

聯發科技股份有限公司
簡 式 公 開 說 明 書
(申報發行員工認股權憑證用之稿本)

一、公司名稱：聯發科技股份有限公司。

二、本次公開說明書編印目的：發行九十九年度第一次員工認股權憑證。

- (一) 發行期間：於主管機關申報生效通知到達之日起一年內發行，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期授權由董事長訂定之。
- (二) 認股權人資格條件：請參閱本公開說明書第 43 頁。
- (三) 發行總數：本次員工認股權憑證發行總額為 3,500,000 單位，每單位認股權憑證得認購股數為 1 股本公司普通股，得分次發行。因認股權行使而需發行之普通股新股總數為 3,500,000 股。
- (四) 認股價格：以本員工認股權憑證發行當日本公司普通股收盤價格為認股價格。
- (五) 權利期間：存續期間為十年，發行日（認股權憑證交付日）屆滿 2 年後可行使之認購權為授予數之 30%，屆滿 3 年後累計可行使之認購權為授予數之 60%，屆滿 4 年後可全數行使。
- (六) 認購股份種類：本公司普通股股票。
- (七) 履約方式：以發行新股方式交付。
- (八) 認股權行使後之權利限制：本公司所交付之普通股股票權利義務與本公司普通股股票相同。

三、本次資金運用計劃之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。

四、有價證券之生效(核准)，不得藉以作為證實申報（請）事項或保證證券價值之宣傳。

五、本次發行之相關費用：

- (一) 承銷費用：新台幣 0 元。
- (二) 其他費用：新台幣 172,000 元。

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 2 頁說明。

八、行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊申報網址：<http://newmops.tse.com.tw>
聯發科技股份有限公司 編製

一、本次發行前實收資本之來源及比率：

實收資本來源	金額(新台幣仟元)	占實收資本額比例
創 立 資 本	200,000	1.83%
現 金 增 資	350,000	3.21%
股 份 交 換	34,418	0.32%
盈 餘 轉 增 資	10,351,141	94.96%
資 本 公 積 轉 增 資	-	-
轉 換 公 司 債 轉 換 普 通 股	-	-
庫 藏 股 減 資	(34,370)	(0.32)%
合 計	10,901,189	100.00%

二、公開說明書之分送計畫：

- 1.陳列處所：台灣證券交易所、中華民國證券商業同業公會、財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會、本公司及本公司股務代理機構。
- 2.分送方式：除依規定派員送達主管機關外，依證交法三十一條辦理。
- 3.索取方法：請透過網路取閱（網址：<http://newmpos.tse.com.tw>）。

三、證券承銷商名稱、地址、網址及電話：不適用

四、公司債保證機構名稱、地址、網址及電話：不適用

五、公司債受託機構名稱、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：中國信託商業銀行代理部 網址：<http://www.chinatrust.com.tw>
地址：100 台北市重慶南路一段 83 號 6 樓 電話：(02) 2181-1911

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：

會計師姓名：郭紹彬、許新民 網址：<http://www.ey.com/tw>
事務所名稱：安永聯合會計師事務所 電話：(02) 2720-4000
地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓

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、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：喻銘鐸	代理發言人姓名：梁厚誼
職稱：財務長	職稱：財務處經理
電話：(03) 567-0766	電話：(03) 567-0766
E-mail：ir@mediatek.com	E-mail：ir@mediatek.com

十三、公司網址：<http://www.mediatek.com>

聯發科技股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：10,901 百萬元		公司地址：新竹科學工業園區新竹市篤行一路 1 號 台北分公司地址：台北市內湖區基湖路 35 巷 22 號 5 樓		電話：(03) 567-0766
設立日期：86 年 5 月 28 日			網址： http://www.mediatek.com	
上市日期：90 年 7 月 23 日	上櫃日期：無		公開發行日期：88 年 7 月 14 日	管理股票日期：無
負責人：董事長 蔡明介 總經理 謝清江			發 言 人：喻銘鐸 財務長 代理發言人：梁厚誼財務處經理	
股票過戶機構：中國信託商業銀行股務代理部 電話：(02) 2181-1911 網址： http://www.chinatrust.com.tw				
地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓				
股票承銷機構：無		電話：無		網址：無
地址：無				
最近年度簽證會計師： 安永聯合會計師事務所 郭紹彬、許新民會計師		電話：(02) 2720-4000		網址： http://www.ey.com/tw
地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓				
複核律師：不適用		電話：無		網址：無
地址：無				
信用評等機構：無		電話：無		網址：無
地址：無				
最近一次經信用評等日期：無		評等標的：無		評等結果：無
董事選任日期：98 年 6 月 10 日，任期： 3 年			監察人選任日期：98 年 6 月 10 日，任期： 3 年	
全體董事持股比例：6.90 % (98 年 12 月 31 日)			全體監察人持股份率：0.71% (98 年 12 月 31 日)	
董事、監察人及持股超過 10%股東及其持股比例：(98 年 12 月 31 日)				
職 稱	姓 名	持 股 比 例	附 註	
董事長	蔡明介	3.73%		
董 事	卓志哲	2.77%		
董 事	謝清江	0.40%		
董 事	湯明哲	0.00%	國立台灣大學代表人	
董 事	林進燈	0.00%	國立交通大學代表人	
監察人	王伯元	0.71%	翔發投資(股)公司代表人	
監察人	蘇炎坤	0.00%	國立成功大學代表人	
監察人	劉炯朗	0.00%	國立清華大學代表人	
工廠地址：同公司地址			電話：(03) 567-0766	
主要產品：電腦週邊 IC、高階消費性 IC、其他特殊應用 IC			市場結構：內銷 6.63% 外銷 93.37%	參閱本文之頁次 第 13 頁
風 險 事 項	請參閱本公開說明書公司概況之風險事項			參閱本文之頁次 第 2 頁
去 (9 8) 年 度	營業收入：77,310,752 千元 稅前純益：37,277,943 千元 每股盈餘：34.12 元			第 54 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封面		
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：99 年 3 月 31 日			刊印目的：發行九十九年度第一次員工認股權憑證	
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱目錄				

