

群聯電子股份有限公司  
*Phison Electronics Corporation*

一 ○ 一 年 度  
年 報

年報查詢網址

股市觀測站：<http://newmops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.phison.com>

刊印日期：中華民國一〇二年五月二十日

● **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：董事長資深特助

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：財會部經理

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：新竹縣竹北市復興一街 251 號 10 樓之 6

電 話：(03)657-9299

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：台北市大安區信義路四段 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：范有偉、王儀雯

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

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

## 一〇一年度年報

### 目 錄

<b>壹、致股東報告書</b> .....	<b>1</b>
一、一〇一年度營業結果 .....	1
二、一〇二年度營業計劃概要 .....	3
三、未來公司發展策略 .....	4
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響 .....	4
<b>貳、公司簡介</b> .....	<b>6</b>
一、設立日期 .....	6
二、公司沿革 .....	6
<b>參、公司治理報告</b> .....	<b>8</b>
一、組織系統 .....	8
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 .....	10
三、公司治理運作情形 .....	19
四、會計師公費資訊 .....	33
五、更換會計師資訊 .....	34
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 .....	35
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 .....	35
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 .....	36
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 .....	36
<b>肆、募資情形</b> .....	<b>37</b>
一、資本及股份 .....	37
二、公司債辦理情形 .....	42
三、特別股辦理情形 .....	42
四、海外存託憑證辦理情形 .....	42
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	42
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	43
八、資金運用計畫執行情形 .....	43
<b>伍、營運概況</b> .....	<b>44</b>
一、業務內容 .....	44
二、市場及產銷概況 .....	52
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 .....	57
四、環保支出資訊 .....	57
五、勞資關係 .....	58
六、重要契約 .....	61
<b>陸、財務概況</b> .....	<b>63</b>
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表 .....	63
二、最近五年度財務分析 .....	67
三、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎 .....	71
四、固定資產折舊之方法及年限 .....	71

五、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	72
六、最近年度(一〇一年度)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.....	73
七、最近年度(一〇一年度)經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	73
八、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.....	73
<b>柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....</b>	<b>74</b>
一、財務狀況分析.....	74
二、財務績效分析.....	75
三、現金流量分析.....	76
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	76
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.....	76
六、風險事項分析評估.....	77
七、其他重要事項.....	80
<b>捌、特別記載事項 .....</b>	<b>- 81 -</b>
一、關係企業相關資料.....	- 81 -
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	84
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.....	84
四、其他必要補充說明事項.....	84
<b>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 .....</b>	<b>84</b>

# 壹、致股東報告書

謹致各位股東女士/先生：

回顧101年，在國內外不穩定的經濟環境及科技產業市場競爭劇烈的局勢下，101年度 NAND Flash應用產品市場同樣變化多端，隨著應用產品市場主戰場的逐漸遷移及客戶需求的多變化，群聯持續因應市場趨勢推出新應用產品並快速滿足客戶需求，於101年度持續交出具成長性的營業成果，本公司101年度營業收入為約新台幣331億元，稅後淨利約新台幣27億元，每股稅後盈餘新台幣15元。

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

非常感謝各位股東一直以來對群聯電子的肯定與支持，群聯將持續不斷地在 Flash 相關應用產品上開發創新技術及產品，以強化公司競爭力，追求永續經營的目標。

茲將群聯電子一〇〇年度總體營業結果及一〇一年度營業計劃概要等報告如下：

## 一、一〇一年度營業結果

### (一) 營業計畫實施成果

#### 1. 營業收入：

本公司 101 年度營業收入淨額為 33,080,682 仟元，較 100 年度 32,343,227 仟元增加 737,455 仟元，增加 2.28%。

#### 2. 淨利：

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

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

### (二) 預算執行情形：

本公司 101 年度未公開財務預測，故無須公開揭露預算執行情形。

### (三) 最近二年度之營業收支及獲利能力分析

#### 1. 財務收支狀況

單位：新台幣仟元

項目	一〇一年度	一〇〇年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	33,080,682	32,343,227	737,455	2.28%
營業毛利	5,028,077	4,533,988	494,089	10.90%
營業利益	3,185,934	2,756,376	429,558	15.58%

營業外收入及支出	(121,400)	228,949	(350,349)	(153.02%)
稅後利益	2,695,384	2,616,398	78,986	3.02%

## 2.獲利能力分析

項	目	一〇一年度	一〇〇年度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	28.75	30.35	
	長期資金佔固定資產比率(%)	881.69	857.72	
償債能力	流動比率(%)	309.82	293.77	
	速動比率(%)	264.44	242.91	
	利息保障倍數(次)	1,075.14	620.62	
經營能力	應收款項週轉率(次)	7.92	8.82	
	平均收現日數(日)	46.08	41.38	
	存貨週轉率(次)	13.34	13.28	
	應付款項週轉率(次)	8.91	9.40	
	平均銷貨日數(日)	27.36	27.48	
	固定資產週轉率(次)	24.91	32.47	
	總資產週轉率(次)	2.02	2.22	
獲利能力	資產報酬率(%)	16.45	17.96	
	股東權益報酬率(%)	23.32	26.58	
	占實收資本比率(%)	營業利益	176.84	154.20
		稅前純益	170.10	167.01
	純益率(%)	8.15	8.09	
每股盈餘(元)	15.00	14.68		
現金流量	現金流量比率(%)	76.28	56.51	
	現金流量允當比率(%)	178.43	145.82	
	現金再投資比率(%)	20.25	17.23	
槓桿度	營運槓桿度	1.03	1.03	
	財務槓桿度	1.00	1.00	

### (四) 研究發展狀況

#### 1.最近二年度研究發展費用

101 及 100 年度研發費用分別為 1,192,748 仟元及 1,174,360 仟元，佔各該年度營業總額比例為 3.58% 和 3.61%。且截至 101 年底，本公司已取得各國專利權核准達 410 件。

#### 2.研發成果

101 年度成功開發推出下列產品，頗受市場好評，包括：

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

## 二、一〇二年度營業計劃概要

### (一)經營方針：

- 1.卓越研發團隊：依 102 年規劃之產品線，補充並擴展研發人力至 400~420 人，以充足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 NAND 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.有效率及高品質的產銷管理：強化產銷平衡的生產管理及持續降低成本，強化委外加工的品質控管及存貨管理，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，對客戶提供最具有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.持續善用策略聯盟，進行上下游資源整合，持續創造競爭優勢。
- 8.依據市場變化及公司產品發展情形，適時適度的拓展公司國內外營運據點，建立本公司完整的集團營運架構，以健全未來營運發展。

### (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，102 年度計畫新開發或持續升級之產品線如下：

- (1)針對智慧型手機、電子書及平板電腦等手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片。
- (2)針對下一代手持通訊裝置開發支援 UFS 介面之快閃記憶體控制晶片。
- (3)針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場開發支援 MLC/TLC 之 SATA/SATA SSD 控制晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品。
- (4)針對平板電腦、低價電腦開發 SATA SSD 控制單晶片及 mSATA/Slim Type SSD Module 系統產品。
- (5)針對企業級高速儲存需求開發 PCI Express 介面之 SSD 產品。
- (6)USB 3.0 控制晶片及 USB3.0 超高速隨身碟與 USB 3.0 SSD 相關應用產品。
- (7)針對微軟可攜式運算方案開發支援 WIG 之 USB3.0 控制晶片。
- (8)針對高階相機市場開發之 UHS-I/UHS-II SDXC 控制晶片與高速 UHS-I/UHS-II SDXC 記憶卡。
- (9)支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片。
- (10)支援 RTOS 之高運算能力記憶卡控制單晶片。
- (11)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。

- ④善用策略聯盟，因應不同地區市場做產銷規畫與投資，以有效降低產銷成本，並可就地服務客戶。
- ⑤持續強化與上游原物料供應商的合作關係，做好原料存貨控管及產銷平衡。

## (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，強化全球銷售網。
- ③積極開發新興國家市場，以拓展本公司客戶多樣化及市場版圖。

## (三)預期銷售數量及其依據

102 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、營運計劃、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	600,000 仟 pcs
快閃記憶體應用成品	250,000 仟 pcs

## 三、未來公司發展策略

展望未來，群聯除了在原有的隨身碟及快閃記憶卡產品線上穩定發展外，將持續擴張更多元化的產品線，將針對智慧型手機及平板電腦等手持裝置將開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片產品發展，並針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場持續開發 PATA/SATA SSD 控制晶片及應用模組，並持續開發具 Security 功能 NAND Flash 控制晶片以持續搶攻 NFC(Near Field Communication)等行動交易裝置應用產品市場所需的資料加/解密技術解決方案，以搶得市場版圖。為因應市場持續的快速變化，以使本公司能銜接每次製程世代的交替，群聯將在各種內建式 NAND Flash 應用產品上繼續開發出創新的應用控制晶片並提供系統整合應用設計服務及產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖。

在營運策略方面，本公司將以穩定中逐漸擴張的方式持續邁進成長之路。對內，將持續強化專業研發團隊的研發強度及技術質量，並繼續提升內部營運流程的效率與客戶服務品質，並適時適當擴增營運據點，以增強成長動能；對外，將持續善用策略聯盟方式積極開發創新應用技術與產品，並拓展更廣闊的產品銷售通路，加強合作。本公司考量產業發展態勢及公司產品發展與市場銷售版圖的變化持續強化原有子公司的營運功能與績效，並將視營運需求增設國外子公司以增強本公司全球銷售版圖的擴張及強化營運架構，持續創造競爭優勢，以達公司永續穩定經營的目標。

## 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 相關應用產品市場已呈穩定成長局勢，內建 Flash 之應用產品層面更日益大幅增加，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，並將縝密佈局國內外市場，以持續進行縱向的資源整合與橫向的擴張，提供市場更完整的產品服務，朝多元化的市場版圖伸展。

就法規環境而言，公司法及證券交易法等相關法令修正，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，逐步強化各項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**

**會計主管 邱淑華**

## 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

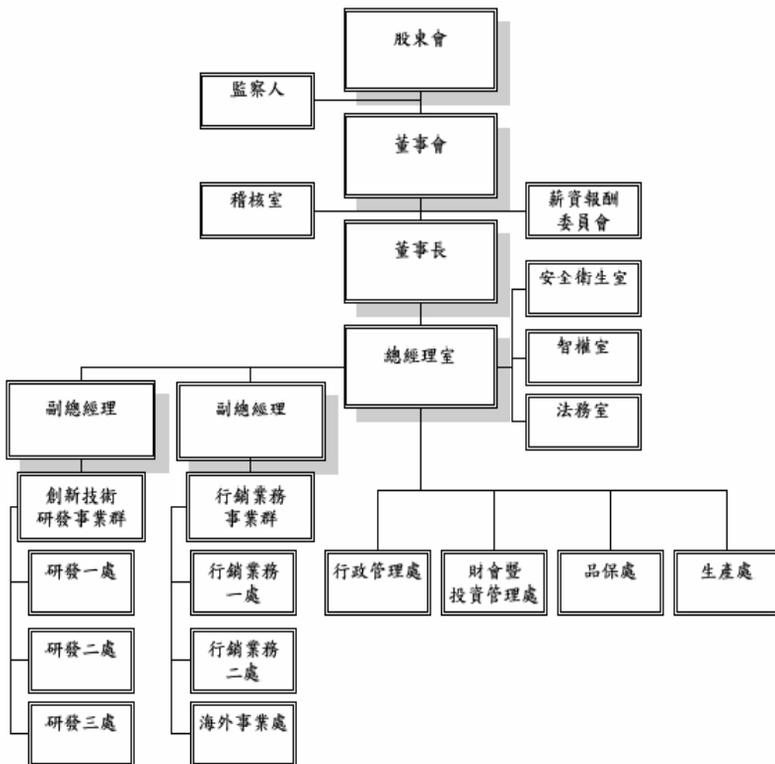
年 度	重 要 記 事
89 年 11 月	• 群聯電子股份有限公司設立於工研院創業育成中心，實收資本額為新台幣 30,000,000 元。
93 年 01 月	• 正式於興櫃股票市場掛牌交易
93 年 12 月	• 本公司股票正式上櫃掛牌買賣
94 年 07 月	• 投資成立子公司聯旭東投資股份有限公司
94 年 10 月	• 獲經濟部產業科技發展獎之優等創新企業獎
94 年 11 月	• 獲 Asian Science Park Association“ASPA AWARD 2005”之第一名
95 年 02 月	• 員工認股權轉換使實收資本額增至新台幣 522,121,240 元
95 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 07 月	• 參加 ONFI (Open NAND Flash Interface)組織，成為創始會員之一
95 年 11 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
96 年 01 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 05 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 06 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 03 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
98 年 05 月	• 發行私募普通股 56,000,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,340,663,130 元
98 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 1,467,272,860 元
99 年 02 月	• 員工認股權轉換 5,375,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,472,647,860 元
99 年 05 月	• 員工認股權轉換 2,525,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,475,172,860 元
99 年 07 月	• 員工認股權轉換 200,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,475,372,860 元
99 年 08 月	• 盈餘轉增資 295,034,570 元，使實收資本額增至新台幣 1,770,407,430 元
99 年 08 月	• 本公司遷址至新竹縣竹北市中興里復興一街 251 號 10 樓之 6

- 99年11月 · 與 Kingston Technology Corporation 共同合作設立”金士頓電子股份有限公司”以從事「內嵌式記憶體系統 (Embedded memory system)」產品及市場之開發。
- 99年11月 · 員工認股權轉換 380,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,770,787,430 元
- 100年01月 · 員工認股權憑証轉換 2,815,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,773,602,430 元
- 100年02月 · 投資成立日本子公司” Phison Electronics Japan Corp.”
- 100年03月 · 投資成立子公司群欣電子股份有限公司
- 100年05月 · 員工認股權憑証轉換 11,660,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,785,262,430 元
- 100年07月 · 員工認股權憑証轉換 1,075,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,786,337,430 元
- 100年10月 · 員工認股權憑証轉換 1,195,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,787,532,430 元
- 101年01月 · 員工認股權憑証轉換 795,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,788,327,430 元
- 101年05月 · 員工認股權憑証轉換 11,890,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,800,217,430 元
- 101年05月 · 投資成立馬來西亞子公司”Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.”
- 101年06月 · 投資成立薩摩亞子公司”Global Flash Limited”
- 101年08月 · 員工認股權憑証轉換 40,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,800,257,430 元
- 101年11月 · 投資成立中國深圳孫公司”群鴻科技(深圳)有限公司”
- 101年12月 · 員工認股權憑証轉換 1,365,000 元，使實收資本額增至新台幣 1,801,622,430 元
- 102年02月 · 員工認股權憑証轉換 3,117,500 元，使實收資本額增至新台幣 1,804,739,930 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。
智權室	負責公司所有專利、商標、專利訴訟等事務之處理與審核。
法務室	負責公司所有合約、保險、法律訴訟等相關事務之處理與審核。
創新技術研發事業群	配合行銷業務事業群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。
行銷業務事業群	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。
行政管理處	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；負責廠務、廠護、職工福利之推行。
財會暨投資管理處	負責公司會計、財務、成本、投資及股務作業之建立、執行及管理。
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；ISO 導入及後續追蹤、綠色產業鏈之執行及推動。
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、貨物之採購。

## 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

102年4月13日

職稱	姓名	退(就)任日期	任期	初次退任日期	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			職稱	姓名	關係
董事長	潘健成	100.06.15	3年	89.10.24	4,557,972	2.55%	4,557,972	2.53%	806,262	0.45%	0	0.00%	交通大學電控所碩士 群聯電子執行長 群聯電子董事 聯旭東投資董事長 金士頓電子董事 Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事	無	無	無	
董事	歐陽志光	100.06.15	3年	91.02.15	4,694,745	2.63%	3,971,745	2.20%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學電控所碩士 群聯電子執行長 群聯電子董事 聯旭東投資董事長 Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事	無	無	無	
董事	鄭宏宏	100.06.15	3年	97.06.13	1,473,736	0.83%	1,428,736	0.79%	0	0.00%	0	0.00%	Greenwich University Kogen Singapore Pte Ltd	群聯電子副總經理 群聯電子董事 群聯電子董事長 Phison Electronics Japan Corp. 董事	無	無	無
董事	許智仁	100.06.15	3年	100.06.15	1,100,185	0.62%	1,080,185	0.60%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學資訊系 群聯電子副理	Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 總經理暨技術長	無	無	無
董事	日商東芝株式會社	100.06.15	3年	91.06.25	21,882,112	12.25%	21,621,112	11.98%	0	0.00%	0	0.00%	無	台灣東芝先進半導體(股)公司董事及監察人 台灣東芝數位資訊(股)公司董事及監察人 【註2】	無	無	無
董事 【註1】	近藤仁史 【日商東芝株式會社 代表人】	100.06.15	3年	91.06.25	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立電氣通信大學學士(The University of Electro-Communications)	Toshiba Corporation Semiconductor Company Memory Division SSD Engineering Department Senior Manager	無	無	無
董事 【註1】	中野弘人 【日商東芝株式會社 代表人】	101.01.16	3年	91.06.25	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	日本東北大學工程地球資源工程學系學士 日本東北大學工程碩士	Toshiba corporation Flash Business Strategy Development Memory Division Senior Manager	無	無	無
獨立董事	內田義昭	100.06.15	3年	92.11.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	日本東京大學電子工程學士(B.E. in Electrical Engineering, The University Of Tokyo)	Fledge Technologies, Inc., Senior Consultant	無	無	無
獨立董事	王淑芬	100.06.15	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	國立交通大學財務金融研究所副教授 國立交通大學管理科學系副教授 華豐光電股份有限公司獨立董事	無	無	無
監察人	王惠民	100.06.15	3年	97.06.13	171,750	0.10%	171,750	0.09%	0	0.00%	0	0.00%	私立中華大學工商管理碩士 台灣省會計師公會常務理事 台灣省會計師公會紀律委員會主任委員 台北市會計師公會紀律委員會主任委員 財政部兩程合一講師 經濟部專業人員研究中心講師 友聯資訊股份有限公司董事長 中華民國會計師全國聯合會職業道德委員會副主任委員	不智聯合會計師事務所所長 Praxis 國際聯合會計師事務所台灣區負責人 技嘉科技股份有限公司監察人 佳邦科技股份有限公司獨立董事	無	無	無
監察人	楊俊勇	100.06.15	3年	100.06.15	5,355,114	3.00%	4,799,114	2.66%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學電機與控制研究所後研究員 交通大學電機與控制工程研究所博士	群耀科技研發處技術顧問 宇瞻科技股份有限公司董事及薪資報	無	無	無

													交通大學電機與控制工程研究所碩士 交通大學電機與控制工程學系學士	副委員會委員			
監 察 人	沈仰斌	100.06.15	3 年	92.11.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國路馬斯安那州立大學財務博士 美國紐約州立大學水牛城分校企管碩士 大同工學院事業經營系商學士 元智大學主任秘書 元智大學管理學院 EMBA 執行長 元智大學管理研究所所長 元智大學財金系代理系主任 國立中正大學財金系副教授 國立中正大學研發處校友及社會服務組組長	元智大學管理學院財務金融學群副教授 立錫科技獨立監察人 福華電子獨立董事 大中華集團獨立董事 泓格科技獨立董事	無	無	無

【註1】日商東芝株式會社於民國 101 年 1 月 16 日改派法人董事代表人；原法人董事代表人為近藤仁史改派為中井弘人。

【註2】因日商東芝株式會社兼任其他公司之職務過多，故不逐項列示。

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	持股比例
日商東芝株式會社 (Toshiba Corporation)	The Master Trust Bank of Japan, Limited(trust accounts)	5.9%
	Japan Trustee Service Bank, Limited(trust accounts)	5.6%
	The Dai-ichi Life Insurance Company, Limited	2.7%
	Nippon Life Insurance Company, Limited	2.6%
	SSBT OD05 OMNIBUS ACCOUNT-TREATY CLIENTS	2.3%
	Toshiba Stock Purchase Plan	2.2%
	Japan Trustee Service Bank, Limited(trust accounts 9)	2.0%
	Japan Trustee Service Bank, Limited(trust accounts 4)	1.5%
	NIPPONKOA Insurance Company, Limited	1.2%
	Sumitomo Mitsui Banking Corporation	1.2%

【註1】上述資訊為日商東芝株式會社截至 2012 年 3 月 31 日之主要股東資料，取自其 Toshiba Corp. Annual Report 2012 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：

102 年 4 月 13 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 科系之公私大 專院校講師 以上	法官、檢察官、律 師、會計師或其他 公司業務所需之 家考試及格領有 書之專門職業及 技術人員	商務、法務、 財務、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 潘健	長成			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
董事 歐陽志	光			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
董事 鄭宗	宏			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
董事 許智	仁			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
董事 日商東芝株式會社				✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓			0
董事 日商東芝株式會社 代表人 近藤仁史	【註2】			✓			✓	✓	✓			✓	✓	✓		0
董事 日商東芝株式會社 代表人 中井弘	【註2】			✓			✓	✓	✓			✓	✓	✓		0
獨立 董事 田義昭				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
獨立 董事 王淑芬	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
監 察 王惠		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
監 察 楊復				✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
監 察 沈仰	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3

【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二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、二親等以內親屬或三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、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,但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員,不在此限。
- 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】日商東芝株式會社於民國101年1月16日改派法人董事代表人;原法人董事代表人為近藤仁史改為井中弘人。

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

102年4月13日

職稱	姓名	選(就)任日期 【註1】	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			股數	持股比率	職稱
執行長	潘健成	97.10.01	4,557,972	2.53%	806,262	0.45%	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(股)公司董事長 聯旭東投資(股)公司董事長 群華電子(股)公司董事長 金士頓電子(股)公司董事 Phison Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事	無	無	無
總經理	歐陽志光	97.10.01	3,971,745	2.20%	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(股)公司董事 聯旭東投資(股)公司董事 Phison Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事	無	無	無
副總經理	鄭宗宏	91.06.18	1,428,736	0.79%	0	0.00%	0	0.00%	Greenwich University Kogen Singapore Pte Ltd	群聯電子(股)公司董事 群東電子(股)公司董事 Phison Electronics Japan Corp. 董事 群欣電子(股)公司董事長	無	無	無
副總經理 【註2】	許智仁	101.08.01	1,080,185	0.60%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學資訊系 華邦電子副理	Phison Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 總經理 暨技術長	無	無	無
生產處處長 【註3】	顏暉駿	101.02.24	202,052	0.11%	5,451	0.00%	0	0.00%	交通大學電機與控制工程學系	群聯科技(股)公司董事	無	無	無
行銷業務一處處長 【註3】	蔡淑惠	101.02.24	215,114	0.12%	1,115	0.00%	0	0.00%	輔仁大學應用英語系 格蘭英語老師 慧亞科技業務/生管	無	無	無	無
行銷業務二處處長 【註3】	蔡慈貞	101.02.24	9,701	0.01%	169	0.00%	0	0.00%	逢甲大學自動化控制系 University of Exeter MBA in International Management 逢甲大學自控系助教 健鼎科技業務副處長	群華電子(股)公司董事	無	無	無
行政管理處處長	劉秀琴	98.10.31	30,427	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	中華大學財管系 慧亞科技專員 偉大科技專員	聯旭東投資(股)公司監察人	無	無	無
財會暨投資管理處處長 【註4】	邱淑華	101.12.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中央大學經濟系 勤業眾信聯合會計師事務所副領組	聯旭東投資(股)公司董事	無	無	無
研發一處處長 【註5】	鄭國義	101.08.01	79,134	0.04%	1,558	0.00%	0	0.00%	台灣科技大學電機所 群聯電子研發經理	無	無	無	無
研發二處處長	馬中迅	101.08.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中央大學物理研究所 集元科技副總經理	群東電子(股)公司監察人	無	無	無

【註1】此就任日期為異動為該職務之日期。

【註2】研發處處長許智仁先生,因本公司內部組織調整,自民國101年8月1日起異動為技術副總。

【註3】本公司生產處顏暉駿先生、行銷業務事業群行銷業務一處處長蔡淑惠小姐及行銷業務事業群行銷業務二處處長蔡慈貞小姐,因本公司內部組織調整,自民國101年2月24日起異動為生產處處長、行銷業務事業群行銷業務一處處長、行銷業務事業群行銷業務二處處長。

【註4】本公司財會經理邱淑華小姐,因內部組織調整,自民國101年12月1日起異動為財會暨投資管理處處長。

【註5】本公司研發處研發三部鄭國義經理、研發處技術策略發展部馬中迅經理,因內部組織調整,自民國101年8月1日起異動為創新技術研發事業群研發一處處長、創新技術研發事業群研發二處處長。



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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	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	0	0
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)	許智仁	0	0	0
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	潘健成、歐陽志光、鄭宗宏	潘健成、歐陽志光、鄭宗宏、許智仁	潘健成、歐陽志光、鄭宗宏、許智仁	
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 及 C 等三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)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
監察人	王惠民	0	0	5,722	5,722	0	0	0.21%	0.21%	無
監察人	沈仰斌									
監察人	楊俊勇									

【註 1】本公司於民國 102 年 3 月 15 日董事會決議通過擬議配發 101 年度員工現金紅利總計新台幣 330,000 仟元及董監酬勞新台幣 17,917 仟元，分別占 101 年度稅後盈餘新台幣 2,695,384 仟元之 12.24% 及 0.66%；截至年報刊印日止，本次員工現金紅利及董監酬勞分配總額尚未經股東會決議通過，且本次員工現金紅利配發名單尚未決定，上表所列係暫估擬議配發數。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	王惠民、沈仰斌、楊俊勇	
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	3	3

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) 【註2】		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		取得限制員工權利新股股數 【註3】		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		
								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	13,672	14,370	466	466	31,539	31,846	26,466	0	26,466	0	2.68%	2.71%	0	0	0	0		無
副總經理	鄭宗宏																		
副總經理	許智仁																		

【註1】本公司於民國 102 年 3 月 15 日董事會決議通過擬議配發 101 年度員工現金紅利總計新台幣 330,000 仟元及董監酬勞新台幣 17,917 仟元，分別占 101 年度稅後盈餘新台幣 2,695,384 仟元之 12.24% 及 0.66%；截至年報刊印日止，本次員工現金紅利及董監酬勞分配總額尚未經股東會決議通過，且本次員工現金紅利配發名單尚未決定，上表所列係暫估擬議配發數。

【註2】此為依法提繳之退休金。

【註3】民國 101 年度及截至本年報刊印日為止，本公司並無發行限制員工權利新股之情形。

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	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	0	0
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)	許智仁	
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	潘健成、歐陽志光、鄭宗宏	
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

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

102 年 3 月 15 日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	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	0	49,500	49,500	1.84%
	總經理	歐陽志光				
	副總經理	鄭宗宏				
	副總經理	許智仁				
	生產處處長	顏曄駿				
	行銷業務一處處長	蔡淑惠				
	行銷業務二處處長	蔡慧貞				
	行政管理處處長	劉秀琴				
	財會暨投資管理處處長	邱淑華				
	研發一處處長	鄭國義				
	研發二處處長	馬中迅				

【註 1】本公司於民國 102 年 3 月 15 日董事會決議通過擬議配發 101 年度員工現金紅利總計新台幣 330,000 仟元及董監酬勞新台幣 17,917 仟元，分別占 101 年度稅後盈餘新台幣 2,695,384 仟元之 12.24% 及 0.66%；截至年報刊印日止，本次員工現金紅利及董監酬勞分配總額尚未經股東會決議通過，且本次員工現金紅利配發名單尚未決定，上表所列係暫估擬議配發數。

(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個體或個別財務報告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、與經營績效及未來風險之關聯性

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
		101 年度		100 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		3.13%	3.17%	2.12%	2.12%	1.01%	1.05%
監察人		0.21%	0.21%	0.18%	0.18%	0.03%	0.03%
總經理及副總經理		2.68%	2.71%	1.33%	1.33%	1.35%	1.38%

(1) 本公司於民國 102 年 3 月 15 日董事會決議通過擬議配發 101 年度員工現金紅利

總計新台幣 330,000 仟元及董監酬勞新台幣 17,917 仟元，分別占 101 年度稅後盈餘新台幣 2,695,384 仟元之 12.24% 及 0.66%；截至年報刊印日止，本次員工現金紅利及董監酬勞分配總額尚未經股東會決議通過，且本次員工現金紅利配發名單尚未決定，上表所列係暫估擬議配發數。

(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等(詳見本年報董事之酬金)；監察人酬金係包含盈餘分配之監察人酬勞；總經理及副總經理酬金係包含薪資、退職退休金、獎金、盈餘分配之員工現金紅利。

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及未來風險之關聯性

(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及未來風險之關聯性

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) 員工紅利百分之十二至二十五 (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及未來風險之關聯性

本公司給付總經理及副總經理等經理人酬金之政策、標準，採取薪資與獎金平衡之酬金發放政策，參考該職位於同業通常水準支給情形，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，亦考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等作為衡量之依據；本公司總經理及副總經理等經理人酬金，由薪資報酬委員會個別審議後，將所提建議提交董事會討論決議通過後發放。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

本公司 101 年度共召開 10 次董事會，董事及監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)	備註
董事長	潘健成	9	1	90%	
董事	歐陽志光	8	2	80%	
董事	鄭宗宏	8	0	80%	
董事	許智仁	10	0	100%	
董事	日商東芝株式會社 法人代表人：近藤仁史 【註1】	1	0	10%	
董事	日商東芝株式會社 法人代表人：中井弘人 【註1】	2	7	20%	
獨立董事	內田義昭	3	7	30%	
獨立董事	王淑芬	10	0	100%	
監察人	王惠民	7	0	70%	
監察人	楊俊勇	10	0	100%	
監察人	沈仰斌	6	0	60%	

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. 本公司於民國 101 年 4 月 27 日召開本公司 101 年度第 3 次董事會，其中討論議案為「解除本公司經理人競業禁止之限制案」一案，本公司董事潘健成、董事歐陽志光、董事鄭宗宏因為分別兼任或有投資或經營其他與本公司業務範圍相同或類似之公司並擔任經理人或董事之行為及當次會議中亦討論經理人競業禁止之限制，故以上三位董事因利害關係之故，故並未參與表決，並經由其他全體出席董事決議無異議照案通過。

2. 本公司於民國 101 年 5 月 9 日召開本公司 101 年度第 4 次董事會，其中討論議案為「擬通過本公司執行長、總經理、副總經理、處長、財會部門主管之薪資報酬案」、「擬通過本公司經理人之春季激勵獎金發放計劃案」及「擬通過本公司經理人之年度固定薪資調整發放計劃案」三案，本公司董事潘健成、董事歐陽志光、董事鄭宗宏、董事許智仁因為分別兼任本公司經理人及當次會議中亦討論經理人薪資報酬、春季激勵獎金發放及年度固定薪資調整發放，故以上四位董事個別迴避討論自身所屬獲配之薪資報酬、春季激勵獎金發放及年度固定薪資調整發放，並經由其他全體出席董事決議無異議照案通過。

3. 本公司於民國 101 年 8 月 1 日召開本公司 101 年度第 7 次董事會，其中討論議案為「審議本公司經理人績效激勵獎金發放案」及「審議本公司 100 年度董監酬勞及經理人員工紅利發放案」二案，本公司董事潘健成、董事歐陽志光、董事鄭宗宏、董事許智仁因為分別兼任本公司經理人及當次會議中亦討論經理人績效激勵獎金及 100 年度董監酬勞及經理人員工紅利，故以上四位董事個別迴避討論自身所屬獲配之激勵獎金及 100 年度董監酬勞及經理人員工紅利，並經由其他全體出席董事決議無異議照案通過。

