



MACRONIX INTERNATIONAL Co., Ltd.
旺宏電子股份有限公司

簡式公開說明書

(發行限制員工權利新股申報用稿本)

- 一、公司名稱：旺宏電子股份有限公司
- 二、本公開說明書編印目的：發行一〇五年度限制員工權利新股
 - (一)發行種類：本公司普通股新股。
 - (二)發行股數：總額上限為普通股123,535,000股。
 - (三)發行金額：本次為無償發行，每股面額新台幣10元，總額新台幣1,235,350,000元。
 - (四)發行條件：請參閱本公開說明書第28頁至第29頁。
- 三、本次資金運用計畫之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。
- 四、本次發行之相關費用
 - (一)承銷費用：不適用。
 - (二)其他費用：包含會計師等其他相關費用約新台幣80,000元。
- 五、有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。
- 六、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。
- 七、投資人投資前應至金融監督管理委員會指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項(請參閱本公開說明書第3頁至第7頁)。
- 八、查詢本公開說明書之網址：公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

旺宏電子股份有限公司 編製

中華民國一〇五年九月十九日 刊印



一、本次發行前實收資本之來源：

資本來源	金額(新台幣仟元)	占實收資本額比率
創立股本	815,830	2.26%
現金增資	15,707,888	43.44%
盈餘轉增資	17,862,214	49.40%
資本公積轉增資	13,592,619	37.59%
公司債轉換	6,133,966	16.96%
員工認股權認購	2,324,088	6.43%
減資	(21,266,234)	(58.82%)
私募增資	1,000	0.00%
限制員工權利新股增資	985,797	2.73%
合計	36,157,168	100.00%

二、公開說明書之分送計畫：

(一)陳列處所：依規定函送臺灣證券交易所股份有限公司、中華民國證券商業同業公會、財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心、本公司股務室。

(二)分送方式：依主管機關規定方式辦理。

(三)索取方式：請至公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)下載。

三、證券承銷商之名稱、地址、網址及電話：不適用。

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：旺宏電子股份有限公司股務室

網址：<http://www.macronix.com>

地址：台北市中山區松江路162之1號2樓 電話：(02)2563-8128

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：陳明輝、黃鴻文 網址：<http://www.deloitte.com.tw>

地址：新竹市科學工業園區展業一路2號6樓 電話：(03)578-0899

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：吳敏求

職稱：董事長兼執行長

電話：(03) 578-6688

電子郵件信箱：ir@mxic.com.tw

代理發言人姓名：林雲龍

職稱：資深協理

電話：(03) 578-6688

電子郵件信箱：ir@mxic.com.tw

十三、本公司網址：<http://www.macronix.com>

旺宏電子股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額:新台幣36,157,168仟元	公司地址:新竹科學工業園區力行路 16 號	電話: (03) 578-6688
設立日期: 78 年 12 月 09 日	網址: http://www.macronix.com	
上市日期: 84 年 03 月 15 日	上櫃日期: 不適用	公開發行日期: 79 年 12 月 07 日
負責人: 董事長 吳敏求 總經理 盧志遠	管理股票日期: 不適用	
發言人姓名: 吳敏求 職稱: 董事長兼執行長 代理發言人: 林雲龍 職稱: 資深協理		
股票過戶機構: 旺宏電子股份有限公司股務室	電話: (02)2563-8128 地址: 台北市中山區松江路 162 之 1 號 2 樓 網址: http://www.macronix.com	
股票承銷機構: 不適用	電話: 不適用 地址: 不適用 網址: 不適用	
最近年度簽證會計師: 陳明輝、黃鴻文	電話: (03)578-0899 地址: 新竹市科學工業園區展業一路 2 號 6 樓 網址: http://www.deloitte.com.tw	
複核律師: 無	電話: 不適用 地址: 不適用 網址: 不適用	
信用評等機構: 無	電話: 不適用 地址: 不適用 網址: 不適用	
評等標的	發行公司: 無 <input checked="" type="checkbox"/> ; 有 <input type="checkbox"/>	評等日期: 評等等級:
	本次發行公司債: 無 <input checked="" type="checkbox"/> ; 有 <input type="checkbox"/>	評等日期: 評等等級:
董事選任日期: 105 年 06 月 16 日	任期: 3 年	監察人選任日期: 不適用
全體董事持股比例: 3.37% (105 年 08 月 31 日)	全體監察人持股比例: 不適用	
董事及持股超過 10% 股東及其持股比例: 3.37% (資料日期: 105 年 08 月 31 日)		
職 稱	姓 名	持 股 比 例
董事長	吳敏求	0.59%
董 事	建旭投資(股)公司	0.02%
董 事	盧志遠	0.07%
董 事	順盈投資有限公司	2.10%
	代表人: 松岡茂樹	
董 事	方成義	0.02%
董 事	劉炯朗	0.00%
董 事	富津有限公司	0.04%
董 事	魏哲和	0.00%
董 事	游敦行	0.35%
職 稱	姓 名	持 股 比 例
董 事	倪福隆	0.05%
董 事	潘文森	0.02%
董 事	惠盈投資有限公司	0.11%
獨立董事	高 強	無
獨立董事	蘇炎坤	無
獨立董事	陳秋芳	無
工廠地址: 新竹科學工業園區力行路 16 號	電話: (03)578-6688	
新竹科學工業園區研新三路 3 號	(03)578-8888	
新竹科學工業園區研新四路 8 號	(03)578-3333	
新竹科學工業園區力行路 19 號	(03)666-8999	
主要產品: 主要為積體電路、記憶體晶片之設計、製造及銷售, 暨有關產品之委託設計、開發及顧問諮詢, 並兼營相關業務之進出口貿易業務。	參閱本文之頁次	
市場結構: 內銷 28.52% / 外銷 71.48%	19 頁	
風險事項	請詳本公開說明書之內頁說明	參閱本文之頁次
		3-7 頁
去(104)年度	合併營業收入淨額: 20,927,770 仟元 稅前淨損: 4,180,883 仟元 每股虧損: 1.19 元	參閱本文之頁次
		77-78 頁
本次募集發行有價證券種類及金額	請參閱本公開說明書封面	
發行條件	請參閱本公開說明書第 28 頁至第 29 頁	
募集資金用途及預計產生效益概述	不適用	
本次公開說明書刊印日期: 105 年 09 月 19 日	刊印目的: 發行 105 年度限制員工權利新股	
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次: 請參閱目錄		

旺宏電子股份有限公司
簡式公開說明書目錄

壹、 公司概况	1
一、 公司簡介	1
(一) 設立日期	1
(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話	1
(三) 公司沿革	1
二、 風險事項	3
(一) 風險因素	3
(二) 訴訟或非訟事件	6
三、 公司組織	8
(一) 關係企業圖	8
(二) 董事及監察人	10
四、 資本及股份	17
(一) 股本形成經過	17
(二) 最近股權分散情形	17
(三) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	18
(四) 員工、董事及監察人酬勞	18
貳、 營運概況	19
一、 業務內容	19
(一) 業務範圍	19
(二) 產業概況	20
(三) 技術及研發概況	21
二、 市場及產銷概況	23
(一) 市場分析	23
(二) 最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明	24
三、 轉投資事業	25
(一) 轉投資事業概況	25
(二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形	25
四、 重要契約	26
參、 發行計畫及執行情形	27
一、 本次發行限制員工權利新股應記載事項	27
二、 本次受讓他公司股份發行新股應記載事項	27
三、 本次併購發行新股應記載事項：不適用	27
肆、 財務概況	31
一、 最近五年度簡明財務資料	31
(一) 合併財務分析-國際財務報導準則	31
(二) 個體財務分析-國際財務報導準則	33
(三) 合併財務分析-我國財務會計準則	35
(四) 個體財務分析-我國財務會計準則	36
二、 財務報告應記載之事項	38
(一) 最近二年度財務報告及會計師查核報告，及最近一季依法公告申報之財務報告	38
(二) 最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告	38
(三) 截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體報告	38
三、 財務概況其他重要事項	38
(一) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露資訊	38
四、 財務狀況及經營結果檢討分析	38
(一) 財務狀況分析	38

(二)	財務績效分析	39
(三)	現金流量分析	40
(四)	最近年度重大資本支出對財務業務之影響	41
(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	41
(六)	其他重要事項	41
伍、	特別記載事項	42
一、	申報書件之重要內容	42
(一)	委託會計師專案審查內部控制者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形	42
(二)	委託經金融監督管理委員會核准或認可之信用評等機構進行評等者，該信用評等機構所出具之評等報告	42
(三)	證券承銷商評估總結意見	42
(四)	律師法律意見書	42
(五)	由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	42
(六)	本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項	42
(七)	最近年度及截至公開說明書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	42
(八)	證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書	42
(九)	發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書	42
二、	公司治理運作情形	42
(一)	董事會運作情形	42
(二)	審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形	45
(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	46
(四)	薪資報酬委員會之組成、職權及運作情形	51
(五)	履行社會責任情形	53
(六)	履行誠信經營情形及採行措施	59
(七)	公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，其查詢方式	63
(八)	本公司網站設有「公司治理」專區，供投資人查詢公司治理相關資訊或規章。	63
(九)	最近年度及截至公開說明書刊印日止，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辭職解任情形	63
(十)	其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	63

壹、公司概況

一、公司簡介

旺宏電子於 1989 年創立於台灣新竹科學園區，為全球非揮發性記憶體整合元件領導廠商，提供跨越廣泛規格及容量的 ROM 唯讀記憶體、NOR 型快閃記憶體以及 NAND 型快閃記憶體解決方案。

旺宏電子以世界級的研發與製造能力，提供最高品質、創新及具備高性能表現的產品，以供客戶應用於消費、通訊、電腦、汽車電子、網通及其他等領域。

目前擁有一座 12 吋晶圓廠(晶圓五廠)、一座 8 吋晶圓廠(晶圓二廠)及一座 6 吋晶圓廠(晶圓一廠)，晶圓五廠及晶圓二廠主要生產製造旺宏自有非揮發性記憶體產品，晶圓一廠則以利基型類比及邏輯產品的晶圓代工業務為主。

(一)設立日期：中華民國 78 年 12 月 9 日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司及晶圓二廠：新竹科學工業園區力行路 16 號

電話：(03)578-6688

晶圓一廠：新竹科學工業園區研新三路 3 號

電話：(03)578-8888

產品測試廠：新竹科學工業園區研新四路 8 號

電話：(03) 578-3333

晶圓五廠：新竹科學工業園區力行路 19 號

電話：(03) 666-8999

台北辦事處：台北市市民權東路三段 4 號 19 樓

電話：(02) 2509-3300

(三)公司沿革：

1、公司辦理併購、轉投資關係企業及重整之情形

(1)重大併購之辦理情形：無。

(2)轉投資關係企業情形：請參閱本公開說明書第 25 頁。

(3)重整之情形：無。

2、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之情形：無。

3、經營權、經營方式或業務內容之重大改變：無。

4、其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響：無。

5、大事紀

時 間	大 事 紀
78年 12月	• 創立旺宏電子股份有限公司。
79年 12月	• 與日本鋼管 (NKK Corp.) 簽約，合作開發 MASKROM 產品並對其技術移轉。
80年 1月 12月	• 256Kb 與 512Kb EPROM 開發成功。 • 業績首度突破新台幣1億元。
81年 5月 6月 10月	• 旺宏 Flat Cell 在美國獲得專利權，為本公司第一個專利。 • 晶圓一廠量產成功，月產量突破 5,000 片。 • 開發完成世界第一顆四百萬位元 (4Mb) Flash Memory。
82年 6月 10月	• 製程技術提升為 0.6 微米。 • 與台灣積體電路公司 (TSMC) 簽訂合作生產契約。
83年 1月 2月	• 發佈新產品2位元精簡指令集微處理器 (R3000 RISC CPU) • 研新廠研發大樓正式啟用。

時間	大事紀
10月	• 與台灣積體電路公司 (TSMC) 簽訂合作生產契約。
83年 1月 2月	• 發佈新產品2位元精簡指令集微處理器 (R3000 RISC CPU) • 研新廠研發大樓正式啟用。
84年 3月 12月	• 正式以第三類科技股股票上市。 • 測試一廠暨同仁活動中心落成啟用。
85年 3月 5月 12月	• 開發完成世界第一顆雙埠 10/100M bps 乙太網路及高速乙太網橋接器控制 IC (BRIDGE CONTROLLER)。 • 美國存託憑證 (ADR) 成功上市，為台灣第一家在美Nasdaq上市公司。 • 年營業額突破新台幣100億元。
86年 2月 3月 5月 9月 10月	• 首次發行海外無擔保轉換公司債 (ECB) 2億1千萬美元。 • 晶圓二廠開始量產。 • 公司股票從第三類股改為第一類股。 • 台北股務室正式成立。 • 與日本松下電子簽訂廣泛的合作備忘錄及DRAM製造合約，正式跨進嵌入式DRAM領域。
87年 8月 12月	• 與飛利浦半導體公司簽署16位元微控制器XA的授權及共同開發協議。 • 完成第一階段組織再造專案計畫，使公司邁入新紀元，迎接公元2000年的挑戰。
88年 3月	• 總部大樓落成啟用。
89年 2月 8月 12月	• 與德國西門子Infineon合作研發Mask ROM多媒體儲存卡 (全球第一個單晶片32Mbyte Mask ROM 多媒體儲存卡)。 • 與日本三菱電機 (Mitsubishi) 合作生產行動通訊用記憶晶片組。 • 與以色列TOWER半導體策略聯盟。
90年 8月 12月	• 捐助成立財團法人旺宏電子教育基金會。 • 簽訂捐助清華大學新臺幣三億元興建學習資源中心大樓。
91年 7月 10月	• 晶圓三廠落成。 • 員工宿舍暨活動中心落成啟用。
92年 5月	• 旺宏獲美國北加州地方法院判決勝訴，Atmel '4,419,747美國專利權被判無效駁回。
93年 4月 7月	• 發行海外存託憑證 (GDR) 1.7億美元於盧森堡掛牌上市。 • 與美國國際商業機器公司 (IBM) 簽訂「合作研發相變化非揮發記憶體」聯盟協定，共同合作開發相變化非揮發性高密度記憶體技術。
94年 3月 6月 11月	• 吳敏求先生榮任旺宏電子董事長。 • 150 奈米 3V Serial Flash 系列產品開始量產。 • 召開股東臨時會通過減資案。
95年 1月 5月 12月	• 和力晶半導體簽署出售旺宏晶圓三廠廠房及廠務設施予力晶。 • 減資後新股上市，採全面無實體發行。 • 5篇論文獲選IEDM年度論文，其中與IBM、Qimonda共同發表相變化之研究成果，更獲 IEDM及2007 ISSCC評選為年度重要論文。 • 100 奈米 XtraROM [®] 開始量產。
96年 1月 7月 8月 10月	• 獨立邏輯產品部門，正式成立四家子公司。 • 董事會任命盧志遠博士為總經理。 • 75 奈米 XtraROM [®] 開始量產。 • 130 奈米 3V Serial Flash 系列產品開始量產。 • 美國存託憑證 (ADR) 自Nasdaq下市。 • 旺宏相變化記憶體先驅技術榮獲國際知名研究機構Frost & Sullivan頒發「2007年亞太地區傑出研發成果獎」。
97年 10月	• 旺宏電子集團於蘇州工業園區舉行大陸營運辦公室大樓奠基典禮。 • 65 奈米 XtraROM [®] 開始量產。

時 間	大 事 紀
98年 5月 12月	<ul style="list-style-type: none"> • 110 奈米 3V Serial Flash 系列產品開始量產。 • 榮獲第三屆國家工安獎。
99年 4月 6月 11月 12月	<ul style="list-style-type: none"> • 宣佈購買茂德科技竹科12吋晶圓廠。 • 2篇論文入選VLSI國際會議，其中探討3DVG NAND Flash的論文獲選為年度8篇焦點論文之一。 • 75 奈米 3V Parallel Flash 系列產品開始量產。 • 舉辦晶圓五廠揭幕啟用典禮。
100年 2月 3月 7月 9月 11月 12月	<ul style="list-style-type: none"> • 110 奈米 1.8V Parallel Flash 系列產品開始量產。 • 吳敏求董事長獲頒清華大學名譽博士。 • 盧志遠總經理獲選為2012年 IEEE Frederik Philips Award 得主。 • 榮獲100年國家發明貢獻獎。 • 專利實力獲美國權威調研諮詢機構專利委員會 (The Patent Board) 評為台灣半導體業第一，全球排名十八。 • 75 奈米 1.8V Serial Flash 系列產品開始量產。 • 75 奈米 3V NAND Flash 系列產品開始量產。
101年 1月 2月 9月 10月	<ul style="list-style-type: none"> • 盧志遠總經理榮獲中華民國物理學會特殊貢獻獎。 • 45 奈米 XtraROM[®] 開始量產。 • 75 奈米 1.8V Parallel Flash 系列產品開始量產。 • 75 奈米 3V Serial Flash 系列產品開始量產。 • 榮獲第十三屆全國標準化前瞻貢獻獎。
102年 4月 7月 12月	<ul style="list-style-type: none"> • 捐助清華大學之學習資源中心「旺宏館」揭牌啟用。 • 盧志遠總經理獲頒交通大學名譽博士。 • 盧志遠總經理獲頒工業技術研究院院士。 • 盧志遠總經理獲頒總統科學獎。 • 旺宏教育基金會獲頒教育部績優教育基金會最佳成績之「特優獎」。
103年 2月 5月 6月	<ul style="list-style-type: none"> • 55 奈米 3V Parallel Flash 系列產品開始量產。 • 55 奈米 3V Serial Flash 系列產品開始量產。 • 36 奈米 1.8V / 3V NAND Flash 系列產品開始量產。 • 32 奈米 XtraROM[®] 開始量產。
104年 6月 9月 11月	<ul style="list-style-type: none"> • 榮登第一屆上市上櫃企業公司治理評鑑排名前5%優良公司。 • 55 奈米 1.8V Serial Flash 系列產品開始送樣。 • 盧志遠總經理獲頒世界科學院工程科學獎。

二、風險事項

(一) 風險因素

1、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

(1) 利率變動

全球經濟表現普遍不佳，各國央行無不採取寬鬆貨幣政策，我國央行於 104 年度二度降息以改善經濟成長動能，目前金融市場仍處於低利率環境；本公司定期評估銀行借款利率變動之情形並依實際需求主動與銀行協商利率之調降或採取相關因應措施，以減少利率波動對公司整體營運之影響。

(2) 匯率變動

本公司營收九成以上以美元及日圓計價，資本支出及製造成本約三成以上以美元及日圓支付，因此新台幣兌美元(日圓)之匯率波動對公司的財務狀況會產生一定的影響；104 年度美元及日圓兌新台幣分別升值 3.7%及 3.1%，致本公司全年淨外幣兌換利益為新台幣 127,560 仟元。

本公司依入帳匯率基礎，採取處分美元(日圓)及預售遠期外匯等避險行為，未來仍將持續執行，以期降低匯率變動對公司損益之影響。

年全年物價指數下跌 0.31%，通貨膨脹風險低，另全球亦未見通貨膨脹風險，對公司損益影響有限。

2、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

- (1)自民國 104 年初截至公開說明書刊印日為止，本公司未從事高風險、高槓桿的財務投資，也未有資金貸與他人及為他人背書保證之情事。
- (2)本公司之衍生性商品交易，以避險為主。交易商品之選擇以規避公司業務經營所生之風險為目的，依預期之外匯淨部位進行避險。另因交易與交割之時間差致該交易或有損益發生。
- (3)本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「衍生性商品交易處理程序」及「取得或處分資產處理程序」，並確實依上述程序執行，以控管營運及財務風險。

3、未來研發計畫及預計投入之研發費用

(1)研發計畫分為 4 種領域：

※先進技術

- 高容量記憶體之新世代技術 3D NAND Flash。
- 新世代記憶體 PCM(Phase Change Memory)之核心技術與專利。
- 新世代記憶體 ReRAM 之核心技術與專利。

※製程

- 32 奈米 Macronix Nbit[®]製程與後續衍生發展。
- 48 奈米 NOR Flash 製程與後續衍生發展。
- 19 奈米 NAND Flash 製程與後續微縮技術發展。
- 0.15 微米高壓 CMOS、BCD 以及超高壓(UHV)製程。
- 0.15 微米之嵌入式製程。
- 客製化製程技術。

※產品

- 高儲存容量 XtraROM[®]。
- 高速度與低耗能 Serial Flash。
- 高儲存容量 NAND Flash。

※品質與測試

- 發展車用等級之品質認證與生產流程。

(2)預計投入之研發費用：

105 年預計投入之研發費用預估約為新台幣 41 億元。(上述費用包含人員成本、設備使用費、物料費用、專利權使用費與專利商標申請費..等)

4、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

本公司始終遵循各項政策、法令，並一直關注任何可能影響公司營運之重要政策及法律變動且適切配合進行必要的調整。104 年度國內外較重要的政策或法律變動以及本公司之因應措施分述如下：

- (1)金融監督管理委員會 104 年 3 月 4 日發布修正「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」第六條、第七條之二、第十條。徵求人及代為處理徵求事務者應申報各徵求場所辦理徵求事務人員之資料，不得以未依規定申報之人員辦理徵求事務。委託書應加蓋徵求場所章戳，並由徵求場所辦理徵求事務之人員於委託書上簽名或蓋章。本次修法重點在遏止價購委託書、瞭解委託書流向以利不法行為之查核。已依規定辦理 104 年股東會委託書作業。
- (2)修正證交所「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」部分條

