.006 |

(二)最近年度關係企業營業報告書

聲 明 書

本公司民國九十七年度(自九十七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 九 十 八 年 二 月 十 一 日

(三)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

(一) 私募有價證券資料

| 項 目 | 九十七年第一次私募 股票實際發行日期：97年07月16日 | | | | | 九十七年第二次私募 股票實際發行日期：97年07月16日 | | | | |
|----------------------------|---|-----------------------|------------|-------|----------|---|-----------------------|------------|--------|----------|
| | 普通股 | | | | | 普通股 | | | | |
| 私募有價證券種類 | 普通股 | | | | | 普通股 | | | | |
| 股東會通過日期與數額 | 股東會通過日期：97年03月24日 董事會通過日期：97年03月25日 數額：1,200,000股 | | | | | 股東會通過日期：97年03月24日 董事會通過日期：97年04月21日 數額：2,100,000股 | | | | |
| 價格訂定之依據及合理性 | 本次私募價格係依據本公司97年3月24日股東臨時會決議之定價原則訂定之，本次私募價格128元係佔97年3月25日定價日前5個營業日(不含定價日)之本公司普通股收盤價簡單算術平均數181.5元之70.52% | | | | | 本次私募價格係依據本公司97年3月24日股東臨時會決議之定價原則訂定之，本次私募價格165元係佔97年4月21日定價日前5個營業日(不含定價日)之本公司普通股收盤價簡單算術平均數235.6元之70.03% | | | | |
| 特定人選擇之方式 | 依據證券交易法第43條之6規定，本次應募人為 Kingston Technology Corporation | | | | | 依據證券交易法第43條之6規定，本次應募人為 Hynix Semiconductor Inc. | | | | |
| 辦理私募之必要理由 | 本公司為因應產業發展態勢，擬充實營運資金以強化財務結構，並引進策略合作夥伴，確保公司長遠的營運發展，因私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及私募股票有限制轉讓的規定，較可確保與策略聯盟伙伴的長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式辦理現金增資發行新股 | | | | | 本公司為因應產業發展態勢，擬充實營運資金以強化財務結構，並引進策略合作夥伴，確保公司長遠的營運發展，因私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及私募股票有限制轉讓的規定，較可確保與策略聯盟伙伴的長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式辦理現金增資發行新股 | | | | |
| 價款繳納完成日期 | 民國97年6月13日 | | | | | 民國97年06月20日 | | | | |
| 應募人資料 | 私募對象 | 資格條件 | 認購數量 | 與公司關係 | 參與公司經營情形 | 私募對象 | 資格條件 | 認購數量 | 與公司關係 | 參與公司經營情形 |
| | Kingston Technology Corporation | 符合證券交易法第43條之6第一項第二款規定 | 1,200,000股 | 本公司客戶 | 無 | Hynix Semiconductor Inc. | 符合證券交易法第43條之6第一項第二款規定 | 2,100,000股 | 本公司供應商 | 無 |
| 實際認購(或轉換)價格 | 實際認購價格每股新台幣128元 | | | | | 實際認購價格每股新台幣165元 | | | | |
| 實際認購(或轉換)價格與參考價格差異 | 本次私募價格係依據本公司97年3月24日股東臨時會決議之定價原則訂定之，本次私募價格128元係佔97年3月25日定價日前5個營業日(不含定價日)之本公司普通股收盤價簡單算術平均數181.5元之70.52% | | | | | 本次私募價格係依據本公司97年3月24日股東臨時會決議之定價原則訂定之，本次私募價格165元係佔97年4月21日定價日前5個營業日(不含定價日)之本公司普通股收盤價簡單算術平均數235.6元之70.03% | | | | |
| 辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...) | 無重大影響 | | | | | 無重大影響 | | | | |
| 私募資金運用情形及計畫執行進度 | 本次私募現金增資之計畫項目已如期於97年第二季執行完成 | | | | | 本次私募現金增資之計畫項目已如期於97年第二季執行完成 | | | | |
| 私募效益顯現情形 | 應募人提供本公司穩定之訂單來源 | | | | | 應募人提供本公司穩定之原料來源 | | | | |

| 項 目 | 九十八年第一次私募 股票實際發行日期：98年03月27日 | | | | |
|----------------------------|---|-----------------------|------------|-------|----------|
| 私募有價證券種類 | 普通股 | | | | |
| 股東會通過日期與數額 | 股東會通過日期：97年03月24日 董事會通過日期：98年02月03日 數額：1,700,000股 | | | | |
| 價格訂定之依據及合理性 | 本次私募價格係依據本公司97年3月24日股東臨時會決議之訂價原則訂定之，本次私募價格53元係佔98年2月3日定價日前一個營業日(不含定價日)之本公司普通股收盤價簡單算術平均數75.1元之70.57% | | | | |
| 特定人選擇之方式 | 依據證券交易法第43條之6規定，本次應募人為Kingston Technology Corporation | | | | |
| 辦理私募之必要理由 | 本公司為因應產業發展態勢，擬充實營運資金以強化財務結構，並引進策略合作夥伴，確保公司長遠的營運發展，因私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及私募股票有限制轉讓的規定，較可確保與策略聯盟伙伴的長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式辦理現金增資發行新股 | | | | |
| 價款繳納完成日期 | 民國98年02月17日 | | | | |
| 應募人資料 | 私募對象 | 資格條件 | 認購數量 | 與公司關係 | 參與公司經營情形 |
| | Kingston Technology Corporation | 符合證券交易法第43條之6第一項第二款規定 | 1,700,000股 | 本公司客戶 | 無 |
| 實際認購(或轉換)價格 | 實際認購價格每股新台幣53元 | | | | |
| 實際認購(或轉換)價格與參考價格差異 | 本次私募價格係依據本公司97年3月24日股東臨時會決議之訂價原則訂定之，本次私募價格53元係佔98年2月3日定價日前一個營業日(不含定價日)之本公司普通股收盤價簡單算術平均數75.1元之70.57% | | | | |
| 辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...) | 無重大影響 | | | | |
| 私募資金運用情形及計畫執行進度 | 本次私募現金增資之計畫項目已如期於98年第一季執行完成 | | | | |
| 私募效益顯現情形 | 應募人提供本公司穩定之訂單來源 | | | | |

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

一、本公司董事長及總經理異動對本公司股東權益之影響

本公司因考量公司業務拓展及未來營運發展所需，於九十七年九月二十六日董事會中，由原董事長卓恩民先生，主動辭去董事長一職，任職至九十七年九月三十日止，另改選原董事潘健成先生(原任總經理)為新任董事長，任期自九十七年十月一日至一百年六月十二日止，並辭任總經理職務，但仍接受董事會委任為本公司執行長。原總經理一職，由本公司研發副總歐陽志光先生升任。本次董事長及總經理之變動，應對本公司之股東權益及財務業務無重大影響。

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民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨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民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，群聯電子股份有限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)基秘字第○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。

群聯電子股份有限公司民國九十七年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

群聯電子股份有限公司已編製民國九十七及九十六年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 戴 信 維

會計師 林 文 欽

戴信維



林文欽



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 九 十 八 年 二 月 十 一 日

群聯電子股份有限公司

資產負債表

民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣
元外，係新台幣仟元

| 代碼 | 資 產 | 九十七年十二月三十一日 | | 九十六年十二月三十一日 | | 代碼 | 負 債 及 股 東 權 益 | 九十七年十二月三十一日 | | 九十六年十二月三十一日 | |
|------|-----------------------|--------------|-----|--------------|-----|------|--|--------------|-----|--------------|-----|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | 流動負債 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註二及四) | \$ 2,367,946 | 32 | \$ 2,757,643 | 35 | 2140 | 應付票據及帳款-非關係人 | \$ 986,659 | 13 | \$ 1,056,618 | 14 |
| 1140 | 應收票據及帳款-非關係人淨額(附註二及六) | 1,409,999 | 19 | 1,805,808 | 23 | 2150 | 應付票據及帳款-關係人(附註十八) | 695,063 | 10 | 1,369,446 | 18 |
| 1150 | 應收票據及帳款-關係人(附註十八) | 139,945 | 2 | 47,401 | 1 | 2160 | 應付所得稅(附註二及十三) | - | - | 111,670 | 1 |
| 1190 | 其他金融資產 | 31,906 | 1 | 1,241 | - | 2170 | 應付費用(附註十五) | 359,842 | 5 | 208,020 | 3 |
| 1210 | 存貨-淨額(附註二及七) | 1,129,995 | 15 | 1,783,098 | 23 | 2280 | 其他(附註十八) | 48,043 | 1 | 29,059 | - |
| 1260 | 預付款項 | 703,614 | 10 | 45,484 | 1 | 21XX | 流動負債合計 | 2,089,607 | 29 | 2,774,813 | 36 |
| 1286 | 遞延所得稅資產-流動(附註二及十三) | 150,198 | 2 | 169,999 | 2 | | 其他負債 | | | | |
| 1291 | 受限制資產(附註十九) | 5,100 | - | 10,253 | - | 2820 | 存入保證金 | 353 | - | - | - |
| 1298 | 其他 | 78,397 | 1 | 222,721 | 3 | 2880 | 遞延收益(附註二及十八) | 10,257 | - | - | - |
| 11XX | 流動資產合計 | 6,017,100 | 82 | 6,843,648 | 88 | 28XX | 其他負債合計 | 10,610 | - | - | - |
| | 長期投資 | | | | | 2XXX | 負債合計 | 2,100,217 | 29 | 2,774,813 | 36 |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資(附註二及九) | 417,123 | 6 | 267,202 | 3 | | 股東權益(附註二、三及十五) | | | | |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及八) | 35,356 | - | 39,300 | 1 | 3110 | 股本-每股面額10元,額定:九十七年180,000仟股,九十六年130,000仟股;發行:九十七年126,766仟股,九十六年101,180仟股 | 1,267,662 | 17 | 1,011,802 | 13 |
| 14XX | 長期投資合計 | 452,479 | 6 | 306,502 | 4 | | 資本公積 | | | | |
| | 固定資產(附註二、十及十九) | | | | | 3210 | 股票發行溢價 | 2,235,062 | 31 | 1,767,962 | 23 |
| 1501 | 土地 | 388,000 | 5 | 180,000 | 3 | 3260 | 長期投資 | 21,088 | - | 4,517 | - |
| 1521 | 房屋建築 | 391,868 | 5 | - | - | 3271 | 員工認股權 | 321 | - | - | - |
| 1545 | 試驗設備 | 97,502 | 2 | 85,355 | 1 | 32XX | 資本公積合計 | 2,256,471 | 31 | 1,772,479 | 23 |
| 1561 | 辦公設備 | 14,948 | - | 8,737 | - | | 保留盈餘 | | | | |
| 1631 | 租賃改良 | - | - | 2,588 | - | 3310 | 法定公積 | 374,481 | 5 | 235,243 | 3 |
| 1681 | 其他設備 | 1,870 | - | 2,024 | - | 3350 | 未分配盈餘 | 1,492,893 | 20 | 1,977,073 | 25 |
| 15X1 | 成本合計 | 894,188 | 12 | 278,704 | 4 | 33XX | 保留盈餘合計 | 1,867,374 | 25 | 2,212,316 | 28 |
| 15X9 | 減:累積折舊 | 67,969 | 1 | 35,772 | 1 | | 股東權益其他項目 | | | | |
| | 小計 | 826,219 | 11 | 242,932 | 3 | 3510 | 庫藏股票-750仟股 | (127,645) | (2) | - | - |
| 1671 | 未完工程 | - | - | 287,243 | 4 | 3XXX | 股東權益合計 | 5,263,862 | 71 | 4,996,597 | 64 |
| 1672 | 預付設備款 | 3,682 | - | 4,972 | - | | | | | | |
| 15XX | 固定資產淨額 | 829,901 | 11 | 535,147 | 7 | | | | | | |
| 17XX | 無形資產(附註二、十一、十八及二十) | 54,591 | 1 | 75,577 | 1 | | | | | | |
| | 其他資產 | | | | | | | | | | |
| 1820 | 存出保證金(附註十九) | 4,228 | - | 6,712 | - | | | | | | |
| 1860 | 遞延所得稅資產-非流動(附註二及十三) | 1,448 | - | 121 | - | | | | | | |
| 1880 | 其他(附註二及十二) | 4,332 | - | 3,703 | - | | | | | | |
| 18XX | 其他資產合計 | 10,008 | - | 10,536 | - | | | | | | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 7,364,079 | 100 | \$ 7,771,410 | 100 | | 負債及股東權益總計 | \$ 7,364,079 | 100 | \$ 7,771,410 | 100 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司

損益表

民國九十七年及九十六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 | 九十七年度 | | 九十六年度 | |
|---------------|---------------|-----|---------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入(附註二及十八) | | | | |
| 4110 | \$ 18,969,987 | 101 | \$ 20,322,964 | 101 |
| 4190 | 124,368 | 1 | 138,745 | 1 |
| 4100 | 18,845,619 | 100 | 20,184,219 | 100 |
| 4610 | 10,695 | - | 73,972 | - |
| 4000 | 18,856,314 | 100 | 20,258,191 | 100 |
| 營業成本(附註十四及十八) | | | | |
| 5000 | 17,572,188 | 93 | 17,956,828 | 89 |
| 5910 | 1,284,126 | 7 | 2,301,363 | 11 |
| 營業費用(附註十四及十八) | | | | |
| 6100 | 201,810 | 1 | 191,255 | 1 |
| 6200 | 235,238 | 2 | 135,166 | - |
| 6300 | 415,098 | 2 | 390,276 | 2 |
| 6000 | 852,146 | 5 | 716,697 | 3 |
| 6900 | 431,980 | 2 | 1,584,666 | 8 |
| 營業外收入及利益 | | | | |
| 7160 | 114,011 | 1 | 8,673 | - |
| 7110 | 24,611 | - | 24,282 | - |
| 7140 | 3,420 | - | 3,140 | - |
| 7121 | - | - | 45,519 | 1 |
| 7480 | 69,801 | - | 16,715 | - |
| 7100 | 211,843 | 1 | 98,329 | 1 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代碼 | 九 十 七 年 度 | | 九 十 六 年 度 | | |
|------------|-------------------------------|-------------------|----------------|---------------------|-----------------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 營業外費用及損失 | | | | | |
| 7570 | 存貨跌價及呆滯損失 (附註二及七) | \$ 24,036 | - | \$ 145,583 | 1 |
| 7630 | 以成本衡量之金融資產 減損損失(附註二及 八) | 11,800 | - | - | - |
| 7521 | 採權益法認列之投資損 失—淨額(附註二及 九) | 1,788 | - | - | - |
| 7880 | 其 他(附註二) | <u>1,248</u> | - | <u>6,895</u> | - |
| 7500 | 合 計 | <u>38,872</u> | - | <u>152,478</u> | 1 |
| 7900 | 稅前利益 | 604,951 | 3 | 1,530,517 | 8 |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及十三) | <u>50,967</u> | - | <u>135,964</u> | 1 |
| 9600 | 純 益 | <u>\$ 553,984</u> | <u>3</u> | <u>\$ 1,394,553</u> | <u>7</u> |
| 每股盈餘(附註十六) | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | <u>\$ 4.86</u> | <u>\$ 4.45</u> | <u>\$ 12.77</u> | <u>\$ 11.64</u> |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | <u>\$ 4.76</u> | <u>\$ 4.36</u> | <u>\$ 12.75</u> | <u>\$ 11.61</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：





群聯電子股份有限公司
股東權益變動表
民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股資訊為新台幣
元外，係新台幣仟元

| | 股 | | 本 | | | | 積 | 盈 | | | 庫 | 股東權益合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|----------|----|--------------|----|--------------|----|-----------|----|--------|----|--------------|--------|------------|----|--------------|----|--------------|----|----------------|----|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----------|
| | 數 (仟股) | 金 | 額 | 票 | 發 | 行 | | 溢 | 價 | 長 | | | 期 | 投 | 資 | 員 | 工 | 認 | 股 | 權 | 合 | 計 | 法 | 定 | 公 | 積 | 未 | 分 | 配 | 盈 | 餘 | 合 | 計 | 庫 | 藏 | 股 | 票 | (附註十五) |
| 九十六年一月一日餘額 | 72,577 | \$ | 725,771 | \$ | 722,962 | \$ | 562 | \$ | - | \$ | 723,524 | \$ | 128,122 | \$ | 1,269,708 | \$ | 1,397,830 | \$ | - | \$ | 2,847,125 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十五年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定公積 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | 107,121 | | (107,121) | | - | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 員工紅利—股票 | 1,830 | | 18,300 | | - | | - | | - | | - | | - | | (18,300) | | (18,300) | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 員工紅利—現金 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | (40,000) | | (40,000) | | - | | (40,000) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 股票股利—每股 2.84329 元 | 21,773 | | 217,731 | | - | | - | | - | | - | | - | | (217,731) | | (217,731) | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金股利—每股 3.79106 元 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | (290,309) | | (290,309) | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董監事酬勞 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | (11,558) | | (11,558) | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配後餘額 | 96,180 | | 961,802 | | 722,962 | | 562 | | - | | 723,524 | | 235,243 | | 584,689 | | 819,932 | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未按持股比例認列被投資公司現金增資股份之 權益調整數 | - | | - | | - | | 3,955 | | - | | 3,955 | | - | | (2,169) | | (2,169) | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金增資—每股 214 元，增資基準日為九十六 年六月十四日 | 4,000 | | 40,000 | | 816,000 | | - | | - | | 816,000 | | - | | - | | - | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金增資—每股 239 元，增資基準日為九十六 年十月三十一日 | 1,000 | | 10,000 | | 229,000 | | - | | - | | 229,000 | | - | | - | | - | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十六年度純益 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | 1,394,553 | | 1,394,553 | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十六年十二月三十一日餘額 | 101,180 | | 1,011,802 | | 1,767,962 | | 4,517 | | - | | 1,772,479 | | 235,243 | | 1,977,073 | | 2,212,316 | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十六年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定公積 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | 139,238 | | (139,238) | | - | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 員工紅利—股票 | 2,200 | | 22,000 | | - | | - | | - | | - | | - | | (22,000) | | (22,000) | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 員工紅利—現金 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | (60,000) | | (60,000) | | - | | (60,000) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 股票股利—每股 1.93637 元 | 20,086 | | 200,860 | | - | | - | | - | | - | | - | | (200,860) | | (200,860) | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金股利—每股 5.80912 元 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | (602,582) | | (602,582) | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董監事酬勞 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | (13,484) | | (13,484) | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配後餘額 | 123,466 | | 1,234,662 | | 1,767,962 | | 4,517 | | - | | 1,772,479 | | 374,481 | | 938,909 | | 1,313,390 | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未按持股比例認列被投資公司現金增資股份之 權益調整數 | - | | - | | - | | 16,571 | | - | | 16,571 | | - | | - | | - | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金增資—每股 128 元，增資基準日為九十七 年六月十六日 | 1,200 | | 12,000 | | 141,600 | | - | | - | | 141,600 | | - | | - | | - | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金增資—每股 165 元，增資基準日為九十七 年六月二十三日 | 2,100 | | 21,000 | | 325,500 | | - | | - | | 325,500 | | - | | - | | - | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買回庫藏股—750 仟股 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | (127,645) | | (127,645) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 認列員工認股權酬勞成本 | - | | - | | - | | - | | 321 | | 321 | | - | | - | | - | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十七年度純益 | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | 553,984 | | 553,984 | | - | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十七年十二月三十一日餘額 | 126,766 | | \$ 1,267,662 | | \$ 2,235,062 | | \$ 21,088 | | \$ 321 | | \$ 2,256,471 | | \$ 374,481 | | \$ 1,492,893 | | \$ 1,867,374 | | (\$ 127,645) | | (\$ 127,645) | | | | | | | | | | | | | | | | | |