聯發科技股份有限公司
公 開 說 明 書
目 錄

壹、公司概况

一、公司簡介

(一)設立日期.....	1
(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話.....	1
(三)公司沿革.....	1

二、風險事項

(一)風險因素.....	2
(二)訴訟或非訟事件.....	4
(三)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十以上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.....	5
(四)其他重要事項.....	5

三、公司組織

(一)關係企業圖.....	6
(二)董事及監察人.....	8

四、資本及股份

(一)股本形成經過.....	10
(二)最近股權分散情形.....	11
(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	11
(四)員工分紅及董事、監察人酬勞.....	12

貳、營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容.....	13
(二)市場及產銷概況.....	17

二、轉投資事業

(一)轉投資事業概況.....	21
(二)上市或上櫃公司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之情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響.....	21

三、重要契約.....	22
-------------	----

參、發行計劃及執行情形

一、本次現金增資、發行公司債或發行員工認股權憑證計畫應記載事項.....	23
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....	23
三、本次併購發行新股應記載事項.....	23

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)財務分析.....	24
--------------	----

二、財務報表應記載事項

(一)最近兩年度財務報表及會計師查核報告.....	26
(二)最近一年度及最近期經會計師查核簽證或核閱之母子公司合併財務報表.....	26
(三)發行人申報(請)募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證之財務報表，應併予揭露.....	26

三、財務概況其他重要應記載事項

(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，應揭露事項.....	26
四、財務狀況及經營結果檢討分析.....	
(一)財務狀況.....	27
(二)經營結果.....	28
(三)現金流量.....	29
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	29
(五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	30
(六)其他重要事項.....	30
伍、特別記載事項.....	
一、內部控制制度執行狀況.....	31
二、委託經金管會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告.....	31
三、證券承銷商評估總結意見.....	31
四、律師法律意見書.....	31
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	31
六、本次募集與發行有價證券於申報生效(申請核准)時經行政院金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項.....	31
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.....	31
八、上市上櫃公司公司治理運作情形應記載事項.....	31

壹、公司概況

一、公司簡介

(一) 設立日期：中華民國 86 年 05 月 28 日

(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：新竹科學工業園區新竹市篤行一路 1 號

電 話：(03) 567-0766

台北分公司地址：台北市內湖區基湖路 35 巷 22 號 5 樓

電 話：(02) 2659-8088

(三) 公司沿革

- | | |
|-----|---|
| 98年 | 榮獲九十八年度科學工業園區創新產品獎 (High Sensitivity GPS SOC)。
榮獲全球半導體聯盟 (Global Semiconductor Alliance ; GSA)
頒發2009《亞太領袖理事會獎》。
獲《IR Magazine》評選為《最佳投資者關係CEO獎》。
獲《IR Magazine》評選為《最佳投資者關係公司交易獎》。
獲《Asiamoney》評選為《台灣最佳公司治理獎》。
獲《天下雜誌》評為第三屆《天下企業公民TOP 50》。 |
| 97年 | 榮獲九十七年度科學工業園區創新產品獎 (高畫質ATSC數位電視系統整合單晶片)。
推出Blu-ray播放機晶片組、GSM/GPRS/EDGE手機基頻晶片及新一代美規、歐規數位電視單晶片。
連續第三年獲IC設計產業協會 (Fabless Semiconductor Association ; FSA) 選為2008「最佳財務管理的IC設計公司」。
獲《遠見雜誌》評為第四屆《遠見企業社會責任獎》。
獲《天下雜誌》評為第二屆《天下企業公民TOP 50》。 |
| 96年 | 獲第十五屆經濟部產業科技發展獎之卓越創新成就獎。
推出高效能GPS接收單晶片及第一代藍牙晶片。
連續第二年獲IC設計產業協會 (Fabless Semiconductor Association ; FSA) 選為2007「最佳財務管理的IC設計公司」。 |
| 95年 | 榮獲九十五年度科學工業園區創新產品獎 (Blu-ray晶片組)。
推出GSM/GPRS/EDGE高階錄放影像手機晶片組。
獲IC設計產業協會 (Fabless Semiconductor Association ; FSA) 選為2006「最佳財務管理的IC設計公司」。 |
| 94年 | 推出ATSC及DVB-T高解析度LCD TV晶片組。
榮獲九十四年科學工業園區創新產品獎 (Multimedia GSM/GPRS Mobile Phone Chipset)。 |
| 93年 | 榮獲九十三年科學工業園區創新產品獎 (DVD-Recorder |

	Backend單晶片)。
	推出GSM/GPRS手機晶片組。
92年	榮獲九十二年科學工業園區創新產品獎 (8倍速DVD dual複寫型光碟機晶片組)。 榮獲第十五屆行政院國家品質獎。 推出DVD-Dual 晶片組。
91年	榮獲九十一年科學工業園區創新產品獎 (高倍數COMBI複合型光碟機晶片組)。 推出48XCD-RW 晶片組。 推出COMBI 晶片組。
90年	榮獲九十年度科學工業園區創新產品獎 (高整合度DVD-Player晶片組)。 榮獲第九屆經濟部產業科技發展獎之卓越成就獎。 於台灣證券交易所正式掛牌上市，股票代號 2454。
89年	榮獲八十九年度科學工業園區創新產品獎 (12/8/40倍數CD-R/RW晶片組)。 推出12XCD-R/RW 晶片組。
88年	榮獲八十八年度科學工業園區創新產品獎 (12倍速DVD-ROM晶片組)。 推出12X DVD-ROM晶片組。
87年	榮獲八十七年度科學工業園區創新產品獎 (CD-ROM Digital data/servo processor)。 推出全球最快速的48X CD-ROM 晶片組
86年	五月公司成立。

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

2010年全球經濟雖恢復成長，惟歐元區受到希臘債信問題之影響，仍動盪不安。以利率來看，預期今年利率將緩步調升，惟調升幅度有限。本公司審慎管理現金部位，以期在最低風險下，提高現金部位報酬率。本公司外幣資產及負債主要為美金，任何顯著的匯率變動對本公司財務狀況可能會有不利的影響，因此本公司審慎從事遠期外匯買賣合約，以適當控制匯率變動所產生損益於最小範圍內。本公司此項風險之管理執行與負責單位為財務處財務管理部門。

