



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：發行一〇三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123,251,000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1,232,510,000元。

(四)發行條件：請參閱本公開說明書第30頁至第32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8萬元。

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、投資人應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8頁至第11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

中華民國一〇三年七月二十四日 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	2.32%
現金增資	15,707,888	44.61%
盈餘轉增資	17,862,214	50.72%
資本公積轉增資	13,592,619	38.60%
公司債轉換	6,133,966	17.42%
員工認股權認購	2,324,088	6.60%
減資	(21,222,875)	-60.27%
私募增資	1,000	0.00%
合計	35,214,730	100.00%

二、公開說明書之分送計畫：

(一)陳列處所：依規定函送有關單位。

(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：台北市中山區建國北路二段196號6樓 電話：(02)2506-8128

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：台北市民生東路三段156號12樓 電話：(02)2545-9988

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35,214,730仟元		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	
管理股票日期:不適用		負責人:董事長 吳敏求 總經理 盧志遠			
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)2506-8128 地址:台北市中山區建國北路二段 196 號 6 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: (02)2545-9988 地址:台北市民生東路三段 156 號 12 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 ☒ ; 有 ☐ , 評等日期:		評等等級:	
		本次發行公司債: 無 ☒ ; 有 ☐ , 評等日期:		評等等級:	
董事選任日期:102 年 06 月 19 日		任期:3 年		監察人選任日期:不適用	
全體董事持股比例:2.94% (103 年 04 月 20 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:2.94% (資料日期: 103 年 04 月 20 日)					
職 稱	姓 名	持 股 比 例	職 稱	姓 名	持 股 比 例
董事長	吳敏求	0.57%	董 事	倪福隆	0.04%
董 事	建全投資(股)公司	0.04%	董 事	潘文森	0.01%
董 事	陳鴻智	0.04%	董 事	惠盈投資有限公司	0.11%
董 事	盧志遠	0.04%	獨立董事	高 強	無
董 事	順盈投資有限公司	1.68%	獨立董事	蘇炎坤	無
	代表人: 松岡茂樹		獨立董事	陳秋芳	無
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	游敦行	0.35%			
工廠地址:新竹科學工業園區力行路 16 號 新竹科學工業園區研新三路 3 號 新竹科學工業園區研新四路 8 號 新竹科學工業園區力行路 19 號			電話:(03)578-6688 (03)578-8888 (03)578-3333 (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 26.38% / 外銷 73.62%				25 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	
				8-11 頁	
去(102)年度		合併營業收入淨額:22,204,420 仟元 稅前淨損:6,353,152 仟元 每股虧損:1.79 元		參閱本文之頁次	
				67-68 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 30 頁至第 32 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: 103 年 07 月 24 日		刊印目的:發行限制員工權利新股			
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、 公司概況	6
一、 公司簡介	6
(一) 設立日期	6
(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話	6
(三) 公司沿革	6
二、 風險事項	8
(一) 風險因素	8
(二) 訴訟或非訟事件	11
三、 公司組織	12
(一) 關係企業圖	12
(二) 董事及監察人	14
四、 資本及股份	20
(一) 股本形成經過	20
(二) 最近股權分散情形	20
(三) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	21
(四) 員工分紅及董事、監察人酬勞	21
貳、 營運概況	22
一、 業務內容	22
(一) 業務範圍	22
(二) 產業概況	23
(三) 技術及研發概況	24
二、 市場及產銷概況	25
(一) 市場分析	25
(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	26
三、 轉投資事業	27
(一) 轉投資事業概況	27
(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，並列明資金來源及其對公司財務績效及財務狀況之影響	27
四、 重要契約	28
參、 發行計畫及執行情形	29
一、 本次發行限制員工權利新股應記載事項	29
二、 本次受讓他公司股份發行新股應記載事項	29
三、 本次併購發行新股應記載事項	29
肆、 財務概況	33
一、 最近五年度簡明財務資料	33
(一) 合併財務分析-國際財務報導準則	33
(二) 個體財務分析-國際財務報導準則	34
(三) 合併財務分析-我國財務會計準則	36
(四) 個體財務分析-我國財務會計準則	37
二、 財務報告	39
(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	39
(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	39
(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	39
三、 財務概況其他重要事項	39
(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	39
四、 財務狀況及經營結果檢討分析	39
(一) 財務狀況分析	39

(二)	財務績效分析.....	40
(三)	現金流量分析.....	41
(四)	最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	42
(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.....	42
(六)	其他重要事項.....	42

伍、特別記載事項..... 43

一、申報書件之重要內容..... 43

(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.....	43
(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.....	43
(三)	證券商銷商評估總結意見.....	43
(四)	律師法律意見書.....	43
(五)	由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	43
(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.....	43
(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.....	43

二、公司治理運作情形..... 43

(一)	董事會運作情形.....	43
(二)	審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形.....	46
(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.....	47
(四)	薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形.....	49
(五)	履行社會責任情形.....	51
(六)	公司履行誠信經營情形及採行措施.....	53
(七)	公司如有訂定公司治理守則及相關規章者之查詢方式.....	54
(八)	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等辭職解任情形之彙總.....	54
(九)	其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊.....	54

壹、公司概况

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 12 頁至第 13 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。

時 間	大 事 紀
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。
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 10月 7月	- 員工宿舍暨活動中心落成啟用。 - 晶圓三廠落成。
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 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。 - 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	• 110 奈米 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	• 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 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	• 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 NAND Flash 系列產品開始量產。
101年 1月 2月 9月 10月	• 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 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	• 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 4月 5月 6月	• 55 奈米 Parallel Flash 系列產品開始量產。 • 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」。 • 32奈米Xtra ROM[®]開始量產。

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

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。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。

(3) 通貨膨脹

我國政府對於本國通貨膨脹情形有效控制，根據行政院主計處統計公佈，102 年全年物價指數上漲 0.79%，通貨膨脹風險低，對公司損益影響有限。惟隨著近來國際原、物料價格呈現上漲的趨勢，本公司原、物料成本亦有增加之壓力，因此本公司持續的積極尋找多方供貨來源、替代原物料、研發新產品，並改進生產流程，以提升生產效率、降低生產成本。

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

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。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。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 3DVG 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。
- 55 奈米 NOR Flash 製程。
- 36 奈米 NAND Flash 製程。
- 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。
- MEMS 特殊用途微機電感測器製程。

※產品

- 高儲存容量 XtraROM[®]。
- 高儲存容量 Serial Flash。
- SLC 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：

103 年預計投入之研發費用預估約為新台幣 50 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。102 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) 擴大強制設置審計委員會之適用範圍：依據證券交易法第十四條之四及

102 年 12 月 31 日金管證發字第 10200531121 號函令規定，已公開發行之金融業及實收資本額達新台幣一百億元以上非金融業之上市(櫃)公司，應自函令發布日起設置審計委員會替代監察人，並得自現任董事或監察人任期屆滿時，始適用之。本公司已於 98 年 6 月 10 日經股東會決議以審計委

員會取代監察人，故此項法令變更對本公司並無影響。

(2) 取消股票固定面額為新台幣十元之規定：為鼓勵國內新創事業之發展，金管會修正「公開發行股票公司股務處理準則」，將每股固定面額十元修正為彈性面額，並配套修正相關法規，以規範採彈性面額公司之適用標準。由於本公司章程規定之每股金額仍為十元，故此項法令變更對本公司並無影響。

(3) 允許投資性不動產後續衡量得採公允價值法：參酌國際會計準則公報第四十號「投資性不動產」規定，投資性不動產後續衡量得採成本模式或公允價值模式，金管會乃於民國102年12月30日發布金管證審字第1020052738號函，修正「證券發行人財務報告編製準則」部分條文，刪除原投資性不動產之後續衡量僅得採成本模式之規定，並輔以相關配套措施，明定應採行之估價方法，且為確保投資性不動產公允價值之可靠性，亦明定持有投資性不動產金額重大者應採委外估價，並規範估價師之資格條件及應遵循之相關規範。由於本公司並未持有投資性不動產，故此項法令變更對本公司並無影響。

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。

本公司一向專注於核心技術的提昇，加速產品及製程技術的開發，以持續降低成本；並積極開拓新市場，擴展產品之應用，提供客戶高品質的產品及服務，因此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

本公司經過審慎評估市場狀況及客戶需求並依據產品和技術開發進程，不時調整產能及資本支出，以期能滿足市場客戶之需求。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

(1) 進貨集中所面臨之風險及因應措施

公司採購政策，一向採取多方進貨來源，並持續開發新供應商，以降低供應鏈不可預期之風險。

(2) 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

公司營運中佔有公司營收相當比例的主要客戶，因其對公司產品業務及技術的信賴，在產業景氣波動中也無形成就了本公司營運上的穩定。針對未來發展，本公司積極開拓新市場，擴展產品之應用，以利銷售市場及對象多元化分散，將是公司穩健經營中持續努力之目標。

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 Creative Integrated Systems, Inc., (以下簡稱「CIS」) 於民國 99 年 4 月 14 日，向美國加州中區地方法院，對本公司及美國子公司 Macronix America Inc.起訴專利侵權乙案，業經雙方於 103 年 3 月和解終結。
 - (2)Spansion 公司於 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。本公司除已委任美國律師依法答辯主張其專利無效及本公司未侵權外，並於 102 年 11 月就 Spansion 所控訴之專利，向美國專利商標局舉發該等專利無效。本公司復於 102 年 10 月向東維吉尼亞州聯邦地方法院指控 Spansion 之產品侵害本公司專利，該法院基於當事人與證人便利性考量，於 103 年 3 月裁定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 5 月向 ITC 控訴 Spansion 侵害本公司專利等以捍衛本公司之權益。經評估本案可採抗辯之理由甚多，預計對本公司財務報表應無重大影響。
 - (3)本公司民國 98 年度之營利事業所得稅申報案件業經稅捐稽徵機關核定，惟本公司對於核定內容尚有不服，目前處於復查階段。
- 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：無。
- 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。

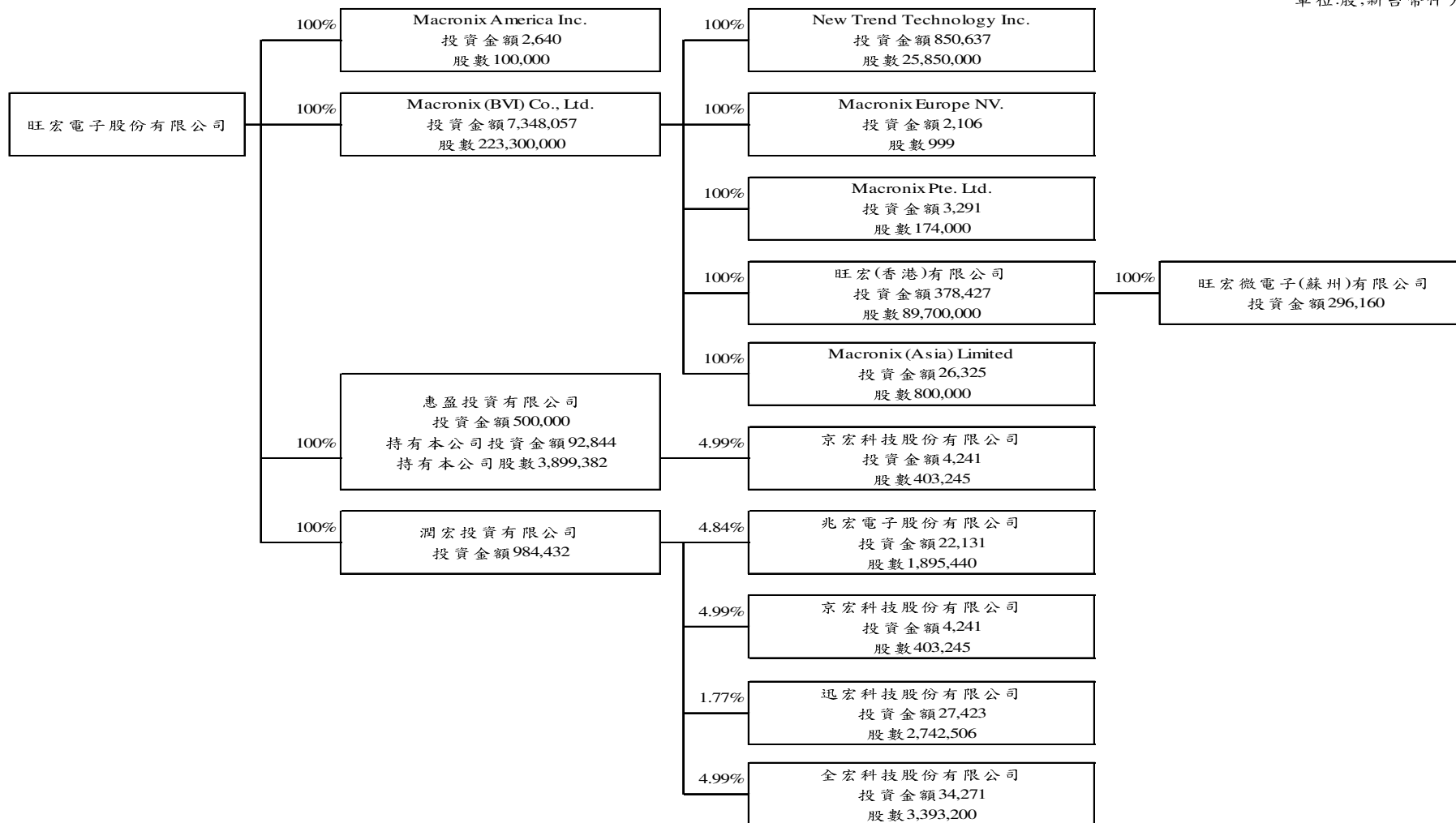
三、公司組織

(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:103 年 3 月 31 日

單位:股;新台幣仟元

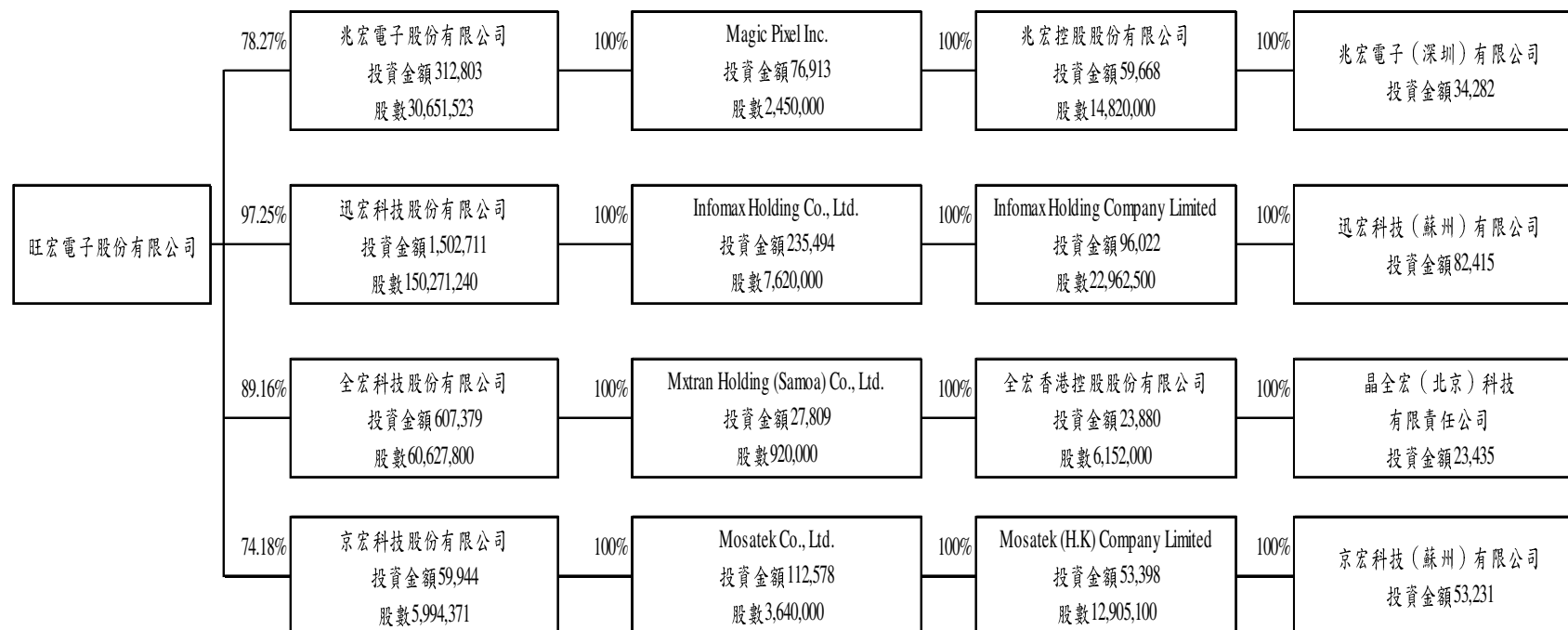


(接次頁)