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：

經理人：

會計主管：

群聯電子股份有限公司

現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 九十七年度 | 九十六年度 |
|----------------|----------------|------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 純 益 | \$ 553,984 | \$ 1,394,553 |
| 調整項目： | | |
| 攤 銷 | 55,013 | 45,953 |
| 折 舊 | 40,531 | 22,091 |
| 無形資產出售利益 | (38,813) | (197) |
| 存貨跌價及呆滯損失 | 24,036 | 145,583 |
| 遞延所得稅 | 18,474 | (37,118) |
| 提列(迴轉)備抵呆帳 | (18,433) | 5,391 |
| 以成本衡量之金融資產減損損失 | 11,800 | - |
| 採權益法認列之投資損(益) | | |
| 一淨額 | 1,788 | (45,519) |
| 處分以成本衡量之金融資產損失 | 755 | - |
| 員工認股權酬勞成本 | 321 | - |
| 處分及報廢固定資產損失一淨額 | 207 | 4,073 |
| 捐贈採權益法之長期股權投資 | - | 372 |
| 營業資產及負債之淨變動 | | |
| 公平價值變動列入損益之 | | |
| 金融資產一流動 | - | 150,129 |
| 應收票據及帳款 | 321,698 | 305,663 |
| 其他金融資產 | (30,665) | (1,076) |
| 存 貨 | 629,067 | (429,829) |
| 其他流動資產 | (513,681) | (45,099) |
| 應付票據及帳款 | (744,342) | (223,174) |
| 應付所得稅 | (111,670) | 25,215 |
| 應付費用 | 151,822 | 25,321 |
| 其他流動負債 | 21,734 | 4,344 |
| 預付退休金 | (629) | (1,262) |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>372,997</u> | <u>1,345,414</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | <u>九十七年度</u> | <u>九十六年度</u> |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| 投資活動之現金流量： | | |
| 購置固定資產 | (\$ 340,376) | (\$ 482,143) |
| 採權益法之長期股權投資增加 | (135,138) | (114,500) |
| 處分無形資產價款 | 50,000 | 200 |
| 無形資產增加 | (35,082) | (28,123) |
| 以成本衡量之金融資產增加 | (10,356) | (19,300) |
| 受限制資產減少 | 5,153 | 18,764 |
| 存出保證金減少(增加) | 2,484 | (1,724) |
| 處分固定資產價款 | 2,134 | - |
| 處分以成本衡量之金融資產價款 | <u>1,745</u> | <u>-</u> |
| 投資活動之淨現金流出 | (<u>459,436</u>) | (<u>626,826</u>) |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 發放現金股利 | (602,582) | (290,309) |
| 現金增資 | 500,100 | 1,095,000 |
| 買回庫藏股票 | (127,645) | - |
| 發放董監事酬勞及員工紅利 | (73,484) | (51,558) |
| 存入保證金增加 | <u>353</u> | <u>-</u> |
| 融資活動之淨現金流(出)入 | (<u>303,258</u>) | <u>753,133</u> |
| 現金及約當現金淨(減少)增加數 | (389,697) | 1,471,721 |
| 年初現金及約當現金餘額 | <u>2,757,643</u> | <u>1,285,922</u> |
| 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 2,367,946</u> | <u>\$ 2,757,643</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 支付利息 | <u>\$ 756</u> | <u>\$ 174</u> |
| 支付所得稅 | <u>\$ 144,163</u> | <u>\$ 141,720</u> |
| 支付部分現金價款之投資活動： | | |
| 固定資產增加數 | \$ 337,626 | \$ 483,694 |
| 應付設備款淨減少(增加)(帳列其他流動負債) | <u>2,750</u> | (<u>1,551</u>) |
| 購置固定資產 | <u>\$ 340,376</u> | <u>\$ 482,143</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司

財務報表附註

民國九十七及九十六年度

(除另予註明者外，金額為新台幣仟元)

公司沿革及營業

本公司於八十九年十一月八日核准設立，主要從事於快閃記憶體控制晶片及週邊應用整合之設計、TI DSP 系統設計等業務。

本公司股票已於九十三年十二月六日獲准於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心買賣交易。

九十七年及九十六年底員工人數分別為 391 人及 355 人。

重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，對於備抵銷貨退回及折讓、備抵呆帳、備抵存貨跌價及呆滯損失、退休金、未決訴案損失、固定資產折舊之提列、資產減損評估、無形資產之攤銷、員工分紅及董監酬勞費用等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

約當現金

係自投資日起三個月內到期之短期票券及附買回條件債券，其帳面價值近似公平價值。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當年度費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時（通常內銷係於運出且經客戶驗收、產品交付客戶時移轉，外銷則於裝船完畢時移轉）認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。去料加工時，加工產品之所有權及顯著風險並未移轉，是以去料時不作銷貨處理。備抵銷貨折讓係按估計可能發生之折讓損失提列。備抵銷貨退回係依據以往經驗及其他攸關因素合理估計未來之退貨金額提列。

銷貨收入係按與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳係按應收款項之收回可能性評估提列。依據對客戶之應收帳款帳齡分析及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

係按加權平均成本與市價孰低評價。市價係採用重置成本或淨變現價值。呆滯品則依政策提列適當比例之備抵損失。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）公司股票，以原始認列之成本衡量。現金股利於除息日認列收入，惟依據投資前之宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

採權益法之長期股權投資

對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。

投資之帳面價值包括投資成本，按持股比例認列被投資公司同期之損益及股東權益之調整項目。被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期投資；前項調整如應借記資本公積，而長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

被投資公司發放現金股利時，作為長期投資股權減項；發放股票股利時，僅註記股數增加。

股票出售成本係按加權平均法計算。

固定資產

係按成本減累積折舊評價。重大更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

折舊係按直線法依照下列估計耐用年數計提：房屋建築，二十年；試驗設備，三至六年；辦公設備，三年；租賃改良，二至三年；其他設備，二至五年。若耐用年限屆滿仍繼續使用者，則就其殘值按重新估計可使用年數繼續提列折舊。

固定資產報廢或出售時，其相關成本及累積折舊均自帳上減除。所產生之損益，則為當年度營業外損益。

無形資產

主要係權利金、專利權、專門技術及電腦軟體成本等，依直線法按一至六年平均攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產、無形資產及採權益法評價之長期股權投資等）經評估有跡象顯示可能產生減損，且以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失；對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，則以其個別長期股權投資為基礎，比較個別投資之可回收金額與帳面價值以計算該投資減損損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。

員工認股權

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十七年一月一日（含）以後者，係依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。按預期既得認股權之最佳估計數量及給與日公平價值計算之認股權價值，於既得期間以直線法認列為當年度費用，並同時調整資本公積－員工認股權。後續資訊顯示預期既得之認股權數量與估計不同時，則修正原估計數。

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，係適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定，本公司選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期認列為費用。

遞延收益

與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之利益，於交易年度尚未實現者予以遞延，俟實現年度再予認列。

退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。

所得稅

係作跨期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因購置設備或技術、研究發展及人才培訓等所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

外幣交易

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

前述即期匯率係以主要往來銀行之中價為評價基礎。

重分類

為配合九十七年度財務報表之表達，將九十六年度財務報表若干項目予以重分類。

會計變動之理由及其影響

員工分紅及董監酬勞會計處理

本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）基秘字第○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。此項會計變動，使九十七年度純益減少 109,775 仟元，稅後基本每股盈餘減少 0.88 元。

員工認股權會計處理

本公司自九十七年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理員工認股權。此項會計變動，對九十七年度之純益影響不重大。

現金及約當現金

| | 九 十 七 年 十二月三十一日 | 九 十 六 年 十二月三十一日 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 庫存現金 | \$ 173 | \$ 182 |
| 活期存款 | 1,007,925 | 566,911 |
| 定期存款 | 832,039 | 384,034 |
| 外幣存款 | 527,799 | 1,335,603 |
| 支票存款 | 10 | 685 |
| 附買回債券及短期票券 | - | 470,228 |
| | <u>\$ 2,367,946</u> | <u>\$ 2,757,643</u> |

公平價值變動列入損益之金融商品一流動

本公司從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量風險為目的。截至九十七及九十六年底，簽訂之遠期外匯合約均已到期。

九十七及九十六年度交易目的之金融資產產生之淨利益分別為 2,982 仟元及 3,247 仟元；交易目的之金融負債產生之淨損益分別為利益 1,193 仟元及損失 107 仟元。

應收票據及帳款－非關係人淨額

| | 九 十 七 年 十二月三十一日 | 九 十 六 年 十二月三十一日 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 應收票據 | \$ 4,140 | \$ 1,609 |
| 應收帳款 | <u>1,414,720</u> | <u>1,831,597</u> |
| | 1,418,860 | 1,833,206 |
| 減：備抵呆帳 | <u>8,861</u> | <u>27,398</u> |
| 淨 額 | <u>\$ 1,409,999</u> | <u>\$ 1,805,808</u> |

本公司讓售應收帳款之相關資訊如下：

| 交易對象 | 讓售金額 | 已收現金額 | 已預支金額 | 已預支金額 年利率(%) | 讓售額度 |
|--------------|----------|----------|----------|-----------------|---------------|
| <u>九十七年度</u> | | | | | |
| 英商渣打銀行 | \$ 8,537 | \$ 8,537 | \$ - | 3.1237~4.4027 | US\$ 2,000 仟元 |
| <u>九十六年度</u> | | | | | |
| 英商渣打銀行 | \$14,725 | \$11,228 | \$ 3,497 | 5.3858~6.3583 | US\$ 2,000 仟元 |

上述額度係循環使用。

本公司對讓售予英商渣打銀行之未到期應收帳款於扣除相關費用後無須承擔款項無法收回之風險。

存貨－淨額

| | 九十七年 十二月三十一日 | 九十六年 十二月三十一日 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 製成品 | \$ 9,078 | \$ 16,917 |
| 半成品 | 379,020 | 452,072 |
| 在製品 | 98,837 | 171,562 |
| 原料 | <u>831,555</u> | <u>1,465,959</u> |
| | 1,318,490 | 2,106,510 |
| 減：備抵跌價及呆滯損失 | <u>188,495</u> | <u>323,412</u> |
| 淨額 | <u>\$ 1,129,995</u> | <u>\$ 1,783,098</u> |

以成本衡量之金融資產－非流動

| | 九十七年 十二月三十一日 | 九十六年 十二月三十一日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 國內非上市(櫃)普通股 | \$ 20,900 | \$ 32,700 |
| 國外基金受益憑證 | <u>14,456</u> | <u>6,600</u> |
| | <u>\$ 35,356</u> | <u>\$ 39,300</u> |

本公司所持有之上述股票及基金受益憑證投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

本公司於九十七年度評估對國內非上市(櫃)普通股之股權投資後，認列減損損失明細如下：

| | 九十七年度 |
|------------|------------------|
| 鼎群科技股份有限公司 | \$ 6,900 |
| 群冠資訊股份有限公司 | 1,900 |
| 紘康科技股份有限公司 | <u>3,000</u> |
| | <u>\$ 11,800</u> |

採權益法之長期股權投資

| | 九 十 七 年 | | 九 十 六 年 | |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 十二月三十一日 | | 十二月三十一日 | |
| | 金 額 | 股 權 % | 金 額 | 股 權 % |
| 非上市(櫃)公司 | | | | |
| 群豐科技股份有限公司 | \$326,088 | 20.81 | \$186,912 | 19.89 |
| 群華電子股份有限公司 | 48,927 | 30.00 | 59,958 | 30.00 |
| 群東電子股份有限公司 | 21,669 | 49.00 | - | - |
| 聯旭東投資股份有限公司 | 20,439 | 100.00 | 20,332 | 100.00 |
| | <u>\$417,123</u> | | <u>\$267,202</u> | |

本公司於九十四年七月投資設立聯旭東投資股份有限公司，該公司主要從事專業投資。另於九十五年六月投資群豐科技股份有限公司，該公司主要從事小型記憶卡之封裝測試，用以穩定本公司小型記憶卡之測試產能。

本公司於九十六年十一月與面板供應商勝華科技股份有限公司策略合作，共同成立群華電子股份有限公司，用以從事高科技多媒體產品設計、開發、生產及銷售。

本公司於九十七年九月與本公司法人董事日商東芝株式會社策略合作，共同成立群東電子股份有限公司，用以從事快閃記憶體控制晶片之週邊應用產品之設計及開發。

九十七及九十六年度採權益法認列之投資(損)益明細如下：

| | 九 十 七 年 度 | 九 十 六 年 度 |
|----------------|-------------------|------------------|
| <u>經會計師查核</u> | | |
| 群豐科技股份有限公司 | \$ 10,105 | \$ 45,418 |
| 群華電子股份有限公司 | (11,031) | (42) |
| 群東電子股份有限公司 | (969) | - |
| | <u>(1,895)</u> | <u>45,376</u> |
| <u>未經會計師查核</u> | | |
| 聯旭東投資股份有限公司 | 107 | 143 |
| 合 計 | <u>(\$ 1,788)</u> | <u>\$ 45,519</u> |

本公司管理階層認為，倘聯旭東投資股份有限公司之財務報表經會計師查核，其可能之調整對本公司影響不大。

本公司業將所有子公司之帳目併入編製九十七及九十六年度合併財務報表。

固定資產

| | 九 十 七 年 十二月三十一日 | 九 十 六 年 十二月三十一日 |
|------|--------------------|--------------------|
| 累積折舊 | | |
| 房屋建築 | \$ 18,400 | \$ - |
| 試驗設備 | 42,068 | 27,976 |
| 辦公設備 | 6,460 | 4,681 |
| 租賃改良 | - | 2,161 |
| 其他設備 | 1,041 | 954 |
| | <u>\$ 67,969</u> | <u>\$ 35,772</u> |

無形資產

| | 九 十 七 年 十二月三十一日 | 九 十 六 年 十二月三十一日 |
|------|--------------------|--------------------|
| 電腦軟體 | \$ 36,434 | \$ 45,804 |
| 權利金 | 16,090 | 25,943 |
| 專利權 | 1,652 | 2,793 |
| 專門技術 | 415 | 1,037 |
| | <u>\$ 54,591</u> | <u>\$ 75,577</u> |

退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十七及九十六年度認列之退休金成本分別為 10,732 仟元及 9,074 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法，依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資及退休時平均薪資計算。本公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行（原中央信託局於九十六年間併入台灣銀行）之專戶。於九十七及九十六年底，專戶餘額分別為 11,848 仟元及 9,892 仟元。

屬確定給付退休金辦法之退休金相關資訊揭露如下：

淨退休金成本為：

| | 九 十 七 年 度 | 九 十 六 年 度 |
|-------------|-----------------|---------------|
| 服務成本 | \$ 478 | \$ 249 |
| 利息成本 | 419 | 214 |
| 退休基金資產之預期報酬 | (272) | (225) |
| 攤銷數 | 388 | 29 |
| 淨退休金成本 | <u>\$ 1,013</u> | <u>\$ 267</u> |

退休金基金提撥狀況與帳載預付退休金之調節：

| | 九 十 七 年 十二月三十一日 | 九 十 六 年 十二月三十一日 |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 給付義務 | | |
| 既得給付義務 | \$ - | \$ - |
| 非既得給付義務 | (7,924) | (5,226) |
| 累積給付義務 | (7,924) | (5,226) |
| 未來薪資增加之影響數 | (11,117) | (6,753) |
| 預計給付義務 | (19,041) | (11,979) |
| 退休基金資產公平價值 | 11,848 | 9,892 |
| 提撥狀況 | (7,193) | (2,087) |
| 未認列過渡性淨給付義務 | 613 | 642 |
| 未認列退休金損(益) | 10,912 | 5,148 |
| 預付退休金 | <u>\$ 4,332</u> | <u>\$ 3,703</u> |
| 既得給付 | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |

退休金給付義務及計算退休金成本之假設為：

| | 九 十 七 年 度 | 九 十 六 年 度 |
|---------------|-----------|-----------|
| 折現率 | 2.75% | 3.50% |
| 未來薪資水準增加率 | 4.00% | 4.00% |
| 退休基金資產預期投資報酬率 | 1.50% | 2.75% |

所得稅

帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當年度應負擔所得稅調節如下：

| | 九 十 七 年 度 | 九 十 六 年 度 |
|----------------|-----------|-----------|
| 稅前利益按法定稅率(25%) | | |
| 計算之稅額 | \$151,228 | \$382,619 |

(接次頁)

(承前頁)

| | 九十七年度 | 九十六年度 |
|--------------|------------------|------------------|
| 所得稅調整項目之影響數： | | |
| 永久性差異 | \$ 2,316 | (\$ 11,803) |
| 暫時性差異 | (44,422) | 31,450 |
| 免稅所得 | (35,033) | (97,707) |
| 未分配盈餘加徵 10% | 35,639 | 38,619 |
| 投資抵減 | (71,718) | (171,589) |
| 當年度應負擔所得稅 | <u>\$ 38,010</u> | <u>\$171,589</u> |

所得稅費用構成項目如下：

| | 九十七年度 | 九十六年度 |
|-----------|------------------|------------------|
| 當年度應負擔所得稅 | \$ 38,010 | \$171,589 |
| 遞延所得稅 | 18,474 | (37,118) |
| 以前年度所得稅調整 | (5,517) | 1,493 |
| 所得稅費用 | <u>\$ 50,967</u> | <u>\$135,964</u> |

遞延所得稅資產（負債）明細如下：

| | 九十七年 十二月三十一日 | 九十六年 十二月三十一日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流 動 | | |
| 投資抵減 | \$112,517 | \$ 86,559 |
| 備抵存貨跌價及呆滯損失 | 47,123 | 80,852 |
| 未實現兌換損（益） | (10,700) | 271 |
| 遞延收益 | 1,116 | - |
| 備抵呆帳 | - | 2,186 |
| 其 他 | 142 | 131 |
| | <u>150,198</u> | <u>169,999</u> |
| 減：備抵評價 | - | - |
| 淨 額 | <u>\$150,198</u> | <u>\$169,999</u> |
| 非流動 | | |
| 遞延收益 | \$ 1,448 | \$ - |
| 其 他 | - | 121 |
| | <u>1,448</u> | <u>121</u> |
| 減：備抵評價 | - | - |
| 淨 額 | <u>\$ 1,448</u> | <u>\$ 121</u> |