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及交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司財務管理謹慎，不從事高風險、高槓桿投資。針對資金貸與他人、背

書保證及衍生性商品交易，本公司皆制訂完整政策及內控程序。本公司從事衍生性商品交易買賣合約為避險性質，其因匯率變動產生之獲利或損失大致會與被避險項目之損益相抵銷。民國九十八年度，本公司因子公司MediaTek Wireless, Inc.(USA)及MTK Wireless Limited(UK)租賃辦公室，為其履約背書保證金額分別為134,015仟元及19,654仟元。此項風險之管理執行與負責單位為財務處財務管理部門。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

研究發展計畫
2.75G 及 3G 行動電話晶片組
高接收感度 / 低功耗 GPS 接收晶片
整合藍牙、FM、WLAN、GPS 等之單晶片
行動電視晶片
BD 播放機單晶片
高整合度網路數位電視晶片

以上專案合計將佔本公司今年度研發費用 50%以上。

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

本公司之經營團隊持續密切注意任何可能會影響本公司業務及營運的政策及法律。民國九十五年一月一日起開始實行之最低稅負制將使本公司實質所得稅率逐年上升，而於民國九十七年一月一日起開始實行之員工分紅費用化將使營運成本增加，故本公司決定自2010年起調整員工分紅架構，將員工分紅提撥率由年度稅後盈餘之25%，調整為年度稅後盈餘之20%，以減緩此項政策所產生之衝擊。另外由於公司法將員工紅利視為盈餘分配之規定尚未修正，故其中10%將以紅利方式估列經股東會通過後發放，另外10%將以獎金方式估列發放。

本公司此項風險之管理執行與負責單位為財務處及法務暨智慧財產處。

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

電子與半導體產業技術的進步日新月異，不論是無線通訊、光儲存、數位家庭等領域都不斷有新的規格和應用推出。本公司將持續投注研發資源、提升組織效率，並密切注意市場需求及動向，以鞏固及擴大市場佔有率。

本公司此項風險之管理執行與負責單位為各事業部門。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司的企業形象一向良好，秉持以人為本的經營理念，提供挑戰及學習的環境，發揮員工潛力使公司整體能力不斷成長，不僅吸納優秀人才的加入，並維持全球IC晶片設計領導廠商之一的地位不墜。同時，更遵循一貫之行為原則：信任尊重、誠信正直、勇氣深思、持續學習、創新思維及團隊合作，

故最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無任何影響企業形象之風險事項產生。

本公司此項風險之管理執行與負責單位為各事業部門。

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：

本公司民國九十八年度購買位於台北市內湖路一段91巷15號之廠房一棟，於民國九十八年起陸續進行建造工程，預計將於民國九十九年完工。廠房擴充之預期效益包括：提供台北地區員工辦公與工作的空間，提供足夠的會議空間；預留未來成長擴充空間，為公司成長預做準備。此外，擴充廠房之資金來源皆為自有資金之運用，未來相關工程發包，也將評選信用良好之公司並投保相關保險，故並無可能之風險產生。

本公司此項風險之管理執行與負責單位為人力資源處。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司現行之生產配置彈性且分散，足以交互支援任一外包產線之突發狀況，並無進貨集中之風險。至於銷貨方面，本公司各項產品銷售分布甚廣，包含日、韓、歐、東南亞及大中華地區數十家客戶，故並無銷售集中所面臨的風險。

本公司此項風險之管理執行與負責單位為各事業部門。

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：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司並無董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權大量移轉或更換之情事。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司並無此項情形發生。

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，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訴訟當事人及目前處理情形：

英國電信(British Telecommunication, BT)於民國九十八年十一月向美國麻州聯邦地方法院提出訴訟，控告本公司之子公司-MediaTek Wireless, Inc.(MWS)的手機晶片侵犯其專利US.5,153,591(專利 591)，BT所控告本公司

之子公司侵犯之專利 591 手機晶片係源自於併購 Analog Devices, Inc.旗下之手機及無線通訊晶片事業部門時所發生之專利糾紛。本公司認為子公司 MWS 之產品並無侵犯 BT 所擁有之專利 591，且該項專利已過有效期限，本公司將慎重處理此訴訟案。