流向以利不法行為之查核。已依規定辦理 104 年股東會委託書作業。

- (2) 修正證交所「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」部分條文，自 105 年 1 月 15 日起實施。已訂定「申請暫停及恢復交易作業程序」並提報董事會。
- (3) 金融監督管理委員會發布自 104 年 1 月 1 日起，適用該會認可之 2013 年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告。另經濟部因應國際會計準則之發展趨勢，使會計處理與國際接軌，修訂商業會計法與商業會計處理準則，自 105 年 1 月 1 日施行，但得自 103 年會計年度開始日起提前適用。本公司已依規定完成 104 年各期財務報表之編製。
- (4) 環保署於 104 年 2 月 4 日發布修訂「水污染防治法」部分條文，另於 104 年 7 月 1 日公布「溫室氣體減量及管理法」，本公司基於對社會責任的重視及關懷，已建置完成 ISO14001 環境管理系統、ISO14064 溫室氣體盤查及減量管理系統、IECQ-QC080000 有害物質流程管理系統，每年持續投入致力於環境保護工作，落實環境管理系統運作，並符合客戶綠色產品需求。
- (5) 財政部發布自 104 年 1 月 1 日起，營利事業實際供給員工膳食或按月定額發給伙食代金，在每人每月 1,800 元限額內，得免視為員工薪資所得，提高為每人每月 2,400 元。本次修訂重點是希望藉鼓勵雇主實際增加支出方式提高對員工伙食費補助，落實照顧員工，達到為員工加薪之效益。本公司一向重視員工福利，實際提高員工伙食補助，以確實增進員工福利，營運成本亦隨之增加。
- (6) 配合勞動基準法於 104 年 2 月 4 日增訂第 56 條第 2 項「預估足額提撥」勞工退休準備金規定，雇主應於每年年度終了前，估算勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估成就退休條件勞工所計算之退休金數額，雇主應於次年度三月底前一次提撥其差額。本公司均依規定按月提撥勞工退休準備金。對本公司財務業務應無影響。
- (7) 勞動基準法 30 條及相關條文修正案於 104 年 6 月 3 日公布，將現行雙週 84 小時的法定工時縮短為單週 40 小時，加班上限由現行每月 46 小時增加為每月 54 小時，法定工時縮短後，原本勞工 1 年可享 19 天國定假日，縮減為與公務員同樣的 12 天。自 105 年 1 月 1 日施行。本公司一向重視員工福利，除依據規定降低單週工時為 40 小時，並保留員工 1 年 19 天假日。對本公司財務業務應無影響。

5、科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

半導體市場一向深受景氣循環、產品需求快速變化的影響，且半導體產業技術日新月異，市場競爭非常激烈，若市場供需失衡，導致價格急遽變動，營收及獲利均會受到衝擊。

因應半導體產業技術日新月異，市場競爭激烈，旺宏長期投入於核心技術的研發，多次在國際重要半導體研討會發表前瞻研究論文，獲得 IEEE(美國電子電機工程師學會)高度肯定。民國 104 年，向各國申請之專利，共獲得 544 件專利，較前一年成長 25%，累計擁有全球 6,260 件專利，具體展現旺宏豐碩的研發成果與堅強的專利實力。此外，繼續與 IBM Corporation 共同進行相變化記憶體先驅技術的研究。唯有掌握核心技術，強化長期競爭力，才能位居全球供應鏈的重要關鍵地位。

除取得技術之競爭優勢，並提升製程技術以持續降低成本。NOR Flash 方面，75 奈米產品出貨量穩健成長，今年製程將從 55 奈米推進到 48 奈米，向全球領先地位前進；SLC NAND Flash 方面，36 奈米產品已經量產，正加速推進到 19 奈米，去年營收成長超過 1 倍，今年仍有大幅成長的空間。

因應電子科技產品之廣泛應用及市場發展趨勢，旺宏以先進製程技術及完整產品線兩大優勢，不斷精進創新與開發新產品，除加速 3D 製程開發外，持續為客戶提供完整的系統整合解決方案。為滿足日益增長的物聯網與智慧穿戴裝置應用市場之需求，符合當前車載通訊市場之需求，另針對航太國防市場對高可靠性嚴謹需求，成功開發高效能高品質產品。經過多年深耕與佈局，I/A/I (Industrial / automotive / infrastructure) 等領域，將是今年主要成長動力來源，旺宏正以最佳的產品品質及對產品的長期出產承諾，贏得全球客戶的信任，使公司經營能穩定成長。

6、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：不適用。

7、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

8、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司係針對市場狀況及客戶需求並依據產品和技術開發需要規劃產能。近來，本公司雖無擴充產能計劃，但因應新製程技術開發，及部分設備汰舊換新之需要而新增資本支出。由於半導體產業景氣變化快速，若有供需失衡情況，勢必造成營運成本與存貨增加，進而影響公司整體獲利。對此，公司建立一套預估及管理機制，隨時掌控營運情況及可能的變化，以期降低營運風險的發生。

9、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主要原物料為矽晶片、光阻劑、化學品及氣體，若由單一供應商提供，未能及時找到替代貨源，將可能出現供貨無法滿足需求的風險。另原物料價格因不可控制之因素上漲，將導致成本的增加之風險。本公司供應商皆為國內外知名大廠，貨源穩定，品質優良。本公司採購政策，一向採取多方進貨來源，以確保供貨需求，並持續開發新供應商，除提高成本競爭力並降低供應鏈不可預期之風險。

銷貨過度集中可能因主要客戶面對之市場波動及競爭壓力而導致縮減其採購規模之風險。本公司主要客戶均為世界級客戶，持續為客戶提供完整的系統整合解決方案一直是本公司銷售策略。針對未來發展，本公司已掌握電子產業之快速變化趨勢並積極開拓新市場，由消費性電子、通訊、電腦等領域，擴大到車用電子與行動裝置市場。旺宏正以最佳的產品品質及對產品的長期出產承諾，贏得全球客戶的信任。

10、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：無此情形。

11、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

12、其他重要風險及因應措施：無。

(二) 訴訟或非訟事件

1、公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者

(1)關於本公司與 Spansion 之爭議摘要如下：

Spansion 係於 102 年 8 月份分別向美國國際貿易委員會(ITC)和北加州聯邦地方法院，控訴本公司專利侵權；又於 103 年 4 月份於前揭法院再度對本公司提出專利侵權控訴。

本公司則於 102 年 11 月向美國專利商標局(USPTO)舉發 Spansion 之特定專利無效。

將案件移轉至北加州聯邦地方法院續行審理。

本公司另分別於 102 年 12 月及 103 年 6 月向 ITC 控訴 Spansion 及其關係企業與客戶侵害本公司專利。再分別於 103 年 7 月 7 日及 103 年 9 月 12 日在德國曼海姆地方法院(District Court of Mannheim)及德國慕尼黑地方法院(District Court of Munich)對 Spansion 及其關係企業與客戶提出侵害專利訴訟案件。

關於本公司與 Spansion 間之上述專利爭議，雙方已於 104 年 1 月份和解並依法公告(<http://mops.twse.com.tw/mops/web/t05st01>)。

(2)關於本公司美國子公司 Macronix America Inc.(“MXA”)與 Round Rock Research, LLC(以下簡稱“RR”)之案件摘要如下：

RR 於 104 年 12 月，向美國德拉瓦州地方法院，就其與 Nintendo Co. Inc.以及 Ricoh Americas Corp.之專利侵權爭議，以第三人身分傳喚(Subpoena) MXA，MXA 已請委任美國律師提起異議在案。

(3)本公司截至 102 年度之營利事業所得稅申報案件業經稅捐稽徵機關核定。惟本公司對 102、101 及 99 年度之核定內容尚有不服，目前已申請復查，另對 98 年度之復查決定尚有不服，已申請訴願，本公司並已適當估列相關之所得稅費用。

2、公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

3、公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：

本公司一位內部人於民國 104 年間經主管機關認定違反股權交易相關法令，本公司已針對相關法令進行宣導。

4、公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

5、其他重要事項：無。

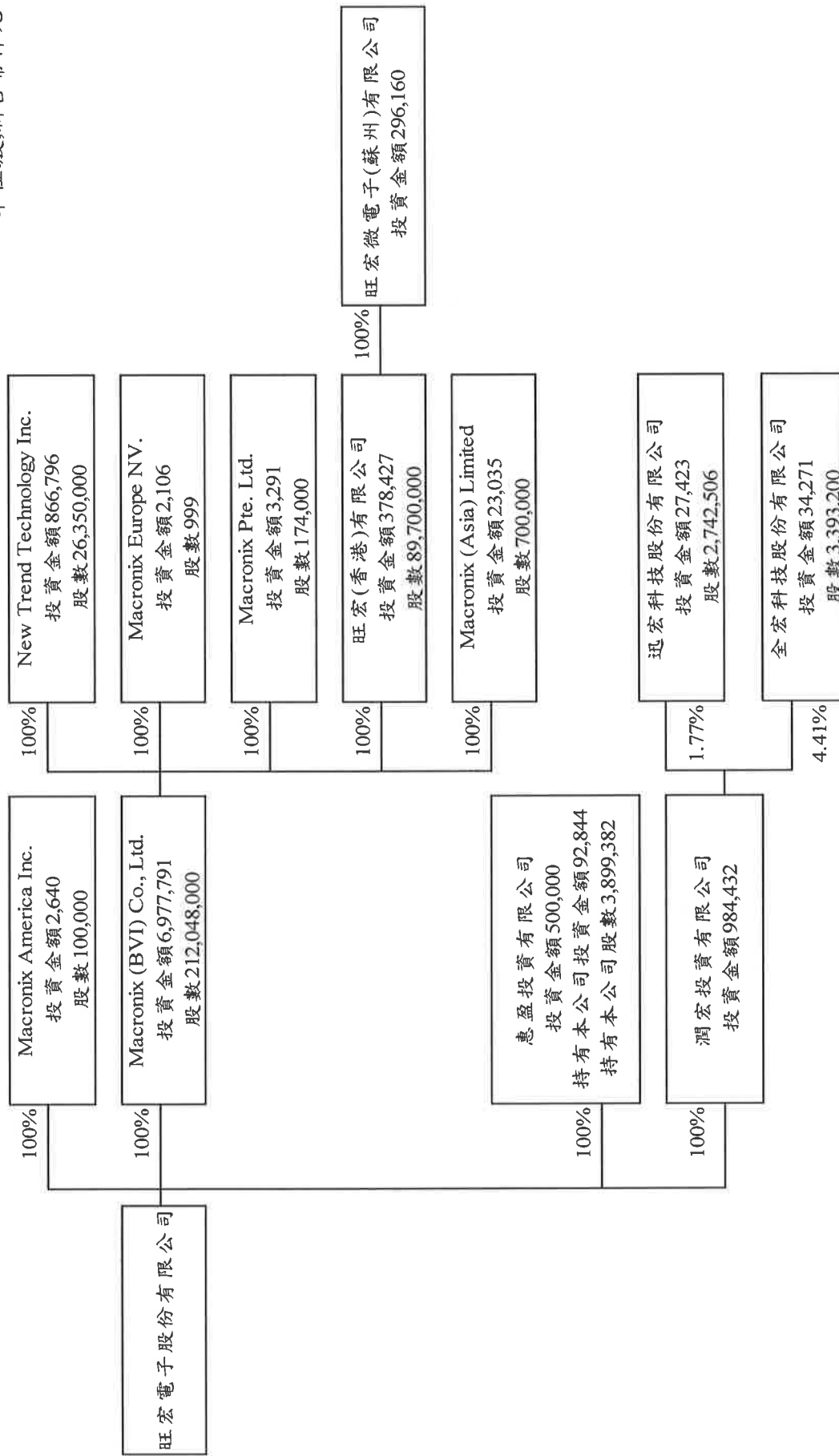
三、公司組織

(一)關係企業圖

關係企業關聯圖與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額

資料日期:105年6月30日

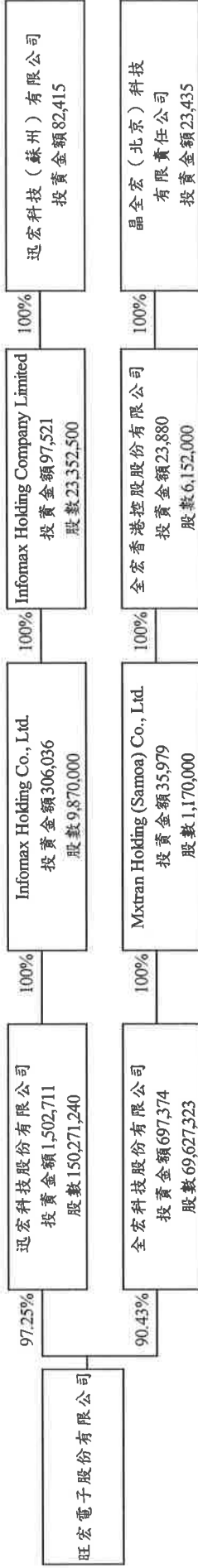
單位:股;新台幣仟元



(接次頁)

(承前頁)

單位:股,新台幣千元



(二)董事及監察人

1、董事及監察人

105年8月31日

職稱	姓名	國籍或 註冊地	初次選 任日期	選任日期	任期	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
董事長	吳敏求	中華民國	78.11.25	105.06.16	3	21,139,050	0.58%	21,439,050	0.59%	無	無	無	無	美國史丹福大學 材料科學工程碩 士	旺宏電子(股)公司 董事長兼執行長 Macronix America Inc. 董事 Macronix (BVI) Co., Ltd. 董事 惠盈投資有限公司 法人代表(董事) 潤宏投資有限公司 法人代表(董事) 迅宏科技(股)公司 董事長 全宏科技(股)公司 董事長兼總經理 Macronix Europe NV. 董事 旺宏(香港)有限公司 董事 旺宏微電子(蘇州)有限公司 執行董事 Macronix (Asia) Limited 董事 泰山電子(股)公司 常務董事	無	無
董事	建全投資(股) 公司(註1) 建旭投資(股) 公司(註2)	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略
董事	代表人： 胡定華(註2)	中華民國	78.11.25	略	略	略	略	1,109,102	0.03%	2,873,389	0.08%	無	無	美國密蘇里大學 電機博士	智威科技(股)公司 董事長 晶心科技(股)公司 監察人 建全投資(股)公司 董事長 建旭投資(股)公司 董事長 智威科技(股)公司 法人代表(董事) 建邦顧問(股)公司 董事長 全智科技(股)公司 法人代表(董事長) 創新工業技術移轉(股)公司 法人代表(董 事) 體生生物科技(股)公司 法人代表(董事) Personal Genomics, Inc. 董事長 晶心科技(股)公司 法人代表(監察人)	無	無
董事	陳鴻智(註1)	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略	略

職稱	姓名	國籍或 註冊地	初次選 任日期	選任日期	任期	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
董事	盧志遠	中華民國	92.04.18	105.06.16	3	2,290,346	0.06%	2,530,346	0.07%	無	無	無	無	美國哥倫比亞大 學物理博士	旺宏電子(股)公司 總經理 Macronix America Inc. 董事長 Macronix Europe NV. 董事 旺宏(香港)有限公司 董事長兼執行長 欣銓科技(股)公司 董事長 Ardenitec Korea Co., Ltd. 理事 Ardenitec Singapore Pte. Ltd. 董事 盛唐投資有限公司 法人代表(董事長) 欣銓半導體有限公司 法人代表(董事長) 逢甲大學 董事 財團法人國家實驗研究院 董事	無	無
董事	順盈投資 有限公司	中華民國	93.06.18	105.06.16	3	76,014,572	2.10%	76,014,572	2.10%	無	無	無	無	無	無	無	無
董事	代表人： 松岡茂樹	日本	100.08.08	105.06.16	3	無	無	無	無	無	無	無	無	日本京都大學工 學部電子工學科 國立台灣大學 商學學士	MegaChips Corporation 董事及執行副總裁 MegaChips Technology America Corporation 董事 信芯(股)公司 法人代表(董事長) 京宏科技(股)公司 董事長	無	無
董事	方成義	中華民國	90.04.19	105.06.16	3	703,552	0.02%	703,552	0.02%	249,210	0.01%	無	無	無	三商投資控股(股)公司 董事	無	無
董事	劉炯朗	中華民國	92.06.27	105.06.16	3	130,909	0.00%	130,909	0.00%	無	無	無	無	美國麻省理工學 院電機博士	樂邦科技(股)公司 董事長 聯華電子(股)公司 獨立董事 力晶科技(股)公司 獨立董事 遠傳電信(股)公司 獨立董事 聯亞藥業(股)公司 法人代表(董事) 晶心科技(股)公司 監察人	無	無
董事	富津有限公司 代表人： 李貴敏(註3)	中華民國	99.06.09	105.06.16	3	1,421,862	0.04%	1,421,862	0.04%	無	無	無	無	無	全宏科技(股)公司 董事	無	無
董事	魏哲和(註4)	中華民國	105.06.16	105.06.16	3	略	略	無	無	無	無	無	無	美國太平洋大學 法學博士	兆宏電子(股)公司 法人代表 全宏科技(股)公司 法人代表 NII 產業發展協進會 董事長 凌陽科技(股)公司 獨立董事 力積電子(股)公司 獨立董事 新世紀光電(股)公司 獨立董事 智易科技(股)公司 董事 合動投資控股(股)公司 董事	無	無

職稱	姓名	國籍或註冊地	初次選任日期	選任日期	任期	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		主要經歷(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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事	游敦行	中華民國	84.06.05	105.06.16	3	12,495,893	0.35%	12,585,893	0.35%	2,590,048	0.07%	無	無	美國加州大學柏克萊分校電機工程碩士	旺宏電子(股)公司 資深副總經理暨行銷長 Macronix America Inc. 董事 迅宏科技(股)公司 董事兼總經理 Infomax Holding Co., Ltd. 董事 Infomax Holding Company Limited 董事 迅宏科技(蘇州)有限公司 執行董事兼總經理 全宏科技(股)公司 法人代表(董事) MegaChips Corporation 外部董事 信芯(股)公司 法人代表(董事) 京宏科技(股)公司 董事	無	無	無
董事	倪福隆	中華民國	96.06.29	105.06.16	3	1,833,206	0.05%	1,983,206	0.05%	678,256	0.02%	無	無	美國密西根大學電機工程碩士	旺宏電子(股)公司 副總經理 迅宏科技(股)公司 法人代表(董事) Macronix Europe NV. 董事長 Macronix Pte. Ltd. 董事 旺宏(香港)有限公司 董事	無	無	無
董事	潘文森	中華民國	96.06.29	105.06.16	3	668,818	0.02%	788,818	0.02%	無	無	無	無	美國壬色列理工學院電機博士	旺宏電子(股)公司 副總經理 Macronix Pte. Ltd. 董事長 旺宏(香港)有限公司 董事	無	無	無
董事	惠盈投資有限公司	中華民國	90.04.19	105.06.16	3	3,899,382	0.11%	3,899,382	0.11%	無	無	無	無	無	無	無	無	無
董事	代表人： 葉沛甫(註5)	中華民國	96.07.18	略	略	略	略	4,406,150	0.12%	27,873	0.00%	無	無	國立政治大學企管碩士	旺宏電子(股)公司 副總經理 迅宏科技(股)公司 法人代表(監察人) 全宏科技(股)公司 法人代表(監察人) New Trend Technology Inc. 董事 Macronix Europe NV. 董事 旺宏(香港)有限公司 董事	無	無	無
獨立董事	高強	中華民國	96.06.29	105.06.16	3	無	無	無	無	40,379	0.00%	無	無	美國奧勒岡州立大學森林管理博士	國立成功大學 工業與資訊管理學系講座教授	無	無	無
獨立董事	蘇炎坤	中華民國	96.06.29	105.06.16	3	無	無	無	無	無	無	無	無	崑山科技大學 校長 國立成功大學 榮譽講座教授 奇光電(股)公司 獨立董事 千秋投資有限公司 董事	無	無	無	
獨立董事	陳秋芳	中華民國	96.06.29	105.06.16	3	無	無	無	無	無	無	無	無	常春投資有限公司 法人代表(董事) 緯意開發(股)公司 法人代表(董事) 緯旺投資有限公司 董事	無	無	無	

註1：建全投資(股)公司及陳鴻智先生於105.06.16卸任董事。

註2：建旭投資(股)公司於105.06.16當選本公司第十屆董事，並指派胡定華先生出席第十屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註3：雷津有限公司指派李貴敏女士出席第十屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註4：魏哲和先生於105.6.16當選本公司第十屆董事。

註5：惠盈投資有限公司指派葉沛甫先生出席第十屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

2、法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
建旭投資(股)公司	李景雲 (48.00%) 胡定華 (23.62%) 建全投資(股)公司 (17.25%) 李執鐸 (4.20%) 張寶月 (2.03%) 葉志德 (1.90%) 朱光惠 (1.83%) 林秀珠 (0.62%) 陳美智 (0.55%)
順盈投資有限公司	日商 MegaChips Corporation (100%)
富津有限公司	薩摩亞商 Top Harvest Investment Ltd. (100%)
惠盈投資有限公司	旺宏電子(股)公司 (100%)

3、主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
建全投資(股)公司	胡定華 (26.18%) 李景雲 (21.48%) 李胡林芳 (9.77%) 章青駒 (5.98%) 邦之科技實業(股)公司 (5.67%) 陳秀子 (4.71%) 陳聰信 (4.71%) 蔡秋華 (4.12%) 李執驊 (2.85%) 蔡致和 (2.67%)
日商 MegaChips Corporation	株式會社メガチップス (7.03%) 有限会社シンドウ (5.16%) 株式會社シンドウ・アンド・アソシエイツ (5.16%) STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505223 (4.88%) 松岡茂樹 (3.37%) 進藤晶弘 (2.99%) 進藤律子 (2.92%) 株式會社三菱東京U F J 銀行 (2.03%) 松井典子 (1.86%) 青木未佳 (1.77%)
薩摩亞商 Top Harvest Investment Ltd.	D. S Liu (100%)

法人名稱	法人之主要股東
旺宏電子(股)公司	順盈投資有限公司 (2.10%) 渣打託管梵加德新興市場股票指數基金投資專戶 (1.72%) 永豐商業銀行受託信託財產專戶 (1.58%) 花旗(台灣)託管次元新興市場評估基金投資專戶 (1.12%) 新光人壽保險股份有限公司 (1.09%) 大通託管先進星光先進總合國際股票指數 (1.07%) 花旗託管D F A之子基金新興市場小額基金 (0.6%) 吳敏求 (0.58%) 台銀人壽保險股份有限公司 (0.51%) 林蔡清美 (0.5%)