九十七年及九十六年十二月三十一日用以計算遞延所得稅資產之稅率約為 25%。

截至九十七年十二月底止，所得稅抵減相關資訊如下：

| 法令依據 | 抵減項目 | 可抵減總額 | 尚未抵減餘額 | 最後抵減年度 |
|----------|------------|-------------------|------------------|--------|
| 促進產業升級條例 | 研究發展支出投資抵減 | <u>\$ 108,939</u> | <u>\$ 56,876</u> | 一〇一 |
| | 投資貧瘠地區投資抵減 | <u>\$ 72,495</u> | <u>\$ 55,641</u> | 一〇一 |

本公司經營高階積體電路設計—SOC 及資訊硬體工業—矽碟機之所得免稅期間如下：

| | 期 | 間 |
|--------------|----------|------------|
| 第一次增資擴展免徵所得稅 | 91年9月15日 | 至96年9月14日 |
| 第二次增資擴展免徵所得稅 | 93年8月1日 | 至98年7月31日 |
| 第三次增資擴展免徵所得稅 | 95年2月28日 | 至100年2月27日 |
| 第四次增資擴展免徵所得稅 | 96年8月10日 | 至101年8月9日 |

兩稅合一相關資訊：

| | 九十七年 十二月三十一日 | 九十六年 十二月三十一日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 股東可扣抵稅額帳戶餘額 | <u>\$109,698</u> | <u>\$119,695</u> |

九十七年度預計及九十六年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 7.35% 及 11.71%。

依所得稅法規定，分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此預計九十七年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

未分配盈餘餘額中，並無屬八十六及以前年度之未分配盈餘。

截至九十五年度之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

用人、折舊及攤銷費用

| | 九 十 七 年 度 | | | 九 十 六 年 度 | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 屬於營業 成本者 | 屬於營業 費用者 | 合 計 | 屬於營業 成本者 | 屬於營業 費用者 | 合 計 |
| 用人費用 | | | | | | |
| 薪資費用 | \$ 45,578 | \$287,943 | \$ 333,521 | \$ 51,800 | \$243,727 | \$ 295,527 |
| 勞健保費用 | 3,845 | 13,089 | 16,934 | 3,187 | 11,254 | 14,441 |
| 退休金費用 | 2,708 | 9,037 | 11,745 | 2,122 | 7,219 | 9,341 |
| 其他用人費用 | <u>8,710</u> | <u>22,832</u> | <u>31,542</u> | <u>10,509</u> | <u>27,099</u> | <u>37,608</u> |
| | <u>\$ 60,841</u> | <u>\$332,901</u> | <u>\$393,742</u> | <u>\$ 67,618</u> | <u>\$289,299</u> | <u>\$356,917</u> |
| 折舊費用 | \$ 13,199 | \$ 27,332 | \$ 40,531 | \$ 6,553 | \$ 15,538 | \$ 22,091 |
| 攤銷費用 | 408 | 54,605 | 55,013 | 662 | 45,291 | 45,953 |

股東權益

股 本

本公司於九十五年十一月一日經股東臨時會通過以私募方式發行普通股總額不超過 13,500 仟股；該案業於 九十五年十一月二日董事會決議辦理私募現金增資普通股計 2,000 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 120.5 元，並於九十五年十一月二日董事會決議以九十五年十二月十五日為增資基準日，該增資案業已於九十五年十二月十五日募足，並已於九十六年一月十二日完成變更登記。面額與發行價格間之差額計 221,000 仟元列為股票發行溢價； 九十六年四月二十六日董事會決議辦理私募現金增資普通股計 4,000 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 214 元，並於九十六年四月二十六日董事會決議以九十六年六月十四日為增資基準日，該增資案業已於九十六年六月十四日募足，並已於九十六年七月四日完成變更登記。面額與發行價格間之差額計 816,000 仟元列為股票發行溢價； 九十六年十月十二日經董事會決議辦理私募現金增資普通股計 1,000 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 239 元，並於九十六年十月十二日經董事會決議以九十六年十月三十一日為增資基準日。該增資案業已於九十六年十月三十一日募足，並已於九十六年十一月十六日完成變更登記。面額與發行價格間之差額計 229,000 仟元列為股票發行溢價。截至九十六年十二月底止，合計已募集普通股共計 7,000 仟股，而剩餘未募集之普通股 6,500 仟股，已依法辦理註銷，不予發行。

另本公司於九十七年三月二十四日經股東臨時會通過以私募方式發行普通股總額不超過 5,000 仟股；該案業於 九十七年三月二十五日董事會決議辦理私募現金增資普通股計 1,200 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 128 元，並於九十七年三月二十五日董事會決議以九十七年六月十六日為增資基準日，該增資案業已於九十七年六月十三日募足，並已於九十七年六月三十日完成變更登記。面額與發行價格間之差額計 141,600 仟元列為股票發行溢價； 九十七年四月二十一日董事會決議辦理私募現金增資普通股計 2,100 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 165 元，並於九十七年四月二十一日經董事會決議以九十七年六月二十三日為增資基準日。該增資案業已於九十七年六月二十日募足，並已於九十七年六月三十日完成變更登記。面額與發行價格間之差額計 325,500 仟元列為股票發行溢價。截至九十七年十二月底止，尚有 1,700 仟股尚未辦理私募，惟本公司九十八年二月三日經董事會決議辦理私募現金增資普通股計 1,700 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 53 元，並以九十八年二月十八日為增資基準日。

另本公司於九十八年二月三日經董事會通過以私募方式發行普通股總額不超過 320,000 仟股。惟該案尚待股東會決議。

資本公積

依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價及庫藏股票交易等）及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股；其撥充股本，每年以實收股本之一定比率為限。但採權益法評價長期股權投資認列之資本公積，不得作為任何用途。

盈餘分配及股利政策

依據公司章程規定，每年度決算若有盈餘，應先完納稅捐及彌補以往年度虧損後，次提撥百分之十為法定公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。連同上年度累積未分配盈餘，

提撥全部或一部分，作為可供分配盈餘，並由董事會視實際營運狀況擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列順序分配之：

董監酬勞百分之一。

員工紅利百分之二十二至三十二。

其餘為股東紅利。

員工紅利如以股票方式發放，其分配之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

本公司股利之分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則；由於本公司業務正值成長期，分配股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放，其中股東現金紅利分派之比例不低於股東紅利總額百分之十。

本公司九十七年度對於應付員工紅利及董監酬勞之估列金額分別為 140,003 仟元及 6,364 仟元，係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）之 22% 及 1% 計算。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

法定公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定公積得用以彌補虧損；當其餘額已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得以撥充資本。

若分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司分別於九十七年及九十六年六月十三日舉行股東會，分別決議董事會提議之九十六及九十五年度盈餘分配案及每股股利如下：

| | 盈 餘 分 配 案 | | 每 股 股 利 (元) | |
|---------|---------------------|-------------------|---------------|---------|
| | 九十六年度 | 九十五年度 | 九十六年度 | 九十五年度 |
| 法定公積 | \$ 139,238 | \$ 107,121 | \$ - | \$ - |
| 員工紅利—股票 | 22,000 | 18,300 | - | - |
| 員工紅利—現金 | 60,000 | 40,000 | - | - |
| 股票股利 | 200,860 | 217,731 | 1.93637 | 2.84329 |
| 現金股利 | 602,582 | 290,309 | 5.80912 | 3.79106 |
| 董監事酬勞 | 13,484 | 11,558 | - | - |
| | <u>\$ 1,038,164</u> | <u>\$ 685,019</u> | | |

若上述配發之員工紅利及董監事酬勞，係全數以現金方式發放，並分別於九十六及九十五年度以費用列帳，九十六及九十五年度稅後基本每股盈餘（依各該年年底加權流通在外股數計算）將分別由 14.15 元及 15.15 元減少為 13.18 元及 14.16 元。九十六及九十五年度盈餘分配員工股票紅利股數分別為 2,200 仟股及 1,830 仟股，佔各該年底流通在外普通股股數之比例分別為 2.17% 及 2.52%。

本公司九十七年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議分配情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

員工認股權

本公司分別於九十六年五月二十三日及九十七年一月三日經行政院金融監督管理委員會核准發行員工認股權憑證 1,000 仟單位及 500 仟單位（以下分別簡稱「第三次認股權計劃」及「第四次認股權計劃」），上述各次員工認股權計劃，每單位認股權憑證得認購股數為 1 股，因行使是項認股權憑證而所需發行之普通股新股總數分別為 1,000 仟股及 500 仟股。認股權憑證之存續期間均為三年，認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿兩年後始可行使認股。認股價格係依照本公司員工認股權憑證發行及認股辦法訂定，遇有本公司普通股股份發生變動時，亦應調整之。下述認股價格，業已調整無償配

股等之影響。本公司九十七及九十六年度員工認股權憑證之相關資訊如下：

| | 九 十 七 年 度 | | 九 十 六 年 度 | |
|-------------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
| | 單位 (仟) | 加權平均行使 價格 (元) | 單位 (仟) | 加權平均行使 價格 (元) |
| 年初流通在外 | 1,000 | \$ 139.60 | - | \$ - |
| 當年度給與 | 500 | 39.10 | 1,000 | 139.60 |
| 當年度行使 | - | - | - | - |
| 年底流通在外 | <u>1,500</u> | | <u>1,000</u> | |
| 年底可行使 | <u>-</u> | | <u>-</u> | |
| 本年度給與之認股 權加權平均公平價 值 (元) | | <u>\$ 15.43</u> | | <u>\$ 60.57</u> |

截至九十七年及九十六年十二月底止，流通在外員工認股權憑證相關資訊如下：

| 九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日 | | 九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日 | |
|------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------------|
| 行 使 價 格 之 範 圍 (元) | 加 權 平 均 剩 餘 合 約 期 限 (年) | 行 使 價 格 之 範 圍 (元) | 加 權 平 均 剩 餘 合 約 期 限 (年) |
| \$ 139.60 | 1.67 | \$ 139.60 | 2.5 |
| 39.10 | 2.43 | | |

本公司「第三次認股權計劃」已於九十六年十二月二十一日發行，若該次發行採用公平價值法依 Black-Scholes 評價模式所採用之參數如下：

| | |
|--------|----------|
| 給與日股價 | 139.60 元 |
| 行使價格 | 139.60 元 |
| 預期波動率 | 53.12% |
| 預期存續期間 | 2.50 年 |
| 預期股利率 | 0% |
| 無風險利率 | 2.2% |

若本公司將給與日於九十六年十二月三十一日（含）以前之員工認股權依財務會計準則第三十九號公報規定衡量時，九十七及九十六年度擬制資訊如下：

| | 九十七年度 | 九十六年度 |
|-------------|-------------------|---------------------|
| 本期淨利 | <u>\$ 522,786</u> | <u>\$ 1,393,640</u> |
| 稅後基本每股盈餘(元) | <u>\$ 4.20</u> | <u>\$ 14.14</u> |

本公司「第四次認股權計劃」已於九十七年十一月二十日發行，該次發行採用公平價值法依 Black-Scholes 評價模式所採用之參數如下：

| | |
|--------|---------|
| 給與日股價 | 39.10 元 |
| 行使價格 | 39.10 元 |
| 預期波動率 | 63.47% |
| 預期存續期間 | 2.50 年 |
| 預期股利率 | 0% |
| 無風險利率 | 1.33% |

本公司九十七年度認列之酬勞成本為 321 仟元。

另本公司於九十七年十一月十九日經行政院金融監督管理委員會核准發行員工認股權憑證 4,000 仟單位(以下簡稱「第五次認股權計劃」)，該員工認股權計劃，每單位認股權憑證得認購股數為 1 股，因行使是項認股權憑證而所需發行之普通股新股總數為 4,000 仟股。認股權憑證之存續期間為四年，認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿兩年後始可行使認股。認股價格係依照本公司員工認股權憑證發行及認股辦法訂定，遇有本公司普通股股份發生變動時，亦應調整之。該案業於九十八年一月十九日發行 3,157 仟股。

庫藏股票

單位：仟股

| 收 回 原 因 | 年 初 股 數 | 本 年 度 增 加 | 本 年 度 減 少 | 年 底 股 數 |
|--------------|---------|-----------|-----------|---------|
| <u>九十七年度</u> | | | | |
| 轉讓股份予員工 | - | 750 | - | 750 |

本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。

每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

| | 金額 (分子) | | 股數 (分母) (仟股) | 每股盈餘 (元) | |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|----------------|
| | 稅前 | 稅後 | | 稅前 | 稅後 |
| <u>九十七年度</u> | | | | | |
| 基本每股盈餘 | | | | | |
| 屬於普通股股東之本 期純益 | \$ 604,951 | \$ 553,984 | 124,585 | <u>\$ 4.86</u> | <u>\$ 4.45</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股之 影響 | | | | | |
| 員工認股權憑證 | - | - | 260 | | |
| 員工分紅 | - | - | <u>2,177</u> | | |
| 稀釋每股盈餘 | | | | | |
| 屬於普通股股東之本 期純益加潛在普通 股之影響 | <u>\$ 604,951</u> | <u>\$ 553,984</u> | <u>127,022</u> | <u>\$ 4.76</u> | <u>\$ 4.36</u> |
| <u>九十六年度</u> | | | | | |
| 基本每股盈餘 | | | | | |
| 屬於普通股股東之本 期純益 | \$1,530,517 | \$1,394,553 | 119,833 | <u>\$12.77</u> | <u>\$11.64</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股之 影響 | | | | | |
| 員工認股權憑證 | - | - | <u>239</u> | | |
| 稀釋每股盈餘 | | | | | |
| 屬於普通股股東之本 期純益加潛在普通 股之影響 | <u>\$1,530,517</u> | <u>\$1,394,553</u> | <u>120,072</u> | <u>\$12.75</u> | <u>\$11.61</u> |

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第○五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響亦已列入追溯調整。因追溯調整，九十六年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由 14.15 元及 14.12 元減少為 11.64 元及 11.61 元。

金融商品資訊之揭露

公平價值之資訊

| 項 目 | 九十七年十二月三十一日 | | 九十六年十二月三十一日 | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 帳面價值 | 公平價值 | 帳面價值 | 公平價值 |
| <u>非衍生性金融商品</u> | | | | |
| 資 產 | | | | |
| 現金及約當現金 | \$ 2,367,946 | \$ 2,367,946 | \$ 2,757,643 | \$ 2,757,643 |
| 應收票據及帳款 | 1,549,944 | 1,549,944 | 1,853,209 | 1,853,209 |
| 其他金融資產 | 31,906 | 31,906 | 1,241 | 1,241 |
| 受限制資產 | 5,100 | 5,100 | 10,253 | 10,253 |
| 以成本衡量之金融 | | | | |
| 資產－非流動 | 35,356 | | 39,300 | |
| 存出保證金 | 4,228 | 4,228 | 6,712 | 6,712 |
| 負 債 | | | | |
| 應付票據及帳款 | 1,681,722 | 1,681,722 | 2,426,064 | 2,426,064 |
| 應付費用 | 359,842 | 359,842 | 208,020 | 208,020 |
| 存入保證金 | 353 | 353 | - | - |

估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款、其他金融資產、受限制資產、應付票據及帳款與應付費用。

以成本衡量之金融資產－非流動因無市場價格可供參考，不列示公平價值。

存出保證金及存入保證金因無確定之收付期間，以帳面價值為估計公平價值之基礎。

決定金融商品公平價值所使用之方法及假設中，並無同時包含以活絡市場之公開報價直接決定及以評價方法估計者。

九十七及九十六年度之當期損益並未因以評價方法估計之公平價值變動而認列任何利益或損失。

九十七年及九十六年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 839,139 仟元及 864,515 仟元；九十七年及九十六年十二月三十一日具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 1,535,724 仟元及 1,902,514 仟元。

財務風險資訊

市場風險

係市場匯率變動之風險。本公司從事遠期外匯交易即在規避外幣淨資產或淨負債之匯率風險，因是匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，其影響包括本公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。本公司持有之各種金融商品最大暴險金額與帳面價值相同。

流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

本公司投資之權益商品均無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。另本公司九十七及九十六年底無未到期之遠期外匯合約，不致有重大之現金流量風險。

利率變動之現金流量風險

本公司所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率負債，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險。本公司無浮動利率之負債金額，故預期不具有重大之風險。

關係人交易

除已於其他附註中揭露者外，重大關係人交易及餘額彙總如下：

關係人之名稱及關係：

| <u>關</u> | <u>係</u> | <u>人</u> | <u>名</u> | <u>稱</u> | <u>與</u> | <u>本</u> | <u>公</u> | <u>司</u> | <u>之</u> | <u>關</u> | <u>係</u> |
|--|----------|----------|----------|----------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| TOSHIBA Corporation, Japan (TOSHIBA) | | | | | 法人董事 | | | | | | |
| TOSHIBA Europe GmbH | | | | | TOSHIBA 之子公司 | | | | | | |
| TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd. | | | | | TOSHIBA 之子公司 | | | | | | |

(接次頁)

| | 九 十 七 年 | | 九 十 六 年 | |
|---------|-------------------|-----------|--------------------|-----------|
| | 十二月三十一日 | 十二月三十一日 | 十二月三十一日 | 十二月三十一日 |
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 應付票據及帳款 | | | | |
| 台灣東芝電子 | \$ 630,493 | 37 | \$1,324,803 | 55 |
| 群豐科技 | 64,426 | 4 | 44,643 | 2 |
| 其 他 | 144 | - | - | - |
| | <u>\$ 695,063</u> | <u>41</u> | <u>\$1,369,446</u> | <u>57</u> |

本公司於九十七年一月將多媒體專業技術及相關專利權移轉出售予群華電子，出售價款 50,000 仟元，出售利益 49,070 仟元，其中 14,721 仟元依持股比例遞延認列，截至九十七年十二月三十一日止，相關遞延收益累計已實現 4,464 仟元。另本公司亦以帳面價值出售部分試驗設備予群華電子，出售價款 2,134 仟元。

本公司於九十七年七月三十一日經董事會決議通過出售部分土地及建築物予群豐科技股份有限公司，以作為其營運規模成長之空間需求，依合約出售價款為 170,040 仟元，共分三期收款，截至九十七年十二月三十一日止，已預收第一期款項 34,000 仟元（帳列其他流動負債）。

董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

| | 九 十 七 年 度 | 九 十 六 年 度 |
|-----------|------------------|------------------|
| 薪 資 | \$ 10,531 | \$ 7,990 |
| 紅 利 | 8,975 | 24,225 |
| 董 監 事 酬 勞 | 6,500 | 13,484 |
| 獎 金 | 1,925 | 4,158 |
| | <u>\$ 27,931</u> | <u>\$ 49,857</u> |