(承前頁)

資料日期:103 年 3 月 31 日

單位:股;新台幣仟元



(二)董事及監察人

1、董事及監察人

103 年 4 月 20 日

職 稱	姓 名	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事長	吳敏求	102.06.19	3	78.11.25	20,179,050	0.57%	20,179,050	0.57%	無	無	無	無	史丹福大學材料工程碩士	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) 兆宏電子(股)公司 董事長 迅宏科技(股)公司 董事長 全宏科技(股)公司 董事長兼總經理 京宏科技(股)公司 董事長 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	無
董 事	建全投資(股)公司	102.06.19	3	93.06.18	1,307,935	0.04%	1,307,935	0.04%	無	無	無	無	無	建旭投資(股)公司 董事 合勤投資控股(股)公司 董事 管家婆科技(股)公司 董事 全智科技(股)公司 董事	無	無	無
	代表人：胡定華(註1)	略	略	78.11.25	略	略	1,109,102	0.03%	2,873,389	0.08%	無	無	密蘇里大學電機博士	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) 建邦創業投資(股)公司 法人代表(董事長) 弘邦創業投資(股)公司 法人代表(董事長) 明利投資(股)公司 董事 創新工業技術移轉(股)公司 法人代表(董事) 體學生物科技(股)公司 法人代表(董事長) Personal Genomics, Inc. 董事長 晶心科技(股)公司 法人代表(監察人)	無	無	無
董 事	陳鴻智(註2)	102.06.19	3	81.07.18	1,349,374	0.04%	1,349,374	0.04%	790,924	0.02%	無	無	東吳大學經濟學士	鴻記投資(股)公司 董事長 泰山電子(股)公司 董事 德和創業投資(股)公司 法人代表(董事長) 德安創業投資(股)公司 法人代表(董事長) 德和開發(股)公司 董事長 金合發鋼鐵(股)公司 董事長 祥益鋼鐵(股)公司 董事長	無	無	無

職 稱	姓 名	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學) 歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董 事	盧志遠	102.06.19	3	92.04.18	1,570,346	0.04%	1,570,346	0.04%	無	無	無	無	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 欣銓科技(股)公司 董事長兼執行長 Ardentec Korea Co., Ltd. 理事 Ardentec Singapore Pte. Ltd. 董事 盛唐投資有限公司 法人代表(董事長) 逢甲大學 董事	無	無	無
董 事	順盈投資有限公司	102.06.19	3	93.06.18	59,140,572	1.68%	59,140,572	1.68%	無	無	無	無	無	無	無	無	無
	代表人：松岡茂樹	102.06.19	3	100.08.08	無	無	無	無	無	無	無	無	京都大學工學部電子工學科	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)	無	無	無
董 事	方成義	102.06.19	3	90.04.19	703,552	0.02%	703,552	0.02%	249,210	0.01%	無	無	台灣大學商學學士	安富利亞太有限公司 資深顧問	無	無	無
董 事	劉炯朗	102.06.19	3	92.06.27	130,909	0.00%	130,909	0.00%	無	無	無	無	麻省理工學院電機博士	集邦科技(股)公司 董事長 立錡科技(股)公司 獨立董事 聯華電子(股)公司 獨立董事 力晶科技(股)公司 獨立董事 晶心科技(股)公司 監察人 聯發科技(股)公司 法人代表(監察人)	無	無	無
董 事	富津有限公司	102.06.19	3	99.06.09	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	無
	代表人：李貴敏(註3)	略	略	96.06.29	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 法人董事代表 全宏科技(股)公司 法人董事代表	無	無	無
董 事	游敦行	102.06.19	3	84.06.05	12,255,893	0.35%	12,255,893	0.35%	2,590,048	0.07%	無	無	柏克萊大學電機碩士	旺宏電子(股)公司 資深副總經理暨行銷長 Macronix America Inc. 董事 兆宏電子(股)公司 法人代表(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) 京宏科技(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)	無	無	無

職 稱	姓 名	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學) 歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	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	倪福隆	102.06.19	3	96.06.29	1,313,206	0.04%	1,313,206	0.04%	678,256	0.02%	無	無	密西根大學電機碩士	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	102.06.19	3	96.06.29	308,818	0.01%	308,818	0.01%	無	無	無	無	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	102.06.19	3	90.04.19	3,899,382	0.11%	3,899,382	0.11%	無	無	無	無	無	無	無	無	無
	代表人：葉沛甫(註4)	略	略	96.07.18	略	略	3,975,150	0.11%	27,873	0.00%	無	無	政治大學企管碩士	旺宏電子(股)公司 副總經理 Macronix America Inc. Associate Director 兆宏電子(股)公司 法人代表(董事) 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) 京宏科技(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 弘邦創業投資(股)公司 法人代表(董事)	無	無	無
獨 董	高 強	102.06.19	3	96.06.29	無	無	無	無	10,379	0.00%	無	無	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 董	蘇炎坤	102.06.19	3	96.06.29	無	無	無	無	無	無	無	無	成功大學電機工程博士	崑山科技大學 校長 國立成功大學 榮譽講座教授 奇景光電(股)公司 獨立董事	無	無	無
獨 董	陳秋芳	102.06.19	3	96.06.29	無	無	無	無	無	無	無	無	成功大學會計統計學士	千秋投資有限公司 董事 常春投資有限公司 法人代表(董事) 綠意開發(股)公司 法人代表(董事) 締旺投資有限公司 董事長	無	無	無

註 1：建全投資(股)公司指派胡定華先生出席第九屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註 2：法人董事鴻記投資(股)公司於 102.06.19 董事全面改選後解任，陳鴻智先生原為該公司之代表人，經改選後以自然人身份當選。

註 3：富津有限公司指派李貴敏女士出席第九屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註 4：惠盈投資有限公司於第九屆第一次臨時董事會、第九屆第一次至第五次董事會指派葉沛甫先生出席，代表該公司就各項議案行使董事職權。

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 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%) 張寶月 (6.63%) 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%) 李執驊 (2.85%) 蔡致和 (2.67%)
順盈投資有限公司	日商 MegaChips Corporation (100%)
富津有限公司	蔭摩亞商 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

103 年 4 月 20 日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
邦之科技實業(股)公司	孟淇羚 (49.57%) 楊秉禾 (50.22%) 孟娟娟 (0.04%) 張仁宇 (0.04%) 張仁暉 (0.04%) 楊義堂 (0.09%)
日商 MegaChips Corporation	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）(6.58%) 日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）(5.65%) 有限会社シンドウ (5.16%) 株式会社シンドウ・アンド・アソシエイツ (5.16%) 松岡茂樹 (3.37%) 進藤晶弘 (3.24%) 進藤律子 (2.92%) 株式會社メガチップス (2.87%) 株式会社三菱東京UFJ銀行 (2.03%) 松井典子 (1.86%)
薩摩亞商 Top Harvest Investment Ltd.	D. S Liu (100%)
旺宏電子(股)公司	順盈投資有限公司 (1.68%) 渣打託管梵加德新興市場股票指數基金投資專戶 (1.63%) 花旗(台灣)託管次元新興市場評估基金投資專戶 (1.33%) 英商渣打銀行台北分行受託保管歐洲瑞士信貸第一波士頓有限公司所屬經紀商投資專戶 (1.09%) 大通託管先進星光先進總合國際股票指數 (0.58%) 吳敏求 (0.57%) 台銀人壽保險股份有限公司 (0.56%) 花旗(台灣)託管法律及一般壽險(退休金管理)投資專戶 (0.48%) 林蔡清美 (0.42%) 富邦人壽保險股份有限公司 (0.36%)

4、董事及監察人所具專業知識及獨立性情形

103 年 4 月 20 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、法 務、會計 或業務 公會須 系立校 上	法官、檢 察、律師 或會計 師公會 其他專 家領有 專門技 術人員	商務、法 務、會計 或業務 公會須 系立校 上	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
吳敏求			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	
建全投資(股)公司 代表人：胡定華 (註 1)			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0	
陳鴻智(註 2)			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	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 3)	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓		✓	✓		0	
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：建全投資(股)公司指派胡定華先生出席第九屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註2：法人董事鴻記投資(股)公司於102.06.19董事全面改選後解任，陳鴻智先生原為該公司之代表人，經改選後以自然人身份當選。

註3：富津有限公司指派李貴敏女士出席第九屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註4：惠盈投資有限公司於第九屆第一次臨時董事會、第九屆第一次至第五次董事會指派葉沛甫先生出席，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
98.02	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,126,775,749	31,267,757,490	員工認股權認購	-	-
98.02	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,123,962,749	31,239,627,490	庫藏股減資	-	-
98.05	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,135,134,847	31,351,348,470	員工認股權認購	-	-
98.08	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,147,538,945	31,475,389,450	員工認股權認購	-	-
98.09	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,272,552,230	32,725,522,300	盈餘轉增資	-	-
98.11	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,289,772,530	32,897,725,300	員工認股權認購	-	-
99.02	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,303,027,880	33,030,278,800	員工認股權認購	-	-
99.05	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,330,319,836	33,303,198,360	員工認股權認購	-	-
99.08	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,350,388,992	33,503,889,920	員工認股權認購	-	-
99.11	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,355,417,899	33,554,178,990	員工認股權認購	-	-
100.02	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,362,301,642	33,623,016,420	員工認股權認購	-	-
100.05	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,378,174,280	33,781,742,800	員工認股權認購	-	-
100.08	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,381,545,259	33,815,452,590	員工認股權認購	-	-
100.11	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,382,456,382	33,824,563,820	員工認股權認購	-	-
101.02	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,384,748,566	33,847,485,660	員工認股權認購	-	-
101.05	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,392,196,696	33,921,966,960	員工認股權認購	-	-
101.08	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,521,142,831	35,211,428,310	盈餘轉增資暨員工認股權認購	-	-
101.11	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,521,369,314	35,213,693,140	員工認股權認購	-	-
102.02	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,521,462,303	35,214,623,030	員工認股權認購	-	-
103.02	-	6,550,000,000	65,500,000,000	3,521,473,020	35,214,730,200	員工認股權認購	-	-

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

103 年 04 月 20 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		59,140,572	1.68%
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		57,276,541	1.63%
花旗(台灣)託管次元新興市場評估基金投資專戶		47,005,913	1.33%
英商渣打銀行台北分行受託保管歐洲瑞士信貸第一波士頓有限公司所屬經紀商投資專戶		38,512,000	1.09%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數		20,272,878	0.58%
吳敏求		20,179,050	0.57%
台銀人壽保險股份有限公司		19,805,084	0.56%
花旗(台灣)託管法律及一般壽險(退休金管理)投資專戶		16,963,537	0.48%
林蔡清美		14,797,348	0.42%
富邦人壽保險股份有限公司		12,767,158	0.36%

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		101 年	102 年	當年度截至 103 年 4 月 20 日
每股市價	最高	13.70	9.35	7.62
	最低	7.03	6.25	6.16
	平均	9.93	7.67	6.82
每股淨值	分配前	9.93	8.15	不適用
	分配後	9.93	註	
每股盈餘	加權平均股數 (仟股)	3,516,456	3,517,563	
	每股盈餘	(1.55)	(1.79)	
每股股利	現金股利	-	註	
	無償 配股	-	註	
	盈餘配股	-	註	
	資本公積配股	-	註	
投資 報酬 分析	累積未付股利	-	註	
	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。102 年度稅後虧損，故不分派股利。

(四) 員工分紅及董事、監察人酬勞

1、公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度總決算如有盈餘時，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，提撥前項餘額之百分之二為董事及監察人酬勞；其餘額於加計以前年度未分配盈餘為股東及員工紅利後，依下列比率分配之：百分之八十五為股東紅利，另百分之十五則為員工紅利。員工紅利之發放方式並得比照股東紅利發放方式辦理。

前項紅利(包括：股東及員工紅利)得經股東會決議，保留其全部或部分為未分配盈餘，於以後年度一併發放。

本公司盈餘之分派得以現金股利或股票股利方式為之。股東及員工紅利之分派均以現金股利為優先，但本公司仍得視財務、業務、或經營狀況以股票股利分派前開盈餘，其比例以不超過當年度可分配盈餘總額之百分之五十為原則。

員工分配股票紅利之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

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

102 年度為稅後虧損，故未提列員工紅利及董監酬勞。

3、盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：無。

4、盈餘分配議案業經股東會決議者：無。

5、前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

101 年度為稅後虧損，未提列員工紅利及董監酬勞，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。

2、營業比重

單位：新台幣仟元

產品別	101 年度		102 年度	
	營業金額	營業比重	營業金額	營業比重
Flash	13,870,102	57.25%	13,290,511	59.86%
ROM	8,069,140	33.30%	6,706,284	30.20%
FBG (註)	2,165,174	8.94%	2,111,057	9.51%
Others	124,322	0.51%	96,568	0.43%
總計	24,228,738	100.00%	22,204,420	100.00%

註：FBG 為晶圓代工服務

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。

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：55 奈米計畫。

※ NAND Flash：36 奈米計畫。

(2)晶圓代工服務(Wafer Foundry Service)

※開發高壓 CMOS、BCD 以及超高壓(UHV)製程技術，以供 TFT 面板驅動 IC 及類比 IC 設計使用。

※持續開發 0.18 微米之嵌入式製程，主要應用為低壓及 MTP/OTP type 之微控制器。

※開發 MEMS 及客製化的製程技術，以供微機電產品使用。

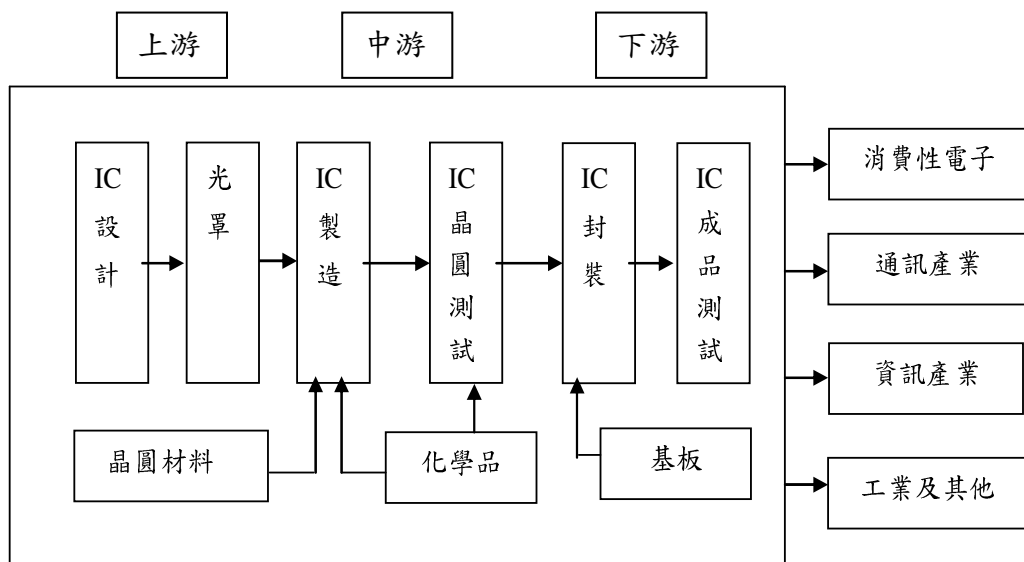
(二) 產業概況

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 ITIS 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。旺宏為全球第三大 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三。

2013 年 NOR Flash 佔有率排名

Rank	Company	Market Share
1	Micron	26%
2	Spansion	21%
3	Macronix	15%
4	Winbond	12%
5	Samsung	9%
	Others	17%
Total		100%

資料來源: iSuppli, Q4-2013

(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，讓本公司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，本公司皆已準備齊全，並獲全球市場廣泛應用。