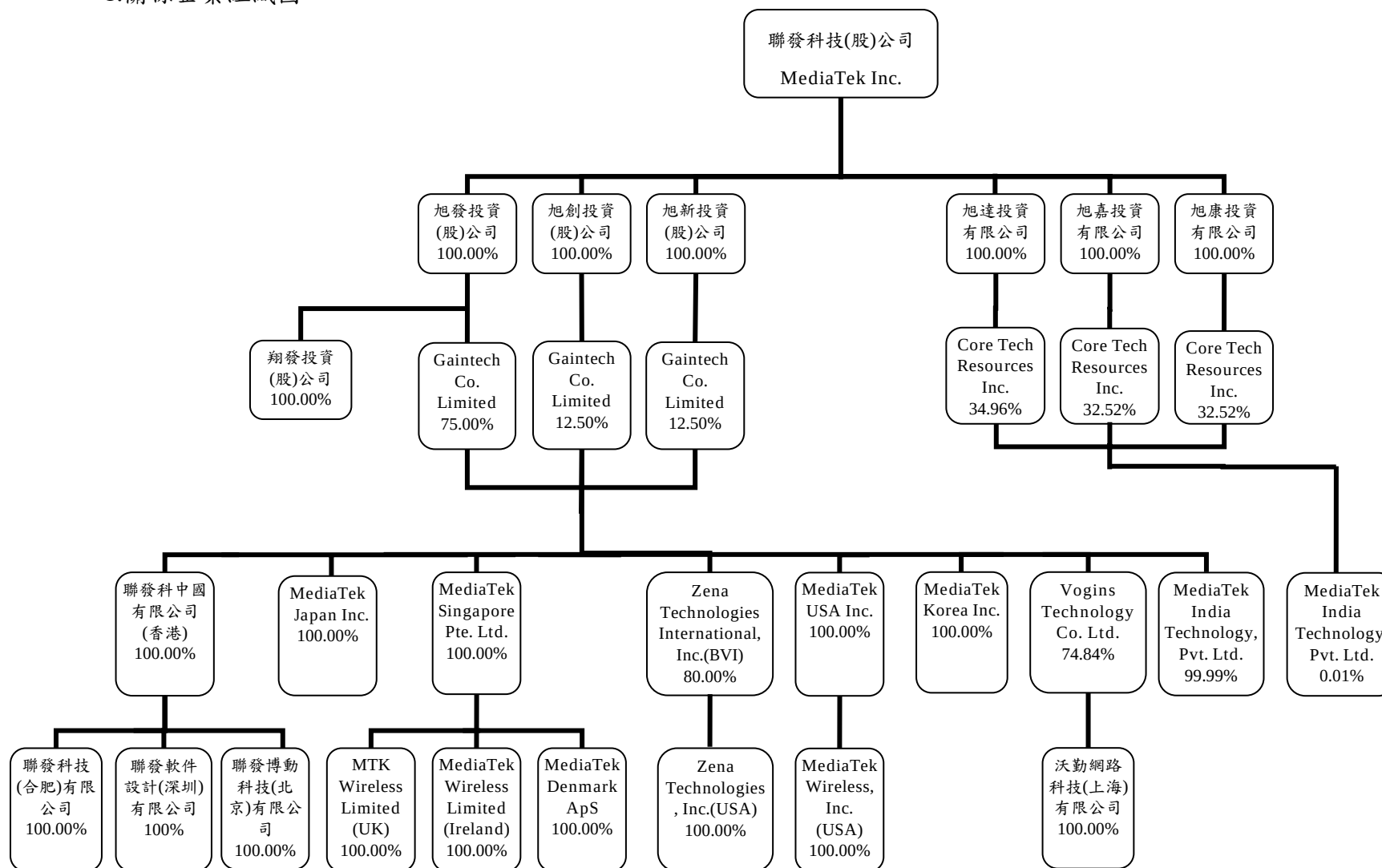
2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
 3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。
- (三) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。
- (四) 其他重要事項：無

三、 公司組織

(一) 關係企業圖

1.關係企業組織圖

98 年 12 月 31 日



註：凡直接或間接持有被投資公司有表決權之股份超過 50%者，或持有表決權之股份未超過 50%但具有實質控制能力者，為本公司之關係企業。

2. 本公司與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額

98 年 12 月 31 日 / 單位：仟股；%；新台幣仟元

關係企業名稱	與本公司之關係	本公司持有股份			持有本公司股份		
		股數	持股比例	實際投資金額	股數	持股比例	實際投資金額
旭發投資(股)公司	子公司	1,426,754	100%	10,914,742	-	-	-
旭達投資有限公司	子公司	-	100%	3,500,000	-	-	-
旭嘉投資有限公司	子公司	-	100%	3,250,000	-	-	-
旭康投資有限公司	子公司	-	100%	3,250,000	-	-	-
旭創投資(股)公司	子公司	156,357	100%	1,500,000	-	-	-
旭新投資(股)公司	子公司	156,357	100%	1,500,000	-	-	-
翔發投資(股)公司	孫公司	-	-	-	7,779	0.71%	55,970
Gaintech Co. Limited	孫公司	-	-	-	-	-	-
Core Tech Resources Inc.	孫公司	-	-	-	-	-	-
MediaTek Singapore Pte.Ltd.	孫公司	-	-	-	-	-	-
MediaTek India Technology Pvt. Ltd.	孫公司	-	-	-	-	-	-
聯發科中國有限公司(香港)	孫公司	-	-	-	-	-	-
聯發科技(合肥)有限公司	孫公司	-	-	-	-	-	-
聯發軟件設計(深圳)有限公司	孫公司	-	-	-	-	-	-
聯發博動科技(北京)有限公司	孫公司	-	-	-	-	-	-
MTK Wireless Limited (UK)	孫公司	-	-	-	-	-	-
MediaTek Wireless Limited (Ireland)	孫公司	-	-	-	-	-	-
MediaTek Denmark ApS	孫公司	-	-	-	-	-	-
MediaTek USA Inc.	孫公司	-	-	-	-	-	-
MediaTek Japan Inc.	孫公司	-	-	-	-	-	-
MediaTek Korea Inc.	孫公司	-	-	-	-	-	-
MediaTek Wireless, Inc. (USA)	孫公司	-	-	-	-	-	-
Zena Technologies Inc. (USA)	孫公司	-	-	-	-	-	-
Zena Technologies International Inc. (BVI)	孫公司	-	-	-	-	-	-
Vogins Technology Co. Ltd.	孫公司	-	-	-	-	-	-
沃勤網路科技(上海)有限公司	孫公司	-	-	-	-	-	-