九十六年度之薪酬資訊包含九十七年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。其相關詳細資訊可參閱股東會年報內容。

質抵押資產

下列資產業經提供作為進口原物料之關稅擔保、提存法院保證金及申請借款額度之擔保：

| | 九十七年 十二月三十一日 | 九十六年 十二月三十一日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 房屋建築－淨額 | \$267,828 | \$ - |
| 土地 | 135,000 | - |
| 海關稅額保證金－質押定存單 | 5,100 | 10,253 |
| 存出保證金－可轉讓定存單 | 2,000 | - |
| | <u>\$409,928</u> | <u>\$ 10,253</u> |

重大承諾事項及或有事項

截至九十七年底止，計有下列承諾事項及或有事項：

以營業租賃方式承租廠房及辦公室，租約係於九十九年二月底到期。

前述租賃合約於未來年度應給付最低租金列示如下：

| 支 付 年 度 | 金 額 |
|---------|-----------------|
| 九十八年 | \$ 2,513 |
| 九十九年 | 228 |
| 合 計 | <u>\$ 2,741</u> |

已開立未使用信用狀金額為新台幣 1,014,178 仟元。

自九十三年十一月起與 M-Systems 公司簽訂隨身碟銷售權利金合約，依據合約規定除支付固定金額以取得其專利使用權外，另應按產品銷售量之一定比率支付權利金予該公司，為期六年。

本公司於九十五年二月二十一日接獲萬國電腦公司自訴狀，針對「具顯示螢幕之隨身碟」之產品，該公司主張本公司及董事長與本公司工程師侵害該公司著作權、背信及妨害秘密。本案業已於九十七年十月三日經新竹地方法院判決本公司勝訴並已確定。

本公司於九十六年十月接獲美商 SanDisk 提出之侵權訴訟，茲說明如下：

九十六年十月二十四日美商 SanDisk 於美國國際貿易委員會 (ITC, International Trade Commission) 對本公司提出侵權訴訟，主張本公司侵害該公司四件美國專利，其中一件爭議專利 ITC 已於九

十七年五月間裁定停止調查，另二件爭議專利亦於九十七年八月及九月間由 SanDisk 主動終止調查，目前僅剩一件爭議專利尚在審理中。

九十六年十月二十四日美商 SanDisk 於美國威斯康辛州西區地方法院（the U.S. District Court for the Western District of Wisconsin）對本公司提出侵權訴訟，主張本公司侵害該公司二件美國專利。

九十六年十月二十五日美商 SanDisk 於美國威斯康辛州西區地方法院（the U.S. District Court for the Western District of Wisconsin）對本公司提出侵權訴訟，主張本公司侵害該公司相同於上述第一項訴訟之四件美國專利。

上述三件訴狀，本公司已委託美國法律事務所 Fish & Richardson P.C.及 Whyte Hirschboeck Dudek S.C.處理訴訟相關事宜，該案業於九十七年二月十五日，由美國威斯康辛州西區地方法院（the U.S. District Court for the Western District of Wisconsin）裁定暫緩處理，並俟美國國際貿易委員會（ITC, International Trade Commission）調查結果再行審理。惟截至目前審理階段，本公司認為此訴訟對公司之財務及業務應無重大之影響。

本公司於九十七年一月二十五日接獲昶伸電子股份有限公司，向本公司請求連帶清償委外加工廠商倒閉之債務，計新台幣 3,525 仟元。該訴訟案件法院已著手審理中，而本公司認為此訴訟對公司之財務及業務應無重大之影響。

本公司因與精品科技股份有限公司之軟體開發合約履約發生爭議，已於九十七年七月十七日向法院提起訴訟。本公司認為此訴訟對公司之財務及業務應無重大影響。

附註揭露事項

重大交易事項及 轉投資事業相關資訊

資金貸與他人：無。

為他人背書保證：無。

期末持有有價證券情形：附表一。

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表二。

取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表三。

處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表四。

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表五。

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。

被投資公司名稱、所在地區....等相關資訊：附表六。

從事衍生性商品交易：請參閱附註五及十七。

大陸投資資訊：無。

部門別財務資訊

產業別資訊

本公司主要從事快閃記憶體控制晶片及週邊應用整合之設計、TI DSP 系統設計之業務，係屬單一產業。

地區別資訊

本公司截至九十七年底止，並未設立國外營運部門。

外銷銷貨資訊

外銷銷貨明細如下：

| 外 銷 地 區 | 九 十 七 年 度 | 九 十 六 年 度 |
|---------|--------------|--------------|
| 亞 洲 | \$ 4,243,499 | \$ 2,942,180 |
| 歐 洲 | 4,328,411 | 5,057,139 |
| 美 洲 | 2,255,446 | 4,768,585 |
| 澳 洲 | 316,399 | 110,210 |
| 其 他 | 7,333 | 22,068 |

重要客戶資訊

本公司九十七及九十六年度佔營業收入淨額百分之十以上之客戶明細如下：

| 客 戶 | 九 十 七 年 度 | | 九 十 六 年 度 | |
|--------|------------|---------|-------------|---------|
| | 金 額 | 所 佔 比例% | 金 額 | 所 佔 比例% |
| 甲客戶 | \$ 881,528 | 5 | \$2,020,968 | 10 |

群聯電子股份有限公司
 期末持有有價證券情形
 民國九十七年十二月三十一日

附表一

單位：新台幣仟元

| 持有之公司 | 有價證券種類及名稱 | 有價證券發行人與本公司之關係 | 帳列科目 | 年 | | | | 備註 |
|-------------|------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|-----------|---------|-----------|----|
| | | | | 股數(仟股) / 單位數(仟單位) | 帳面金額 | 持股比率(%) | 市價 / 股權淨值 | |
| 本公司 | <u>普通股股票</u> | | | | | | | |
| | 聯旭東投資股份有限公司 | 子公司 | 採權益法之長期股權投資 | 2,000 | \$ 20,439 | 100.00 | \$ 20,439 | 註二 |
| | 群豐科技股份有限公司 | 採權益法評價之被投資公司 | 採權益法之長期股權投資 | 19,513 | 326,088 | 20.81 | 326,088 | 註三 |
| | 群華電子股份有限公司 | 採權益法評價之被投資公司 | 採權益法之長期股權投資 | 6,000 | 48,927 | 30.00 | 48,927 | 註三 |
| | 群東電子股份有限公司 | 採權益法評價之被投資公司 | 採權益法之長期股權投資 | 2,264 | 21,669 | 49.00 | 21,669 | 註三 |
| | 鼎群科技股份有限公司 | 無 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 2,000 | 13,100 | 11.76 | 13,074 | 註二 |
| | 群冠資訊股份有限公司 | 無 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 570 | 3,800 | 19.00 | 3,761 | 註二 |
| | 紘康科技股份有限公司 | 無 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 700 | 4,000 | 7.95 | 3,974 | 註二 |
| | | <u>基金受益憑證</u> | | | | | | |
| | JAFCO ASIA TECHNOLOGY FUND IV L.P. | 無 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 450 | 14,456 | 0.50 | 12,989 | 註四 |
| 聯旭東投資股份有限公司 | <u>普通股股票</u> | | | | | | | |
| | 嘉得科技股份有限公司 | 無 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 1,113 | 10,000 | 19.23 | 13,808 | 註二 |

註一：本公司持有之有價證券並無提供擔保、質押借款或其他依約定而受限制情事。

註二：股權淨值係按未經會計師查核九十七年十二月三十一日之財務報表帳面淨值計算。

註三：股權淨值係按經會計師查核九十七年十二月三十一日之財務報表帳面淨值計算。

註四：市價係按九十七年十二月三十一日之淨值計算。

群聯電子股份有限公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十七年度

附表二

單位：新台幣仟元

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱 | 帳列科目 | 交易對象 | 關係 | 年初 | | 買入 | | 賣出 | | 年底 | | | |
|--------|---------------------|-----------|------|----|-------------|------|--------|------------|-------|------------|------------|--------|---|------|
| | | | | | 仟單位 | 金額 | 仟單位 | 金額 | 仟單位 | 金額 | 仟單位 | 金額 | | |
| 本公司 | 受益憑證—開放型 基金 | 交易目的之金融資產 | — | — | - | \$ - | 8,582 | \$ 110,000 | 8,582 | \$ 110,446 | \$ 110,000 | \$ 446 | - | \$ - |
| | 普通股股票 群豐科技股份有限公司 | | | | 採權益法之長期股權投資 | - | 12,121 | 186,912 | 4,500 | 112,500 | - | - | - | - |

註一：股數已調整股票股利 2,892 仟股；金額已調整未按持股比例認列 16,571 仟元及投資收益 10,105 仟元。

群聯電子股份有限公司

取得不動產之金額達新臺幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十七年度

附表三

單位：新台幣仟元

| 取得之公司 | 財產名稱 | 交易日或事實發生日 | 交易金額 | 價款支付情形 | 交易對象 | 關係 | 交易對象為關係人者，其前次移轉資料 | | | 價格決定之參考依據 | 取得目的及使用情形 | 其他約定事項 |
|-------|------|-----------|---------|--------|------------|----|-------------------|---------|------|-----------|-----------|--------|
| | | | | | | | 所有人 | 與發行人之關係 | 移轉日期 | | | |
| 本公司 | 土地 | 97.5.1 | 98,000 | 付訖 | 廣源造紙股份有限公司 | — | — | — | — | 鑑價報告 | 興建廠房 | — |
| | 土地 | 97.6.23 | 110,000 | 付訖 | 廣源造紙股份有限公司 | — | — | — | — | 鑑價報告 | 興建廠房 | — |

群聯電子股份有限公司

處分不動產之金額達新臺幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十七年度

附表四

單位：新台幣仟元

| 處分之公司 | 財產名稱 | 交易日或事實發生日 | 原取得日 | 帳面價值 | 交易金額 | 價款收取情形 | 處分損益 | 交易對象 | 關係 | 處分目的 | 價格決定之參考依據 | 其他約定事項 |
|-------|--------|-----------------|--------------------------|-------------------|------------|------------------------|------------------|------------|--------------|----------------------|-----------|--------|
| 本公司 | 土地及建築物 | 97.8.21 (註一) | 土地：96.1.15 建築物：97.4.1 | \$125,971 (註二) | \$ 170,040 | 共分三期收款，已預收第一期款34,000仟元 | \$43,769 (註二) | 群豐科技股份有限公司 | 採權益法評價之被投資公司 | 提供關係人群豐科技股份有限公司擴廠之需求 | 鑑價報告 | — |

註一：該日期係合約簽訂日，惟依合約規定，出售價款共分三期收款，在尾款未收取前，該不動產仍屬本公司所有。

註二：該金額係依據 97.7.31 董事會決議當日之帳面價值估計，惟實際金額尚待買賣登記完成日決定。

群聯電子股份有限公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十七年度

附表五

單位：新台幣仟元

| 進(銷)貨之公司 | 交易對象 | 關係 | 交易情形 | | | | 交易條件與一般交易不同之情形及原因 | | 應收(付)票據、帳款 | | 備註 |
|----------|---|--|-------|--------------|---------------|---------|-------------------|------|--------------|--------------------|----|
| | | | 進(銷)貨 | 金額 | 佔總進(銷)貨之比率(%) | 授信期間 | 單價 | 授信期間 | 餘額 | 佔總應收(付)票據、帳款之比率(%) | |
| 本公司 | 台灣東芝電子股份有限公司 TOSHIBA Corporation, Japan 群豐科技 | 本公司法人董事之孫公司 本公司法人董事 採權益法評價之被投資公司 | 進貨 | \$ 5,958,937 | 40 | 月結 30 天 | 無 | 無 | (\$ 630,493) | (37) | — |
| | | | 銷貨 | (884,448) | (5) | 月結 30 天 | 無 | 無 | 80,101 | 5 | — |
| | | | 銷貨 | (173,253) | (1) | 月結 30 天 | 無 | 無 | 59,044 | 4 | — |

群聯電子股份有限公司
被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊
民國九十七年度

附表六

單位：新台幣仟元

| 投資公司名稱 | 被投資公司名稱 | 所在地區 | 主要營業項目 | 原始投資金額 | | 期末持 | | | 被投資公司 本期損益 | 本期認列之 投資損益 | 備註 |
|--------|-------------|------|---|-----------|-----------|--------|--------|-----------|-------------------|---------------|----------------------|
| | | | | 本期期末 | 上期期末 | 股數(仟股) | 比率 | 帳面金額 | | | |
| 本公司 | 聯旭東投資股份有限公司 | 新竹縣 | 一般投資業 | \$ 20,000 | \$ 20,000 | 2,000 | 100.00 | \$ 20,439 | \$ 107 (註一) | \$ 107 | 子公司 |
| | 群豐科技股份有限公司 | 苗栗縣 | 小型記憶卡封測、 flash 應用產品 製造 | 245,947 | 133,447 | 19,513 | 20.81 | 326,088 | 44,163 (註二) | 10,105 | 採權益法評 價之被投 資公司 |
| | 群華電子股份有限公司 | 新竹縣 | 高科技多媒體產品 設計、開發、生 產及銷售。 | 60,000 | 60,000 | 6,000 | 30.00 | 48,927 | (36,769) (註二) | (11,031) | 採權益法評 價之被投 資公司 |
| | 群東電子股份有限公司 | 苗栗縣 | 快閃記憶體控制晶 片及週邊應用整 合之設計、TI DSP系統設計 | 22,638 | - | 2,264 | 49.00 | 21,669 | (1,979) (註二) | (969) | 採權益法評 價之被投 資公司 |

註一：依據同期間未經會計師查核之財務報表為認列基礎。

註二：依據同期間經會計師查核之財務報表為認列基礎。

群聯電子股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國九十七年十二月三十一日

明細表一

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

| 項 | 目 | 摘 | 要 | 金 | 額 |
|------|---|-------------------------------------|---|---------------------|-----|
| 庫存現金 | | | | \$ | 173 |
| 銀行存款 | | | | | |
| 活期存款 | | | | 1,007,925 | |
| 定期存款 | | 年利率 0.850%-2.110%；最後到期 日 98.4.12 | | 832,039 | |
| 外幣存款 | | 美金 16,083 仟元及日幣 796 仟元 | | 527,799 | |
| 支票存款 | | | | <u>10</u> | |
| 合計 | | | | <u>\$ 2,367,946</u> | |

註：美金匯率為 US\$1 = \$32.8、日幣匯率為 JPY\$1 = \$0.3636。

群聯電子股份有限公司
 應收票據及帳款明細表
 民國九十七年十二月三十一日

明細表二

單位：新台幣仟元

| 客 戶 名 稱 | 金 額 |
|--|---------------------|
| 關係人 | |
| TOSHIBA Corporation, Japan | \$ 80,101 |
| 群豐科技股份有限公司 | 59,044 |
| 群華電子股份有限公司 | 346 |
| TOSHIBA Corporation Personal Computer & Network Company | 236 |
| TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd. | <u>218</u> |
| | <u>139,945</u> |
| 非關係人 | |
| DEXXON | 134,220 |
| 巴比祿股份有限公司 | 132,997 |
| 傲騰科技股份有限公司 | 71,035 |
| 其他(註) | <u>1,080,608</u> |
| | <u>1,418,860</u> |
| 小計 | 1,558,805 |
| 減：備抵呆帳 | <u>8,861</u> |
| 淨額 | <u>\$ 1,549,944</u> |

註：各客戶餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

群聯電子股份有限公司
存貨明細表
民國九十七年十二月三十一日

明細表三

單位：新台幣仟元

| 項 | 目 | 摘 | 要 | 金 | 額 |
|-------------|---|-----------|---|--------------------|--------------------|
| | | | | 成 | 本 市 價 (註一) |
| 製成品 | | 矽碟機、控制晶片 | | \$ 9,078 | \$ 8,796 |
| 半成品 | | PCB板、CASE | | 379,020 | 356,064 |
| 在製品 | | | | 98,837 | 98,626 |
| 原料 | | Flash、IC | | <u>831,555</u> | <u>765,054</u> |
| | | | | 1,318,490 | <u>\$1,228,540</u> |
| 減：備抵跌價及呆滯損失 | | | | <u>188,495</u> | |
| 淨 額 | | | | <u>\$1,129,995</u> | |

註一：原料係以重置成本，在製品、半成品及製成品係按淨變現價值計價。

註二：存貨投保金額為 3,010,000 仟元。

群聯電子股份有限公司
其他流動資產明細表
民國九十七年十二月三十一日

明細表四

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 |
|-----------|------------------|
| 留抵稅額 | \$ 65,217 |
| 暫付款－專利權申請 | 13,088 |
| 其 他 | <u>92</u> |
| 合 計 | <u>\$ 78,397</u> |

群聯電子股份有限公司
以成本衡量之金融資產－非流動明細表
民國九十七年度

明細表五

單位：除股票面額為元及另予註
明者外，係新台幣仟元

| 被 投 資 公 司 | 股 票 面 額 | 年 初 金 額 | | 本 年 度 增 加 | | 本 年 度 減 少 | | 提 列 減 損 金 額 | 年 底 金 額 | | 股 權 淨 值 | 備 註 | |
|---|---------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|----------|----------------|-------------|-------|-----------|-----------|-----|
| | | 股 數 (仟 股) | 金 額 | 股 數 (仟 股) | 金 額 | 股 數 (仟 股) | 金 額 | | 股 數 (仟 股) | 持 股 % | | | 金 額 |
| 以成本衡量之金融資產－非流動 | | | | | | | | | | | | | |
| 未上市上櫃公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 鼎群科技股份有限公司 | NT\$ 10 | 2,000 | \$ 20,000 | - | \$ - | - | \$ - | (\$ 6,900) | 2,000 | 11.76 | \$ 13,100 | \$ 13,074 | 註一 |
| 群冠資訊股份有限公司 | NT\$ 10 | 570 | 5,700 | - | - | - | - | (1,900) | 570 | 19.00 | 3,800 | 3,761 | 註一 |
| 紘康科技股份有限公司 | NT\$ 10 | 700 | 7,000 | - | - | - | - | (3,000) | 700 | 7.95 | 4,000 | 3,974 | 註一 |
| 群申科技股份有限公司 | NT\$ 10 | - | - | 250 | 2,500 | 250 | 2,500 | - | - | - | - | - | |
| 小 計 | | | 32,700 | | 2,500 | | 2,500 | (11,800) | | | 20,900 | 20,809 | |
| 基金受益憑證 | | | | | | | | | | | | | |
| JAFCO ASIA TECHNOLOGY FUND IV L. P. | | 200 | 6,600 | 250 | 7,856 | | - | - | 450 | 0.50 | 14,456 | 12,989 | 註二 |
| 合 計 | | | \$ 39,300 | | \$ 10,356 | | \$ 2,500 | (\$ 11,800) | | | \$ 35,356 | \$ 33,798 | |