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 103 年 3 月 31 日，共獲得美國專利 2,083 件、中華民國專利 1,830 件、中國大陸專利 1,250 件，其他國家專利 222 件，並在各國專利局申請中的專利超過 1,580 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

103 年 07 月 24 日

學歷	人數	佔研發人員比例(%)
博士	71	7.2%
碩士	639	65.2%
學士	216	22.1%
專科	51	5.2%
高中	3	0.3%
合計	980	100%

4、最近五年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年度	102 年度
研發費用	2,828,274	3,242,090	4,260,575	4,972,261	5,452,567
營業收入	26,838,419	28,036,035	28,238,671	24,228,738	22,204,420
研發費用佔營收比例	11%	12%	15%	21%	25%

註：本公司於 102 年度採用國際財報準則，98 年度至 101 年度採用我國財務會計準則。

5、開發成功之技術或產品

102 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

※ XtraROM[®] 與 NAND Flash 混合方案 Hybrid Flash 的創新與量產。

(3)智權成果

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		101 年		102 年	
		金額	%	金額	%
內 銷		5,646,866	23.31	5,857,445	26.38
外 銷	日本	10,609,173	43.79	8,967,608	40.39
	美國	743,171	3.07	623,115	2.80
	歐洲地區	412,332	1.70	530,465	2.39
	亞洲地區	6,817,196	28.13	6,225,787	28.04
	小計	18,581,872	76.69	16,346,975	73.62
合 計		24,228,738	100.00	22,204,420	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 全球市场占有率排名第三。

2013 年 NOR Flash 占有率排名

Rank	Company	Market Share
1	Micron	26%
2	Spansion	21%
3	Macronix	15%
4	Winbond	12%
5	Samsung	9%
	Others	17%
Total		100%

資料來源: iSuppli, Q4-2013

(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，讓本公司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，本公司皆已準備齊全，並獲全球市場廣泛應用。

(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，這正是本公司的競爭優勢所在。

(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

毛利率較前一年度變動達百分之二十者，應分析造成價量變化之關鍵因素及對毛利率之影響

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	101 年度	102 年度	增減金額	變動比率
合併營業收入	24,228,738	22,204,420	-2,024,318	-8.36%
合併營業毛利	2,405,573	1,950,810	-454,763	-18.90%
合併毛利率	9.93%	8.79%	-	-11.51%

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

資料日期:102 年 12 月 31 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 (102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	248,641	100,000	100.00	248,638	-	權益法	(6,201)	-	-
Macronix (BVI) Co., Ltd.	投資控股	7,348,057	1,508,926	223,300,000	100.00	1,509,082	-	權益法	(56,560)	-	-
惠盈投資有限公司	一般投資	500,000	23,824	-	100.00	48,429	-	權益法	(5,203)	-	3,899
潤宏投資有限公司	一般投資	984,432	38,370	-	100.00	38,370	-	權益法	(24,210)	-	-
兆宏電子股份有限公司	多媒體單晶片處理 IC	312,803	39,472	30,651,523	78.27	39,479	-	權益法	(86,316)	-	-
迅宏科技股份有限公司	射頻、基頻及電源管理晶片	1,502,711	857,702	150,271,240	97.25	861,582	-	權益法	(283,090)	-	-
全宏科技股份有限公司	行動付費控制 IC 及服務	607,379	111,537	60,627,800	89.16	112,350	-	權益法	(93,923)	-	-
京宏科技股份有限公司	音頻多媒體及智能遙控器晶片	59,944	41,695	5,994,371	74.18	41,834	-	權益法	(87,144)	-	-

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，並列明資金來源及其對公司財務績效及財務狀況之影響

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
惠盈投資有限 公司	500,000仟元	母公司	100%	101 年	無	無	無	3,899,382 股 32,131 仟元(註)	無	無	無
				102 年	無	無	無		無	無	無
				本年度截至 刊印日止	無	無	無		無	無	無

註：金額依 103.07.24 普通股收盤價每股新台幣 8.24 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	2010.12.16~2015.12.16	晶圓五廠廠房及機器設備貸款，額度為新台幣 180 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	軟體工具授權	荷蘭 Cadence Design Systems Limited	2011.10.12~2014.10.11	Cadence NC-Verilog 設計軟體工具授權	含使用及保密等限制
13	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
14	產業合作研究計畫	財團法人國家實驗研究院	2013.07.01~2014.06.30	與國科會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(2/3)	含智財權、授權及保密等限制
15	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劃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
16	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
17	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

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 30 頁～第 32 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。

一〇三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 123,251,000 股，每股面額新台幣 10 元，共計新台幣 1,232,510,000 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

年 度 分 析 項 目		101 年度	102 年度	當年度截至 103 年 6 月 30 日 財務資料
財務結構	負債占資產比率 (%)	43.89	46.85	46.02
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	172.30	151.52	159.74
償債能力	流動比率 (%)	276.09	182.59	209.51
	速動比率 (%)	208.01	113.72	108.99
	利息保障倍數 (%)	(17.42)	(17.97)	(20.98)
經營能力	應收款項週轉率 (次)	6.77	6.71	5.72
	平均收現日數	54	54	64
	存貨週轉率 (次)	3.27	2.59	1.87
	應付款項週轉率 (次)	10.37	9.96	8.65
	平均銷貨日數	111	141	195
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	0.74	0.78	0.78
	總資產週轉率 (次)	0.37	0.38	0.38
	資產報酬率 (%)	(8.07)	(10.45)	(11.65)
獲利能力	權益報酬率 (%)	(14.38)	(19.96)	(22.62)
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	(15.84)	(18.04)	(17.52)
	純益率 (%)	(22.77)	(28.64)	(31.63)
	每股盈餘 (元)	(1.55)	(1.79)	(0.87)
現金流量	現金流量比率 (%)	17.25	(4.28)	(25.99)
	現金流量允當比率 (%)	61.84	45.83	24.21
	現金再投資比率 (%)	0.45	(0.46)	(2.10)
槓桿度	營運槓桿度	(0.45)	(0.22)	(0.23)
	財務槓桿度	0.95	0.95	0.96

最近二年度各項財務比率變動原因：

- 流動比率：主係 102 年度流動負債較 101 年度增加，故本期流動比率下降。
- 速動比率：主係 102 年度流動負債較 101 年度增加，又 102 年度存貨淨額較 101 年度增加，故本期速動比率下降。
- 存貨週轉率：主係 102 年度存貨淨額較 101 年度增加，故本期存貨週轉率下降。
- 平均銷貨日數：主係 102 年度存貨淨額較 101 年度增加，故本期存貨週轉率下降，造成平均收現日數增加。
- 資產報酬率：主係 102 年度稅後純益較 101 年度減少，故本期資產報酬率下降。
- 權益報酬率：主係 102 年度稅後純益較 101 年度減少，故本期股東權益報酬率下降。
- 純益率：主係 102 年度稅後純益較 101 年度減少，故本期純益率下降。
- 現金流量比率：主係 102 年度營業活動為淨現金流出，故本期現金流量比率轉為負數。
- 現金流量允當比率：主係 102 年度營業活動淨現金流入較 101 年度減少，故本期現金流量允當比率下降。
- 現金再投資比率：主係 102 年度營業活動為淨現金流出，故本期現金再投資比率轉為負數。
- 營運槓桿度：主係 102 年度營業淨損較 101 年度增加。

註：計算公式請參閱本公開說明書第 35 頁

(二) 個體財務分析-國際財務報導準則

年 度		101 年	102 年
分析項目			
財務結構	負債占資產比率 (%)	43.86	46.82
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	175.68	154.78
償債能力	流動比率 (%)	264.30	168.12
	速動比率 (%)	197.12	99.71
	利息保障倍數 (%)	(17.20)	(17.83)
經營能力	應收款項週轉率 (次)	6.77	6.65
	平均收現日數	54	55
	存貨週轉率 (次)	3.28	2.59
	應付款項週轉率 (次)	10.01	9.50
	平均銷貨日數	111	141
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	0.75	0.79
	總資產週轉率 (次)	0.37	0.38
	資產報酬率 (%)	(7.98)	(10.38)
獲利能力	權益報酬率 (%)	(14.21)	(19.83)
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	(15.66)	(17.91)
	純益率 (%)	(22.76)	(28.83)
	每股盈餘 (元)	(1.55)	(1.79)
現金流量	現金流量比率 (%)	24.39	(0.003)
	現金流量允當比率 (%)	61.73	46.38
	現金再投資比率 (%)	1.03	(0.0003)
槓桿度	營運槓桿度	(0.64)	(0.35)
	財務槓桿度	0.94	0.94

最近二年度各項財務比率變動原因：

- 流動比率：主係 102 年度流動負債較 101 年度增加，故本期流動比率下降。
- 速動比率：主係 102 年度流動負債較 101 年度增加，又 102 年度存貨淨額較 101 年度增加，故本期速動比率下降。
- 存貨週轉率：主係 102 年度存貨淨額較 101 年度增加，故本期存貨週轉率下降。
- 平均銷貨日數：主係 102 年度存貨淨額較 101 年度增加，故本期存貨週轉率下降，造成平均收現日數增加。
- 資產報酬率：主係 102 年度稅後純益較 101 年度減少，故本期資產報酬率下降。
- 權益報酬率：主係 102 年度稅後純益較 101 年度減少，故本期股東權益報酬率下降。
- 純益率：主係 102 年度稅後純益較 101 年度減少，故本期純益率下降。
- 現金流量比率：主係 102 年度營業活動為淨現金流出，故本期現金流量比率轉為負數。
- 現金流量允當比率：主係 102 年度營業活動淨現金流入較 101 年度減少，故本期現金流量允當比率下降。
- 現金再投資比率：主係 102 年度營業活動為淨現金流出，故本期現金再投資比率轉為負數。
- 營運槓桿度：主係 102 年度營業淨損較 101 年度增加。

註：計算公式請參閱本公開說明書第 35 頁

註 1：前表之計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

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

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

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

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

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

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)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。

註 5：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

(三)合併財務分析-我國財務會計準則

年 度 分析項目		最 近 五 年 度 財 務 分 析					
		98 年	99 年	100 年	101 年	102 年	
財務 結構	負債占資產比率 (%)	12.88	25.41	38.22	43.36	-	
	長期資金占固定資產比率 (%)	390.15	182.83	165.21	172.59	-	
償債 能力	流動比率 (%)	644.18	258.04	320.52	280.29	-	
	速動比率 (%)	584.71	221.36	248.16	212.08	-	
	利息保障倍數 (%)	565.62	1,135.32	178.61	(17.42)	-	
經營 能力	應收款項週轉率 (次)	8.33	7.54	8.03	6.77	-	
	平均收現日數	44	48	45	54	-	
	存貨週轉率 (次)	3.72	3.83	3.44	3.25	-	
	應付款項週轉率 (次)	10.15	6.96	8.51	10.31	-	
	平均銷貨日數	98	95	106	112	-	
	固定資產週轉率 (次)	2.50	1.06	0.80	0.82	-	
	總資產週轉率 (次)	0.56	0.46	0.41	0.39	-	
獲利 能力	資產報酬率 (%)	12.15	14.16	4.35	(8.07)	-	
	股東權益報酬率 (%)	14.20	17.66	6.37	(14.26)	-	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	17.94	24.41	9.18	(15.12)	-
		稅前純益	18.26	24.92	10.08	(15.84)	-
	純益率 (%)	20.81	27.36	9.86	(22.77)	-	
	每股盈餘 (元)	1.68	2.24	0.83	(1.55)	-	
現金 流量	現金流量比率 (%)	194.94	88.94	53.15	18.59	-	
	現金流量允當比率 (%)	202.88	113.30	72.19	62.21	-	
	現金再投資比率 (%)	7.83	5.17	(0.48)	0.55	-	
槓桿 度	營運槓桿度	1.49	1.34	2.78	(0.48)	-	
	財務槓桿度	1.00	1.00	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 年度財務資料請參閱「(一)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 38 頁

(四)個體財務分析-我國財務會計準則

年 度 分析項目		最 近 五 年 度 財 務 分 析					
		98 年	99 年	100 年	101 年	102 年	
財務 結構	負債占資產比率 (%)	12.62	25.37	38.20	43.33	-	
	長期資金占固定資產比率 (%)	401.59	184.53	166.48	174.36	-	
償債 能力	流動比率 (%)	630.21	240.24	300.66	268.01	-	
	速動比率 (%)	571.10	205.34	228.92	200.41	-	
	利息保障倍數 (%)	746.97	1,168.42	183.58	(17.21)	-	
經營 能力	應收款項週轉率 (次)	8.44	7.60	8.08	6.77	-	
	平均收現日數	43	48	45	54	-	
	存貨週轉率 (次)	3.73	3.90	3.47	3.26	-	
	應付款項週轉率 (次)	10.18	6.87	8.24	9.94	-	
	平均銷貨日數	98	93	105	112	-	
	固定資產週轉率 (次)	2.53	1.06	0.80	0.82	-	
	總資產週轉率 (次)	0.56	0.46	0.41	0.38	-	
獲利 能力	資產報酬率 (%)	12.65	14.44	4.57	(7.98)	-	
	股東權益報酬率 (%)	14.54	17.99	6.70	(14.09)	-	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	19.21	25.71	11.18	(13.05)	-
		稅前純益	18.55	25.17	10.37	(15.66)	-
	純益率 (%)	21.60	28.24	10.48	(22.77)	-	
	每股盈餘 (元)	1.68	2.24	0.83	(1.55)	-	
現金 流量	現金流量比率 (%)	208.13	94.08	58.03	24.34	-	
	現金流量允當比率 (%)	176.21	106.00	70.82	62.33	-	
	現金再投資比率 (%)	8.09	5.64	(0.18)	1.01	-	
槓桿 度	營運槓桿度	1.45	1.32	2.45	(0.72)	-	
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.01	0.94	-	

註 1：本公司於 102 年度起採用國際財務報導準則，102 年度財務資料請參閱「(二)個體財務分析-國際財務報導準則」。

註 2：計算公式請參閱本公開說明書第 38 頁

註 1：前表之計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率＝（股東權益淨額＋長期負債）／固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

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

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

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

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額／平均固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）／加權平均已發行股數。（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 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.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

- (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。
101、102年度合併財務報告及會計師查核報告：請參閱第57頁至第71頁。
103年度第一季合併財務報告及會計師查核報告：請參閱第72頁至第78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。
101、102年度單一、個體財務報告及會計師查核報告：請參閱第79頁至第93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

年 度 科 目	102 年	101 年	增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	24,738,131	29,928,887	(5,190,756)	(17.34%)
非流動資產	29,308,128	32,401,801	(3,093,673)	(9.55%)
資產總額	54,046,259	62,330,688	(8,284,429)	(13.29%)
流動負債	13,548,790	10,840,279	2,708,511	24.99%
非流動負債	11,771,671	16,519,384	(4,747,713)	(28.74%)
負債總額	25,320,461	27,359,663	(2,039,202)	(7.45%)
母公司業主之權益	28,678,777	34,911,910	(6,233,133)	(17.85%)
非控制權益	47,021	59,115	(12,094)	(20.46%)
權益總額	28,725,798	34,971,025	(6,245,227)	(17.86%)
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：				
• 流動負債：主係本期一年或一營業週期內到期長期負債增加，故流動負債增加。				
• 非流動負債：主係本期長期借款減少，故非流動負債減少。				
• 非控制權益：主係本年度淨損，導致歸屬於非控制權益之份額減少。				

(二)財務績效分析

單位：新台幣仟元

年 度 科 目	102 年	101 年	增 減 金 額	變動 比例
營業收入淨額	\$22,204,420	\$24,228,738	(\$2,024,318)	(8.36%)
營業成本	(20,253,610)	(21,823,165)	1,569,555	(7.19%)
營業毛利	1,950,810	2,405,573	(454,763)	(18.90%)
營業費用	(8,307,139)	(7,867,506)	(439,633)	5.59%
營業淨損	(6,356,329)	(5,461,933)	(894,396)	16.38%
營業外收入及支出	3,177	(116,968)	120,145	(102.72%)
稅前淨損	(6,353,152)	(5,578,901)	(774,251)	13.88%
所得稅(費用)利益	(5,087)	61,385	(66,472)	(108.29%)
本年度淨損	(6,358,239)	(5,517,516)	(840,723)	15.24%
其他綜合損益	111,735	(55,964)	167,699	(299.66%)
本年度綜合損益總額	(\$6,246,504)	(\$5,573,480)	(\$673,024)	12.08%
增減比例變動分析說明：				
• 營業外收入及支出：較 101 年度增加，主係淨外幣兌換收益增加所致。 • 所得稅(費用)利益：民國 101 年度所得稅利益變成 102 年度所得稅費用係遞延所得稅資產增加較少所致。 • 其他綜合損益：較 101 年度增加，主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額及備供出售金融資產未實現評價損益增加所致。				