4. 本公司於民國 101 年 10 月 30 日召開本公司 101 年度第 9 次董事會，其中討論議案為「審議本公司經理人秋季激勵獎金發放案」一案，本公司董事潘健成、董事歐陽志光、董事鄭宗宏及董事許智仁因為分別兼任本公司經理人及當次會議中亦討論經理人秋季激勵獎金發放，故以上四位董事個別迴避討論自身所屬獲配之秋季激勵獎金，並經由其他全體出席董事決議無異議照案通過。

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：本公司已經於民國 100 年 11 月 23 日董事會決議通過設置本公司薪資報酬委員會，本公司第一屆薪資報酬委員會委任獨立董事王淑芬女士、獨立董事內田義昭先生、董事許智仁先生為本公司第一屆薪資報酬委員會委員，並由獨立董事王淑芬女士擔任召集人；第一屆薪資報酬委員會 101 年度共召開四次會議，其運作皆依照「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」及本公司所訂定之「薪資報酬委員會組織規程」運作，目前運作情形良好，無重大異常事項。本公司其他各類功能性委員會，將視公司未來營運情形及實際需求適時訂定。

【註 1】日商東芝株式會社於民國 101 年 1 月 16 日改派法人董事代表人：原法人董事代表人為近藤仁史改派為中井弘人。

## (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

本公司 101 年度共召開 10 次董事會，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	楊俊勇	10	100%	
監察人	王惠民	7	70%	
監察人	沈仰斌	6	60%	
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或稽核單位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實際運作情形，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溝通聯繫。				
(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。				

## (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	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。	無差異
(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	本公司依據每月內部人及大股東持股事後申報之資料，了解董事、監察人、經理人及持股百分之十以上主要股東之持有股份情形及參考各次停止過戶日時股務代理部所提供之股東名冊，確實掌握股東之持股情形，並隨時保持良好的溝通管道。	無差異
(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司及關係企業已依法令規定建立內部控制制度及具體作業辦法，並據以執行，做好風險控管。	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	本公司依公司章程規定，設有七席董事，並依法設置二席獨立董事。	無差異
(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	本公司簽證會計師隸屬於國際大會計師事務所之在台會員事務所，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簽證會計師之獨立性。	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 隨時揭露相關資訊。	無差異
(二)公司採行其他資訊揭露之方式	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、公司設置提名或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司已經於100年11月23日董事會決議通過設置本公司薪資報酬委員會，本公司第一屆薪資報酬委員會委任獨立董事王淑芬女士、獨立董事內田義昭先生、董事許智仁先生為本公司第一屆薪資報酬委員會委員，並由獨立董事王淑芬女士擔任召集人；第一屆薪資報酬委員會101年度共召開四次會議，其運作皆依照「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」及本公司所訂定之「薪資報酬委員會組織規程」運作，目前運作情形良好，無重大異常事項。 本公司其他各類功能性委員會，將視公司未來營運情形及實際需求適時訂定。	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，並將視公司未來營運情形及實際需求適時訂定。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、安全並具人性化之工作環境，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；本公司並於民國100年起持續委由「社團法人新竹市生命線協會/員工協助服務中心」提供員工「員工生活服務方案」，解決員工生活、工作之各類問題。
- (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，投資人亦可透過電話、E-mail的方式與本公司IR部門人員聯繫解決投資者之問題。
- (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：本公司一〇一〇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。

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			
董事長	潘健成	90/10/24	101/8/1	101/8/1	證基會	Impacts on Director's Responsibilities due to New Amendment to Taiwan's CL and SEL	3
董事	歐陽志光	91/2/15	101/8/1	101/8/1	證基會	Impacts on Director's Responsibilities due to New Amendment to Taiwan's CL and SEL	3
董事	許智仁	100/6/15	101/8/1	101/8/1	證基會	Impacts on Director's Responsibilities due to New Amendment to Taiwan's CL and SEL	3
董事	鄭宗宏	97/6/13	101/8/1	101/8/1	證基會	Impacts on Director's Responsibilities due to New Amendment to Taiwan's CL and SEL	3
董事	日商東芝株式會社 法人代表人： 中井弘人【註1】	101/1/16	101/8/1	101/8/1	證基會	Impacts on Director's Responsibilities due to New Amendment to Taiwan's CL and SEL	3
獨立董事	內田義昭	92/8/1	101/8/1	101/8/1	證基會	Impacts on Director's Responsibilities due to New Amendment to Taiwan's CL and SEL	3
獨立董事	王淑芬	92/8/1	101/8/1	101/8/1	證基會	Impacts on Director's Responsibilities due to New Amendment to Taiwan's CL and SEL	3
監察人	沈仰斌	92/8/1	101/8/1	101/8/1	證基會	Impacts on Director's Responsibilities due to New Amendment to Taiwan's CL and SEL	3
監察人	楊俊勇	100/8/1	101/8/1	101/8/1	證基會	Impacts on Director's Responsibilities due to New Amendment to Taiwan's CL and SEL	3
監察人	王惠民	97/8/1	101/8/1	101/8/1	證基會	Impacts on Director's Responsibilities due to New Amendment to Taiwan's CL and SEL	3

(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有各項相關管理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，本公司並已為董事及監察人購買富邦產物保險股份有限公司之董監事責任保險，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101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。

【註1】日商東芝株式會社於101年1月16日改派法人董事代表人；原法人董事代表人為近藤仁史改派為中井弘人。

**(四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：**

本公司已經於100年11月23日董事會決議通過設置本公司薪資報酬委員會，本公司第一屆薪資報酬委員會委任獨立董事王淑芬女士、獨立董事內田義昭先生、董事許智仁先生為本公司第一屆薪資報酬委員會委員，並由獨立董事王淑芬女士擔任召集人。

**1.薪資報酬委員會成員資料**

身份別	姓名	是否具有五年以上工作經驗 條件 及下列專業資格		符合獨立性情形【註1】								兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員 家數	備註	
		商務、法官、檢察官、會計師或公司業務所需相關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領有證書之專門職業及技術人員	具有商務、法官、會計師或公司業務所需之工商	1	2	3	4	5	6	7			8
獨立董事	王淑芬	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3	
獨立董事	內田義昭			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	
董事	許智仁			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	【註2】

【註1】各成員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、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- 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.非為公司或其關係企業提供商務、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.未有公司法第30條各款情事之一。

【註2】若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定：是。

## 2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2) 本屆委員任期：100年11月23日至103年6月14日，101年度薪資報酬委員會共開會4次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%)	備註
召集人	王淑芬	4	0	100%	
委員	內田義昭	0	4	0%	
委員	許智仁	4	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，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薪資報酬委員會意見之處理：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

## (五)履行社會責任情形

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司企業 社會責任實務守則差 異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>本公司尚未訂定企業社會責任實務守則。</p> <p>本公司尚未設置專職單位負責推動企業社會責任，未來將視實際需求指定專(兼)職單位負責，但目前已由總務部負責推動社會公益活動。</p> <p>本公司內部訂有工作規則及獎懲管理辦法以規範及獎勵員工並有內部訓練績效獎金管理辦法等，並確實據以實施。</p>	<p>公司未來將依實際需要訂定企業社會責任實務守則。</p> <p>公司未來將視實際需要設置推動企業社會責任專(兼)職單位。</p> <p>無差異。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>本公司將各項得回收再利用之物品轉由資源回收廠商回收再利用，善盡環境保護之職責。</p> <p>本公司內部訂有環安衛作業管理流程，內容涉及空污管制作業、水污管制作業、廢棄物管制作業、化學品管制作業、噪音污染管制作業等等，以管控降低環境污染、職安衛風險。</p> <p>本公司經環境保護局評定不需成立環境管理專責單位或人員，但本公司對於環境之維護依舊指定由廠務部負責。</p> <p>本公司致力於實施落實各項節能措施；針對冷氣溫度的定溫控制及調節水壓降低水資源的使用及各項再生能源的回收利用、減少照明設備的電力使用等。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。</p> <p>(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p> <p>(三) 公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。</p> <p>(四) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(五) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(六) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>本公司遵守勞動基準法規及尊重國際公認基本勞動人權原則等相關法規，制定各項適當之工作管理辦法，並保障勞工各項工作權益，並且制定相關辦法以確保工作環境及公司內部管理制度之完善。</p> <p>本公司定期安排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，及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；並將檢測報告提供給員工實際了解工作環境的安全性；本公司並定期於每年度安排員工健康檢查及後續的追蹤並不定期提供各項健康安全資訊給員工參考。</p> <p>本公司定期舉辦員工說明會，說明公司營運情形並開放與員工不定期溝通會議，隨時與員工保持良好及和諧的互動關係。</p> <p>本公司提供客戶多樣化全方位服務及重視產品的售後服務，公司有多項客戶服務的方式並提供即時申訴管道，積極的處理客戶問題。</p> <p>本公司與供應商維持良好的合作關係，並共同維持原料及成本的穩定性。</p> <p>本公司於 101 年度舉辦下列活動：配合慈善單位辦理「愛心義賣」活動；捐血車；現金/物資捐贈予慈善單位等，提供弱勢團體人道關懷並適時的提供所需之物資及協助。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>本公司目前尚無揭露企業責任相關資訊。</p> <p>本公司尚未編製企業社會責任報告書。</p>	<p>本公司網站未來將視實際需要或法令之規定適時辦理。</p> <p>公司未來將依視實際需要及法令規定編製企業社會責任報告書。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司目前尚未訂定「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」，將視公司未來營運情形及實際需求適時訂定。</p>		

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）：</p> <p>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、快閃記憶卡等硬碟機相關產品，本公司所需量產的產品，係以委外加工方式進行，在外部加工廠的製程及環境選擇以檢驗合格並符合環保法令的加工廠進行生產，其環境力求以低污染、低危害且符合歐盟WEEE與ROHS之要求為主，以符合政府環保法令及政策，善盡污染防治的環保社會責任。</p> <p>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。</p> <p>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、快閃記憶卡等硬碟機產品，主要的產品皆以直接銷售予產品的品牌或通路客戶為主，故並無直接面對個人消費者，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。</p>		
<p>七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無。</p>		

### (六)落實誠信經營情形

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二) 公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三) 公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。</p>	<p>本公司之經營遵循法令規定辦理，並針對董事、監察人及經理人的部份，分別簽訂保密合約，並約定其需遵循之各項規定，本公司未來將依公司實際需求訂定相關辦法。</p> <p>為提倡並宣導誠信行為，本公司訂定員工聘僱契約書之同仁廉潔守則，防範不誠信行為，並約定規範其需遵循之各項規定。本公司內部稽核部門亦隨時稽核公司、承包商、供應商、客戶是否遵守相關法令及規定。</p> <p>為防範任何不誠信行為本公司內部訂有員工聘僱契約書之同仁廉潔守則、工作規則及獎懲管理辦法以規範，除了要求所有員工必須自行告知公司有利益衝突或可能有利益衝突等從業道德疑慮之事項，重要同仁及高層主管必須定期自行檢驗是否遵守本規範。</p> <p>本公司要求供應商、承包商或其他合作者提供其不會從事任何違法之商業行為及不會向本公司同仁提供不當利益或賄賂等之書面承諾。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業誠信經營專(兼)</p>	<p>本公司內部訂有工作規則及獎懲管理辦法加以規範不誠信行為，於商業活動中甄選供應商時，秉持誠信與公正原則，選擇各方面最具競爭力及誠信經營之供應商；不得向供應商收取回扣或其他不正當利益等不誠信行為。</p> <p>誠信為本公司創立以來的五大核心之</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p>

<p>職單位之運作情形，以及董事會督導情形。</p> <p>(三) 公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。</p> <p>(四) 公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。</p>	<p>一、本公司一向秉持誠信原則經營公司，從董事會向下延伸至公司等各單位，分別從不同層次及面向全力推動企業誠信經營。所有同仁、經理人和董事會成員均應信奉及實踐本規範，公司之經營階層必須建立一重視道德誠信從業行為之良好典範。本公司尚未設置推動企業社會責任專職單位，由各部門依其職務所及範疇盡力履行企業社會責任。</p> <p>本公司內部訂有工作規則及獎懲管理辦法加以規範員工，禁止員工因個人利益而犧牲公司權益。</p> <p>為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核各項業務及呈報董事會報告其運作情形。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p>
<p>三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。</p>	<p>本公司之員工或供應商，得透過電話、E-Mail或信函之方式，向公司人力資源部門說明任何違反誠信之規定。</p>	<p>無差異</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式。</p>	<p>本公司設有公司網站提供投資人相關訊息，並依主管機關及相關法令規定，公告於公開資訊觀測站供投資人瞭解公司治理資訊情形。</p> <p>本公司設有公司網站提供投資人相關訊息，並依主管機關及相關法令規定，公告於公開資訊觀測站供投資人瞭解公司資訊情形。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；本公司目前尚無訂定「公司誠信經營守則」，將視公司未來營運情形及實際需求適時訂定。</p>		
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：</p> <p>本公司已於98年12月29日董事會通過『防範內線交易之管理作業程序』及『防範內線交易之管理稽核作業』，在『防範內線交易之管理作業程序』內容中已訂定「如何規範界定影響股價之內部重大消息範圍」及「影響股價之內部重大消息對外公開前之保密作業及禁止買賣措施」等條文；本公司並於100年3月24日依照規定修定相關條文內容；本公司將不定期以書面、電子郵件或轉述最新之法令訊息，對董事、監察人、經理人及受僱人辦理防範內線交易之管理作業程序及相關法令之教育宣導。</p> <p>本公司董事及監察人每年度皆依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」進修公司治理及專業知識課程並取得證明文件，詳細課程內容請參閱本年報第22頁。</p> <p>本公司之財會暨投資管理處處長，每年度皆依「發行人證券商證券交易所會計主管資格條件及專業進修辦法」進修財會專業知識課程並取得證明文件。</p> <p>本公司財會及股務人員取得國內外相關證照情形：</p> <p>國內證照：100年專門職業及技術人員普通考試記帳士考試考試院及格證書、股務人員專業能力測驗合格證書。</p> <p>本公司稽核人員取得國內外相關證照情形：</p> <p>國內證照：中華民國內部稽核協會內部稽核師證書1人、企業內部控制基本能力測驗合格證明書1人</p> <p>國際證照：國際內部稽核師證照（Certified Internal Auditor，簡稱CIA）1人、國際風險管理確認師（Certification in Risk Management Assurance，簡稱CRMA）1人</p>		

**(七) 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.取得或處分資產處理程序 3.背書保證作業程序 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/>。

**(八)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**

本公司已於98年12月29日董事會通過『防範內線交易之管理作業程序』及『防範內線交易之管理稽核作業』，在『防範內線交易之管理作業程序』內容中已訂定「如何規範界定影響股價之內部重大消息範圍」及「影響股價之內部重大消息對外公開前之保密作業及禁止買賣措施」等條文；本公司並於100年3月24日依照規定修定相關條文內容；本公司將不定期以書面、電子郵件或轉述最新之法令訊息，對董事、監察人、經理人及受僱人辦理防範內線交易之管理作業程序及相關法令之教育宣導。

## (九)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：一〇二年三月十五日

本公司民國一〇一年度之內部控制制度，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，認為本公司於民國一〇一年十二月三十一日的內部控制制度（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一〇二年三月十五日董事會通過，出席董事七人中，有零人持反對意見，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。

(十)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。

(十一)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
101.06.06 (股東常會)	承認事項 本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表案	本公司一〇〇年度財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維、王儀雯會計師查核完竣，並經101/03/19董事會通過。本公司一〇〇年度財務報告之相關資訊如下(單位:新台幣仟元) 營業收入 \$32,343,227 營業毛利 \$4,533,988 營業利益 \$2,756,376 稅前利益 \$2,985,325 稅後純益 \$2,616,398 基本每股稅前盈餘 \$16.75 元 基本每股稅後盈餘 \$14.68 元
	本公司一〇〇年度盈餘分配案：股東股利每股配發現金股利 6.996189 元	已訂定 101 年 7 月 8 日為配息基準日，並於 101 年 7 月 26 日起發放股東現金股利
	討論事項 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」及「衍生性商品交易處理程序」部分條文案	已依修訂後「取得或處分資產處理程序」及「衍生性商品交易處理程序」運作
	解除本公司董事競業禁止之限制案	本公司已遵行決議結果執行。

## 2.董事會重要決議

時間	董事會決議	執行情形
102.05.13	本公司民國一〇二年度第一季合併財務報告案	本公司民國一〇二年第一季合併財務報告，相關資訊如下： (1)營業收入：新台幣 7,113,893 仟元 (2)本期營業淨利：新台幣 807,064 仟元 (3)本期淨利：新台幣 747,776 仟元 (4)本期綜合利益總額：新台幣 749,202 仟元 (5)基本每股盈餘(稅後)：新台幣 4.15 元
102.04.29	修訂本公司內部控制制度「採購及付款循環」、「票據領用作業管理辦法」、「薪工循環」、「職務授權及代理人制度作業」、「票據領用管理稽核作業」及「職務授權及代理人制度稽核作業」部分條文案 本公司銀行授信額度案 本公司銀行衍生性金融商品額度案 本公司經理人定期績效評估及春季激勵獎金與年度固定薪資調整發放計畫案 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案	已遵行決議結果執行。  已遵行決議結果執行。 已遵行決議結果執行。 本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。 已遵行決議結果執行，並提報 102 年股東會決議通過。
102.03.15	本公司一〇二年度營運計畫案 本公司一〇一一年度營業報告書及財務報表  本公司一〇一一年度盈餘分配案  修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案 本公司首次採用國際財務報導準則對未分配盈餘之調整情形及提列特別盈餘公積數額 修訂本公司「公司章程」部份條文案 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」部分條文案 一〇一一年度內部控制制度聲明書案 本公司一〇二二年股東常會召開日期案 經本公司薪資報酬委員會通過，審議本公司 101 年度董監酬勞及經理人員工紅利分配案 本公司銀行授信額度案 本公司銀行衍生性金融商品額度案 修訂本公司內部控制作業「核決權限表」案 廢止本公司「長、短期投資管理辦法」案	已遵行決議結果執行。 本公司一〇一一年度營業收入約為新台幣 330 億元，稅後淨利為 26.95 億元，每股稅後盈餘新台幣 15 元。 本公司一〇一年稅後淨利為新台幣 2,695,384 仟元，加計以前年度未分配盈餘、扣除提列百分之十法定盈餘公積及依法提撥特別盈餘公積，合計可供分配盈餘為 5,842,106 仟元。除已按月提撥董監酬勞及員工紅利外，擬配發股東現金紅利每股 8 元。 已遵行決議結果執行，並提報 102 年股東會報告。 已遵行決議結果執行，並提報 102 年股東會報告。  已遵行決議結果執行，並提報 102 年股東會決議通過。 已遵行決議結果執行，並提報 102 年股東會決議通過。 已遵行決議結果執行，並提報 102 年股東會決議通過。  已遵行決議結果執行。 已遵行決議結果執行。 本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。 已遵行決議結果執行。 已遵行決議結果執行。 已遵行決議結果執行。 已遵行決議結果執行。
102.02.04	本公司九十八年度第一次員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案  本公司九十八年度第一次員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案  本公司董事、監察人及經理人績效評估案  審議本公司經理人年終績效激勵獎金發放案	本公司一〇一一年第四季因執行員工認股權憑證轉換普通股，共計發行新股 175,750 股，訂定 102 年 2 月 4 日為增資基準日辦理新股之經濟部公司股本變更登記。 本公司一〇二一年第一季因執行員工認股權憑證轉換普通股，共計發行新股 136,000 股，訂定 102 年 2 月 5 日為增資基準日辦理新股之經濟部公司股本變更登記。 本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。 本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。
101.12.28	本公司「一〇二年度稽核計畫」討論案 修訂本公司「負債承諾及或有事項管理制度稽核作業」部分條文案 配合勤業眾信聯合會計師事務所內部輪調之機制，更	已遵行決議結果執行。 已遵行決議結果執行。 為維持會計師之獨立性，並配合勤業眾信聯合會計師

	<p>換發證會計師案</p> <p>修訂本公司部分內部控制制度及管理辦法條文</p> <p>修訂本公司會計制度部分條文案</p> <p>本公司計劃向群豐科技股份有限公司購買不動產業</p>	<p>事務所內部輪調之機制，擬自民國一〇一年第四季起更換本公司原委任之簽證會計師，由載信維會計師及王儀雯會計師，更換為范有偉會計師及王儀雯會計師。已進行決議結果執行。</p> <p>已進行決議結果執行。</p> <p>為因應本公司未來營運規模成長所需增加的廠房使用空間並考量空間規劃利用的便利性及保有廠房的完整性擬向群豐科技股份有限公司購買位於苗栗縣竹南鎮廣源段 1558 地號土地，本案業已於 102 年 2 月完成產權過戶登記。</p>
101.10.30	<p>本公司民國一〇一年前三季個別及合併財務報表案</p> <p>本公司銀行授信額度案</p> <p>本公司銀行衍生性金融商品額度案</p> <p>本公司九十八年度第一次員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案</p> <p>審議本公司經理人秋季激勵獎金發放案</p>	<p>本公司一〇一年度前三季之營業收入約為新台幣 250 億元，稅後淨利為新台幣 20.8 億元，普通股每股盈餘為 11.73 元。</p> <p>已進行決議結果執行。</p> <p>已進行決議結果執行。</p> <p>本公司一〇一年第三季因執行員工認股權憑證轉換普通股，共計發行新股 136,500 股，訂定 101 年 10 月 30 日為增資基準日辦理新股之經濟部股本變更登記。</p> <p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已進行決議結果執行。</p>
101.08.22	<p>本公司民國一〇一年上半年度個別及合併財務報表案</p>	<p>本公司一〇一年度上半年度之營業收入約為新台幣 162 億元，稅後淨利為新台幣 12 億元，普通股每股盈餘為 7.13 元。</p>
101.08.01	<p>審查本公司應提交薪資報酬委員會進行薪資報酬預審之新任經理人名單案</p> <p>審議本公司預計新任經理人之薪資報酬案</p> <p>審議本公司經理人績效激勵獎金發放案</p> <p>審議本公司 100 年度董監酬勞及經理人員工紅利發放案</p> <p>修訂本公司「駐外管理辦法」部份條文</p> <p>本公司九十八年度第一次員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案</p> <p>本公司銀行授信額度案</p> <p>本公司銀行衍生性金融商品額度案</p> <p>本公司擬透過第三地區公司 群閃有限公司 GLOBAL FLASH LIMITED 再轉投資大陸地區事業案</p>	<p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已進行決議結果執行。</p> <p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已進行決議結果執行。</p> <p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已進行決議結果執行。</p> <p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已進行決議結果執行。</p> <p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已進行決議結果執行。</p> <p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已進行決議結果執行。</p> <p>本公司一〇一年第二季因執行員工認股權憑證轉換普通股，共計發行新股 4,000 股，訂定 101 年 8 月 1 日為增資基準日辦理新股之經濟部股本變更登記。已進行決議結果執行。</p> <p>已進行決議結果執行。</p> <p>本公司已於 101/6/6 董事會決議通過”擬透過第三地區公司(薩摩亞群島子公司)再轉投資大陸地區事業案”，為配合大陸深圳地區對公司設立登記之相關法規要求，本公司計畫透過群閃有限公司 GLOBAL FLASH LIMITED，改以美金 790,000 元再轉投資大陸地區以投資設立群鴻科技(深圳)有限公司，以作為本公司在大陸地區從事快閃記憶體應用產品業務拓展及技術服務之據點，並指派王智麟先生擔任該公司之董事，蘇佳郁小姐擔任該公司之監事。</p>
101.06.14	<p>本公司股東現金股利發放案</p>	<p>已訂定 101 年 7 月 8 日為股息基準日，並訂於 101 年 7 月 26 日起發放現金股利。</p>
101.06.06	<p>本公司計劃投資成立群聯電子股份有限公司馬來西亞子公司案</p>	<p>本公司已於 101/4/27 董事會決議通過”成立群聯電子股份有限公司馬來西亞子公司投資計畫案”，經評估日後營運活動所需，本公司計畫擬以馬幣 MYR1,000 萬元(約新台幣 9,380 萬元)投資馬來西亞子公司 Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn Bhd，該子公司營運據點位於馬來西亞檳城，並指派潘健</p>

	<p>本公司計劃於薩摩亞群島投資成立子公司案</p> <p>本公司擬透過第三地區公司(薩摩亞群島子公司)再轉投資大陸地區事業案</p>	<p>成、歐陽志光及李治賢先生擔任該子公司之董事。</p> <p>本公司計畫擬透過投資第三地區公司再轉投資大陸地區事業，故計畫於薩摩亞群島投資成立海外子公司，以進行未來轉投資大陸地區事業之計畫及日後相關產業投資之規劃。本公司計畫以美金 200 萬元於薩摩亞群島成立子公司 GLOBAL FLASH LIMITED(名稱暫定)，該子公司的成立必需合乎法令及符合各相關規定辦理。</p> <p>本公司為配合營運及業務拓展需要，擬透過投資新設薩摩亞群島子公司 GLOBAL FLASH LIMITED(名稱暫定)，再轉投資大陸地區以投資設立群鴻科技(深圳)有限公司(名稱暫定)，以作為本公司在大陸地區從事快閃記憶體應用產品業務拓展及技術服務之據點，投資金額訂為人民幣 500 萬元(約美金 79 萬元)。</p>
101.05.09	<p>本公司九十八年所發行之第二次私募普通股上櫃申請相關事宜案</p> <p>擬通過本公司執行長、總經理、副總經理、處長、財會部門主管之薪資報酬案</p> <p>擬通過本公司經理人之春季激勵獎金發放計畫案</p> <p>擬通過本公司經理人之年度固定薪資調整發放計畫案</p> <p>擬通過本公司經理人之業務主管交通津貼案</p>	<p>本公司經行政院金融監督管理委員會證券期貨局 101 年 7 月 20 日金管證發字第 1010032525 號函核准，補辦公開發行之普通股經洽請證券櫃檯買賣中心同意自 101 年 7 月 31 日起上櫃買賣。</p> <p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。</p> <p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。</p> <p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。</p> <p>本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。</p>
101.04.27	<p>本公司九十八年度第一次員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案</p> <p>解除本公司經理人競業禁止之限制案</p> <p>本公司銀行授信額度案</p> <p>本公司逾期外匯額度案</p> <p>本公司一〇一年度第一季財務報表案</p> <p>本公司計劃投資成立群聯電子股份有限公司馬來西亞子公司案</p> <p>本公司計劃處分群豐科技股份有限公司普通股案</p>	<p>本公司一〇一年度第一季因執行員工認股權憑證轉換普通股，共計發行新股 1,189,000 股，訂定 101 年 4 月 27 日為增資基準日辦理新股之經濟部公司股本變更登記。</p> <p>本公司已遵行決議結果執行。</p> <p>本公司已遵行決議結果執行。</p> <p>本公司已遵行決議結果執行。</p> <p>本公司一〇一年度第一季之營業收入約為新台幣 82.22 億元，稅後淨利為新台幣 6.87 億元，基本每股稅後盈餘為 3.84 元。</p> <p>本公司為加強拓展東南亞市場，計劃投資成立馬來西亞子公司，以作為在東南亞市場的營運據點，初期規劃從事快閃記憶體應用產品的研發、生產、銷售等營運活動。本公司擬以不超過美金 200 萬元的投資金額進行馬來西亞子公司的成立計劃。</p> <p>因考量未來股票市場及政經環境的不確定因素及本公司整體投資額度的規劃，故計畫出售公司持有之群豐科技普通股。</p>
101.03.19	<p>本公司一〇〇年度營運計畫案</p> <p>本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表</p> <p>本公司一〇〇年度盈餘分配案</p> <p>修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案</p> <p>本公司九十七年所發行之第三次私募普通股上櫃申請相關事宜案</p>	<p>已遵行決議結果執行。</p> <p>本公司一〇〇年度營業收入約為新台幣 323 億元，稅後淨利為 26 億元，每股稅後盈餘新台幣 14.68 元。</p> <p>本公司一〇〇年稅後淨利為新台幣 2,616,398 仟元，加計以前年度未分配盈餘、扣除提列百分之十法定盈餘公積及依法提撥特別盈餘公積，合計可供分配盈餘為 4,678,013 仟元。除已按月提撥董監酬勞及員工紅利外，擬配發股東現金紅利每股 7 元。</p> <p>已遵行決議結果執行，並提報 101 年股東會報告。</p> <p>本公司經行政院金融監督管理委員會證券期貨局 101 年 5 月 3 日金管證發字第 1010017512 號函核准，補辦公開發行之普通股經洽請證券櫃檯買賣中心同意自</p>

	<p>一〇〇年度內部控制制度聲明書案          修訂本公司「一〇一年度稽核計畫」討論案          訂定本公司「薪資報酬委員會運作之管理作業」、「適用國際會計準則之管理辦法」、「會計專業判斷程序暨會計政策與估計變動之流程管理辦法」等內部控制制度及其相關內部稽核實施細則案          訂本公司「取得或處分資產處理程序」及「衍生性商品交易處理程序」部分條文案          修訂本公司「取得或處分資產稽核作業」及「衍生性商品交易稽核作業」部分條文案          修訂本公司「子公司之監督與管理作業」及「子公司之監督與管理稽核作業」部分條文案          解除本公司董事競業禁止之限制案          經本公司薪資報酬委員會通過，提議本公司現行各項薪資報酬給付彙總案          經本公司薪資報酬委員會通過，提議本公司提交薪資報酬委員會進行薪資報酬預審之適用經理人範圍案          經本公司薪資報酬委員會通過，提議本公司100年度董監酬勞及經理人員工紅利分配案          本公司一〇一年股東常會召開日期案          本公司銀行授信額度案          本公司外匯避險額度案</p>	<p>101年5月16日起上櫃買賣。          已遵行決議結果執行。          已遵行決議結果執行。          本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。          已遵行決議結果執行，並提報101年股東會討論。          已遵行決議結果執行，並提報101年股東會討論。          已遵行決議結果執行。          已遵行決議結果執行，並提報101年股東會討論。          本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。          本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。          本公司薪資報酬委員會擬定之提案送請本公司董事會決議通過，本公司已遵行決議結果執行。          已遵行決議結果執行。          已遵行決議結果執行。          已遵行決議結果執行。</p>
101.01.12	<p>本公司九十七年度第一次及九十八年度第一次員工認股權憑證申請轉換普通股變更登記案</p>	<p>本公司一〇〇年第四季因執行員工認股權憑證轉換普通股，共計發行新股79,500股，訂定101年1月13日為增資基準日辦理新股之經濟部公司股本變更登記。</p>

(十二)最近年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。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

#### 四、會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	戴信維	王儀雯	101年01月01日~101年09月30日	無
	范有偉	王儀雯	101年10月01日~101年12月31日	無

金額單位：新臺幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於2,000千元		0	V	V
2	2,000千元(含)~4,000千元		0	0	0
3	4,000千元(含)~6,000千元		V	0	V
4	6,000千元(含)~8,000千元		0	0	0
5	8,000千元(含)~10,000千元		0	0	0
6	10,000千元(含)以上		0	0	0

(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：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	范有偉	4,380	0	0	0	1,300	1,300	101年1月1日~101年12月31日	IFRS1,110仟元，現金增資80仟元，免稅證明110仟元。
	王儀雯								

(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：不適用。

更換日期	101年12月28日(董事會決議日)		
更換原因及說明	勤業眾信聯合會計師事務所內部職務調動		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	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	
最新兩年內發發無保留意見以外之查核報告書意見及原因			
與發行人有無不同意見	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)			