4、董事及監察人所具專業知識及獨立性情形

105年9月19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5)										兼任 其他 公發 公獨 董家 立事 數				
		商務、 會計 或業 務相 之大 講師	法、 務、 公所 科私 院以	法官、 會計 或與 所考 有專 門術	檢察、 律師 或司 之及 書業 員	商務、 會計 或業 務工 作	法財 會計 業之 經驗	1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
吳敏求					✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
建旭投資(股)公司 代表人：胡定華 (註1)					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
盧志遠	✓				✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
順盈投資有限公司 代表人：松岡茂樹					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
方成義					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
劉炯朗	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3
富津有限公司 代表人：李貴敏 (註2)	✓		✓		✓				✓	✓	✓	✓		✓	✓		0	
魏哲和(註3)	✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3
游敦行					✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
倪福隆					✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
潘文森					✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
惠盈投資有限公司 代表人：葉沛甫 (註4)					✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
高強	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
蘇炎坤	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
陳秋芳			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註1：建旭投資(股)公司於105.06.16當選本公司第十屆董事，並指派胡定華先生出席第十屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註2：富津有限公司指派李貴敏女士出席第十屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註3：魏哲和先生於105.06.16當選本公司第十屆董事。

註4：惠盈投資有限公司指派葉沛甫先生出席第十屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註5：打“✓”者係各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件。

- (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親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7)非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。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。

四、資本及股份

(一)股本形成經過

1、最近五年度及截至公開說明書刊印日止股本變動情形：

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
100.02	-	6,550,000	65,500,000	3,362,301,642	33,623,016,420	員工認股權認購 68,837,430 元	-	-
100.05	-	6,550,000	65,500,000	3,378,174,280	33,781,742,800	員工認股權認購 158,726,380 元	-	-
100.08	-	6,550,000	65,500,000	3,381,545,259	33,815,452,590	員工認股權認購 33,709,790 元	-	-
100.11	-	6,550,000	65,500,000	3,382,456,382	33,824,563,820	員工認股權認購 9,111,230 元	-	-
101.02	-	6,550,000	65,500,000	3,384,748,566	33,847,485,660	員工認股權認購 22,921,840 元	-	-
101.05	-	6,550,000	65,500,000	3,392,196,696	33,921,966,960	員工認股權認購 74,481,300 元	-	-
101.08	-	6,550,000	65,500,000	3,392,302,064	33,923,020,640	員工認股權認購 1,053,680 元	-	-
101.08	-	6,550,000	65,500,000	3,521,142,831	35,211,428,310	盈餘轉增資 1,288,407,670 元	-	-
101.11	-	6,550,000	65,500,000	3,521,369,314	35,213,693,140	員工認股權認購 2,264,830 元	-	-
102.02	-	6,550,000	65,500,000	3,521,462,303	35,214,623,030	員工認股權認購 929,890 元	-	-
103.02	-	6,550,000	65,500,000	3,521,473,020	35,214,730,200	員工認股權認購 107,170 元	-	-
104.01	-	6,550,000	65,500,000	3,558,773,970	35,587,739,700	限制員工權利新股 373,009,500 元	-	-
104.08	-	6,550,000	65,500,000	3,620,052,730	36,200,527,300	限制員工權利新股 612,787,600 元	-	-
104.08	-	6,550,000	65,500,000	3,618,598,730	36,185,987,300	限制員工權利新股減資-14,540,000 元	-	-
104.11	-	6,550,000	65,500,000	3,617,848,930	36,178,489,300	限制員工權利新股減資-7,498,000 元	-	-
105.02	-	6,550,000	65,500,000	3,617,159,130	36,171,591,300	限制員工權利新股減資-6,898,000 元	-	-
105.05	-	6,550,000	65,500,000	3,616,471,930	36,164,719,300	限制員工權利新股減資-6,872,000 元	-	-
105.08	-	6,550,000	65,500,000	3,615,716,830	36,157,168,300	限制員工權利新股減資-7,551,000 元	-	-

2、最近三年度及截至公開說明書刊印日止，私募普通股辦理情形：無。

(二)最近股權分散情形

1、主要股東名單

105年4月18日

主要股東名稱	股 份	持有股數	持股 比例
順盈投資有限公司		76,014,572	2.10%
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		62,271,541	1.72%
永豐商業銀行受託信託財產專戶		56,979,346	1.58%
花旗(台灣)託管次元新興市場評估基金投資專戶		40,437,913	1.12%
新光人壽保險股份有限公司		39,354,346	1.09%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數		38,665,878	1.07%
花旗託管 D F A 之子基金新興市場小額基金		21,797,481	0.60%
吳敏求		21,139,050	0.58%
台銀人壽保險股份有限公司		18,411,000	0.51%
林蔡清美		17,910,348	0.50%

2、最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例超過百分之十之股東放棄現金增資認股之情形：無。

(三)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

項 目		年 度	103 年	104 年	當年度截至 105 年 9 月 19 日
每股市價	最 高		8.74	7.88	4.84
	最 低		6.10	3.83	2.11
	平 均		7.34	6.25	3.60
每股淨值	分 配 前		6.40	5.10	不適用
	分 配 後		6.40	註	
每股盈餘	加權平均股數 (仟股)		3,517,574	3,522,495	
	每股盈餘		(1.83)	(1.19)	
每股股利	現 金 股 利		-	註	
	無償 盈餘配股		-	註	
	配股 資本公積配股		-	註	
	累積未付股利		-	註	
投資報酬分析	本益比		-	註	
	本利比		-	註	
	現金股利殖利率		-	註	

註:上表之分配後數字係依次年度股東會決議分配情形填列。104 年度稅後虧損故不分派股利。

(四)員工、董事及監察人酬勞

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度決算如有盈餘時，應先提撥應繳納之所得稅款及彌補以前年度之虧損，次提百分之十為法定盈餘公積(但法定公積已達本公司資本總額時，不在此限)，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘額應依下列順序分派：

- (1)百分之十五為員工酬勞；
- (2)百分之二為董事酬勞；
- (3)其餘加計以前年度未分配盈餘為股東紅利。

員工酬勞之發放應經董事會三分之二之出席及出席董事過半數之決議，以股票或現金方式為之，並報告股東會。員工酬勞之對象亦得包括符合一定條件之從屬公司員工。

2、本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：104 年度為稅後虧損，故不適用。

3、董事會通過分派酬勞情形：無。

4、股東會報告分派酬勞情形及結果：無。

5、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：103 年度為稅後虧損，故不適用。

貳、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1、所營業務之主要內容

本公司所營業務主要為積體電路、記憶體晶片之設計、製造、銷售及晶圓代工服務，暨有關產品之委託設計、開發及顧問諮詢，並兼營相關業務之進出口貿易。

2、營業比重

單位：新台幣仟元

產品別	103 年度		104 年度	
	營業金額	營業比重	營業金額	營業比重
NAND Flash	785,183	3.50%	1,630,259	7.79%
NOR Flash	13,209,667	58.94%	13,606,412	65.02%
ROM	5,697,690	25.42%	3,126,586	14.94%
Foundry	2,649,409	11.82%	2,526,827	12.07%
Others	72,264	0.32%	37,686	0.18%
總計	22,414,213	100.00%	20,927,770	100.00%

3、公司目前之商品項目

產品類別	主要產品
非揮發性記憶體積體電路 (Non-Volatile Memory IC)	唯讀記憶體 (Mask ROM；XtraROM [®])
	快閃記憶體 (NOR Flash，NAND Flash)
晶圓代工服務 (Wafer Foundry Service)	次微米邏輯製程/ 高壓 CMOS 及 BCD 製程
	嵌入式 ROM / MTP/ OTP 製程

本公司的唯讀記憶體產品技術領先全球，儲存容量跨越 16Mb 至 32Gb，陣容完整，並具備高度保密功能。豐富的製造經驗與完備的管理制度，讓旺宏在交貨速度與出貨數量上，皆達世界最高水準。

本公司的快閃記憶體產品目前以 NOR Flash 為主，技術卓越，品質精良，產品涵蓋各種儲存容量，無論是 3V 或是 1.8V 操作電壓，Serial 或是 Parallel 介面，主流或是利基型規格，旺宏皆已準備齊全，並獲全球市場廣泛應用。

另外，自主發展的 NAND Flash 技術，品質穩定，順利量產，使得旺宏成為世界上同時擁有 NOR Flash 與 NAND Flash 的少數供應者之一，未來可以深耕市場，提供更專業與彈性的產品與服務，邁入新的競爭力層次。

4、計畫開發之新商品

(1)非揮發性記憶體(Non-Volatile Memory)產品線

本公司善用十二吋晶圓廠的新設備優勢，營造更高階的研發環境，持續發展以下三種新世代核心技術，未來將依此基礎，建立創新的記憶體產品系列與組合。

※ XtraROM[®]： 32 奈米計畫。

※ NOR Flash： 48 奈米計畫。

※ NAND Flash： 19 奈米計畫。

(2)晶圓代工服務(Wafer Foundry Service)

- ※ Flat cell、OTP、嵌入式非揮發性記憶體，應用於微控制器及語音 IC。
- ※ 高壓 CMOS 製程技術，應用於 LCD/LED 驅動及電源管理 IC。
- ※ 超高壓製程技術，應用於照明。
- ※ 專注在 CD(CMOS-DMOS)及 BCD (Bipolar-CMOS-DMOS)技術開發。
- ※ 客製化製程技術。

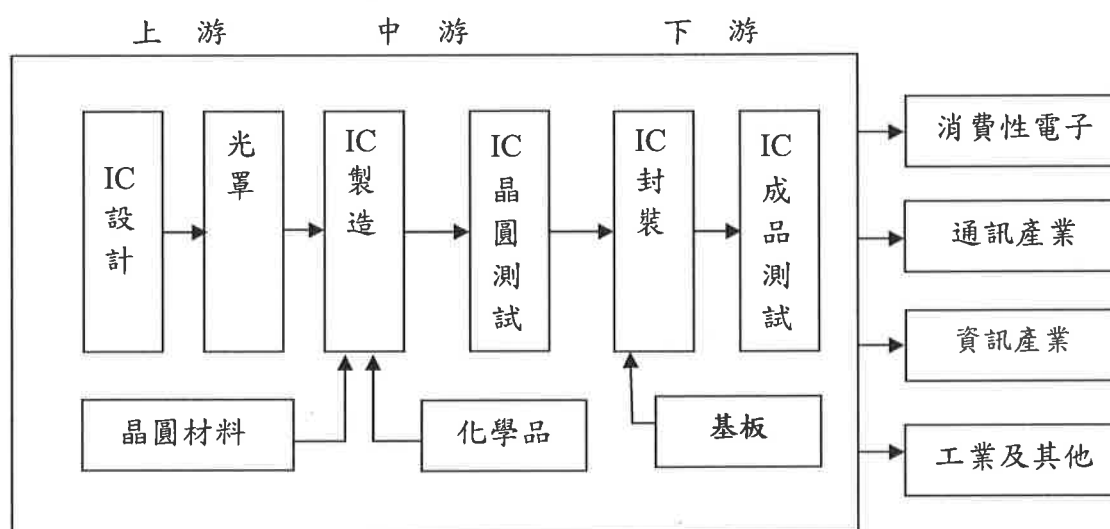
(二) 產業概況

1、 產業之現況與發展

半導體產業係一高度科技整合之關鍵元件工業，就產品別言，半導體產業可劃分為積體電路(Integrated Circuit, IC)、感測元件(Sensor)、分離式元件(Discrete Device)及光電元件(Optoelectronic)等四大範疇，其中積體電路可再進一步區分成記憶體 IC、微元件 IC、邏輯 IC 及類比 IC 等四大類，其中記憶體 IC 依產品功能不同可分為兩種，當電流關閉後資料就會流失的記憶體，稱為揮發性記憶體，如 DRAM 與 SRAM；而電流關閉後資料仍可繼續保存的稱為非揮發性記憶體，如 ROM(唯讀記憶體)、Flash(快閃記憶體)等。

本公司的產品以非揮發性記憶體為主，分別為 ROM 及 NORFlash。ROM 的特點為資料儲存後無法修改，主要優勢為記憶體容量大且成本低，被廣泛應用於電動遊戲卡匣、印表機等；NOR Flash 可重複讀寫廣泛應用於通訊、資訊及消費性電子產品，主要包括行動電話、PC、數位電視、數位相機、MP3 等。

2、 產業上、中、下游之關聯性



資料來源：工研院經資中心IT IS計畫

本公司提供客戶從研發設計、生產製造到後段封裝測試等一系列完整且具彈性的解決方案，為全球少數專注於非揮發性記憶體的專業供應商。

3、 產品之各種發展趨勢

ROM 的特點為資料儲存後無法修改，主要優勢為儲存容量大而成本低，其應用集中於電子遊戲卡匣、電子玩具與遊戲機等，產業已趨於特定應用導向。目前 ROM 供應商以本公司為首，佔全球五成以上的市場。

NOR Flash 可以重複讀寫，廣泛應用於消費電子、通訊、資訊、手機、汽車及工業等領域。近年來的規格發展以序列式介面(Serial Interface)為主流，提供有

效的系統成本改善方案。旺宏為全球第二大 NOR Flash 供應商，擁有健全財務、穩定供貨與 12 吋新廠與產能的優勢，未來仍具相當成長空間。

4、產品之競爭情形

(1)ROM

本公司的 ROM 產品佔全球五成以上的市場，十餘年來皆為市場領導品牌。

(2)NOR Flash

本公司近來受惠於 Serial Flash 之應用快速普及，NOR Flash 全球市佔有率排名第二。

2015 NOR Flash 佔有率排名

Rank	Company	Market Share
1	Cypress	23.2%
2	Macronix	21.4%
3	Micron	20.1%
4	Winbond	16.6%
5	Gigadevice	6.8%
	Others	11.9%
Total		100%

資料來源: iHS, Q1-2016

(3)競爭利基

本公司二十多年以來，深耕 ROM 與 NOR Flash 技術與產品，持續創新以提升競爭力，同時保持穩定的產品品質與供貨。近來手機或是穿戴的應用方興未艾，其中的趨勢之一，就是需要整合 NOR Flash 至輕薄短小的晶片產品之中，對於品質與供貨的要求特別注重，這正是旺宏的競爭優勢所在。

(三)技術及研發概況

1、技術層次

本公司的唯讀記憶體產品技術領先全球，儲存容量跨越 16Mb 至 32Gb，陣容完整，並具備高度保密功能。豐富的製造經驗與完備的管理制度，讓旺宏在交貨速度與出貨數量上，皆達世界最高水準。

本公司的快閃記憶體產品目前以 NOR Flash 為主，技術卓越，品質精良，產品涵蓋各種儲存容量，無論是 3V 或是 1.8V 操作電壓，Serial 或是 Parallel 介面，主流或是利基型規格，旺宏皆已準備齊全，並獲全球市場廣泛應用。

另外，自主發展的 NAND Flash 技術，品質穩定，順利量產，使得旺宏成為世界上同時擁有 NOR Flash 與 NAND Flash 的少數供應者之一，未來可以深耕市場，提供更專業與彈性的產品與服務，邁入新的競爭力層次。

2、研究發展

本公司秉持研發創新理念，積極申請佈署專利智慧財產權，截至民國 105 年 3 月 31 日，共獲得美國專利 2,501 件、中華民國專利 2,223 件、中國大陸專利 1,409 件，其他國家專利 235 件，並在各國專利局申請中的專利超過 1,500 件。本公司將持續尋求研發創新技術之專利智慧財產權保護。

3、本公司研究發展人員與其學經歷

105年9月19日

學歷	人數	佔研發人員比例(%)
博士	79	8.6%
碩士	602	65.7%
學士	196	21.4%
專科	37	4.1%
高中	2	0.2%
合計	916	100%

4、最近五年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	100年度	101年度	102年度	103年度	104年度
研發費用	4,260,575	4,972,261	5,452,567	6,306,087	4,966,172
營業收入	28,238,671	24,228,738	22,204,420	22,414,213	20,977,770
研發費用佔營收比例	15%	21%	25%	28%	24%

註：本公司於102年度開始採用國際財報準則，100年度及101年度採用我國財務會計準則。

5、開發成功之技術或產品

104年度，旺宏成功地實踐產品與技術的創新，延續優越的產品競爭力。

(1)技術創新

※ 3D NAND 技術創新與實證。

(2)產品創新

※ 適用於未來的物聯網應用，新世代設計的超低功耗 NOR Flash 的創新與量產。

※ 適用於汽車電子應用，新世代設計的超高速度 NOR Flash 的創新與量產。

(3)智權成果

本公司秉持研發創新理念，積極申請佈署專利智慧財產權，截至民國105年3月31日，共獲得美國專利2,501件、中華民國專利2,223件、中國大陸專利1,409件，其他國家專利235件，並在各國專利局申請中的專利超過1,500件。本公司將持續尋求研發創新技術之專利智慧財產權保護。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1、公司主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售區域 \ 年度		103 年		104 年	
		金額	%	金額	%
內 銷		6,316,358	28.18	5,967,803	28.52
外 銷	日本	8,395,178	37.45	5,804,109	27.73
	美國	615,848	2.75	765,560	3.66
	歐洲地區	864,549	3.86	1,403,026	6.70
	亞洲地區	6,222,280	27.76	6,987,272	33.39
	小計	16,097,855	71.82	14,959,967	71.48
合 計		22,414,213	100.00	20,927,770	100.00

2、市場占有率

本公司的 ROM 產品占全球五成以上的市場，十餘年來皆為市場領導品牌。近來受惠於 Serial Flash 之應用快速普及，NOR Flash 全球市佔有率排名第二。

3、市場未來之供需狀況與成長性

本公司的唯讀記憶體產品技術領先全球，儲存容量跨越 16Mb 至 32Gb，陣容完整，並具備高度保密功能。豐富的製造經驗與完備的管理制度，讓旺宏在交貨速度與出貨數量上，皆達世界最高水準。

本公司的快閃記憶體產品目前以 NOR Flash 為主，技術卓越，品質精良，產品涵蓋各種儲存容量，無論是 3V 或是 1.8V 操作電壓，Serial 或是 Parallel 介面，主流或是利基型規格，旺宏皆已準備齊全，並獲全球市場廣泛應用。

另外，自主發展的 NAND Flash 技術，品質穩定，順利量產，使得旺宏成為世界上同時擁有 NOR Flash 與 NAND Flash 的少數供應者之一，未來可以深耕市場，提供更專業與彈性的產品與服務，邁入新的競爭力層次。

4、競爭利基

本公司二十多年以來，深耕 ROM 與 NOR Flash 技術與產品，持續創新以提升競爭力，同時保持穩定的產品品質與供貨。近來手機或是穿戴的應用方興未艾，其中的趨勢之一，就是需要整合 NOR Flash 至輕薄短小的晶片產品之中，對於品質與供貨的要求特別注重，這正是旺宏的競爭優勢所在。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

本公司目前經營穩健，財務健康，Flash 與 ROM 技術與生產自主，穩定的供貨贏得客戶的信賴，皆為旺宏的競爭優勢。

基於永續發展考量，本公司將持續研發更先進之非揮發性記憶體技術，並利用新穎的十二吋晶圓廠設備，營造更高階的研發環境與生產基地，提供客戶卓越的產品與服務，穩健地立足於產業生態之最佳位置。

(二)最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	103 年度	104 年度	增減金額	變動比率
合併營業收入	22,414,213	20,927,770	(1,486,443)	(6.63%)
合併營業毛利	2,894,103	2,511,970	(382,133)	(13.20%)
合併毛利率	12.91%	12.00%	-	(7.05%)

註：最近二年度毛利率變動未達 20%，故不需進一步分析變動情形。

三、轉投資事業

(一) 轉投資事業概況

105年6月30日
單位：新台幣仟元

轉投資事業 (註)	主要營業	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處 理方法	最近年度投資報酬 (104年度)		持有公司股 份數額(仟股)
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
Macronix America Inc.	市場行銷	2,640	122,754	100,000	100.00	128,927	-	權益法	(58,361)	-	-
Macronix (BVI) Co., Ltd.	投資控股	6,977,791	1,580,392	212,048,000	100.00	1,602,079	-	權益法	28,310	-	-
惠盈投資有限公司	一般投資	500,000	23,137	-	100.00	34,172	-	權益法	(687)	-	3,899
潤宏投資有限公司	一般投資	984,432	16,788	-	100.00	16,788	-	權益法	(12,511)	-	-
迅宏科技股份有限公司	射頻、基頻及電源管理晶片	1,502,711	126,186	150,271,240	97.25	126,422	-	權益法	(402,527)	-	-
全宏科技股份有限公司	行動付費控制IC及服務	697,374	23,990	69,627,323	90.43	24,424	-	權益法	(70,375)	-	-
京宏科技股份有限公司	Wi-Fi影音傳控IC及智能安 防系統	59,944	3,456	5,994,371	20.61	3,393	-	權益法	(23,191)	-	-

註：係本公司採用權益法之投資。

(二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形

單位：新台幣仟元；股；%

子公司 名稱	實收 資本額	資金 來源	本公司持 股比例	取得或處分 日期	取得股數及 金額	處分股數及 金額	投資 損益	截至公開說明書刊印日 止持有股數及金額	設定質權 情形	本公司為子公司 背書保證金額	本公司貸與 子公司金額						
												無	無	無	無	無	無
惠盈投資有限 公司	500,000仟元 母公司	100%	103年	無	無	無	無	3,899,382股 15,598仟元(註)	無	無	無						
												104年	無	無	無	無	無