1、預期銷售數量及其依據

展望新的一年，我們在產能穩定、技術提升及成本降低上，已經站穩腳步，今年將朝成長的正軌邁進。規劃資本支出約為新台幣 25 億元，主要用於既有機器設備汰舊換新及製程提升。為提升產能利用率，8 吋晶圓廠部份產能將陸續轉為晶圓代工。產品應用上，將由消費性電子、通訊、電腦等領域擴大到車用電子與行動裝置市場，有助於營收成長，提高市佔率；至於新產品 NAND Flash 的推出及高集積度 NOR Flash 的推展，將集中在 12 吋晶圓廠中量產，將會是營運上的重要突破。

2、對公司未來財務業務可能影響及因應計畫

本公司經過審慎評估市場狀況及客戶需求並依據產品和技術開發進程，不時調整產能及資本支出，以期能滿足市場客戶之需求。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。

(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
\$19,096,662	\$(579,588)	\$(6,538,500)	\$11,978,574	—	—

註1：民國102年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動之淨現金流出為579,588仟元，主要係因營業現金收入小於現金支出所致。

(2)投資活動之淨現金流出為4,492,330仟元，主要係購置機器設備所致。

(3)籌資活動之淨現金流出為1,921,234仟元，主要係償還長期借款所致。

(4)匯率變動影響金額(124,936)仟元。

註2：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
\$11,978,574	\$2,155,714	\$(7,852,787)	\$6,281,501	—	—

註1：民國103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2,155,714仟元，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2,718,315仟元，主要係購置機器設備。

(3)籌資活動淨現金流出預計5,134,472仟元，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劃：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102年)
		民國99年	民國100年	民國101年	民國102年	
生產設備及先進製程設備	自有資金、銀行借款	16,525,791	15,419,699	2,806,019	4,318,034	39,069,543

2、預期可能產生效益

上述資本支出主要為建置 12 吋晶圓廠產能達每月約二萬片及研發先進製程，以提升高階製程能力，降低單位成本、增加獲利能力。

(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

1、最近年度轉投資政策：

本公司轉投資政策以長期策略投資為主，針對轉投資事業之管理及控制目前訂有「轉投資事業管理辦法」，以便掌握轉投資事業之財務、業務狀況；為了強化對子公司經營風險之控管及監理，以達成本公司及子公司整體策略之目標，訂定「對子公司之監理作業辦法」，建立子公司營運風險管理機制。

2、獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

多家轉投資公司屬於初期市場開發階段，業務仍未達經濟規模，致民國 102 年度投資損失為新台幣 642,648 仟元。未來將持續強化對轉投資公司之管理。

(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 94 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。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會7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	7	0	100%	連任
董事	建全投資(股)公司 代表人：胡定華(註2)	6	1	86%	連任
董事	鴻記投資(股)公司 代表人：陳鴻智(註3)	3	0	100%	舊任
董事	陳鴻智(註3)	4	0	100%	新任
董事	盧志遠	7	0	100%	連任
董事	順盈投資(股)公司 代表人：松岡茂樹	7	0	100%	連任
董事	方成義	7	0	100%	連任
董事	劉炯朗	4	2	57%	連任
董事	富津有限公司 代表人：李貴敏(註4)	7	0	100%	連任
董事	游敦行	7	0	100%	連任
董事	倪福隆	7	0	100%	連任
董事	潘文森	6	1	86%	連任
董事	惠盈投資有限公司 代表人：葉沛甫(註5)	7	0	100%	連任
獨立董事	高強	7	0	100%	連任
獨立董事	蘇炎坤	7	0	100%	連任
獨立董事	陳秋芳	7	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、游敦行、李貴敏。

議案內容：關於兆宏電子2013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1億元範圍內，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:吳董事長敏求及游敦行董事)及法人董事代表人李貴敏迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘出席董事無異議照案通過。

(2)董事姓名：吳敏求、游敦行、倪福隆。

議案內容：關於迅宏科技2013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10億元範圍內，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、游敦行董事及倪福隆董事)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘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。

議案內容：本公司經理人一〇二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、倪福隆董事及潘文森董事)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘出席董事無異議照案通過。

(4)董事姓名：吳敏求、游敦行。

議案內容：關於京宏科技2013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1億元範圍內，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：吳董事長敏求及游敦行董事)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘出席董事無異議照案通過。

(5)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：擬定本公司附件表列之副總經理及協理相當等級者之薪資報酬。

應利益迴避之原因：本案關係人

參與表決情形：本案於利害關係董事(即: 吳董事長敏求、盧志遠董事、游敦行董事、倪福隆董事及潘文森董事)及法人董事代表人葉沛甫迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘出席董事無異議照案通過。

(6)董事姓名：吳敏求、游敦行、李貴敏。

議案內容：關於全宏科技 2013 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1億元範圍內，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、游敦行董事及李貴敏董事)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘出席董事無異議照案通過。

(7)董事姓名：盧志遠。

議案內容：本公司總經理委任案。

應利益迴避之原因：本案關係人

參與表決情形：本案於關係人盧志遠董事迴避後，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

(8)董事姓名：吳敏求、盧志遠、游敦行、倪福隆、潘文森。

議案內容：本公司經理人102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、倪福隆董事及潘文森董事)迴避且未代理委託出席董事議決後，經其餘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：

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。

註1：最近年度董事會開會次數共計7次，第八屆董事會開會次數為3次，第九屆董事會開會次數為4次。董事之實際出席率(%)，以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

註2：建全投資(股)公司指派胡定華先生出席第八屆及第九屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註3：法人董事鴻記投資(股)公司於102.06.19董事全面改選後解任，陳鴻智先生原為該公司之代表人，經改選後以自然人身份當選。

註4：富津有限公司指派李貴敏女士出席第八屆及第九屆董事會，代表該公司就各項議案行使董事職權。

註5：惠盈投資(股)公司於第八屆及第九屆第一次臨時董事會、第九屆第一次至第三次董事會指派葉沛甫先生出席，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

最近年度審計委員會開會5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	4	1	80%	連任
獨立董事	蘇炎坤	5	0	100%	連任
獨立董事	陳秋芳	5	0	100%	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委員，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委員。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

本公司簽證會計師於第八屆董事會第十八次審計委員會中報告 101 年度財務報告查核結果，第八屆董事會第十九次審計委員會中報告 102 年第一季財務報告查核結果，第九屆董事會第一次審計委員會中報告 102 年上半年度財務報告查核結果，第九屆董事會第二次審計委員會中報告 102 年第三季財務報告查核結果，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。

本公司繼通過「CG6002 公司治理制度評量認證」後，於民國 100 年，再度獲頒中華公司治理協會「CG6006 公司治理制度評量認證證書」，肯定旺宏公司治理運作情形及積極提昇公司治理的精神！

項目	運作情形	與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式。 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形。 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式。	(一)本公司設有股務辦公室，由股務室人員負責處理股東建議、疑義或糾紛事項。 (二)本公司目前無股權比例達百分之五之股東，過股票停止過戶之股東名簿，可掌握股權比例佔前十名之股東，以進一步瞭解其最終控制者。 (三)本公司訂有「對子公司監理作業辦法」，強化對子公司經營風險之控管及監理，並遵循「長期投資管理辦法」及「轉投資事業管理辦法」，落實投資管理及風險控管，而「關係企業相互間財務業務相關作業規範」，進一步規範本公司關係企業間之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項。	無差異
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形。 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形。	(一)本公司章程規定，設置獨立董事至少三名，目前設置獨立董事三名。 (二)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，亦由審計委員會每年將簽證會計師委任案提請董事會決議通過。	無差異
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	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。另於公司網站設置各項業務之聯絡窗口，以提供利害關係人留言及意見反應之管道。	無差異
四、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業	(一)已建置公司網站，揭露財務資訊及公司治理	無差異

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
務及公司治理資訊之情形。 (二)公司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)。	相關資訊。 (二)已建置英文網站揭露公司相關資訊，公司資訊之蒐集及揭露則有專責部門負責。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。	
五、公司設置提名或其他各類功能性委員會之運作情形。	本公司已設置薪資報酬委員會，其運作情形請見本公開說明書第50頁。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司雖未訂定公司治理實務守則，但實際運作上皆參考「上市上櫃公司治理實務守則」推行，已訂有內部控制制度、股東會議事規則、取得或處分資產處理程序、衍生性商品交易處理程序、資金貸與他人處理程序、背書保證作業程序、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。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、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)： (一)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。 (二)本公司設置之中英文網站，定期揭露及更新公司財務業務資訊，並設置各項業務之聯絡窗口，以提供投資人、供應商及利害關係人留言及意見反應之管道。		
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形： 在公司治理方面，本公司於民國100年通過「CG6006公司治理制度評量認證」，中華公司治理協會肯定公司經營管理階層實事求是的文化及積極提昇公司治理與發揮社會公民責任之精神，亦提出適當縮減董事人數增加專業獨立董事、董事會定期審核經理部門風險管理作為，及建立客觀評估董事會機制等建議。 在資訊揭露方面，本公司重大資訊係依「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」及相關法規揭露，投資人亦可透過本公司網站「投資人關係/投資人服務/重大訊息公告」連結至公開資訊觀測站查詢公司所發佈之重大訊息。本公司亦參酌證券暨期貨市場發展基金會之資訊揭露評鑑系統，持續提昇資訊透明度，資訊揭露評鑑結果已連續八年獲得「A」級評等。		

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

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 1)								兼任 其他 公開發 行公司 薪資報 酬委員 成家數	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、財 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 1：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、職責

- (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102年6月19日股東會董事全面改選，本屆委員任期為102年7月29日至105年6月18日。
- (3)最近年度薪資報酬委員會開會3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】(註1)	備註
召集人	蘇炎坤	3	0	100%	連任(註2)
委員	高強	3	0	100%	連任(註2)
委員	陳秋芳	1	0	100%	新任(註2)
委員	陳鴻智	2	0	100%	舊任
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。					

註1：最近年度薪資報酬委員會開會次數共計3次，第八屆開會次數為2次，第九屆開會次數為1次，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註2：第九屆薪資報酬委員會全體成員皆為獨立董事，並經由第九屆第一次董事會任命。

(五) 履行社會責任情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司社會責任實務守則差異情形及原因
一、落實推動公司治理 (一)公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二)公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三)公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	(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，並於遠見雜誌及天下雜誌舉辦的「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，並獲頒CG6006公司治理制度評量證書。 (二)本公司由「行政服務中心」及「專業發展中心」負責推動企業社會責任之各項工作。 (三)本公司除對董事宣導外，亦對公司同仁定期宣導，並將同仁遵守落實情形納入年度績效評比。	無差異
二、發展永續環境 (一)公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三)設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四)公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	(一)本公司每年持續進行節能減碳工作，採購符合綠色標章及環保標章產品，在資源效率提升及落實綠色產品方面不遺餘力，以減少營運對環境負荷的衝擊，並提昇企業競爭力。 (二)本公司自1997年便建立及通過「ISO 14001環境管理系統」驗證；2007年建立及通過「IECQ QC 080000有害物質流程管理系統」驗證，分別在營運面及產品面推動環境管理工作。 (三)環境管理相關工作由行政服務中心風險管理處負責。 (四)因應氣候變遷對營運活動影響，2007年起每年依「ISO 14064管理系統」進行溫室氣體盤查及外部查證，並於2010年以「PAS 2050」準則，建立完成產品碳足跡管理系統。	無差異
三、維護社會公益 (一)公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法與程序及落實之情形。 (二)公司提供員工安全與健康之工	(一)本公司的管理規定優於國內勞動基準法，國際社會責任標準SA 8000與EICC行為準則納為基本要求。已將法令要求及同仁權益完整建立於人事彙編與內部規範中，並定期進行檢討及持續改善。 (二)基於建立溫暖、快樂、成長的工作環境理念，本公司在建立安全健康的工作環	無差異

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
作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。 (三)公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。 (四)公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (五)公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (六)公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	境優於同業；對同仁的教育訓練相當完備及健全，多次榮獲主管機關的肯定，獲頒行政院「國家工安獎」、經濟部「創造就業貢獻獎」、勞動部頒發「員工協助方案優良事業單位」等。 (三)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。並以八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。 (四)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。 (五)本公司透過供應商定期溝通、年度供應商會議及供應商稽核等機制，和供應鏈伙伴一起提昇企業社會責任工作。 (六)本公司之旺宏教育基金會及同仁自發成立的公益性社團對各項公益活動均積極參與，尤其在深耕科學教育、協助弱勢團體及推動器官捐贈方面的成果等，深獲外界肯定。	
四、加強資訊揭露 (一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二)公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	(一)透過公司網站、發佈新聞稿等方式，即時將本公司企業社會責任相關資訊提供給社會大眾、股東及客戶。 (二)透過企業社會責任報告書，將企業社會責任相關訊息提供給社會大眾、股東及客戶。	無差異
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：無差異。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）： 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、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 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 G3.1A+(最高等級)證書，並符合AA1000當責性原則標準。		

(六) 公司履行誠信經營情形及採行措施

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
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。 (二) 公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。 (三) 公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。	(一) 本公司已訂定「企業行為暨倫理準則」，並公佈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。 (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。 (三) 為避免員工與廠商間之不正當利益輸送，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。	無差異
二、落實誠信經營 (一) 公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。 (二) 公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。 (三) 公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。 (四) 公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。	(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瞭解，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。 (二) 本公司業務單位於執行職務時，持續對本公司成員或交易對象宣導有關誠信經營之理念及準則，確保誠信經營政策之落實。 (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。 (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。	無差異
三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。	關於可能違反法令或本公司行為暨倫理準則之檢舉，除得向本公司審計委員會提報外，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。	無差異
四、加強資訊揭露 (一) 公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。 (二) 公司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放置公司網站等)。	(一) 已建置公司網站，揭露本公司行為暨倫理準則，並將該準則上傳公開資訊觀測站公告。 (二) 已建置英文網站，揭露公司相關資訊，並由專責部門負責公司資訊之搜集及揭露。另在本公司內部電子公佈欄公告廠商贈禮之處理情形，及公開資訊觀測站依法揭露本公司之重大捐贈或對關係人之捐贈。	無差異

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
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「企業行為暨倫理準則」，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（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司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)，並在與供應商簽訂採購合約時，明訂供應商及承攬商應宣導並遵守「供應商及承攬商應遵守之安全衛生與環保承諾書」及前開準則。每年舉辦供應商大會，宣達公司重要政策及訊息，並對供應商進行稽核及舉辦定期訓練課程，確保供應商品質。未來將隨時注意國內外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之查詢方式

本公司網站設有「投資人關係/公司治理」專區，供投資人查詢股東會資訊及公司治理相關規章。

(八) 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等辭職解任情形之彙總：無。

(九) 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

本公司設置之中英文網站，定期揭露及更新公司財務業務資訊，並設置各項業務之聯絡窗口，以提供投資人、供應商及利害關係人留言及意見反應之管道。

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	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
法人董事代表人	胡定華	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
董事	陳鴻智	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
		102/12/24	中華公司治理協會	台灣企業脫胎換骨之賽局	3
董事	盧志遠	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
		102/08/08	中華公司治理協會	燭臺下的陰影?近來財經刑事案件分析	3
法人董事代表人	松岡茂樹	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
董事	方成義	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
董事	劉炯朗	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
法人董事代表人	李貴敏	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	游敦行	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
董事	倪福隆	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
董事	潘文森	102/07/26	臺灣證券交易所	102 年度上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		102/09/18	臺灣證券交易所	企業誠信經營與社會責任座談會	3
法人董事代表人	葉沛甫	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
		102/08/12~102/08/13	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
		102/11/28	金融監督管理委員會	第九屆台北公司治理論壇	6
獨立董事	高 強	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
獨立董事	蘇炎坤	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
獨立董事	陳秋芳	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	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，其有關公司治理之進修情形請見上表。最近年度本公司趙炎海副總經理及稽核主管進修情形如下表：