註一：股權淨值係按未經會計師查核九十七年十二月三十一日之財務報表帳面淨值計算。

註二：市價係按九十七年十二月三十一日之淨值計算。

群聯電子股份有限公司
採權益法之長期股權投資明細表
民國九十七年度

明細表六

單位：除股票面額為元及另予註
明者外，係新台幣仟元

| 被 投 資 公 司 | 股 票 面 額 | 年 初 金 額 | | 本 年 度 增 加 | | 本 年 度 減 少 | | 調 整 金 額 (註三) | 年 底 金 額 | | 股 權 淨 值 | 備 註 | |
|-------------|---------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|-------------|------------------|-----------|--------|------------------|------------------|-----|
| | | 股 數 (仟 股) | 金 額 | 股 數 (仟 股) | 金 額 | 股 數 (仟 股) | 金 額 | | 股 數 (仟 股) | 持 股 % | | | 金 額 |
| 採權益法之長期股權投資 | | | | | | | | | | | | | |
| 未上市上櫃公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 聯旭東投資股份有限公司 | NT\$ 10 | 2,000 | \$ 20,332 | - | \$ - | - | \$ - | \$ 107 | 2,000 | 100.00 | \$ 20,439 | \$ 20,439 | 註一 |
| 群豐科技股份有限公司 | NT\$ 10 | 12,121 | 186,912 | 7,392 | 112,500 | - | - | 26,676 | 19,513 | 20.81 | 326,088 | 326,088 | 註二 |
| 群華電子股份有限公司 | NT\$ 10 | 6,000 | 59,958 | - | - | - | - | (11,031) | 6,000 | 30.00 | 48,927 | 48,927 | 註二 |
| 群東電子股份有限公司 | NT\$ 10 | - | - | 2,264 | 22,638 | - | - | (969) | 2,264 | 49.00 | 21,669 | 21,669 | 註二 |
| 合 計 | | | <u>\$267,202</u> | | <u>\$135,138</u> | | <u>\$ -</u> | <u>\$ 14,783</u> | | | <u>\$417,123</u> | <u>\$417,123</u> | |

註一：股權淨值係按未經會計師查核九十七年十二月三十一日之財務報表帳面淨值計算。

註二：股權淨值係按經會計師查核九十七年十二月三十一日之財務報表帳面淨值計算。

註三：調整金額明細如下：

| | |
|--------------------------|------------------|
| 採權益法認列之投資損失 | (\$ 1,788) |
| 未按持股比例認購被投資公司現金增資股份之權益調整 | <u>16,571</u> |
| | <u>\$ 14,783</u> |

群聯電子股份有限公司
 固定資產變動明細表
 民國九十七年度

明細表七

單位：新台幣仟元

| | 年初餘額 | 本年度增加 | 本年度減少 | 本 年 度 重 分 類 | 年 底 餘 額 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 成 本 | | | | | |
| 土地 | \$180,000 | \$ 45,000 | \$ - | \$163,000 | \$388,000 |
| 房屋建築 | - | 12,015 | - | 379,853 | 391,868 |
| 試驗設備 | 85,355 | 9,716 | 5,965 | 8,396 | 97,502 |
| 辦公設備 | 8,737 | 816 | 1,884 | 7,279 | 14,948 |
| 租賃改良 | 2,588 | - | 2,588 | - | - |
| 其他設備 | 2,024 | 84 | 238 | - | 1,870 |
| 小 計 | <u>278,704</u> | <u>\$ 67,631</u> | <u>\$ 10,675</u> | <u>\$558,528</u> | <u>894,188</u> |
| 累積折舊 | | | | | |
| 房屋建築 | - | \$ 18,400 | \$ - | \$ - | 18,400 |
| 試驗設備 | 27,976 | 17,843 | 3,751 | - | 42,068 |
| 辦公設備 | 4,681 | 3,567 | 1,788 | - | 6,460 |
| 租賃改良 | 2,161 | 427 | 2,588 | - | - |
| 其他設備 | 954 | 294 | 207 | - | 1,041 |
| 小 計 | <u>35,772</u> | <u>\$ 40,531</u> | <u>\$ 8,334</u> | <u>\$ -</u> | <u>67,969</u> |
| 未完工程 | <u>287,243</u> | <u>\$ 94,032</u> | <u>\$ -</u> | (\$381,275) | - |
| 預付購買土地款 | - | <u>\$163,000</u> | <u>\$ -</u> | (\$163,000) | - |
| 預付設備款 | <u>4,972</u> | <u>\$ 12,963</u> | <u>\$ -</u> | (\$ 14,253) | <u>3,682</u> |
| 合 計 | <u>\$535,147</u> | | | | <u>\$829,901</u> |

註一：固定資產分別提供土地 135,000 仟元及房屋建築淨額 267,828 仟元作為借款額度擔保。

註二：固定資產投保金額 508,000 仟元。

群聯電子股份有限公司
無形資產變動明細表
民國九十七年度

明細表八

單位：新台幣仟元

| | 年初餘額 | 本年度增加 | 本年度減少 | 本年度攤銷 | 本年度 重分類 轉(出)入 | 年底餘額 | 攤銷年限 |
|------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|------------------|-------|
| 電腦軟體 | \$ 45,804 | \$ 34,859 | \$ - | \$ 44,229 | \$ - | \$ 36,434 | 一年~五年 |
| 權利金 | 25,943 | 140 | - | 8,719 | (1,274) | 16,090 | 一年~六年 |
| 專利權 | 2,793 | 83 | 180 | 1,443 | 399 | 1,652 | 三年 |
| 專門技術 | <u>1,037</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>622</u> | <u>-</u> | <u>415</u> | 五年 |
| | <u>\$ 75,577</u> | <u>\$ 35,082</u> | <u>\$ 180</u> | <u>\$ 55,013</u> | <u>(\$ 875)</u> | <u>\$ 54,591</u> | |

群聯電子股份有限公司
應付票據及帳款明細表
民國九十七年十二月三十一日

明細表九

單位：新台幣仟元

| 廠 商 名 稱 | 金 額 |
|--------------|--------------------|
| 關係人 | |
| 台灣東芝電子股份有限公司 | \$ 630,493 |
| 群豐科技股份有限公司 | 64,426 |
| 群華電子股份有限公司 | <u>144</u> |
| | <u>695,063</u> |
| 非關係人 | |
| 益登科技股份有限公司 | 127,228 |
| SanDisk USA | 116,099 |
| 聯華電子股份有限公司 | 89,152 |
| 其他(註) | <u>654,180</u> |
| | <u>986,659</u> |
| 合 計 | <u>\$1,681,722</u> |

註：各廠商餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

群聯電子股份有限公司
應付費用明細表
民國九十七年十二月三十一日

明細表十

單位：新台幣仟元

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|------------------|---|------------------|---|
| 暫估九十七年度董監酬勞及員工紅利 | | \$146,367 | |
| 應付薪資及獎金 | | 69,364 | |
| 應付權利金 | | 68,662 | |
| 應付勞務費 | | 34,059 | |
| 其他(註) | | <u>41,390</u> | |
| 合 計 | | <u>\$359,842</u> | |

註：各項目餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

群聯電子股份有限公司

營業收入明細表

民國九十七年度

明細表十一

單位：新台幣仟元

| 項 | 目 | 數 | 量 | 金 | 額 |
|-----------|--------|---------|----|---------------------|---|
| 銷貨收入 | | | | | |
| | 矽碟機 | 79,027 | 仟支 | \$10,405,167 | |
| | 積體電路 | 62,699 | 仟個 | 6,074,136 | |
| | 控制晶片 | 188,821 | 仟顆 | 2,362,691 | |
| | 其他 | | | <u>127,993</u> | |
| | 小計 | | | 18,969,987 | |
| 減：銷貨退回及折讓 | | | | <u>124,368</u> | |
| | 銷貨收入淨額 | | | 18,845,619 | |
| 服務收入 | | | | <u>10,695</u> | |
| | 合計 | | | <u>\$18,856,314</u> | |

群聯電子股份有限公司

營業成本明細表

民國九十七年度

明細表十二

單位：新台幣仟元

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|---------|---|----|---------------------|
| 年初原料 | | \$ | 1,465,959 |
| 加：本年度進料 | | | 11,550,576 |
| 減：年底原料 | | | 831,555 |
| 其 他 | | | <u>98,354</u> |
| 直接原料耗用 | | | 12,086,626 |
| 直接人工 | | | 2,660 |
| 製造費用 | | | <u>2,140,739</u> |
| 製造成本 | | | 14,230,025 |
| 加：年初半成品 | | | 452,072 |
| 年初在製品 | | | 171,562 |
| 本年度進貨 | | | 3,284,460 |
| 減：年底半成品 | | | 379,020 |
| 年底在製品 | | | 98,837 |
| 其 他 | | | <u>120,902</u> |
| 製成品成本 | | | 17,539,360 |
| 加：年初製成品 | | | 16,917 |
| 本年度進貨 | | | 38,396 |
| 減：年底製成品 | | | 9,078 |
| 其 他 | | | <u>13,986</u> |
| 製成品銷貨成本 | | | 17,571,609 |
| 商品銷貨成本 | | | <u>579</u> |
| 營業成本 | | | <u>\$17,572,188</u> |

群聯電子股份有限公司

營業費用明細表

民國九十七年度

明細表十三

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 銷 售 費 用 | 管 理 費 用 | 研 究 發 展 費 用 | 合 計 |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 薪資費用 | \$ 47,588 | \$ 54,624 | \$185,731 | \$287,943 |
| 勞務費 | 745 | 132,160 | 16,592 | 149,497 |
| 權利金 | 77,202 | - | 8,046 | 85,248 |
| 攤銷 | 7,984 | 2,246 | 44,375 | 54,605 |
| 光罩費 | - | - | 41,595 | 41,595 |
| 折舊 | 2,924 | 5,346 | 19,062 | 27,332 |
| 研究實驗費 | - | - | 25,178 | 25,178 |
| 運費 | 14,042 | 643 | 448 | 15,133 |
| 進出口費用 | 12,213 | - | 32 | 12,245 |
| 其他(註) | 39,112 | 40,219 | 74,039 | 153,370 |
| 合 計 | <u>\$201,810</u> | <u>\$235,238</u> | <u>\$415,098</u> | <u>\$852,146</u> |

註：各項目金額皆未超過各科目金額之百分之五。

聲 明 書

本公司民國九十七年度（自九十七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 九 十 八 年 二 月 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子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十七年及九十六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子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十七年及九十六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三所述，群聯電子股份有限公司及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）基秘字第○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。

勤業眾信會計師事務所

會計師 戴 信 維

會計師 林 文 欽

戴信維



林文欽



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

中 華 民 國 九 十 八 年

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

二 月 十 一 日

群聯電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣
元外，係新台幣仟元

| 代碼 | 資 產 | 九十七年十二月三十一日 | | 九十六年十二月三十一日 | | 代碼 | 負 債 及 股 東 權 益 | 九十七年十二月三十一日 | | 九十六年十二月三十一日 | |
|------|-----------------------|--------------|-----|--------------|-----|------|--|--------------|-----|--------------|-----|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | 流動負債 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註二及四) | \$ 2,378,368 | 32 | \$ 2,767,961 | 36 | 2140 | 應付票據及帳款-非關係人 | \$ 986,659 | 13 | \$ 1,056,618 | 14 |
| 1140 | 應收票據及帳款-非關係人淨額(附註二及六) | 1,409,999 | 19 | 1,805,808 | 23 | 2150 | 應付票據及帳款-關係人(附註十八) | 695,063 | 10 | 1,369,446 | 18 |
| 1150 | 應收票據及帳款-關係人(附註十八) | 139,945 | 2 | 47,401 | 1 | 2160 | 應付所得稅(附註二及十三) | 10 | - | 111,670 | 1 |
| 1190 | 其他金融資產 | 31,906 | 1 | 1,241 | - | 2170 | 應付費用(附註十五) | 359,842 | 5 | 208,020 | 3 |
| 1210 | 存貨-淨額(附註二及七) | 1,129,995 | 15 | 1,783,098 | 23 | 2280 | 其他(附註十八) | 48,043 | 1 | 29,059 | - |
| 1260 | 預付款項 | 703,641 | 10 | 45,498 | - | 21XX | 流動負債合計 | 2,089,617 | 29 | 2,774,813 | 36 |
| 1286 | 遞延所得稅資產-流動(附註二及十三) | 150,198 | 2 | 169,999 | 2 | | 其他負債 | | | | |
| 1291 | 受限制資產(附註十九) | 5,100 | - | 10,253 | - | 2820 | 存入保證金 | 353 | - | - | - |
| 1298 | 其他 | 78,397 | 1 | 222,721 | 3 | 2880 | 遞延收益(附註二及十八) | 10,257 | - | - | - |
| 11XX | 流動資產合計 | 6,027,549 | 82 | 6,853,980 | 88 | 28XX | 其他負債合計 | 10,610 | - | - | - |
| | 長期投資 | | | | | 2XXX | 負債合計 | 2,100,227 | 29 | 2,774,813 | 36 |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資(附註二及九) | 396,684 | 5 | 246,870 | 3 | | 股東權益(附註二、三及十五) | | | | |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及八) | 45,356 | 1 | 49,300 | 1 | 3110 | 股本-每股面額10元,額定:九十七年180,000仟股,九十六年130,000仟股;發行:九十七年126,766仟股,九十六年101,180仟股 | 1,267,662 | 17 | 1,011,802 | 13 |
| 14XX | 長期投資合計 | 442,040 | 6 | 296,170 | 4 | | 資本公積 | | | | |
| | 固定資產(附註二、十及十九) | | | | | 3210 | 股票發行溢價 | 2,235,062 | 31 | 1,767,962 | 23 |
| 1501 | 土地 | 388,000 | 5 | 180,000 | 3 | 3260 | 長期投資 | 21,088 | - | 4,517 | - |
| 1521 | 房屋及建築 | 391,868 | 5 | - | - | 3271 | 員工認股權 | 321 | - | - | - |
| 1545 | 試驗設備 | 97,502 | 2 | 85,355 | 1 | 32XX | 資本公積合計 | 2,256,471 | 31 | 1,772,479 | 23 |
| 1561 | 辦公設備 | 14,948 | - | 8,737 | - | | 保留盈餘 | | | | |
| 1631 | 租賃改良 | - | - | 2,588 | - | 3310 | 法定公積 | 374,481 | 5 | 235,243 | 3 |
| 1681 | 其他設備 | 1,870 | - | 2,024 | - | 3350 | 未分配盈餘 | 1,492,893 | 20 | 1,977,073 | 25 |
| 15X1 | 成本合計 | 894,188 | 12 | 278,704 | 4 | 33XX | 保留盈餘合計 | 1,867,374 | 25 | 2,212,316 | 28 |
| 15X9 | 減:累積折舊 | 67,969 | 1 | 35,772 | 1 | | 股東權益其他項目 | | | | |
| | 小計 | 826,219 | 11 | 242,932 | 3 | 3510 | 庫藏股票-750仟股 | (127,645) | (2) | - | - |
| 1671 | 未完工程 | - | - | 287,243 | 4 | 3XXX | 股東權益合計 | 5,263,862 | 71 | 4,996,597 | 64 |
| 1672 | 預付設備款 | 3,682 | - | 4,972 | - | | | | | | |
| 15XX | 固定資產淨額 | 829,901 | 11 | 535,147 | 7 | | | | | | |
| 17XX | 無形資產(附註二、十一、十八及二十) | 54,591 | 1 | 75,577 | 1 | | | | | | |
| | 其他資產 | | | | | | | | | | |
| 1820 | 存出保證金(附註十九) | 4,228 | - | 6,712 | - | | | | | | |
| 1860 | 遞延所得稅資產-非流動(附註二及十三) | 1,448 | - | 121 | - | | | | | | |
| 1880 | 其他(附註二及十二) | 4,332 | - | 3,703 | - | | | | | | |
| 18XX | 其他資產合計 | 10,008 | - | 10,536 | - | | | | | | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 7,364,089 | 100 | \$ 7,771,410 | 100 | | 負債及股東權益總計 | \$ 7,364,089 | 100 | \$ 7,771,410 | 100 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十七年及九十六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 七 年 度 | | 九 十 六 年 度 | |
|------|-------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 營業收入(附註二及十八) | | | | |
| 4110 | 銷貨收入 | \$18,969,987 | 101 | \$20,322,964 | 101 |
| 4190 | 減：銷貨退回與折讓 | <u>124,368</u> | <u>1</u> | <u>138,745</u> | <u>1</u> |
| 4100 | 銷貨收入淨額 | 18,845,619 | 100 | 20,184,219 | 100 |
| 4610 | 服務收入 | <u>10,695</u> | <u>-</u> | <u>73,972</u> | <u>-</u> |
| 4000 | 合 計 | 18,856,314 | 100 | 20,258,191 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註十四及十八) | <u>17,572,188</u> | <u>93</u> | <u>17,956,828</u> | <u>89</u> |
| 5910 | 營業毛利 | <u>1,284,126</u> | <u>7</u> | <u>2,301,363</u> | <u>11</u> |
| | 營業費用(附註十四及十八) | | | | |
| 6100 | 銷售費用 | 201,810 | 1 | 191,255 | 1 |
| 6200 | 管理費用 | 235,296 | 2 | 135,194 | - |
| 6300 | 研究發展費用 | <u>415,098</u> | <u>2</u> | <u>390,276</u> | <u>2</u> |
| 6000 | 合 計 | <u>852,204</u> | <u>5</u> | <u>716,725</u> | <u>3</u> |
| 6900 | 營業利益 | <u>431,922</u> | <u>2</u> | <u>1,584,638</u> | <u>8</u> |
| | 營業外收入及利益 | | | | |
| 7160 | 兌換利益—淨額(附註 二) | 114,011 | 1 | 8,673 | - |
| 7110 | 利息收入 | 24,810 | - | 24,519 | - |
| 7140 | 處分投資利益—淨額 (附註二、五及八) | 3,420 | - | 3,140 | - |
| 7120 | 採權益法認列之投資收 益—淨額(附註二及 九) | - | - | 45,376 | 1 |
| 7480 | 其 他(附註十八) | <u>69,803</u> | <u>-</u> | <u>16,716</u> | <u>-</u> |
| 7100 | 合 計 | <u>212,044</u> | <u>1</u> | <u>98,424</u> | <u>1</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | 九 十 七 年 度 | | 九 十 六 年 度 | | |
|------|-------------------------------|-------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| | 營業外費用及損失 | | | | |
| 7570 | 存貨跌價及呆滯損失 (附註二及七) | \$ 24,036 | - | \$ 145,583 | 1 |
| 7630 | 以成本衡量之金融資產 減損損失(附註二及 八) | 11,800 | - | - | - |
| 7521 | 採權益法認列之投資損 失—淨額(附註二及 九) | 1,895 | - | - | - |
| 7880 | 其 他(附註二) | 1,274 | - | 6,940 | - |
| 7500 | 合 計 | <u>39,005</u> | - | <u>152,523</u> | <u>1</u> |
| 7900 | 稅前利益 | 604,961 | 3 | 1,530,539 | 8 |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及十三) | <u>50,977</u> | - | <u>135,986</u> | <u>1</u> |
| 9600 | 合併總純益 | <u>\$ 553,984</u> | <u>3</u> | <u>\$ 1,394,553</u> | <u>7</u> |
| | 歸屬予： | | | | |
| 9601 | 母公司股東 | <u>\$ 553,984</u> | <u>3</u> | <u>\$ 1,394,553</u> | <u>7</u> |
| 代 碼 | | 稅 前 | 稅 後 | 稅 前 | 稅 後 |
| | 每股盈餘(附註十六) | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | <u>\$ 4.86</u> | <u>\$ 4.45</u> | <u>\$12.77</u> | <u>\$11.64</u> |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | <u>\$ 4.76</u> | <u>\$ 4.36</u> | <u>\$12.75</u> | <u>\$11.61</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股資訊為新台幣
元外，係新台幣仟元