註：金額依105.09.19普通股收盤價每股新台幣4元計算

四、重要契約

序號	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
1	技術移轉	工研院電通所	1997.02 起	MEPG-2 Audio Decoder 之技術移轉	含智財權、使用及保密等限制
2	技術授權	美國 Cybernetics	2000.04 起	低語音壓縮演算法(Low Rate Coder)之技術授權	含使用及保密等限制
3	技術授權	以色列 Saifun	2000.05 至 Saifun NROM 專利權有效期 內	“NROM”之技術授權	含智財權、使用及保密等限制
4	技術授權	美國 Zoran	2000.06 起	TV decoder/電視訊號解碼器+3 維彩色訊號加強功能之技術授權	含智財權、使用及保密等限制
5	技術授權	英國 ARM	2002.08 起	取得 ARM 之技術授權	含智財權、使用及保密等限制
6	技術授權	以色列 Saifun	2004.04 起	授權 MLC Flash 技術	含智財權、使用及保密等限制
7	技術授權	愛爾蘭 Mentor Graphics	2005.07.26 起	作業系統技術授權	含智財權、使用及保密等限制
8	策略聯盟	以色列 Tower	2000.12 起	策略聯盟投資 Tower 公司	含保密等義務
9	長期借款	土地銀行	2001.04~ 2016.04	總部大樓貸款，額度為新台幣八億八千九百萬元	含擔保物條款等限制
10	聯合貸款	合作金庫商業銀行等十五家金融機構	2015.06.01~ 2018.06.16	償還既有負債(包括晶圓五廠廠房及機器設備貸款)，額度為新台幣 76.5 億元	年度財務報表受有負債比率、流動比率及利息保障倍數等限制
11	技術授權	Qimonda	2011.03.29 起	取得特定快閃記憶體設計之相關授權	含使用及保密等限制
12	合作開發	美國 IBM	2013.01.22~ 2016.01.21	相變化非揮發性記憶體之共同研發	含智財權、使用及保密等限制
13	產業合作研究計畫	財團法人 國家實驗研究院	2014.07.01~ 2015.06.30	與科技部共同補助國家實驗研究院進行產學合作計畫-次 10 奈米電阻式隨機存取記憶體開發(3/3)	含智財權、授權及保密等限制
14	產學合作研究計畫	行政院國家科學委員會	2012.02.29~ 2015.02.28	NDL(國家奈米原件實驗室)與本公司將共同向國家型計畫辦公室申請奈米國家型計畫中之產學合作計畫(101 年度)。該產學合作乃是與 NDL 共同開發次 10 奈米電阻式隨機存取記憶體。	含智財權限制
15	合作研究	台大嚴慶齡工業發展基金會合設工業研究中心	2014.01.01~ 2015.12.31	非揮發性記憶體系統與應用之共同研發	含智財權、使用及保密等限制
16	授權合約	美國 Creative Integrated Systems, Inc.	2014.04.04 起	U.S. Patent 5,241,497 與 5,812,461 及其相關專利之授權	含授權、保證、免責及保密等約定
17	和解合約	美國 Spansion	2015.01 起	針對雙方於全球專利之訴訟與爭議達成和解，並就爭訟專利予以交互授權。	含特定專利授權、和解金及保密等約定

參、發行計畫及執行情形

- 一、本次發行限制員工權利新股應記載事項：請參閱第 28 頁~第 30 頁。
- 二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。
- 三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

一〇五年度限制員工權利新股發行辦法

第一條 發行目的

為吸引及留任公司發展所需之專業人才，並提高公司競爭力，以共同創造公司及股東利益，依據公司法第 267 條及發行人募集與發行有價證券處理準則(以下簡稱「募發準則」)等相關規定，訂定本辦法。

第二條 發行期間

於股東會決議之日起一年內一次或分次申報辦理，並於主管機關申報生效通知到達之日起一年內，視實際需要一次或分次發行，實際發行日期由董事會或由其授權董事長訂定之。

第三條 獲配資格條件及數量

- (一)以該限制員工權利新股給與日之本公司員工為限。
- (二)實際得獲配之員工及限制員工權利新股數量，將參酌其職等、工作績效、整體貢獻或特殊功績及其他因素等，由董事長核定後，提請董事會決議之。惟具經理人身分或具員工身分之董事，應先提報薪資報酬委員會同意。
- (三)單一員工獲配限制員工權利新股之數量，應依募發準則之規定辦理。
- (四)實際得獲配之員工，需能配合本辦法第七條及第八條之規定辦理者為限。

第四條 發行總額

發行總額為普通股 123,535,000 股，每股面額新台幣 10 元，共計新台幣 1,235,350,000 元。

第五條 發行條件

- (一)發行價格：無償發行，每股新台幣 0 元。
- (二)發行股份之種類：本公司普通股。
- (三)既得條件：
 - 1.員工達成以下服務年資及績效條件時，得按比率既得其獲配之限制員工權利新股：
 - (1)自給與日起任職屆滿一年，且任職屆滿日前最近一次核定之績效評等達 Successful(含)以上者，可既得其獲配股數之 40%。
 - (2)自給與日起任職屆滿二年，且任職屆滿日前最近一次核定之績效評等達 Successful(含)以上者，可既得其獲配股數之 30%。
 - (3)自給與日起任職屆滿三年，且任職屆滿日前最近一次核定之績效評等達 Successful(含)以上者，可既得其獲配股數之 30%。
 - 2.獲配限制員工權利新股後，遇有本公司普通股減資之情事，其尚未既得之股數將配合調整。
- (四)未達成既得條件或發生繼承之處理：
 - 1.員工未達成第五條第(三)項之既得條件時，該年度未達成既得條件之限制員工權利新股，由本公司無償收回並辦理註銷。

2. 員工發生下列情形時，視為未達成既得條件，其尚未既得之限制員工權利新股，由本公司無償收回並辦理註銷：
 - (1) 一般離職(含自願離職、資遣、退休及免職)：其尚未既得之限制員工權利新股，於離職生效日起即視為未達成既得條件。
 - (2) 一般死亡：其尚未既得之限制員工權利新股，於死亡當日即視為未達成既得條件。
3. 員工發生下列情形時，其尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：
 - (1) 員工受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，其尚未既得之限制員工權利新股，於離職生效日視為全數達成既得條件，員工得提前受領。
 - (2) 員工受職業災害致死亡者，其尚未既得之限制員工權利新股，於死亡日視為全數達成既得條件，由其繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得申請受領其應繼承之股份。
 - (3) 調職：員工請調至本公司之子公司或關係企業(含籌備中)時，其尚未既得之限制員工權利新股應比照一般離職處理。惟因本公司營運所需，經本公司執行長或總經理核准轉任或轉任後再調回本公司任職者，由本公司執行長或總經理核定其既得條件及相關權利。
 - (4) 留職停薪：經本公司核准辦理留職停薪之員工，自復職日起回復其權益，惟其限制員工權利新股之既得日，應按留職停薪天數順延計算。

第六條 未既得前受限制之權利

- (一) 依本辦法發行之限制員工權利新股，未達成既得條件前，除繼承外，不得出售、轉讓、質押、贈與他人或作其他方式之處分。
- (二) 依本辦法發行之限制員工權利新股，未達成既得條件前，應以股票信託保管方式辦理。
- (三) 除前二項規定外，依本辦法發行之限制員工權利新股之其他權利，包括但不限於：股息、紅利、法定盈餘公積及資本公積之受配權、現金增資之認股權及股東會之表決權等，與本公司已發行之普通股相同。
- (四) 限制員工權利新股受配之股利，不受第五條第(三)項既得條件之限制。

第七條 信託保管

- (一) 限制員工權利新股交付信託期間應由本公司全權代理員工與股票信託機構進行(包括但不限於)信託契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託財產之交付、運用及處分指示。
- (二) 限制員工權利新股交付信託期間，其股東權利之行使依信託保管契約執行。
- (三) 員工如違反本條規定，終止或解除本公司之代理授權，其尚未既得之限制員工權利新股，本公司得無償收回並辦理註銷。

第八條 簽約及保密

- (一) 本辦法有關獲配員工名單、文件簽署等相關手續及作業時間，由本公司承辦單位另行通知獲配員工辦理。
- (二) 獲配員工應簽署「限制員工權利新股受領同意書」，並配合股票交付、信託保管等事宜提供相關文件。

- (三)獲配限制員工權利新股之員工，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得探詢他人或洩漏獲配股份之數量及所有相關內容，員工若有違反之情事且經本公司認為情節重大者，對於其尚未既得之限制員工權利新股，本公司有權無償收回並辦理註銷。

第九條 稅賦

依本辦法所獲配之限制員工權利新股，其相關之稅賦按當時中華民國之稅法規定辦理。

第十條 其他約定事項

- (一)本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關核准後生效，發行前如有修正時亦同。若於送件審核過程中，因主管機關意見而有修正之必要時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- (二)本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一) 合併財務分析-國際財務報導準則

分析項目	年度	最近五年度財務分析				當年度截至 105年6月30日 財務資料
		101年	102年 (重編後)	103年 (重編後)	104年	
財務結構 (%)	負債佔資產比率	43.89	47.02	49.59	51.02	52.04
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	172.30	151.49	122.17	167.00	155.09
償債能力 (%)	流動比率	276.09	182.64	109.62	186.89	168.53
	速動比率	208.01	113.80	57.70	90.59	90.01
	利息保障倍數	(17.42)	(17.97)	(21.96)	(12.88)	(9.39)
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.77	6.71	6.94	6.47	6.27
	平均收現日數	53.92	54.41	52.63	56.41	58.17
	存貨週轉率(次)	3.27	2.53	2.08	1.94	2.11
	應付款項週轉率(次)	10.37	9.96	9.40	9.67	9.42
	平均銷貨日數	111.46	144.14	175.65	188.14	172.82
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	0.74	0.78	0.94	1.11	1.25
	總資產週轉率(次)	0.37	0.38	0.45	0.51	0.57
獲利能力	資產報酬率(%)	(8.07)	(10.45)	(12.63)	(9.57)	(7.97)
	權益報酬率(%)	(14.38)	(20.00)	(25.28)	(20.45)	(18.00)
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	(15.84)	(18.04)	(18.16)	(11.56)	(9.54)
	純益率(%)	(22.77)	(28.64)	(28.89)	(20.05)	(15.40)
	每股盈餘(元)	(1.55)	(1.79)	(1.83)	(1.19)	(0.45)
現金流量	現金流量比率(%)	17.25	(4.28)	1.54	17.18	25.02
	現金流量允當比率(%)	61.84	45.83	29.62	22.06	36.91
	現金再投資比率(%)	0.45	(0.46)	0.25	1.36	1.97
槓桿度	營運槓桿度	(0.45)	(0.22)	(0.20)	(0.18)	0.38
	財務槓桿度	0.95	0.95	0.96	0.94	0.91

最近二年度各項財務比率變動原因：

- 長期資金佔不動產、廠房及設備比率：主係 104 年度非流動負債較 103 年度增加，故本期長期資金佔不動產、廠房及設備比率上升。
- 流動比率：主係 104 年度流動負債較 103 年度減少，故本期流動比率上升。
- 速動比率：主係 104 年度流動負債較 103 年度減少，故本期速動比率上升。
- 利息保障倍數：主係 104 所得稅及利息費用前純益較 103 年度增加，故本期利息保障倍數上升。
- 資產報酬率：主係 104 年度稅後純益較 103 年度增加，故本期資產報酬率上升。
- 稅前純益佔實收資本額比率：主係 104 年度稅前純益較 103 年度增加，故本期稅前純益佔實收資本額比率上升。
- 純益率：係 104 年度稅後純益較 103 年度增加，故本期權益報酬率上升。
- 每股盈餘：係 104 年度稅後純益較 103 年度增加，故本期權益報酬率上升。
- 現金流量比率：主係 104 年度營業活動現金流入增加，故本期現金流量比率上升。
- 現金流量允當比率：主係最近五年度營業活動淨現金流入減少，故本期現金流量允當比率下降。
- 現金再投資比率：主係 104 年度營業活動淨現金流入增加，故本期現金再投資比率上升。

註 1：本公司於 102 年度起採用 2010 年版國際財務報導準則，104 年度起採用 2013 年版國際財務報導準則，追溯調整 102 年度及 103 年度財務報表。

註 2：計算公式請參閱本公開說明書第 34 頁。

(二) 個體財務分析-國際財務報導準則

分析項目		最近五年度財務分析			
		101年	102年 (重編後)	103年 (重編後)	104年
財務結構 (%)	負債佔資產比率	43.86	47.00	49.58	50.97
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	175.68	154.75	125.67	172.99
償債能力 %	流動比率	264.30	168.16	102.47	176.29
	速動比率	197.12	99.77	50.87	80.49
	利息保障倍數	(17.20)	(17.83)	(21.94)	(12.90)
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.77	6.65	6.79	6.21
	平均收現日數	53.92	54.85	53.78	58.76
	存貨週轉率(次)	3.28	2.53	2.08	1.95
	應付款項週轉率(次)	10.01	9.72	9.40	9.69
	平均銷貨日數	111.21	144.27	175.41	187.37
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	0.75	0.79	0.95	1.12
	總資產週轉率(次)	0.37	0.38	0.45	0.50
獲利能力	資產報酬率(%)	(7.98)	(10.38)	(12.60)	(9.56)
	權益報酬率(%)	(14.21)	(19.86)	(25.23)	(20.42)
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	(15.66)	(17.91)	(18.13)	(11.58)
	純益率(%)	(22.76)	(28.83)	(29.26)	(20.39)
	每股盈餘(元)	(1.55)	(1.79)	(1.83)	(1.19)
現金流量	現金流量比率(%)	24.39	(0.005)	4.00	19.71
	現金流量允當比率(%)	61.73	46.38	32.35	26.36
	現金再投資比率(%)	1.03	(0.0005)	0.64	1.55
槓桿度	營運槓桿度	(0.64)	(0.35)	(0.30)	(0.27)
	財務槓桿度	0.94	0.94	0.95	0.94

最近二年度各項財務比率變動原因：

- 長期資金佔不動產、廠房及設備比率：主係104年度非流動負債較103年度增加，故本期長期資金佔不動產、廠房及設備比率上升。
- 流動比率：主係104年度流動負債較103年度減少，故本期流動比率上升。
- 速動比率：主係104年度流動負債較103年度減少，故本期速動比率上升。
- 利息保障倍數：主係104年度所得稅及利息費用前純益較103年度增加，故本期利息保障倍數上升。
- 資產報酬率：主係104年度稅後純益較103年度增加，故本期資產報酬率上升。
- 稅前純益佔實收資本額比率：主係104年度稅前純益較103年度增加，故本期稅前純益佔實收資本額比率上升。
- 純益率：係104年度稅後純益較103年度增加，故本期權益報酬率上升。
- 每股盈餘：係104年度稅後純益較103年度增加，故本期權益報酬率上升。
- 現金流量比率：主係104年度營業活動現金流入增加，故本期現金流量比率上升。
- 現金再投資比率：主係104年度營業活動淨現金流入增加，故本期現金再投資比率上升。

註：本公司於102年度起採用2010年版國際財務報導準則，104年度起採用2013年版國際財務報導準則，追溯調整102年度及103年度財務報表。

註1：前表之計算公式如下：

1.財務結構

- (1)負債佔資產比率=負債總額/資產總額。
- (2)長期資金佔不動產、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)權益報酬率=稅後損益/平均權益總額。
- (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2)

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3)

6.槓桿度：

- (1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益(註4)。
- (2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

註2：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3：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.不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註4：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) 合併財務分析-我國財務會計準則

分析項目		最近五年度財務分析					
		100年	101年	102年	103年	104年	
財務結構 (%)	負債佔資產比率	38.22	43.36	-	-	-	
	長期資金佔固定資產比率	165.21	172.59	-	-	-	
償債能力 %	流動比率	320.52	280.29	-	-	-	
	速動比率	248.16	212.08	-	-	-	
	利息保障倍數	178.61	(17.42)	-	-	-	
經營能力	應收款項週轉率 (次)	8.03	6.77	-	-	-	
	平均收現日數	45.44	53.92	-	-	-	
	存貨週轉率 (次)	3.44	3.25	-	-	-	
	應付款項週轉率 (次)	8.51	10.31	-	-	-	
	平均銷貨日數	106.15	112.17	-	-	-	
	固定資產週轉率 (次)	0.80	0.82	-	-	-	
	總資產週轉率 (次)	0.41	0.39	-	-	-	
獲利能力	資產報酬率 (%)	4.35	(8.07)	-	-	-	
	股東權益報酬率 (%)	6.37	(14.26)	-	-	-	
	佔實收資本 比率 (%)	營業利益	9.18	(15.12)	-	-	-
		稅前純益	10.08	(15.84)	-	-	-
	純益率 (%)	9.86	(22.77)	-	-	-	
	每股盈餘 (元)	0.83	(1.55)	-	-	-	
現金流量	現金流量比率 (%)	53.15	18.59	-	-	-	
	現金流量允當比率 (%)	72.19	62.21	-	-	-	
	現金再投資比率 (%)	(0.48)	0.55	-	-	-	
槓桿度	營運槓桿度	2.78	(0.48)	-	-	-	
	財務槓桿度	1.01	0.95	-	-	-	

註 1：本公司於 102 年度起採用國際財務報導準則，102 年度起財務資料請參閱「1.合併財務分析-國際財務報導準則」。

註 2：計算公式請參閱本公開說明書第 37 頁

(四) 個體財務分析-我國財務會計準則

分析項目		最近五年度財務分析					
		100年	101年	102年	103年	104年	
財務結構 (%)	負債佔資產比率	38.20	43.33	-	-	-	
	長期資金佔固定資產比率	166.48	174.36	-	-	-	
償債能力 %	流動比率	300.66	268.01	-	-	-	
	速動比率	228.92	200.41	-	-	-	
	利息保障倍數	183.58	(17.21)	-	-	-	
經營能力	應收款項週轉率 (次)	8.08	6.77	-	-	-	
	平均收現日數	45.16	53.92	-	-	-	
	存貨週轉率 (次)	3.47	3.26	-	-	-	
	應付款項週轉率 (次)	8.24	9.94	-	-	-	
	平均銷貨日數	105.08	111.93	-	-	-	
	固定資產週轉率 (次)	0.80	0.82	-	-	-	
	總資產週轉率 (次)	0.41	0.38	-	-	-	
獲利能力	資產報酬率 (%)	4.57	(7.98)	-	-	-	
	股東權益報酬率 (%)	6.70	(14.09)	-	-	-	
	佔實收資本比率 (%)	營業利益	11.18	(13.05)	-	-	-
		稅前純益	10.37	(15.66)	-	-	-
	純益率 (%)	10.48	(22.77)	-	-	-	
每股盈餘 (元)	0.83	(1.55)	-	-	-		
現金流量	現金流量比率 (%)	58.03	24.34	-	-	-	
	現金流量允當比率 (%)	70.82	62.33	-	-	-	
	現金再投資比率 (%)	(0.18)	1.01	-	-	-	
槓桿度	營運槓桿度	2.45	(0.72)	-	-	-	
	財務槓桿度	1.01	0.94	-	-	-	

註：本公司於 102 年度起採用國際財務報導準則，102 年度起財務資料請參閱「2.個體財務分析-國際財務報導準則」。

註1：前表之計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債佔資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金佔固定資產比率=(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。(註2)

5.現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

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

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。(註4)

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2：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3：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4：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。

二、財務報告應記載之事項

- (一)最近二年度財務報告及會計師查核報告，及最近一季依法公告申報之財務報告。
103、104年度合併財務報告及會計師查核報告：請參閱第67頁至第81頁。
105年度第二季合併財務報告及會計師查核報告：請參閱第82頁至第89頁。
- (二)最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告。
103、104年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱第90頁至第104頁。
- (三)截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體報告：同(一)之揭露。

三、財務概況其他重要事項

- (一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露資訊：無。

四、財務狀況及經營結果檢討分析

(一)財務狀況分析

單位：新台幣仟元

科目 \ 年度	104年	103年 (重編後)	增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	18,525,140	20,859,896	(2,334,756)	(11.19%)
非流動資產	19,102,522	23,982,679	(4,880,157)	(20.35%)
資產總額	37,627,662	44,842,575	(7,214,913)	(16.09%)
流動負債	9,912,438	19,029,101	(9,116,663)	(47.91%)
非流動負債	9,286,384	3,207,944	6,078,440	189.48%
負債總額	19,198,822	22,237,045	(3,038,223)	(13.66%)
母公司業主之權益	18,420,077	22,592,429	(4,172,352)	(18.47%)
非控制權益	8,763	13,101	(4,338)	(33.11%)
權益總額	18,428,840	22,605,530	(4,176,690)	(18.48%)

前後期變動超過百分之二十以上，且變動金額達一仟萬元以上者；主要原因及其影響分析說明如下：

- 非流動資產：主係本期不動產、廠房及設備減少，故非流動資產減少。
- 流動負債：主係本期一年內到期長期借款減少，故流動負債減少。
- 非流動負債：主係本期長期借款增加，故非流動負債增加。

(二) 財務績效分析

單位：新台幣仟元

年 度	104 年	103 年	增 減 金 額	變 動 比 例
科目				
營業收入淨額	\$20,927,770	\$22,414,213	(\$1,486,443)	(6.63%)
營業成本	(18,415,880)	(19,520,224)	1,104,344	(5.66%)
營業毛利	2,511,890	2,893,989	(382,099)	(13.20%)
與關聯企業之已實現利益	80	114	(34)	(29.82%)
已實現營業毛利	2,511,970	2,894,103	(382,133)	(13.20%)
營業費用	(7,515,746)	(9,209,538)	1,693,792	(18.39%)
營業淨損	(5,003,776)	(6,315,435)	1,311,659	(20.77%)
營業外收入及支出	822,893	(146,569)	969,462	(661.44%)
稅前淨損	(4,180,883)	(6,462,004)	2,281,121	(35.30%)
所得稅費用	(15,058)	(13,523)	(1,535)	11.35%
本年度淨損	(4,195,941)	(6,475,527)	\$2,279,586	(35.20%)
其他綜合損益	(323,735)	409,116	(732,851)	(179.13%)
本年度綜合損益總額	(\$4,519,676)	(\$6,066,411)	\$1,546,735	(25.50%)

增減比例變動分析說明：

- 營業淨損：較 103 年度減少，主係因研發費用減少所致。
- 營業外收入及支出：營業外收入較 103 年度增加，主係認列智慧財產權收入所致。
- 本年度淨損：較 103 年度減少，主係營業費用減少及營業外收入增加所致。
- 其他綜合損益：其他綜合損失較 103 年度增加，主係備供出售金融資產未實現評價損失增加及認列確定福利計畫再衡量數所致。

1、預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計畫

民國 105 年，規劃資本支出約新台幣 15 億元，主要用於製程提升之研發設備。12 吋晶圓廠已步上軌道，發展成為智慧工廠，生產品質及速度持續提昇，未來將以最佳的產能利用及最低的資本支出，提升成本的競爭優勢；至於 8 吋晶圓廠將加速轉型為專業代工，並建立長期穩定的客戶，以增加產能利用，帶動營收成長。今年啟動固定資產折舊時程調整，折舊費用大幅降低，加上庫存調節政策，使存貨降至合理水位，公司體質更輕盈，將加速營運績效的提升，期能儘快轉虧為盈。

(三) 現金流量分析

1、最近年度現金流量變動情形分析

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	全年因投資及籌資 活動淨現金流量③	現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③	現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	理財計畫
\$7,636,201	\$1,703,283	\$(3,746,936)	\$5,592,548	—	—

註 1：民國 104 年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動之淨現金流入為1,703,283仟元，主要係因營業現金收入大於現金支出所致。