(二)關於繼任會計師：不適用。

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	范有偉、王儀雯
委任之日期	101年12月28日(董事會決議日)
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發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)前任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復函：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	101 年度		102 年度截至 4 月 13 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	0	0	0	0
董事／總經理	歐陽志光	(462,000)	0	(261,000)	0
董事／副總經理	鄭宏宗	(45,000)	0	0	0
董事／副總經理	許智仁	(20,000) 【註 1】	0	0	0
董事／大股東	日商東芝株式會社 (Toshiba Corp.)	(261,000)	0	0	0
法人董事代表人	近藤仁史【註 2】	0	0	0	0
法人董事代表人	中井弘人【註 2】	0	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
監察人	沈仰斌	0	0	0	0
監察人	王惠民	0	0	0	0
監察人	楊俊勇	(466,000)	0	(70,000)	0
生產處處長	顏睦陞	38,000 【註 3】	0	0	0
行銷業務一處處長	蔡淑惠	0 【註 3】	0	0	0
行銷業務二處處長	蔡慧貞	0 【註 3】	0	0	0
研發一處處長	鄭國義	0 【註 4】	0	19,000	0
研發二處處長	馬中迅	0 【註 4】	0	0	0
行政管理處處長	劉秀琴	6,000	0	0	0
財會暨投資管理處處長	邱淑華	(250) 【註 5】	0	0	0

【註 1】研發處處長許智仁先生，因本公司內部組織調整，自民國 101 年 8 月 1 日起異動為技術副總；民國 101 年度持有股數計算期間為 101/1/1~101/12/31。

【註 2】日商東芝株式會社於民國 101 年 1 月 16 日改派法人董事代表人；原法人董事代表人為近藤仁史改派為中井弘人。

【註 3】本公司生產處顏睦陞先生、行銷業務事業群行銷業務一處蔡淑惠小姐及行銷業務事業群行銷業務二處蔡慧貞小姐，因本公司內部組織調整，自民國 101 年 2 月 24 日起異動為生產處處長、行銷業務事業群行銷業務一處處長、行銷業務事業群行銷業務二處處長；民國 101 年度持有股數計算期間為 101/2/24~101/12/31。

【註 4】本公司研發處研發三部鄭國義經理、研發處技術策略發展部馬中迅經理，因內部組織調整，自民國 101 年 8 月 1 日起異動為創新技術研發事業群研發一處處長、創新技術研發事業群研發二處處長；民國 101 年度持有股數計算期間為 101/8/1~101/12/31。

【註 5】本公司財會經理邱淑華小姐，因內部組織調整，自民國 101 年 12 月 1 日起異動為財會暨投資管理處處長；101 年度持有股數計算期間為 101/1/1~101/12/31。

(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，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

102年4月13日止

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數(股)	持股比例(%)	股數(股)	持股比例(%)	股數(股)	持股比例(%)	名稱(或姓名)	關係	
日商東芝株式會社	21,621,112	11.98%	不適用	不適用	0	0.00%	無	無	無
代表人：中井弘人	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
國泰人壽保險股份有限公司	11,566,000	6.41%	不適用	不適用	0	0.00%	無	無	無
負責人：蔡宏圖	0	0.00%	註1	註1	註1	註1	無	無	無
南山人壽保險股份有限公司	7,278,000	4.03%	不適用	不適用	0	0.00%	無	無	無
負責人：郭文德	0	0.00%	註1	註1	註1	註1	無	無	無
中信銀託管美商金士頓科技(股)公司投資戶	7,242,658	4.01%	不適用	不適用	0	0.00%	無	無	無
楊俊勇	4,799,114	2.66%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
潘健成	4,557,972	2.53%	806,262	0.45%	0	0.00%	無	無	無
歐陽志光	3,971,745	2.20%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
花旗台灣託管海力士半導體公司投資專戶	3,277,054	1.82%	不適用	不適用	0	0.00%	無	無	無
伍漢維	3,133,760	1.74%	17,561	0.01%	0	0.00%	無	無	無
統一大滿貫基金專戶	3,075,000	1.70%	不適用	不適用	0	0.00%	無	無	無

【註1】此資料無法取得。

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

102年3月31日 單位：仟股；%

轉投資事業 【註1】	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(仟股)	持股比例(%)	股數(仟股)	持股比例(%)	股數(仟股)	持股比例(%)
金士頓電子股份有限公司	12,000	48.00	0	0.00	12,000	48.00
Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH	8	30.00	0	0.00	8	30.00
群欣電子股份有限公司	3,000	100.00	0	0.00	3,000	100.00
聯旭東投資股份有限公司	6,000	100.00	0	0.00	6,000	100.00
群華電子股份有限公司	1,712	21.43	0	0.00	1,712	21.43
群東電子股份有限公司	2,264	49.00	2,356	51.00	4,620	100.00
Phison Electronics Japan Corp.	1	100.00	0	0.00	1	100.00
Global Flash Limited	2,000	100.00	0	0.00	2,000	100.00
Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd	10,000	100.00	0	0.00	10,000	100.00
群鴻科技(深圳)有限公司	【註2】	100.00	0	0.00	【註2】	100.00

【註1】係公司採用權益法之投資。

【註2】為本公司之孫公司，非股份有限公司未發行股票，本公司之投資係以持股比例表示。

## 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
93.11	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
94.06	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
94.11	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
98.05	117.5	180,000	1,800,000	134,066,313	1,340,663,130	私募普通股 56,000,000 元	無	註23
98.08	10	180,000	1,800,000	146,727,286	1,467,272,860	盈餘轉增資 126,609,730 元	無	註24
99.02	10	180,000	1,800,000	147,264,786	1,472,647,860	員工認股權轉換 5,375,000 元	無	註25
99.05	10	180,000	1,800,000	147,517,286	1,475,172,860	員工認股權轉換 2,525,000 元	無	註26
99.07	10	180,000	1,800,000	147,537,286	1,475,372,860	員工認股權轉換 200,000 元	無	註27
99.08	10	230,000	2,300,000	177,040,743	1,770,407,430	盈餘轉增資 295,034,570 元	無	註28
99.11	10	230,000	2,300,000	177,078,743	1,770,787,430	員工認股權轉換 380,000 元	無	註29
100.01	10	230,000	2,300,000	177,360,243	1,773,602,430	員工認股權轉換 2,815,000 元	無	註30
100.05	10	230,000	2,300,000	178,526,243	1,785,262,430	員工認股權轉換 11,660,000 元	無	註31
100.07	10	230,000	2,300,000	178,633,743	1,786,337,430	員工認股權轉換 1,075,000 元	無	註32
100.10	10	230,000	2,300,000	178,753,243	1,787,532,430	員工認股權轉換 1,195,000 元	無	註33

101.01	10	230,000	2,300,000	178,832,743	1,788,327,430	員工認股權轉換 795,000 元	無	註 34
101.05	10	230,000	2,300,000	180,021,743	1,800,217,430	員工認股權轉換 11,890,000 元	無	註 35
101.08	10	230,000	2,300,000	180,025,743	1,800,257,430	員工認股權轉換 40,000 元	無	註 36
101.11	10	230,000	2,300,000	180,162,243	1,801,622,430	員工認股權轉換 1,365,000 元	無	註 37
102.02	10	230,000	2,300,000	180,473,993	1,804,739,930	員工認股權轉換 3,117,500 元	無	註 38

- 【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。
- 【註 23】該次增資係經經濟部 98.05.22 經授商字第 09801102570 號函核准在案。
- 【註 24】該次增資係經經濟部 98.07.24 經授商字第 09801161440 號函核准在案。
- 【註 25】該次增資係經經濟部 99.02.24 經授商字第 09901035290 號函核准在案。
- 【註 26】該次增資係經經濟部 99.05.14 經授商字第 09901098090 號函核准在案。
- 【註 27】該次增資係經經濟部 99.07.19 經授商字第 09901160360 號函核准在案。
- 【註 28】該次增資係經經濟部 99.08.24 經授商字第 09901189940 號函核准在案。
- 【註 29】該次增資係經經濟部 99.11.24 經授商字第 09901263780 號函核准在案。
- 【註 30】該次增資係經經濟部 100.01.17 經授商字第 10001009260 號函核准在案。
- 【註 31】該次增資係經經濟部 100.05.18 經授商字第 10001102080 號函核准在案。
- 【註 32】該次增資係經經濟部 100.07.26 經授商字第 10001170190 號函核准在案。
- 【註 33】該次增資係經經濟部 100.10.18 經授商字第 10001239220 號函核准在案。
- 【註 34】該次增資係經經濟部 101.01.20 經授商字第 10101014700 號函核准在案。
- 【註 35】該次增資係經經濟部 101.05.09 經授商字第 10101083930 號函核准在案。
- 【註 36】該次增資係經經濟部 101.08.15 經授商字第 10101167840 號函核准在案。
- 【註 37】該次增資係經經濟部 101.11.13 經授商字第 10101235590 號函核准在案。
- 【註 38】該次增資係經經濟部 102.02.20 經授商字第 10201030590 號函核准在案。

## 2. 股份種類

102 年 4 月 13 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	180,473,993	49,526,007	230,000,000	180,473,993 股皆為已上櫃股票。

## (二)股東結構

102年4月13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)	4	28	138	13,398	367	13,935
持有股數(股)	6,859,000	20,148,495	18,953,403	52,711,382	81,801,713	180,473,993
持股比例(%)	3.80	11.16	10.50	29.21	45.33	100.00%

## (三)股權分散情形

普通股

102年4月13日；單位：股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1 至 999	4,662	1,135,575	0.63
1,000 至 5,000	7,532	13,986,916	7.75
5,001 至 10,000	790	5,941,843	3.29
10,001 至 15,000	255	3,219,057	1.78
15,001 至 20,000	144	2,606,126	1.44
20,001 至 30,000	140	3,497,339	1.94
30,001 至 50,000	140	5,520,729	3.06
50,001 至 100,000	98	7,252,689	4.02
100,001 至 200,000	71	10,219,363	5.66
200,001 至 400,000	53	14,735,225	8.16
400,001 至 600,000	11	5,383,193	2.98
600,001 至 800,000	4	2,768,581	1.53
800,001 至 1,000,000	5	4,687,896	2.60
1,000,001 以上	30	99,519,461	55.16
合 計	13,935	180,473,993	100.00

【註1】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18,067仟股屬於私募增資普通股。

## (四)主要股東名單

102年4月13日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
日商東芝株式會社		21,621,112	11.98%
國泰人壽保險股份有限公司		11,566,000	6.41%
南山人壽保險股份有限公司		7,278,000	4.03%
中信銀託管美商金士頓科技(股)公司投資戶		7,242,658	4.01%
楊俊勇		4,799,114	2.66%
潘健成		4,557,972	2.53%
歐陽志光		3,971,745	2.20%
花旗台灣託管海力士半導體公司投資專戶		3,277,054	1.82%
伍漢維		3,133,760	1.74%
統一大滿貫基金專戶		3,075,000	1.70%

## (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		100年		101年		當年度截至 102年3月31日
			調整前	調整後	調整前	調整後	
每股市價 【註1】	最	高	202.50	—	272.00	—	242.00
	最	低	117.00	—	170.00	—	194.50
	平	均	162.37		225.89		215.97
每股淨值 【註2】	分	配前	60.44		68.36		72.29
	分	配後	53.40		【註7】		—
每股盈餘	加權平均股數		178,205		179,660		180,351
	每股盈餘【註3】		14.68		15.00		4.15
	追溯調整每股盈餘【註3】		—		—		—
每股股利	現金股利【註7】		6.996189		8.00		—
	無償配股	盈餘配股	0		0		—
		資本公積配股	0		0		—
	累積未付股利		0		0		—
投資報酬 分析	本益比【註4】		11.06		15.06		—
	本利比【註5】		23.20		28.24		—
	現金股利殖利率【註6】		4.31%		3.54%		—

【註1】列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交量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】101年度盈餘分配案僅經董事會擬議，尚須經102年股東常會決議通過。

## (六)公司股利政策及執行狀況

### 1.本公司章程所訂之股利政策：

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)員工紅利百分之十二至二十五。
- (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，其中股東現金紅利分派之比例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101年度盈餘分配案，業經102年3月15日董事會決議通過，並將提請102年股東常會討論，本次董事會擬議101年度之盈餘分配總額為新台幣1,791,709,034元，分配項目如下：

- (1)董監酬勞為新台幣17,917,090元。
- (2)員工紅利擬配發員工現金紅利330,000,000元。
- (3)股東紅利擬配發股東現金紅利1,443,791,944元，每股配發現金股利8元。

上述配發比率係依本公司截至一〇二年三月七日之實際流通在外總股數180,473,993股計算；現金股利俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日及相關事宜，若於除息基準日之流通在外總股數有所變動時，亦授權董事會按除息基準日實際流通

在外總股數，調整每股配發金額。

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：無。**

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	102 年度(預估)
期初實收資本額			1,801,622
本年度 配股配息 情形	每股現金股利【註1】		8 元
	盈餘轉增資每股配股數		-
	資本公積轉增資每股配股數		-
營業績效 變化情形	營業利益		【註2】
	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】本公司若於除息基準日之流通在外總股數有所變動時，授權董事會按除息基準日實際流通在外總股數，調整上開之每股配發金額。

【註2】本公司102年度未公開財務預測，故無須揭露102年度預估營業績效、每股盈餘及擬制性資料。

**(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)員工紅利百分之十二至二十五(3)其餘為股東紅利。

2.102 年度估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理

員工紅利及董監酬勞係分別按稅後淨利(已扣除員工分紅及董監酬勞之金額)酌予保留部分盈餘後之餘額之12%及1%計算。於年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，至股東會決議日時，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允價值決定，股票公允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。

3.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。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司董事會於102年3月15日決議通過之101年度盈餘分配案，擬議配發員工現金紅利330,000千元及董監酬勞17,917千元；本公司考量公司章程規定，擬議配發101年度董監酬勞之分配總金額與101年度認列費用帳列金額有差異數

135,055 元，將列為 102 年度損益。

- (2) 擬議配發員工股票紅利金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工紅利總額合計數之比例

本公司董事會於 102 年 3 月 15 日決議通過之 101 年度盈餘分配案，擬議配發員工現金紅利 330,000 仟元，本公司 101 年之盈餘分配案並無配發員工股票紅利。

- (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

101 年度稅後淨利 2,695,384 仟元，其中包含員工紅利及董事、監察人酬勞(分別為 330,000 仟元及 17,917 仟元)，依 101 年度加權平均流通在外股數 179,660 仟股計算，每股盈餘為 15 元。

4. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形

本公司一〇〇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。

單位：元

一〇〇年度盈餘分配	決議配發	實際配發	差異數
董事會決議通過日	101年3月19日		
股東常會日	101年6月6日		
員工現金紅利(元)	310,000,000	310,000,000	0
董監酬勞(元)	15,853,476	15,853,476	0

(九) 買回本公司股份情形：無。

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

102 年 5 月 20 日	
員工認股權憑證種類	九十七年第二次 員工認股權憑證 (第一次發行)
申報生效日期	97.11.19
發行(辦理)日期	98.01.19
發行單位數	3,157,000 單位，每單位可認購 1 股
發行得認購股數占已發行股份總數比率	1.75%【註 1】
認股存續期間	四年
履約方式	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過停止過戶日，亦限制認股。
已執行取得股數	2,870,750 股
已執行認股金額	153,575 仟元
未執行認股數量	0 單位
失效股數	286,250 股
未執行認股者其每股認購價格	新台幣 51.5 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.00%
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

【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 102 年 4 月 13 日之已發行股份總數 180,473,993 股為計算基礎。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

102年5月20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 (九十八年第一次員工認股權憑證)				未執行 (九十八年第一次員工認股權憑證)			
				認股數量【仟股】	認股價格【元】	認股金額【元】	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量【仟股】	認股價格【元】	認股金額【元】	認股數量占已發行股份總數比率
				經理人	顏晞暉	175	0.10%	175	51.5~54.7	9,241,100	0.10%
	蔡淑惠										
	蔡慧貞										
	劉秀琴										
	邱淑華										
員工	鄧國義	114	0.06%	95	53.2~54.7	5,111,000	0.05%	19,000	51.5	0	0
	馬中迅										
	張銘浚										
	陳慶聰										
	林諭棟										

【註1】本公司截至民國102年4月13日之實際流通在外總股數為180,473,993股；已執行之認股金額係依照歷年度之認股辦法調整後之每股認股價格計算。

【註2】本公司生產處顏晞暉先生、行銷業務事業群行銷業務一處蔡淑惠小姐及行銷業務事業群行銷業務二處蔡慧貞小姐，因本公司內部組織調整，自民國101年2月24日起異動為生產處處長、行銷業務事業群行銷業務一處處長、行銷業務事業群行銷業務二處處長。

【註3】本公司財會經理邱淑華小姐，因內部組織調整，自民國101年12月1日起異動為財會暨投資管理處處長。

【註4】本公司研發處研發三部鄧國義經理、研發處技術策略發展部馬中迅經理，因內部組織調整，自民國101年8月1日起異動為創新技術研發事業群研發一處處長、創新技術研發事業群研發二處處長。

【註5】本公司研發二部副理張銘浚民國已於100年2月18日離職。

【註6】本公司研發五部經理林諭棟民國已於101年1月20日離職。

六、限制員工權利新股辦理情形：民國101年度及截至本年報刊印日為止，本公司並無發行限制員工權利新股之情形。

(一)限制員工權利新股辦理情形：不適用。

(二)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：不適用。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：民國101年度及截至年報刊印日止，本公司並無任何併購或受讓他公司股份而發行新股之情形。

八、資金運用計畫執行情形：不適用。

## 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/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)智慧型手機、平板電腦等行動裝置的內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片：如 eMMC、UFS 等。

##### 2.主要商品佔營業收入淨額比重

單位：新台幣仟元

項 目	一 〇 一		年 度	
	金 額	比 例	%	
矽碟機		22,737,043		68.73
積體電路		4,280,320		12.94
快閃記憶體控制晶片		5,528,690		16.71
其他		534,629		1.62
合計		33,080,682		100.00

##### 3.目前之主要產品(服務)項目

- (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 卡等。
- (3) 行動裝置內嵌式控制晶片如：eMMC、UFS。
- (4) 固態硬碟控制晶片及應用產品。

##### 4.計劃開發新產品(服務)

- (1)針對智慧型手機、電子書及平板電腦等手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片
- (2)針對下一代手持通訊裝置開發支援 UFS 介面之快閃記憶體控制晶片
- (3)針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場開發支援 MLC/TLC 之 PATA/SATA SSD 控制晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品
- (4)針對平板電腦、低價電腦開發 SATA SSD 控制單晶片及 mSATA/Slim Type SSD Module 系統產品
- (5)針對企業級高速儲存需求開發 PCI Express 介面之 SSD 產品
- (6) USB 3.0 控制晶片及 USB3.0 超高速隨身碟與 USB 3.0 SSD 相關應用產品
- (7)針對微軟可攜式運算方案開發支援 WTG 之 USB3.0 控制晶片
- (8)針對高階相機市場開發之 UHS-I/UHS-II SDXC 控制晶片與高速 HS-I/UHS-II SDXC 記憶卡
- (9)支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片
- (10)支援 RTOS 之高運算能力記憶卡控制單晶片
- (11)其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片

## (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

NAND Flash 快閃記憶體為最合適使用於大量資料儲存之儲存元件，其單位成本為所有非揮發性記憶體內最低的，故可大量使用於可攜式產品以儲存資料，如隨身碟、MP3、記憶卡等。2010 年開始，NAND Flash 技術由 2-bit-per-cell 架構的 MLC 晶片，開始轉進 3-bit-per-cell 架構的 TLC 晶片，TLC 晶片優勢是便宜，但必須犧牲一些讀取速度和次數，因此大多用在快閃記憶卡和隨身碟上，較難用在平板電腦和智慧型手機需要的內嵌式記憶體中。過去內嵌式記憶體和固態硬碟 (SSD) 只能用 SLC 晶片，後來藉由控制晶片的協助，MLC 晶片開始進入內嵌式記憶體和 SSD 領域。

近期 NAND Flash 供給面已跨出 PC 領域，應用越來越廣泛，不僅是快閃記憶卡和隨身碟而已，在許多平板電腦以及智慧型手機等行動裝置，都有快閃記憶體的需求。另儲存裝置開始從傳統硬碟轉變成半導體，各種應用如固態硬碟 SSD、內嵌式記憶體 eMMC 等應運而生，對 NAND Flash 產業而言相當的有利。

但在 NAND Flash 製程技術迅速演進之下，NAND Flash 記憶體技術難度越來越高，所需要的資料糾錯 (Error Correction) 位元也越多，與控制晶片業者的配合度要更緊密，控制晶片重要的技術如平均抹寫技術 (Wear Leveling) 與壞損區塊管理 (Bad Block Management) 等，目的都是延長 NAND Flash 使用壽命。

群聯電子致力於 NAND Flash 控制晶片的研發與系統產品的設計已達 10 餘年，其累積的 NAND Flash 管理技術 Know-How 與公司的自我期許，一直驅動者群聯全體員工，累計提供 NAND Flash 相關技術專利達數百件，基於此基礎，群聯電子得以一直維持市場領導者的地位。

#### (2)NAND Flash 應用之產業現狀及發展

NAND Flash 快閃記憶體已成為主流的儲存裝置，增加了許多新的應用，而本公司已針對不同領域研發出多種解決方案。

#### **USB 3.0**

USB 3.0 為 Intel 於 2008 年在 IDF 論壇上提出的新規格，主要是為加速影音資料傳輸所設計，具有 USB 2.0 Hi-Speed 快 10 倍以上的傳輸速率，向下相容性，更佳的電源管理的效率與更充足的電源供給量。USB 2.0 的理論頻寬為每秒 480Mb，而 USB 3.0 的理論頻寬大幅增加為 5Gb，因此既有的 USB 2.0 相關快閃記憶體產品，其最大實際傳輸速度大約只有為 28MB ~ 30MB/每秒，如果用 USB 3.0 實現此一產品，可以使傳輸速度提昇到最大 200MB/每秒以上，大幅縮短資料傳輸時間，可謂革命性的新產品。本公司為第一家提出 4 通道與 8 通道交錯式的 USB 3.0 快閃記憶體單晶片控制 IC 廠商，不僅改善消耗功率與本體發熱等問題，並縮小 PCB 面積且降低整體的成本，設計出每秒讀取速度高達 280MB，寫入每秒 170MB 的最高速 USB 3.0 隨身碟，其資料存取效能直逼固態硬碟，並可將 1TB 以上的 NAND Flash 濃縮於隨身碟內。

#### **eMMC**

eMMC 快閃記憶體控制晶片，是為因應智慧型手機日益增長的記憶體需求所研發的產品。近年來由於智慧型手機的高速成長以及性能的提升，對於記憶體控制晶片的要求愈來愈高，其中包括高速傳輸、同時讀寫、背景運作、安全性、省電等多功能。目前包括 Samsung、Toshiba、SanDisk、Hynix、Micron 等國際 NAND Flash 大廠皆積極投入 eMMC 之研發，為快閃記憶體發展新趨勢，且主要應用

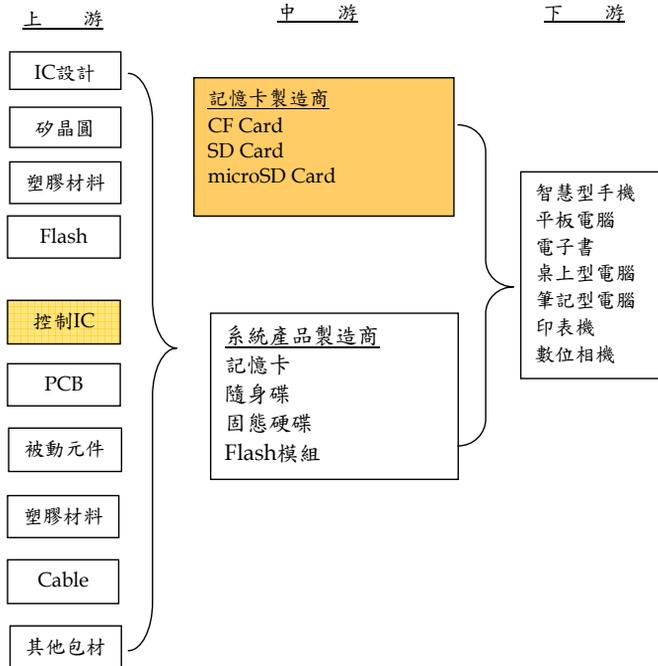
產品為智慧型手機、平板電腦、數位相機、數位攝影機、PDA、MP3 隨身聽等隨身存儲裝置產品，因此預計年複合成長率可達近一倍，深具成長爆發力。此嵌入式快閃記憶體不僅在存取速度上必須達到智慧型手機應用的需求，在品質可靠度要求更高於一般卡類儲存媒體之技術門檻。群聯在快閃記憶體控制 IC 耕耘已久，領先的 NAND Flash 管理技術及累積的豐富經驗是開發此項產品最重要的基礎，加上群聯已申請之專利技術，足以在此領域取得領先的位置，發表具有競爭力的產品。本公司開發 JEDEC 技術協會所制訂之 eMMC 4.51 嵌入式快閃記憶體控制晶片，已成功打入國際大廠供應鏈並穩定出貨，同時積極研發下一代高速 eMMC 5.0 及 UFS 2.0。

### SATA SSD

傳統的資訊、電子產品都使用硬碟為儲存媒體，然而隨著電腦產業軟硬體的迅速發展，時至今日硬碟已經無法跟的上其他電腦軟硬體的腳步，固態硬碟 (SSD) 的產生正是在這種潮流中出現。不同於傳統硬碟以磁盤做為儲存的媒體，固態硬碟使用的是快閃記憶體，具有如讀寫速度，使用順暢度，耗電量，噪音，重量，尺寸等優勢。在雲端科技和平板電腦逐漸被重視後，對固態硬碟的需求更是迫切，因此群聯電子一直致力於開發此創新的快閃記憶體控制晶片與系統產品因應市場需求，並以前瞻性的眼光設計出創新而領導性的技術，俾能將固態硬碟的效能提升到更高的境界。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司主要業務為快閃記憶體控制晶片以及隨身碟、記憶卡等 Flash 應用系統產品之研發與銷售，故分屬產業之上、中游兩部分。



### 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. 固態硬碟及 eMMC 控制晶片：設計朝多功能的整合、更大記憶體容量、更高速度傳輸、隨機存取速度、高資料存取穩定、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：設計朝更高速度傳輸、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 12 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週邊應用系統，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	101 年 (採用我國財務會計準則)	102 年 3 月 31 日 (採用國際財務報導準則 之合併財務報告資料)
研發費用		1,192,748	343,808
營業淨額		33,080,682	7,113,893
研發費用佔營業淨額比例		3.61%	4.83%

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"> <li>➢USB Controller PS1001/PS1011</li> <li>➢SD/SM/MMC/CF/Micro Drive 5 in 1 Card Reader</li> <li>➢Compact Media Controller PS3001</li> <li>➢Driverless (Win ME、Win XP、Linux) 5 in 1 Card Reader</li> <li>➢多媒體播放器 MMV-80</li> <li>➢PCMCIA to SD/MMC adapter</li> <li>➢推出 1G Pen Drive</li> <li>➢Secure Pen Drive</li> <li>➢推出加 Hard Disk 之多媒體播放器 MMV-80H</li> <li>➢完成 PCMCIA to MS adapter</li> <li>➢SD/SM/MMC/CF/Micro Drive/MS 6 in 1 Card Reader</li> <li>➢推出加 TFT Monitor 之多媒體播放器 VMP3</li> <li>➢推出 6 in 1+Flash Card Reader</li> </ul>
91 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢PCMCIA to SM adapter</li> <li>➢PCMCIA 4 IN 1 (SD/MMC/MS/SM) adapter</li> <li>➢推出 Secure Pen Drive</li> <li>➢推出 Pen Drive SD</li> <li>➢USB-Media 6in1 Solution Controller</li> <li>➢推出 USB/Flash Memory Solution Controller PS1006</li> <li>➢推出 Twin Magic:USB SD/MS Card R/W + Flash</li> <li>➢成功開發 All Single &amp; Multi-Slot USB 2.0 Readers</li> <li>➢推出 Pen Drive + MP3 產品</li> <li>➢推出 CF 4in1 Adapter</li> <li>➢推出 Pen DrivePlus 2.0</li> <li>➢成功開發 Genius Drive</li> </ul>
92 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢推出 2GB 之 Pen Drive<sup>Plus</sup> 2.0</li> <li>➢成功開發 PS2031-USB2.0 隨身碟控制單晶片</li> <li>➢成功開發 PS2044-USB2.0 隨身碟控制單晶片</li> <li>➢成功開發 PS2002-USB2.0 讀卡機控制單晶片</li> <li>➢成功開發 4GB 大容量隨身碟</li> <li>➢成功開發 PS2151-USB2.0 整合型 USB Flash Media All-in-1 Single Controller</li> </ul>

年度	研 發 成 果
	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢成功開發具 MP3 Player/錄音/FM/讀卡機之多功能隨身碟</li> </ul>
93 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢成功開發 PS2101- USB2.0 整合型 USB Flash Media All-in-1 Single Controller</li> <li>➢成功開發 USB2.0 具 MP3 Player 之隨身碟</li> <li>➢成功開發創新的整合型多媒體瀏覽器(MMV)</li> <li>➢成功開發快閃記憶卡 SD/MMC 控制晶片(0.35u)</li> </ul>
94 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢成功開發 PS2153-USB2.0 整合型 USB Flash Media Single Controller</li> <li>➢成功開發 0.18 整合型隨身碟 Controller</li> <li>➢成功開發 0.18 SD/MMC 系列控制單晶片</li> <li>➢成功開發 3.5 吋面板的多媒體瀏覽器</li> </ul>
95 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢成功開發並推出支援 U3 功能之隨身碟控制晶片</li> <li>➢成功開發並推出 SD2.0 控制晶片</li> <li>➢成功開發並推出支援 Window Vista ReadyBoost 之隨身碟控制晶片</li> </ul>
96 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢推出可支援 50 奈米 NAND Flash 的 USB 控制晶片</li> <li>➢立基於 TI DM350 平台的數位相框、DVR、Photo Bank 解決方案開發完成</li> <li>➢發表可支援 50 奈米 NAND 快閃記憶體的 SD/MMC 控制晶片</li> <li>➢開發出內嵌式 SSD 控制晶片</li> </ul>
97 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢推出可支援 43 奈米, x3 NAND Flash 的 USB 與記憶卡控制晶片</li> <li>➢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</li> <li>➢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</li> <li>➢提供 microSD+智慧卡的新解決方案</li> </ul>
98 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢成功開發 PS2251-50 整合 Crystal 功能的 USB 控制晶片, 並支援 TLC NAND flash</li> <li>➢開發出 90nm SATA SSD 控制晶片</li> <li>➢推出可支援 FIPS 認證的隨身碟控制晶片</li> <li>➢推出可支援 3x 奈米 NAND Flash 的 USB 控制晶片</li> <li>➢開發出可支援 3x 奈米 NAND 快閃記憶體的 SD/MMC 控制晶片</li> </ul>
99 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢針對高速與高容量應用推出 USB 3.0 控制晶片</li> <li>➢推出高階應用 SD 3.0 控制晶片</li> <li>➢針對嵌入式應用推出 eMMC 4.41 控制晶片</li> <li>➢推出高階應用 600X PATA 控制晶片</li> <li>➢推出通過 FIPS Level 2 認證的 security 隨身碟控制晶片</li> <li>➢推出符合 SATA 2.0 並含加密功能的 SSD 控制晶片</li> <li>➢推出支援 3x 奈米 TLC 及 2x 奈米 NAND Flash 的控制晶片</li> <li>➢開發矽智財 SATA PCIe 及 USB 2.0 PHY</li> </ul>
100 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢針對 USB3.0 高速界面開發低成本的 USB3.0 NAND flash 控制晶片</li> <li>➢針對高階數位相機應用推出 SD 4.0 UHS-II 控制晶片</li> <li>➢針對平板電腦與智慧型手機應用推出 eMMC 4.5 控制晶片</li> <li>➢推出專業相機與工業電腦等高階應用 800X PATA NAND flash 控制晶片</li> </ul>