(二)董事及監察人

1.董事及監察人資料

98年12月31日/單位：股

職 稱	姓 名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事長	蔡明介	98.06.10	三年	86.05.21	40,547,187	3.78%	40,704,512	3.73%	49,269,909	4.52%	-	-	美國辛辛那提大學電機研究所碩士 聯電第二事業群總經理	聯發科技執行長、聯發科技所屬關係企業之董事長/董事、曜鵬科技董事長、揚智科技董事長、晶心科技董事長、智微科技董事長、易連科技董事長	無		
副董事長	卓志哲	98.06.10	三年	86.05.21	30,117,007	2.80%	30,197,282	2.77%	10,762,890	0.99%	-	-	交通大學電子工程研究所碩士 聯電多媒體研發小組經理	聯發科技副執行長	無		
董 事	謝清江	98.06.10	三年	94.06.13	4,364,101	0.41%	4,336,908	0.40%	2,078,771	0.19%	-	-	台灣大學電機研究所碩士 聯電多媒體研發小組工程師	聯發科技總經理、聯發科技所屬關係企業之董事長/董事	無		
董 事	國立台灣大學 代表人：湯明哲	98.06.10	三年	91.06.03	2,863	0.00%	2,868	0.00%	0	0.00%	-	-	美國麻省理工學院企業管理博士	國立台灣大學副校長、趨勢科技教育基金會董事	無		
董 事	國立交通大學 代表人：林進燈	98.06.10	三年	91.06.03	2,863	0.00%	2,868	0.00%	0	0.00%	-	-	美國普渡大學電機系博士	國立交通大學教務長 交通大學思源基金會董事	無		
監察人	翔發投資股份有限公司 代表人：王伯元	98.06.10	三年	95.06.21	7,763,004	0.72%	7,778,530	0.71%	0	0.00%	-	-	美國卡內基米蘭大學物理博士 美國IBM資深顧問	怡和財顧董事長、中磊電子董事長、信昌電陶董事、神通電腦董事、信昌化工獨立董事、台灣水泥董事、麗嬰房監察人、東元電機監察人	無		
監察人	國立清華大學 代表人：劉炯朗	98.06.10	三年	92.05.16	2,044	0.00%	2,048	0.00%	0	0.00%	-	-	美國麻省理工學院電機博士 國立清華大學校長	集邦科技董事長、益芯科技董事、旺宏電子董事、茂達電子獨立董事、智源科技獨立董事、聯華電子獨立董事、晶心科技監察人、力晶半導體獨立董事	無		
監察人	國立成功大學 代表人：蘇炎坤	98.06.10	三年	95.06.21	204	0.00%	204	0.00%	0	0.00%	-	-	國立成功大學電機工程研究所國家工程博士 國立成功大學教務長	崑山科技大學校長	無		

2.董事、監察人屬法人股東者，其主要股東：

98.07.25

法人股東名稱	法人股東之主要股東
翔發投資股份有限公司	旭發投資股份有限公司(100%)

3.法人股東之主要股東屬法人股東代表者

98.07.25

法人股東名稱	法人股東之主要股東
旭發投資股份有限公司	聯發科技股份有限公司(100%)

4.董事或監察人是否具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所需之工作經驗，並符合下列情事：

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格 商務、財務、會計或公司業務所須之相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	符合獨立性情形（註）										兼任其他公開發行公司獨立董事家數
					1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
蔡明介				✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
卓志哲				✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
謝清江				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
國立台灣大學 代表人：湯明哲	✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
國立交通大學 代表人：林進燈	✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
翔發投資(股)公司 代表人：王伯元				✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		1
國立清華大學 代表人：劉炯朗	✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		4
國立成功大學 代表人：蘇炎坤	✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0

註：打“✓”為各董事、監察人符合下述各條件者：

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

四、資本及股份

(一)股本形成經過

1.股本形成經過

截至公開說明書刊印日/單位：仟股；新台幣仟元

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
86 年 5 月	10	20,000	200,000	20,000	200,000	創立時股本	技術及專利作價 30,000	86.05.28 科管局(86)園商字第 10164 號函
86 年 9 月	10	80,000	800,000	55,000	550,000	現金增資 350,000	—	86.09.26 科管局(86)園商字第 19782 號函
87 年 8 月	10	80,000	800,000	62,916	629,162	盈餘轉增資 79,162	—	87.08.05 科管局(87)園商字第 19355 號函
88 年 8 月	10	220,000	2,200,000	116,774	1,167,743	盈餘轉增資 538,581	—	88.08.21 科管局(88)園商字第 018036 號函
89 年 9 月	10	220,000	2,200,000	216,866	2,168,666	盈餘轉增資 1,000,923	—	89.09.15 科管局(89)園商字第 020099 號函
90 年 9 月	10	570,000	5,700,000	316,006	3,160,056	盈餘轉增資 991,390	—	90.07.11 證期會(90)台財證(一)第 144160 號函
91 年 9 月	10	570,000	5,700,000	460,465	4,604,654	盈餘轉增資 1,444,598	—	91.08.01 證期會台財證一字第 0910142914 號函
92 年 8 月	10	896,000	8,960,000	641,547	6,415,473	盈餘轉增資 1,810,819	—	92.06.20 證期會台財證一字第 0920127376 號函
93 年 8 月	10	896,000	8,960,000	772,773	7,727,729	盈餘轉增資 1,312,256	—	93.07.08 證期局證期一字第 0930130229 號函
93 年 10 月	10	896,000	8,960,000	769,336	7,693,359	庫藏股減資 (34,370)	—	93.10.15 科 管 局 園 商 字 第 0930029178 號函
94 年 8 月	10	896,000	8,960,000	864,051	8,640,506	盈餘轉增資 947,147	—	94.07.15 金管證一字第 0940128790 號函
95 年 8 月	10	1,200,000	12,000,000	968,313	9,683,127	盈餘轉增資 1,042,621	—	95.07.13 金管證一字第 0950130197 號函
96 年 7 月	10	1,200,000	12,000,000	1,037,412	10,374,120	盈餘轉增資 690,993	—	96.06.25 金管證一字第 0960031987 號函
96 年 9 月	10	1,200,000	12,000,000	1,040,854	10,408,538	股份交換 34,418	NuCORE Technology Inc. 69%股權	96.08.30 金管證一字第 0960045488 號函
97 年 7 月	10	1,200,000	12,000,000	1,073,152	10,731,523	盈餘轉增資 322,985	—	97.06.25 金管證一字第 0970031744 號函
98 年 7 月	10	1,200,000	12,000,000	1,090,119	10,901,189	盈餘轉增資 169,666	—	98.06.24 金管證發字第 0980031350 號函

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：不適用。

(二)最近股權分散情形

1.主要股東名單

股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東名稱、持股數及比例

98年7月25日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
李翠馨	49,844,909	4.57%
大通託管資本世界成長及收益基金公司專戶	47,051,014	4.32%
蔡明介	40,718,281	3.74%
卓志哲	30,177,241	2.77%
大通託管資本收益建立者公司投資專戶	19,762,446	1.81%
永豐商業銀行受聯發科技股份有限公司員工福儲會綜合信託專戶	17,902,049	1.64%
大通託管歐洲太平洋成長基金大衛費雪等專戶	17,527,986	1.61%
摩根大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	17,350,244	1.59%
花旗（台灣）商業銀行受託保管新加坡政府投資專戶	16,927,381	1.55%
劉丁仁	12,117,969	1.11%