(2)投資活動之淨現金流出為1,444,956仟元，主要係購置機器設備所致。

(3)籌資活動之淨現金流出為2,309,603仟元，主要係償還長期借款所致。

(4)匯率變動影響金額7,623仟元。

註 2：現金不足額之補救措施及流動性不足之改善計畫：不適用。

2、未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金①	預計全年來自 營業活動淨現 金流量②	全年因投資及籌資 活動淨現金流量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	
				投資計畫	理財計畫
\$5,592,548	\$5,406,498	\$(5,025,613)	\$5,973,433	—	—

註 1：民國 105 年度預計現金流量變動情形分析：

(1)營業活動之淨現金流入預計 5,406,498 仟元，主要係預估營業現金收入大於現金支出。

(2)投資活動之淨現金流出預計 1,685,105 仟元，主要係購置機器設備。

(3)籌資活動淨現金流出預計 3,340,508 仟元，主要係償還長期借款。

註 2：預計現金不足額之補救措施及流動性不足之改善計畫：不適用。

(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

1、資本支出之運用情形及資本來源

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預定資金運用情形			所需資金總額 (截至民國 104 年)
		民國 102 年	民國 103 年	民國 104 年	
生產設備及先進製程設備	自有資金、銀行借款	4,318,034	1,659,991	1,461,518	7,439,543

2、預期可能產生效益

上述資本支出主要係為提升高階製程能力、降低單位成本，以強化產品競爭力。

(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

本公司轉投資政策以配合公司經營政策及長期策略投資為主，轉投資公司大都屬財務報表合併個體，非屬財務報表合併個體之轉投資公司比重不高，帳列金額佔合併總資產 3.5%。

合併基礎下，104 年度採權益法投資損失為新台幣 26,320 仟元，及股利收入新台幣 113,853 仟元。

(六) 其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、申報書件之重要內容

- (一)委託會計師專案審查內部控制者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：無。
- (二)委託經金融監督管理委員會核准或認可之信用評等機構進行評等者，該信用評等機構所出具之評等報告：不適用。
- (三)證券承銷商評估總結意見：不適用。
- (四)律師法律意見書：不適用。
- (五)由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：請參閱第 105 頁。
- (六)本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項：不適用。
- (七)最近年度及截至公開說明書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。
- (八)證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書：不適用。
- (九)發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書：不適用。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

104 年 1 月 1 日至 105 年 9 月 19 日止，董事會開會 12 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數【B】	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】(註1)	備註
董事長	吳敏求	12	0	100%	連任
董事	建全投資(股)公司(註2)	7	3	70%	舊任
董事	建旭投資(股)公司 代表人：胡定華(註3)	2	0	100%	新任
董事	陳鴻智(註2)	10	0	100%	舊任
董事	盧志遠	12	0	100%	連任
董事	順盈投資有限公司 代表人：松岡茂樹	12	0	100%	連任
董事	方成義	12	0	100%	連任
董事	劉炯朗	5	5	42%	連任
董事	富津有限公司 代表人：李貴敏(註4)	11	1	92%	連任
董事	魏哲和(註5)	2	0	100%	新任
董事	游敦行	11	0	92%	連任
董事	倪福隆	12	0	100%	連任
董事	潘文森	12	0	100%	連任

董事	惠盈投資有限公司 代表人：葉沛甫(註6)	12	0	100%	連任
獨立董事	高強	11	1	92%	連任
獨立董事	蘇炎坤	9	2	75%	連任
獨立董事	陳秋芳	12	0	100%	連任

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

(1)董事姓名：吳敏求、李貴敏、游敦行。

議案內容：關於全宏科技2015年之現金增資擬由本公司及100%持股公司於總投資金額不超過新台幣9仟萬元範圍內，依原股東持股比例優先認購並得以特定人身分認購原股東及員工認購不足之部分。

應利益迴避之原因：本案關係人

參與表決情形：本案於有利害關係之董事(即：吳董事長敏求、董事富津有限公司及其代表人李貴敏、游敦行董事)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘親自出席董事無異議照案通過。

(2)董事姓名：吳敏求、盧志遠、游敦行、倪福隆、潘文森、葉沛甫。

議案內容：本公司經理人一〇四年度激勵獎金及一〇三年度限制員工權利新股第二次發行之獲配數量建議案。

應利益迴避之原因：本案關係人

參與表決情形：本案於有利害關係之董事(即：吳董事長敏求、盧志遠董事、游敦行董事、倪福隆董事、潘文森董事及董事惠盈投資有限公司及其代表人葉沛甫)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘親自出席董事無異議照案通過。

(3)董事姓名：吳敏求、盧志遠、游敦行、倪福隆、潘文森、葉沛甫。

議案內容：本公司經理人104年度調薪金額建議案。

應利益迴避之原因：本案關係人

參與表決情形：本案於有利害關係之董事(即：吳董事長敏求、盧志遠董事、游敦行董事、倪福隆董事、潘文森董事及董事惠盈投資有限公司及其代表人葉沛甫)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘親自出席董事無異議照案通過。

(4)董事姓名：吳敏求、盧志遠、李貴敏、游敦行、倪福隆、潘文森、葉沛甫。

議案內容：擬發給本公司關係人報酬。

應利益迴避之原因：本案關係人

參與表決情形：本案於有利害關係之董事(即：吳董事長敏求、盧志遠董事、董事富津有限公司及其代表人李貴敏、游敦行董事、倪福隆董事、潘文森董事、董事惠盈投資有限公司及其代表人葉沛甫)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘親自出席董事無異議照案通過。

(5)董事姓名：游敦行。

議案內容：擬發給本公司經理人游敦行及洪俊雄之專利獎金。

應利益迴避之原因：本案關係人

參與表決情形：本案於有利害關係之董事(即：游敦行董事)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘親自出席董事無異議照案通過。

(6)董事姓名：吳敏求、盧志遠、游敦行、倪福隆、潘文森、葉沛甫。

議案內容：本公司經理人105年度激勵獎金建議案。

應利益迴避之原因：本案關係人

參與表決情形：本案於有利害關係之董事(即：吳董事長敏求、盧志遠董事、游敦行董事、倪福隆董事、潘文森董事及董事惠盈投資有限公司及其代表人葉沛甫)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘親自出席董事無異議照案通過。

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：

本公司已設置審計、薪酬等功能性委員會，依其職權審查相關議案並交由董事會決議，以健全監督功能及強化管理機能。董事會成員則持續參加公司治理主題相關之進修課程，充實新知並增進交流，以持續提升董事會職能。為鼓勵董事持續進修，本公司定期為董事安排公司治理相關課程，且提供外部進修機構舉辦之課程資訊予董事參考。最近年度本公司董事之進修時數均達「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所訂標準，執行情形請參閱本公開說明書第 63 頁。

註 1：董事之實際出席率(%)，以其在職期間董事開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：建全投資(股)公司及陳鴻智先生於 105.06.16 卸任董事。

註 3：建旭投資(股)公司於 105.06.16 當選本公司第十屆董事，並指派胡定華先生出席第十屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註 4：富津有限公司指派李貴敏女士出席第十屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註 5：魏哲和先生於 105.06.16 當選本公司第十屆董事。

註 6：惠盈投資有限公司指派葉沛甫先生出席第十屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

104年1月1日至105年9月19日止，審計委員會開會10次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事 (召集人)	高強	10	0	100%	連任
獨立董事	蘇炎坤	8	2	80%	連任
獨立董事	陳秋芳	9	1	90%	連任

其他應記載事項：

一、證交法第14條之5所列事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）。

本公司由全體獨立董事組成審計委員會，內部稽核依年度稽核計劃進行查核並將稽核報告提交審計委員會，內部稽核主管亦定期於審計委員會會議中做內部稽核報告，若有特殊狀況時，內部稽核主管將即時通知審計委員會。獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

本公司簽證會計師於第九屆董事會第十二次審計委員會中報告103年度個體及合併財務報表查核結果，於第九屆董事會第十三次審計委員會中報告104年第一季合併財務報表核閱結果，於第九屆董事會第十四次審計委員會中報告104年第二季合併財務報表核閱結果，於第九屆董事會第十五次審計委員會中報告104年第三季合併財務報表核閱結果，於第九屆董事會第十八次審計委員會中報告104年度個體及合併財務報表查核結果，於第九屆董事會第十九次審計委員會中報告105年第一季合併財務報表核閱結果，於第十屆董事會第一次審計委員會中報告105年第二季合併財務報表核閱結果，獨立董事與會計師溝通狀況良好。

(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

本公司十分重視公司治理，實務上亦以「上市上櫃公司治理實務守則」為推行方向。民國 92 年，即依美國證券法規增選二名獨立董事加入董事會，次年選任三名獨立董事並成立「審計委員會」以協助董事會運作，而後更名為「稽核委員會」。民國 94 年，除將內部稽核直接隸屬董事會外，另於董事會下增設「薪酬委員會」以協助董事會運作，100 年 8 月，本公司已依證券交易法第 14 條之 6 規定設置「薪資報酬委員會」。

民國 96 年，本公司首次以候選人提名制度選任全體董事(包含三名獨立董事)及監察人，並於 98 年 6 月，自願依證券交易法第 14 條之 4 規定設置「審計委員會」取代監察人。

民國 96 年及民國 100 年本公司分別通過中華公司治理協會 CG6002 及 CG6006 公司治理制度評量認證，並於民國 104 年榮獲第一屆上市上櫃企業公司治理評鑑排名前 5% 優良公司，肯定旺宏公司治理運作情形及積極提昇公司治理的精神！

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		請參閱摘要說明
			本公司參酌「上市上櫃公司治理實務守則」推行公司治理，相關制度訂於公司章程、股東會議事規則、董事/監察人選舉辦法、獨立董事職責範疇規則、董事會議事規範、審計委員會組織規程及薪資報酬委員會組織規程等。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		無
(二)公司是否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？	✓		無
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		無
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否成就成擬訂多元化方針及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>否</p> <p>✓</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司董事會由具備商務、財務、會計、電機、物理、材料工程管理等理論與實務兼具的業界人士及專家學者組成，就其專業性督導公司各項營運計畫之執行，以確保董事會的決策品質。目前15位董事中，有14位男性及1位女性。</p> <p>(二) 公司已依法設置審計委員會及薪資報酬委員會，內部亦設有資安、職業安全衛生暨環保等委員會，以執行相關風險管理活動。</p> <p>(三) 本公司定期檢視並揭露董事會成員出席會議及進修情形，最近年度董事會實際出席率約92%，且每位董事進修時數均符合「上市櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範，將持續建立其他客觀評估董事會之機制。</p> <p>(四) 本公司委任專業會計師事務所進行財務稅務簽證，除其自行要求簽證會計師之獨立性外，本公司每年藉以下事項評估簽證會計師之獨立性：1.取得會計師獨立性聲明書，2.未連續委任同一會計師執行簽證服務超過五年。至於簽證會計師委任案亦由審計委員會每年提請董事會決議通過。</p>
			<p>無</p> <p>無</p> <p>請參閱摘要說明</p> <p>無</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
四、公司是否建立與利害關係人溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓	本公司設有各種溝通會議，鼓勵員工與管理階層進行意見交流，並設置「無所不談」意見箱及檢舉專線，由審計委員會指派專責小組負責處理。另於公司網站設置利害關係人專區，供其詢問及發表意見，以瞭解利害關係人之合理期望及需求，並提供妥適回應機制。	無
五、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司自86年起設置股務室，專責處理本公司股東相關事務，各項股務作業悉依「股務單位內部控制制度標準規範」執行，辦理股東會事務亦同。	請參閱摘要說明
六、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓	(一)已建置公司網站，揭露財務業務及公司治理相關資訊。	無
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓	(二)已建置英文網站揭露公司相關資訊，並有專責部門負責公司資訊之蒐集與揭露。為落實發言人制度，本公司對外發言係透過發言人及代理發言人進行。關於公司舉辦法人說明會之簡報及過程可至本公司網站之「投資人關係/財務資訊/每季營運報告」查詢。	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		請參閱本公開說明書第62頁之六、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊。 無
八、公司是否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？（若有，請敘明其董事會意見、自評或委外評鑑結果、主要缺失或建議事項及改善情形）	✓		本公司民國100年通過中華公司治理協會「CG6006公司治理制度評量認證」；臺灣證券交易所及櫃檯買賣中心共同委託證券暨期貨市場發展基金會辦理之「第一屆上市上櫃企業公司治理評鑑」，評核結果於民國104年公布，本公司榮登排名前5%優良公司。 無

(四) 薪資報酬委員會之組成、職權及運作情形

1、成員資料

身份別	姓名	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)								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 務、財 務、會 計或 公司 業務 所需 相關 科系 之 公 私 立 大 專 院 校 講 師 以 上	法官、檢 察 官、 律 師、 會 計 師 或 其 他 與 公 司 業 務 所 需 之 國 家 考 試 及 格 領 有 證 書 之 專 門 職 業 及 技 術 人 員	具有商 務、法 務、會 計 或 公 司 業 務 所 需 之 工 作 經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立 董事	蘇炎坤	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	
獨立 董事	高強	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	
獨立 董事	陳秋芳		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	

註：打“✓”者係各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件。

- (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、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

2、職權

- (1) 訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。

3、運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)配合105年6月16日股東會董事全面改選，本屆委員任期為105年7月27日至108年6月15日。

(3)104年1月1日至105年9月19日止，薪資報酬委員會開會5次【A】，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(%)【B/A】	備註
召集人	蘇炎坤	4	1	80%	連任
委員	高強	5	0	100%	連任
委員	陳秋芳	4	1	80%	連任

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

評估項目	運作情形		與上市公司櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、落實公司治理</p> <p>(一)公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？</p>	✓	<p>摘要說明</p> <p>(一)本公司自2008年起便建立SA 8000企業社會責任管理系統，並為台灣第一家通過驗證之半導體公司。透過總經理簽署的企業社會責任政策，承諾對企業社會責任的重視，由管理系統及政策的定期檢討，持續改善各項作業，並藉供應鏈管理機制，和供應商一起努力，以落實及推廣社會責任理念及工作。除受到客戶肯定外，並於民國98、99及101年遠見雜誌及民國99、100及101年天下雜誌舉辦的「企業社會責任」評選獲得獎項，其中遠見雜誌更給予「五星獎」之最高肯定。近三年(2013~2015年)，旺宏獲得全球CSR調研機構EcoVadis評核為「Gold CSR Rating」金質等級，名列所有接受評比供應商的5%。EcoVadis的評核結果為全球逾兩萬家廠商評選其供應商之重要參考依據，旺宏能每年持續獲得金質廠商評核認證，正顯示旺宏在CSR方面優異的執行成效。</p> <p>(二)為宣導社會責任，定期舉辦新進人員訓練、季會宣導與在職人員訓練。</p>	無
<p>(二)公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？</p>	✓		無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	✓		無
(四)公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？	✓		無
二、發展永續環境			
(一)公司是否致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生材料？	✓		無
(二)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		無
(三)公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？	✓		無

評估項目	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
	是	否	
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二)公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？</p> <p>(三)公司是否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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>否</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>

評估項目	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
	是	否	
(四)公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？	✓	(四)本公司定期溝通之機制包括：新進同仁訓練、部門同仁會議、勞資會議、八職等以上幹部座談會、各工廠內部之季會、旺宏園地季刊以及our family員工關係入口網站電子報等。並透過入職等以上幹部座談會、主管對同仁之宣導說明會以及電子公佈欄等方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。	無
(五)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	(五)本公司每年定期舉辦職涯講座，協助同仁職涯之規劃，並於旺宏e學院放置各類線上課程，讓同仁不受時空限制學習。旺宏績效管理系統與個人發展計畫緊密結合。每半年進行一次績效評核，檢視個人績效與組織之達成能力，同仁可依據個人工作績效的展現與職涯發展的需要，與主管進行面對面的溝通討論，量身訂做個人發展計畫，以循序漸進發展各項專業知識與各項技能。	無
(六)公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	✓	(六)本公司生產半導體產品，對產品銷售客戶(國內外電子產品製造商)均有完善專業的服務及客戶訴願的處理機制。	無
(七)對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？	✓	(七)本公司產品具備相關綠色產品標示，產品無鉛、無鹵、符合歐盟危害物質限量指令與高關注物質要求。	無

評估項目	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
	是	否	
(八)公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？	✓		無
(九)公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	✓		無
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	✓		無
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：			無
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：			
相關資訊均詳述於公司之企業社會責任報告書、公司及旺宏教育基金會網站(網址： http://www.macronix.com)。			
七、公司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：			
本公司產品完成產品碳足跡的建置及外部查證。企業社會責任報告書則通過外部查證取得國際認可的GRI G4.0證書，並符合AA1000當責性原則標準。			

旺宏電子 CSR 大事紀

時間	大 事 紀
89 年	• 創辦第一屆「旺宏金矽獎—半導體設計與應用大賽」
90 年	• 成立財團法人旺宏教育基金會
91 年	• 舉辦第一屆「旺宏科學獎」
93 年	• 獲經濟部能源局頒發「節能優良企業獎」 • 為園區第一家完成溫室氣體全面盤查與查證之公司 • 成立「旺宏科學獎聯誼會」
94 年	• 通過英國標準協會 ISO 14001:2004 環境管理系統驗證 • 榮獲「第十四屆中華民國企業環保獎」，為連續四年獲獎
95 年	• 符合 RoHS 規範，再次獲得 SONY、CANON 及 LG 等國際大廠綠色產品證書
96 年	• 通過 IECQ QC080000 有害物質流程管理系統驗證 • 榮獲經濟部工業局頒發「產業自願性溫室氣體減量績優廠商」 • 通過英國標準協會(British Standards Institute) 查證，獲得「ISO 14064 溫室氣體盤查與減量證書」 • 獲頒社團法人中華公司治理協會「CG6002 公司治理制度評量認證」
97 年	• 為園區第一家通過「SA 8000 企業社會責任管理系統」驗證之半導體公司 • 捐贈新台幣三億元予清華大學之新學習資源中心—「旺宏館」動土 • 旺宏電子集團捐助人民幣 500 萬元濟助四川震災 • 推動上、下游供應鏈廠商實施「電子業行為準則，EICC」 • 通過 SGS OHSAS 18001:2007 新版驗證 • 通過 TOSHMS(國家級職業安全衛生管理系統) 驗證 • 獲頒環保署「綠色採購績優企業獎」
98 年	• 榮獲第三屆國家工安獎 • 成為第一家獲得安全認證優質企業證書之半導體公司 • 捐助新台幣一億元濟助台灣八八水患 • 獲頒遠見雜誌第五屆企業社會責任獎—「楷模獎」
99 年	• 獲頒遠見雜誌第六屆企業社會責任獎首獎—「五星獎」 • 獲頒天下雜誌2010年「天下企業公民獎」 • 加捐清大旺宏館一億元 • 榮獲行政院頒發「創造就業貢獻獎」
100 年	• 捐助新台幣三千萬元濟助日本311震災 • 榮獲行政院頒發「創造就業貢獻獎」 • 獲經濟部頒贈台灣百大品牌榮譽 • 蟬聯天下雜誌「天下企業公民」獎 • 榮獲100年國家發明貢獻獎 • 獲頒CG6006公司治理制度評量證書 • 榮獲行政院勞委會頒發「員工協助方案優良事業單位」
101 年	• 榮獲遠見雜誌第八屆「企業社會責任獎」 • 蟬聯天下雜誌「天下企業公民」獎
102 年	• 清華大學之新學習資源中心—「旺宏館」揭牌啟用 • 旺宏教育基金會獲頒教育部績優教育基金會最佳成績之「特優獎」
103 年	• 王宏琪副處長獲選中華民國內部稽核協會「優秀內部稽核人員」 • 榮獲勞動部第一屆工作生活平衡競賽「工作悠活獎」及「健康快活獎」
104 年	• 獲頒衛生福利部國民健康署「績優健康職場」 • 榮獲臺灣證券交易所第一屆「公司治理評鑑」排名前5%企業

(六) 履行誠信經營情形及採行措施

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	✓		<p>(一)本公司已訂定「行為暨倫理準則」並公布於公司網站及內部電子公佈欄，以督促本公司成員並期冀合併報表之子公司成員於執行職務時，均能以誠實且合乎倫理之方式為之。</p>	無
<p>(二)公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？</p>	✓		<p>(二)本公司除對董事宣導外，亦於員工新人訓練中進行「行為暨倫理準則」之教育訓練及測驗，並將員工之執行情形列入每年之績效考核。</p>	無
<p>(三)公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	✓		<p>(三)為避免員工與廠商之不正當利益輸送，公司明訂「廠商贈禮暨招待規定」，並透過電子公佈欄宣導，以促成公平與透明之商業活動；本公司亦訂定「公司業務保密規定」，保障公司之智慧財產權，並於新人訓練中安排「保護智慧財產權」之相關課程；另「行為暨倫理準則」亦嚴格要求同仁於職務時，均能以誠實且合乎倫理之方式為之。</p>	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p>	✓	<p>摘要說明</p> <p>(一)商業活動往來前，本公司會就交易對象之合法性及其誠信紀錄進行徵信了解，以避免免與有不誠信紀錄者進行交易，並在與交易對象簽訂之採購合約明訂其應以合理之努力宣導及遵守電子行業行為準則。</p>	無
<p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</p>	✓	<p>(二)本公司建立各式組織與管道，落實誠信經營理念與監督。內部單位各司其職，除針對新進員工及在職員工進行誠信宣導外，亦於內部作業程序訂定相關防範方案，促使本公司成員於執行職務時，均能以誠實且合乎倫理之方式為之。審計委員會、稽核室及審計委員會指派之專責小組負責處理檢舉信箱或專線之舉報，稽核室則依董事會核准的年度稽核計劃執行監督與查核，並定期向董事會報告。</p>	無
<p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	✓	<p>(三)本公司已設置審計委員會協助董事會監督公司執行情形。而董事對於董事會議案與其自身或其代表之法人有利害關係時，亦於討論及表決時迴避(請參閱本公開說明書第42頁)。</p>	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	✓	(四)本公司之會計制度及內部控制制度均提報審計委員會及董事會決議通過，由內部稽核單位進行實際作業之查核，並就稽核結果編製工作底稿及稽核報告提交審計委員會委員，以有效防止各項弊端及督促公司政策的落實，並使內部控制制度得以良好運作。	無
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	(五)本公司已訂定「行為暨倫理準則」並公布於公司網站及內部電子公佈欄，亦於員工新人訓練中進行「行為暨倫理準則」之教育訓練及測驗，並將員工之執行情形列入每年之績效考核。	無
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓	(一)關於有可能違反法令或本公司行為暨倫理準則之檢舉，除依準則得向本公司董事長、其指定人及審計委員會提報外，本公司亦設置「無所不談」意見箱及檢舉專線，提供內部員工檢舉詐欺及舞弊案件，避免不誠信之行為導致公司形象之損害。	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	✓	(二)本公司所訂定「無所不談」意見箱及檢舉專線管理規定及「行為暨倫理準則」提供董事長指定人之聯繫方式(含電話及電子郵件)，皆完整說明受理檢舉事項之處理解序及保密機制。 (三)「行為倫理準則」明訂對於檢舉人，本公司將克盡嚴密保護之責任，並禁止對善意檢舉之報復，若違反規定將予以適當懲處。	無
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		無
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓	(一)已於公司網站及公開資訊觀測站揭露本公司行為暨倫理準則，另於公司內部電子公佈欄公告廠商贈禮之處理解情形，並於公開資訊觀測站揭露本公司之重大捐贈或對關係人捐贈。	無
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：本公司雖未訂定公司誠信經營守則，但已於民國93年制定以誠信為基礎之「行為暨倫理準則」，以防範不當行為及鼓勵誠實與合乎倫理之行為。鼓勵本公司成員熟稔職責內所需遵守的各項法律與限制，於商業活動時，應促成本公司合法利益之取得。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司深信誠信經營之企業文化為公司永續及健全發展之關鍵因素之一，故主動遵守電子行業行為準則(EICC)，並在與交易對象簽訂之採購合約明訂其應以合理之努力宣導及遵守電子行業行為準則，另也邀請供應商簽署「供應商社會責任與商業道德同意書」。 每年舉辦供應商大會，宣導公司重要政策及訊息，並對供應商進行稽核與舉辦定期訓練課程，確保供應商品質。未來將隨時注意國內誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進本公司相關規範，以提升本公司誠信經營之成效。			