年度	研 發 成 果
	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢推出 Smart Card 與資料加密的 security USB 隨身碟控制晶片</li> <li>➢針對平板電腦與雲端運算推出符合 SATA 3.0 高速的 SSD NAND Flash 控制晶片</li> <li>➢推出支援 2x 奈米 TLC 及 1x 奈米 NAND Flash 的控制晶片</li> <li>➢開發矽智財 SDXC UHS-II 及 USB 3.0 PHY</li> </ul>
101 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢針對 Ultrabook 與雲端技術推出超高速的 SATA Gen3 NAND flash 控制晶片</li> <li>➢針對 Setup Box 與攜帶型主機推出的 uSSD 專用 NAND flash 控制晶片</li> <li>➢針對伺服器與高階主機推出的 PCIe Gen3 NAND flash 控制晶片</li> <li>➢開發整合 NFC 技術之 smart MicroSD card，支援行動支付。</li> <li>➢針對高階數位相機應用推出高速 SD 4.0 UHS-II 控制晶片</li> <li>➢針對平板電腦與智慧型手機應用推出高速 eMMC 4.5, UFS 控制晶片</li> <li>➢針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場開發支援 MLC/TLC 之 PATA/SATA SSD 控制晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品</li> <li>➢USB 3.0 控制晶片及 USB3.0 超高速隨身碟與 USB 3.0 SSD 相關應用產品</li> </ul>
102 年截至年報刊印日止	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢針對智慧型手機、電子書及平板電腦等手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片；持續開發新型 IC 及韌體，以支援效能更高，耗能更小的解決方案</li> <li>➢針對平板電腦、低價電腦開發 SATA SSD 控制單晶片及 mSATA/Slim Type SSD Module 系統產品；持續開發新型 IC 及韌體，以支援效能更高，耗能更小的解決方案</li> <li>➢針對企業級高速儲存需求開發 PCI Express 介面之 SSD；持續開發新型 IC 及韌體，以支援新一代的 PCIe 標準(效能更高)</li> <li>➢針對微軟可攜式運算方案開發支援 WTG 之 USB3.0 控制晶片</li> <li>➢針對高階相機市場開發之 UHS-I SDXC 控制晶片與高速 UHS-I SDXC 記憶卡</li> <li>➢支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片；持續開發新型 IC 及韌體，以支援更高安全等級的解決方案。</li> <li>➢支援 RTOS 之單核心高運算能力記憶卡控制單晶片。</li> <li>➢其他內嵌式 Flash 應用產品之控制晶片；持續開發新型 IC 及韌體，以支援效能更高，耗能更小的解決方案。</li> </ul>

(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 546 件，且截至 102 年 4 月底止，本公司已取得各國專利權核准數達 482 件。

**(四)長、短期業務發展計畫**

1.短期業務發展計劃

(1)行銷業務面

- 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，強化全球銷售網。
- ③積極開發新興國家市場，以拓展本公司客戶多樣化及市場版圖。

## (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、低耗電、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。
- ④善用策略聯盟，因應不同地區市場做產銷規畫與投資，以有效降低產銷成本，並可就地服務客戶。

## (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。
- ④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。
- ⑤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。
- 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。

## 2.長期業務發展計劃

- (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 \ 年度		101 年度		100 年度	
		銷售淨額	%	銷售淨額	%
外銷	亞洲	11,724,937	35.44	10,848,991	33.54
	歐洲	5,421,025	16.39	5,491,888	16.98
	美洲	4,434,129	13.41	4,809,062	14.87
	澳洲	420,431	1.27	438,718	1.36
	其他	1,162	0.00	996	0.00
	小計	22,001,684	66.51	21,589,655	66.75
內銷		11,078,998	33.49	10,753,572	33.25
合計		33,080,682	100.00	32,343,227	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* 的研究報告資料顯示，2012 年全球快閃記憶卡與 USB Flash Drive 控制晶片出貨量各為 11.3 億顆與 3.6 億顆，本公司快閃記憶卡控制晶片市佔率達 25%，而 USB Flash Drive 控制晶片市佔率達 45%。

##### (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。至於硬碟機製造廠商眾多，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，到後來的數位相機、照相手機，以及目前最流行的 Tablet PC、Smart Phone 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

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

應用產品上繼續開發出創新的應用控制晶片並提供系統整合應用設計服務及產品，以提供符合市場快速變化所需的 Total Solution 技術與服務，加深市場競爭力，持續拓展市場版圖。

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

### 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輕、努力、創意、迅速，89 年 11 月設立至今，已成功開發 USB3.0 NAND flash 控制晶片、SD 4.0 UHS-II 控制晶片、eMMC 4.5 控制晶片、800X PATA NAND flash 控制晶片、security USB 隨身碟控制晶片等，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，提供服務的量質均大幅提升，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。

###### ④ Flash 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。

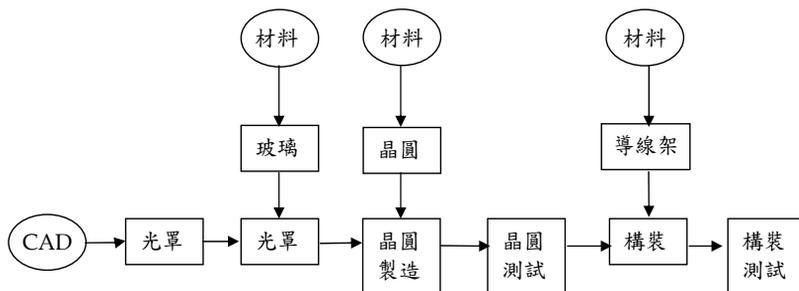
## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1.主要產品之重要用途

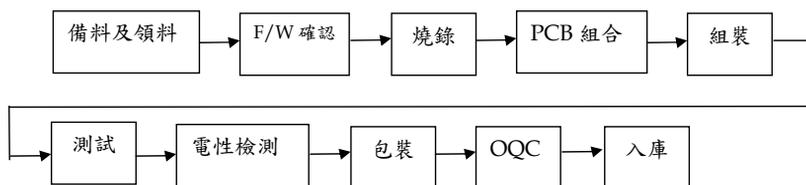
產品類別	用途
快閃記憶體系統產品	為附有快閃記憶體之儲存裝置(隨身碟, 快閃記憶卡, 固態硬碟等), 隨著 USB 介面, 相機, 手機及筆記型電腦之普及, 方便用於資料之快速重複存取。
快閃記憶體控制晶片	作為一般系統產品硬體 I/O 介面, 負責記憶卡韌體命令集及快閃記憶體等之間之中樞控制及整合, 使系統產品與記憶體可以進行命令轉譯及資料交換工作。

### 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、台灣佐島	供需正常
快閃記憶體	台灣東芝、台灣愛思開海力士	供需正常
印刷電路板	荃立、呈茂	供需正常
連接器、外殼	良盟塑膠、唯晟	供需正常

## (四)最近二年度任一一年度中曾占進(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)最近二年度主要供應商資料

項目	100年 【註1】				101年 【註1】				102年度截至3/31止 【註2】			
	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率〔%〕	與發行人之 關係	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率〔%〕	與發行人之 關係	名稱	金額	占當年度 截至前一季 止進貨淨額 比率〔%〕	與發行人之 關係
1	A	10,316,650	40.64	無	A	13,131,866	51.46	無	A	3,180,548	56.00	無
2	B	7,325,167	28.85	法人董 事之孫 公司	B	6,714,455	26.31	法人董 事之孫 公司	B	1,174,968	20.69	法人董 事之孫 公司
	其他	7,745,726	30.51	無	其他	5,673,210	22.23	無	其他	1,323,959	23.31	
	進貨 淨額	25,387,543	100.00		進貨 淨額	25,519,531	100.00		進貨 淨額	5,679,475	100.00	

【註1】採用我國財務會計準則。

【註2】採用國際財務報導準則之合併財務報告資料。

(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B廠商採購日商東芝產品，100年進貨比重為28.85%；100年度因客戶規格要求及採購成本較低，提高向A廠商進貨，比重為40.64%。101年向A廠商進貨比重為51.46%，仍持續與B廠商進貨，比重為26.31%。

## 2.最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶

## (1)最近二年度主要銷貨客戶資料

項目	100年 【註1】				101年 【註1】				102年度截至3/31止 【註2】			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率〔%〕	與發行人之 關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率〔%〕	與發行人之 關係	名稱	金額	占當年度 截至前一季 止銷貨 淨額比率 〔%〕	與發行人之 關係
	其他	32,343,227	100.00	無	其他	33,080,682	100.00	無	其他	7,113,893	100.00	無
	銷貨 淨額	32,343,227	100.00		銷貨 淨額	33,080,682	100.00		銷貨淨額	7,113,893	100.00	

【註1】採用我國財務會計準則。

【註2】採用國際財務報導準則之合併財務報告資料。

(2)增減變動原因：本公司最近二年度並無銷售金額佔營業收入10%以上之客戶，主要客戶皆以銷售矽碟機產品及控制晶片為主。

## (五)最近二年度生產量值表

單位：支；新台幣仟元

年度 生產量值 主要產品	101年度			100年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
矽碟機	—	175,186,479	20,773,472	—	124,000,391	19,354,593
控制晶片	—	505,012,139	3,196,609	—	434,205,423	3,333,943
其他	—		4,128,510	—		5,034,027

合 計		680,198,618	28,098,591		558,205,814	27,722,563
-----	--	-------------	------------	--	-------------	------------

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表

單位：仟支；新台幣仟元

年度 銷售量值 主要產品	101 度				100 度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
矽 碟 機	50,096	6,596,531	124,226	16,140,512	31,267	5,600,331	92,576	15,718,224
控 制 晶 片	140,000	1,289,509	364,961	4,239,181	137,327	1,456,047	296,878	4,156,055
其 他		3,192,958		1,621,991		3,697,194		1,715,376
合 計		11,078,998		22,001,684		10,753,572		21,589,655

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

102 年 4 月 30 日

年度		當年度截至 102 年 4 月 30 日	101 年度	100 年度
員 工 人 數	經 理 人	35	37	34
	生 產 線 員 工	2	2	7
	一 般 職 員	658	631	511
	合 計	695	670	552
平 均 年 歲		33	33	33
平 均 服 務 年 資		4.17	4.32	4.08
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.58	0.45	0.72%
	碩 士	38.27	37.46	32.43%
	大 專	58.27	59.25	63.05%
	高 中	2.45	2.39	3.26%
	高 中 以 下	0.43	0.45	0.54%

### 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、快閃記憶卡等矽碟機產品，本公司所有產品皆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；每月皆有電梯的維護及保養；定期性的建築物安全評估；定期檢查本公司餐廳的中央廚房；農地灌溉水重金屬含量檢測等等。

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。101 年度已實行的活動包括針對無 B 型肝炎、抗體同仁，舉辦 B 型肝炎施打活動；針對女性員工舉辦子宮頸癌疫苗施打活動；配合苗栗衛生局政策，推動無菸職場並取得認證；舉辦媽媽教室、肌膚保養、口腔保健、蔬果 579、菸害防治、小兒疫苗介紹等講座；配合衛生局推行「職場母乳哺餵」；每季舉辦一次瑜珈體驗課程及推動減重有氧課程；每 2-3 個月安排盲人按摩一次，除了可緩解肌肉酸痛，也可增加按摩師的工作機會；舉辦口腔癌篩檢、體適能檢測；舉辦精油按摩、肺結核防治、急救課程等講座；年度健檢針對女性增加抹片篩檢、婦科超音波、乳房超音波/攝影檢查；與肝病防治基金會合作，於年度健檢提供肝膽腸胃功能及癌症篩檢抽血，腹部超音波及當場提供諮詢服務。
3. 在員工健康關懷的規劃上，本公司不定期安排免費的健康講座。
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，讓員工在承重的壓力下，亦可藉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社、登山社、羽球社、籃球社、單車社、熱舞社、高爾夫球社、壘球社、游泳社、排球社及足球社等。

**(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 年成立綠色委員會，除定期檢視國內外環保法令規範(如歐盟法令 WEEE/RoHS/Eup/REACH)，隨時因應客戶之環境要求與潛在綠色風險，召開臨時會議討論並修訂有害物質管理政策及控管流程，更著重於全員及供應鏈之綠色訓練與外部資源之掌握，以確保公司產品及服務滿足客戶之要求。

95 年全面導入綠色產品(RoHS 產品)，購入 XRF( RoHS 快速篩選金屬檢測分析儀)。

96 年啟動綠色供應鏈軟體系統平台，串接中心廠/衛星廠之綠色零件/產品資料庫，提供本公司隨時掌握零部件及供應商的環保符合狀態。

96 年 4 月取得 ISO14001 國際環境管理系統證書。

99 年於網站宣告『綠色產品』承諾納入公司品質政策。

100 年全面更新綠色供應鏈軟體系統平台，串接中心廠/衛星廠之綠色零件/產品資料庫，提供本公司隨時掌握零部件及供應商的環保符合狀態。

### **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：**

公司：

- (1) 實施員工分紅，利潤分享。
- (2) 每年視營運狀況定期依工作績效調薪。
- (3) 年終獎金。

- (4)依營運狀況發放季績效獎金。
- (5)鼓勵員工創作發明，給予專利獎金。
- (6)鼓勵員工推薦優秀人員，給予推薦獎金。
- (7)勞工保險、全民健康保險、退休金制度、團體保險及旅行平安保險。
- (8)提供員工舒適安全及人性化的工作環境及休閒環境。
- (9)完善之教育訓練規劃及安排。
- (10)優於勞基法特別休假制度，且服務滿3個月即享特休。
- (11)每年定期提供同仁免費健康檢查。
- (12)提供餐廳與平面停車場。
- (13)伙食補助。
- (14)優質農場，不定期提供優質有機蔬果。

福委會：

- (1)公司職工福利委員會提供之各種福利措施及舉辦各項休閒活動。
- (2)各式婚、喪、生育、住院補助、急難救助等補助。
- (3)每年提供國內(外)旅遊補助。
- (4)舉辦家庭日與不定期活動，每半年部門聚餐補助。
- (5)三節及生日禮券/禮金。
- (6)勞動節禮品/禮券/禮金。

## 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，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101年度教育訓練費用總支出為新台幣1,504,950元。訓練課程分類共有7大類，各分類與執行狀況如下表所列：

訓練分類	次數	總人數	總時數	總費用(元)
在職/專業	154	1,237	892	377,105
品質	14	32	165	50,120
輔助技能	18	111	157	182,120
安衛相關	18	45	120	47,900
管理	8	277	54	511,816
自我啟發	14	385	28	68,650
語文	14	106	330	267,239
合計	240	2,193	1,746	1,504,950

## 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.對於經管或監督之業務，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.各項業務之驗收入、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
專利授權契約	鍊德科技股份有限公司	2007/10/25 至 2023/12/03 專利權終止	群聯授權鍊德使用隨身碟相關專利	無
技術授權契約	4C Entity	2003/03/07 起滿二十年終止	4C CPM/CPPM 技術授權	支付授權費與年費
授權契約	朗科科技	2007/12/20 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	2008 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
授權契約	ARM PLA	2009/08/10 起到書面通知終止	Physical IP 授權合約	支付授權費與年費
授權契約	ARC International (UK) Limited	2006/11/24~2013/09/27	授權合約與延長補充合約	支付授權費與年費
授權契約	Faraday Technology Corp License Agreement	2009/08/03~2014/08/02	使用 UMC L110 製程 資料庫	資料庫使用及保密責任等規範
授權契約	Faraday Technology Corp License Agreement	2008/03/19~2013/03/18	使用 UMC L130E, L110, L180, L153 製程 資料庫	資料庫使用及保密責任等規範

授權契約	Virage Logic Corporation	2009/12/07 無期限	資料庫授權使用合約	資料庫使用及保密責任等規範
授權契約	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd. (TSMC)	2010/01/22 無期限	資料庫授權使用合約	資料庫使用及保密責任等規範
授權契約	Faraday Technology Corp License Agreement	201/03/12~2015/03/11	使用 UMC L110AE 製程 資料庫	資料庫使用及保密責任等規範
授權契約	Universal Serial Bus Implementers Forum, Inc. (USB-IF)	2010/05/24~2012/05/23	USB-IF 商標授權	USB-IF 會員
授權契約	Faraday Technology Corp License Agreement	2010/11/11~2015/11/10	使用 UMC L55 製程 資料庫	資料庫使用及保密責任等規範
授權契約	Avery Design Systems, Inc. (亞睿資訊)	2011/06/28 無期限	軟體授權與維持	資料庫使用及保密責任等規範
MIPI 會員合約	MIPI Alliance Inc.	2012/04/18 無期限	會員與相關授權合約	MIPI 會員
主導性新產品開發計畫專案契約	財團法人資訊工業策進會	2012/10/01~2013/12/31	開發計畫	依產創補助與輔導辦法規範執行
USB 3.0 Adopters Agreement	Intel Corp.	2012/08/09 無期限	採用 USB3.0	USB3.0 規格使用及保密責任等規範
委託開發合約	國立清華大學	2012/08/1~開發完成	技術開發協議	開發費用與授權

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

#### (1)簡明資產負債表及綜合損益表資料

##### 1.簡明資產負債表-採用國際財務報導準則之合併財務報告資料

單位：新台幣仟元

年 度 目	最近五年度財務資料					
	102年3月 31日財務資 料【註2】	101年	100年	99年	98年	97年
流動資產	16,252,853					
不動產、廠房及設備	1,551,475					
無形資產	82,734					
其他資產	297,395					
資產總額	18,184,457					
流動負債	分配前	5,103,033				
	分配後	【註1】				
非流動負債	35,235					
負債總額	分配前	5,138,268				
	分配後	【註1】				
歸屬於母公司業主之 權益	13,046,189					
股本	1,804,740					
資本公積	3,349,156					
保留盈餘	分配前	7,899,868				
	分配後	【註1】				
其他權益	(7,575)					
庫藏股票	0					
非控制權益	0					
權益總額	分配前	13,046,189				
	分配後	【註1】				

不適用

【註1】101年度之盈餘尚未經股東會決議分配。

【註2】本公司102年3月31日之財務資料業經會計師核閱。

## 2.簡明綜合損益表-採用國際財務報導準則之合併財務報告資料

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料					
	當年度截至 102年3月31日 財務資料【註1】	101年	100年	99年	98年	97年
營業收入	7,113,893					
營業毛利	1,301,769					
營業損益	807,064					
營業外收入及支出	60,147					
稅前淨利	867,211					
繼續營業單位 本期淨利	747,776					
停業單位損失	0					
本期淨利(損)	747,776					
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	1,426					
本期綜合損益總額	749,202					
淨利歸屬於 母公司業主	747,776					
淨利歸屬於 非控制權益	0					
綜合損益總額歸屬於 母公司業主	749,202					
綜合損益總額歸屬於 非控制權益	0					
每股盈餘	4.15					

不適用

【註1】本公司102年3月31日之財務資料業經會計師核閱。

## (2)簡明資產負債表及損益表資料-我國財務會計準則

## 1.簡明資產負債表-採用我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料【註1】				
		101年	100年	99年	98年	97年
流動資產		15,386,236	13,831,405	12,343,552	12,097,425	6,017,100
基金及投資		419,139	358,049	524,695	441,201	452,479
固定資產		1,396,792	1,259,632	732,822	712,657	829,901
無形資產		59,403	52,388	57,496	56,507	54,591
其他資產		22,043	11,293	10,496	7,366	10,008
資產總額		17,283,613	15,512,767	13,669,061	13,315,156	7,364,079
流動負債	分配前	4,966,153	4,708,293	4,774,459	5,280,235	2,089,607
	分配後	【註2】	5,967,787	5,550,602	6,017,822	2,469,607
長期負債		0	0	0	0	0
其他負債		2,038	416	10,381	10,226	10,610
負債總額	分配前	4,968,191	4,708,709	4,784,840	5,290,461	2,100,217
	分配後	【註2】	5,968,203	5,560,983	6,028,048	2,480,217
股本		1,801,622	1,787,532	1,770,788	1,467,273	1,267,662
資本公積		3,343,706	3,285,336	3,222,180	3,082,101	2,256,471
保留盈餘	分配前	7,170,044	5,734,154	3,893,899	3,410,798	1,867,374
	分配後	【註2】	4,474,660	3,117,756	2,673,211	1,487,374
金融商品未實現損益		0	(1,831)	(8,460)	0	0
累積換算調整數		(9,001)	(4,912)	(6,432)	(1,643)	0
未認為退休金成本之淨損失		0	0	0	0	0
股東權益總額	分配前	12,315,422	10,804,058	8,884,221	8,024,695	5,263,862
	分配後	【註2】	9,544,564	8,108,078	7,287,108	4,883,862

【註1】本公司97~101年之財務資料業經會計師查核簽證。

【註2】101年度之盈餘尚未經股東會決議分配。

2.簡明損益表-採用我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料【註1】				
	101年	100年	99年	98年	97年
營業收入	33,080,682	32,343,227	31,796,255	24,460,468	18,856,314
營業毛利	5,028,077	4,533,988	3,330,373	3,750,913	1,260,095
營業損益	3,185,934	2,756,376	2,044,818	2,212,714	407,949
營業外收入及利益	76,212	288,196	25,616	77,317	211,838
營業外費用及損失	197,612	59,247	207,121	40,368	14,836
繼續營業部門 稅前損益	3,064,534	2,985,325	1,863,313	2,249,663	604,951
繼續營業部門 損益	2,695,384	2,616,398	1,515,723	2,063,061	553,984
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	2,695,384	2,616,398	1,515,723	2,063,061	553,984
每股盈餘	15.00	14.68	8.57	11.94	3.40

【註1】本公司97~101年之財務資料業經會計師查核簽證。

(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
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
98年度	勤業眾信聯合會計師事務所	戴信維、林文欽	無保留意見
99年度	勤業眾信聯合會計師事務所	戴信維、王儀雯	無保留意見
100年度	勤業眾信聯合會計師事務所	戴信維、王儀雯	無保留意見
101年度	勤業眾信聯合會計師事務所	范有偉、王儀雯	無保留意見

## 二、最近五年度財務分析

1.最近五年度財務分析表-採用國際財務報導準則之合併財務報告資料

分析項目		年 度	最 近 五 年 度 財 務 分 析【註2】					
		當年度截至 102年3月31 日財務資料 【註3】	101年	100年	99年	98年	97年	
財務結構	負債佔資產比率(%)	28.26	不適用					
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	840.89						
償債能力	流動比率(%)	318.49						
	速動比率(%)	265.99						
	利息保障倍數(次)	2,090.67						
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.88						
	平均收現日數(日)	53.05						
	存貨週轉率(次)	9.50						
	應付款項週轉率(次)	7.76						
	平均銷貨日數(日)	38.42						
	不動產、廠房及設備週轉率	19.38						
	總資產週轉率(次)	1.60						
獲利能力	資產報酬率(%)	16.84						
	權益報酬率(%)	23.61						
	占實收資本比率(%)	營業利益						178.88
		稅前純益						192.21
	純益率(%)	10.51						
	每股盈餘(元)	4.15						
現金流量【註1】	現金流量比率(%)	0.24						
	現金流量允當比率(%)	182.89						
	現金再投資比率(%)	0.09						
槓桿度	營運槓桿度	1.05						
	財務槓桿度	1.00						

【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】本公司102年3月31日之財務資料業經會計師核閱。

## 1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝(權益總額＋非流動負債)／不動產、廠房及設備淨額。

## 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)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

## 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＝(歸屬於母公司業主之損益－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)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋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。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

2.最近五年度財務分析表—採用我國財務會計準則

分析項目	年 度	最近五年度財務分析【註3】				
		101年	100年	99年	98年	97年
財務結構	負債佔資產比率(%)	28.75	30.35	35.00	39.73	28.52
	長期資金占固定資產比率(%)	881.69	857.72	1,212.33	1,126.02	634.28
償債能力	流動比率(%)	309.82	293.77	258.59	229.11	287.95
	速動比率(%)	264.44	242.91	192.86	149.04	200.20
	利息保障倍數(次)	1,075.14	620.62	245.14	543.74	801.20
經營能力	應收款項週轉率(次)	7.92	8.82	10.11	10.05	11.01
	平均收現日數(日)	46.08	41.38	36.11	36.31	33.14
	存貨週轉率(次)	13.34	13.28	11.26	10.41	12.06
	應付款項週轉率(次)	8.91	9.40	8.85	8.46	7.27
	平均銷貨日數(日)	27.36	27.48	32.41	35.05	30.25
	固定資產週轉率(次)	24.91	32.47	43.99	31.71	27.63
	總資產週轉率(次)	2.02	2.22	2.36	2.37	2.49
獲利能力	資產報酬率(%)	16.45	17.96	11.28	19.98	7.34
	股東權益報酬率(%)	23.32	26.58	17.93	31.05	10.80
	占實收資本比率(%)	176.84	154.20	115.48	150.80	34.08
	營業利益 稅前純益	170.10	167.01	105.23	153.32	47.72
	純益率(%)	8.15	8.09	4.77	8.43	2.94
	每股盈餘(元)【註2】	15.00	14.68	8.57	11.94	3.40
現金流量 【註1】	現金流量比率(%)	76.28	56.51	52.31	-	17.85
	現金流量允當比率(%)	178.43	145.82	104.65	54.30	68.09
	現金再投資比率(%)	20.25	17.23	19.55	-	-
槓桿度	營運槓桿度	1.03	1.03	1.05	1.04	1.22
	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)流動比率及速動比率提高係因本年度淨利增加使現金部位提高所致。
- (2)利息保障倍數次數提高係因本年度淨利增加所致。
- (3)固定資產週轉率下降係因第二期廠房興建完成，固定資產增加所致。
- (4)營業利益占實收資本比率提高係因本年度營業利益增加所致。
- (5)營業利益占實收資本比率提高係因本年度營業利益增加所致。
- (6)純益率提高係因本年度毛利增加所致。
- (7)每股盈餘提高係因本年度淨利增加所致。
- (8)現金流量允當比率提高係因本年度淨利增加使營業現金流入增加所致。

【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】本公司97~101年之財務資料業經會計師查核簽證。

## 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／平均固定資產淨額。
- (7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

## 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。

## 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)。

## 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。
- (2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

註3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
- 2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
- 4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除，或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- 2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
- 5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註5：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

### 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。

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.提列比率係依客戶所在區域發生呆帳之歷史記錄核算。

##### 4.非屬營業範圍所發生之應收款項，不適用上述提列條件。

##### 5.本公司自一〇〇年一月一日起採財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文，修訂條文將原始產生之應收款納入適用範圍，故本公司對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收帳款之帳面金額係藉由備抵評價科目調降，當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷之款項係貸記備抵評價科目，備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

#### (二)備抵存貨跌價損失

係按加權平均成本與市價孰低評價，市價係採用淨變現價值進行評估。

### 四、固定資產折舊之方法及年限

(一)本公司固定資產，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。

(二)折舊係按直線法依照下列估計耐用年數計提，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。

土地改良物	房屋建築	試驗設備	辦公設備	其他設備
七年	二十至五十年	三至五年	三年	三至五年

(三)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。

## 五、最近年度財務報告之監察人審查報告

### 監察人審查報告書

董事會造具本公司一〇一年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所范有偉、王儀雯會計師查核完竣，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

本公司一〇二年股東常會

群聯電子股份有限公司

監察人：楊俊勇

監察人：王慶民

監察人：沈叮式

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 十 八 日

- 六、最近年度(一〇一年度)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 85 頁~第 137 頁。
- 七、最近年度(一〇一年度)經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：請詳第 138 頁~第 187 頁。
- 八、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、財務狀況及財務績效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	一〇一年度	一〇〇年度	差異	
			金額	%
流動資產	\$15,386,236	13,831,405	1,554,831	11.24%
長期投資	419,139	358,049	61,090	17.06%
固定資產	1,396,792	1,259,632	137,160	10.89%
無形資產	59,403	52,388	7,015	13.39%
其他資產	22,043	11,293	10,750	95.19%
<b>資產總額</b>	<b>17,283,613</b>	<b>15,512,767</b>	<b>1,770,846</b>	<b>11.42%</b>
流動負債	4,966,153	4,708,293	257,860	5.48%
其他負債	2,038	416	1,622	389.90%
<b>負債總額</b>	<b>4,968,191</b>	<b>4,708,709</b>	<b>259,482</b>	<b>5.51%</b>
股本	1,801,622	1,787,532	14,090	0.79%
資本公積	3,343,706	3,285,336	58,370	1.78%
保留盈餘	7,170,044	5,734,154	1,435,890	25.04%
其他	(9,001)	(6,743)	(2,258)	33.49%
<b>股東權益總額</b>	<b>12,315,422</b>	<b>10,804,058</b>	<b>1,511,364</b>	<b>13.99%</b>

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) 101 年流動資產增加，主要係因 101 年度稅後純益增加及營業活動淨現金流入，使現金大幅增加所致。
- (2) 101 年長期投資增加，主要係因本公司 101 年度增加對台灣、馬來西亞、薩摩亞及大陸地區子公司的投資，包含投資設立 Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 所致。
- (3) 101 年固定資產增加，主要係因 101 年本公司擴建二期廠房完成並正式啟用所致。
- (4) 101 年流動負債增加，主要係為因應訂單出貨所需，101 年底存貨進貨增加，而使應付帳款金額增加所致。
- (5) 101 年資本公積增加，主要係 101 年度員工行使認股權發行新股之股票發行溢價及認列員工認股權酬勞成本所致。
- (6) 101 年保留盈餘增加，主要係 101 年度稅後純益及發放 100 年度盈餘分配之股東現金股利所致。

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之變動為小幅增加，主要係因應訂單增加，而增加進貨使應付帳款增加所致，本公司將隨時監控流動負債變動情形，做好及時控管。

## 二、財務績效分析

### (一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	一〇一一年度	一〇〇年度	增(減)金額	變動比率%
營業收入總額	33,359,166	32,585,077	774,089	2.38%
減：銷貨退回及折讓	278,484	241,850	36,634	15.15%
營業收入淨額	33,080,682	32,343,227	737,455	2.28%
營業成本	28,052,605	27,809,239	243,366	0.88%
營業毛利	5,028,077	4,533,988	494,089	10.90%
營業費用	1,842,143	1,777,612	64,531	3.63%
營業利益	3,185,934	2,756,376	429,558	15.58%
營業外收入及利益	76,212	288,196	(211,984)	(73.56%)
營業外費用及損失	197,612	59,247	138,365	233.54%
稅前利益	3,064,534	2,985,325	79,209	2.65%
所得稅費用(利益)	369,150	368,927	223	0.06%
純 益	2,695,384	2,616,398	78,986	3.02%

#### 1.最近二年度增減比例變動分析說明：

- (1)營業收入淨額增加，主要係因 101 年度隨身碟、SSD 系列產品及內建式應用產品之控制晶片與應用成品出貨量增加所致。
- (2)營業毛利增加，主要係因 101 年度快閃記憶體應用控制晶片、SSD 系列產品與內建式應用產品等毛利較高之產品出貨量增加所致。
- (3)營業費用增加，主要係因 101 年度營業收入增加及員工人數增加，使相關營運費用增加所致。
- (4)營業利益增加，主要係因 101 年度營業毛利大幅增加所致。
- (5)營業外收入及費用為淨損失，主要係因 101 年度新台幣兌美元之匯率劇烈變動，使得美元相對貶值而導致兌換淨損失所致。
- (6)稅前利益及純益增加，主要係 101 年度營業毛利大幅增加所致。