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	102/08/08	中華公司治理協會	燭臺下的陰影?近來財經刑事案例分析	3
稽核室副處長	王宏琪	102/03/08	中華公司治理協會	公司治理與決策風險	3
		102/09/23	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內部稽核人員對「企業賄賂」之稽核實務與檢調單位查緝觀點解析	6
		102/09/24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	營運稽核於企業診斷之應用	6
		102/11/28	金融監督管理委員會	第九屆台北公司治理論壇	6

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)美商聯邦產物保險(股)公司台北分公司	新台幣894,150仟元	102年10月15日 至103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 1 人、中華民國記帳士 1 人、股務人員 7 人、證券商高級業務員 5 人、證券商業務員 5 人、中華民國內部稽核師 1 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 2 人、銀行內部控制與內部稽核專業能力測驗 5 人、信託業業務人員 6 人、投信投顧業務員 2 人、期貨商業業務員 3 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 4 人、產物保險業務員 1 人、銀行初階授信人員 3 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子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之部分子公司財務報表未經本會計師查核，而係委由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所出具之報告中，有關前述子公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，上述子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣（以下同）691,400 仟元及 1,409,253 仟元，分別佔合併資產總額之 1.11%及 2.07%，民國一〇一及一〇〇年度之營業收入淨額分別為 83,154 仟元及 80,536 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 0.34%及 0.29%。

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

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

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 鴻 鵬

林鴻鵬



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 0920123784 號

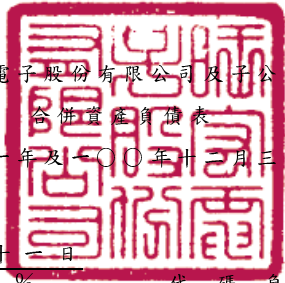
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一〇二 年 三 月 八 日

旺宏電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日



單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	一 〇 一 年 十 二 月 三 十 一 日		一 〇 〇 年 十 二 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一 〇 一 年 十 二 月 三 十 一 日		一 〇 〇 年 十 二 月 三 十 一 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 19,096,662	30	\$ 19,727,097	29	2100	短期借款（附註十一）	\$ 88,406	-	\$ 1,800,488	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動 （附註二、五及二三）	6,199	-	-	-	2140	應付票據及帳款	1,834,141	3	2,154,754	3
1140	應收票據及帳款－淨額（附註二、三及六）	2,900,918	5	2,889,463	4	2150	應付關係人款項（附註二十）	136,005	-	82,244	-
1150	應收關係人款項－淨額（附註二、三及二 十）	427,453	1	918,063	1	2160	應付所得稅（附註二及十八）	339,661	1	348,966	1
1160	其他應收款－淨額（附註二）	106,523	-	121,452	-	2170	應付費用	2,632,380	4	2,189,183	3
120X	存貨（附註二及七）	6,859,892	11	6,468,003	10	2219	應付員工紅利及董監酬勞（附註二及十四）	-	-	530,775	1
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十八）	231,541	-	133,299	-	2224	應付設備款	394,986	1	875,833	1
1291	受限制資產－流動（附註二一）	47,105	-	23,005	-	2272	一年內到期之長期借款（附註十二、二一及 二三）	5,233,718	8	1,527,718	2
1298	其他流動資產（附註二）	478,725	1	474,848	1	2280	其他流動負債	99,347	-	85,504	-
11XX	流動資產合計	30,155,018	48	30,755,230	45	21XX	流動負債合計	10,758,644	17	9,595,465	14
	長期投資（附註二、五、八、九及二三）						長期負債				
1430	公平價值變動列入損益之金融資產－非流動	-	-	39,357	-	2420	長期借款（附註十二、二一及二三）	15,799,897	25	16,078,614	24
1450	備供出售金融資產－非流動	888,685	2	879,392	2	2441	長期應付票據	-	-	105	-
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	97,862	-	154,491	-	24XX	長期負債合計	15,799,897	25	16,078,719	24
1422	預付長期投資款	29,040	-	-	-		其他負債				
14XX	長期投資合計	1,015,587	2	1,073,240	2	2810	應計退休金負債（附註二及十三）	462,774	1	360,234	-
	固定資產（附註二、十及二一）					2888	其 他	1,694	-	3,661	-
	成 本					28XX	其他負債合計	464,468	1	363,895	-
1501	土 地	598,076	1	598,076	1	2XXX	負債合計	27,023,009	43	26,038,079	38
1521	房屋及建築	22,209,968	36	21,717,424	32		母公司股東權益（附註二、十四、十五、十六及 二三）				
1531	機器設備	76,913,234	123	75,224,281	110	3110	股本－每股面額 10 元，額定－6,550,000 仟股 ；發行－一〇一年 3,521,462 仟股及一〇〇 年 3,384,749 仟股	35,214,623	57	33,847,486	50
1545	研發設備	6,037,523	10	2,381,513	4		資本公積				
1551	運輸設備	32,155	-	28,192	-	3220	庫藏股票交易	26,502	-	25,075	-
1631	租賃改良	44,894	-	26,553	-	3250	受領股東贈與	37	-	37	-
1681	什項設備	1,142,967	2	1,096,751	2	3260	長期投資	4,367	-	3,436	-
15X1		106,978,817	172	101,072,790	149	3271	員工認股權	317,217	1	321,377	1
15X9	減：累計折舊	78,847,806	127	71,963,633	106		保留盈餘				
1670	未完工程及預付設備款	1,474,477	2	6,097,550	9	3310	法定盈餘公積	2,695,275	4	2,407,003	4
15XX	固定資產淨額	29,605,488	47	35,206,707	52	3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	(3,220,362)	(5)	5,085,609	7
	無形資產（附註二）						股東權益其他調整項目				
1750	電腦軟體成本－淨額	323,052	1	76,569	-	3450	金融商品未實現利益	448,981	-	432,095	-
1788	遞延資產－淨額	52,191	-	95,499	-	3420	累積換算調整數	(102,918)	-	(29,881)	-
17XX	無形資產淨額	375,243	1	172,068	-	3480	庫藏股票（成本）－一〇一年 3,899 仟股 及一〇〇年 3,757 仟股	(142,365)	-	(142,365)	-
	其他資產						母公司股東權益合計	35,241,357	57	41,949,872	62
1810	閒置資產－淨額（附註二）	278,290	1	290,125	-	3610	少數股權（附註二）	55,260	-	135,884	-
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及十八）	678,302	1	419,899	1	3XXX	股東權益合計	35,296,617	57	42,085,756	62
1887	受限制資產－非流動（附註二一）	164,177	-	164,177	-		負債及股東權益總計	\$ 62,319,626	100	\$ 68,123,835	100
1888	其 他	47,521	-	42,389	-						
18XX	其他資產合計	1,168,290	2	916,590	1						
1XXX	資 產 總 計	\$ 62,319,626	100	\$ 68,123,835	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

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股

盈餘（虧損）為元

代碼	一〇一年度	一〇〇年度	一〇一年度	一〇〇年度
	金額	%	金額	%
4110 營業收入總額	\$ 24,326,828		\$ 28,403,040	
4170 銷貨退回及折讓	98,090		164,369	
4100 營業收入淨額（附註二及二十）	24,228,738	100	28,238,671	100
5000 營業成本（附註二、七、十七及二十）	21,684,781	90	17,974,374	64
5910 營業毛利	2,543,957	10	10,264,297	36
營業費用（附註十七及二十）				
6100 銷售費用	1,176,455	5	1,118,647	4
6200 管理費用	1,718,845	7	1,776,601	6
6300 研究發展費用	4,972,689	20	4,260,575	15
6000 合計	7,867,989	32	7,155,823	25
6900 營業淨利（損）	(5,324,032)	(22)	3,108,474	11
營業外收入及利益				
7110 利息收入（附註二三）	166,316	1	131,630	-
7140 處分投資淨益（附註二）	62,455	-	2,357	-
7122 股利收入（附註二）	60,825	-	94,783	-
7130 處分資產利益（附註二）	17,172	-	-	-
7310 金融資產評價淨益（附註二、五及二三）	6,199	-	4,119	-
7250 呆帳轉回利益（附註二、三及六）	-	-	142,316	1
7480 其他（附註二十）	64,287	1	55,367	-
7100 合計	377,254	2	430,572	1

（接次頁）

(承前頁)

		一	〇	一	年	度	一	〇	〇	年	度
代 碼		金		額	%		金		額	%	
	營業外費用及損失										
7510	利息費用（附註十及二 三）	\$		302,953	1		\$		19,219	-	
7560	兌換淨損（附註二）			161,829	1				96,720	-	
7530	處分資產損失（附註二）			155,480	1				2,732	-	
7630	減損損失（附註二、九及 二二）			6,583	-				2,564	-	
7880	其 他			5,685	-				4,400	-	
7500	合 計			632,530	3				125,635	-	
7900	稅前淨利（損）	(		5,579,308)	(23)				3,413,411	12	
8110	所得稅費用（利益）（附註二及 十八）	(		61,385)	-				628,021	2	
9600	合併總純益（損）	(		5,517,923)	(23)				2,785,390	10	
	歸屬予：										
9601	母公司股東	(		5,438,411)	(23)				2,916,999	10	
9602	少數股權	(		79,512)	-		(		131,609)	-	
		(		5,517,923)	(23)				2,785,390	10	
代 碼		稅		前	稅	後	稅		前	稅	後
	合併每股盈餘（虧損）（附註十 九）										
9750	基本每股盈餘（虧損）	(		1.57)	(	1.55)			1.00		0.83
9850	稀釋每股盈餘（虧損）	(		1.57)	(	1.55)			0.98		0.82

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

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

	公 司 股 東 權 益 其 他 調 整 項 目														少 數 股 權	股 東 權 益 合 計
	母 股		公 本				保 留 盈 餘		股 東 權 益		其 他 調 整		庫 藏 股 票	合 計		
	普 通 股	金 額	資 本 公 積	庫 藏 股 票 交 易	受 領 股 東 贈 與	長 期 投 資	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	金 融 商 品	累 積 換 算 調 整 數					
	股 數 (仟 股)								(待 彌 補 虧 損)	未 實 現 (損) 益						
一〇〇年一月一日餘額	3,362,302	\$ 33,623,017	\$ 18,704	\$ 37	\$ -	\$ 335,915	\$ 1,630,512	\$ 8,714,773		\$ 1,038,432	(\$ 91,242)	(\$ 142,365)	\$ 45,127,783	\$ 227,027	\$ 45,354,810	
九十九年度盈餘分配（附註十四）																
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	776,491	(776,491)		-	-	-	-	-	-	
現金股利－每股 1.70 元	-	-	-	-	-	-	-	(5,735,394)		-	-	-	(5,735,394)	-	(5,735,394)	
員工執行認股權發行新股	22,447	224,469	-	-	-	(14,538)	-	-		-	-	-	209,931	-	209,931	
認列採權益法之長期股權投資股東權益變動																
	-	-	-	-	3,436	-	-	(34,278)		-	-	-	(30,842)	32,720	1,878	
一〇〇年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	-	2,916,999		-	-	-	2,916,999	(131,609)	2,785,390	
備供出售金融資產未實現損益之變動																
	-	-	-	-	-	-	-	-	(378,037)		-	-	(378,037)	-	(378,037)	
採權益法認列被投資公司之備供出售金融資產未實現損益之變動																
	-	-	-	-	-	-	-	-	(228,300)		-	-	(228,300)	-	(228,300)	
子公司收取母公司之現金股利	-	-	6,371	-	-	-	-	-		-	-	-	6,371	-	6,371	
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-		-	61,361	-	61,361	130	61,491	
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	7,616	7,616	
一〇〇年十二月三十一日餘額	3,384,749	33,847,486	25,075	37	3,436	321,377	2,407,003	5,085,609		432,095	(29,881)	(142,365)	41,949,872	135,884	42,085,756	
一〇〇年度盈餘分配（附註十四）																
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	288,272	(288,272)		-	-	-	-	-	-	
現金股利－每股 0.38 元	-	-	-	-	-	-	-	(1,288,408)		-	-	-	(1,288,408)	-	(1,288,408)	
股票股利－每股 0.38 元	128,841	1,288,408	-	-	-	-	-	(1,288,408)		-	-	-	-	-	-	
員工執行認股權發行新股	7,872	78,729	-	-	-	(4,160)	-	-		-	-	-	74,569	-	74,569	
認列採權益法之長期股權投資股東權益變動																
	-	-	-	-	931	-	-	(2,472)		-	-	-	(1,541)	2,473	932	
一〇一年度合併總純損	-	-	-	-	-	-	-	(5,438,411)		-	-	-	(5,438,411)	(79,512)	(5,517,923)	
備供出售金融資產未實現損益之變動																
	-	-	-	-	-	-	-	-		16,826	-	-	16,826	-	16,826	
採權益法認列被投資公司之備供出售金融資產未實現損益之變動																
	-	-	-	-	-	-	-	-		60	-	-	60	-	60	
子公司收取母公司之現金股利	-	-	1,427	-	-	-	-	-		-	-	-	1,427	-	1,427	
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-		-	(73,037)	-	(73,037)	(197)	(73,234)	
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	3,388	3,388	
一〇一年十二月三十一日餘額	3,521,462	\$ 35,214,623	\$ 26,502	\$ 37	\$ 4,367	\$ 317,217	\$ 2,695,275	(\$ 3,220,362)		\$ 448,981	(\$ 102,918)	(\$ 142,365)	\$ 35,241,357	\$ 55,260	\$ 35,296,617	

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

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量：		
歸屬予母公司股東之純益（損）	(\$ 5,438,411)	\$ 2,916,999
歸屬予少數股權之純損	(79,512)	(131,609)
折 舊	7,719,454	5,417,470
攤 銷	180,965	117,579
呆帳損失（轉回利益）	49,533	(142,316)
處分投資淨益	(1,411)	(253)
金融資產評價淨益	-	(4,119)
處分資產淨損	138,308	2,732
減損損失	6,583	2,564
遞延所得稅	(356,645)	235,782
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	(6,199)	-
應收票據及帳款	(11,393)	(336,415)
應收關係人款項	490,610	(271,284)
其他應收款	14,929	217,624
存 貨	(391,753)	(2,481,859)
其他流動資產	(7,377)	43,981
長期應收款	(59,611)	-
應付票據及帳款	(320,718)	257,320
應付關係人款項	53,761	(10,890)
應付所得稅	(9,305)	(316,000)
應付費用	443,197	223,129
應付員工紅利及董監酬勞	(530,775)	(618,441)
其他流動負債	13,438	(17,299)
應計退休金負債	102,540	(4,352)
營業活動之淨現金流入	<u>2,000,208</u>	<u>5,100,343</u>
投資活動之現金流量：		
受限制資產增加	(24,100)	(178,298)
處分指定公平價值變動列入損益之金融資產價款	38,916	-
購買備供出售金融資產	(150,000)	(250,000)
處分備供出售金融資產價款	150,229	250,253
預付長期投資款增加	(29,040)	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	48,540	42,000
購置固定資產	(2,806,019)	(15,419,699)

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
出售固定資產價款	\$ 57,978	\$ 22,346
無形資產增加	(381,668)	(105,941)
其他資產減少	<u>4,946</u>	<u>7,932</u>
投資活動之淨現金流出	(<u>3,090,218</u>)	(<u>15,631,407</u>)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(1,712,082)	(1,005,592)
舉借長期借款	6,200,000	16,210,000
償還長期借款	(2,772,717)	(3,011,237)
存入保證金增加(減少)	(1,562)	219
員工執行認股權	74,569	209,931
發放現金股利	(1,286,981)	(5,729,024)
少數股權增加(減少)	(<u>2,456</u>)	<u>9,494</u>
融資活動之淨現金流入	<u>498,771</u>	<u>6,683,791</u>
匯率影響數	(<u>39,196</u>)	<u>21,913</u>
現金及約當現金淨減少數	(630,435)	(3,825,360)
年初現金及約當現金餘額	<u>19,727,097</u>	<u>23,552,457</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 19,096,662</u>	<u>\$ 19,727,097</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 309,042</u>	<u>\$ 6,828</u>
支付所得稅	<u>\$ 304,565</u>	<u>\$ 646,264</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
其他流動資產重分類至無形資產	<u>\$ 3,500</u>	<u>\$ 8</u>
固定資產重分類至無形資產	<u>\$ 25</u>	<u>\$ 4,608</u>
一年內到期之長期借款	<u>\$ 5,233,718</u>	<u>\$ 1,527,718</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購置固定資產價款	\$ 2,325,172	\$ 14,298,179
應付設備款淨減少	<u>480,847</u>	<u>1,121,520</u>
支付現金金額	<u>\$ 2,806,019</u>	<u>\$ 15,419,699</u>