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，其查詢方式

(八)本公司網站設有「公司治理」專區，供投資人查詢公司治理相關資訊或規章。

(九)最近年度及截至公開說明書刊印日止，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辭職解任情形：無

(十)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

1、員工權益及僱員關懷：本公司秉持著人才為企業之根本與最寶貴資產的理念，制訂完善的員工福利、發展計劃、安全保護及權益維護等措施。

2、投資者、供應商關係及利害關係人之權利

本公司設有中英文網站，揭露公司財務業務資訊，並設置「利害關係人專區」等公開溝通管道，提供本公司利害關係人詢問與發表意見，由專人將溝通議題分送各權責單位予以回應。

3、董事及監察人進修情形

本公司自98年6月10日起以審計委員會取代監察人，故目前未設置監察人。最近年度董事進修情形如下表，詳細資訊可至公開資訊觀測站查詢。

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	吳敏求	104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
法人董事 代表人	胡定華	104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
		104/11/11	中華公司治理協會	風險管理與內部控制	3
		104/12/09	中華公司治理協會	強化公司治理藍圖；企業社會責任與整合性資訊揭露	6
董事	陳鴻智	104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
		104/11/05	中華公司治理協會	第十一屆公司治理國際高峰論壇	3
董事	盧志遠	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
		104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/04/30	中華公司治理協會	企業創新的最佳實務分享	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
		104/11/03	中華公司治理協會	工業革命浪潮下的營業秘密保護風險	3
法人董事 代表人	松岡茂樹	104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
董事	方成義	104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
董事	劉炯朗	104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/09/08	中華公司治理協會	企業商戰不可或缺的營業秘密保護法律面面觀；企業併購實務作業	6
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
法人董事 代表人	李貴敏	104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
		104/11/05	中華公司治理協會	第十一屆公司治理國際高峰論壇	6
董事	游敦行	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
		104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
董事	倪福隆	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
		104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
董事	潘文森	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
		104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
法人董事 代表人	葉沛甫	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
		104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
		104/12/14~ 104/12/17	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
獨立董事	高 強	104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
獨立董事	蘇炎坤	104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
獨立董事	陳秋芳	104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野－從願景 2050 到行動 2020	3
		104/05/11	財團法人中華民國會計研究發展基金會	國際會計準則第 1 號「財務報表之表達」(IAS1)解析	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3

4、經理人進修情形

吳敏求、盧志遠、游敦行、倪福隆、潘文森、葉沛甫等人亦為本公司經理人，其進修情形請見上表。最近年度本公司其他經理人及稽核主管有關公司治理之進修情形如下表：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
副總經理	趙炎海	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
		104/04/30	中華公司治理協會	企業創新的最佳實務分享	3
		104/11/03	中華公司治理協會	工業革命浪潮下的營業秘密保護風險	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
資深協理	林雲龍	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
		104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野—從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
資深協理	陳慧寬 (註 1)	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
資深協理	陳光釗 (註 2)	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
專案資深協理	王成淵 (註 3)	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
協理	溫傳賢	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
協理	李慧齊	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
協理	陳瑞坤	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
稽核室副處長	王宏琪	104/02/04	旺宏電子(股)公司	內線交易法規與防範實務	1.5
		104/03/16	中華公司治理協會	全球企業永續發展的宏觀視野—從願景 2050 到行動 2020	3
		104/10/28	中華公司治理協會	企業社會責任之挑戰與轉機	3
		104/11/05	中華民國電腦稽核協會	IT Audit 與資訊治理—資訊部門稽核與資訊系統控制查核	6
		104/11/09	中華民國電腦稽核協會	IT Audit 與資訊治理—ERP 系統控管與查核實務	6

註 1：於 104.04.30 離職

註 2：於 104.10.28 升任資深協理

註 3：於 105.04.06 卸任專案資深協理

5、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形

為保護公司資產，保障全體同仁健康及兼顧利害關係人之權益，本公司依循「風險管理政策」及「企業社會責任政策」執行風險管理，並投保相關保險以規避風險。為確保本公司執行內部控制制度的品質，由內部稽核定期及不定期查核執行情形，並向審計委員會及董事會報告。

6、客戶政策之執行情形

本公司向來重視客戶服務品質，並於公司網站提供留言及意見反應之管道。

7、公司為董事及監察人購買責任保險之情形

本公司自 88 年 10 月 15 日起已為全體董事及監察人購買責任保險，最近一次投保情形如下：

投保對象	保險公司	投保金額	投保期間
全體董事	(1)美商安達北美洲產物保險(股)公司 (2)富邦產物保險(股)公司	新台幣984,750仟元	104年10月15日 至105年10月15日

8、公司內部重大資訊之處理

本公司對於內部重大資訊之處理，係依本公司「行為暨倫理準則」及「防範內線交易管理作業」辦理，前開內容已放置公司內部網頁供員工查詢，另就董事、經理人等內部人不定期寄送相關宣導資料，避免違反內線交易之規定。

對於公司重大消息之公開，係遵循「證券交易法第一百五十七條之一第五項及第

六項重大消息範圍及其公開方式管理辦法」及「臺灣證券交易所股份有限公司對上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」規定辦理。對外公開資訊秉持三大原則：(1)正確、完整且即時、(2)資訊揭露應有依據、及(3)公平揭露，以確保旺宏及所有利害關係人的權益。

9、與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形

中華民國會計師 2 人、中華民國記帳士 2 人、股務人員 7 人、證券商高級業務員 4 人、證券商業務員 5 人、中華民國內部稽核師 2 人、國際內部稽核師 1 人、國際風險管理確認師 1 人、企業內部控制基本能力測驗 3 人、銀行內部控制與內部稽核專業能力測驗 4 人、信託業業務人員 3 人、投信投顧業務員 2 人、期貨商業業務員 2 人、理財規劃人員 2 人、中華民國產物保險核保人員 1 人、人身保險業務員 3 人、產物保險業務員 2 人、銀行初階授信人員 1 人。

會計師查核報告

旺宏電子股份有限公司 公鑒：

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

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達旺宏電子股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 明 輝

陳明輝



會計師 黃 鴻 文

黃鴻文



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 1 6 日

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四、六及三二)	\$ 7,636,201	17	\$ 11,978,574	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及三二)	95	-	1,358	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、十及三二)	2,699,155	6	2,822,661	5
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、三二及三三)	483,179	1	458,302	1
1200	其他應收款(附註十、三二及三三)	161,304	1	147,208	-
130X	存貨(附註四及十一)	9,301,643	21	8,795,383	17
1470	其他流動資產(附註十五及十七)	578,319	1	525,959	1
11XX	流動資產總計	<u>20,859,896</u>	<u>47</u>	<u>24,729,445</u>	<u>46</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動(附註四、八及三二)	1,243,142	3	951,333	2
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及三二)	113,399	-	114,888	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	38,599	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三四)	21,128,358	47	26,728,291	49
1780	無形資產(附註四及十四)	238,343	1	316,358	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二六)	912,178	2	910,037	2
1980	其他金融資產—非流動(附註四、十六、三二及三四)	182,657	-	185,715	-
1990	其他非流動資產(附註十五及十七)	126,003	-	93,934	-
15XX	非流動資產合計	<u>23,982,679</u>	<u>53</u>	<u>29,300,556</u>	<u>54</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 44,842,575</u>	<u>100</u>	<u>\$ 54,030,001</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十八及三二)	\$ 2,134,039	5	\$ 566,577	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及三二)	7,113	-	-	-
2170	應付票據及帳款(附註十九及三二)	1,996,003	4	2,004,696	4
2180	應付帳款—關係人(附註三二及三三)	63,185	-	90,584	-
2200	其他應付款(附註二十及三二)	1,682,698	4	2,226,702	4
2213	應付設備款(附註三二)	475,285	1	432,797	1
2230	當期所得稅負債(附註四及二六)	302,416	1	355,427	1
2250	負債準備—流動(附註四及二一)	150,617	-	143,399	-
2322	一年內到期長期借款(附註十八、三二及三四)	12,143,430	27	7,648,233	14
2300	其他流動負債	74,315	-	71,689	-
21XX	流動負債總計	<u>19,029,101</u>	<u>42</u>	<u>13,540,104</u>	<u>25</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十八、三二及三四)	2,073,506	5	10,935,406	20
2640	應計退休金負債(附註四及二二)	943,810	2	825,606	2
2600	其他非流動負債	17,930	-	3,087	-
25XX	非流動負債總計	<u>3,035,246</u>	<u>7</u>	<u>11,764,099</u>	<u>22</u>
2XXX	負債總計	<u>22,064,347</u>	<u>49</u>	<u>25,304,203</u>	<u>47</u>
	歸屬於母公司業主之權益(附註四及二三)				
	股 本				
3110	普通股股本	35,587,740	79	35,214,730	65
3200	資本公積	241,652	-	344,166	-
	累積虧損				
3350	待彌補虧損	(13,640,051)	(30)	(7,178,843)	(13)
3400	其他權益	734,847	2	457,785	1
3500	庫藏股票	(159,061)	-	(159,061)	-
31XX	母公司業主之權益合計	<u>22,765,127</u>	<u>51</u>	<u>28,678,777</u>	<u>53</u>
36XX	非控制權益(附註二三)	13,101	-	47,021	-
3XXX	權益總計	<u>22,778,228</u>	<u>51</u>	<u>28,725,798</u>	<u>53</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 44,842,575</u>	<u>100</u>	<u>\$ 54,030,001</u>	<u>100</u>

董事長：吳敬求

經理人：盧志遠

會計主管：葉沛甫

旺宏電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 四及三三）	\$ 22,414,213	100	\$ 22,204,420	100
5000	營業成本（附註十一、二二、 二五及三三）	<u>19,654,775</u>	<u>88</u>	<u>20,253,610</u>	<u>91</u>
5900	營業毛利	2,759,438	12	1,950,810	9
5920	與關聯企業之已實現利益	<u>114</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>2,759,552</u>	<u>12</u>	<u>1,950,810</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註二二、二五 及三三）				
6100	推銷費用	1,112,116	5	1,096,303	5
6200	管理費用	1,664,181	7	1,758,269	8
6300	研究發展費用	<u>6,306,087</u>	<u>28</u>	<u>5,452,567</u>	<u>25</u>
6000	營業費用合計	<u>9,082,384</u>	<u>40</u>	<u>8,307,139</u>	<u>38</u>
6900	營業淨損	(<u>6,322,832</u>)	(<u>28</u>)	(<u>6,356,329</u>)	(<u>29</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、二 五及三三）	178,229	1	209,395	1
7020	其他利益及損失（附註 二五）	(<u>19,313</u>)	<u>-</u>	128,678	1
7050	財務成本（附註四及二 五）	(<u>281,388</u>)	(<u>2</u>)	(<u>334,896</u>)	(<u>2</u>)
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額（附 註四及十二）	(<u>24,097</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 淨額	(<u>146,569</u>)	(<u>1</u>)	<u>3,177</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 6,469,401)	(29)	(\$ 6,353,152)	(29)
7950	所得稅費用 (附註二六)	<u>13,523</u>	-	<u>5,087</u>	-
8200	本年度淨損	<u>(6,482,924)</u>	<u>(29)</u>	<u>(6,358,239)</u>	<u>(29)</u>
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 (附 註四及二三)	77,565	-	53,790	-
8325	備供出售金融資產未實 現評價利益 (附註四 及二三)	410,511	2	57,945	1
8370	採用權益法認列之關聯 企業之其他綜合損益 之份額 (附註四)	<u>(797)</u>	-	<u>-</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>487,279</u>	<u>2</u>	<u>111,735</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 5,995,645)</u>	<u>(27)</u>	<u>(\$ 6,246,504)</u>	<u>(28)</u>
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 6,461,208)	(29)	(\$ 6,305,647)	(29)
8620	非控制權益	<u>(21,716)</u>	-	<u>(52,592)</u>	-
8600		<u>(\$ 6,482,924)</u>	<u>(29)</u>	<u>(\$ 6,358,239)</u>	<u>(29)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 5,974,333)	(27)	(\$ 6,194,058)	(28)
8720	非控制權益	<u>(21,312)</u>	-	<u>(52,446)</u>	-
8700		<u>(\$ 5,995,645)</u>	<u>(27)</u>	<u>(\$ 6,246,504)</u>	<u>(28)</u>
	每股虧損 (附註二七)				
9710	基 本	<u>(\$ 1.84)</u>		<u>(\$ 1.79)</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 1.84)</u>		<u>(\$ 1.79)</u>	

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



旺宏電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 6,469,401)	(\$ 6,353,152)
A20000	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	7,315,609	7,521,836
A20200	攤銷費用	249,211	222,073
A20300	呆帳費用提列數	271	4,127
A20900	財務成本	281,388	334,896
A21200	利息收入	(58,375)	(122,360)
A21300	股利收入	(89,780)	(60,821)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	51	411
A21900	限制員工權利新股酬勞成本	60,445	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失之 份額	24,097	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失	9,479	7,923
A23100	處分投資利益	(39,076)	(2,973)
A23500	金融資產減損損失	124,785	-
A23700	非金融資產減損損失	-	122
A23900	與關聯企業之已實現利益	(114)	-
A24100	未實現外幣淨兌換(利益)損失	(91,680)	86,271
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	1,263	4,841
A31150	應收票據及帳款減少	233,408	136,131
A31160	應收帳款一關係人減少(增加)	10,990	(40,385)
A31180	其他應收款增加	(18,092)	(27,788)
A31200	存貨增加	(513,835)	(1,935,491)
A31240	其他流動資產增加	(58,567)	(55,228)
A31120	持有供交易之金融負債增加	7,113	-
A32150	應付票據及帳款(減少)增加	(44,524)	170,953
A32160	應付帳款一關係人減少	(25,857)	(50,175)
A32180	其他應付款減少	(543,590)	(396,110)
A32200	負債準備增加	9,337	49,230
A32230	其他流動負債增加(減少)	3,751	(27,831)
A32240	應計退休金負債增加	118,204	107,813
A33000	營運產生之現金	496,511	(425,687)
A33100	收取之利息	58,670	124,708

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33200	收取之股利	\$ 89,780	\$ 60,821
A33300	支付之利息	(283,104)	(334,616)
A33500	支付之所得稅	(68,675)	(5,097)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>293,182</u>	<u>(579,871)</u>
投資活動之現金流量			
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(9,538)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	5,770	9,538
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	3,481	15,928
B02300	處分子公司之淨現金流出(附註二九)	(29,343)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,659,991)	(4,318,034)
B02800	處分不動產、廠房及設備	6,194	3,766
B03700	存出保證金增加	(1,340)	(419)
B03800	存出保證金減少	1,063	805
B04500	取得無形資產	(172,671)	(177,199)
B06600	其他金融資產減少	1,120	46,020
B06800	其他非流動資產增加	(32,180)	(71,883)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,877,897)</u>	<u>(4,501,016)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	3,593,320	1,724,911
C00200	短期借款減少	(2,053,590)	(1,214,336)
C01600	舉借長期借款	2,739,172	2,800,000
C01700	償還長期借款	(7,092,783)	(5,224,749)
C03000	存入保證金增加	14,337	220
C04300	其他非流動負債增加	507	823
C04800	員工執行認股權	-	94
C05800	非控制權益變動	(71)	772
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(2,799,108)</u>	<u>(1,912,265)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>41,450</u>	<u>(124,936)</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	(4,342,373)	(7,118,088)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>11,978,574</u>	<u>19,096,662</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,636,201</u>	<u>\$ 11,978,574</u>

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



會計師查核報告

旺宏電子股份有限公司 公鑒：

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

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達旺宏電子股份有限公司及其子公司民國 104 年 12 月 31 日、民國 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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

如合併財務報表附註三所述，旺宏電子股份有限公司及其子公司自民國104年起開始適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可之2013年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告，因此追溯適用前述準則、解釋及解釋公報並調整前期財務報表受影響之項目。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 明 輝

陳明輝



會計師 黃 鴻 文

黃鴻文



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 17 日

民國 104 年 12 月 31 日及 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103年12月31日 (重編後)			103年1月1日 (重編後)		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
	流動資產									
1100	現金及約當現金(附註四、六及三四)	\$ 5,592,548	15		\$ 7,636,201	17		\$ 11,978,574	22	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及三四)	-	-		95	-		1,358	-	
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、十及三四)	2,885,039	8		2,699,155	6		2,822,661	5	
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、三二、三五及三六)	397,074	1		483,179	1		458,302	1	
1200	其他應收款(附註十、三四及三五)	105,333	-		161,304	-		147,208	-	
130X	存貨(附註四及十一)	9,334,284	25		9,651,713	22		9,136,090	17	
1470	其他流動資產(附註十六及十八)	210,862	-		228,249	1		185,252	1	
11XX	流動資產總計	<u>18,525,140</u>	<u>49</u>		<u>20,859,896</u>	<u>47</u>		<u>24,729,445</u>	<u>46</u>	
	非流動資產									
1523	備供出售金融資產—非流動(附註四、八及三四)	1,199,468	3		1,243,142	3		951,333	2	
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及三四)	93,951	-		113,399	-		114,888	-	
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	12,345	-		38,599	-		-	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十四及三六)	16,596,123	44		21,128,358	47		26,728,291	49	
1780	無形資產(附註四及十五)	109,017	-		238,343	1		316,358	1	
1840	遞延所得稅資產(附四、五及二七)	909,230	3		912,178	2		910,037	2	
1980	其他金融資產—非流動(附註四、十七、三四及三六)	153,511	1		182,657	-		185,715	-	
1990	其他非流動資產(附註十六及十八)	28,877	-		126,003	-		93,934	-	
15XX	非流動資產合計	<u>19,102,522</u>	<u>51</u>		<u>23,982,679</u>	<u>53</u>		<u>29,300,556</u>	<u>54</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 37,627,662</u>	<u>100</u>		<u>\$ 44,842,575</u>	<u>100</u>		<u>\$ 54,030,001</u>	<u>100</u>	
	負 債 及 權 益									
	流動負債									
2100	短期借款(附註十九及三四)	\$ 1,540,028	4		\$ 2,134,039	5		\$ 566,577	1	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及三四)	717	-		7,113	-		-	-	
2170	應付票據及帳款(附註二十及三四)	1,724,139	5		1,996,003	5		2,004,696	4	
2180	應付帳款—關係人(附註三二及三五)	27,131	-		63,185	-		90,570	-	
2200	其他應付款(附註二一及三四)	1,300,335	3		1,682,698	4		2,226,702	4	
2220	其他應付款—關係人(附註三四及三五)	355	-		-	-		14	-	
2213	應付設備款(附註三四)	206,227	1		475,285	1		432,797	1	
2230	本期所得稅負債(附註四、五及二七)	183,212	1		302,416	1		355,427	1	
2250	負債準備—流動(附註四及二二)	180,202	-		150,617	-		143,399	-	
2322	一年內到期之長期借款(附註十九、三四及三六)	4,683,784	12		12,143,430	27		7,648,233	14	
2300	其他流動負債	66,308	-		74,315	-		71,689	-	
21XX	流動負債總計	<u>9,912,438</u>	<u>26</u>		<u>19,029,101</u>	<u>43</u>		<u>13,540,104</u>	<u>25</u>	
	非流動負債									
2540	長期借款(附註十九、三四及三六)	7,861,990	21		2,073,506	5		10,935,406	20	
2640	淨確定福利負債(附註四及二三)	1,420,235	4		1,116,508	2		927,210	2	
2600	其他非流動負債	4,159	-		17,930	-		3,087	-	
25XX	非流動負債總計	<u>9,286,384</u>	<u>25</u>		<u>3,207,944</u>	<u>7</u>		<u>11,865,703</u>	<u>22</u>	
2XXX	負債總計	<u>19,198,822</u>	<u>51</u>		<u>22,237,045</u>	<u>50</u>		<u>25,405,807</u>	<u>47</u>	
	歸屬於母公司業主之權益(附註四及二四)									
	股 本									
3110	普通股股本	36,178,489	96		35,587,740	79		35,214,730	65	
3170	待註銷股本	(6,898)	-		-	-		-	-	
3100	股本小計	<u>36,171,591</u>	<u>96</u>		<u>35,587,740</u>	<u>79</u>		<u>35,214,730</u>	<u>65</u>	
3200	資本公積	54,936	-		241,652	-		344,166	1	
	累積虧損									
3350	待彌補虧損	(18,304,273)	(49)		(13,812,749)	(31)		(7,280,502)	(14)	
3400	其他權益	656,884	2		734,847	2		457,785	1	
3500	庫藏股票	(159,061)	-		(159,061)	-		(159,061)	-	
31XX	母公司業主之權益合計	<u>18,420,077</u>	<u>49</u>		<u>22,592,429</u>	<u>50</u>		<u>28,577,118</u>	<u>53</u>	
36XX	非控制權益(附註二四)	8,763	-		13,101	-		47,076	-	
3XXX	權益總計	<u>18,428,840</u>	<u>49</u>		<u>22,605,530</u>	<u>50</u>		<u>28,624,194</u>	<u>53</u>	
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 37,627,662</u>	<u>100</u>		<u>\$ 44,842,575</u>	<u>100</u>		<u>\$ 54,030,001</u>	<u>100</u>	