#### 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 102 年度全球之快閃記憶體相關應用控制晶片銷售數量為 6 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 2.5 億組，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	銷售組合異	數量差異
營業毛利	\$494,089	(\$10,761,271)	\$9,937,979	\$112,003	\$1,205,378
說 明	1.售價不利差異：主要係市場價格合理下降，故平均售價下降所致。 2.成本價格有利差異：主要係市場價格下降，而產品成本亦下降所致。 3.銷售組合有利差異：主要係銷售比重較高之矽碟機產品毛利增加所致。 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
\$6,278,584	\$3,788,199	\$1,680,802	\$8,385,981	\$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，主要係本公司毛利增加且應收帳款收回所致。  
 (2)投資活動：淨現金流出，主要係本公司轉投資及固定資產增加所致。  
 (3)融資活動：淨現金流出，主要係本公司發放現金股利及償還銀行借款所致。

(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
\$8,385,981	\$2,500,000	\$2,000,000	\$8,885,981	\$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：主要係預計長期投資增加及固定資產增加。  
 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

本公司為因應營運規模成長而有擴廠之需求，委由潤弘精密工程事業股份有限公司新建二期廠房大樓以供未來自用，此新建二期廠房大樓於 101 年 1 月已完成驗收並正式啟用。為因應本公司未來營運規模成長所需增加的廠房使用空間並考量空間規劃利用的便利性及保有廠房的完整性，本公司以新台幣約 1.3 億元購買位於苗栗縣竹南鎮廣源段廠房建築物，此不動產交易已於 102 年 2 月完成產權過戶登記，此資本支出對本公司財務業務並無重大影響。

#### 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，眼於長期策略性目的，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，然而，當本公司評估某項投資已不具顯著之策略性價值時，可能將其視為財務性投資。

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。本公司另於一〇一年八月依持股比例參與現金增資 40,000 仟元。

本公司於九十六年十一月投資群華電子股份有限公司，該公司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，該公司從事快閃記憶體控制晶片之週邊應用產品之設計及開發。

本公司於九十八年十月與德國 Giesecke & Devrient GmbH 策略合作，共同於德國 Munich 成立 Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH，該公司從事開發手持式

裝置用之加密相關應用產品。惟 Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH 於一〇一年十二月二十八日召開股東會決議清算解散，並以一〇一年十二月三十一日為清算解散基準日，本公司除按被投資公司經會計師查核後之財務報表，採權益法認列投資損益至該基準日止外，經審慎評估可回收金額之可能性不高，故於年底將餘額 605 仟元全數提列減損損失。

本公司於九十九年十一月與 Kingston Technology Corporation 共同合資設立金士頓電子股份有限公司，該公司從事內嵌式快閃記憶體之產品應用及市場開發。本公司另於一〇〇〇年八月末依持股比例參與現金增資計 50,000 仟元，投資後持股比例增加至 48%。

本公司於一〇〇〇年二月投資設立 Phison Electronics Japan Corp.，該公司主要從事拓展日本業務所設立之服務據點。

本公司於一〇〇〇年三月投資設立群欣電子股份有限公司，該公司主要從事快閃記憶體週邊應用產品銷售。本公司另於一〇〇〇年九月依持股比例參與現金增資計 20,000 仟元。

本公司於一〇〇一年五月投資設立 Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.，該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、製造及銷售。

本公司於一〇〇一年六月投資設立 Global Flash Limited，該公司主要從事一般性投資及貿易服務。

101 年度本公司權益法認列之投資損失為新台幣 100,864 仟元，較 100 年之投資損失 41,989 仟元增加 140.22%，主要係因金士頓電子、Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 等於一〇〇〇至一〇〇一年間所投資的公司，其營運尚在創業期，業務未成熟發展，故產生較大虧損所致。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，提供必要的協助。

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。惟本公司預期市場利率變動將不致對本公司相關未來現金流出產生重大影響。

本公司過去的融資方式以信用借款為主，並無長期借款，本公司截至 101 年底帳列有信用借款 261,360 仟元，已於 102 年第一季償還，102 年 3 月 31 日帳列有信用借款 238,600 仟元並預計於 102 年第二季償還，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：**本公司從事外幣借款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，故市場風險並不重大。所持有交易目的及備供出售證券及基金投資之公平價值，將受價格風險影響。

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，但整體而言匯率變動若過大仍對本公司營收及獲利造成部份影響。101 年度 83,450 仟元之淨匯兌損失，係當年度因匯率波動而產生之損失。為因應匯率變動風險，本公司財會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，另財會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，而財會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 101 年度及截至年報刊印日止，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」、「背書保證作業程序」、「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

1.102 年度主要研發計畫：

- (1)針對智慧型手機、電子書及平板電腦等手持裝置開發內嵌式新一代高速 eMMC 控制晶片。
- (2)針對下一代手持通訊裝置開發支援 UFS 介面之快閃記憶體控制晶片
- (3)針對 PC、Ultrabook、低價電腦及工業電腦市場開發支援 MLC/TLC 之 PATA/SATA SSD 控制晶片及 1.8/2.5 吋 SSD 系統產品
- (4)針對平板電腦、低價電腦開發 SATA SSD 控制單晶片及 mSATA/Slim Type SSD Module 系統產品
- (5)針對企業級高速儲存需求開發 PCI Express 介面之 SSD 產品
- (6)USB 3.0 控制晶片及 USB3.0 超高速隨身碟與 USB 3.0 SSD 相關應用產品
- (7)針對微軟可攜式運算方案開發支援 WTG 之 USB3.0 控制晶片
- (8)針對高階相機市場開發之 UHS-I/UHS-II SDXC 控制晶片與高速 UHS-I/UHS-II SDXC 記憶卡
- (9)支援先進資料加/解密演算法之 NAND Flash 控制晶片
- (10)支援 RTOS 之高運算能力記憶卡控制單晶片
- (11)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，102 年度預計投入之研發費用預計約為 12.4 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。

行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)已於 98 年 5 月 14 日宣布「我國企業採用國際會計準則之推動架構」，並規劃上市上櫃公司、興櫃公司應自 2013 年(民國 102 年)起採用 IFRS 編製財務報告。依據金管會 98 年 6 月 4 日金管證審字第 0980027134 號函及櫃買中心 98 年 6 月 12 日證櫃監字第 0980011638 號函辦理本公司 IFRS 計畫。

為因應自 2013 年(民國 102 年)起採用 IFRS 編製財務報告的規定，本公司自 99 年起已成立 IFRS 專案小組，於 101 年將依本公司國際會計準則(IFRS)轉換計畫持續按步執行，本公司並已順利完成 IFRS 各項階段推動任務，順利導入 IFRS，自民國 102 年起並已依 IFRS 規定編製財務報告。

## (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 TIPTOP GP ERP System 系統，有效整合內部控制機能，提高生產力及產品品質監控。

#### **(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，並創造銷售佳績，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**

本公司自民國 101 年初至年報刊印日為止，並無任何併購行動的風險發生。

#### **(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施**

本公司為因應營運規模成長而有擴廠之需求，委由潤弘精密工程事業股份有限公司新建廠房大樓以供未來自用，廠房大樓興建總包工程施作總價為新台幣 430,000 仟元，並依工程進度以自有資金付款。本公司已於一〇〇年十二月取得使用執照，於一〇一年一月已完成驗收並正式啟用，故此資本支出對本公司財務業務並無重大影響。

本公司為因應營運規模成長而有擴廠之需求，委由潤弘精密工程事業股份有限公司新建二期廠房大樓以供未來自用，此新建二期廠房大樓於 101 年 1 月已完成驗收並正式啟用。為因應本公司未來營運規模成長所需增加的廠房使用空間並考量空間規劃利用的便利性 & 保有廠房的完整性，本公司以新台幣約 1.3 億元購買位於苗栗縣竹南鎮廣源段廠房建築物，此不動產交易已於 102 年 2 月完成產權過戶登記，此資本支出對本公司財務業務並無重大影響。

#### **(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、韓國 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、韓國 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事。
- 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，惟新竹地方法院於九十八年七月一審判決駁回原告之訴。本公司對此判決已於九十八年八月委請律師提起二審上訴，經高等法院於九十九年七月駁回本公司之上訴。本公司對此判決已於九十九年八月委請律師提起三審上訴，並於九十九年十二月由最高法院判決群聯上訴為有理由，廢棄原判決並發回台灣高等法院更審。該案於一〇〇年三月由高等法院判決認定精品科技負有債務不履行之賠償損害責任，但亦駁回本公司損害賠償金額之請求。本公司於一〇〇年四月提起該更一審判決於最高法院的上訴，最高法院於一〇〇年十一月更二審判決七十萬元開發費用部分廢棄，發回台灣高等法院，其他上訴駁回。台灣高等法院已於一〇一年四月判決如下：

(1)原判決除確定部分外廢棄（即更審部分本公司勝訴）。

(2)精品科技股份有限公司應給付本公司新臺幣 700 仟元，及自民國九十七年七月二十六日起至清償日止，按年息百分之五計算之利息。

(3)第一、二審及發回前第三審訴訟費用（除確定部分外），均由精品科技股份有限公司負擔。此訴訟案三審定讞全案終結。本公司認為此訴訟對公司之財務及業務應無重大影響。

2.本公司於一〇一年八月二十一日接獲塞舌爾共和國綠智慧流科技公司(綠智慧流科技)於智慧財產法院之訴狀，針對本公司客戶果舖創意股份有限公司特定隨身碟產品提出專利權財產爭議之訴訟，該公司主張本公司應連帶有新台幣伍佰萬元之損害賠償責任。本公司已委任律師處理，一〇二年一月十四日智慧財產法院判決原告(綠智慧流科技)敗訴，其假執行之聲請亦駁回，訴訟費用由原告負擔。

(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；並由本公司法務室提供並審核交易合約；由財會暨投資管理處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。

七、其他重要事項：無。

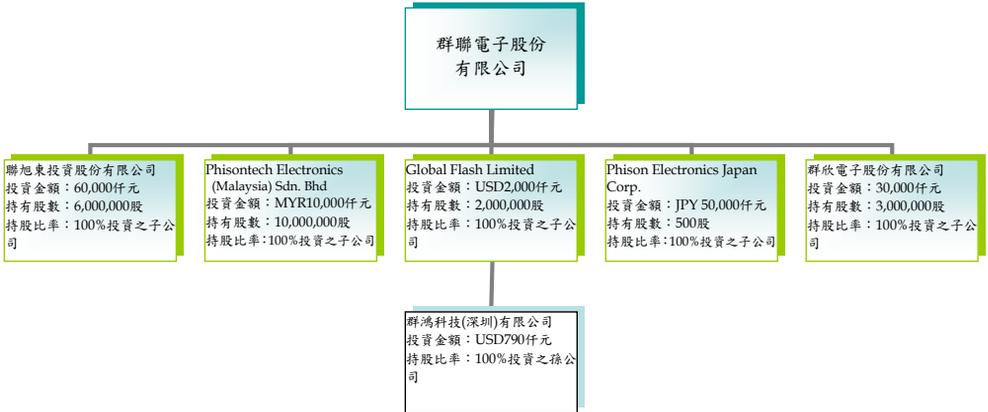
# 捌、特別記載事項

## 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：102年03月31日



#### 2.關係企業資本資料

日期：102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	94/7	新竹縣竹北市復興一街251號10樓之6	60,000	一般投資業務
Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	101/5	No. 253G-4-3A, Premier Centre Jalan Burma, 10350 Penang, Malaysia	MYR10,000	快閃記憶體控制晶片及週邊應用整合之設計、製造及銷售
Global Flash Limited	101/6	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa	USD2,000	一般投資業及貿易服務
Phison Electronics Japan Corp.	100/2	日本東京都港区芝大門2丁目4番1号 Izumiビル9階	JPY 50,000	拓展日本業務之服務據點
群欣電子股份有限公司	100/3	新竹縣竹北市復興一街251號10樓之6	30,000	快閃記憶體週邊應用產品銷售
群鴻科技(深圳)有限公司	101/12	深圳市福田區深南路與泰然九路交匯處英龍展業大廈1404-1405	USD790	存儲設備、電子產品及其零配件之設計、研發、批發、進出口及相關業務

#### 3.各關係企業董事、監察人及總經理資料

日期：102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	群聯電子股份有限公司	6,000,000	100.00%
	董事長代表人	代表人：潘健成		
	董事	群聯電子股份有限公司	6,000,000	100.00%
	董事代表人	代表人：歐陽志光		
	董事	群聯電子股份有限公司	6,000,000	100.00%
	董事代表人	代表人：邱淑華		
監察人	群聯電子股份有限公司	6,000,000	100.00%	
監察人代表人	代表人：劉秀琴			

Phison Electronics Japan Corp.	董事長	鄭宗宏	0	0.00%
	董事	岸田純一	0	0.00%
群欣電子股份有限公司	董事長	群聯電子股份有限公司 代表人：鄭宗宏	3,000,000	100.00%
	董事長代表人	群聯電子股份有限公司 代表人：傅家驛	3,000,000	100.00%
	董事	群聯電子股份有限公司 代表人：陳欣雁	3,000,000	100.00%
	董事代表人	群聯電子股份有限公司 代表人：于志強	3,000,000	100.00%
	監察人 監察人代表人	群聯電子股份有限公司 代表人：于志強	3,000,000	100.00%
Global Flash Limited	董事	潘健成	0	0.00%
	董事	歐陽志光	0	0.00%
Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事	潘健成	0	0.00%
	董事	歐陽志光	0	0.00%
	董事	李治賢	0	0.00%
群鴻科技(深圳)有限公司	執行董事	群聯電子股份有限公司 代表人：王智麟	0	0.00%
	監事	蘇佳邨	0	0.00%

#### 4.各關係企業營運概況

日期：102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(元)	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	60,000	60,656	54	10.10	0	(23)	3	0.00
Phison Electronics Japan Corp.	JPY 50,000	JPY 10,981	JPY 815	JPY 20,331.37	JPY 4,633	(JPY 1,523)	(JPY 1,522)	(JPY 3,043.74)
群欣電子股份有限公司	30,000	50,262	17,889	10.79	19,815	1,305	1,550	0.52
Global Flash Limited	US2,000	USD 2,023	USD 0	USD 1.01	USD 0	(USD 2)	(USD 43)	USD 0.02
Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	MYR10,000	MYR 10,051	MYR 2,446	MYR 0.76	MYR 2,448	(MYR 246)	(MYR 204)	(MYR 0.02)
群鴻科技(深圳)有限公司	US790	CNY 4,421	CNY 68	不適用	CNY 0	(CNY 557)	(CNY 557)	不適用

## (二)最近年度關係企業營業報告書

### 聲 明 書

本公司民國一〇一年度（自一〇一年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：群聯電子股份有限公司

董事長：潘 健 成

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 十 五 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：無。

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：無。

## 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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

群聯電子股份有限公司民國一〇一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一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 范 有 偉

范有偉



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

會計師 王 儀 雯

王儀雯



行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 十 五 日



群聯電子股份有限公司



民國一〇一年及一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代碼	一〇一一年度		一〇〇一年度		
	金額	%	金額	%	
	營業收入（附註二及二一）				
4110	銷貨收入	\$ 33,298,537	101	\$ 32,534,504	101
4190	減：銷貨退回及折讓	<u>278,484</u>	<u>1</u>	<u>241,850</u>	<u>1</u>
4100	銷貨收入淨額	33,020,053	100	32,292,654	100
4610	服務收入	<u>60,629</u>	<u>-</u>	<u>50,573</u>	<u>-</u>
4000	合計	33,080,682	100	32,343,227	100
5000	營業成本（附註七、十七及二一）	<u>28,052,605</u>	<u>85</u>	<u>27,809,239</u>	<u>86</u>
5910	營業毛利	<u>5,028,077</u>	<u>15</u>	<u>4,533,988</u>	<u>14</u>
	營業費用（附註十七）				
6100	銷售費用	350,741	1	324,452	1
6200	管理費用	298,654	1	278,800	1
6300	研究發展費用	<u>1,192,748</u>	<u>3</u>	<u>1,174,360</u>	<u>4</u>
6000	合計	<u>1,842,143</u>	<u>5</u>	<u>1,777,612</u>	<u>6</u>
6900	營業利益	<u>3,185,934</u>	<u>10</u>	<u>2,756,376</u>	<u>8</u>
	營業外收入及利益				
7140	處分投資利益—淨額 （附註五、八及九）	21,081	-	16,935	-
7110	利息收入	14,655	-	8,982	-
7220	股利收入（附註二）	5,706	-	1,487	-
7310	金融資產評價利益—淨 額（附註二）	4,983	-	-	-
7130	處分固定資產利益（附 註二及二一）	3,412	-	9,993	-
7160	兌換利益—淨額（附註 二）	-	-	213,823	1
7480	其他（附註二）	<u>26,375</u>	<u>-</u>	<u>36,976</u>	<u>-</u>
7100	合計	<u>76,212</u>	<u>-</u>	<u>288,196</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一〇一一年度		一〇〇年 度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業外費用及損失				
7521	採權益法認列之投資損失—淨額 (附註二及十)	\$ 100,864	1	\$ 41,989	-
7560	兌換損失—淨額 (附註二)	83,450	-	-	-
7630	減損損失 (附註二、九及十)	10,443	-	1,500	-
7510	利息費用	2,853	-	4,818	-
7880	其他 (附註二)	<u>2</u>	-	<u>10,940</u>	-
7500	合 計	<u>197,612</u>	<u>1</u>	<u>59,247</u>	-
7900	稅前利益	3,064,534	9	2,985,325	9
8110	所得稅費用 (附註二及十六)	<u>369,150</u>	<u>1</u>	<u>368,927</u>	<u>1</u>
9600	純 益	<u>\$ 2,695,384</u>	<u>8</u>	<u>\$ 2,616,398</u>	<u>8</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘 (附註十九)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 17.06</u>	<u>\$ 15.00</u>	<u>\$ 16.75</u>	<u>\$ 14.68</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 16.79</u>	<u>\$ 14.77</u>	<u>\$ 16.40</u>	<u>\$ 14.37</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





## 群聯電子股份有限公司

## 現金流量表

民國一〇一年及一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一一年度	一〇〇一年度
營業活動之現金流量：		
純益	\$ 2,695,384	\$ 2,616,398
調整項目		
採權益法認列之投資損失－淨額	100,864	41,989
折舊	63,253	43,782
攤銷	63,064	49,394
提列備抵銷貨退回及折讓	60,417	58,229
提列備抵呆帳	43,125	28,953
遞延所得稅	( 24,043)	15,728
金融資產減損損失	10,443	1,500
處分固定資產利益－淨額(含遞延收益實現數)	( 3,411)	( 9,986)
處分投資利益－淨額	( 3,169)	( 20,225)
員工認股權酬勞成本	1,069	10,492
固定資產轉列費用	174	-
存貨跌價損失	-	77,727
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融		
資產－流動	71,915	( 155,655)
應收票據及帳款	236,307	( 1,452,990)
其他金融資產	58,879	( 172,253)
存貨	( 244,817)	149,040
其他流動資產	354,861	637,987
應付票據及帳款	144,069	183,189
應付所得稅	54,036	185,393
應付費用	67,136	430,149
其他流動負債	36,215	( 59,731)
預付退休金	2,428	1,521
營業活動之淨現金流入	<u>3,788,199</u>	<u>2,660,631</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	( 204,995)	( 571,773)
採權益法之長期股權投資增加－子公司	( 193,980)	( 47,451)
無形資產增加	( 70,079)	( 44,286)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
處分以成本衡量之金融資產價款	\$ 38,396	\$ 241,907
以成本衡量之金融資產增加	( 16,458)	( 4,440)
受限制資產增加	( 15,018)	( 9)
採權益法之長期股權投資增加	( 5,688)	( 75,536)
處分固定資產價款	5,613	216
處分備供出售金融資產價款	2,846	37,628
存出保證金(增加)減少	( 169)	1,453
預付長期投資款增加	-	( 15,000)
投資活動之淨現金流出	( 459,532)	( 477,291)
融資活動之現金流量：		
發放現金股利	( 1,259,494)	( 776,143)
員工行使認股權	70,497	70,255
短期借款減少	( 41,390)	( 804,190)
預收股款—員工認股權	9,051	3,779
存入保證金增加	66	10
融資活動之淨現金流出	( 1,221,270)	( 1,506,289)
現金淨增加數	2,107,397	677,051
年初現金餘額	<u>6,278,584</u>	<u>5,601,533</u>
年底現金餘額	<u>\$ 8,385,981</u>	<u>\$ 6,278,584</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	<u>\$ 2,844</u>	<u>\$ 5,109</u>
支付所得稅	<u>\$ 339,157</u>	<u>\$ 169,135</u>
支付部分現金價款之投資活動：		
固定資產增加數	\$ 202,789	\$ 570,797
應付設備款減少(帳列其他流動負債)	<u>2,206</u>	<u>976</u>
購置固定資產	<u>\$ 204,995</u>	<u>\$ 571,773</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



群聯電子股份有限公司

財務報告附註

民國一〇一〇及一〇一一年度

(除另予註明者外，金額為新台幣仟元)

## 一、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。

一〇一年及一〇〇年底員工人數分別為 670 人及 552 人。

## 二、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。重要會計政策彙總說明如下：

### (一) 外幣交易及外幣財務報表換算

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。

外幣長期投資按權益法評價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益作為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

前述即期匯率係以主要往來銀行之中價為評價基礎。

### (二) 會計估計

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、備抵存貨跌價損失、退休金、未決訟案損失、固定資產折舊之提列、資產減損評估、無形資產之攤銷、所得稅、

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。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括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。

(四) 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。

投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當年度收益。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

(五) 備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相同。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，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，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

(六) 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。

(七) 應收帳款之減損評估

本公司對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收帳款之帳面金額係藉由備抵評價科目調降，當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷之款項係貸記備抵評價科目，備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

(八) 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之減損損失。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。

#### (九) 存 貨

存貨包括原物料、半成品、在製品及製成品。存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

#### (十) 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。

#### (十一) 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：土地改良物，七年；房屋建築，二十至五十年；試驗設備，三至六年；辦公設備，三年；其他設備，三至五年。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，列為當年度營業外損益。

#### (十二) 無形資產

主要係專門技術及電腦軟體成本等，依直線法按一至四年平均攤銷。

### (十三) 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。

### (十四) 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。

### (十五) 所得稅

係作同期間及跨期間之所得稅分攤，亦即(一)將部分所得稅分攤至直接借記或貸記股東權益之項目及(二)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。

投資國外子公司或國外合資企業之長期股權投資帳面價值與課稅基礎之暫時性差異，如本公司可控制暫時性差異迴轉之時間，且於可預見之未來不會迴轉，其實質上係長久存在者，則不予以認列相關遞延所得稅負債或資產。

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，採當年度認列法處理。

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。

### (十六) 股份基礎給付

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一員工認股權。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。

#### (十七) 收入之認列

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。

#### (十八) 重分類

一〇〇年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合一〇一年度財務報表之表達。

### 三、會計變動之理由及其影響

#### 金融商品之會計處理

本公司自一〇〇年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)將應收租賃款之減損納入公報適用範圍；(二)修訂保險相關合約之會計準則適用規範；(三)將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍；(四)增訂以攤銷後成本衡量之金融資產於債務困難修改條款時之減損規範；及(五)債務條款修改時債務人之會計處理。此項會計變動，對一〇〇年度純益及稅後基本每股盈餘並無重大影響。

#### 營運部門資訊之揭露

本公司自一〇〇年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。該公報之規定係以管理階層制定營運事項決策時所使用之企業組成部分相關資訊為基礎，營運部門之

辨識則以主要營運決策者定期複核用以分配資源予部門與評量績效之內部報告為基礎。該公報係取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，採用該公報僅對本公司部門別資訊之報導方式產生改變。

#### 四、現金

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
庫存現金	\$ 60	\$ 63
活期存款	7,324,230	4,926,724
定期存款	482,900	513,900
外幣存款	578,791	837,887
支票存款	-	10
	<u>\$ 8,385,981</u>	<u>\$ 6,278,584</u>

#### 五、公平價值變動列入損益之金融資產－流動

分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
<u>交易目的之金融資產</u>		
受益憑證－開放型基金	\$446,752	\$504,836
國內上市(櫃)股票	<u>40,000</u>	<u>53,831</u>
	<u>\$486,752</u>	<u>\$558,667</u>

一〇一及一〇〇年度交易目的之金融資產產生之淨損益分別為利益 22,895 仟元及損失 8,286 仟元。

#### 六、應收票據及帳款－非關係人淨額

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
應收票據	\$ 311	\$ 1,059
應收帳款	<u>3,808,574</u>	<u>3,698,981</u>
	3,808,885	3,700,040
減：備抵呆帳	74,132	31,007
備抵銷貨退回及折讓	<u>67,150</u>	<u>88,796</u>
淨額	<u>\$ 3,667,603</u>	<u>\$ 3,580,237</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
一〇一年度					
匯豐商業銀行	\$410,597	\$355,635	\$ -	-	US\$ 8,400 仟元
一〇〇年度					
匯豐商業銀行	30,464	16,778	-	-	US\$ 1,000 仟元

上述額度係循環使用。

本公司對讓售予匯豐商業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。

#### 七、存 貨

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
商品存貨	\$ -	\$ -
製成品	97,085	50,909
半成品	669,899	637,393
在製品	599,102	513,244
原料	<u>859,752</u>	<u>779,475</u>
	<u>\$ 2,225,838</u>	<u>\$ 1,981,021</u>

一〇一年及一〇〇年十二月三十一日備抵存貨跌價損失皆為 266,222 仟元。

一〇一及一〇〇年度與存貨相關之銷貨成本分別為 28,052,605 仟元及 27,809,239 仟元。一〇〇年度之銷貨成本包括存貨跌價損失 77,727 仟元。

#### 八、備供出售金融資產－非流動

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
國內上櫃股票	<u>\$ -</u>	<u>\$ 969</u>

本公司於一〇一年度處分全部私募股票，處分投資利益為 46 仟元。

九、以成本衡量之金融資產－非流動

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
國內非上市(櫃)普通股	\$ 83,315	\$101,311
國外非上市(櫃)普通股	<u>19,886</u>	<u>18,428</u>
	<u>\$103,201</u>	<u>\$119,739</u>
預付長期投資款		
本善創業投資股份有限公 司	\$ -	\$ 15,000

本公司所持有之上述股票投資，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。

本公司於一〇一及一〇〇年度處分群豐科技股份有限公司部分股票，處分投資利益分別為 3,123 仟元及 19,821 仟元。

本公司於一〇一年度已認列國內外非上市(櫃)普通股之股權投資減損損失明細如下：

	一〇一年度	截至一〇一年 十二月三十一日止 累積減損損失
群豐科技股份有限公司	\$ 8,346	\$ 8,346
球來就打有限公司	1,492	1,492
JAFCO ASIA TECHNOLOGY FUND IV L.P.	<u>-</u>	<u>8,800</u>
	<u>\$ 9,838</u>	<u>\$ 18,638</u>

十、採權益法之長期股權投資

	一〇一年 十二月三十一日		一〇〇年 十二月三十一日	
	金 額	股權 %	金 額	股權 %
非上市(櫃)公司				
Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	\$ 71,073	100.00	\$ -	-
聯旭東投資股份有限公司	60,599	100.00	20,502	100.00
Global Flash Limited	58,949	100.00	-	-
金士頓電子股份有限公司	52,611	48.00	94,262	48.00
群欣電子股份有限公司	30,823	100.00	29,595	100.00
群東電子股份有限公司	19,048	49.00	15,536	49.00
群華電子股份有限公司	18,903	21.43	19,557	21.43

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一一年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一一年十二月三十一日
	金額	股權%	金額	股權%
Phison Electronics Japan Corp.	\$ 3,932	100.00	\$ 10,496	100.00
Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH	-	30.00	<u>32,393</u>	30.00
合計	<u>\$315,938</u>		<u>\$222,341</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。本公司另於一〇一年八月依持股比例參與現金增資 40,000 仟元。

本公司於九十六年十一月投資群華電子股份有限公司，該公司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，該公司從事快閃記憶體控制晶片之週邊應用產品之設計及開發。

本公司於九十八年十月與德國 Giesecke & Devrient GmbH 策略合作，共同於德國 Munich 成立 Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH，該公司從事開發手持式裝置用之加密相關應用產品。本公司另於一〇〇年四月及一〇一年九月依持股比例參與現金增資計 EUR 600 仟元及 EUR 150 仟元。惟 Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH 於一〇一年十二月二十八日召開股東會決議清算解散，並以一〇一年十二月三十一日為清算解散基準日，本公司除按被投資公司經會計師查核後之財務報表，採權益法認列投資損益至該基準日止外，經審慎評估可回收金額之可能性不高，故於年底將餘額 605 仟元全數提列減損損失。

本公司於九十九年十一月與 Kingston Technology Corporation 共同合資設立金士頓電子股份有限公司，該公司從事內嵌式快閃記憶體之產品應用及市場開發。本公司另於一〇〇年八月未依持股比例參與現金增資計 50,000 仟元，投資後持股比例增加至 48%。

本公司於一〇〇年二月投資設立 Phison Electronics Japan Corp.，該公司主要從事拓展日本業務所設立之服務據點。

本公司於一〇〇年三月投資設立群欣電子股份有限公司，該公司主要從事快閃記憶體週邊應用產品銷售。本公司另於一〇〇年九月依持股比例參與現金增資計 20,000 仟元。

本公司於一〇一年五月投資設立 Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.，該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、製造及銷售。

本公司於一〇一年六月投資設立 Global Flash Limited，該公司主要從事一般性投資及貿易服務。

一〇一及一〇〇年度採權益法認列之投資（損）益明細如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
金士頓電子股份有限公司	(\$ 41,651)	(\$ 21,988)
Giesedce & Deverient Secure Flash Solutions GmbH	( 36,537)	( 12,025)
Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	( 20,026)	-
Phison Electronics Japan Corp.	( 5,634)	( 8,533)
群東電子股份有限公司	3,512	885
群欣電子股份有限公司	1,228	( 405)
Global Flash Limited	( 1,199)	-
群華電子股份有限公司	( 654)	3,815
聯旭東投資股份有限公司	97	75
群豐科技股份有限公司	-	( 3,813)
合 計	<u>(\$100,864)</u>	<u>(\$ 41,989)</u>

本公司業將所有子公司之帳目併入編製一〇一及一〇〇年度合併財務報表。

#### 十一、固定資產

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
累積折舊		
土地改良物	\$ 4,743	\$ 2,406
房屋建築	74,614	52,522
試驗設備	83,517	71,985
辦公設備	5,906	4,334
其他設備	713	1,091
	<u>\$169,493</u>	<u>\$132,338</u>

## 十二、無形資產

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
電腦軟體	\$ 42,188	\$ 48,560
專門技術	17,215	3,828
	<u>\$ 59,403</u>	<u>\$ 52,388</u>

## 十三、預付款項

本公司為穩定未來長期 NAND Flash 之供貨來源以應付未來業務成長所需，分別於九十九年一月預付 USD50,000 仟元及一〇〇年十月預付 NTD150,000 仟元予供應商作為本公司日後採購 NAND Flash 等記憶體產品之購料貨款，並藉以加強雙方合作關係。上述預付購料貨款已於一〇一年十月三十一日結清。