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



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

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達旺宏電子股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 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 103 年 3 月 17 日

旺宏電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元															
代 碼	資 產	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日		代 碼	負 債 及 權 益	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產								流動負債						
1100	現金及約當現金（附註四、六及三十）	\$11,978,574	22	\$19,096,662	30	\$19,727,097	29	2100	短期借款（附註十七及三十）	\$ 566,577	1	\$ 88,406	-	\$ 1,800,488	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及三十）	1,358	-	6,199	-	-	-	2170	應付票據及帳款（附註十八及三十）	2,004,696	4	1,834,141	3	2,154,754	3
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、十及三十）	2,822,661	5	2,911,980	5	2,901,450	4	2180	應付帳款－關係人（附註三十及三一）	90,584	-	136,005	-	82,244	-
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、三十及三一）	458,302	1	427,453	1	918,063	1	2200	其他應付款（附註十九及三十）	2,226,702	4	2,619,846	4	2,176,649	3
1200	其他應收款（附註十及三十）	147,208	-	106,203	-	121,198	-	2206	應付員工紅利及董監酬勞（附註二二）	-	-	-	-	530,775	1
130X	存貨（附註四及十一）	8,795,383	17	6,859,892	11	6,468,003	10	2213	應付設備款（附註三十）	432,797	1	394,986	1	875,833	1
1476	其他金融資產－流動（附註四、十五、三十及三二）	-	-	41,106	-	-	-	2230	當期所得稅負債（附註四及二五）	355,427	1	339,661	1	348,966	1
1470	其他流動資產（附註十四及十六）	534,645	1	479,392	1	475,483	1	2250	負債準備－流動（附註四及二十）	143,399	-	94,169	-	88,488	-
11XX	流動資產總計	24,738,131	46	29,928,887	48	30,611,294	45	2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註十七、三十及三二）	7,656,919	14	5,233,718	8	1,527,718	2
								2300	其他流動負債	71,689	-	99,347	-	85,504	-
								21XX	流動負債總計	13,548,790	25	10,840,279	17	9,671,419	14
	非流動資產								非流動負債						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、七及三十）	-	-	-	-	39,357	-	2540	長期借款（附註十七、三十及三二）	10,942,978	20	15,799,897	26	16,078,614	24
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四、八及三十）	951,333	2	888,685	1	879,392	1	2640	應計退休金負債（附註四及二一）	825,606	2	717,793	1	622,566	1
								2600	其他非流動負債	3,087	-	1,694	-	3,766	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及三十）	114,888	-	97,862	-	154,491	-	25XX	非流動負債總計	11,771,671	22	16,519,384	27	16,704,946	25
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及三二）	26,728,291	49	29,883,778	48	35,496,832	52	2XXX	負債總計	25,320,461	47	27,359,663	44	26,376,365	39
1780	無形資產（附註四及十三）	316,358	1	360,936	1	148,475	-		歸屬於母公司業主之權益（附註四及二二）						
1840	遞延所得稅資產（附四及註二五）	910,037	2	909,843	2	553,198	1	3110	普通股股本	35,214,730	65	35,214,623	56	33,847,486	50
1980	其他金融資產－非流動（附註四、十五、三十及三二）	185,715	-	192,921	-	201,741	1	3200	資本公積	344,166	-	343,869	-	346,489	-
1990	其他非流動資產（附註十四及十六）	101,506	-	67,776	-	51,042	-	3310	保留盈餘	-	-	2,695,275	4	2,407,003	3
15XX	非流動資產合計	29,308,128	54	32,401,801	52	37,524,528	55	3350	法定盈餘公積	-	-	2,695,275	4	2,407,003	3
								3400	未分配盈餘（待彌補虧損）	(7,178,843)	(13)	(3,528,992)	(5)	4,776,572	7
								3500	其他權益	457,785	1	346,196	1	402,047	1
								31XX	庫藏股票	(159,061)	-	(159,061)	-	(159,061)	-
									母公司業主之權益合計	28,678,777	53	34,911,910	56	41,620,536	61
								36XX	非控制權益（附註二二）	47,021	-	59,115	-	138,921	-
								3XXX	權益總計	28,725,798	53	34,971,025	56	41,759,457	61
1XXX	資 產 總 計	\$54,046,259	100	\$62,330,688	100	\$68,135,822	100		負 債 與 權 益 總 計	\$54,046,259	100	\$62,330,688	100	\$68,135,822	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 102 年及 101 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		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 三及三一）	\$ 22,204,420	100	\$ 24,228,738	100
5000	營業成本（附註十一、二一、 二四及三一）	<u>20,253,610</u>	<u>91</u>	<u>21,823,165</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	<u>1,950,810</u>	<u>9</u>	<u>2,405,573</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註二一、二四 及三一）				
6100	推銷費用	1,096,303	5	1,174,486	5
6200	管理費用	1,758,269	8	1,720,759	7
6300	研究發展費用	<u>5,452,567</u>	<u>25</u>	<u>4,972,261</u>	<u>21</u>
6000	營業費用合計	<u>8,307,139</u>	<u>38</u>	<u>7,867,506</u>	<u>33</u>
6900	營業淨損	(<u>6,356,329</u>)	(<u>29</u>)	(<u>5,461,933</u>)	(<u>23</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四及二 四）	209,395	1	291,428	1
7020	其他利益及損失（附註 二四）	128,678	1	(105,443)	-
7050	財務成本（附註四及二 四）	(<u>334,896</u>)	(<u>2</u>)	(<u>302,953</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出 合計	<u>3,177</u>	<u>-</u>	(<u>116,968</u>)	<u>-</u>
7900	稅前淨損	(6,353,152)	(29)	(5,578,901)	(23)
7950	所得稅費用（利益）（附註二 五）	<u>5,087</u>	<u>-</u>	(<u>61,385</u>)	<u>-</u>
8200	本年度淨損	(<u>6,358,239</u>)	(<u>29</u>)	(<u>5,517,516</u>)	(<u>23</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
	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）	\$ 53,790	-	(\$ 72,850)	-
8325	備供出售金融資產未實 現評價損益（附註四 及二二）	<u>57,945</u>	<u>1</u>	<u>16,886</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益合計	<u>111,735</u>	<u>1</u>	<u>(55,964)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 6,246,504)</u>	<u>(28)</u>	<u>(\$ 5,573,480)</u>	<u>(23)</u>
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 6,305,647)	(29)	(\$ 5,438,016)	(23)
8620	非控制權益	<u>(52,592)</u>	<u>-</u>	<u>(79,500)</u>	<u>-</u>
8600		<u>(\$ 6,358,239)</u>	<u>(29)</u>	<u>(\$ 5,517,516)</u>	<u>(23)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 6,194,058)	(28)	(\$ 5,493,867)	(23)
8720	非控制權益	<u>(52,446)</u>	<u>-</u>	<u>(79,613)</u>	<u>-</u>
8700		<u>(\$ 6,246,504)</u>	<u>(28)</u>	<u>(\$ 5,573,480)</u>	<u>(23)</u>
	每股虧損（附註二六）				
9710	基 本	<u>(\$ 1.79)</u>		<u>(\$ 1.55)</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 1.79)</u>		<u>(\$ 1.55)</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

合併權益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

代碼		歸屬於本公司業主之權益									
		保 留 盈 餘				其 他 權 益 項 目					
		股 本 普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 利 益	庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	101 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 33,847,486	\$ 346,489	\$ 2,407,003	\$ 4,776,572	(\$ 30,048)	\$ 432,095	(\$ 159,061)	\$ 41,620,536	\$ 138,921	\$ 41,759,457
B1	100 年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	288,272	(288,272)	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利－每股 0.38 元	-	-	-	(1,288,408)	-	-	-	(1,288,408)	-	(1,288,408)
B9	股票股利－每股 0.38 元	1,288,408	-	-	(1,288,408)	-	-	-	-	-	-
D1	101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 淨 損	-	-	-	(5,438,016)	-	-	-	(5,438,016)	(79,500)	(5,517,516)
D3	101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	(72,737)	16,886	-	(55,851)	(113)	(55,964)
D5	101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	(5,438,016)	(72,737)	16,886	-	(5,493,867)	(79,613)	(5,573,480)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	1,427	-	-	-	-	-	1,427	-	1,427
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(2,460)	-	-	-	(2,460)	2,460	-
N1	子公司發行員工認股權	-	-	-	-	-	-	-	-	978	978
N1	員工認股權計劃下發行之普通股	78,729	(4,160)	-	-	-	-	-	74,569	-	74,569
O1	非控制權益	-	113	-	-	-	-	-	113	(3,631)	(3,518)
Z1	101 年 12 月 31 日 餘 額	35,214,623	343,869	2,695,275	(3,528,992)	(102,785)	448,981	(159,061)	34,911,910	59,115	34,971,025
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(2,695,275)	2,695,275	-	-	-	-	-	-
D1	102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 淨 損	-	-	-	(6,305,647)	-	-	-	(6,305,647)	(52,592)	(6,358,239)
D3	102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	53,644	57,945	-	111,589	146	111,735
D5	102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	(6,305,647)	53,644	57,945	-	(6,194,058)	(52,446)	(6,246,504)
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(39,479)	-	-	-	(39,479)	39,479	-
N1	子公司發行員工認股權	-	-	-	-	-	-	-	-	411	411
N1	員工認股權計劃下發行之普通股	107	(13)	-	-	-	-	-	94	-	94
O1	非控制權益	-	310	-	-	-	-	-	310	462	772
Z1	102 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 35,214,730	\$ 344,166	\$ -	(\$ 7,178,843)	(\$ 49,141)	\$ 506,926	(\$ 159,061)	\$ 28,678,777	\$ 47,021	\$ 28,725,798

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 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102年度	101年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 6,353,152)	(\$ 5,578,901)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	7,521,836	7,719,454
A20200	攤銷費用	222,073	192,837
A20300	呆帳費用提列數	4,127	49,533
A20900	財務成本	334,896	302,953
A21200	利息收入	(122,360)	(166,316)
A21300	股利收入	(60,821)	(60,825)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	411	978
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	7,923	138,308
A23100	處分投資利益	(2,973)	(1,411)
A23500	金融資產減損損失	-	6,583
A23700	非金融資產減損損失	122	-
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	86,271	(164,785)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少(增加)	4,841	(6,199)
A31150	應收票據及帳款減少(增加)	136,131	(62,846)
A31160	應收帳款－關係人減少(增加)	(40,385)	462,648
A31180	其他應收款減少(增加)	(27,788)	23,787
A31200	存貨增加	(1,935,491)	(391,889)
A31240	其他流動資產增加	(54,945)	(4,308)
A32150	應付票據及帳款增加(減少)	170,953	(290,322)
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	(50,175)	54,194
A32180	其他應付款增加(減少)	(396,110)	445,338
A32200	負債準備增加	49,230	18,215
A32230	其他流動負債增加(減少)	(27,831)	14,081
A32240	應計退休金負債增加	107,813	95,227
A32990	其他營業負債減少	-	(530,775)
A33000	營運產生之現金流入(出)	(425,404)	2,265,559
A33100	收取之利息	124,708	157,524
A33200	收取之股利	60,821	60,825
A33300	支付之利息	(334,616)	(309,042)
A33500	支付之所得稅	(5,097)	(304,565)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(579,588)	1,870,301

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102年度	101年度
	投資活動之現金流量		
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	\$ 38,916
B00300	取得備供出售金融資產	-	(150,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	150,229
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	9,538	-
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	15,928	48,540
B02000	預付投資款增加	-	(29,040)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(4,318,034)	(2,806,019)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,766	57,978
B03700	存出保證金增加	(419)	(2,025)
B03800	存出保證金減少	805	3,286
B04500	取得無形資產	(177,199)	(418,968)
B06600	其他金融資產減少(增加)	46,020	(83,711)
B06800	其他非流動資產減少(增加)	(63,197)	25,860
BBBB	投資活動之淨現金流出	(4,492,330)	(3,164,954)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,724,911	624,730
C00200	短期借款減少	(1,214,336)	(2,251,433)
C01600	舉借長期借款	2,800,000	6,200,000
C01700	償還長期借款	(5,233,718)	(2,772,717)
C03000	存入保證金增加	220	3,354
C03100	存入保證金減少	-	(4,848)
C04300	其他非流動負債增加(減少)	823	(510)
C04500	發放現金股利	-	(1,286,981)
C04800	員工執行認股權	94	74,569
C05800	非制權益變動	772	(3,518)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(1,921,234)	582,646
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(124,936)	81,572
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	(7,118,088)	(630,435)
E00100	年初現金及約當現金餘額	19,096,662	19,727,097
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 11,978,574	\$ 19,096,662

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子公司民國 103 年及 102 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 3 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四(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 103 年及 102 年 3 月 31 日之資產總額分別為新台幣（以下同）4,873,121 仟元及 5,123,409 仟元，分別佔合併資產總額之 9.47%及 8.61%；負債總額分別為 556,496 仟元及 564,320 仟元，分別佔合併負債總額之 2.34%及 2.13%；民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之綜合損失總額分別為 137,501 仟元及 203,371 仟元，分別佔合併綜合損益總額之 13.48%及 10.12%；另合併財務報表附註三四附註揭露事項所述轉投資事業之相關資訊，其與前述子公司有關之資訊亦未經會計師核閱。

依本會計師核閱結果，除上段所述該等子公司暨轉投資事業之相關資訊，係依據被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報表認列與揭露，倘該等財務報表經會計師核閱而有所調整時，對民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 3 月 31 日合併財務報表可能有所調整之影響外，並未發現第一段所述合併財務報表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 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 103 年 4 月 29 日