董事長：吳敏求

經理人：盧志遠

會計主管：葉沛甫

旺宏電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額 (附註四、二五及三五)	\$ 20,927,770	100	\$ 22,414,213	100
5000	營業成本 (附註十一、二三、二六及三五)	<u>18,415,880</u>	<u>88</u>	<u>19,520,224</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	2,511,890	12	2,893,989	13
5920	已實現銷貨利益	<u>80</u>	<u>-</u>	<u>114</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>2,511,970</u>	<u>12</u>	<u>2,894,103</u>	<u>13</u>
	營業費用 (附註二三、二六及三五)				
6100	推銷費用	1,031,347	5	1,111,727	5
6200	管理費用	1,518,227	7	1,662,988	7
6300	研究發展費用	<u>4,966,172</u>	<u>24</u>	<u>6,434,823</u>	<u>29</u>
6000	營業費用合計	<u>7,515,746</u>	<u>36</u>	<u>9,209,538</u>	<u>41</u>
6900	營業淨損	(<u>5,003,776</u>)	(<u>24</u>)	(<u>6,315,435</u>)	(<u>28</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註四、二六及三五)	1,139,090	5	178,229	1
7020	其他利益及損失 (附註二六及三十)	11,342	-	(19,313)	-
7050	財務成本 (附註四及二六)	(301,219)	(1)	(281,388)	(2)
7060	採用權益法之關聯企業損益份額 (附註四及十三)	(<u>26,320</u>)	<u>-</u>	(<u>24,097</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出淨額	<u>822,893</u>	<u>4</u>	(<u>146,569</u>)	(<u>1</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 4,180,883)	(20)	(\$ 6,462,004)	(29)
7950	所得稅費用 (附註四及二七)	15,058	-	13,523	-
8200	本年度淨損	(4,195,941)	(20)	(6,475,527)	(29)
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	(299,324)	(2)	(78,163)	-
8360	後續可能重分類至損益之 項目：				
8361	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額 (附註二四)	21,672	-	77,565	-
8362	備供出售金融資產未 實現評價損益 (附 註二四)	(46,069)	-	410,511	2
8371	採用權益法認列關聯 企業之國外營運機 構財務報表換算之 兌換差額 (附註二 四)	(14)	-	(797)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(323,735)	(2)	409,116	2
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 4,519,676)	(22)	(\$ 6,066,411)	(27)
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 4,187,669)	(20)	(\$ 6,453,811)	(29)
8620	非控制權益	(8,272)	-	(21,716)	-
8600		(\$ 4,195,941)	(20)	(\$ 6,475,527)	(29)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 4,511,362)	(22)	(\$ 6,045,099)	(27)
8720	非控制權益	(8,314)	-	(21,312)	-
8700		(\$ 4,519,676)	(22)	(\$ 6,066,411)	(27)
	每股虧損 (附註二八)				
9710	基 本	(\$ 1.19)		(\$ 1.83)	
9810	稀 釋	(\$ 1.19)		(\$ 1.83)	

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



旺宏電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	104年度	103年度
	營業活動之現金流量	
A10000	(\$ 4,180,883)	(\$ 6,462,004)
A20000	本年度稅前淨損	
	不影響現金流量之收益費損項目：	
A20100	5,722,078	7,315,609
A20200	178,988	249,211
A20300	-	271
A20900	301,219	281,388
A21200	(29,641)	(58,375)
A21300	(113,853)	(89,780)
A21900	-	51
A21900	342,951	60,445
A22300	26,320	24,097
A22500	(7,241)	9,479
A23100	(7,491)	(39,076)
A23500	-	124,785
A23700	99,009	-
A23900	(80)	(114)
A24100	73,965	(91,680)
A30000	營業資產及負債之淨變動數	
A31110	95	1,263
A31150	(234,677)	233,408
A31160	80,887	10,990
A31180	54,468	(18,092)
A31200	317,429	(523,198)
A31240	17,741	(48,851)
A31120	(6,396)	7,113
A32150	(248,220)	(44,524)
A32160	(35,048)	(25,843)
A32180	(387,551)	(543,590)
A32190	256	(14)
A32200	29,108	9,337
A32230	(8,042)	3,751
A32240	4,403	110,862
A33000	1,989,794	496,919
A33100	30,081	58,670

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33200	收取之股利	\$ 113,496	\$ 89,427
A33300	支付之利息	(298,774)	(283,104)
A33500	支付之所得稅	(131,314)	(68,675)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,703,283</u>	<u>293,237</u>
	投資活動之現金流量		
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	5,770
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	28,209	3,481
B02300	處分子公司之淨現金流出(附註三十)	-	(29,343)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,461,518)	(1,659,991)
B02800	處分不動產、廠房及設備	9,726	6,194
B03700	存出保證金增加	(15,926)	(1,340)
B03800	存出保證金減少	17,857	1,063
B04500	取得無形資產	(49,804)	(172,671)
B06600	其他金融資產減少	28,383	1,120
B06800	其他非流動資產增加	(1,883)	(32,180)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,444,956)</u>	<u>(1,877,897)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	8,458,175	3,593,320
C00200	短期借款減少	(9,077,706)	(2,053,590)
C01600	舉借長期借款	11,924,309	2,739,172
C01700	償還長期借款	(13,600,644)	(7,092,783)
C03000	存入保證金增加	46	14,337
C03100	存入保證金減少	(13,214)	-
C04300	其他非流動負債(減少)增加	(604)	507
C05800	非控制權益變動	35	(126)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(2,309,603)</u>	<u>(2,799,163)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>7,623</u>	<u>41,450</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	(2,043,653)	(4,342,373)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>7,636,201</u>	<u>11,978,574</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,592,548</u>	<u>\$ 7,636,201</u>

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



會計師核閱報告

旺宏電子股份有限公司 公鑒：

旺宏電子股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 6 月 30 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 4 月 1 日至 6 月 30 日，以及民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併綜合損益表、民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併權益變動表與合併現金流量表業經本會計師核閱竣事。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核閱結果出具報告。

除下段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開合併財務報表整體表示查核意見。

如合併財務報表附註十二所述，列入合併財務報表之子公司中，非重要子公司之財務報表未經會計師核閱，其民國 105 年 6 月 30 日之資產總額為新台幣(以下同)4,056,575 仟元，佔合併資產總額之 11.63%；負債總額為 784,570 仟元，佔合併負債總額之 4.32%；民國 105 年 4 月 1 日至 6 月 30 日之綜合損失總額為 116,923 仟元，佔合併綜合損益總額之 14.17%；民國 105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之綜合損失總額為 182,896 仟元，佔合併綜合損益總額之 10.03%。又如合併財務報告附註十三所述，民國 105 年 6 月 30 日採用權益法之投資餘額為 3,914 仟元，及其民國 105 年 4 月 1 日至 6 月 30 日採用權益法認列之投資損失份額為 4,610 仟元，民國 105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日採用權益法認列之投資損失份額為 8,378 仟元，係依據被投資公司同期間未經會計師

核閱之財務報告認列與揭露。另合併財務報表附註三八附註揭露事項所述轉投資事業之相關資訊，其與前述子公司及採用權益法之投資公司等有關資訊亦未經會計師核閱。

依本會計師核閱結果，除上段所述該等非重要子公司及採用權益法之投資公司之財務報告暨附註三八所揭露之相關資訊，係依據同期間未經會計師核閱之財務報告認列與揭露，倘該等財務報告經會計師核閱而有所調整時，對於民國 105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日合併財務報告可能須作適當調整之影響外，並未發現第一段所述合併財務報告在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」而須作修正之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 明 輝

陳明輝



會計師

施 景 彬

施景彬



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 7 月 27 日

民國 105 年 6 月 30 日 暨 104 年 12 月 31 日 及 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105 年 6 月 30 日 (經核閱)			104 年 12 月 31 日 (經查核)			104 年 6 月 30 日 (經核閱)		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
	流動資產									
1100	現金及約當現金(附註六及三三)	\$ 5,408,777	16		\$ 5,592,548	15		\$ 3,810,809	10	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七及三三)	-	-		-	-		44	-	
1170	應收票據及帳款淨額(附註十及三三)	3,091,795	9		2,885,039	8		3,021,490	8	
1180	應收帳款—關係人淨額(附註三三及三四)	171,231	-		397,074	1		252,824	1	
1200	其他應收款(附註十、三三及三四)	100,761	-		105,333	-		152,967	-	
130X	存貨(附註十一)	7,275,438	21		9,334,284	25		10,598,015	26	
1476	其他金融資產—流動(附註十七及三三)	-	-		-	-		16,865	-	
1479	其他流動資產(附註十六及十八)	376,682	1		210,862	-		370,112	1	
11XX	流動資產總計	16,424,684	47		18,525,140	49		18,223,126	46	
	非流動資產									
1523	備供出售金融資產—非流動(附註八及三三)	983,149	3		1,199,468	3		1,294,036	3	
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註九及三三)	93,357	-		93,951	-		91,829	-	
1550	採用權益法之投資(附註十三)	3,914	-		12,345	-		25,405	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註十四及三五)	16,198,176	47		16,596,123	44		18,950,785	47	
1780	無形資產(附註十五)	77,316	-		109,017	-		166,565	1	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二七)	911,484	3		909,230	3		910,472	2	
1980	其他金融資產—非流動(附註十七、三三及三五)	153,831	-		153,511	1		180,905	1	
1990	其他非流動資產(附註十六及十八)	21,653	-		28,877	-		128,139	-	
15XX	非流動資產合計	18,442,880	53		19,102,522	51		21,748,136	54	
1XXX	資 產 總 計	\$ 34,867,564	100		\$ 37,627,662	100		\$ 39,971,262	100	
	負 債 及 權 益									
	流動負債									
2100	短期借款(附註十九及三三)	\$ 1,710,157	5		\$ 1,540,028	4		\$ 2,331,144	6	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註七及三三)	-	-		717	-		-	-	
2170	應付票據及帳款(附註二十及三三)	1,919,250	5		1,724,139	5		1,960,968	5	
2180	應付帳款—關係人(附註三三及三四)	54,114	-		27,131	-		63,188	-	
2200	其他應付款(附註二一及三三)	951,564	3		1,300,335	3		1,044,506	3	
2220	其他應付款—關係人(附註三三及三四)	4,032	-		355	-		4,654	-	
2213	應付設備款(附註三三)	243,083	1		206,227	1		188,339	1	
2230	本期所得稅負債(附註四及二七)	41,384	-		183,212	1		186,099	-	
2250	負債準備—流動(附註二二)	201,076	1		180,202	-		173,100	-	
2320	一年內到期之長期借款(附註十九及三三)	4,564,062	13		4,683,784	12		3,317,918	8	
2300	其他流動負債	57,413	-		66,308	-		67,992	-	
21XX	流動負債總計	9,746,135	28		9,912,438	26		9,337,908	23	
	非流動負債									
2540	長期借款(附註十九及三三)	6,971,715	20		7,861,990	21		8,323,432	21	
2640	淨確定福利負債(附註四及二三)	1,424,334	4		1,420,235	4		1,116,767	3	
2600	其他非流動負債	3,872	-		4,159	-		4,592	-	
25XX	非流動負債總計	8,399,921	24		9,286,384	25		9,444,791	24	
2XXX	負債總計	18,146,056	52		19,198,822	51		18,782,699	47	
	歸屬於母公司業主之權益(附註二四)									
	股 本									
3110	普通股股本	36,164,719	104		36,178,489	96		35,587,740	89	
3170	待註銷股本	(7,551)	-		(6,898)	-		(14,540)	-	
3100	股本小計	36,157,168	104		36,171,591	96		35,573,200	89	
3200	資本公積	75,005	-		54,936	-		627,284	2	
	累積虧損									
3350	待彌補虧損	(19,883,310)	(57)		(18,304,273)	(49)		(15,392,564)	(39)	
3400	其他權益	528,451	1		656,884	2		525,768	1	
3500	庫藏股票	(159,061)	-		(159,061)	-		(159,061)	-	
31XX	母公司業主之權益合計	16,718,253	48		18,420,077	49		21,174,627	53	
36XX	非控制權益(附註二四)	3,255	-		8,763	-		13,936	-	
3XXX	權益總計	16,721,508	48		18,428,840	49		21,188,563	53	
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 34,867,564	100		\$ 37,627,662	100		\$ 39,971,262	100	

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



旺宏電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 年 4 月 1 日至 6 月 30 日以及 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼	105年4月1日至6月30日		104年4月1日至6月30日		105年1月1日至6月30日		104年1月1日至6月30日		
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額(附註二五及三四)								
	\$ 5,181,168	100	\$ 4,975,229	100	\$10,267,457	100	\$ 9,681,503	100	
5000	營業成本(附註十一、二三、二六及三四)								
	<u>4,474,255</u>	<u>86</u>	<u>4,366,925</u>	<u>88</u>	<u>8,769,946</u>	<u>85</u>	<u>8,422,521</u>	<u>87</u>	
5900	營業毛利								
	706,913	14	608,304	12	1,497,511	15	1,258,982	13	
5910	未實現銷貨利益								
	(36)	-	-	-	(14)	-	(35)	-	
5920	已實現銷貨利益								
	-	-	6	-	-	-	-	-	
5950	已實現營業毛利								
	<u>706,877</u>	<u>14</u>	<u>608,310</u>	<u>12</u>	<u>1,497,497</u>	<u>15</u>	<u>1,258,947</u>	<u>13</u>	
	營業費用(附註二三、二六及三四)								
6100	推銷費用								
	252,633	5	244,314	5	499,997	5	490,257	5	
6200	管理費用								
	327,697	6	381,346	8	652,619	6	748,842	8	
6300	研究發展費用								
	<u>972,712</u>	<u>19</u>	<u>1,154,002</u>	<u>23</u>	<u>1,996,370</u>	<u>20</u>	<u>2,438,645</u>	<u>25</u>	
6000	營業費用合計								
	<u>1,553,042</u>	<u>30</u>	<u>1,779,662</u>	<u>36</u>	<u>3,148,986</u>	<u>31</u>	<u>3,677,744</u>	<u>38</u>	
6900	營業淨損								
	(<u>846,165</u>)	(<u>16</u>)	(<u>1,171,352</u>)	(<u>24</u>)	(<u>1,651,489</u>)	(<u>16</u>)	(<u>2,418,797</u>)	(<u>25</u>)	
	營業外收入及支出								
7010	其他收入(附註二六)								
	47,766	1	49,947	1	77,205	1	1,024,961	11	
7020	其他利益及損失(附註二六及三一)								
	52,523	1	(15,591)	-	24,090	-	(25,631)	-	
7050	財務成本(附註二六)								
	(84,184)	(2)	(73,312)	(2)	(165,988)	(2)	(138,374)	(2)	
7060	採用權益法之關聯企業損益份額								
	(<u>4,610</u>)	-	(<u>6,958</u>)	-	(<u>8,378</u>)	-	(<u>13,121</u>)	-	
7000	營業外收入及支出淨額								
	<u>11,495</u>	-	(<u>45,914</u>)	(<u>1</u>)	(<u>73,071</u>)	(<u>1</u>)	<u>847,835</u>	<u>9</u>	
7900	稅前淨損								
	(834,670)	(16)	(1,217,266)	(25)	(1,724,560)	(17)	(1,570,962)	(16)	
7950	所得稅利益(費用)(附註四及二七)								
	<u>143,966</u>	<u>3</u>	(<u>5,201</u>)	-	<u>143,069</u>	<u>1</u>	(<u>7,981</u>)	-	
8200	本期淨損								
	(<u>690,704</u>)	(<u>13</u>)	(<u>1,222,467</u>)	(<u>25</u>)	(<u>1,581,491</u>)	(<u>16</u>)	(<u>1,578,943</u>)	(<u>16</u>)	
	其他綜合損益								
	後續可能重分類至損益之項目：								
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註二四)								
	(5,285)	-	(16,924)	-	(27,475)	-	(47,277)	(1)	
8362	備供出售金融資產未實現評價損益(附註二四)								
	(129,309)	(3)	(185,762)	(4)	(215,199)	(2)	52,503	1	
8371	採用權益法認列關聯企業之國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註二四)								
	(<u>11</u>)	-	(<u>18</u>)	-	(<u>39</u>)	-	(<u>37</u>)	-	
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)								
	(<u>134,605</u>)	(<u>3</u>)	(<u>202,704</u>)	(<u>4</u>)	(<u>242,713</u>)	(<u>2</u>)	<u>5,189</u>	-	
8500	本期綜合損益總額								
	(<u>\$ 825,309</u>)	(<u>16</u>)	(<u>\$ 1,425,171</u>)	(<u>29</u>)	(<u>\$ 1,824,204</u>)	(<u>18</u>)	(<u>\$ 1,573,754</u>)	(<u>16</u>)	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年4月1日至6月30日		104年4月1日至6月30日		105年1月1日至6月30日		104年1月1日至6月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	淨損歸屬於：								
8610	本公司業主	(\$ 689,448)	(13)	(\$ 1,220,566)	(25)	(\$ 1,579,037)	(16)	(\$ 1,575,284)	(16)
8620	非控制權益	(1,256)	-	(1,901)	-	(2,454)	-	(3,659)	-
8600		<u>(\$ 690,704)</u>	<u>(13)</u>	<u>(\$ 1,222,467)</u>	<u>(25)</u>	<u>(\$ 1,581,491)</u>	<u>(16)</u>	<u>(\$ 1,578,943)</u>	<u>(16)</u>
	綜合損益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	(\$ 824,018)	(16)	(\$ 1,423,218)	(29)	(\$ 1,821,619)	(18)	(\$ 1,569,980)	(16)
8720	非控制權益	(1,291)	-	(1,953)	-	(2,585)	-	(3,774)	-
8700		<u>(\$ 825,309)</u>	<u>(16)</u>	<u>(\$ 1,425,171)</u>	<u>(29)</u>	<u>(\$ 1,824,204)</u>	<u>(18)</u>	<u>(\$ 1,573,754)</u>	<u>(16)</u>
	每股虧損 (附註二八)								
9710	基 本	<u>(\$ 0.19)</u>		<u>(\$ 0.35)</u>		<u>(\$ 0.45)</u>		<u>(\$ 0.45)</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 0.19)</u>		<u>(\$ 0.35)</u>		<u>(\$ 0.45)</u>		<u>(\$ 0.45)</u>	

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

旺宏電子股份有限公司 暨 子公司 之 資產負債表

代碼	104年1月1日餘額	104年1月1日至6月30日淨損	104年1月1日至6月30日稅後其他綜合損益	104年1月1日至6月30日綜合損益總額	銀行限制員工權利新股	限制員工權利新股酬勞成本	註冊限制員工權利新股	實際取得子公司股權價格與轉面價值差異	非控制權益	104年6月30日餘額	105年1月1日餘額	105年1月1日至6月30日淨損	105年1月1日至6月30日稅後其他綜合損益	105年1月1日至6月30日綜合損益總額	限制員工權利新股酬勞成本	註冊限制員工權利新股	非控制權益	105年6月30日餘額
A1	3,558,774	-	-	-	-	-	-	-	-	3,558,774	3,617,849	-	-	3,617,849	-	-	-	3,616,472
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	-	-	-	-	371,057	-	-	-	-	371,057	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	-	-	-	-	14,540	-	-	-	-	14,540	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	3,558,774	-	-	-	35	-	-	-	-	3,593,809	3,617,849	-	-	3,617,849	-	-	-	3,616,472
A1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



旺宏電子股份有限公司
民國 105 年 6 月 30 日
(僅限核閱)



經理人：盧志遠



董事長：吳敏求



會計主管：葉沛甫

旺宏電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼		105年1月1日 至6月30日	104年1月1日 至6月30日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 1,724,560)	(\$ 1,570,962)
A20000	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	977,148	2,887,083
A20200	攤銷費用	48,173	92,160
A20300	呆帳費用提列數	648	-
A20900	財務成本	165,988	138,374
A21200	利息收入	(10,493)	(18,418)
A21300	股利收入	(48,191)	(35,399)
A21900	限制員工權利新股酬勞成本	116,744	156,674
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失 份額	8,378	13,121
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 利益	(5,257)	(4,655)
A23100	處分投資利益	-	(7,491)
A23900	未實現銷貨利益	14	35
A24100	未實現外幣淨兌換損失	24,432	59,533
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	-	51
A31150	應收票據及帳款增加	(240,311)	(386,858)
A31160	應收帳款—關係人減少	215,587	216,905
A31180	其他應收款減少	4,755	5,945
A31200	存貨減少(增加)	2,058,846	(1,296,372)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(165,812)	208,203
A32110	持有供交易之金融負債減少	(717)	(7,113)
A32150	應付票據及帳款增加(減少)	200,534	(7,365)
A32160	應付帳款—關係人增加	24,810	1,805
A32180	其他應付款減少	(351,307)	(635,409)
A32190	其他應付款—關係人增加	4,876	4,654
A32200	負債準備增加	23,713	22,483
A32230	其他流動負債減少	(8,694)	(6,009)
A32240	淨確定福利負債增加	4,099	259
A33000	營運產生之現金	1,323,403	(168,766)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年1月1日 至6月30日	104年1月1日 至6月30日
A33100	收取之利息	\$ 10,437	\$ 19,661
A33200	收取之股利	48,191	35,398
A33300	支付之利息	(161,774)	(138,603)
A33500	支付之所得稅	(1,013)	(122,559)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>1,219,244</u>	<u>(374,869)</u>
投資活動之現金流量			
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	28,209
B02700	取得不動產、廠房及設備	(563,431)	(1,011,856)
B02800	處分不動產、廠房及設備	5,647	5,402
B03700	存出保證金增加	(1,398)	(16,004)
B03800	存出保證金減少	134	15,724
B04500	取得無形資產	(16,539)	(20,546)
B06600	其他金融資產減少(增加)	1,109	(16,090)
B06800	其他非流動資產減少(增加)	<u>7,224</u>	<u>(2,054)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(567,254)</u>	<u>(1,017,215)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	2,360,037	5,434,900
C00200	短期借款減少	(2,173,789)	(5,243,320)
C01600	舉借長期借款	3,100,000	8,872,827
C01700	償還長期借款	(4,123,028)	(11,444,508)
C03000	存入保證金增加	50	36
C03100	存入保證金減少	-	(13,214)
C04400	其他非流動負債增加(減少)	179	(194)
C05800	非控制權益變動	<u>128</u>	<u>113</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(836,423)</u>	<u>(2,393,360)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>662</u>	<u>(39,948)</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(183,771)	(3,825,392)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>5,592,548</u>	<u>7,636,201</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,408,777</u>	<u>\$ 3,810,809</u>