## 十四、短期借款

<u>借 款 性 質</u>	<u>年 利 率 ( % )</u>	<u>最 後 到 期 日</u>	<u>金 額</u>
<u>一〇一年十二月三十一日</u>			
信用借款	0.745%-0.78%	102.2.19	<u>\$ 261,360</u>
<u>一〇〇年十二月三十一日</u>			
信用借款	1.05%-1.35%	101.2.24	<u>\$ 302,750</u>

## 十五、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。本公司一〇一及一〇〇年度認列之退休金成本分別為 23,613 仟元及 18,215 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之專戶。

屬確定給付退休金辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本為：

	一〇一一年度	一〇〇年度
服務成本	\$ 2,700	\$ 2,055
利息成本	723	527
退休基金資產之預期報酬	( 335)	( 272)
攤銷數	<u>1,462</u>	<u>1,168</u>
淨退休金成本	<u>\$ 4,550</u>	<u>\$ 3,478</u>

(二) 退休金基金提撥狀況與帳載預付退休金(應計退休金負債)之調節：

	一〇一一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	( 21,450)	( 16,392)
累積給付義務	( 21,450)	( 16,392)
未來薪資增加之影響數	( 27,602)	( 21,669)
預計給付義務	( 49,052)	( 38,061)
退休基金資產公平價值	<u>19,894</u>	<u>17,625</u>
提撥狀況	( 29,158)	( 20,436)
未認列過渡性淨給付義務	497	526
未認列退休金損失	27,325	21,002
補列之應計退休金負債	( 220)	-
預付退休金(應計退休金負債)	<u>(\$ 1,556)</u>	<u>\$ 1,092</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(三) 退休金給付義務及計算退休金成本之假設為：

	一〇一一年度	一〇〇年度
折現率	1.75%	1.90%
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	1.75%	1.90%

十六、所得稅

(一) 帳列稅前利益按法定稅率(17%)計算之所得稅與當年度應負擔所得稅調節如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
稅前利益按法定稅率計算之		
稅額	\$520,971	\$507,505
所得稅調整項目之影響數：		
永久性差異	3,341	1,960
暫時性差異	24,246	( 15,092)
免稅所得	( 196,071)	( 175,942)
未分配盈餘加徵 10%	110,341	57,476
投資抵減	( <u>17,707</u> )	( <u>22,708</u> )
當年度應負擔所得稅	<u>\$445,121</u>	<u>\$353,199</u>

一〇一年及一〇〇年十二月三十一日應付所得稅係分別減除預付所得稅後之淨額。

(二) 所得稅費用構成項目如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
當年度應負擔所得稅	\$445,121	\$353,199
遞延所得稅	( 24,043)	15,728
以前年度所得稅調整	( <u>51,928</u> )	-
所得稅費用	<u>\$369,150</u>	<u>\$368,927</u>

(三) 遞延所得稅資產明細如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
流    動		
備抵存貨跌價損失	\$ 45,258	\$ 45,258
未實現兌換損失	12,333	1,097
備抵銷貨退回及折讓	11,415	15,095
其    他	<u>5,547</u>	-
	74,553	61,450
減：備抵評價	-	-
淨    額	<u>\$ 74,553</u>	<u>\$ 61,450</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
非流動		
採權益法認列之國外投資		
損失	\$ 17,103	\$ 6,326
固定資產折舊財稅差異	2,179	2,203
其他	<u>1,843</u>	<u>1,143</u>
	21,125	9,672
減：備抵評價	<u>-</u>	<u>-</u>
淨額	<u>\$ 21,125</u>	<u>\$ 9,672</u>

(四) 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
第五次增資擴展免徵所得稅	101年1月1日	至105年12月31日

(五) 兩稅合一相關資訊：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$540,972</u>	<u>\$370,134</u>

一〇一年度預計及一〇〇年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 8.85% 及 11.14%。

(六) 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。

(七) 截至九十八年度之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

#### 十七、用人、折舊及攤銷費用

	一〇一年度			一〇〇年度		
	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	\$ 82,865	\$ 1,192,407	\$ 1,275,272	\$ 68,870	\$ 1,139,693	\$ 1,208,563
勞健保費用	7,741	32,828	40,569	6,016	25,630	31,646
退休金費用	4,704	23,459	28,163	3,939	17,754	21,693
其他用人費用	<u>10,408</u>	<u>36,604</u>	<u>47,012</u>	<u>10,295</u>	<u>33,668</u>	<u>43,963</u>
	<u>\$ 105,718</u>	<u>\$ 1,285,298</u>	<u>\$ 1,391,016</u>	<u>\$ 89,120</u>	<u>\$ 1,216,745</u>	<u>\$ 1,305,865</u>
折舊費用	\$ 24,973	\$ 38,280	\$ 63,253	\$ 12,225	\$ 31,557	\$ 43,782
攤銷費用	-	63,064	63,064	-	49,394	49,394

## 十八、股東權益

### (一) 資本公積

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢額（包括以超過面額發行普通股、因認股權證行使所得股本發行價格超過面額部分及認股權逾期未行使而將其帳面餘額轉列者等）得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金股利或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任何用途。

### (二) 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：

1. 董監酬勞百分之一。
2. 員工紅利百分之十二至二十五。
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。

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。

本公司一〇一及一〇〇年度對於應付員工紅利及董監酬勞係分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）酌予保留部分盈餘後之餘額之12%及1%計算。於年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，至股東會決議日

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，股票公平價值係指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。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項餘額提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。

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。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

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。

本公司分別於一〇一年六月六日及一〇〇年六月十五日舉行股東會，分別決議董事會提議之一〇〇及九十九年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 ( 元 )	
	一〇〇年度	九十九年度	一〇〇年度	九十九年度
法定公積	\$ 261,642	\$ 151,572		
(迴轉) 提列特別 盈餘公積	( 8,149)	13,249		
現金股利	<u>1,259,494</u>	<u>776,143</u>	\$6.996189	\$4.344886
	<u>\$1,512,987</u>	<u>\$ 940,964</u>		

本公司分別於一〇一年六月六日及一〇〇年六月十五日之股東會決議配發一〇〇及九十九年度員工紅利及董監事酬勞如下：

	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	現 金 紅 利	股 票 紅 利	現 金 紅 利	股 票 紅 利
員工紅利	\$ 310,000	\$ -	\$ 222,000	\$ -
董監事酬勞	15,853	-	10,082	-

本公司股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與各年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞之差異，主要係因估計改變。已分別調整為一〇一及一〇〇年度之損益，其明細列示如下：

	一〇〇年度		九十九年度	
	員工紅利	董監事酬勞	員工紅利	董監事酬勞
股東會決議配發金額	\$ 310,000	\$ 15,853	\$ 222,000	\$ 10,082
該年度財務報表認列金額	<u>310,000</u>	<u>14,969</u>	<u>222,000</u>	<u>10,082</u>
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 884</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

另本公司一〇二年三月十五日董事會擬議一〇一年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈餘分配案	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 269,538	
特別盈餘公積	2,258	
現金股利	1,443,792	\$ 8

有關一〇一年度之盈餘分配案、員工分紅及董監酬勞尚待預計於一〇二年六月十一日召開之股東會決議。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

#### (四) 員工認股權

本公司分別於九十七年一月三日及九十七年十一月十九日經金融監督管理委員會分別核准發行員工認股權憑證 500 仟單位及 4,000 仟單位（以下分別簡稱「第四次認股權計畫」及「第五次認股權計畫」），上述各次員工認股權計畫，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 500 仟股及 4,000 仟股。「第四次認股權計畫」之認股權憑證存續期間為三年，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。「第五次認股權計畫」之認股權憑證存續期間為四年，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權利 50%，屆滿三年後始可行使認股權利 100%。

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。

本公司一〇一及一〇〇年度員工認股權憑證之相關資訊如下：

	一〇一 年 度		一〇〇 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	1,655	\$ 53.20	3,400	\$ 51.41
本年度行使	1,505	52.85	1,472	50.28
本年度離職失效	<u>12</u>	53.20	<u>273</u>	53.20
年底流通在外	<u>138</u>		<u>1,655</u>	
年底可行使	<u>138</u>		<u>128</u>	

截至一〇一年及一〇〇年十二月底止，流通在外員工認股權憑證相關資訊如下：

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	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)
第四次認股權計畫	\$ -	-	\$ 28.20	-
第五次認股權計畫	51.50	0.06-0.07	53.20	0.81-0.95

本公司「第四次認股權計畫」及「第五次認股權計畫」已分別於九十七年十一月二十日及九十八年一月十九日發行，該二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：

	第四次認股權計畫	第五次認股權計畫
給與日股價	39.10 元	74 元
行使價格	39.10 元	74 元
預期波動率	63.47%	60.24%~62.55%
預期存續期間	2.50 年	3.00~3.50 年
預期股利率	0%	0%
無風險利率	1.33%	0.84%~0.88%

本公司一〇一及一〇〇年度認列員工認股權之酬勞成本分別為 1,069 仟元及 10,492 仟元。

## 十九、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>一〇一年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之本 年度純益	\$3,064,534	\$2,695,384	179,660	<u>\$17.06</u>	<u>\$15.00</u>
具稀釋作用潛在普通股之 影響					
員工認股權憑證	-	-	491		
員工分紅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,369</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本 年度純益加潛在普 通股之影響	<u>\$3,064,534</u>	<u>\$2,695,384</u>	<u>182,520</u>	<u>\$16.79</u>	<u>\$14.77</u>
<u>一〇〇年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之本 年度純益	\$2,985,325	\$2,616,398	178,205	<u>\$16.75</u>	<u>\$14.68</u>
具稀釋作用潛在普通股之 影響					
員工認股權憑證	-	-	1,551		
員工分紅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,293</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本 年度純益加潛在普 通股之影響	<u>\$2,985,325</u>	<u>\$2,616,398</u>	<u>182,049</u>	<u>\$16.40</u>	<u>\$14.37</u>

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第〇五二號函，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。

## 二十、金融商品資訊之揭露

(一) 估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 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、應收票據及帳款、其他金融資產、受限制資產、短期借款、應付票據及帳款與應付費用。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產－流動及備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。
3. 以成本衡量之金融資產－非流動因無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此不列示其公平價值。
4. 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。

(二) 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。

(三) 一〇一及一〇〇年度之當年度損益因以評價方法估計之公平價值變動而認列之利益分別為 46 仟元及 428 仟元。

(四) 一〇一年及一〇〇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 503,129 仟元及 519,111 仟元；一〇一年及一〇〇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 7,903,021 仟元及 5,764,611 仟元。一〇一年及一〇〇年十二月三十一日具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 261,360 仟元及 302,750 仟元。

## (五) 財務風險資訊

### 1. 市場風險

係市場匯率及價格變動之風險。本公司從事外幣借款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，故市場風險並不重大。所持有交易目的及備供出售證券及基金投資之公平價值，將受價格風險影響。

### 2. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未履行合約之潛在影響，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。

### 3. 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。

本公司投資之部分權益商品無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。惟其佔總資產比例低，預期對本公司流動性風險無重大影響。

### 4. 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。惟本公司預期市場利率變動將不致對本公司相關未來現金流出產生重大影響。

## 二一、關係人交易

重大關係人交易及餘額彙總如下：

### (一) 關係人之名稱及關係：

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
TOSHIBA Corporation, Japan (TOSHIBA)	法人董事
TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd.	TOSHIBA 之子公司
TOSHIBA Corporation Personal Computer & Network Company	TOSHIBA 之子公司
TOSHIBA Singapore Pte Ltd. Computer System Division	TOSHIBA 之子公司
TOSHIBA America Information	TOSHIBA 之子公司
台灣東芝先進半導體股份有限公司(台灣東芝先進半導體)	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
聯旭東投資股份有限公司	子公司
群欣電子股份有限公司(群欣電子)	子公司
Phison Electronics Japan Corp.	子公司
Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	子公司
Global Flash Limited	子公司
群鴻科技(深圳)有限公司	孫公司
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
Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH	採權益法評價之被投資公司
金士頓電子股份有限公司(金士頓電子)	採權益法評價之被投資公司
群豐科技股份有限公司(群豐科技)	本公司為其法人董事(本公司已於一〇〇年十一月自然解任)

### (二) 關係人交易：

與關係人之交易條件及收付款條件，係與一般非關係人相當。

	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
	金 額	%	金 額	%
1. 銷貨收入淨額				
TOSHIBA Corporation, Japan	\$ 1,959,169	6	\$ 2,353,051	7

(接次頁)



6. 本公司於九十八年八月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170,811仟元，出售利益49,309仟元，其中10,221仟元依持股比例遞延認列。惟群豐科技股份有限公司於一〇〇年三月二日辦理現金增資，本公司未依持股比例認購，以致喪失重大影響力，故將剩餘遞延收益9,975仟元於一〇〇年度全數轉為已實現。另本公司於一〇〇年度因研發所需向群華電子股份有限公司購買儀器設備3,253仟元。

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	<u>一〇一一年度</u>	<u>一〇〇年度</u>
薪 資	\$ 22,728	\$ 13,222
紅 利	49,500	46,500
董 監 事 酬 勞	17,917	15,853
獎 金	<u>15,930</u>	<u>13,793</u>
	<u>\$106,075</u>	<u>\$ 89,368</u>

## 二二、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：

	<u>一〇一一年 十二月三十一日</u>	<u>一〇〇年 十二月三十一日</u>
海關稅額保證金－質押定存單	<u>\$ 20,229</u>	<u>\$ 5,211</u>

## 二三、重大承諾事項及或有事項

截至一〇一一年底止，計有下列承諾事項及或有事項：

(一) 以營業租賃方式承租廠房及辦公室，租約係於一〇三年四月底到期。

前述租賃合約於未來年度應給付最低租金列示如下：

<u>支 付 年 度</u>	<u>金 額</u>
一〇二年	\$ 2,206
一〇三年	<u>420</u>
合 計	<u>\$ 2,626</u>

(二) 已開立未使用信用狀金額為新台幣500,000仟元。

(三) 本公司於一〇一年八月二十一日接獲塞舌爾共和國綠智慧流科技公司（綠智慧流科技）於智慧財產法院之訴狀，針對本公司客戶果舖創意股份有限公司特定隨身碟產品提出專利權財產爭議之訴訟，該公司主張本公司應連帶有新台幣伍佰萬元之損害賠償責任。本公司已委任律師處理，一〇二年一月十四日智慧財產法院判決原告（綠智慧流科技）敗訴，其假執行之聲請亦駁回，訴訟費用由原告負擔。

#### 二四、外幣金融資產及負債之匯率資訊

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

	一〇一年十二月三十一日			一〇〇年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 157,382	29.04	\$ 4,570,377	\$ 168,396	30.275	\$ 5,098,201
日圓	919	0.3364	309	9,032	0.3906	3,528
<u>採權益法之長期股權投資</u>						
馬來西亞幣	7,809	9.1010	71,073	-	-	-
日圓	11,688	0.3364	3,932	26,869	0.3906	10,496
歐元	-	-	-	827	39.18	32,393
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	77,740	29.04	2,257,563	66,959	30.275	2,027,194

#### 二五、附註揭露事項

(一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形：附表一。
4. 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：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。
7. 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：附表二。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：附表三。

9. 被投資公司名稱、所在地區....等相關資訊：附表四。

10. 從事衍生性商品交易：無。

(三) 大陸投資資訊：附表五。

#### 二六、營運部門財務資訊

本公司已於合併財務報表揭露營運部門財務資訊，詳細資訊請參閱一〇一及一〇〇年度合併財務報表。

#### 二七、事先揭露採用國際準則相關事項

本公司已於合併財務報表事先揭露採用國際會計準則相關事項，詳細資訊請參閱一〇一及一〇〇年度合併財務報表。

群聯電子股份有限公司  
期末持有有價證券情形

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

附表一

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人關係	帳列科目	單位數(仟股) 單位數(仟單位)	帳面金額	額持比率(%)	市價/股權淨值	備註	
本公司	受益證—開源視基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	4,307	\$ 60,521	-	\$ 60,521	註四	
	復華貨幣市場基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	5,047	61,351	-	61,351	註四	
	兆豐國際寶鑽貨幣市場基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	353	61,200	-	61,200	註四	
	第一益全家福貨幣市場基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	4,122	61,187	-	61,187	註四	
	第一益台灣貨幣市場基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	3,090	40,806	-	40,806	註四	
	瀚亞廣寶貨幣市場基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	6,926	80,850	-	80,850	註四	
	元大寶來得寶貨幣市場基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	2,553	40,448	-	40,448	註四	
	安泰ING貨幣市場基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	2,745	40,389	-	40,389	註四	
	元大寶來萬泰貨幣市場基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	10,000	40,000	1.24	40,000	註五	
	群通股票置	—	—	金融資產—流動	12,000	52,611	48.00	52,611	註二
	華泰電子股份有限公司	—	—	金融資產—流動	8	-	30.00	605	註二
	食土糧電子股份有限公司	—	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,000	30,823	100.00	30,823	註二
	Cisco& Devriont Secure Flash Solutions GmbH	—	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	60,599	100.00	60,599	註二
	群依電子股份有限公司	—	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,712	18,903	21.43	18,903	註二
	群旭電投寶股份有限公司	—	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	19,048	49.00	19,048	註二
	群泰電子股份有限公司	—	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1	3,932	100.00	3,932	註二
Phison Electronics Japan Corp.	—	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	2,000	58,949	100.00	58,949	註二	
Global Flash Limited	—	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	10,000	71,073	100.00	71,073	註二	
PhisonTech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	—	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	10,000	71,073	100.00	71,073	註二	

(接次頁)

(承前頁)

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	與 列 類	目 的	單 位	股 數 ( 仟 股 ) / 單 位 數 ( 仟 單 位 )	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	市 價 / 股 權 淨 值	註
	群豐科技股份有限公司	—	以成本衡量的金融資產—非流動	3,783	\$ 51,807	2.56	\$ 51,807	2.56	\$ 51,807	註三
	球來就打有限公司	—	以成本衡量的金融資產—非流動	註六	1,508	8.33	1,508	8.33	1,508	註三
	本善創業投資股份有限公司	—	以成本衡量的金融資產—非流動	3,000	30,000	18.75	30,000	18.75	29,029	註三
	JAFCO ASIA TECHNOLOGY FUND I LP.	—	以成本衡量的金融資產—非流動	900	19,886	0.50	19,886	0.50	18,137	註三
聯旭東投資股份有限公司	普通股票	—	以成本衡量的金融資產—非流動	5,106	45,703	16.12	45,703	16.12	61,863	註三
Global Flash Limited	群瑞科技股份有限公司 普通股票	孫公司	採權益法之長期股權投資	註六	22,882	100.00	22,882	100.00	22,882	註二
Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	群瑞科技(深圳)有限公司 受託憑證 United Cash Fund	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	3,034	27,725	-	27,725	-	27,725	註四

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：股權淨值係按經會計師查核一〇一一年十二月三十一日之財務報表帳面淨值計算。

註三：股權淨值係按未經會計師查核一〇一一年十二月三十一日之財務報表帳面價值計算。

註四：市價係按一〇一一年十二月三十一日之淨值計算。

註五：市價係以一〇一一年十二月三十一日之上市(櫃)證券之收盤價計算。

註六：非股份有限公司，故無股數。

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  
民國一〇一一年度

附表二

單位：新台幣千元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	進(銷)貨	易		情		形		交易條件與一般交易原因	應收(付)票據、帳款		註
				金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單	價授信期	應收(付)票據、帳款之金額		比率(%)		
本公司	台灣東芝電子股份有限公司 TOSHIBA Corporation, Japan TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd.	本公司法人董事之孫公司 本公司法人董事 本公司法人董事之子公司	進貨 銷貨 銷貨	\$ 6,714,455 ( 1,959,169) ( 370,700)	26 ( 6) ( 1)	月結30天 月結60天 月結60天	無 無 無	無 無 無	無 無 無	無 無 無	無 無 無	無 無 無	— — —

群聯電子股份有限公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國一〇一一年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收金額	應收關係人款項處	應收關係人款項方式	應收關係人款項收回金額	提列帳項	抵備金額
本公司	TOSHIBA Corporation, Japan TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd.	本公司法人董事 本公司法人董事之子公司	\$134,375 103,626	6.80 4.00	\$ - -	- -	- -	\$134,375 102,809	\$ - -	- -

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

民國一〇一一年度

附表四

單位：新台幣仟元／外幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原本期	投資未	資金未	額未	期未	股數(仟股)	比	持	有被投資公司		本期認列之	註
												本期	本期		
本公司	金士頓電子股份有限公司	新竹縣	內嵌式快閃記憶體產品及市場開發	\$ 120,000	\$ 120,000	\$ 120,000	12,000	48.00	12,000	48.00	\$ 52,611	(\$ 86,774)	(\$ 41,651)	採權益法評價之被投資公司	
	Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH	德國	手持式裝置用之加密相關應用產品	EUR 1,650	EUR 1,500	EUR 1,500	8	30.00	8	30.00	-	(EUR 3,203)	( 36,537)	採權益法評價之被投資公司	
	群聯電子股份有限公司	新竹縣	快閃記憶體週邊應用產品銷售	30,000	30,000	30,000	3,000	100.00	3,000	100.00	30,823	1,228	1,228	採權益法評價之被投資公司	
	聯旭東投資股份有限公司	新竹縣	一般投資業務	60,000	20,000	20,000	6,000	100.00	6,000	100.00	60,599	97	97	採權益法評價之被投資公司	
	群聯電子股份有限公司	新竹縣	高科技多媒體產品設計、開發、生產及銷售	15,000	15,000	15,000	1,712	21.43	1,712	21.43	18,903	( 3,052)	( 654)	採權益法評價之被投資公司	
	群聯電子股份有限公司	苗栗縣	快閃記憶體控制晶片之週邊應用產品之設計及開發業務	22,638	22,638	22,638	2,264	49.00	2,264	49.00	19,048	7,165	3,512	採權益法評價之被投資公司	
	Phison Electronics Japan Corp.	日本	業務服務據點	JPY 50,000	JPY 50,000	JPY 50,000	1	100.00	1	100.00	3,932	(JPY 15,182)	( 5,634)	採權益法評價之被投資公司	
	Global Flash Limited	薩摩亞	一般投資業務及貿易服務	USD 2,000	-	-	2,000	100.00	2,000	100.00	58,949	(USD 41)	( 1,199)	採權益法評價之被投資公司	
	Phison Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	馬來西亞	快閃記憶體控制晶片及週邊應用整合之設計、製造及銷售	MYR 10,000	-	-	10,000	100.00	10,000	100.00	71,073	(MYR 2,191)	( 20,026)	採權益法評價之被投資公司	
Global Flash Limited	群聯科技(深圳)有限公司	中國深圳	存儲設備、電子產品及其零配件之設計、研發、批發、進出口及相關業務	USD 790	-	-	註二	100.00	註二	100.00	22,882	(CNY 61)	不適用	孫公司	

註一：係同期間經會計師查核之財務報表。

註二：非股份有限公司，故無股數。

群聯電子股份有限公司及轉投資事業

大陸投資資訊

民國一〇一一年度

附表五

單位：新台幣或外幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本國匯出或收回投資金額	本國匯出或收回投資金額		本國直接投資或間接投資之持股比例	本國認列之損(益)	期末投資價值	截至本期末已匯回投資收益
					匯出	匯回				
群鴻科技(深圳)有限公司	存儲設備、電子產品及其零配件之設計、研發、批發、進出口及相關業務	US\$ 790 (NT\$ 23,006)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	US\$ - (NT\$ 23,006)	US\$ 790 (NT\$ 23,006)	\$ -	100%	(US\$ 10) (NT\$ 283)	US\$ 788 (NT\$ 22,882)	\$ -

本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	審議會核准	經濟部投資審議會核准								
US\$ 790 (NT\$ 23,006)										

註一：係依據同期問經會計師查核之財務報表為認列基礎。

註二：依據投審會「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定之限額計算如下：

淨值之百分六十：12,315,422×60%=7,389,253。

群聯電子股份有限公司

現金明細表

民國一〇一年十二月三十一日

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				\$	60
銀行存款					
活期存款					7,324,230
定期存款		年	利率 0.72%-0.88%；最後到期日		482,900
			102.3.14		
外幣存款		美	金 19,921 仟元及日幣 891 仟元		578,791
支票存款					-
合計					<u>\$ 8,385,981</u>

註：美金匯率為 US\$1=\$29.04、日幣匯率為 JPY\$1=\$0.3364。

群聯電子股份有限公司  
 應收票據及帳款明細表  
 民國一〇一年十二月三十一日

明細表二

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
關係人	
TOSHIBA Corporation, Japan	\$ 134,375
TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd.	103,626
金士頓電子股份有限公司	91,186
其 他	<u>11,540</u>
	<u>340,727</u>
非關係人	
Dexxon Data Media	506,468
華威達科技股份有限公司	172,694
廣穎電通股份有限公司	212,857
Everspeed	270,320
其他(註)	<u>2,646,546</u>
小 計	<u>3,808,885</u>
減：備抵銷貨退回及折讓	67,150
備抵呆帳	<u>74,132</u>
	<u>3,667,603</u>
淨 額	<u>\$ 4,008,330</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

民國一〇一年十二月三十一日

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	\$	97,085	\$ 99,993
半	成	品	矽碟機 (含 PCBA)		669,899	680,397
在	製	品			599,102	633,492
原	料		Flash、IC、包材		<u>859,752</u>	<u>908,372</u>
	淨	額			<u>\$2,225,838</u>	<u>\$2,322,254</u>

註一：原料、在製品、半成品及製成品係按淨變現價值評價。

註二：存貨投保金額為 3,560,877 仟元。

群聯電子股份有限公司  
以成本衡量之金融資產—非流動變動明細表

民國一〇一一年度

明細表四

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	年初股數(仟股)	金額	本年底股數(仟股)	增減金額(註三)	本年底股數(仟股)	減去金額	減少金額	提列減損金額	各年度損額	年底持股%	公司金額	每股淨值	備註
以成本衡量之金融資產—非流動														
國外未上市(櫃)公司														
JAFCO ASIA TECHNOLOGY FUNDIV L.P.		850	\$ 18,428	50	\$ 1,458	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	900	\$ 19,886	\$ 18,137	註一
國內興櫃公司														
群聯科技股份有限公司	NT\$ 10	6,183	98,311	-	-	2,400	38,158	( 8,346)	( 8,346)	3,783	2.56	51,807	51,807	註一
國內未上市(櫃)公司														
本嘉利投資股份有限公司	NT\$ 10	-	3,000	3,000	30,000	-	-	-	( 1,492)	3,000	18.75	30,000	29,029	註一
球泰號打有限公司		註二		-	\$ 31,458	-	\$ 38,158	( 9,838)		註二	8.33	1,508	1,508	註一
合計			\$ 119,739				\$ 38,158					\$ 103,201	\$ 100,481	

註一：股票淨值係按未經會計師查核一〇一一年十二月三十一日之財務報表帳面價值計算。

註二：非股份有限公司，故無股數。

註三：其中 15,000 仟元係自預付長期投資款項下轉入。

群聯電子股份有限公司  
採權益法之長期股權投資變動明細表

民國一〇一一年度

單位：除股票面額為元及另予註  
明者外，係新台幣仟元

明細表五

被投資公司	股票面額	年終	一切	金額	本年	年度	增加	股本	年度	減少	調整	金額	年	度	持	現	%	金	額	股	權	淨	值	備	註
群聯電子股份有限公司	MYR\$	1	-	\$	10,000	\$	93,990	-	\$	-	(\$	22,917)	10,000	100.00	\$	71,073	\$	71,073	\$	71,073	\$	71,073			
Phison Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	NT\$	10	2,000	20,502	4,000	40,000	-	-	-	-	97	6,000	100.00	60,599	60,599	60,599									
群聯東投資股份有限公司	US\$	1	-	-	2,000	59,990	-	-	-	-	(	1,041)	2,000	100.00	58,949	58,949									
Global Flash Limited	NT\$	10	12,000	94,262	-	-	-	-	-	-	(	41,651)	12,000	48.00	52,611	52,611									
金士頓電子股份有限公司	NT\$	10	3,000	29,595	-	-	-	-	-	-	1,228	3,000	100.00	30,823	30,823										
群欣電子股份有限公司	NT\$	10	2,284	15,536	197	19,557	-	-	-	-	3,512	2,264	49.00	19,048	19,048										
群聯電子股份有限公司	NT\$	10	1,515	10,496	-	-	-	-	-	-	(	654)	1,712	21.43	18,903	18,903									
Phison Electronics Japan Corp.	JPY\$	100,000	1	-	-	-	-	-	-	-	(	6,564)	1	100.00	3,932	3,932									
Giesecke & Devrient	EUR\$	1	8	32,323	-	-	5,688	-	-	-	(	38,081)	8	30.00	605	605									
Secure Flash Solutions GmbH				\$	222,341	\$	199,668			\$	106,071)				\$	315,938	\$	316,543							

註一：股權淨值係按經營計劃彙整一〇一一年十二月三十一日之財務報表帳面淨值計算。

註二：調整金額明細如下：

採權益法認列之投資損失	(\$	100,864)
累積換算調整數	(	4,602)
減損損失	(	605)
	(\$	106,071)

## 群聯電子股份有限公司

## 固定資產變動明細表

民國一〇一年度

明細表六

單位：除另予註明者外  
，係新台幣仟元

項 目	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	\$ 505,235	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 505,235
土地改良物	18,695	-	-	-	18,695
房屋建築	320,225	7,060	-	510,457	837,742
試驗設備	139,098	38,844	25,081	17,756	170,617
辦公設備	7,808	7,375	2,236	4,000	16,947
其他設備	1,348	3,012	983	-	3,377
小 計	<u>992,409</u>	<u>\$ 56,291</u>	<u>\$ 28,300</u>	<u>\$ 532,213</u>	<u>1,552,613</u>
累積折舊					
土地改良物	2,406	\$ 2,337	\$ -	\$ -	4,743
房屋建築	52,522	22,092	-	-	74,614
試驗設備	71,985	34,497	22,965	-	83,517
辦公設備	4,334	3,767	2,195	-	5,906
其他設備	1,091	560	938	-	713
小 計	<u>132,338</u>	<u>\$ 63,253</u>	<u>\$ 26,098</u>	<u>\$ -</u>	<u>169,493</u>
未完工程	<u>395,550</u>	<u>\$ 114,907</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 510,457)</u>	<u>-</u>
預付設備款	<u>4,011</u>	<u>\$ 31,591</u>	<u>\$ 174</u>	<u>(\$ 21,756)</u>	<u>13,672</u>
合 計	<u>\$1,259,632</u>				<u>\$1,396,792</u>

註：固定資產投保金額 919,618 仟元。

群聯電子股份有限公司

無形資產變動明細表

民國一〇一年度

明細表七

單位：除另予註明者外  
，係新台幣仟元

	年 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	本 年 度 攤 銷	年 底 餘 額	攤 銷 年 限
電腦軟體	\$ 48,560	\$ 51,475	\$ -	\$ 57,847	\$ 42,188	一年~四年
專門技術	<u>3,828</u>	<u>18,604</u>	<u>-</u>	<u>5,217</u>	<u>17,215</u>	一年~三年
	<u>\$ 52,388</u>	<u>\$ 70,079</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 63,064</u>	<u>\$ 59,403</u>	

群聯電子股份有限公司

短期借款明細表

民國一〇一年十二月三十一日

明細表八

單位：新台幣仟元／外幣仟元

借款性質及債權人	年底餘額	最後到期日	年利率(%)	融資額度	擔保品
信用借款					
第一銀行	\$ 145,200	102.2.19	0.745-0.751	\$ 800,000	無
土地銀行	<u>116,160</u>	102.1.30	0.78	1,500,000	無
合計	<u>\$ 261,360</u>				