旺宏電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 103 年 3 月 31 日暨 102 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	103年3月31日 (經核閱)		102年12月31日 (經查核)		102年3月31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）	\$ 9,626,309	19	\$ 11,978,574	22	\$ 17,035,644	29
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	-	-	1,358	-	-	-
1170	應收票據及帳款淨額（附註十）	2,981,272	6	2,822,661	5	2,825,023	5
1180	應收帳款－關係人淨額（附註三十）	347,881	1	458,302	1	265,741	-
1200	其他應收款（附註十）	132,902	-	147,208	-	142,790	-
130X	存貨（附註十一）	9,506,181	18	8,795,383	17	7,536,659	13
1476	其他金融資產－流動（附註十五及三一）	-	-	-	-	6,999	-
1470	其他流動資產（附註十四及十六）	684,691	1	534,645	1	774,299	1
11XX	流動資產總計	23,279,236	45	24,738,131	46	28,587,155	48
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動（附註八）	1,185,287	2	951,333	2	926,544	2
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註九）	115,606	-	114,888	-	89,260	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十二及三一）	25,321,209	49	26,728,291	49	28,339,320	48
1780	無形資產（附註十三）	349,982	1	316,358	1	396,004	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	910,164	2	910,037	2	914,079	1
1980	其他金融資產－非流動（附註十五及三一）	185,886	1	185,715	-	183,763	-
1990	其他非流動資產（附註十四及十六）	121,203	-	101,506	-	66,853	-
15XX	非流動資產合計	28,189,337	55	29,308,128	54	30,915,823	52
1XXX	資 產 總 計	\$ 51,468,573	100	\$ 54,046,259	100	\$ 59,502,978	100
	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七）	\$ 80,382	-	\$ 566,577	1	\$ 227,980	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七）	2,924	-	-	-	1,849	-
2170	應付票據及帳款（附註十八）	1,737,109	3	2,004,696	4	1,847,647	3
2180	應付帳款－關係人（附註三十）	77,195	-	90,584	-	113,535	-
2200	其他應付款（附註十九）	1,896,411	4	2,226,702	4	2,134,638	4
2213	應付設備款	505,698	1	432,797	1	273,152	1
2230	當期所得稅負債（附註四及二五）	344,393	1	355,427	1	344,255	1
2250	負債準備－流動（附註二十）	140,110	-	143,399	-	81,439	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註十七及三一）	7,146,077	14	7,656,919	14	5,503,718	9
2300	其他流動負債	67,178	-	71,689	-	93,277	-
21XX	流動負債總計	11,997,477	23	13,548,790	25	10,621,490	18
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十七及三一）	10,909,313	21	10,942,978	20	15,171,134	26
2640	應計退休金負債（附註四及二一）	853,114	2	825,606	2	747,411	1
2600	其他非流動負債	3,253	-	3,087	-	1,837	-
25XX	非流動負債總計	11,765,680	23	11,771,671	22	15,920,382	27
2XXX	負債總計	23,763,157	46	25,320,461	47	26,541,872	45
	歸屬於母公司業主之權益（附註二二）						
3110	普通股股本	35,214,730	68	35,214,730	65	35,214,623	59
3200	資本公積	344,166	1	344,166	-	343,883	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	-	-	-	-	2,695,275	4
3350	待彌補虧損	(8,455,103)	(16)	(7,178,843)	(13)	(5,597,687)	(9)
3400	其他權益	722,741	1	457,785	1	420,863	1
3500	庫藏股票	(159,061)	-	(159,061)	-	(159,061)	-
31XX	母公司業主之權益合計	27,667,473	54	28,678,777	53	32,917,896	55
36XX	非控制權益（附註二二）	37,943	-	47,021	-	43,210	-
3XXX	權益總計	27,705,416	54	28,725,798	53	32,961,106	55
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 51,468,573	100	\$ 54,046,259	100	\$ 59,502,978	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 103 年及 102 年 1 月 1 日至 3 月 31 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		103年1月1日至3月31日		102年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二三及三十）	\$ 4,790,063	100	\$ 4,404,789	100
5000	營業成本（附註十一、二一、二四及三十）	<u>3,930,307</u>	<u>82</u>	<u>4,590,250</u>	<u>104</u>
5900	營業毛利（毛損）	<u>859,756</u>	<u>18</u>	(<u>185,461</u>)	(<u>4</u>)
	營業費用（附註二一、二四及三十）				
6100	推銷費用	265,440	6	251,559	6
6200	管理費用	384,869	8	403,998	9
6300	研究發展費用	<u>1,480,484</u>	<u>31</u>	<u>1,255,245</u>	<u>29</u>
6000	營業費用合計	<u>2,130,793</u>	<u>45</u>	<u>1,910,802</u>	<u>44</u>
6900	營業淨損	(<u>1,271,037</u>)	(<u>27</u>)	(<u>2,096,263</u>)	(<u>48</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二四）	22,154	-	46,812	1
7020	其他利益及損失（附註二四）	34,660	1	52,250	1
7050	財務成本（附註二四）	(<u>70,050</u>)	(<u>1</u>)	(<u>87,171</u>)	(<u>2</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>13,236</u>)	-	<u>11,891</u>	-
7900	稅前淨損	(<u>1,284,273</u>)	(<u>27</u>)	(<u>2,084,372</u>)	(<u>48</u>)
7950	所得稅費用（附註四及二五）	<u>1,112</u>	-	<u>1,045</u>	-
8200	本期淨損	(<u>1,285,385</u>)	(<u>27</u>)	(<u>2,085,417</u>)	(<u>48</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年1月1日至3月31日		102年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
	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 註二二）	\$ 35,109	1	\$ 41,725	1
8325	備供出售金融資產未實 現評價損益（附註二 二）	<u>229,866</u>	<u>5</u>	<u>33,034</u>	<u>1</u>
8300	其他綜合損益合計	<u>264,975</u>	<u>6</u>	<u>74,759</u>	<u>2</u>
8500	本期綜合損益總額	(\$ <u>1,020,410</u>)	(<u>21</u>)	(\$ <u>2,010,658</u>)	(<u>46</u>)
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 1,276,260)	(27)	(\$ 2,068,695)	(47)
8620	非控制權益	(<u>9,125</u>)	<u>-</u>	(<u>16,722</u>)	<u>-</u>
8600		(\$ <u>1,285,385</u>)	(<u>27</u>)	(\$ <u>2,085,417</u>)	(<u>47</u>)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 1,011,304)	(21)	(\$ 1,994,028)	(45)
8720	非控制權益	(<u>9,106</u>)	<u>-</u>	(<u>16,630</u>)	(<u>1</u>)
8700		(\$ <u>1,020,410</u>)	(<u>21</u>)	(\$ <u>2,010,658</u>)	(<u>46</u>)
	每股虧損（附註二六）				
9710	基 本	(\$ <u>0.36</u>)		(\$ <u>0.59</u>)	
9810	稀 釋	(\$ <u>0.36</u>)		(\$ <u>0.59</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
合併權益變動表
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 3 月 31 日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

代 碼		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益										
		其 他 權 益 項 目										
		股	本	資	保	盈	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 利 益	庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
		股 數 (仟 股)	金 額	本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損						
A1	102 年 1 月 1 日 餘 額	3,521,462	\$ 35,214,623	\$ 343,869	\$ 2,695,275	(\$ 3,528,992)	(\$ 102,785)	\$ 448,981	(\$ 159,061)	\$ 34,911,910	\$ 59,115	\$ 34,971,025
D1	102 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 淨 損	-	-	-	-	(2,068,695)	-	-	-	(2,068,695)	(16,722)	(2,085,417)
D3	102 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	41,633	33,034	-	74,667	92	74,759
D5	102 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	(2,068,695)	41,633	33,034	-	(1,994,028)	(16,630)	(2,010,658)
N1	子 公 司 發 行 員 工 認 股 權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	230	230
O1	非 控 制 權 益	-	-	14	-	-	-	-	-	14	495	509
Z1	102 年 3 月 31 日 餘 額	3,521,462	\$ 35,214,623	\$ 343,883	\$ 2,695,275	(\$ 5,597,687)	(\$ 61,152)	\$ 482,015	(\$ 159,061)	\$ 32,917,896	\$ 43,210	\$ 32,961,106
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	\$ 47,021	\$ 28,725,798
D1	103 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 淨 損	-	-	-	-	(1,276,260)	-	-	-	(1,276,260)	(9,125)	(1,285,385)
D3	103 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	35,090	229,866	-	264,956	19	264,975
D5	103 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	(1,276,260)	35,090	229,866	-	(1,011,304)	(9,106)	(1,020,410)
N1	子 公 司 發 行 員 工 認 股 權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22	22
O1	非 控 制 權 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	6
Z1	103 年 3 月 31 日 餘 額	3,521,473	\$ 35,214,730	\$ 344,166	\$ -	(\$ 8,455,103)	(\$ 14,051)	\$ 736,792	(\$ 159,061)	\$ 27,667,473	\$ 37,943	\$ 27,705,416

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 3 月 31 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		103年1月1日 至3月31日	102年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 1,284,273)	(\$ 2,084,372)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	1,827,086	1,919,702
A20200	攤銷費用	59,327	55,816
A20300	呆帳費用提列數	-	5,206
A20900	財務成本	70,050	87,171
A21900	股份基礎給付酬勞成本	22	230
A21200	利息收入	(18,395)	(39,448)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失(利益)	2,196	(36)
A24100	未實現外幣兌換利益	(21,773)	(51,817)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變 動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	1,358	6,199
A31150	應收票據及帳款減少(增加)	(98,189)	139,318
A31160	應收帳款－關係人減少	132,151	160,010
A31180	其他應收款減少(增加)	15,050	(36,587)
A31200	存貨增加	(710,798)	(676,767)
A31240	其他流動資產增加	(149,599)	(295,543)
A32110	持有供交易之金融負債增加	2,924	1,849
A32150	應付票據及帳款增加(減少)	(284,931)	14,287
A32160	應付帳款－關係人減少	(12,671)	(22,317)
A32180	其他應付款減少	(339,439)	(489,923)
A32200	負債準備減少	(3,289)	(12,730)
A32230	其他流動負債減少	(4,629)	(6,319)
A32240	應計退休金負債增加	27,508	29,618
A33000	營運產生之現金流出	(790,314)	(1,296,453)
A33100	收取之利息	17,652	40,294
A33300	支付之利息	(71,666)	(87,084)
A33500	支付之所得稅	(12,273)	(687)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(856,601)	(1,343,930)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年1月1日 至3月31日	102年1月1日 至3月31日
	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	\$ -	\$ 8,775
B02700	取得不動產、廠房及設備	(339,141)	(481,948)
B02800	處分不動產、廠房及設備	13	62
B03700	存出保證金增加	(25)	(101)
B03800	存出保證金減少	289	59
B04500	取得無形資產	(92,864)	(90,749)
B06600	其他金融資產減少 (增加)	(234)	40,106
B06800	其他非流動資產減少 (增加)	(19,479)	1,028
BBBB	投資活動之淨現金流出	(451,441)	(522,768)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	145,835
C00200	短期借款減少	(522,312)	(4,740)
C01600	舉借長期借款	122,248	-
C01700	償還長期借款	(666,755)	(358,763)
C03000	存入保證金增加	-	100
C04300	其他非流動負債增加	166	43
C05800	非控制權益變動	6	509
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,066,647)	(217,016)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	22,424	22,696
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(2,352,265)	(2,061,018)
E00100	期初現金及約當現金餘額	11,978,574	19,096,662
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 9,626,309	\$ 17,035,644

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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。部分採權益法評價被投資公司之財務報表，未經本會計師查核，而係委由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關投資前述被投資公司長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告，民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對前述被投資公司之長期股權投資分別為新台幣（以下同）532,547 仟元及 1,166,550 仟元，民國一〇一及一〇〇年度認列之相關投資淨損分別為 631,222 仟元及 649,100 仟元。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達旺宏電子股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十

二月三十一日之經營成果與現金流量。

旺宏電子股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

旺宏電子股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式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 林 鴻 鵬

林鴻鵬



會計師 黃 鴻 文

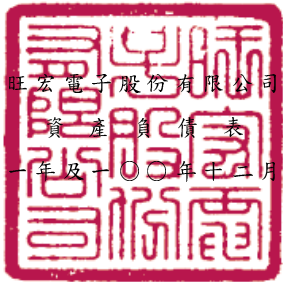
黃鴻文



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一〇二 年 三 月 八 日



旺宏電子股份有限公司

資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	一 〇 一 年 十 二 月 三 十 一 日		一 〇 〇 年 十 二 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一 〇 一 年 十 二 月 三 十 一 日		一 〇 〇 年 十 二 月 三 十 一 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 17,793,410	29	\$ 17,726,603	26	2100	短期借款（附註十二）	\$ 88,406	-	\$ 1,800,488	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動 （附註二、五及二四）	6,199	-	-	-	2140	應付票據及帳款	1,819,749	3	2,136,388	3
1140	應收票據及帳款－淨額（附註二、三及 六）	2,463,765	4	2,411,019	4	2150	應付關係人款項（附註二一）	226,007	-	146,858	-
1150	應收關係人款項－淨額（附註二、三及二 一）	823,432	1	1,340,244	2	2160	應付所得稅（附註二及十九）	336,591	1	335,135	1
1160	其他應收款－淨額（附註二及二一）	100,136	-	111,958	-	2170	應付費用	2,517,231	4	2,072,686	3
120X	存貨（附註二及七）	6,797,915	11	6,398,789	9	2219	應付員工紅利及董監酬勞（附註二及十 五）	-	-	530,775	1
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十九）	228,162	-	125,765	-	2224	應付設備款	389,782	1	869,773	1
1298	其他流動資產	425,577	1	407,057	1	2272	一年內到期之長期借款（附註十三、二二 及二四）	5,233,718	8	1,527,718	2
11XX	流動資產合計	28,638,596	46	28,521,435	42	2280	其他流動負債	73,999	-	66,310	-
						21XX	流動負債合計	10,685,483	17	9,486,131	14
	長期投資（附註二、八、九、十及二四）						長期負債				
1421	採權益法之長期股權投資	2,335,038	4	3,054,069	5	2420	長期借款（附註十三、二二及二四）	15,799,897	25	16,078,614	24
1450	備供出售金融資產－非流動	663,384	1	646,558	1	2441	長期應付票據	-	-	105	-
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	91,473	-	117,556	-	24XX	長期負債合計	15,799,897	25	16,078,719	24
14XX	長期投資合計	3,089,895	5	3,818,183	6		其他負債				
	固定資產（附註二、十一及二二）					2810	應計退休金負債（附註二及十四）	462,774	1	360,151	-
	成 本					2888	其 他	130	-	2,040	-
1501	土 地	598,076	1	598,076	1	28XX	其他負債合計	462,904	1	362,191	-
1521	房屋及建築	21,981,271	35	21,479,586	32		負債合計	26,948,284	43	25,927,041	38
1531	機器設備	76,913,234	124	75,224,280	111	2XXX					
1545	研發設備	5,801,459	9	2,120,639	3		股東權益（附註二、十五、十六、十七及二 四）				
1551	運輸設備	30,653	-	26,103	-		股本－每股面額 10 元，額定－6,550,000 仟股；發行一一〇一年 3,521,462 仟股 及一〇〇年 3,384,749 仟股	35,214,623	57	33,847,486	50
1631	租賃改良	2,419	-	2,419	-		資本公積				
1681	什項設備	1,022,410	2	985,023	1	3110	庫藏股票交易	26,502	-	25,075	-
15X1		106,349,522	171	100,436,126	148		受領股東贈與	37	-	37	-
15X9	減：累計折舊	78,540,129	126	71,678,509	106		長期投資	4,367	-	3,436	-
1670	未完工程及預付設備款	1,464,928	2	6,097,549	9		員工認股權	317,217	1	321,377	1
15XX	固定資產淨額	29,274,321	47	34,855,166	51		保留盈餘				
	無形資產（附註二）					3310	法定盈餘公積	2,695,275	4	2,407,003	4
1750	電腦軟體成本－淨額	315,588	1	70,344	-	3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	(3,220,362)	(5)	5,085,609	7
1788	遞延資產－淨額	282	-	706	-		股東權益其他調整項目				
17XX	無形資產淨額	315,870	1	71,050	-	3450	金融商品未實現利益	448,981	-	432,095	-
	其他資產					3420	累積換算調整數	(102,918)	-	(29,881)	-
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及十 九）	677,450	1	418,310	1	3480	庫藏股票（成本）一一〇一年 3,899 仟股及一〇〇年 3,757 仟股	(142,365)	-	(142,365)	-
1887	受限制資產－非流動（附註二二）	164,177	-	164,177	-	3XXX	股東權益合計	35,241,357	57	41,949,872	62
1888	其 他	29,332	-	28,592	-		負債及股東權益總計	\$ 62,189,641	100	\$ 67,876,913	100
18XX	其他資產合計	870,959	1	611,079	1						
1XXX	資 產 總 計	\$ 62,189,641	100	\$ 67,876,913	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

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼	一 金	〇 額	一 年	度 %	一 金	〇 額	〇 年	度 %
4110 營業收入總額	\$	23,973,584			\$	27,960,652		
4170 銷貨退回及折讓		84,737				116,979		
4000 營業收入淨額(附註二及二一)		23,888,847	100			27,843,673	100	
5000 營業成本(附註二、七、十八及二一)		21,517,784	90			17,751,736	64	
5910 營業毛利		2,371,063	10			10,091,937	36	
5920 聯屬公司間已實現利益(附註二)		1,664	-			13,040	-	
已實現營業毛利		2,372,727	10			10,104,977	36	
營業費用(附註十八及二一)								
6100 銷售費用		908,223	4			899,093	3	
6200 管理費用		1,513,080	6			1,571,924	6	
6300 研究發展費用		4,547,487	19			3,850,265	14	
6000 合 計		6,968,790	29			6,321,282	23	
6900 營業淨利(損)	(	4,596,063)	(19)			3,783,695	13	
營業外收入及利益								
7110 利息收入(附註二四)		154,349	1			117,520	1	
7140 處分投資淨益(附註二)		61,273	-			2,357	-	
7122 股利收入(附註二)		56,840	-			85,896	-	
7130 處分資產利益(附註二)		17,005	-			-	-	
7310 金融資產評價利益(附註二及二四)		6,199	-			-	-	
7250 呆帳轉回利益(附註二、三及六)		-	-			34,567	-	
7480 其他(附註二一)		58,014	-			62,857	-	
7100 合 計		353,680	1			303,197	1	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一 金	〇 額	一 年	度 %	一 金	〇 額	〇 年	度 %
	營業外費用及損失								
7521	權益法認列之投資淨損 (附註二及八)	\$	645,940		3	\$	455,304		2
7510	利息費用(附註十一及二 四)		302,953		1		19,219		-
7560	兌換淨損(附註二)		157,615		1		95,814		-
7530	處分資產損失(附註二)		155,366		-		1,458		-
7630	減損損失(附註二、十及 二三)		6,583		-		2,564		-
7880	其 他		<u>4,582</u>		-		<u>3,567</u>		-
7500	合 計		<u>1,273,039</u>		<u>5</u>		<u>577,926</u>		<u>2</u>
7900	稅前淨利(損)	(	5,515,422)	(	23)		3,508,966		12
8110	所得稅費用(利益)(附註二及 十九)	(	<u>77,011</u>)		-		<u>591,967</u>		<u>2</u>
9600	純益(損)	(	<u>\$ 5,438,411</u>)	(	<u>23</u>)		<u>\$ 2,916,999</u>		<u>10</u>