| | 股 | | 本 | | 公 | | 積 | | 留 | | 盈 | | 股東權益合計 (附註十五) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------|--------------|--------------|-----------|--------|--------------|------------|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|-------------|
| | 股數 (仟股) | 金 | 額 | 票 | 發 | 行 | 溢 | 價 | 長 | 期 | 投 | 資 | | 員 | 工 | 認 | 股 | 權 | 合 | 計 | 法 | 定 | 公 | 積 | 未 | 分 | 配 | 盈 | 餘 | 合 | 計 | 庫 | 藏 | 股 | 票 |
| 九十六年一月一日餘額 | 72,577 | \$ 725,771 | \$ 722,962 | \$ 562 | \$ - | \$ 723,524 | \$ 128,122 | \$ 1,269,708 | \$ 1,397,830 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,847,125 | |
| 九十五年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定公積 | - | - | - | - | - | - | 107,121 | (107,121) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 員工紅利—股票 | 1,830 | 18,300 | - | - | - | - | - | (18,300) | (18,300) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 員工紅利—現金 | - | - | - | - | - | - | - | (40,000) | (40,000) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (40,000) |
| 股票股利—每股 2.84329 元 | 21,773 | 217,731 | - | - | - | - | - | (217,731) | (217,731) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 現金股利—每股 3.79106 元 | - | - | - | - | - | - | - | (290,309) | (290,309) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (290,309) |
| 董監事酬勞 | - | - | - | - | - | - | - | (11,558) | (11,558) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (11,558) |
| 分配後餘額 | 96,180 | 961,802 | 722,962 | 562 | - | 723,524 | 235,243 | 584,689 | 819,932 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,505,258 | |
| 未按持股比例認列被投資公司現金增資股份之 權益調整數 | - | - | - | 3,955 | - | 3,955 | - | (2,169) | (2,169) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,786 | |
| 現金增資—每股 214 元，增資基準日為九十六 年六月十四日 | 4,000 | 40,000 | 816,000 | - | - | 816,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 856,000 | |
| 現金增資—每股 239 元，增資基準日為九十六 年十月三十一日 | 1,000 | 10,000 | 229,000 | - | - | 229,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 239,000 | |
| 九十六年度合併純益 | - | - | - | - | - | - | - | 1,394,553 | 1,394,553 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,394,553 |
| 九十六年十二月三十一日餘額 | 101,180 | 1,011,802 | 1,767,962 | 4,517 | - | 1,772,479 | 235,243 | 1,977,073 | 2,212,316 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,996,597 | |
| 九十六年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定公積 | - | - | - | - | - | - | 139,238 | (139,238) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 員工紅利—股票 | 2,200 | 22,000 | - | - | - | - | - | (22,000) | (22,000) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 員工紅利—現金 | - | - | - | - | - | - | - | (60,000) | (60,000) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (60,000) |
| 股票股利—每股 1.93637 元 | 20,086 | 200,860 | - | - | - | - | - | (200,860) | (200,860) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 現金股利—每股 5.80912 元 | - | - | - | - | - | - | - | (602,582) | (602,582) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (602,582) |
| 董監事酬勞 | - | - | - | - | - | - | - | (13,484) | (13,484) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (13,484) |
| 分配後餘額 | 123,466 | 1,234,662 | 1,767,962 | 4,517 | - | 1,772,479 | 374,481 | 938,909 | 1,313,390 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,320,531 | |
| 未按持股比例認列被投資公司現金增資股份之 權益調整數 | - | - | - | 16,571 | - | 16,571 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 16,571 | |
| 現金增資—每股 128 元，增資基準日為九十七 年六月十六日 | 1,200 | 12,000 | 141,600 | - | - | 141,600 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 153,600 | |
| 現金增資—每股 165 元，增資基準日為九十七 年六月二十三日 | 2,100 | 21,000 | 325,500 | - | - | 325,500 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 346,500 | |
| 買回庫藏股—750 仟股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (127,645) | |
| 認列員工認股權酬勞成本 | - | - | - | - | 321 | 321 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 321 | |
| 九十七年度合併純益 | - | - | - | - | - | - | - | 553,984 | 553,984 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 553,984 | |
| 九十七年十二月三十一日餘額 | 126,766 | \$ 1,267,662 | \$ 2,235,062 | \$ 21,088 | \$ 321 | \$ 2,256,471 | \$ 374,481 | \$ 1,492,893 | \$ 1,867,374 | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | (\$ 127,645) | \$ 5,263,862 | | |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 九十七年度 | 九十六年度 |
|------------------|----------------|------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 合併總純益 | \$ 553,984 | \$1,394,553 |
| 調整項目： | | |
| 攤銷 | 55,013 | 45,953 |
| 折舊 | 40,531 | 22,091 |
| 無形資產出售利益 | (38,813) | (197) |
| 存貨跌價及呆滯損失 | 24,036 | 145,583 |
| 遞延所得稅 | 18,474 | (37,118) |
| 提列(迴轉)備抵呆帳 | (18,433) | 5,391 |
| 以成本衡量之金融資產減損損失 | 11,800 | - |
| 採權益法認列之投資損(益)一淨額 | 1,895 | (45,376) |
| 處分以成本衡量之金融資產損失 | 755 | - |
| 員工認股權酬勞成本 | 321 | - |
| 處分及報廢固定資產損失一淨額 | 207 | 4,073 |
| 捐贈採權益法之長期股權投資 | - | 372 |
| 營業資產及負債之淨變動 | | |
| 公平價值變動列入損益之 | | |
| 金融資產一流動 | - | 150,129 |
| 應收票據及帳款 | 321,698 | 305,663 |
| 其他金融資產 | (30,665) | (1,076) |
| 存貨 | 629,067 | (429,829) |
| 其他流動資產 | (513,694) | (45,100) |
| 應付票據及帳款 | (744,342) | (223,174) |
| 應付所得稅 | (111,660) | 25,215 |
| 應付費用 | 151,822 | 25,321 |
| 其他流動負債 | 21,734 | 4,344 |
| 預付退休金 | (629) | (1,262) |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>373,101</u> | <u>1,345,556</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | <u>九十七年度</u> | <u>九十六年度</u> |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| 投資活動之現金流量： | | |
| 購置固定資產 | (\$ 340,376) | (\$ 482,143) |
| 採權益法之長期股權投資增加 | (135,138) | (114,500) |
| 處分無形資產價款 | 50,000 | 200 |
| 無形資產增加 | (35,082) | (28,123) |
| 以成本衡量之金融資產增加 | (10,356) | (29,300) |
| 受限制資產減少 | 5,153 | 18,764 |
| 存出保證金減少(增加) | 2,484 | (1,724) |
| 處分固定資產價款 | 2,134 | - |
| 處分以成本衡量之金融資產價款 | 1,745 | - |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(459,436)</u> | <u>(636,826)</u> |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 發放現金股利 | (602,582) | (290,309) |
| 現金增資 | 500,100 | 1,095,000 |
| 買回庫藏股票 | (127,645) | - |
| 發放董監事酬勞及員工紅利 | (73,484) | (51,558) |
| 存入保證金增加 | 353 | - |
| 融資活動之淨現金流(出)入 | <u>(303,258)</u> | <u>753,133</u> |
| 現金及約當現金淨(減少)增加數 | (389,593) | 1,461,863 |
| 年初現金及約當現金餘額 | <u>2,767,961</u> | <u>1,306,098</u> |
| 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$2,378,368</u> | <u>\$2,767,961</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 支付利息 | <u>\$ 756</u> | <u>\$ 174</u> |
| 支付所得稅 | <u>\$ 144,173</u> | <u>\$ 141,744</u> |
| 支付部分現金價款之投資活動： | | |
| 固定資產增加數 | \$ 337,626 | \$ 483,694 |
| 應付設備款淨減少(增加)(帳列其他流動負債) | <u>2,750</u> | <u>(1,551)</u> |
| 購置固定資產 | <u>\$ 340,376</u> | <u>\$ 482,143</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年二月十一日會計師查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



群聯電子股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國九十七及九十六年度

(除另予註明者外，金額為新台幣仟元)

公司沿革及營業

本公司於八十九年十一月八日核准設立，主要從事於快閃記憶體控制晶片及週邊應用整合之設計、TI DSP 系統設計等業務。

本公司股票已於九十三年十二月六日獲准於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心買賣交易。

本公司及子公司於九十七年及九十六年底員工人數合計分別為 391 人及 355 人。

重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表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。依照前述準則及原則編製合併財務報表時，對於備抵銷貨退回及折讓、備抵呆帳、備抵存貨跌價及呆滯損失、退休金、未決訴訟案損失、固定資產折舊之提列、資產減損評估、無形資產之攤銷、員工分紅及董監酬勞費用等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

合併概況

合併報表編製基礎

合併報表係依據財務會計準則公報第七號「合併財務報表」編製，以本公司直接或間接持有被投資公司表決權股份比例超過百分之五十之被投資公司或有控制能力之被投資公司為編製主體。

列入合併財務報表之子公司：

| 投資公司名稱 | 子公司名稱 | 業務性質 | 所 持 股 權 百 分 比 | | 說 明 |
|--------|--------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----|
| | | | 九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日 | 九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日 | |
| 本公司 | 聯旭東投資股份有限公司(聯旭東公司) | 投資業 | 100% | 100% | — |

未列入合併財務報表之子公司：無。

編製合併財務報表時，合併個體間並無重大交易。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金、以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

約當現金

係自投資日起三個月內到期之短期票券及附買回條件債券，其帳面價值近似公平價值。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當年度費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時（通常內銷係於運出且經客戶驗收、產品交付客戶時移轉，外銷則於裝船完畢時移轉）認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。去料加工時，加工產品之所有權及顯著風險並未移轉，是以去料時不作銷貨處理。備抵銷貨折讓係按估計可能發生之折讓損失提列。備抵銷貨退回係依據以往經驗及其他攸關因素合理估計未來之退貨金額提列。

銷貨收入係按與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳係按應收款項之收回可能性評估提列。依據對客戶之應收帳款帳齡分析及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

係按加權平均成本與市價孰低評價。市價係採用重置成本或淨變現價值。呆滯品則依政策提列適當比例之備抵損失。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）公司股票，以原始認列之成本衡量。現金股利於除息日認列收入，惟依據投資前之宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

採權益法之長期股權投資

對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。

投資之帳面價值包括投資成本，按持股比例認列被投資公司同期之損益及股東權益之調整項目。被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增

減時，其增減數調整資本公積及長期投資；前項調整如應借記資本公積，而長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

被投資公司發放現金股利時，作為長期投資股權減項；發放股票股利時，僅註記股數增加。

股票出售成本係按加權平均法計算。

固定資產

係按成本減累積折舊評價。重大更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

折舊係採直線法依照下列估計耐用年數計提：房屋建築，二十年；試驗設備，三至六年；辦公設備，三年；租賃改良，二至三年；其他設備，二至五年。若耐用年限屆滿仍繼續使用者，則就其殘值按重新估計可使用年數繼續提列折舊。

固定資產報廢或出售時，其相關成本及累積折舊均自帳上減除。所產生之損益，則為當年度營業外損益。

無形資產

主要係權利金、專利權、專門技術及電腦軟體成本等，依直線法按一至六年平均攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產、無形資產及採權益法評價之長期股權投資等）經評估有跡象顯示可能產生減損，且以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失；對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，則以其個別長期股權投資為基礎，比較個別投資之可回收金額與帳面價值以計算該投資減損損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。

員工認股權

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十七年一月一日（含）以後者，係依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。按預期既得認股權之最佳估計數量及給與日公平價值計算之認股權價值，於既得期間以直線法認列為當年度費用，並同時

調整資本公積－員工認股權。後續資訊顯示預期既得之認股權數量與估計不同時，則修正原估計數。

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，係適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定，本公司選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期認列為費用。

遞延收益

與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之利益，於交易年度尚未實現者予以遞延，俟實現年度再予認列。

退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。

所得稅

係作跨期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因購置設備或技術、研究發展及人才培訓等所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

外幣交易

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

前述即期匯率係以主要往來銀行之中價為評價基礎。

重分類

為配合九十七年度合併財務報表之表達，將九十六年度合併財務報表若干項目予以重分類。

會計變動之理由及其影響

員工分紅及董監酬勞會計處理

本公司及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）基秘字第○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。此項會計變動，使九十七年度合併總純益減少 109,775 仟元，稅後基本每股盈餘減少 0.88 元。

員工認股權會計處理

本公司及子公司自九十七年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理員工認股權。此項會計變動，對九十七年度合併總純益影響不重大。

現金及約當現金

| | 九 十 七 年 十二月三十一日 | 九 十 六 年 十二月三十一日 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 庫存現金 | \$ 176 | \$ 185 |
| 活期存款 | 1,008,344 | 567,243 |
| 定期存款 | 842,039 | 384,034 |
| 外幣存款 | 527,799 | 1,335,603 |
| 支票存款 | 10 | 685 |
| 附買回債券及短期票券 | - | 480,211 |
| | <u>\$ 2,378,368</u> | <u>\$ 2,767,961</u> |

公平價值變動列入損益之金融商品－流動

從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量風險為目的。截至九十七及九十六年底，簽訂之遠期外匯合約均已到期。

九十七及九十六年度交易目的之金融資產產生之淨利益分別為2,982仟元及3,247仟元；交易目的之金融負債產生之淨損益分別為利益1,193仟元及損失107仟元。

應收票據及帳款－非關係人淨額

| | 九十七年 十二月三十一日 | 九十六年 十二月三十一日 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 應收票據 | \$ 4,140 | \$ 1,609 |
| 應收帳款 | <u>1,414,720</u> | <u>1,831,597</u> |
| | 1,418,860 | 1,833,206 |
| 減：備抵呆帳 | <u>8,861</u> | <u>27,398</u> |
| 淨額 | <u>\$ 1,409,999</u> | <u>\$ 1,805,808</u> |

本公司讓售應收帳款之相關資訊如下：

| 交易對象 | 讓售金額 | 已收現金額 | 已預支金額 | 已預支金額 年利率(%) | 讓售額 |
|--------------|-----------|-----------|----------|-----------------|---------------|
| <u>九十七年度</u> | | | | | |
| 英商渣打銀行 | \$ 8,537 | \$ 8,537 | \$ - | 3.1237~4.4027 | US\$ 2,000 仟元 |
| <u>九十六年度</u> | | | | | |
| 英商渣打銀行 | \$ 14,725 | \$ 11,228 | \$ 3,497 | 5.3858~6.3583 | US\$ 2,000 仟元 |

上述額度係循環使用。

對讓售予英商渣打銀行之未到期應收帳款於扣除相關費用後無須承擔款項無法收回之風險。

存貨－淨額

| | 九十七年 十二月三十一日 | 九十六年 十二月三十一日 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 製成品 | \$ 9,078 | \$ 16,917 |
| 半成品 | 379,020 | 452,072 |
| 在製品 | 98,837 | 171,562 |
| 原料 | <u>831,555</u> | <u>1,465,959</u> |
| | 1,318,490 | 2,106,510 |
| 減：備抵跌價及呆滯損失 | <u>188,495</u> | <u>323,412</u> |
| 淨額 | <u>\$ 1,129,995</u> | <u>\$ 1,783,098</u> |

以成本衡量之金融資產－非流動

| | 九十七年 十二月三十一日 | 九十六年 十二月三十一日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 國內非上市(櫃)普通股 | \$ 30,900 | \$ 42,700 |
| 國外基金受益憑證 | <u>14,456</u> | <u>6,600</u> |
| | <u>\$ 45,356</u> | <u>\$ 49,300</u> |

上述股票及基金受益憑證投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

九十七年度評估對國內非上市(櫃)普通股之股權投資後，認列減損損失明細如下：

| | 九十七年度 |
|------------|------------------|
| 鼎群科技股份有限公司 | \$ 6,900 |
| 群冠資訊股份有限公司 | 1,900 |
| 紘康科技股份有限公司 | <u>3,000</u> |
| | <u>\$ 11,800</u> |

採權益法之長期股權投資

| | 九十七年 十二月三十一日 | | 九十六年 十二月三十一日 | |
|------------|------------------|-------|------------------|-------|
| | 金 額 | 股權 % | 金 額 | 股權 % |
| 非上市(櫃)公司 | | | | |
| 群豐科技股份有限公司 | \$326,088 | 20.81 | \$186,912 | 19.89 |
| 群華電子股份有限公司 | 48,927 | 30.00 | 59,958 | 30.00 |
| 群東電子股份有限公司 | <u>21,669</u> | 49.00 | - | - |
| | <u>\$396,684</u> | | <u>\$246,870</u> | |

本公司於九十五年六月投資群豐科技股份有限公司，該公司主要從事小型記憶卡之封裝測試，用以穩定本公司小型記憶卡之測試產能。

本公司於九十六年十一月與面板供應商勝華科技股份有限公司策略合作，共同成立群華電子股份有限公司，用以從事高科技多媒體產品之設計、開發、生產及銷售。

本公司於九十七年九月與本公司法人董事日商東芝株式會社策略合作，共同成立群東電子股份有限公司，用以從事快閃記憶體控制晶片之週邊應用產品之設計及開發。

九十七及九十六年度採權益法認列之投資（損）益明細如下：

| | <u>九十七年度</u> | <u>九十六年度</u> |
|---------------|-------------------|------------------|
| <u>經會計師查核</u> | | |
| 群豐科技股份有限公司 | \$ 10,105 | \$ 45,418 |
| 群華電子股份有限公司 | (11,031) | (42) |
| 群東電子股份有限公司 | (969) | - |
| | <u>(\$ 1,895)</u> | <u>\$ 45,376</u> |