群聯電子股份有限公司  
應付票據及帳款明細表  
民國一〇一年十二月三十一日

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	\$ 746,403
其 他	<u>3,059</u>
	<u>749,462</u>
非關係人	
聯東電子股份有限公司	790,429
台灣佐鳥股份有限公司	171,202
其他(註)	<u>1,224,471</u>
	<u>2,186,102</u>
合 計	<u>\$ 2,935,564</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  
民國一〇一年十二月三十一日

明細表十

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
應付薪資及獎金		\$	547,490
應付一〇一年度董監酬勞及員工紅利			348,052
應付權利金			217,391
其他(註)			<u>205,741</u>
合	計		<u>\$1,318,674</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

民國一〇一年度

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	174,322	仟支	\$ 22,888,387	
	積體電路	80,601	仟個	4,329,199	
	控制晶片	504,961	仟顆	5,590,761	
	其 他			<u>490,190</u>	
	小 計			33,298,537	
減：銷貨退回及折讓				<u>278,484</u>	
	銷貨收入淨額			33,020,053	
服務收入				<u>60,629</u>	
	合 計			<u>\$ 33,080,682</u>	

群聯電子股份有限公司

營業成本明細表

民國一〇一年度

明細表十二

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
年初原料	\$ 779,475
加：本年度進料	18,962,644
減：其 他	102,250
年底原料	<u>859,752</u>
直接原料耗用	18,780,117
直接人工	1,047
製造費用	<u>2,980,540</u>
製造成本	21,761,704
加：年初半成品	637,393
年初在製品	513,244
本年度進貨	6,549,769
減：年底半成品	669,899
年底在製品	599,102
其 他	<u>100,307</u>
製成品成本	28,092,802
加：年初製成品	50,909
本年度進貨	5,223
減：年底製成品	97,085
其 他	<u>1,139</u>
製成品銷貨成本	28,050,710
加：年初商品存貨	-
本年度進貨	1,895
減：年底商品存貨	<u>-</u>
營業成本	<u>\$ 28,052,605</u>

群聯電子股份有限公司

營業費用明細表

民國一〇一年度

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	\$ 165,094	\$ 201,501	\$ 825,812	\$ 1,192,407
呆帳損失	43,125	-	-	43,125
勞 務 費	163	15,170	23,479	38,812
佣金支出	35,928	-	-	35,928
捐 贈 費	-	25,266	600	25,866
運 費	20,756	13	93	20,862
樣 品 費	20,268	-	-	20,268
其他(註)	65,407	56,704	342,764	464,875
合 計	<u>\$ 350,741</u>	<u>\$ 298,654</u>	<u>\$ 1,192,748</u>	<u>\$ 1,842,143</u>

註：各項目金額皆未超過各科目金額之百分之五。

## 聲 明 書

本公司民國一〇一年度（自一〇一年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：群聯電子股份有限公司



董事長：潘 健 成



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 十 五 日

## 會計師查核報告

群聯電子股份有限公司 公鑒：

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

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達群聯電子股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 范 有 偉

范有偉



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

會計師 王 儀 雯

王儀雯



行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 十 五 日



民國一〇一一年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣  
元外，餘新台幣皆為新台幣

代碼	一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>								
<b>流動資產</b>								
1100 現金	\$ 8,512,168	49	\$ 6,328,282	41	\$ 261,560	2	\$ 302,750	2
1310 應收票據及帳款-非關係人淨額 (附註二及三)	51,477	3	558,667	4	21,865,555	13	2,312,486	15
1140 應收票據及帳款-關係人 (附註二)	3,669,782	21	3,580,237	23	76,992	0	478,963	3
1150 其他金融資產 (附註二)	376,942	2	119,981	1	1,841,121	11	37,672	0
1900 預付費用 (附註二)	2,226,534	13	1,981,121	13	2,280	0	1,321,007	8
1240 遞延所得稅 (附註二)	61,450	0	61,450	0	80,122	0	45,659	0
1286 受限資產 (附註二)	20,229	-	5,211	-	-	-	4,709,336	30
1298 其他	36,868	-	5,211	-	1,556	0	-	-
11XX 流動資產合計	15,568,426	90	13,881,365	90	28,922,612	29	4,709,722	30
<b>非流動資產</b>								
1421 長期投資	90,562	1	16,1748	1	-	-	-	-
1425 預付長期投資款 (附註二及七)	-	-	15,000	-	-	-	-	-
1430 其他	-	-	969	-	-	-	-	-
1480 以收益法衡量之金融資產-非流動 (附註二及九)	148,904	1	131,374	1	1,801,622	10	1,782,532	12
14XX 長期投資合計	239,466	2	309,091	2	9,051	0	3,779	0
<b>無形資產</b>								
1501 商標	505,235	3	505,235	3	3,326,050	19	3,202,972	21
1511 土地及建物	18,695	-	18,695	-	3,260	0	10,373	0
1521 房屋設備	837,742	5	320,225	2	3,271	0	53,975	0
1545 其他	17,177	0	13,988	0	10,010	0	-	-
1561 辦公設備	17,727	0	7,916	0	1,128	0	16	0
1631 租賃資產	244	-	796	0	3,443,706	19	3,283,336	21
1681 其他	4,206	-	-	-	1,049,389	6	787,757	5
15X1 成本合計	1,554,522	9	992,449	6	6,743	0	14,882	0
15X9 減：累積折舊	169,640	1	132,338	1	6,113,912	36	4,911,515	32
1671 未完工程	1,384,882	8	860,071	5	-	-	-	-
1672 預付設備款	13,672	-	4,011	0	-	-	-	-
15XX 由受益法衡量	1,289,554	8	1,259,632	8	9,001	0	1,631	0
17XX 無形資產 (附註二及二二)	59,403	-	52,388	-	71,700,044	42	5,744,154	37
<b>其他資產</b>								
1820 存出保證金	830	-	540	-	-	-	-	-
1860 遞延所得稅資產-非流動 (附註二及十六)	21,125	-	9,672	-	-	-	-	-
1880 其他	292	-	1,092	-	-	-	-	-
18XX 其他資產合計	22,447	-	11,304	-	-	-	-	-
19XX 資產總計	17,288,024	100	15,153,780	100	123,542,612	71	10,944,058	70
<b>負債及股東權益</b>								
<b>流動負債</b>								
2100 短期票據 (附註十四)	-	-	-	-	-	-	-	-
2140 應付薪資及退休金-非關係人	-	-	-	-	-	-	-	-
2150 應付薪資及退休金-關係人 (附註二)	-	-	-	-	-	-	-	-
2160 應付所得稅 (附註二及十六)	-	-	-	-	-	-	-	-
2170 應付費用 (附註十八)	-	-	-	-	-	-	-	-
2280 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
23XX 流動負債合計	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>其他負債</b>								
2810 預計退休負債 (附註二及十五)	-	-	-	-	1,556	0	-	-
2820 存入保證金	-	-	-	-	472	0	416	0
28XX 其他負債合計	-	-	-	-	2,028	0	416	0
29XX 負債合計	-	-	-	-	4,972,612	29	4,709,722	30
<b>股東權益</b>								
3110 股本	230,000	1	230,000	1	230,000	0	230,000	0
3120 資本公積	178,753	1	178,753	1	178,753	1	178,753	1
3140 預收股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3210 股票發行溢價	3,326,050	19	3,326,050	19	3,326,050	19	3,202,972	21
3260 長期投資	7,488	0	7,488	0	10,373	0	53,975	0
3271 員工認股權	10,010	0	10,010	0	-	-	-	-
3280 已失效認股權	1,128	0	1,128	0	-	-	-	-
32XX 資本公積合計	3,443,706	19	3,443,706	19	3,443,706	19	3,283,336	21
3310 保留盈餘	1,049,389	6	1,049,389	6	1,049,389	6	787,757	5
3320 特別盈餘公積	6,743	0	6,743	0	-	-	-	-
3330 特別盈餘公積	6,113,912	36	6,113,912	36	6,113,912	36	4,911,515	32
3350 未分配盈餘	71,700,044	42	71,700,044	42	71,700,044	42	5,744,154	37
33XX 股東權益其他項目	-	-	-	-	-	-	-	-
3420 累積調整數	-	-	-	-	-	-	-	-
3450 金融商品未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-
34XX 股東權益其他項目合計	-	-	-	-	-	-	-	-
35XX 股東權益合計	123,542,612	71	109,440,558	70	123,542,612	71	109,440,558	70

負債及股東權益總計

負債及股東權益總計

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

經理人：歐陽志光

董事長：潘捷成



會計主管：鄧淑華



群聯電子股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣  
元外，係新台幣仟元

代 碼	一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
	營業收入（附註二及二一）					
4110	銷貨收入	\$33,310,234	101	\$32,537,138	101	
4190	減：銷貨退回與折讓	<u>278,487</u>	<u>1</u>	<u>241,850</u>	<u>1</u>	
4100	銷貨收入淨額	33,031,747	100	32,295,288	100	
4610	服務收入	<u>59,322</u>	-	<u>50,573</u>	-	
4000	合 計	<u>33,091,069</u>	<u>100</u>	<u>32,345,861</u>	<u>100</u>	
5000	營業成本（附註七、十七及二一）					
		<u>28,063,153</u>	<u>85</u>	<u>27,811,756</u>	<u>86</u>	
5910	營業毛利	<u>5,027,916</u>	<u>15</u>	<u>4,534,105</u>	<u>14</u>	
	營業費用（附註十七）					
6100	銷售費用	348,721	1	324,874	1	
6200	管理費用	311,020	1	287,415	1	
6300	研究發展費用	<u>1,208,452</u>	<u>3</u>	<u>1,174,360</u>	<u>4</u>	
6000	合 計	<u>1,868,193</u>	<u>5</u>	<u>1,786,649</u>	<u>6</u>	
6900	營業利益	<u>3,159,723</u>	<u>10</u>	<u>2,747,456</u>	<u>8</u>	
	營業外收入及利益					
7140	處分投資利益—淨額 （附註五、八及九）	21,081	-	16,935	-	
7110	利息收入	15,954	-	9,064	-	
7220	股利收入（附註二）	5,706	-	1,487	-	
7310	金融資產評價利益—淨 額（附註二）	5,407	-	-	-	
7130	處分固定資產利益（附 註二及二一）	3,412	-	9,993	-	
7160	兌換利益—淨額（附註 二）	-	-	213,849	1	
7480	其他（附註二）	<u>26,408</u>	-	<u>37,013</u>	-	
7100	合 計	<u>77,968</u>	-	<u>288,341</u>	<u>1</u>	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7560	兌換損失—淨額(附註二)	\$ 84,221	1	\$ -	-	-
7520	採權益法認列之投資損失—淨額(附註二及十)	75,330	-	33,126	-	-
7630	減損損失(附註二、九及十)	10,443	-	1,500	-	-
7510	利息費用	2,853	-	4,818	-	-
7880	其他(附註二)	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>10,940</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7500	合 計	<u>172,849</u>	<u>1</u>	<u>50,384</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7900	稅前利益	3,064,842	9	2,985,413	9	9
8110	所得稅費用(附註二及十六)	<u>369,458</u>	<u>1</u>	<u>369,015</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
9600	合併總純益	<u>\$ 2,695,384</u>	<u>8</u>	<u>\$ 2,616,398</u>	<u>8</u>	<u>8</u>
	歸屬於：					
9601	母公司股東	<u>\$ 2,695,384</u>	<u>8</u>	<u>\$ 2,616,398</u>	<u>8</u>	<u>8</u>
代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
	每股盈餘(附註十九)					
9750	基本每股盈餘	<u>\$17.06</u>	<u>\$15.00</u>	<u>\$16.75</u>	<u>\$14.68</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$16.79</u>	<u>\$14.77</u>	<u>\$16.40</u>	<u>\$14.37</u>	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華





群聯電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一一年度	一〇〇年年度
營業活動之現金流量：		
合併總純益	\$2,695,384	\$2,616,398
調整項目：		
採權益法認列之投資損失－淨額	75,330	33,126
折  舊	63,400	43,782
攤  銷	63,064	49,394
提列備抵銷貨退回及折讓	60,417	58,229
提列備抵呆帳	43,132	28,953
遞延所得稅	( 24,043)	15,728
金融資產減損損失	10,443	1,500
處分固定資產利益－淨額(含遞延收 益實現數)	( 3,411)	( 9,986)
處分投資利益－淨額	( 3,169)	( 20,225)
員工認股權酬勞成本	1,069	10,492
固定資產轉列費用	174	-
存貨跌價損失	104	77,727
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融 資產－流動	44,190	( 155,655)
應收票據及帳款	238,637	( 1,452,990)
其他金融資產	58,925	( 172,352)
存  貨	( 245,317)	148,940
其他流動資產	354,858	637,945
應付票據及帳款	144,864	183,143
應付所得稅	54,233	185,478
應付費用	69,098	430,621
其他流動負債	36,662	( 59,229)
預付退休金	2,428	1,521
營業活動之淨現金流入	<u>3,740,472</u>	<u>2,652,540</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	( 206,897)	( 571,773)
無形資產增加	( 70,079)	( 44,286)
以成本衡量之金融資產增加	( 50,526)	( 6,075)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
處以以成本衡量之金融資產價款	\$ 38,396	\$ 241,907
受限制資產增加	( 15,018)	( 9)
採權益法之長期股權投資增加	( 5,688)	( 75,536)
處分固定資產價款	5,613	216
處分備供出售金融資產價款	2,846	37,628
存出保證金(增加)減少	( 290)	1,442
預付長期投資款增加	-	( 15,000)
投資活動之淨現金流出	( 301,643)	( 431,486)
融資活動之現金流量：		
發放現金股利	( 1,259,494)	( 776,143)
員工行使認股權	70,497	70,255
短期借款減少	( 41,390)	( 804,190)
預收股款—員工認股權	9,051	3,779
存入保證金增加	56	10
融資活動之淨現金流出	( 1,221,280)	( 1,506,289)
匯率影響數	( 3,663)	1,578
現金淨增加數	2,213,886	716,343
年初現金餘額	6,328,282	5,611,939
年底現金餘額	<u>\$8,542,168</u>	<u>\$6,328,282</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	\$ 2,844	\$ 5,109
支付所得稅	\$ 339,268	\$ 169,139
支付部分現金價款之投資活動：		
固定資產增加數	\$ 204,698	\$ 570,797
應付設備款減少(帳列其他流動負債)	2,199	976
購置固定資產	<u>\$ 206,897</u>	<u>\$ 571,773</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：潘健成



經理人：歐陽志光



會計主管：邱淑華



群聯電子股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國一〇一〇年度

(除另予註明者外，金額為新台幣仟元)

## 一、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。

本公司及子公司於一〇一及一〇〇年底員工人數合計分別為 688 人及 553 人。

## 二、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。重要會計政策彙總說明如下：

### (一) 合併概況

#### 1. 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。

#### 2. 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
			一〇一〇年 十二月 三十一日	一〇〇〇年 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)	一般投資業	100%	100%	—
	Phison Electronics Japan Corp.	業務服務據點	100%	100%	—
	群欣電子股份有限公司	快閃記憶體週邊 應用產品銷售	100%	100%	—

(接次頁)

(承前頁)

投資公司 名稱	子公司名稱	業務性質	所 持 股 權 百 分 比		說 明
			一〇一一年 十二月 三十一日	一〇〇年 十二月 三十一日	
本公司	Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	快閃記憶體控制 晶片及週邊應 用整合之設 計、製造及銷 售	100%	-	一〇一一年五月 投資設立
	Global Flash Limited	投資及貿易服務	100%	-	一〇一一年六月 投資設立
Global Flash Limited	群鴻科技(深圳) 有限公司	存儲設備、電子 產品及零配件 之設計研發、 批發進出口及 相關業務	100%	-	一〇一一年十二 月投資設立

3. 未列入合併財務報表之子公司：無。
4. 編製合併財務報表時，合併個體公司間之重大交易業已全數沖銷。

## (二) 外幣交易及外幣財務報表換算

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。

外幣長期投資按權益法評價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益作為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

前述即期匯率係以主要往來銀行之中價為評價基礎。

## (三) 會計估計

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、備抵存貨跌價損失、退休金、未決訟案損失、固定資產折舊之提列、資產減損評估、無形資產之攤銷、所得稅、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。

(四) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括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。

(五) 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。

投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當年度收益。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

(六) 備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相同。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，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，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

(七) 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。

(八) 應收帳款之減損評估

對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收帳款之帳面金額係藉由備抵評價科目調降，當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷之款項係貸記備抵評價科目，備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

(九) 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之減損損失。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。

(十) 存 貨

存貨包括原物料、半成品、在製品及製成品。存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除

至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

#### (十一) 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。

#### (十二) 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：土地改良物，七年；房屋建築，二十至五十年；試驗設備，三至六年；辦公設備，三年；租賃改良，三年；其他設備，三至五年。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，列為當年度營業外損益。

#### (十三) 無形資產

主要係專門技術及電腦軟體成本等，依直線法按一至四年平均攤銷。

#### (十四) 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期費用。

#### (十五) 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。

#### (十六) 所得稅

係作同期間及跨期間之所得稅分攤，亦即(一)將部分所得稅分攤至直接借記或貸記股東權益之項目及(二)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。

投資國外子公司或國外合資企業之長期股權投資帳面價值與課稅基礎之暫時性差異，如本公司可控制暫時性差異迴轉之時間，且於可預見之未來不會迴轉，其實質上係長久存在者，則不予以認列相關遞延所得稅負債或資產。

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，採當年度認列法處理。

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。

#### (十七) 股份基礎給付

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。

## (十八) 收入之認列

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。

## (十九) 重分類

一〇〇年度之合併財務報表若干項目經重分類，俾配合一〇一年度合併財務報表之表達。

## 三、會計變動之理由及其影響

### 金融商品之會計處理

本公司及子公司自一〇〇年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)將應收租賃款之減損納入公報適用範圍；(二)修訂保險相關合約之會計準則適用規範；(三)將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍；(四)增訂以攤銷後成本衡量之金融資產於債務困難修改條款時之減損規範；及(五)債務條款修改時債務人之會計處理。此項會計變動，對一〇〇年度合併總純益及稅後基本每股盈餘並無重大影響。

### 營運部門資訊之揭露

本公司及子公司自一〇〇年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。該公報之規定係以管理階層制定營運事項決策時所使用之企業組成部分相關資訊為基礎，營運部門之辨識則以主要營運決策者定期複核用以分配資源予部門與評量績效之內部報告為基礎。該公報係取代財務會計準則公報第二十

號「部門別財務資訊之揭露」，採用該公報僅對本公司及子公司部門別資訊之報導方式產生改變。

#### 四、現金

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
庫存現金	\$ 78	\$ 63
活期存款	7,344,030	4,957,952
定期存款	576,914	520,910
外幣存款	621,146	849,347
支票存款	-	10
	<u>\$8,542,168</u>	<u>\$6,328,282</u>

#### 五、公平價值變動列入損益之金融資產－流動

分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
<u>交易目的之金融資產</u>		
受益憑證－開放型基金	\$474,477	\$504,836
國內上市(櫃)股票	40,000	53,831
	<u>\$514,477</u>	<u>\$558,667</u>

一〇一及一〇〇年度交易目的之金融資產產生之淨損益分別為利益 23,319 仟元及損失 8,286 仟元。

#### 六、應收票據及帳款－非關係人淨額

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
應收票據	\$ 1,106	\$ 1,059
應收帳款	<u>3,809,965</u>	<u>3,698,981</u>
	3,811,071	3,700,040
減：備抵呆帳	74,139	31,007
備抵銷貨退回及折讓	<u>67,150</u>	<u>88,796</u>
淨 額	<u>\$3,669,782</u>	<u>\$3,580,237</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	年度
一〇一年度						
匯豐商業銀行	\$410,597	\$355,635	\$ -	-	US\$ 8,400 仟元	
一〇〇年度						
匯豐商業銀行	30,464	16,778	-	-	US\$ 1,000 仟元	

上述額度係循環使用。

本公司對讓售予匯豐商業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。

七、存 貨

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
商品存貨	\$ 143	\$ -
製成品	97,118	50,909
半成品	670,166	637,393
在製品	599,102	513,244
原料	<u>859,805</u>	<u>779,575</u>
	<u>\$2,226,334</u>	<u>\$1,981,121</u>

一〇一年及一〇〇年十二月三十一日備抵存貨跌價損失分別為 266,326 仟元及 266,222 仟元。

一〇一及一〇〇年度與存貨相關之銷貨成本分別為 28,063,153 仟元及 27,811,756 仟元。一〇一及一〇〇年度之銷貨成本分別包括存貨跌價損失 104 仟元及 77,727 仟元。

八、備供出售金融資產－非流動

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
國內上櫃股票	<u>\$ -</u>	<u>\$ 969</u>

本公司於一〇一年度處分全部私募股票，處分投資利益為 46 仟元。

九、以成本衡量之金融資產－非流動

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
國內非上市(櫃)普通股	\$129,018	\$112,946
國外非上市(櫃)普通股	<u>19,886</u>	<u>18,428</u>
	<u>\$148,904</u>	<u>\$131,374</u>
預付長期投資款		
本善創業投資股份有限公 司	<u>\$ -</u>	<u>\$ 15,000</u>

本公司及子公司所持有之上述股票投資，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。

本公司於一〇一及一〇〇年度處分群豐科技股份有限公司部分股權投資，處分投資利益分別為 3,123 仟元及 19,821 仟元。

本公司於一〇一年度已認列國內外非上市（櫃）普通股之股權投資減損損失明細如下：

	一〇一一年度	截至一〇一一年十二月三十一日止 累積減損損失
群豐科技股份有限公司	\$ 8,346	\$ 8,346
球來就打有限公司	1,492	1,492
JAFCO ASIA TECHNOLOGY FUND IV L.P.	-	8,800
	<u>\$ 9,838</u>	<u>\$ 18,638</u>

#### 十、採權益法之長期股權投資

	一〇一一年 十二月三十一日		一〇〇年 十二月三十一日	
	金額	股權%	金額	股權%
非上市（櫃）公司				
金士頓電子股份有限公司	\$ 52,611	48.00	\$ 94,262	48.00
群東電子股份有限公司	19,048	49.00	15,536	49.00
群華電子股份有限公司	18,903	21.43	19,557	21.43
Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH	-	30.00	<u>32,393</u>	30.00
	<u>\$ 90,562</u>		<u>\$161,748</u>	

本公司於九十六年十一月投資群華電子股份有限公司，該公司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，該公司從事快閃記憶體控制晶片之週邊應用產品之設計及開發。

本公司於九十八年十月與德國 Giesecke & Devrient GmbH 策略合作，共同於德國 Munich 成立 Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH，該公司從事開發手持式裝置用之加密相關應用產品。本公司另於一〇〇年四月及一〇一年九月依持股比例參與現金增資計 EUR 600 仟元及 EUR150 仟元。惟 Giesecke & Devrient Secure

Flash Solutions GmbH 於一〇一年十二月二十八日召開股東會決議清算解散，並以一〇一年十二月三十一日為清算解散基準日，本公司除按被投資公司經會計師查核後之財務報表，採權益法認列投資損益至基準日止外，經審慎評估可回收金額之可能性不高，故於年底將餘額 605 仟元全數提列減損損失。

本公司於九十九年十一月與 Kingston Technology Corporation 共同合資設立金士頓電子股份有限公司，該公司從事內嵌式快閃記憶體之產品應用及市場開發。本公司另於一〇〇年八月未依持股比例參與現金增資計 50,000 仟元，投資後持股比例增加至 48%。

一〇一及一〇〇年度採權益法認列之投資（損）益明細如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
金士頓電子股份有限公司	(\$ 41,651)	(\$ 21,988)
Giesedce & Deverient Secure Flash Solutions GmbH	( 36,537)	( 12,025)
群東電子股份有限公司	3,512	885
群華電子股份有限公司	( 654)	3,815
群豐科技股份有限公司	<u>-</u>	<u>( 3,813)</u>
	<u>(\$ 75,330)</u>	<u>(\$ 33,126)</u>

#### 十一、固定資產

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
累積折舊		
土地改良物	\$ 4,743	\$ 2,406
房屋建築	74,614	52,522
試驗設備	83,517	71,985
辦公設備	5,994	4,334
租賃改良	36	-
其他設備	736	1,091
	<u>\$169,640</u>	<u>\$132,338</u>

#### 十二、無形資產

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
電腦軟體	\$ 42,188	\$ 48,560
專門技術	<u>17,215</u>	<u>3,828</u>
	<u>\$ 59,403</u>	<u>\$ 52,388</u>

### 十三、預付款項

本公司為穩定未來長期 NAND Flash 之供貨來源以應付未來業務成長所需，分別於九十九年一月預付 USD50,000 仟元及一〇〇年十月預付 NTD150,000 仟元予供應商作為本公司日後採購 NAND Flash 等記憶體產品之購料貨款，並藉以加強雙方合作關係。上述預付購料貨款已於一〇一年十月三十一日結清。

### 十四、短期借款

<u>借 款 性 質</u>	<u>年 利 率 ( % )</u>	<u>最 後 到 期 日</u>	<u>金 額</u>
<u>一〇一年十二月三十一日</u>			
信用借款	0.745%-0.78%	102.2.19	<u>\$ 261,360</u>
<u>一〇〇年十二月三十一日</u>			
信用借款	1.05%-1.35%	101.2.24	<u>\$ 302,750</u>

### 十五、退休金

本公司及子公司適用「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。一〇一及一〇〇年度認列之退休金成本分別為 23,613 仟元及 18,234 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之專戶。

子公司於一〇一年度依馬來西亞當地法令提撥退休金 402 仟元。

屬確定給付退休金辦法之退休金相關資訊揭露如下：

#### (一) 淨退休金成本為：

	<u>一 〇 一 年 度</u>	<u>一 〇 〇 年 度</u>
服務成本	\$ 2,700	\$ 2,055
利息成本	723	527
退休基金資產之預期報酬	( 335)	( 272)
攤銷數	<u>1,462</u>	<u>1,168</u>
淨退休金成本	<u>\$ 4,550</u>	<u>\$ 3,478</u>

(二) 退休金基金提撥狀況與帳載預付退休金(應計退休金負債)之調節：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	( 21,450)	( 16,392)
累積給付義務	( 21,450)	( 16,392)
未來薪資增加之影響數	( 27,602)	( 21,669)
預計給付義務	( 49,052)	( 38,061)
退休金資產公平價值	<u>19,894</u>	<u>17,625</u>
提撥狀況	( 29,158)	( 20,436)
未認列過渡性淨給付義務	497	526
未認列退休金損失	27,325	21,002
補列之應計退休金負債	( 220)	-
預付退休金(應計退休金負債)	( \$ 1,556)	\$ 1,092
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(三) 退休金給付義務及計算退休金成本之假設為：

	一〇一年度	一〇〇年度
折現率	1.75%	1.90%
未來薪資水準增加率	4.00%	4.00%
退休金資產預期投資報酬率	1.75%	1.90%

十六、所得稅

(一) 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：

	一〇一年度	一〇〇年度
稅前利益按法定稅率計算之稅額	\$521,304	\$507,587
所得稅調整項目之稅額影響數：		
永久性差異	3,361	1,969
暫時性差異	24,274	( 15,095)
免稅所得	( 196,071)	( 175,942)
未分配盈餘加徵 10%	110,348	57,476
投資抵減	( 17,707)	( 22,708)
基本稅額應納差額	( 72)	-
當年度應負擔所得稅	<u>\$445,437</u>	<u>\$353,287</u>

一〇一年及一〇〇年十二月三十一日應付所得稅係分別減除預付所得稅後之淨額。

(二) 所得稅費用構成項目如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
當年度應負擔所得稅	\$445,437	\$353,287
遞延所得稅	( 24,043)	15,728
以前年度所得稅調整	( 51,936)	-
所得稅費用	<u>\$369,458</u>	<u>\$369,015</u>

(三) 遞延所得稅資產明細如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
流 動		
備抵存貨跌價損失	\$ 45,276	\$ 45,258
未實現兌換損失	12,340	1,094
備抵銷貨退回及折讓	11,415	15,095
其 他	<u>5,547</u>	<u>56</u>
	74,578	61,503
減：備抵評價	<u>25</u>	<u>53</u>
淨 額	<u>\$ 74,553</u>	<u>\$ 61,450</u>
非 流 動		
採權益法認列之國外投資 損失	\$ 17,103	\$ 6,326
固定資產折舊財稅差異	2,179	2,203
其 他	<u>1,843</u>	<u>1,143</u>
	21,125	9,672
減：備抵評價	<u>-</u>	<u>-</u>
淨 額	<u>\$ 21,125</u>	<u>\$ 9,672</u>

(四) 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
第五次增資擴展免徵所得稅	101年1月1日至105年12月31日

(五) 兩稅合一相關資訊：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額		
本公司	<u>\$540,972</u>	<u>\$370,134</u>
聯旭東公司	<u>\$ 1,199</u>	<u>\$ 1,172</u>
群欣電子公司	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
	一〇一年度(預計)	一〇〇年度(實際)
稅額扣抵比率		
本公司	8.85%	11.14%
聯旭東公司	41.41%	43.54%
群欣電子公司	-	-

(六) 本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。

(七) 本公司及子公司所得稅申報案件經我國稅捐稽徵機關核定年度，列示如下：

公 司 名 稱	截 至 年 度
本公司	九十八
聯旭東公司	九十九
群欣電子公司	尚未核定

十七、用人、折舊及攤銷費用

	一〇一年度	一〇〇年度
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者
用人費用		
薪資費用	\$ 83,450	\$ 1,201,703
勞健保費用	7,746	33,378
退休金費用	4,770	23,795
其他用人費用	10,420	36,630
	<u>\$ 106,386</u>	<u>\$ 1,295,506</u>
折舊費用	\$ 24,973	\$ 38,427
攤銷費用	-	63,064
		<u>\$ 63,400</u>
		<u>\$ 1,401,892</u>
		<u>\$ 89,120</u>
		<u>\$ 1,222,668</u>
		<u>\$ 31,557</u>
		<u>\$ 43,782</u>
		<u>\$ 49,394</u>

十八、股東權益

(一) 資本公積

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢額（包括以超過面額發行普通股、因認股權證行使所得股本發行價格超過面額部分及認股權逾期未行使而將其帳面餘額轉列者等）得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金股利或撥充股本，惟撥充股本時每

年以實收股本之一定比率為限。因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任何用途。

## (二) 盈餘分配及股利政策

依據本公司章程規定，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：

1. 董監酬勞百分之一。
2. 員工紅利百分之十二至二十五。
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。

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。

本公司一〇一及一〇〇年度對於應付員工紅利及董監酬勞係分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）酌予保留部分盈餘後之餘額之12%及1%計算。於年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，至股東會決議日時，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，股票紅利股數按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。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項餘額提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。

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。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

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。

本公司分別於一〇一年六月六日及一〇〇年六月十五日舉行股東會，分別決議董事會提議之一〇〇及九十九年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 ( 元 )	
	一〇〇年度	九十九年度	一〇〇年度	九十九年度
法定公積	\$ 261,642	\$ 151,572		
(迴轉)提列特別				
盈餘公積	( 8,149)	13,249		
現金股利	<u>1,259,494</u>	<u>776,143</u>	\$6.996189	\$4.344886
	<u>\$ 1,512,987</u>	<u>\$ 940,964</u>		

本公司分別於一〇一年六月六日及一〇〇年六月十五日之股東會決議配發一〇〇及九十九年度員工紅利及董監事酬勞如下：

	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	現 金 紅 利	股 票 紅 利	現 金 紅 利	股 票 紅 利
員工紅利	\$ 310,000	\$ -	\$ 222,000	\$ -
董監事酬勞	15,853	-	10,082	-