代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(虧損)(附註二十)				
9750	基本每股盈餘(虧損)	(\$ <u>1.57</u>)	(\$ <u>1.55</u>)	\$ <u>1.00</u>	\$ <u>0.83</u>
9850	稀釋每股盈餘(虧損)	(\$ <u>1.57</u>)	(\$ <u>1.55</u>)	\$ <u>0.98</u>	\$ <u>0.82</u>

假設子公司持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料(稅後淨額)

(附註十七):

	一 金	〇 額	一 年	度 %	一 金	〇 額	〇 年	度 %
純益(損)	(	<u>\$ 5,436,984</u>)				<u>\$ 2,923,370</u>		
每股盈餘(虧損)								
基本每股盈餘(虧損)	(\$	<u>1.54</u>)			\$	<u>0.83</u>		
稀釋每股盈餘(虧損)	(\$	<u>1.54</u>)			\$	<u>0.82</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
股東權益變動表
及一〇〇年一月一日至十

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

[illegible]



旺宏電子股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量：		
純益（損）	(\$ 5,438,411)	\$ 2,916,999
折舊	7,657,143	5,355,509
攤銷	122,971	61,176
呆帳損失（轉回利益）	49,533	(34,567)
處分投資淨益	(229)	(253)
處分資產淨損	138,361	1,458
權益法認列之投資淨損	645,940	455,304
減損損失	6,583	2,564
已實現銷貨毛利	(1,664)	(13,040)
遞延所得稅	(361,537)	230,493
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	(6,199)	-
應收票據及帳款	(52,746)	(315,377)
應收關係人款項	516,812	(319,948)
其他應收款	11,822	216,319
存貨	(399,126)	(2,576,843)
其他流動資產	(18,520)	18,680
長期應收款	(59,611)	-
應付票據及帳款	(316,744)	265,677
應付關係人款項	79,149	(10,868)
應付所得稅	1,456	(317,450)
應付費用	444,545	199,923
應付員工紅利及董監酬勞	(530,775)	(618,441)
其他流動負債	9,353	(8,165)
應計退休金負債	102,623	(4,352)
營業活動之淨現金流入	<u>2,600,729</u>	<u>5,504,798</u>
投資活動之現金流量：		
受限制資產增加	-	(161,470)
購買備供出售金融資產	(150,000)	(250,000)
處分備供出售金融資產價款	150,229	250,253
採權益法之長期股權投資增加	-	(297,204)
以成本衡量之金融資產減資退回股款	19,500	42,000

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
購置固定資產	(\$ 2,750,738)	(\$ 15,367,779)
出售固定資產價款	55,715	21,905
無形資產增加	(367,766)	(43,174)
其他資產減少	9,338	5,790
投資活動之淨現金流出	(3,033,722)	(15,799,679)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(1,712,082)	(1,005,592)
舉借長期負債	6,200,000	16,210,000
償還長期借款	(2,772,717)	(3,011,237)
存入保證金增加(減少)	(1,562)	219
員工執行認股權	74,569	209,931
發放現金股利	(1,288,408)	(5,735,394)
融資活動之淨現金流入	499,800	6,667,927
現金及約當現金淨增加(減少)數	66,807	(3,626,954)
年初現金及約當現金餘額	17,726,603	21,353,557
年底現金及約當現金餘額	\$ 17,793,410	\$ 17,726,603
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息(不含資本化利息)	\$ 309,042	\$ 6,828
支付所得稅	\$ 283,070	\$ 630,289
不影響現金流量之融資活動：		
固定資產重分類至無形資產	\$ 25	\$ 4,608
一年內到期之長期借款	\$ 5,233,718	\$ 1,527,718
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購置固定資產價款	\$ 2,270,747	\$ 14,267,762
應付設備款淨減少	479,991	1,100,017
支付現金金額	\$ 2,750,738	\$ 15,367,779

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 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 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 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 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 102 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

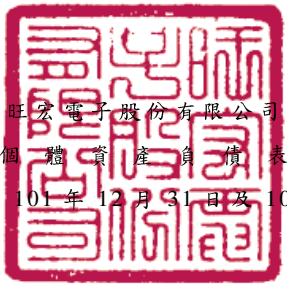


黃鴻文

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 103 年 3 月 17 日



旺宏電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 102 年暨 101 年 12 月 31 日及 101 年 1 月 1 日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日		代 碼	負 債 及 權 益	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產								流動負債						
1100	現金及約當現金（附註四、六及三十）	\$10,032,019	19	\$17,793,410	29	\$17,726,603	26	2100	短期借款（附註十七及三十）	\$ 566,577	1	\$ 88,406	-	\$ 1,800,488	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及三十）	1,358	-	6,199	-	-	-	2170	應付票據及帳款（附註十八及三十）	1,996,384	4	1,819,749	3	2,136,388	3
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、十及三十）	2,403,641	4	2,473,375	4	2,421,492	4	2180	應付帳款－關係人（附註三十及三一）	186,927	-	226,007	-	146,858	-
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、三十及三一）	872,298	2	823,432	1	1,340,244	2	2200	其他應付款（附註十九及三十）	2,128,022	4	2,517,231	4	2,072,686	3
1200	其他應收款（附註十、三十及三一）	133,658	-	100,136	-	111,958	-	2206	應付員工紅利及董監酬勞（附註二二）	-	-	-	-	530,775	1
130X	存貨（附註四及十一）	8,743,122	16	6,797,915	11	6,398,789	9	2213	應付設備款（附註三十）	428,987	1	389,782	1	869,773	1
1470	其他流動資產（附註十六）	480,627	1	425,577	1	407,057	1	2230	當期所得稅負債（附註四及二五）	352,048	1	336,591	1	335,135	1
11XX	流動資產總計	22,666,723	42	28,420,044	46	28,406,143	42	2250	負債準備－流動（附註四及二十）	117,876	-	70,818	-	65,386	-
	非流動資產							2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註十七、三十及三二）	7,656,919	14	5,233,718	8	1,527,718	2
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四、八及三十）	764,239	1	663,384	1	646,558	1	2300	其他流動負債	48,839	-	70,592	-	61,240	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及三十）	82,698	-	91,473	-	117,556	-	21XX	流動負債總計	13,482,579	25	10,752,894	17	9,546,447	14
1550	採用權益法之投資（附註四、十二及三十）	2,926,238	5	2,319,232	4	3,037,580	5		非流動負債						
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三二）	26,132,425	49	29,274,321	47	34,855,166	51	2540	長期借款（附註十七、三十及三二）	10,942,978	20	15,799,897	26	16,078,614	24
1780	無形資產（附註四及十四）	272,958	1	315,870	1	71,050	-	2640	應計退休金負債（附註四及二一）	825,606	2	718,614	1	623,503	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	905,612	2	905,612	1	544,075	1	2600	其他非流動負債	600	-	130	-	1,797	-
1980	其他金融資產－非流動（附註四、十五、三十及三二）	172,075	-	177,251	-	167,543	-	25XX	非流動負債總計	11,769,184	22	16,518,641	27	16,703,914	25
1990	其他非流動資產（附註十六）	7,572	-	16,258	-	25,226	-	2XXX	負債總計	25,251,763	47	27,271,535	44	26,250,361	39
15XX	非流動資產合計	31,263,817	58	33,763,401	54	39,464,754	58		權益（附註四及二二）						
								3110	普通股股本	35,214,730	65	35,214,623	57	33,847,486	50
1XXX	資產總計	\$53,930,540	100	\$62,183,445	100	\$67,870,897	100	3200	資本公積	344,166	-	343,869	-	346,489	-
									保留盈餘						
								3310	法定盈餘公積	-	-	2,695,275	5	2,407,003	3
								3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	(7,178,843)	(13)	(3,528,992)	(6)	4,776,572	7
								3400	其他權益	457,785	1	346,196	-	402,047	1
								3500	庫藏股票	(159,061)	-	(159,061)	-	(159,061)	-
								3XXX	權益總計	28,678,777	53	34,911,910	56	41,620,536	61
									負債與權益總計	\$53,930,540	100	\$62,183,445	100	\$67,870,897	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 102 年及 101 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		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 三及三一）	\$ 21,870,599	100	\$ 23,888,847	100
5000	營業成本（附註四、十一、 二一、二四及三一）	<u>20,089,829</u>	<u>92</u>	<u>21,656,168</u>	<u>91</u>
5900	營業毛利	1,780,770	8	2,232,679	9
5910	已（未）實現銷貨利益（附 註四）	(<u>1,408</u>)	-	<u>1,664</u>	-
5950	已實現營業毛利	<u>1,779,362</u>	<u>8</u>	<u>2,234,343</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註四、二一、 二四及三一）				
6100	推銷費用	833,280	4	907,948	4
6200	管理費用	1,542,549	7	1,513,406	6
6300	研究發展費用	<u>5,070,260</u>	<u>23</u>	<u>4,546,195</u>	<u>19</u>
6000	營業費用合計	<u>7,446,089</u>	<u>34</u>	<u>6,967,549</u>	<u>29</u>
6900	營業淨損	(<u>5,666,727</u>)	(<u>26</u>)	(<u>4,733,206</u>)	(<u>20</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二四及 三一）	209,759	1	269,203	1
7020	其他利益及損失（附註 二四）	128,739	1	(101,308)	-
7050	財務成本（附註四及二 四）	(334,896)	(2)	(302,953)	(1)
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額（附註四及二四）	(<u>642,647</u>)	(<u>3</u>)	(<u>646,763</u>)	(<u>3</u>)
7000	營業外收入及支出 合計	(<u>639,045</u>)	(<u>3</u>)	(<u>781,821</u>)	(<u>3</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 6,305,772)	(29)	(\$ 5,515,027)	(23)
7950	所得稅利益(附註四及二五)	(125)	-	(77,011)	-
8200	本年度淨損	(6,305,647)	(29)	(5,438,016)	(23)
	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)	53,644	-	(72,737)	-
8325	備供出售金融資產未實 現評價損益(附註四 及二二)	57,945	1	16,886	-
8300	其他綜合損益合計	111,589	1	(55,851)	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 6,194,058)	(28)	(\$ 5,493,867)	(23)
	每股虧損(附註二六)				
9710	基 本	(\$ 1.79)		(\$ 1.55)	
9810	稀 釋	(\$ 1.79)		(\$ 1.55)	

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫





民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

		其 他 權 益 項 目										
		股 本	保 留 盈 餘		國 外 營 運 機 構	備 供 出 售 金 融 商 品						
代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	之 財 務 報 表 換 算 差 額	未 實 現 利 益	庫 藏 股 票	權 益 總 額			
A1	101 年 1 月 1 日餘額	\$ 33,847,486	\$ 346,489	\$ 2,407,003	\$ 4,776,572	(\$ 30,048)	\$ 432,095	(\$ 159,061)	\$ 41,620,536			
	100 年度盈餘分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	288,272	(288,272)	-	-	-	-			
B5	現金股利－每股 0.38 元	-	-	-	(1,288,408)	-	-	-	(1,288,408)			
B9	股票股利－每股 0.38 元	1,288,408	-	-	(1,288,408)	-	-	-	-			
D1	101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日淨損	-	-	-	(5,438,016)	-	-	-	(5,438,016)			
D3	101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(72,737)	16,886	-	(55,851)			
D5	101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日綜合損益總額	-	-	-	(5,438,016)	(72,737)	16,886	-	(5,493,867)			
N1	員工認股權計劃下發行之普通股	78,729	(4,160)	-	-	-	-	-	74,569			
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(2,460)	-	-	-	(2,460)			
C7	採用權益法認列子公司之資本公積變動數	-	113	-	-	-	-	-	113			
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	1,427	-	-	-	-	-	1,427			
Z1	101 年 12 月 31 日餘額	35,214,623	343,869	2,695,275	(3,528,992)	(102,785)	448,981	(159,061)	34,911,910			
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(2,695,275)	2,695,275	-	-	-	-			
D1	102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日淨損	-	-	-	(6,305,647)	-	-	-	(6,305,647)			
D3	102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	53,644	57,945	-	111,589			
D5	102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日綜合損益總額	-	-	-	(6,305,647)	53,644	57,945	-	(6,194,058)			
N1	員工認股權計劃下發行之普通股	107	(13)	-	-	-	-	-	94			
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(39,479)	-	-	-	(39,479)			
C7	採用權益法認列子公司之資本公積變動數	-	310	-	-	-	-	-	310			
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	\$ 35,214,730	\$ 344,166	\$ -	(\$ 7,178,843)	(\$ 49,141)	\$ 506,926	(\$ 159,061)	\$ 28,678,777			

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

個體現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102 年度	101 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 6,305,772)	(\$ 5,515,027)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	7,464,994	7,657,143
A20200	攤銷費用	181,605	122,971
A20300	呆帳費用提列數	2,151	49,533
A20900	財務成本	334,896	302,953
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及 合資損益之份額	642,647	646,763
A21200	利息收入	(109,274)	(154,349)
A21300	股利收入	(57,415)	(56,840)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失	7,970	138,361
A23100	處分投資利益	-	(229)
A23500	金融資產減損損失	-	6,583
A23900	未（已）實現銷貨利益	1,408	(1,664)
A24100	未實現外幣兌換損失	83,762	5,031
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31110	持有供交易之金融資產減少 （增加）	4,841	(6,199)
A31150	應收票據及帳款減少（增加）	118,507	(104,130)
A31160	應收帳款－關係人減少（增加）	(58,254)	488,863
A31180	其他應收款減少（增加）	(23,097)	11,547
A31200	存貨增加	(1,945,207)	(399,126)
A31240	其他流動資產增加	(54,760)	(18,914)
A32150	應付票據及帳款增加（減少）	177,070	(286,537)
A32160	應付帳款－關係人增加（減少）	(43,837)	79,573
A32180	其他應付款增加（減少）	(392,110)	457,654
A32200	負債準備增加	47,058	5,432
A32230	其他流動負債增加（減少）	(21,776)	9,352
A32240	應計退休金負債增加	106,992	95,111
A32990	其他營業負債減少	-	(530,775)
A33000	營運產生之現金流入	162,399	3,003,080
A33100	收取之利息	114,405	154,624
A33200	收取之股利	57,415	56,840
A33300	支付之利息	(334,617)	(309,042)
A33500	支付之所得稅	-	(283,070)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(398)	2,622,432

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		102 年度	101 年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	\$ -	(\$ 150,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	150,229
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	8,775	19,500
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(1,279,496)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(4,293,167)	(2,749,224)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,704	55,715
B03800	存出保證金減少	223	222
B04500	取得無形資產	(138,693)	(367,766)
B06600	其他金融資產減少 (增加)	2,815	(59,611)
B06800	其他非流動資產減少	<u>8,259</u>	<u>8,611</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>5,687,580</u>)	(<u>3,092,324</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,724,911	624,730
C00200	短期借款減少	(1,214,336)	(2,251,433)
C01600	舉借長期借款	2,800,000	6,200,000
C01700	償還長期借款	(5,233,718)	(2,772,717)
C03000	存入保證金增加	470	5,553
C03100	存入保證金減少	-	(7,047)
C04500	發放現金股利	-	(1,288,408)
C04800	員工執行認股權	<u>94</u>	<u>74,569</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	(<u>1,922,579</u>)	<u>585,247</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>150,834</u>)	(<u>48,548</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金增加 (減少) 數	(7,761,391)	66,807
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>17,793,410</u>	<u>17,726,603</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 10,032,019</u>	<u>\$ 17,793,410</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 123,251,000 股，每股面額 10 元，總額新台幣 1,232,510,000 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 燦



中 華 民 國 103 年 7 月 24 日

旺宏電子股份有限公司



董事長：吳敏求