固定資產

| | <u>九十七年 十二月三十一日</u> | <u>九十六年 十二月三十一日</u> |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>累積折舊</u> | | |
| 房屋建築 | \$ 18,400 | \$ - |
| 試驗設備 | 42,068 | 27,976 |
| 辦公設備 | 6,460 | 4,681 |
| 租賃改良 | - | 2,161 |
| 其他設備 | 1,041 | 954 |
| | <u>\$ 67,969</u> | <u>\$ 35,772</u> |

無形資產

| | <u>九十七年 十二月三十一日</u> | <u>九十六年 十二月三十一日</u> |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 電腦軟體 | \$ 36,434 | \$ 45,804 |
| 權利金 | 16,090 | 25,943 |
| 專利權 | 1,652 | 2,793 |
| 專門技術 | 415 | 1,037 |
| | <u>\$ 54,591</u> | <u>\$ 75,577</u> |

退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十七及九十六年度認列之退休金成本分別為 10,732 仟元及 9,074 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法，依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資及退休時平均薪資計算。本公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行（原中央信

託局於九十六年間併入台灣銀行)之專戶。於九十七及九十六年底，專戶餘額分別為 11,848 仟元及 9,892 仟元。

屬確定給付退休金辦法之退休金相關資訊揭露如下：

淨退休金成本為：

| | <u>九 十 七 年 度</u> | <u>九 十 六 年 度</u> |
|-------------|------------------|------------------|
| 服務成本 | \$ 478 | \$ 249 |
| 利息成本 | 419 | 214 |
| 退休基金資產之預期報酬 | (272) | (225) |
| 攤銷數 | <u>388</u> | <u>29</u> |
| 淨退休金成本 | <u>\$ 1,013</u> | <u>\$ 267</u> |

退休金基金提撥狀況與帳載預付退休金之調節：

| | <u>九 十 七 年 十二月三十一日</u> | <u>九 十 六 年 十二月三十一日</u> |
|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 給付義務 | | |
| 既得給付義務 | \$ - | \$ - |
| 非既得給付義務 | (7,924) | (5,226) |
| 累積給付義務 | (7,924) | (5,226) |
| 未來薪資增加之影響數 | (11,117) | (6,753) |
| 預計給付義務 | (19,041) | (11,979) |
| 退休基金資產公平價值 | <u>11,848</u> | <u>9,892</u> |
| 提撥狀況 | (7,193) | (2,087) |
| 未認列過渡性淨給付義務 | 613 | 642 |
| 未認列退休金損(益) | <u>10,912</u> | <u>5,148</u> |
| 預付退休金 | <u>\$ 4,332</u> | <u>\$ 3,703</u> |
| 既得給付 | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> |

退休金給付義務及計算退休金成本之假設為：

| | <u>九 十 七 年 度</u> | <u>九 十 六 年 度</u> |
|---------------|------------------|------------------|
| 折現率 | 2.75% | 3.50% |
| 未來薪資水準增加率 | 4.00% | 4.00% |
| 退休基金資產預期投資報酬率 | 1.50% | 2.75% |

所得稅

帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當年度應負擔所得稅調節如下：

| | 九十七年度 | 九十六年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 稅前利益按法定稅率(25%)計算之稅額 | \$151,238 | \$382,641 |
| 所得稅調整項目之稅額影響數： | | |
| 永久性差異 | 2,316 | (11,803) |
| 暫時性差異 | (44,422) | 31,450 |
| 免稅所得 | (35,033) | (97,707) |
| 未分配盈餘加徵10% | 35,639 | 38,619 |
| 投資抵減 | (71,718) | (171,589) |
| 當年度應負擔所得稅 | <u>\$ 38,020</u> | <u>\$171,611</u> |

所得稅費用構成項目如下：

| | 九十七年度 | 九十六年度 |
|-----------|------------------|------------------|
| 當年度應負擔所得稅 | \$ 38,020 | \$171,611 |
| 遞延所得稅 | 18,474 | (37,118) |
| 以前年度所得稅調整 | (5,517) | 1,493 |
| 所得稅費用 | <u>\$ 50,977</u> | <u>\$135,986</u> |

遞延所得稅資產(負債)明細如下：

| | 九十七年 十二月三十一日 | 九十六年 十二月三十一日 |
|------------------|------------------|------------------|
| 流 動 | | |
| 投資抵減 | \$112,517 | \$ 86,559 |
| 備抵存貨跌價及呆滯損失 | 47,123 | 80,852 |
| 未實現兌換損(益) | (10,700) | 271 |
| 遞延收益 | 1,116 | - |
| 備抵呆帳 | - | 2,186 |
| 其 他 | 142 | 131 |
| | <u>150,198</u> | <u>169,999</u> |
| 減：備抵評價 淨 額 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>\$150,198</u> | <u>\$169,999</u> |
| 非 流 動 | | |
| 遞延收益 | \$ 1,448 | \$ - |
| 其 他 | - | 121 |
| | <u>1,448</u> | <u>121</u> |
| 減：備抵評價 淨 額 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>\$ 1,448</u> | <u>\$ 121</u> |

九十七年及九十六年十二月三十一日用以計算遞延所得稅資產之稅率約為 25%。

截至九十七年十二月底止，所得稅抵減相關資訊如下：

| 法令依據 | 抵減項目 | 可抵減總額 | 尚未抵減餘額 | 最後抵減年度 |
|----------|------------|-------------------|------------------|--------|
| 促進產業升級條例 | 研究發展支出投資抵減 | <u>\$ 108,939</u> | <u>\$ 56,876</u> | 一〇一 |
| | 投資貧瘠地區投資抵減 | <u>\$ 72,495</u> | <u>\$ 55,641</u> | 一〇一 |

本公司經營高階積體電路設計－SOC 及資訊硬體工業－矽碟機之所得免稅期間如下：

| | 期 | 間 |
|--------------|----------|-----------|
| 第一次增資擴展免徵所得稅 | 91年9月15日 | 96年9月14日 |
| 第二次增資擴展免徵所得稅 | 93年8月1日 | 98年7月31日 |
| 第三次增資擴展免徵所得稅 | 95年2月28日 | 100年2月27日 |
| 第四次增資擴展免徵所得稅 | 96年8月10日 | 101年8月9日 |

兩稅合一相關資訊：

| | 九十七年 十二月三十一日 | 九十六年 十二月三十一日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 股東可扣抵稅額帳戶餘額 | | |
| 本公司 | <u>\$109,698</u> | <u>\$119,695</u> |
| 子公司－聯旭東公司 | <u>\$ 78</u> | <u>\$ 68</u> |

本公司九十七年度預計及九十六年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 7.35% 及 11.71%。

依所得稅法規定，分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此預計九十七年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

本公司及子公司未分配盈餘餘額中，並無屬八十六及以前年度之未分配盈餘。

本公司及子公司截至九十五年度之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

用人、折舊及攤銷費用

| | 九 十 七 年 度 | | | 九 十 六 年 度 | | |
|--------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 屬 於 營 業 成 本 者 | 屬 於 營 業 費 用 者 | 合 計 | 屬 於 營 業 成 本 者 | 屬 於 營 業 費 用 者 | 合 計 |
| 用人費用 | | | | | | |
| 薪資費用 | \$ 45,578 | \$ 287,943 | \$ 333,521 | \$ 51,800 | \$ 243,727 | \$ 295,527 |
| 勞健保費用 | 3,845 | 13,089 | 16,934 | 3,187 | 11,254 | 14,441 |
| 退休金費用 | 2,708 | 9,037 | 11,745 | 2,122 | 7,219 | 9,341 |
| 其他用人費用 | 8,710 | 22,832 | 31,542 | 10,509 | 27,099 | 37,608 |
| | <u>\$ 60,841</u> | <u>\$ 332,901</u> | <u>\$ 393,742</u> | <u>\$ 67,618</u> | <u>\$ 289,299</u> | <u>\$ 356,917</u> |
| 折舊費用 | \$ 13,199 | \$ 27,332 | \$ 40,531 | \$ 6,553 | \$ 15,538 | \$ 22,091 |
| 攤銷費用 | 408 | 54,605 | 55,013 | 662 | 45,291 | 45,953 |

股東權益

股 本

本公司於九十五年十一月一日經股東臨時會通過以私募方式發行普通股總額不超過 13,500 仟股；該案業於 九十五年十一月二日董事會決議辦理私募現金增資普通股計 2,000 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 120.5 元，並於九十五年十一月二日董事會決議以九十五年十二月十五日為增資基準日，該增資案業已於九十五年十二月十五日募足，並已於九十六年一月十二日完成變更登記。面額與發行價格間之差額計 221,000 仟元列為股票發行溢價； 九十六年四月二十六日董事會決議辦理私募現金增資普通股計 4,000 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 214 元，並於九十六年四月二十六日董事會決議以九十六年六月十四日為增資基準日，該增資案業已於九十六年六月十四日募足，並已於九十六年七月四日完成變更登記。面額與發行價格間之差額計 816,000 仟元列為股票發行溢價； 九十六年十月十二日經董事會決議辦理私募現金增資普通股計 1,000 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 239 元，並於九十六年十月十二日經董事會決議以九十六年十月三十一日為增資基準日。該增資案業已於九十六年十月三十一日募足，並已於九十六年十一月十六日完成變更登記。面額與發行價格間之差額計 229,000 仟元列為股票發行溢價。截

至九十六年十二月底止，合計已募集普通股共計 7,000 仟股，而剩餘未募集之普通股 6,500 仟股，已依法辦理註銷，不予發行。

另本公司於九十七年三月二十四日經股東臨時會通過以私募方式發行普通股總額不超過 5,000 仟股；該案業於 九十七年三月二十五日董事會決議辦理私募現金增資普通股計 1,200 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 128 元，並於九十七年三月二十五日董事會決議以九十七年六月十六日為增資基準日，該增資案業已於九十七年六月十三日募足，並已於九十七年六月三十日完成變更登記。面額與發行價格間之差額計 141,600 仟元列為股票發行溢價； 九十七年四月二十一日董事會決議辦理私募現金增資普通股計 2,100 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 165 元，並於九十七年四月二十一日經董事會決議以九十七年六月二十三日為增資基準日。該增資案業已於九十七年六月二十日募足，並已於九十七年六月三十日完成變更登記。面額與發行價格間之差額計 325,500 仟元列為股票發行溢價。截至九十七年十二月底止，尚有 1,700 仟股尚未辦理私募，惟本公司於九十八年二月三日經董事會決議辦理私募現金增資普通股計 1,700 仟股，每股面額 10 元，私募價格為 53 元，並以九十八年二月十八日為增資基準日。

另本公司於九十八年二月三日經董事會通過以私募方式發行普通股總額不超過 320,000 仟股。惟該案尚待股東會決議。

資本公積

依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價及庫藏股票交易等）及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股；其撥充股本，每年以實收股本之一定比率為限。但採權益法評價長期股權投資認列之資本公積，不得作為任何用途。

盈餘分配及股利政策

依據公司章程規定，每年度決算若有盈餘，應先完納稅捐及彌補以往年度虧損後，次提撥百分之十為法定公積，並依法令或主管

機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。連同上年度累積未分配盈餘，提撥全部或一部分，作為可供分配盈餘，並由董事會視實際營運狀況擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列順序分配之：

董監酬勞百分之一。

員工紅利百分之二十二至三十二。

其餘為股東紅利。

員工紅利如以股票方式發放，其分配之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

本公司股利之分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則；由於本公司業務正值成長期，分配股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放，其中股東現金紅利分派之比例不低於股東紅利總額百分之十。

本公司九十七年度對於應付員工紅利及董監酬勞之估列金額分別為 140,003 仟元及 6,364 仟元，係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）之 22% 及 1% 計算。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

法定公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定公積得用以彌補虧損；當其餘額已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定盈餘公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得以撥充資本。

若分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司分別於九十七及九十六年六月十三日舉行股東會，分別決議董事會提議之九十六及九十五年度盈餘分配案及每股股利如下：

| | 盈 餘 分 配 案 | | 每 股 股 利 (元) | |
|---------|--------------------|-------------------|---------------|---------|
| | 九十六年度 | 九十五年度 | 九十六年度 | 九十五年度 |
| 法定公積 | \$ 139,238 | \$ 107,121 | \$ - | \$ - |
| 員工紅利—股票 | 22,000 | 18,300 | - | - |
| 員工紅利—現金 | 60,000 | 40,000 | - | - |
| 股票股利 | 200,860 | 217,731 | 1.93637 | 2.84329 |
| 現金股利 | 602,582 | 290,309 | 5.80912 | 3.79106 |
| 董監事酬勞 | <u>13,484</u> | <u>11,558</u> | - | - |
| | <u>\$1,038,164</u> | <u>\$ 685,019</u> | | |

若上述配發之員工紅利及董監事酬勞，係全數以現金方式發放，並分別於九十六及九十五年度以費用列帳，九十六及九十五年度合併稅後基本每股盈餘（依各該年年底加權流通在外股數計算）將分別由 14.15 元及 15.15 元減少為 13.18 元及 14.16 元。九十六及九十五年度盈餘分配員工股票紅利股數分別為 2,200 仟股及 1,830 仟股，佔各該年年底流通在外普通股股數之比例分別為 2.17% 及 2.52%。

本公司九十七年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議分配情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

員工認股權

本公司分別於九十六年五月二十三日及九十七年一月三日經行政院金融監督管理委員會核准發行員工認股權憑證 1,000 仟單位及 500 仟單位（以下分別簡稱「第三次認股權計劃」及「第四次認股權計劃」），上述各次員工認股權計劃，每單位認股權憑證得認購股數為 1 股，因行使是項認股權憑證而所需發行之普通股新股總數分別為 1,000 仟股及 500 仟股。認股權憑證之存續期間均為三年，認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿兩年後始可行使認股。認股價格係

依照本公司員工認股權憑證發行及認股辦法訂定，遇有本公司普通股股份發生變動時，亦應調整之。下述認股價格，業已調整無償配股等之影響。本公司九十七及九十六年度員工認股權憑證之相關資訊如下：

| | 九 十 七 年 度 | | 九 十 六 年 度 | |
|-----------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
| | 單位 (仟) | 加權平均行使價格 (元) | 單位 (仟) | 加權平均行使價格 (元) |
| 年初流通在外 | 1,000 | \$ 139.60 | - | \$ - |
| 當年度給與 | 500 | 39.10 | 1,000 | 139.60 |
| 當年度行使 | - | - | - | - |
| 年底流通在外 | <u>1,500</u> | | <u>1,000</u> | |
| 年底可行使 | <u>-</u> | | <u>-</u> | |
| 本年度給與之認股權加權平均公平價值 (元) | <u>\$ 15.43</u> | | <u>\$ 60.57</u> | |

截至九十七年及九十六年十二月底止，流通在外員工認股權憑證相關資訊如下：

| 九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日 | | 九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日 | |
|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 行使價格之範圍 (元) | 加權平均剩餘合約期限 (年) | 行使價格之範圍 (元) | 加權平均剩餘合約期限 (年) |
| \$ 139.60 | 1.67 | \$ 139.60 | 2.5 |
| 39.10 | 2.43 | | |

本公司「第三次認股權計劃」已於九十六年十二月二十一日發行，若該次發行採用公平價值法依 Black-Scholes 評價模式所採用之參數如下：

| | |
|--------|----------|
| 給與日股價 | 139.60 元 |
| 行使價格 | 139.60 元 |
| 預期波動率 | 53.12% |
| 預期存續期間 | 2.50 年 |
| 預期股利率 | 0% |
| 無風險利率 | 2.2% |

若本公司將給與日於九十六年十二月三十一日 (含) 以前之員工認股權依財務會計準則第三十九號公報規定衡量時，九十七及九十六年度擬制資訊如下：

每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

| | 金額 (分子) | | 股數 (分母) | 每股盈餘 (元) | |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 稅前 | 稅後 | (仟股) | 稅前 | 稅後 |
| <u>九十七年度</u> | | | | | |
| 基本每股盈餘 | | | | | |
| 屬於母公司普通股股東之本期合併總純益 | \$ 604,961 | \$ 553,984 | 124,585 | <u>\$ 4.86</u> | <u>\$ 4.45</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響 | | | | | |
| 員工認股權憑證 | | | 260 | | |
| 員工分紅 | | | <u>2,177</u> | | |
| 稀釋每股盈餘 | | | | | |
| 屬於母公司普通股股東之本期合併總純益加潛在普通股之影響 | <u>\$ 604,961</u> | <u>\$ 553,984</u> | <u>127,022</u> | <u>\$ 4.76</u> | <u>\$ 4.36</u> |
| <u>九十六年度</u> | | | | | |
| 基本每股盈餘 | | | | | |
| 屬於母公司普通股股東之本期合併總純益 | \$1,530,539 | \$1,394,553 | 119,833 | <u>\$12.77</u> | <u>\$11.64</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響 | | | | | |
| 員工認股權憑證 | | | <u>239</u> | | |
| 稀釋每股盈餘 | | | | | |
| 屬於母公司普通股股東之本期合併總純益加潛在普通股之影響 | <u>\$1,530,539</u> | <u>\$1,394,553</u> | <u>120,072</u> | <u>\$12.75</u> | <u>\$11.61</u> |

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第○五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響亦已列入追溯調整。因追溯調整，九十六年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由 14.15 元及 14.12 元減少為 11.64 元及 11.61 元。

金融商品資訊之揭露

公平價值之資訊

| 項 目 | 九十七年十二月三十一日 | | 九十六年十二月三十一日 | |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 帳面價值 | 公平價值 | 帳面價值 | 公平價值 |
| <u>非衍生性金融商品</u> | | | | |
| 資 產 | | | | |
| 現金及約當現金 | \$2,378,368 | \$2,378,368 | \$2,767,961 | \$2,767,961 |
| 應收票據及帳款 | 1,549,944 | 1,549,944 | 1,853,209 | 1,853,209 |
| 其他金融資產 | 31,906 | 31,906 | 1,241 | 1,241 |
| 受限制資產 | 5,100 | 5,100 | 10,253 | 10,253 |
| 以成本衡量之金融資產－非流動 | 45,356 | | 49,300 | |
| 存出保證金 | 4,228 | 4,228 | 6,712 | 6,712 |
| 負 債 | | | | |
| 應付票據及帳款 | 1,681,722 | 1,681,722 | 2,426,064 | 2,426,064 |
| 應付費用 | 359,842 | 359,842 | 208,020 | 208,020 |
| 存入保證金 | 353 | 353 | - | - |

估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款、其他金融資產、受限制資產、應付票據及帳款與應付費用。

以成本衡量之金融資產－非流動因無市場價格可供參考，不列示公平價值。

存出保證金及存入保證金因無確定之收付期間，以帳面價值為估計公平價值之基礎。

決定金融商品公平價值所使用之方法及假設中，並無同時包含以活絡市場之公開報價直接決定及以評價方法估計者。

九十七及九十六年度之當期損益並未因以評價方法估計之公平價值變動而認列任何利益或損失。

九十七年及九十六年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 849,139 仟元及 874,498 仟元；九十七年及九十六年十二月三十一日具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 1,536,143 仟元及 1,902,846 仟元。