本公司股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與各年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞之差異，主要係因估計改變。已分別調整為一〇一及一〇〇年度之損益，其明細列示如下：

	一〇〇年度		九十九年度	
	員工紅利	董監事酬勞	員工紅利	董監事酬勞
股東會決議配發金額	\$ 310,000	\$ 15,853	\$ 222,000	\$ 10,082
該年度財務報表認列金額	<u>310,000</u>	<u>14,969</u>	<u>222,000</u>	<u>10,082</u>
	<u>\$ =</u>	<u>\$ 884</u>	<u>\$ =</u>	<u>\$ =</u>

另本公司一〇二年三月十五日董事會擬議一〇一年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈餘分配案	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 269,538	
特別盈餘公積	2,258	
現金股利	1,443,792	\$ 8

有關一〇一年度之盈餘分配案、員工分紅及董監酬勞尚待預計於一〇二年六月十一日召開之股東會決議。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

### (三) 員工認股權

本公司分別於九十七年一月三日及九十七年十一月十九日經金融監督管理委員會分別核准發行員工認股權憑證 500 仟單位及 4,000 仟單位（以下分別簡稱「第四次認股權計畫」及「第五次認股權計畫」），上述各次員工認股權計畫，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 500 仟股及 4,000 仟股。「第四次認股權計畫」之認股權憑證存續期間為三年，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。「第五次認股權計畫」之認股權憑證存續期間為四年，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權利 50%，屆滿三年後始可行使認股權利 100%。

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。

本公司一〇一及一〇〇年度員工認股權憑證之相關資訊如下：

	一〇一 年 度		一〇〇 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	1,655	\$ 53.20	3,400	\$ 51.41
本年度行使	1,505	52.85	1,472	50.28
本年度離職失效	<u>12</u>	53.20	<u>273</u>	53.20
年底流通在外	<u>138</u>		<u>1,655</u>	
年底可行使	<u>138</u>		<u>128</u>	

截至一〇一及一〇〇年十二月底止，流通在外員工認股權憑證相關資訊如下：

	一〇一 年 十 二 月 三 十 一 日		一〇〇 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)
第四次認股權計畫	\$ -	-	\$ 28.2	-
第五次認股權計畫	51.50	0.06-0.07	53.2	0.81-0.95

本公司「第四次認股權計畫」及「第五次認股權計畫」分別於九十七年十一月二十日及九十八年一月十九日發行，該二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：

	第四次認股權計畫	第五次認股權計畫
給與日股價	39.10 元	74 元
行使價格	39.10 元	74 元
預期波動率	63.47%	60.24%~62.55%
預期存續期間	2.50 年	3.00~3.50 年
預期股利率	0%	0%
無風險利率	1.33%	0.84%~0.88%

本公司一〇一及一〇〇年度認列員工認股權之酬勞成本分別為 1,069 仟元及 10,492 仟元。

## 十九、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>一〇一年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於母公司普通股股東之本年度合併總純益	\$ 3,064,842	\$ 2,695,384	179,660	<u>\$17.06</u>	<u>\$15.00</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	491		
員工分紅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,369</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於母公司普通股股東之本年度合併總純益加潛在普通股之影響	<u>\$ 3,064,842</u>	<u>\$ 2,695,384</u>	<u>182,520</u>	<u>\$16.79</u>	<u>\$14.77</u>
<u>一〇〇年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於母公司普通股股東之本年度合併總純益	\$ 2,985,413	\$ 2,616,398	178,205	<u>\$16.75</u>	<u>\$14.68</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	1,551		
員工分紅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,293</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於母公司普通股股東之本年度合併總純益加潛在普通股之影響	<u>\$ 2,985,413</u>	<u>\$ 2,616,398</u>	<u>182,049</u>	<u>\$16.40</u>	<u>\$14.37</u>

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第〇五二號函，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。

## 二十、金融商品資訊之揭露

(一) 估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 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、應收票據及帳款、其他金融資產、受限制資產、短期借款、應付票據及帳款與應付費用。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產－流動及備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。
3. 以成本衡量之金融資產－非流動因無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此不列示其公平價值。
4. 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。

(二) 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。

(三) 一〇一及一〇〇年度之當年度損益因以評價方法估計之公平價值變動而認列之利益分別為 46 仟元及 428 仟元。

(四) 一〇一年及一〇〇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 597,143 仟元及 526,121 仟元；一〇一年及一〇〇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 7,965,176 仟元及 5,807,299 仟元。一〇一年及一〇〇年十二月三十一日具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 261,360 仟元及 302,750 仟元。

(五) 財務風險資訊

### 1. 市場風險

係市場匯率及價格變動之風險。本公司從事外幣借款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，故市場風險並不重大。所持有交易目的及備供出售證券及基金投資之公平價值，將受價格風險影響。

## 2. 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行合約之潛在影響，其影響包括本公司及子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。

## 3. 流動性風險

本公司及子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。

本公司及子公司投資之部分權益商品無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。惟其佔總資產比例低，預期對本公司及子公司流動性風險無重大影響。

## 4. 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。惟本公司及子公司預期市場利率變動將不致對本公司及子公司相關未來現金流出產生重大影響。

## 二一、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：

### (一) 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)	本公司之法人董事
TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd.	TOSHIBA 之子公司
TOSHIBA Corporation Personal Computer & Network Company	TOSHIBA 之子公司
TOSHIBA Singapore Pte Ltd. Computer System Division	TOSHIBA 之子公司
TOSHIBA America Information	TOSHIBA 之子公司

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與本公司及子公司之關係
台灣東芝先進半導體股份有限公司(台灣東芝先進半導體)	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
Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH	採權益法評價之被投資公司
金士頓電子股份有限公司(金士頓電子)	採權益法評價之被投資公司
群豐科技股份有限公司(群豐科技)	本公司為其法人董事(本公司已於一〇〇年十一月自然解任)

(二) 關係人交易：

與關係人之交易條件及收付款條件，係與一般非關係人相當。

	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
	金 額	%	金 額	%
1. 銷貨收入淨額				
TOSHIBA Corporation, Japan	\$ 1,959,169	6	\$ 2,353,051	7
TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd.	370,700	1	422,145	1
金士頓電子	87,865	-	4,138	-
群豐科技	-	-	999,876	3
其 他	50,204	-	62,859	-
	<u>\$ 2,467,938</u>	<u>7</u>	<u>\$ 3,842,069</u>	<u>11</u>
2. 進 貨				
台灣東芝電子	\$ 6,723,300	26	\$ 7,327,747	29
TOSHIBA Corporation, Japan	-	-	109,814	1
其 他	46,745	-	47,703	-
	<u>\$ 6,770,045</u>	<u>26</u>	<u>\$ 7,485,264</u>	<u>30</u>
3. 加工費(帳列製造費用)				
群豐科技	\$ -	-	\$ 124,412	6

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%
4. 應收票據及帳款				
TOSHIBA Corporation, Japan	\$ 134,375	3	\$ 441,549	10
TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd.	103,626	3	81,760	2
金士頓電子	91,186	2	38	-
群豐科技	-	-	242,422	6
其他	7,024	-	2,173	-
	<u>\$ 336,211</u>	<u>8</u>	<u>\$ 767,942</u>	<u>18</u>
5. 應付票據及帳款				
台灣東芝電子	\$ 746,662	26	\$ 423,794	15
群豐科技	-	-	49,877	2
其他	3,096	-	5,292	-
	<u>\$ 749,758</u>	<u>26</u>	<u>\$ 478,963</u>	<u>17</u>

6. 本公司於九十八年八月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170,811仟元，出售利益49,309仟元，其中10,221仟元依持股比例遞延認列。惟群豐科技股份有限公司於一〇〇年三月二日辦理現金增資，本公司未依持股比例認購，以致喪失重大影響力，故將剩餘遞延收益9,975仟元於一〇〇年度全數轉為已實現。另本公司於一〇〇年度因研發所需向群華電子股份有限公司購買儀器設備3,253仟元。

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	一〇一年度	一〇〇年度
薪資	\$ 22,728	\$ 13,222
紅利	49,500	46,500
董監事酬勞	17,917	15,853
獎金	15,930	13,793
	<u>\$106,075</u>	<u>\$ 89,368</u>

## 二二、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：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
海關稅額保證金－質押定存單	<u>\$ 20,229</u>	<u>\$ 5,211</u>

## 二三、重大承諾事項及或有事項

截至一〇一年底止，計有下列承諾事項及或有事項：

(一) 以營業租賃方式承租廠房及辦公室，租約係於一〇三年四月底到期。

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
一〇二年	\$ 2,662
一〇三年	572
合 計	<u>\$ 3,234</u>

(二) 已開立未使用信用狀金額為新台幣 510,000 仟元。

(三) 本公司於一〇一年八月二十一日接獲塞舌爾共和國綠智慧流科技公司（綠智慧流科技）於智慧財產法院之訴狀，針對本公司客戶果舖創意股份有限公司特定隨身碟產品提出專利權財產爭議之訴訟，該公司主張本公司應連帶有新台幣伍佰萬元之損害賠償責任。本公司已委任律師處理，一〇二年一月十四日智慧財產法院判決原告（綠智慧流科技）敗訴，其假執行之聲請亦駁回，訴訟費用由原告負擔。

## 二四、外幣金融資產及負債之匯率資訊

本公司及子公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

	一〇一年十二月三十一日			一〇〇年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金 融 資 產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美 金	\$ 158,347	29.04	\$ 4,598,398	\$ 168,396	30.275	\$ 5,098,201
馬來西亞幣	5,069	9.1010	46,135	-	-	-
人 民 幣	7,088	4.6600	33,028	-	-	-
日 圓	14,179	0.3364	4,770	37,672	0.3906	14,715
<u>採權益法之長期</u>						
<u>股權投資</u>						
歐 元	-	-	-	827	39.18	32,393

(接次頁)

(承前頁)

金 融 負 債	一〇一年十二月三十一日			一〇〇年十二月三十一日			
	外	幣 匯 率	新 台 幣	外	幣 匯 率	新 台 幣	
貨幣性項目							
美 金	\$	77,764	29.040	\$	66,959	30.275	\$ 2,027,194

## 二五、附註揭露事項

### (一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形：附表一。
4. 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：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。
7. 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：附表二。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表三。
9. 被投資公司名稱、所在地區....等相關資訊：附表四。
10. 從事衍生性商品交易：無。

### (三) 大陸投資資訊：附表五。

### (四) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表六及七。

## 二六、營運部門財務資訊

提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一交付或提供之產品或勞務之種類。依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定，本公司及子公司之應報導部門包含控制晶片設計部門及投資業務部門。

(一) 部門收入與營運結果

本公司及子公司繼續營業單位之收入與營運結果依應報導部門分析如下：

	部 門 收 入		部 門 損 益	
	一〇一一年度	一〇〇年度	一〇一一年度	一〇〇年度
控制晶片設計部門	\$33,091,069	\$32,345,861	\$ 3,159,787	\$ 2,747,514
投資業務部門	-	-	( 64)	( 58)
繼續營業單位總額	<u>\$33,091,069</u>	<u>\$32,345,861</u>	3,159,723	2,747,456
兌換(損)益-淨額			( 84,221)	213,849
採權益法認列之投資 損失-淨額			( 75,330)	( 33,126)
處分投資利益-淨額			21,081	16,935
利息收入			15,954	9,064
金融資產減損損失			( 10,443)	( 1,500)
其他收入-淨額			<u>38,078</u>	<u>32,735</u>
稅前利益			<u>\$ 3,064,842</u>	<u>\$ 2,985,413</u>

以上報導之收入係與外部客戶交易所產生。一〇一及一〇〇年度並無任何部門間銷售。

部門利益係指各個部門所賺取之利潤，不包含權益法認列之投資損益、處分權益法長期股權投資損益、租金收入、利息收入、處分固定資產損益、處分投資損益、兌換損益、金融商品評價損益、利息費用以及所得稅費用。此衡量金額係提供予主要營運決策者，用以分配資源予部門及評量其績效。

(二) 部門資產及負債

	一〇一一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
<u>部門資產</u>		
控制晶片設計部門	\$17,227,367	\$15,493,228
投資業務部門	<u>60,657</u>	<u>20,552</u>
部門資產總額	<u>\$17,288,024</u>	<u>\$15,513,780</u>
<u>部門負債</u>		
控制晶片設計部門	\$ 4,972,539	\$ 4,709,671
投資業務部門	<u>63</u>	<u>51</u>
部門負債總額	<u>\$ 4,972,602</u>	<u>\$ 4,709,722</u>

### (三) 其他部門資訊

	折 舊 與 攤 銷		非流動資產本年度增加數	
	一〇一年度	一〇〇年度	一〇一年度	一〇〇年度
控制晶片設計部門	\$ 126,464	\$ 93,176	\$ 292,284	\$ 614,626
投資業務部門	-	-	-	-
	<u>\$ 126,464</u>	<u>\$ 93,176</u>	<u>\$ 292,284</u>	<u>\$ 614,626</u>

### (四) 主要產品及勞務之收入

本公司繼續營業單位之主要產品及勞務之收入分析如下：

	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
快閃記憶體、控制晶片及應用 產品等	\$ 33,031,747	\$ 32,295,288
服務收入	<u>59,322</u>	<u>50,573</u>
	<u>\$ 33,091,069</u>	<u>\$ 32,345,861</u>

### (五) 地區別資訊

本公司無位於國外之非流動資產。另本公司及子公司之營業收入依營運地點區分之資訊列示下：

地 區 別	一 〇 一 年 度 收 入	一 〇 〇 年 度 收 入
亞 洲	\$ 22,814,322	\$ 21,605,196
歐 洲	5,421,025	5,491,888
美 洲	4,325,667	4,707,972
澳 洲	420,431	438,718
其 他	109,624	102,087

收入係以客戶所在國家為基礎歸類。

### (六) 主要客戶資訊

一〇一及一〇〇年度無來自單一客戶之收入達本公司及子公司營業收入10%以上者。

### 二七、事先揭露採用國際財務報導準則相關事項

本公司及子公司依據金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）九十九年二月二日發布之金管證審字第〇九九〇〇〇四九九三號函令之規定，於一〇一年度合併財務報表附註事先揭露採用國際財務報導準則之情形如下：

(一) 依據金管會於九十八年五月十四日宣布之「我國企業採用國際會計準則推動架構」，上市上櫃公司及興櫃公司應自一〇二年起依證券發行人財務報告編製準則暨經金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（以下稱「IFRSs」）編製合併財務報告，為因應上開修正，本公司及子公司業已成立專案小組，並訂定採用IFRSs之計畫，該計畫係由潘健成董事長及歐陽志光總經理統籌負責，謹將該計畫之重要內容、預計完成時程及目前執行情形說明如下：

計 畫 內 容	主 要 執 行 單 位	目 前 執 行 情 形
1. 成立專案小組	IFRS 專案小組	已完成
2. 擬定人員教育訓練計畫	IFRS 專案小組	已完成
3. 訂定採用IFRSs轉換計畫	IFRS 專案小組	已完成
4. 完成IFRSs合併個體之辨認	財會部	已完成
5. 完成現行會計政策與IFRSs差異之辨認	財會部	已完成
6. 完成IFRS 1「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估	財會部	已完成
7. 完成資訊系統應做調整之評估	IFRS 專案小組	已完成
8. 完成內部控制應做調整之評估	IFRS 專案小組	已完成
9. 決定IFRSs會計政策	財會部	已完成
10. 決定所選用IFRS 1「首次採用國際會計準則」之各項豁免及選擇	財會部	已完成
11. 完成編製IFRSs開帳日財務狀況表	財會部	已完成
12. 完成編製IFRSs二〇一二年比較財務資訊之編製	財會部	已完成
13. 完成相關內部控制（含財務報導流程及相關資訊系統）之調整	IFRS 專案小組	已完成

(二) 本公司及子公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 編製合併財務報表所採用之會計政策二者間可能存在之重大差異及影響說明如下：

1. 一〇一年一月一日資產負債表項目之調節

	中華民國一般 公認會計原則	影 響 金 額	IFRSs	說 明
應收票據及帳款－非關 係人淨額	\$ 3,580,237	\$ 88,796	\$ 3,669,033	5.(4)
遞延所得稅資產－流動	61,450	( 61,450)	-	5.(2)
預付款項	413,283	4,011	417,294	5.(6)
預付設備款	4,011	( 4,011)	-	5.(6)
遞延所得稅資產－非流 動	9,672	65,335	75,007	5.(2)及(3)
其他資產	1,092	( 1,092)	-	5.(3)
負債準備－流動	-	88,796	88,796	5.(4)
應計退休金負債	-	21,760	21,760	5.(3)
資本公積－長期投資	10,373	( 10,373)	-	5.(5)
未分配盈餘	4,931,505	( 8,594)	4,922,911	5.(3)及(5)

2. 一〇一年十二月三十一日資產負債表項目之調節

	中華民國一般 公認會計原則	影 響 金 額	IFRSs	說 明
現 金	\$ 8,542,168	(\$ 9,101)	\$ 8,533,067	5.(1)
應收票據及帳款－非關 係人淨額	3,669,782	67,150	3,736,932	5.(4)
其他金融資產	119,981	9,101	129,082	5.(1)
遞延所得稅資產－流動	74,553	( 74,553)	-	5.(2)
預付款項	27,823	13,672	41,495	5.(6)
預付設備款	13,672	( 13,672)	-	5.(6)
其他資產	220	( 220)	-	5.(3)
遞延所得稅資產－非流 動	21,125	79,764	100,889	5.(2)及(3)
負債準備－流動	-	67,150	67,150	5.(4)
應計退休金負債	1,556	30,431	31,987	5.(3)
資本公積－長期投資	7,488	( 7,488)	-	5.(5)
未分配盈餘	6,113,902	( 17,952)	6,095,950	5.(3)及(5)

3. 一〇一年度綜合損益表項目之調節

	中華民國一般 公認會計原則	影 響 金 額	IFRSs	說 明
營業收入	\$33,091,069	\$ -	\$33,091,069	-
營業成本	<u>28,063,153</u>	-	<u>28,063,153</u>	-
營業毛利	5,027,916	-	5,027,916	-
營業費用	<u>1,868,193</u>	( 1,365)	<u>1,866,828</u>	5.(3)
營業利益	3,159,723	1,365	3,161,088	-
營業外收入及利益	77,968	( 2,885)	75,083	5.(5)

(接次頁)

(承前頁)

	中華民國一般 公認會計原則	影響金額	IFRSs	說明
營業外費用及損失	\$ 172,849	\$ -	\$ 172,849	-
稅前利益	3,064,842	( 1,520)	3,063,322	-
所得稅費用	369,458	232	369,690	5.(3)
稅後利益	\$ 2,695,384	(\$ 1,752)	\$ 2,693,632	-
其他綜合淨利				
確定福利之精算損益		(\$ 7,606)	(\$ 7,606)	5.(3)

#### 4. 國際財務報導準則第 1 號之豁免選項

國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」係說明當企業首次採用 IFRSs 作為編製合併財務報表之基礎時應遵循之程序。依據該準則，本公司及子公司應建立 IFRSs 下之會計政策，且追溯適用該等會計政策以決定轉換至 IFRSs 日（一〇一年一月一日）之初始資產負債表，該準則對追溯適用之原則提供若干豁免選項。本公司及子公司採用之豁免選項說明如下：

##### 員工福利

本公司及子公司選擇將員工福利計畫有關之所有未認列累積精算損益於轉換至 IFRSs 日認列於保留盈餘。

##### 股份基礎給付交易

本公司對所有在轉換至 IFRSs 日前已給與並已既得之股份基礎給付交易，選擇豁免追溯適用國際財務報導準則第 2 號「股份基礎給付」之規定。

#### 5. 轉換至 IFRSs 之重大調節說明

##### (1) 約當現金

中華民國一般公認會計原則下，可隨時解約且不損及本金之定期存款，列於現金項下。轉換至 IFRSs 後，現金為必須可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小，因此通常只有短期內（例如自取得日起三個月內）到期之投

資方可視為約當現金，故將到期日在 3 至 12 個月定期存款重分類至其他金融資產項下。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司及子公司現金重分類至其他金融資產之金額分別為 9,101 仟元及 0 仟元。

## (2) 遞延所得稅資產

中華民國一般公認會計原則下，遞延所得稅資產及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。轉換至 IFRSs 後，遞延所得稅資產及負債一律分類為非流動項目。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司及子公司遞延所得稅資產重分類至非流動資產之金額分別為 74,553 仟元及 61,450 仟元。

## (3) 員工福利－確定福利退休金計畫之精算損益

中華民國一般公認會計原則下，首次適用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」所產生之未認列過渡性淨給付義務應按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限，採直線法加以攤銷並列入淨退休金成本。轉換至 IFRSs 後，由於不適用國際會計準則第 19 號「員工福利」之過渡規定，未認列過渡性淨給付義務相關影響數應一次認列並調整保留盈餘。

中華民國一般公認會計原則下，精算損益係採用緩衝區法按可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限攤銷認列於損益項下。轉換至 IFRSs 後，依照國際會計準則第 19 號「員工福利」規定精算之確定福利計畫精算損益將選擇立即認列於其他綜合損益項下，於權益變動表認列入保留盈餘，後續期間不予重分類至損益。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司及子公司因依國際會計準則第 19 號「員工福利」之規定重新精算確定福利計畫，並依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」規定，分別調整減少其他資產 220 仟元及 1,092 仟元；增加應計退休金負債 30,431 仟元及 21,760 仟元；遞延所得稅資產分別調整增加 5,211 仟元及 3,885 仟元；未分配盈餘分別調整減少 25,440 仟元及 18,967 仟元。另一〇一年度退休金成本調整減少 1,365 仟元及所得稅費用調整增加 232 仟元；其他綜合損益－確定福利之精算損益調整減少 7,606 仟元。

(4) 備抵銷貨退回及折讓

中華民國一般公認會計原則下，備抵銷貨退回及折讓係依據以往經驗及其他攸關因素合理估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售當年度列為銷貨收入之減項，並認列備抵銷貨退回及折讓作為應收帳款之減項。轉換至 IFRSs 後，原帳列備抵銷貨退回及折讓係因過去事件所產生之現時義務，且實現金額及時點均具有不確定性，故重分類為負債準備（帳列流動負債項下）。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司及子公司備抵銷貨退回及折讓重分類至負債準備－流動之金額分別為 67,150 仟元及 88,796 仟元。

(5) 投資關聯企業，投資公司未按持股比例認購之會計處理暨資本公積－長期投資之調整

中華民國一般公認會計原則下，被投資公司增資發行新股而投資公司未按持股比例認購，致投資比例發生變動，而使投資公司所投資之股權淨值發生增減者，其增減數應調整「資本公積－長期投資」及「採權益法之長期股權投資」。

轉換至 IFRSs 後，對關聯企業之所有權權益變動而未喪失重大影響者，係視為推定取得或處分關聯企業部分股權。此外，依台灣證券交易所發布之「我國採用 IFRSs 問答集」，不符合 IFRSs 規定或未涉及公司法及經濟部相關函令之資本公積項目，應於轉換日進行相關調整。

本公司及子公司依台灣證券交易所發布之「我國採用 IFRSs 問答集」規定，於實務上不可行之情形下，無須追溯調整會計處理，僅將資本公積—長期投資轉列保留盈餘。截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司資本公積—長期投資因上述調節分別調整減少 7,488 仟元及 10,373 仟元；未分配盈餘分別調整增加 7,488 仟元及 10,373 仟元。另一〇一年度營業外收入及利益調整減少 2,885 仟元。

#### (6) 預付設備款

中華民國一般公認會計原則下，購置設備之預付款通常列為固定資產項下之預付設備款。轉換至 IFRSs 後，購置設備之預付款通常列為預付款項，並依實現該資產之預期，將預付款項分類為流動資產或非流動資產。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司及子公司預付設備款重分類至預付款項之金額分別為 13,672 仟元及 4,011 仟元。

- (三) 本公司及子公司係以財團法人中華民國會計研究發展基金會已翻譯並經金管會認可之二〇一〇年 IFRSs 版本以及金管會於一〇〇年十二月二十二日修正發布之證券發行人財務報告編製準則作為上開評估之依據。本公司及子公司上述之評估結果，可能因未來主管機關發布規範採用 IFRSs 相關事項之函令暨國內其他法令因配合採用 IFRSs 修改規定所影響，而與未來實際差異有所不同。



(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	有價證券發行人之關係	與係	種類	目	年	單位數(仟股) / 單位數(仟單位)	帳面金額	額持股比率(%)	市價 / 股權淨值	底備	註
	群豐科技股份有限公司	—	—	以成本衡量之金融資產—非流動	—	3,783	\$ 51,807	2.56	\$ 51,807	註三		
	球來就打有限公司	—	—	以成本衡量之金融資產—非流動	—	註六	1,508	8.33	1,508	註三		
	本善創業投資股份有限公司	—	—	以成本衡量之金融資產—非流動	—	3,000	30,000	18.75	29,029	註三		
	JAFCO ASIA TECHNOLOGY FUNDIV L.P.	—	—	以成本衡量之金融資產—非流動	—	900	19,886	0.50	18,137	註三		
聯旭豐投資股份有限公司	普通股股票	—	—	以成本衡量之金融資產—非流動	—	5,106	45,703	16.12	61,863	註三		
Global Flash Limited	群耀科技(深圳)有限公司	孫公司	—	採權益法之長期股權投資	—	註六	22,882	100.00	22,882	註二		
Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	愛益證 United Cash Fund	—	—	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	—	3,034	27,725	-	27,725	註四		

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：股權淨值係按經會計師查核核一〇一年十二月三十一日之財務報表帳面淨值計算。

註三：股權淨值係按未經會計師查核核一〇一年十二月三十一日之財務報表帳面價值計算。

註四：市價係按一〇一年十二月三十一日之淨值計算。

註五：市價係以一〇一年十二月三十一日之上市(櫃)證券之收盤價計算。

註六：非股份有限公司，故無股數。

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  
民國一〇一一年度

附表二

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原因		應收(付)票據、帳款		註
			進(銷)貨金額	進(銷)貨之比率(%)	授信期間	不單	價投	信期	應收(付)票據、帳款之金額	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 TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd.	本公司法人董事之孫公司 本公司法人董事 本公司法人董事之子公司	進貨 \$ 6,714,455	26	月結30天	無	無	無	(\$ 746,403)	( 26)	—
			銷貨 ( 1,959,169)	( 6)	月結60天	無	無	無	134,375	4	—
			銷貨 ( 370,700)	( 1)	月結60天	無	無	無	103,626	3	—

群聯電子股份有限公司及子公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

附表三

帳列應收款項之公司	交易對象	對象	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收金額	應收關係人款項處理方式	應收關係人款項收回金額	提列帳帳金額	抵備金額
本公司	TOSHIBA Corporation, Japan TOSHIBA International Procurement Hong Kong Ltd.	本公司法人董事 本公司法人董事之子公司	\$134,375 103,626	6.80 4.00	\$ - -	- -	\$134,375 102,809	\$ - \$ -	- -

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

民國一〇一一年度

附表四

單位：新台幣仟元／外幣仟元

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	期末持股比例	持非帳面金額	有被投資公司本期(損)益	本期認列之投資(損)益	備註
本公司	金士頓電子股份有限公司	新竹縣	內嵌式快閃記憶體產品及市場開發	\$ 120,000	12,000	\$ 52,611	(\$ 86,774)	(\$ 41,651)	採權益法評價之被投資公司
	Giesecke & Devrient Secure Flash Solutions GmbH	德國	手持裝置用之加密相關應用產品	EUR 1,650	8	-	(EUR 3,203)	( 36,537)	採權益法評價之被投資公司
	群欣電子股份有限公司	新竹縣	快閃記憶體週邊應用產品銷售	30,000	3,000	30,823	1,228	1,228	採權益法評價之被投資公司
	聯旭專投資股份有限公司	新竹縣	一般投資業務	60,000	6,000	60,599	97	97	子公司
	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	15,000	1,712	18,903	( 3,052)	( 654)	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	快閃記憶體體控制晶片之週邊應用產品之設計及開發業務	22,638	2,264	19,048	7,165	3,512	採權益法評價之被投資公司
	Phison Electronics Japan Corp.	日本	業務服務據點	JPY 50,000	1	3,932	(JPY 15,182)	( 5,634)	子公司
	Global Flash Limited	薩摩亞	一般投資業及貿易服務	USD 2,000	2,000	58,949	(USD 41)	( 1,199)	子公司
	Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	馬來西亞	快閃記憶體體控制晶片及週邊應用整合之設計、製造及銷售	MYR 10,000	10,000	71,073	(MYR 2,191)	( 20,026)	子公司
Global Flash Limited	群鴻科技(深圳)有限公司	中國深圳	存儲設備、電子產品及其零配件之設計、研發、批發、進出口及相關業務	USD 790	註二	22,882	(CNY 61)	不適用	孫公司

註一：係同期間經會計師查核之財務報表。

註二：非股份有限公司，故無股數。



群聯電子股份有限公司及子公司  
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形  
 民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

附表六

編號	交易人	名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註)	交易科目	交易往來		未易條件	情形
						金額	佔合併總營收或總資產之比率		
0	群聯電子股份有限公司		聯旭東投資股份有限公司 聯旭東投資股份有限公司 群欣電子股份有限公司 Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 群欣電子股份有限公司 群欣電子股份有限公司 Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	1 1 1 1 1 1	銷貨收入 什項收入 銷貨收入 銷貨收入 進貨 應收帳款 應收帳款	\$ 27 9 4,296 7,402	- - - - - - -	一般交易條件 一般交易條件 一般交易條件 一般交易條件 一般交易條件 一般交易條件 一般交易條件	- - - - - - -
1	聯旭東投資股份有限公司		群聯電子股份有限公司	2	勞務費用	36	-	一般交易條件	-
2	群欣電子股份有限公司		群聯電子股份有限公司	2	銷貨收入	2,489	-	一般交易條件	-
	群欣電子股份有限公司		群聯電子股份有限公司	2	進貨	4,296	-	一般交易條件	-
	群聯電子股份有限公司		群聯電子股份有限公司	2	應付帳款	739	-	一般交易條件	-
3	Phisontech Electronics (Malaysia) Sdn. Bhd.		群聯電子股份有限公司	2	進貨 應付帳款	7,402 3,777	- -	一般交易條件 一般交易條件	- -

註：1. 母公司對子公司。  
 2. 子公司對母公司。  
 3. 子公司對子公司。

群聯電子股份有限公司及子公司  
 母公司間業務關係及重要交易往來情形

民國一〇〇〇年十二月三十一日

附表七

單位：新台幣仟元

編號	交易人	名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註)	交易科目	往來		交易條件	情形 佔合併總營收或 總資產之比率
						金額	目金		
0	群聯電子股份有限公司	群聯電子股份有限公司	群聯電子股份有限公司	1	銷貨收入	\$	104	一般交易條件	-
			群欣電子股份有限公司	1	進貨		44	一般交易條件	-
			群欣電子股份有限公司	1	應收帳款		11	一般交易條件	-
1	群欣電子股份有限公司	群欣電子股份有限公司	群聯電子股份有限公司	2	銷貨收入		44	一般交易條件	-
			群聯電子股份有限公司	2	進貨		104	一般交易條件	-
			群聯電子股份有限公司	2	應付帳款		11	一般交易條件	-

- 註：1. 母公司對子公司。  
 2. 子公司對母公司。  
 3. 子公司對子公司。

群聯電子股份有限公司  
Phison Electronics Corp.

董事長：潘健成  
Chairman : KS Pua