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：股 / 新台幣元

項 目		年 度	97年度 (98年分配)	98年度 (99年分配)	當年度截至 99年3月31日
每股市價(註1)	最 高		429.6	558	590
	最 低		162.7	228	495
	平 均		313.2	412.9	533.3
每股淨值	分 配 前		76.60	100.59	**
	分 配 後		66.55	*	*
每股盈餘	加權平均股數		1,065,389,295	1,075,843,776	1,090,118,854
	每股	追溯調整前	18.01	34.12	**
	盈餘	追溯調整後	17.98	*	**
每股股利	現 金 股 利		14.00	*	**
	無償 配股	盈餘配股	0.02	*	**
		資本公積配股	-	*	**
	累積未付股利		-	-	**
投 資 報 酬 分 析	本 益 比(註2)		17.42	12.10	**
	本 利 比(註3)		22.37	*	**
	現金股利殖利率(註4)		4.5%	*	**

*：俟股東會決議後定案

**：不適用

註1：每股市價因無償配股而追溯調整

註2：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘

註3：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利

註4：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價

(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

本公司年度決算如有盈餘，依提繳稅捐、彌補虧損、提存百分之十為法定盈餘公積及依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積之順序分派；董事、監察人酬勞就上述四項規定數額後剩餘之數提撥，提撥比例不高於百分之零點五，董監事酬勞以現金方式發放；餘額加計前期累計未分配盈餘數為員工紅利及股東紅利，除保留部份於以後年度再行決議分派外，其分派原則為員工紅利不低於員工及股東紅利合計數之百分之一。員工紅利之分派得以現金或股票方式發放，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

2. 盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：

(1) 本公司於民國九十九年三月十八日董事會決議通過之民國九十八年度盈餘分配案，尚未經股東會同意，其擬議配發員工現金紅利、員工股票紅利及董監事酬勞金額分別為新台幣 8,558,575 仟元、3,667,961 仟元及 65,907 仟元。本次擬議配發之員工股票紅利轉增資發行新股股數以股東常會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放。惟計算員工股票紅利轉增資之股數以不超過 10,901 仟股為限，如有超過上限股數折算之金額則併入員工現金紅利分配之。考慮擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為 34.12 元。

(2) 配發董監酬勞 65,907 仟元(當年度可供分配盈餘之千分之二)。與原估列之董監酬勞 91,274 仟元，差異為 25,367 仟元。差異原因係原估列金額約以當年度可供分配盈餘總額之千分之二點七七估算，而實際發放金額以千分之二計算而有差異。該差異金額於股東常會通過後以會計估計變動處理，列為次年度損益。

(3) 董事會通過之擬議配發員工股票紅利金額占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：所配發之員工股票紅利 3,667,961 仟元，占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例為 7.50%。

3. 盈餘分配議案業經股東會決議者：無

4. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

股東會決議民國九十七年度盈餘分配有關董監酬勞及員工紅利與年度估列費用差異情況說明如下：

分配項目	股東會決議	認列費用年度	差異金額	股數(股)	股價	差異原因及處理情形
	配發金額	估列金額				
員工股票紅利	\$5,442,886	\$5,442,886	\$-	14,820,251	\$367.26	-
員工現金紅利	\$960,509	\$960,509	\$-	-	-	-
董監酬勞	\$42,494	\$50,993	\$8,499	-	-	(註)

註：係原估列費用與實際發放金額計算基礎不同所致，於股東會通過後以會計估計變動處理，列為民國九十八年度損益。

貳、營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容

1.業務範圍

(1)所營業務之主要內容

- A. 研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：
 - a.多媒體積體電路
 - b.電腦週邊積體電路
 - c.高階消費性電子積體電路
 - d.其他特殊應用積體電路
 - e.前各項有關產品專利權、電路佈局權之買賣及其授權服務
- B. 提供上述產品之軟硬體應用設計、測試、維修及技術諮詢服務
- C. 前各項有關產品之進出口貿易業務

(2)公司目前主要產品及營業比重

98年度/單位：%	
產品項目	營業比重
多媒體積體電路晶片組	98.51
其他(註)	1.49
合計	100.00

註：包括技術服務收入及授權收入等。

(3)公司目前主要之商品(服務)項目

- A. 行動通訊晶片組
- B. 藍牙 (Bluetooth) 晶片
- C. 無線區域網路 (WLAN) 晶片
- D. 全球定位系統 (GPS) 晶片
- E. 全球互通微波存取 (WiMax) 晶片
- F. 光儲存晶片組
- G. DVD 播放機單晶片
- H. 藍光 (Blu-ray) 播放機
- I. 高整合度數位電視控制晶片
- J. 美規及歐規電視解碼與解調晶片組

(4)計劃開發之新商品

- A. 新一代及高整合度行動通訊單晶片及晶片組
- B. 新一代高接收感度/低功耗 GPS 接收晶片
- C. 整合藍牙、FM、WLAN、GPS 等功能之單晶片

D. 新一代及高整合度行動電視晶片

E. 高整合度 Blu-ray 單晶片

2. 產業概況

(1) 產業之現況與發展

水平分工之產業結構是我國 IC 產業與國外最大之不同點。國際大廠多以設計、製造、封裝、測試，甚至系統產品等上下游垂直整合方式經營；然而，在快速變遷之產業環境，以及日益擴大之資本設備投資下，我國發展之水平分工經營型態，更能符合產業趨勢需求，在集中資源於單一產業領域之專攻模式下，這幾年也確實獲得了相當好的成效。

(2) 產業之上、中、下游之關聯性

台灣 IC 產業之上、中、下游關係大致可歸類為上游之 IC 設計公司、中游之 IC 晶圓製造廠及下游之 IC 封裝、測試廠。國際大廠多以設計、製造、封裝、測試，甚至系統產品等上下游垂直整合方式經營；然而，在快速變遷之產業環境，以及日益擴大之資本設備投資下，水平分工經營型態更能符合產業趨勢需求，在集中資源於單一產業領域之專攻模式下，這幾年也確實獲得了相當好的成效。