財務風險資訊

市場風險

係市場匯率變動之風險。本公司及子公司從事遠期外匯交易即在規避外幣淨資產或淨負債之匯率風險，因是匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

信用風險

金融資產受到本公司及子公司交易對方或他方未履合約之潛在影響，其影響包括所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。本公司及子公司持有之各種金融商品最大暴險金額與帳面價值相同。

流動性風險

本公司及子公司營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

本公司及子公司投資之權益商品均無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。另本公司及子公司九十七及九十六年底無未到期之遠期外匯合約，不致有重大之現金流量風險。

利率變動之現金流量風險

本公司及子公司所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率負債，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險。本公司及子公司由於無浮動利率之負債金額，故預期不具有重大之風險。

關係人交易

除已於其他附註中揭露者外，重大關係人交易及餘額彙總如下：

關係人之名稱及關係：

| 關 係 人 名 稱 | 與本公司及子公司之關係 |
|--|--------------|
| TOSHIBA Corporation, Japan (TOSHIBA) | 法人董事 |
| TOSHIBA Europe GmbH | TOSHIBA 之子公司 |
| TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd. | TOSHIBA 之子公司 |
| TOSHIBA America Information | TOSHIBA 之子公司 |
| TOSHIBA Singapore Pte. Ltd. Computer System Division | TOSHIBA 之子公司 |
| TOSHIBA Personal Computer System Corporation | TOSHIBA 之子公司 |
| 台灣東芝電子股份有限公司 (台灣東芝電子) | TOSHIBA 之孫公司 |
| 群豐科技股份有限公司 (群豐科技) | 採權益法評價之被投資公司 |
| 群華電子股份有限公司 (群華電子) | 採權益法評價之被投資公司 |
| 群東電子股份有限公司 (群東電子) | 採權益法評價之被投資公司 |

關係人交易：

與關係人之交易條件及收付款條件，係與一般客戶相當。

| | 九 十 七 年 度 | | 九 十 六 年 度 | |
|----------------------------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 銷貨收入淨額 | | | | |
| TOSHIBA Corporation, Japan | \$ 884,448 | 5 | \$ 161,508 | 1 |
| 群豐科技 | 173,253 | 1 | 88,422 | 1 |
| 其 他 | 34,932 | - | 70,957 | - |
| | <u>\$ 1,092,633</u> | <u>6</u> | <u>\$ 320,887</u> | <u>2</u> |
| 進 貨 | | | | |
| 台灣東芝電子 | \$ 5,958,937 | 40 | \$ 5,023,465 | 30 |
| 其 他 | 5,285 | - | 3,156 | - |
| | <u>\$ 5,964,222</u> | <u>40</u> | <u>\$ 5,026,621</u> | <u>30</u> |
| 加工費 (帳列製造費用) | | | | |
| 群豐科技 | \$ 361,462 | 17 | \$ 255,343 | 14 |

| | 九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日 | | 九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日 | |
|-------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
| | 金 | 額 % | 金 | 額 % |
| 應收票據及帳款 | | | | |
| TOSHIBA Corporation, Japan | \$ 80,101 | 5 | \$ 22,038 | 2 |
| 群豐科技 | 59,044 | 4 | 20,088 | 1 |
| 其 他 | 800 | - | 5,275 | - |
| | <u>\$ 139,945</u> | <u>9</u> | <u>\$ 47,401</u> | <u>3</u> |
| 應付票據及帳款 | | | | |
| 台灣東芝電子 | \$ 630,493 | 37 | \$ 1,324,803 | 55 |
| 群豐科技 | 64,426 | 4 | 44,643 | 2 |
| 其 他 | 144 | - | - | - |
| | <u>\$ 695,063</u> | <u>41</u> | <u>\$ 1,369,446</u> | <u>57</u> |

本公司於九十七年一月將多媒體專業技術及相關專利權移轉出售予群華電子，出售價款 50,000 仟元，出售利益 49,070 仟元，其中 14,721 仟元依持股比例遞延認列，截至九十七年十二月三十一日止，相關遞延收益累計已實現 4,464 仟元。另本公司亦以帳面價值出售部分試驗設備予群華電子，出售價款 2,134 仟元。

本公司於九十七年七月三十一日經董事會決議通過出售部分土地及建築物予群豐科技股份有限公司，以作為其營運規模成長之空間需求，依合約出售價款為 170,040 仟元，共分三期收款，截至九十七年十二月三十一日止，已預收第一期款項 34,000 仟元（帳列其他流動負債）。

本公司董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

| | 九 十 七 年 度 | 九 十 六 年 度 |
|-----------|------------------|------------------|
| 薪 資 | \$ 10,531 | \$ 7,990 |
| 紅 利 | 8,975 | 24,225 |
| 董 監 事 酬 勞 | 6,500 | 13,484 |
| 獎 金 | 1,925 | 4,158 |
| | <u>\$ 27,931</u> | <u>\$ 49,857</u> |

本公司九十六年度之薪酬資訊包含九十七年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。其相關詳細資訊可參閱股東會年報內容。

質抵押資產

下列資產業經提供作為進口原物料之關稅擔保、提存法院保證金及申請借款額度之擔保：

| | 九 十 七 年 十二月三十一日 | 九 十 六 年 十二月三十一日 |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 房屋建築—淨額 | \$267,828 | \$ - |
| 土 地 | 135,000 | - |
| 海關稅額保證金—質押定存單 | 5,100 | 10,253 |
| 存出保證金—可轉讓定存單 | 2,000 | - |
| | <u>\$409,928</u> | <u>\$ 10,253</u> |

重大承諾事項及或有事項

截至九十七年底止，計有下列承諾事項及或有事項：

以營業租賃方式承租廠房及辦公室，租約係於九十九年二月底到期。

前述租賃合約於未來年度應給付最低租金列示如下：

| 支 付 年 度 | 金 額 |
|---------|-----------------|
| 九十八年 | \$ 2,513 |
| 九十九年 | <u>228</u> |
| 合 計 | <u>\$ 2,741</u> |

已開立未使用信用狀金額為新台幣 1,014,178 仟元。

自九十三年十一月起與 M-Systems 公司簽訂隨身碟銷售權利金合約，依據合約規定除支付固定金額以取得其專利使用權外，另應按產品銷售量之一定比率支付權利金予該公司，為期六年。

本公司於九十五年二月二十一日接獲萬國電腦公司自訴狀，針對「具顯示螢幕之隨身碟」之產品，該公司主張本公司及董事長與本公司工程師侵害該公司著作權、背信及妨害祕密。本案業已於九十七年十月三日經新竹地方法院判決本公司勝訴並已確定。

本公司於九十六年十月接獲美商 SanDisk 提出之侵權訴訟，茲說明如下：

九十六年十月二十四日美商 SanDisk 於美國國際貿易委員會 (ITC, International Trade Commission) 對本公司提出侵權訴訟，主張本公司侵害該公司四件美國專利，其中一件爭議專利 ITC 已於九十七年五月間裁定停止調查，另二件爭議專利亦於九十七年八月及九月間由 SanDisk 主動終止調查，目前僅剩一件爭議專利尚在審理中。

九十六年十月二十四日美商 SanDisk 於美國威斯康辛州西區地方法院 (the U.S. District Court for the Western District of Wisconsin) 對本公司提出侵權訴訟，主張本公司侵害該公司二件美國專利。

九十六年十月二十五日美商 SanDisk 於美國威斯康辛州西區地方法院 (the U.S. District Court for the Western District of Wisconsin) 對本公司提出侵權訴訟，主張本公司侵害該公司相同於上述第一項訴訟之四件美國專利。

上述三件訴狀，本公司已委託美國法律事務所 Fish & Richardson P.C. 及 Whyte Hirschboeck Dudek S.C. 處理訴訟相關事宜，該案業於九十七年二月十五日，由美國威斯康辛州西區地方法院 (the U.S. District Court for the Western District of Wisconsin) 裁定暫緩處理，並俟美國國際貿易委員會 (ITC, International Trade Commission) 調查結果再行審理。惟截至目前審理階段，本公司認為此訴訟對公司之財務及業務應無重大之影響。

本公司於九十七年一月二十五日接獲昶伸電子股份有限公司，向本公司請求連帶清償委外加工廠商倒閉之債務，計新台幣 3,525 仟元。該訴訟案件法院已著手審理中，而本公司認為此訴訟對公司之財務及業務應無重大之影響。

本公司因與精品科技股份有限公司之軟體開發合約履約發生爭議，已於九十七年七月十七日向法院提起訴訟。本公司認為此訴訟對公司之財務及業務應無重大影響。

附註揭露事項

重大交易事項及 轉投資事業相關資訊

資金貸與他人：無。

為他人背書保證：無。

期末持有有價證券情形：附表一。

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表二。

取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表三。

處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表四。

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表五。

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：附表六。

從事衍生性商品交易：請參閱附註五及十七。

大陸投資資訊：無。

母子公司間業務關係及重要交易往來情形：無。

部門別財務資訊

產業別資訊

| | 九 | 十 | 七 | 年 | 度 |
|----------|---------------|-----------|------|---------------|---|
| | 電 | 投 | 調 | 合 | 併 |
| | 子 | 資 | 整 | | |
| | 部 | 部 | 及 | | |
| | 門 | 門 | 沖 | | |
| | | | 銷 | | |
| 國內外營運部門 | | | | | |
| 來自母公司及合併 | | | | | |
| 子公司以外客戶 | | | | | |
| 之收入 | \$ 18,856,314 | \$ - | \$ - | \$ 18,856,314 | |
| 部門別營業利益 | \$ 431,980 | (\$ 58) | \$ - | \$ 431,922 | |
| 營業外收入及利益 | | | | 212,044 | |
| 營業外費用及損失 | | | | 39,005 | |
| 稅前利益 | | | | \$ 604,961 | |
| 可辨認資產 | \$ 6,911,600 | \$ 10,449 | \$ - | \$ 6,922,049 | |
| 長期投資 | | | | 442,040 | |
| 資產合計 | | | | \$ 7,364,089 | |
| 折舊及攤銷費用 | | | | \$ 95,544 | |
| 資本支出 | | | | \$ 340,376 | |

群聯電子股份有限公司及子公司
 期末持有有價證券情形
 民國九十七年十二月三十一日

附表一

單位：新台幣仟元

| 持有之公司 | 有價證券種類及名稱 | 有價證券發行人與本公司之關係 | 帳列科目 | 年 | | | | 備註 |
|-------------|------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|-----------|---------|-----------|----|
| | | | | 股數(仟股) / 單位數(仟單位) | 帳面金額 | 持股比率(%) | 市價 / 股權淨值 | |
| 本公司 | <u>普通股股票</u> | | | | | | | |
| | 聯旭東投資股份有限公司 | 子公司 | 採權益法之長期股權投資 | 2,000 | \$ 20,439 | 100.00 | \$ 20,439 | 註二 |
| | 群豐科技股份有限公司 | 採權益法評價之被投資公司 | 採權益法之長期股權投資 | 19,513 | 326,088 | 20.81 | 326,088 | 註三 |
| | 群華電子股份有限公司 | 採權益法評價之被投資公司 | 採權益法之長期股權投資 | 6,000 | 48,927 | 30.00 | 48,927 | 註三 |
| | 群東電子股份有限公司 | 採權益法評價之被投資公司 | 採權益法之長期股權投資 | 2,264 | 21,669 | 49.00 | 21,669 | 註三 |
| | 鼎群科技股份有限公司 | 無 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 2,000 | 13,100 | 11.76 | 13,074 | 註二 |
| | 群冠資訊股份有限公司 | 無 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 570 | 3,800 | 19.00 | 3,761 | 註二 |
| | 紘康科技股份有限公司 | 無 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 700 | 4,000 | 7.95 | 3,974 | 註二 |
| | | <u>基金受益憑證</u> | | | | | | |
| | JAFCO ASIA TECHNOLOGY FUND IV L.P. | 無 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 450 | 14,456 | 0.50 | 12,989 | 註四 |
| 聯旭東投資股份有限公司 | <u>普通股股票</u> | | | | | | | |
| | 嘉得科技股份有限公司 | 無 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 1,113 | 10,000 | 19.23 | 13,808 | 註二 |

註一：本公司持有之有價證券並無提供擔保、質押借款或其他依約定而受限制情事。

註二：股權淨值係按未經會計師查核九十七年十二月三十一日之財務報表帳面淨值計算。

註三：股權淨值係按經會計師查核九十七年十二月三十一日之財務報表帳面淨值計算。

註四：市價係按九十七年十二月三十一日之淨值計算。

群聯電子股份有限公司及子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十七年度

附表二

單位：新台幣仟元

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱 | 帳列科目 | 交易對象 | 關係 | 年初 | | 買入 | | 賣出 | | | 年底 | | |
|--------|---------------------|-----------|-------------|----|-----|--------|---------|------------|---------|------------|------------|--------|-----|----------------|
| | | | | | 仟單位 | 金額 | 仟單位 | 金額 | 仟單位 | 售價 | 帳列成本 | 處分利益 | 仟單位 | 金額 |
| 本公司 | 受益憑證－開放型基金 | 交易目的之金融資產 | — | — | - | \$ - | 8,582 | \$ 110,000 | 8,582 | \$ 110,446 | \$ 110,000 | \$ 446 | - | \$ - |
| | 普通股股票 群豐科技股份有限公司 | | 採權益法之長期股權投資 | — | — | 12,121 | 186,912 | 4,500 | 112,500 | - | - | - | - | 19,513 (註一) |

註一：股數已調整股票股利 2,892 仟股；金額已調整未按持股比例認列 16,571 仟元及投資收益 10,105 仟元。

群聯電子股份有限公司及子公司

取得不動產之金額達新臺幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十七年度

附表三

單位：新台幣仟元

| 取得之公司 | 財產名稱 | 交易日或事實發生日 | 交易金額 | 價款支付情形 | 交易對象 | 關係 | 交易對象為關係人者，其前次移轉資料 | | | | 價格決定之參考依據 | 取得目的及使用情形 | 其他約定事項 |
|-------|------|-----------|-----------|--------|------------|----|-------------------|---------|------|------|-----------|-----------|--------|
| | | | | | | | 所有人 | 與發行人之關係 | 移轉日期 | 金額 | | | |
| 本公司 | 土地 | 97.5.1 | \$ 98,000 | 付訖 | 廣源造紙股份有限公司 | — | — | — | — | \$ - | 鑑價報告 | 興建廠房 | — |
| | 土地 | 97.6.23 | 110,000 | 付訖 | 廣源造紙股份有限公司 | — | — | — | — | - | 鑑價報告 | 興建廠房 | — |

群聯電子股份有限公司及子公司
處分不動產之金額達新臺幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國九十七年度

附表四

單位：新台幣仟元

| 處分之公司 | 財產名稱 | 交易日或事實發生日 | 原取得日 | 帳面價值 | 交易金額 | 價款收取情形 | 處分損益 | 交易對象 | 關係 | 處分目的 | 價格決定之參考依據 | 其他約定事項 |
|-------|--------|-----------------|--------------------------|-------------------|------------|-------------------------|------------------|------------|--------------|----------------------|-----------|--------|
| 本公司 | 土地及建築物 | 97.8.21 (註一) | 土地：96.1.15 建築物：97.4.1 | \$125,971 (註二) | \$ 170,040 | 共分三期收款，已預收第一期款34,000 仟元 | \$43,769 (註二) | 群豐科技股份有限公司 | 採權益法評價之被投資公司 | 提供關係人群豐科技股份有限公司擴廠之需求 | 鑑價報告 | — |

註一：該日期係合約簽訂日，惟依合約規定，出售價款共分三期收款，在尾款未收取前，該不動產仍屬本公司所有。

註二：該金額係依據 97.7.31 董事會決議當日之帳面價值估計，惟實際金額尚待買賣登記完成日決定。

群聯電子股份有限公司及子公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十七年度

附表五

單位：新台幣仟元

| 進(銷)貨之公司 | 交易對象 | 關係 | 交易情形 | | | | 交易條件與一般交易不同之情形及原因 | | 應收(付)票據、帳款 | | 備註 |
|----------|---|--|-------|--------------|---------------|---------|-------------------|------|--------------|--------------------|----|
| | | | 進(銷)貨 | 金額 | 佔總進(銷)貨之比率(%) | 授信期間 | 單價 | 授信期間 | 餘額 | 佔總應收(付)票據、帳款之比率(%) | |
| 本公司 | 台灣東芝電子股份有限公司 TOSHIBA Corporation, Japan 群豐科技 | 本公司法人董事之孫公司 本公司法人董事 採權益法評價之被投資公司 | 進貨 | \$ 5,958,937 | 40 | 月結 30 天 | 無 | 無 | (\$ 630,493) | (37) | — |
| | | | 銷貨 | (884,448) | (5) | 月結 30 天 | 無 | 無 | 80,101 | 5 | — |
| | | | 銷貨 | (173,253) | (1) | 月結 30 天 | 無 | 無 | 59,044 | 4 | — |

群聯電子股份有限公司及子公司
被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊
民國九十七年度

附表六

單位：新台幣仟元

| 投資公司名稱 | 被投資公司名稱 | 所在地區 | 主要營業項目 | 原始投資金額 | | 期末持 | | | 被投資公司 本期損益 | 本期認列之 投資損益 | 備註 |
|--------|-------------|------|---------------------------------|-----------|-----------|--------|--------|-----------|-------------------|---------------|--------------|
| | | | | 本期期末 | 上期期末 | 股數(仟股) | 比率 | 帳面金額 | | | |
| 本公司 | 聯旭東投資股份有限公司 | 新竹縣 | 一般投資業 | \$ 20,000 | \$ 20,000 | 2,000 | 100.00 | \$ 20,440 | \$ 107 (註一) | \$ 107 | 子公司 |
| | 群豐科技股份有限公司 | 苗栗縣 | 小型記憶卡封測、flash 應用產品製造 | 245,947 | 133,447 | 19,513 | 20.81 | 326,088 | 44,163 (註二) | 10,105 | 採權益法評價之被投資公司 |
| | 群華電子股份有限公司 | 新竹縣 | 高科技多媒體產品設計、開發、生產及銷售。 | 60,000 | 60,000 | 6,000 | 30.00 | 48,927 | (36,769) (註二) | (11,031) | 採權益法評價之被投資公司 |
| | 群東電子股份有限公司 | 苗栗縣 | 快閃記憶體控制晶片及週邊應用整合之設計、TI DSP 系統設計 | 22,638 | - | 2,264 | 49.00 | 21,669 | (1,979) (註二) | (969) | 採權益法評價之被投資公司 |

註一：依據同期間未經會計師查核之財務報表為認列基礎。

註二：依據同期間經會計師查核之財務報表為認列基礎。

群聯電子股份有限公司
Phison Electronics Corp.



董事長：潘健成
Chairman : KS Pua