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



會計師查核報告

旺宏電子股份有限公司 公鑒：

旺宏電子股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達旺宏電子股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

旺宏電子股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，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個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 明 輝

陳明輝



會計師 黃 鴻 文

黃鴻文



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 16 日

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四、六及三一)	\$ 6,290,151		14	\$ 10,032,019		19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及三一)	95		-	1,358		-
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、十及三一)	2,324,951		5	2,403,641		4
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、三一及三二)	898,743		2	872,298		2
1200	其他應收款(附註十、三一及三二)	154,648		-	133,658		-
130X	存貨(附註四及十一)	9,283,708		21	8,743,122		16
1470	其他流動資產(附註十六)	525,035		1	471,941		1
11XX	流動資產總計	19,477,331		43	22,658,037		42
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動(附註四、八及三一)	919,853		2	764,239		1
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及三一)	79,218		-	82,698		-
1550	採用權益法之投資(附註四、十二及三一)	2,549,542		6	2,926,238		5
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三三)	20,527,244		46	26,132,425		49
1780	無形資產(附註四及十四)	173,972		1	272,958		1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	905,612		2	905,612		2
1980	其他金融資產—非流動(附註四、十五、三一及三三)	171,442		-	172,075		-
15XX	非流動資產合計	25,326,883		57	31,256,245		58
1XXX	資 產 總 計	\$ 44,804,214		100	\$ 53,914,282		100
	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十七及三一)	\$ 2,134,039		5	\$ 566,577		1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及三一)	7,113		-	-		-
2170	應付票據及帳款(附註十八及三一)	1,993,053		4	1,996,384		4
2180	應付帳款—關係人(附註三一及三二)	199,629		-	186,927		-
2200	其他應付款(附註十九及三一)	1,584,269		4	2,128,022		4
2213	應付設備款(附註三一)	469,195		1	428,987		1
2230	當期所得稅負債(附註四及二五)	295,537		1	352,048		1
2250	負債準備—流動(附註四及二二)	134,988		-	117,876		-
2322	一年內到期長期借款(附註十七、三一及三三)	12,143,430		27	7,648,233		14
2300	其他流動負債	45,997		-	48,839		-
21XX	流動負債總計	19,007,250		42	13,473,893		25
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十七、三一及三三)	2,073,506		5	10,935,406		20
2640	應計退休金負債(附註四及二一)	943,810		2	825,606		2
2600	其他非流動負債	14,521		-	600		-
25XX	非流動負債總計	3,031,837		7	11,761,612		22
2XXX	負債總計	22,039,087		49	25,235,505		47
	權益(附註四及二二)						
	股本						
3110	普通股股本	35,587,740		79	35,214,730		65
3200	資本公積	241,652		-	344,166		-
	累積虧損						
3350	待彌補虧損	(13,640,051)		(30)	(7,178,843)		(13)
3400	其他權益	734,847		2	457,785		1
3500	庫藏股票	(159,061)		-	(159,061)		-
3XXX	權益總計	22,765,127		51	28,678,777		53
	負債與權益總計	\$ 44,804,214		100	\$ 53,914,282		100

董事長：吳敏求

經理人：盧志遠

會計主管：葉沛甫

旺宏電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 三及三二）	\$ 22,054,390	100	\$ 21,870,599	100
5000	營業成本（附註四、十一、 二一、二四及三二）	<u>19,478,536</u>	<u>88</u>	<u>20,089,829</u>	<u>92</u>
5900	營業毛利	2,575,854	12	1,780,770	8
5910	與子公司及關聯企業之未實 現利益（附註四）	-	-	(1,408)	-
5920	與子公司及關聯企業之已實 現利益（附註四）	<u>1,893</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>2,577,747</u>	<u>12</u>	<u>1,779,362</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註四、二一、 二四及三二）				
6100	推銷費用	852,105	4	833,280	4
6200	管理費用	1,477,721	7	1,542,549	7
6300	研究發展費用	<u>5,992,108</u>	<u>27</u>	<u>5,070,260</u>	<u>23</u>
6000	營業費用合計	<u>8,321,934</u>	<u>38</u>	<u>7,446,089</u>	<u>34</u>
6900	營業淨損	(<u>5,744,187</u>)	(<u>26</u>)	(<u>5,666,727</u>)	(<u>26</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二四及 三二）	154,735	1	209,759	1
7020	其他利益及損失（附註 十二及二四）	119,061	-	128,739	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本(附註四及二四)	(\$ 281,388)	(1)	(\$ 334,896)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額(附註四及十二)	(709,304)	(3)	(642,647)	(3)
7000	營業外收入及支出淨額	(716,896)	(3)	(639,045)	(3)
7900	稅前淨損	(6,461,083)	(29)	(6,305,772)	(29)
7950	所得稅費用(利益)(附註四及二五)	125	-	(125)	-
8200	本年度淨損	(6,461,208)	(29)	(6,305,647)	(29)
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註四及二二)	76,364	-	53,644	-
8325	備供出售金融資產未實現評價損益(附註四及二二)	410,511	2	57,945	1
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	486,875	2	111,589	1
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 5,974,333)	(27)	(\$ 6,194,058)	(28)
	每股虧損(附註二六)				
9710	基 本	(\$ 1.84)		(\$ 1.79)	
9810	稀 釋	(\$ 1.84)		(\$ 1.79)	

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 6,461,083)	(\$ 6,305,772)
A20000	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	7,269,748	7,464,994
A20200	攤銷費用	208,828	181,605
A20300	呆帳費用提列數	271	2,151
A20900	財務成本	281,388	334,896
A21200	利息收入	(46,696)	(109,274)
A21300	股利收入	(68,153)	(57,415)
A21900	限制員工酬勞新股酬勞成本	60,445	-
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	709,304	642,647
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	9,468	7,970
A29900	處分子公司利益	(29,775)	-
A23900	未實現銷貨利益	-	1,408
A24000	已實現銷貨利益	(1,893)	-
A24100	未實現外幣淨兌換(利益)損失	(95,535)	83,762
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	1,263	4,841
A31150	應收票據及帳款減少	193,906	118,507
A31160	應收帳款—關係人減少(增加)	10,813	(58,254)
A31180	其他應收款增加	(21,879)	(23,097)
A31200	存貨增加	(540,586)	(1,945,207)
A31240	其他流動資產增加	(52,648)	(55,043)
A32110	持有供交易之金融負債增加	7,113	-
A32150	應付票據及帳款(減少)增加	(43,371)	177,070
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	13,687	(43,837)
A32180	其他應付款減少	(552,845)	(392,110)
A32200	負債準備增加	17,112	47,058
A32230	其他流動負債減少	(2,928)	(21,776)
A32240	應計退休金負債增加	118,204	106,992
A33000	營運產生之現金流入	984,158	162,116
A33100	收取之利息	47,462	114,405
A33200	收取之股利	68,153	57,415
A33300	支付之利息	(283,104)	(334,617)
A33500	支付之所得稅	(56,511)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	760,158	(681)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
	投資活動之現金流量		
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	\$ 3,481	\$ 8,775
B01800	取得採用權益法之投資	-	(1,279,496)
B02300	處分子公司之淨現金流入(附註十二)	30,558	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,637,193)	(4,293,167)
B02800	處分不動產、廠房及設備	6,174	3,704
B03700	存出保證金增加	(860)	-
B03800	存出保證金減少	146	223
B04500	取得無形資產	(109,842)	(138,693)
B06600	其他金融資產減少	1,344	2,815
B06800	其他非流動資產增加	(111)	(427)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,706,303)	(5,696,266)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	3,593,320	1,724,911
C00200	短期借款減少	(2,053,590)	(1,214,336)
C01600	舉借長期借款	2,739,172	2,800,000
C01700	償還長期借款	(7,092,783)	(5,224,749)
C03000	存入保證金增加	13,921	470
C04800	員工執行認股權	-	94
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(2,799,960)	(1,913,610)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,237	(150,834)
EEEE	現金及約當現金減少數	(3,741,868)	(7,761,391)
E00100	年初現金及約當現金餘額	10,032,019	17,793,410
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 6,290,151	\$ 10,032,019

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



會計師查核報告

旺宏電子股份有限公司 公鑒：

旺宏電子股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日、民國 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達旺宏電子股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日、民國 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

旺宏電子股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，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個體財務報表相關資訊一致。

如個體財務報表附註三所述，旺宏電子股份有限公司自民國 104 年起開始適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可之 2013 年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告，因此追溯適用前述準則、解釋及解釋公報並調整前期財務報表受影響之項目。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 明 輝

陳明輝



會計師 黃 鴻 文

黃鴻文



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 17 日

民國 104 年 12 月 31 日 暨 103 年 12 月 31 日 及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日 (重編後)			103 年 1 月 1 日 (重編後)		
		金額	%		金額	%		金額	%	
	流動資產									
1100	現金及約當現金(附註四、六及三一)	\$ 4,451,812	12		\$ 6,290,151	14		\$ 10,032,019	19	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及三一)	-	-		95	-		1,358	-	
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、十、三一及三三)	2,416,374	6		2,324,951	5		2,403,641	4	
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、三一及三二)	972,977	3		898,743	2		872,298	2	
1200	其他應收款(附註十、三一及三二)	101,087	-		154,648	-		133,658	-	
130X	存貨(附註四及十一)	9,289,939	25		9,633,778	22		9,083,829	17	
1470	其他流動資產(附註十六)	162,970	-		174,965	-		131,234	-	
11XX	流動資產總計	<u>17,395,159</u>	<u>46</u>		<u>19,477,331</u>	<u>43</u>		<u>22,658,037</u>	<u>42</u>	
	非流動資產									
1523	備供出售金融資產—非流動(附註四、八及三一)	848,961	2		919,853	2		764,239	1	
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及三一)	58,500	-		79,218	-		82,698	-	
1550	採用權益法之投資(附註四、十二及三一)	2,137,338	6		2,549,542	6		2,926,511	5	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三三)	16,014,250	43		20,527,244	46		26,132,425	49	
1780	無形資產(附註四及十四)	69,285	-		173,972	1		272,958	1	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	905,612	3		905,612	2		905,612	2	
1980	其他金融資產—非流動(附註四、十五、三一及三三)	141,707	-		171,442	-		172,075	-	
15XX	非流動資產合計	<u>20,175,653</u>	<u>54</u>		<u>25,326,883</u>	<u>57</u>		<u>31,256,518</u>	<u>58</u>	
1XXX	資產總計	<u>\$37,570,812</u>	<u>100</u>		<u>\$44,804,214</u>	<u>100</u>		<u>\$53,914,555</u>	<u>100</u>	
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款(附註十七及三一)	\$ 1,540,028	4		\$ 2,134,039	5		\$ 566,577	1	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及三一)	717	-		7,113	-		-	-	
2170	應付票據及帳款(附註十八及三一)	1,721,679	5		1,993,053	5		1,996,384	4	
2180	應付帳款—關係人(附註三一及三二)	27,131	-		62,957	-		90,570	-	
2200	其他應付款(附註十九及三一)	1,182,950	3		1,584,269	4		2,128,022	4	
2220	其他應付款—關係人(附註三一及三二)	121,676	-		136,672	-		96,357	-	
2213	應付設備款(附註三一)	203,166	1		469,195	1		428,987	1	
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	180,742	1		295,537	1		352,048	1	
2250	負債準備—流動(附註四及二十)	161,656	-		134,988	-		117,876	-	
2322	一年內到期之長期借款(附註十七、三一及三三)	4,683,784	12		12,143,430	27		7,648,233	14	
2300	其他流動負債	43,628	-		45,997	-		48,839	-	
21XX	流動負債總計	<u>9,867,157</u>	<u>26</u>		<u>19,007,250</u>	<u>43</u>		<u>13,473,893</u>	<u>25</u>	
	非流動負債									
2540	長期借款(附註十七、三一及三三)	7,861,990	21		2,073,506	5		10,935,406	20	
2640	淨確定福利負債(附註四及二一)	1,420,235	4		1,116,508	2		927,538	2	
2600	其他非流動負債	1,353	-		14,521	-		600	-	
25XX	非流動負債總計	<u>9,283,578</u>	<u>25</u>		<u>3,204,535</u>	<u>7</u>		<u>11,863,544</u>	<u>22</u>	
2XXX	負債總計	<u>19,150,735</u>	<u>51</u>		<u>22,211,785</u>	<u>50</u>		<u>25,337,437</u>	<u>47</u>	
	權益(附註四及二二)									
	股本									
3110	普通股股本	36,178,489	96		35,587,740	79		35,214,730	65	
3170	待註銷股本	(6,898)	-		-	-		-	-	
3100	股本小計	<u>36,171,591</u>	<u>96</u>		<u>35,587,740</u>	<u>79</u>		<u>35,214,730</u>	<u>65</u>	
3200	資本公積	54,936	-		241,652	-		344,166	1	
	累積虧損									
3350	待彌補虧損	(18,304,273)	(49)		(13,812,749)	(31)		(7,280,502)	(14)	
3400	其他權益	656,884	2		734,847	2		457,785	1	
3500	庫藏股票	(159,061)	-		(159,061)	-		(159,061)	-	
3XXX	權益總計	<u>18,420,077</u>	<u>49</u>		<u>22,592,429</u>	<u>50</u>		<u>28,577,118</u>	<u>53</u>	
	負債與權益總計	<u>\$37,570,812</u>	<u>100</u>		<u>\$44,804,214</u>	<u>100</u>		<u>\$53,914,555</u>	<u>100</u>	

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



旺宏電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼	104年度		103年度 (重編後)		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額 (附註四、二三及三二)	\$ 20,537,429	100	\$ 22,054,390	100
5000	營業成本 (附註四、十一、二一、二四及三二)	18,431,400	90	19,474,346	88
5900	營業毛利	2,106,029	10	2,580,044	12
5910	未實現銷貨利益 (附註四)	(5,439)	-	-	-
5920	已實現銷貨利益 (附註四)	-	-	1,893	-
5950	已實現營業毛利	2,100,590	10	2,581,937	12
	營業費用 (附註四、二一、二四及三二)				
6100	推銷費用	752,506	4	851,716	4
6200	管理費用	1,353,163	6	1,476,528	7
6300	研究發展費用	4,565,050	22	5,990,483	27
6000	營業費用合計	6,670,719	32	8,318,727	38
6900	營業淨損	(4,570,129)	(22)	(5,736,790)	(26)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註二四及三二)	1,098,054	5	154,735	1
7020	其他利益及損失 (附註二四)	124,967	1	119,061	-
7050	財務成本 (附註四及二四)	(301,219)	(1)	(281,388)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額 (附註四及十二)	(539,342)	(3)	(709,304)	(3)
7000	營業外收入及支出合計	382,460	2	(716,896)	(3)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 4,187,669)	(20)	(\$ 6,453,686)	(29)
7950	所得稅費用 (附註四及二五)	-	-	125	-
8200	本年度淨損	(4,187,669)	(20)	(6,453,811)	(29)
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	(299,324)	(2)	(78,163)	-
8360	後續可能重分類至損益之 項目：				
8361	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額 (附註四及二二)	21,713	-	76,525	-
8362	備供出售金融資產未 實現評價損益 (附 註四及二二)	(70,892)	-	155,614	1
8371	採權益法認列關聯企 業之國外營運機構 財務報表換算兌換 差額 (附註四及二 二)	(13)	-	(161)	-
8372	採用權益法認列關聯 企業之備供出售金 融資產未實現損益 (附註四及二二)	24,823	-	254,897	1
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(323,693)	(2)	408,712	2
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 4,511,362)	(22)	(\$ 6,045,099)	(27)
	每股虧損 (附註二六)				
9710	基 本	(\$ 1.19)		(\$ 1.83)	
9810	稀 釋	(\$ 1.19)		(\$ 1.83)	

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫





民國 104 年 1 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	描述	其 他 權 益 項 目										
		股數 (仟股)	普通股股本	待註銷股本	本	資本公積	累積虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備用金	出售商品	員工酬勞	未
A1	103 年 1 月 1 日餘額	3,521,473	\$ 35,214,730	\$		\$ 344,166	(\$ 7,178,843)	(\$ 49,141)	\$ 506,926		(\$ 159,061)	\$ 28,678,777
A3	追溯重編之影響數						(101,659)					(101,659)
A5	103 年 1 月 1 日重編後餘額	3,521,473	35,214,730		344,166	(7,280,502)	(49,141)	506,926		(159,061)		28,577,118
D1	103 年度淨損	-	-	-	-	-	(6,453,811)	-	-	-	-	(6,453,811)
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(78,163)	76,364	410,511	-	-	408,712
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(6,531,974)	76,364	410,511	-	-	(6,045,099)
N1	發行限制員工權利新股	37,301	373,010	-	(102,752)	-	-	-	-	(270,258)	-	-
N1	限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	60,445	-	60,445
C7	採用權益法認列之子公司之變動數	-	-	-	-	238	(273)	-	-	-	-	(35)
Z1	103 年 12 月 31 日重編後餘額	3,558,774	35,587,740	-	241,652	(13,812,749)	27,223	917,437	(209,813)	(159,061)		22,592,429
D1	104 年度淨損	-	-	-	-	-	(4,187,669)	-	-	-	-	(4,187,669)
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(299,324)	21,700	(46,069)	-	-	(323,693)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(4,486,993)	21,700	(46,069)	-	-	(4,511,362)
N1	發行限制員工權利新股	61,278	612,787	-	(216,242)	-	-	-	-	(396,545)	-	-
N1	限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	342,951	-	342,951
N1	註銷限制員工權利新股	(2,203)	(22,038)	(6,898)	28,936	-	-	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之子公司之變動數	-	-	-	590	(4,531)	-	-	-	-	-	(3,941)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	3,617,849	\$ 36,178,489	(\$ 6,898)	\$ 54,936	(\$ 18,304,273)	\$ 48,923	\$ 871,368	(\$ 263,407)	(\$ 159,061)		\$ 18,420,077



會計主管：葉沛甫



經理人：盧志遠



董事長：吳敏求

旺宏電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年度	103 年度 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 4,187,669)	(\$ 6,453,686)
A20000	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	5,679,222	7,269,748
A20200	攤銷費用	124,419	208,828
A20300	呆帳費用提列數	-	271
A20900	財務成本	301,219	281,388
A21200	利息收入	(22,075)	(46,696)
A21300	股利收入	(88,019)	(68,153)
A21900	限制員工酬勞新股酬勞成本	342,951	60,445
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯 企業損益之份額	539,342	709,304
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 (利益)損失	(7,592)	9,468
A29900	處分子公司利益	-	(29,775)
A23100	處分投資利益	(7,491)	-
A23900	未實現銷貨利益	5,439	-
A24000	已實現銷貨利益	-	(1,893)
A24100	未實現外幣淨兌換損失(利益)	60,684	(95,535)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	95	1,263
A31150	應收票據及帳款(增加)減少	(140,200)	193,906
A31160	應收帳款一關係人(增加)減少	(79,452)	10,813
A31180	其他應收款減少(增加)	52,815	(21,879)
A31200	存貨減少(增加)	343,839	(549,949)
A31240	其他流動資產減少(增加)	11,995	(43,285)
A32110	持有供交易之金融負債(減少)增 加	(6,396)	7,113
A32150	應付票據及帳款減少	(247,708)	(43,371)
A32160	應付帳款一關係人減少	(34,819)	(27,613)
A32180	其他應付款減少	(406,518)	(552,845)
A32190	其他應付款一關係人(減少)增加	(15,095)	41,300
A32200	負債準備增加	26,191	17,112
A32230	其他流動負債減少	(2,260)	(2,928)
A32240	淨確定福利負債增加	4,403	110,807
A33000	營運產生之現金流入	2,247,320	984,158

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度 (重編後)
A33100	收取之利息	\$ 22,648	\$ 47,462
A33200	收取之股利	88,019	68,153
A33300	支付之利息	(298,774)	(283,104)
A33500	支付之所得稅	(114,795)	(56,511)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,944,418</u>	<u>760,158</u>
投資活動之現金流量			
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	28,209	3,481
B01800	取得採用權益法之投資	(89,995)	-
B02300	處分子公司之淨現金流入(附註十二)	-	30,558
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,439,589)	(1,637,193)
B02800	處分不動產、廠房及設備	9,638	6,174
B03700	存出保證金增加	(15,925)	(860)
B03800	存出保證金減少	17,019	146
B04500	取得無形資產	(19,732)	(109,842)
B06600	其他金融資產減少	<u>29,109</u>	<u>1,233</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,481,266)</u>	<u>(1,706,303)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	8,458,175	3,593,320
C00200	短期借款減少	(9,077,706)	(2,053,590)
C01600	舉借長期借款	11,924,309	2,739,172
C01700	償還長期借款	(13,600,644)	(7,092,783)
C03000	存入保證金增加	46	13,921
C03100	存入保證金減少	(13,214)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(2,309,034)</u>	<u>(2,799,960)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>7,543</u>	<u>4,237</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	(1,838,339)	(3,741,868)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>6,290,151</u>	<u>10,032,019</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,451,812</u>	<u>\$ 6,290,151</u>

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



旺宏電子股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

旺宏電子股份有限公司本次為發行限制員工權利新股案件，發行限制員工權利新股普通股 123,535,000 股，每股面額 10 元，總額新台幣 1,235,350,000 元，向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱處理準則）規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，旺宏電子股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響辦理發行限制員工權利新股案件之情事。

此 致

旺宏電子股份有限公司

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 明 輝
證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號



中 華 民 國 1 0 5 年 9 月 1 9 日

旺宏電子股份有限公司



董事長：吳敏求