IC 設計主要業務為自行設計及銷售產品，或接受客戶之委託設計，在產業價值鏈中屬於上游產業，在完成最終產品前，還需要光罩、晶圓製造、晶片封裝以及測試等主要過程。一般而言，光罩、代工以及封裝等過程幾乎 100% 委託專業公司製作，只有測試部分會有差異：有些公司大部分產品都外包專業測試公司測試，有些設計公司則保留一定產能在自己公司內自行測試。在半導體產業鏈中，IC 設計公司屬知識密集產業，其投資報酬率高再加上台灣具備相當完善之半導體產業支援架構及 IC 設計人才充沛，進而促使不少廠商、投資者紛紛投入此一行業。

(3) 產品之各種發展趨勢與競爭情形

A. 無線通訊產業

全球 3G 網絡佈建進度未因金融風暴而停滯，尤其東南亞、印度等新興國家近期紛紛啟動 3G 網絡商業營運。中國移動 (China Mobile) 在中國政策主導下，於 2009 年加大 TD-SCDMA 推廣力度，除擴大網絡建置以提升覆蓋率，也透過獎勵晶片公司與手機廠家的方式，促使產業加速成熟化、規模化。中國聯通 (China Unicom) 也在 2009 年正式啟動 WCDMA 的網絡商用，正式開啟了中國龐大的 3G 內需市場的競爭。移動互聯網 (Mobile Internet) 業務迅速起飛，以及雲端計算 (Cloud Computing) 等，均隨著 3G 移動寬頻網絡的普及，為產業注入新的機

會與變數。

在 2G 市場方面，需求並未隨著 3G 網路逐步建設而萎縮；相對的，在新興市場如印度、中東、非洲、中南美洲等地，由於手機普及率仍低，未來三年內的 2G 手機終端需求預計仍將持續成長。

隨著手機內建功能日益增加，功能型手機及智慧型手機內建藍牙、WLAN、GPS 的比例也不斷提升，這些週邊晶片亦是重要的成長動能。藍牙 (Bluetooth) 為短距離的無線區域網路傳輸標準，目前已被廣泛採用於手機、耳機、筆記型電腦等裝置中，做為聲音與資料交換的通道。無線區域網路 (Wireless LAN, WLAN) 是採用無線電波作為資料傳送媒介的區域網路，傳送距離一般為數十米，因支援大量資料傳輸的功能，因此已普遍存在於筆記型電腦、中高階手機和遊戲機等電子產品中。GPS (Global Position System) 則是應用環繞在地球上之衛星進行定位的科技，主要應用於汽車導航、休閒、個人追蹤及車隊管理等，設備型態涵蓋手持設備、車機、Tracker 等產品。

B. 光儲存產業

光碟機產業與 PC 市場是息息相關的，目前 PC 市場每年銷量仍持續增加，光碟機產業亦將隨之成長，尤其筆記型電腦銷量成長幅度大於整體 PC 市場成長率，因此主要搭載於筆記型電腦之薄型光碟機的市場成長率亦將較高。以目前光碟機的主要機種來看，DVD-ROM、CD-R/RW、COMBI 及 DVD-Rewritable 均屬於成熟產品，這些產品雖有相關的競爭者，但在本公司持續加強核心競爭力與客戶服務的堅持下，均能保持高產品市佔率。

下一世代光儲存技術，即藍光光儲存技術在規格戰爭下由新力(Sony)所領導的 Blu-ray 勝出，加上高畫質數位平面顯示器的快速普及之下，整體市場開始成長。本公司將會活用以往的經驗並秉持創新與服務的精神，在滿足全球消費者對科技的需求並擴大產品市佔率。

C. 數位消費性電子產業

DVD 播放機的售價已相當便宜，雖其歐美市場已呈飽和，但來自新興市場的需求仍持續攀升。藍光 (Blu-ray) 播放機的出貨量在歐美地區則受益於：(1).日益普及的高解析度平面電視；(2).愈趨豐富的線上串流影音服務；(3). 3D 新視覺感受等因素帶動，使得具備連網功能的高階機種已為主流消費者所接受，在終端售價顯著降低的強力催化下，藍光播放機市場具有極佳的成長潛力。

D. 數位電視產業

全球數位電視銷售不斷成長，再加上世界各地電視廣播訊號逐漸由類比訊號轉換成數位訊號的潮流下，數位平面電視在 2009 年的全球市場規

模已超過一億三仟萬台。北美地區已完成數位電視訊號轉換，成為最大終端市場；歐洲、中國大陸及其他開發中國家市場亦快速成長。隨著各國電視全面數位化的規劃，電視內建 ATSC/DVB-T 等數位訊號接收器已成為平面電視的標準配備，而消費者的節能環保意識亦促成 LED 背光電視的快速發展。此外在行動電視的發展上，類比行動電視的搭載率已有成長的趨勢。

3.技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次及研究發展

本公司憑藉多年來累積的關鍵核心技術及優異的經營團隊，加強研發佈局，不斷推出深具競爭力的產品，無線通訊產品領域是本公司晶片研發設計的重要方向，除了 Baseband (基頻)、RF (射頻)與通訊軟體開發技術能力的建立，週邊通訊晶片及多媒體處理技術亦是佈局重點。在未來進入數位化消費電子時代，我們可以此技術基礎，擴大到其他消費電子領域之產品。

(2)研究發展人員與其學經歷

99 年 3 月 31 日/單位：人；%

學歷	人數	百分比(%)
碩士以上	2,059	92.41
大 專	167	7.50
其他	2	0.09
合計	2,228	100

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	94 年度	95 年度	96 年度	97 年度	98 年度
研究發展費用	6,237,838	4,408,762	7,187,028	15,129,695	18,875,858
營業收入淨額	46,491,209	52,941,605	74,778,579	68,015,543	77,310,752
佔營收比例(%)	13.42	8.33	9.61	22.24	24.42

(4)開發成功之技術或產品

- A. 推出高整合度多媒體手機 GSM/GPRS 單晶片
- B. 推出高整合度多媒體智慧型手機 EDGE 晶片組
- C. 推出高整合度多媒體手機 WCDMA 晶片組
- D. 推出高整合度 WLAN 單晶片
- E. 推出高性價比藍牙單晶片
- F. 推出高整合度藍牙與 FM 接收單晶片
- G. 推出高整合度 22 倍速 DVD-Rewritable 單晶片
- H. 推出 12 倍速 Blu-ray 多功能燒錄單晶片
- I. 推出高整合度 Blu-ray 播放機單晶片
- J. 推出多媒體電視晶片組

K. 推出網路電視晶片組與相關網路應用

(二)市場及產銷概況

1.市場分析

(1)主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元

銷售地區	年度	98 年度	
		銷售額	百分比
外 銷		72,183,226	93.37%
內 銷		5,127,526	6.63%
合 計		77,310,752	100.00%

(2)市場佔有率

根據研究機構 iSuppli 在 2010 年三月發佈的統計報告顯示，2009 年全球半導體元件產業總產值為美金 2,299 億，聯發科技的全球市佔率為 1.5%，在全球半導體元件產業排名第十六，名次較前一年的第二十四名顯著上升。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

A. 無線通訊產品

全球手機市場的成長仍將獲得新興市場、超低價手機市場，以及換機潮的支撐。目前無線通訊產品的發展趨勢有二，一是通訊技術標準的快速進展，GSM/GPRS/EDGE 等第二代通訊技術漸轉向更新一代之 3G/3.5G 規格；另一受矚目的趨勢則是手機整合多媒體和互連功能，更多攝影、音樂、藍牙、Wi-Fi、GPS、行動電視、WiMax 等應用被整合進入手機平台。

在已開發國家，智慧型手機進一步往 3.75G HSPA+邁進，而電信服務業者也紛紛推出移動互聯網應用與服務，將促使智慧型手機從高端市場迅速擴張至中低端以服務更多不同族群的手機用戶，多媒體影音、LBS (Location Based Services) 等應用將更顯重要。

在新興市場方面，由於 2G/2.5G/2.75G 產品技術成熟，所需的開發時間及成本較少，手機製造商在高、中、低階產品線中加入各種創新的軟硬體功能以尋求差異化，並積極與世界各地的電信運營商、通路商及品牌商合作，加深在地化 (localization) 及客製化 (customization)，促使廣大的開放市場持續成長。本公司將持續推出更高階產品線及各種平台，提供針對不同市場區隔的各式解決方案，加速客戶全球市佔率的成長。

在手機週邊晶片方面，本公司的藍牙、WLAN、GPS 等週邊晶片除將搭配自有的手機平台銷售外，也將向全球手機大廠推廣。目前藍牙晶片隨著價格的合理化，手機搭載藍牙的比例已日益提高；由於藍牙新規格

的漸漸普及（高速與低功耗版本），本公司的解決方案也會朝著不同的應用情境，持續開發與推廣。WLAN 晶片目前的主要需求來自筆記型電腦和智慧型手機；隨著 3G 網路的普及與智慧型手機價格的下降，透過手機上網已漸漸形成風潮，而 WLAN 可以輔助 3G 網路頻寬的特性，也使得 WLAN 漸漸在中高階手機成為標準配備。另外隨著電子設備的網路化發展，使用者透過電視、機上盒、遊戲機、掌上型遊戲機、電子書、數位相框等裝置連上網路交換資料的情形也越趨普遍，本公司 WLAN 解決方案也會朝著這些應用，持續探索可能的機會。GPS 晶片主要的需求來自手機與 PND，隨著圖資的改善和新應用導入，全球 PND 市場已逐漸成熟，再加上已打入領導廠商客戶的供應鏈，本公司的 GPS 晶片營收也將持續成長。另外隨著 3G 網路成熟而蓬勃發展的適地性服務 (Location Based Service, LBS)，也促使 GPS 手機需求持續熱絡。

B. 光儲存產品

本公司目前為全球光儲存產業中唯一提供全產品線的公司，從最早期的 CD-ROM 到目前成熟發展的 DVD-Rewritable 產品，除了產品的完整性外，本公司更提供完整的客戶服務，使得客戶能即時進入市場，享受利潤，這也是本公司為何能在激烈競爭下仍得以保持高產品市佔率。從供給面來看，DVD-ROM 主要供應商有本公司及 Panasonic；CD-R/RW 主要供應商為本公司以及 Samsung Semiconductor；COMBI 晶片組為本公司及 Panasonic；DVD-Rewritable 主要供應商有本公司、Renesas、NEC 以及 Panasonic；Blu-ray Disc 產品的供應商除本公司以外則以日系廠商為主，例如 Sony、NEC、Panasonic、Renesas、Toshiba 等。當然還有其他國內外廠商試圖進入光儲存產業，但目前影響極為有限。隨著今年景氣復甦，企業增加 IT 支出，帶動電腦和光儲存產品的需求；未來筆記型電腦也會持續成長，對薄型光碟機的需求亦注入了一股力量；再加上 Wii、PS3 及 Xbox360 等 Game console 產品的需求日益擴大，以及高畫質平面顯示器的普及等，這些都是光碟機晶片組成長的動力。

C. 數位消費性電子產品

DVD 播放機的售價已相當便宜，雖其歐美市場已呈飽和，但來自新興市場的需求仍持續推升總體出貨量。本公司在 DVD 播放機市場的領導地位穩固，藉由持推出更具成本競爭優勢的產品，DVD 播放機出貨量預期將能保持穩定。在新一代的藍光 (Blu-ray Disc, BD) 播放機市場方面，高解析度影音來源除依靠傳統的碟片租售外，線上串流影音服務的逐漸普及提供了另一內容來源選擇，在消費者對高解析度影音、甚至 3D 影像需求增溫的帶動下，並伴隨著 BD 播放機價格的降低，將帶動

消費者購置 BD 播放機的意願，未來市場成長可期。本公司將藉由開發高整合度且具新功能的高性價比產品，以及與消費性電子大廠的長期合作關係，在 BD 播放機市場延續領導地位，預期 BD 播放機將有較大成長。

D. 數位電視

數位電視未來滲透率將持續持升，也將帶動數位電視晶片需求的成長。藉由提供目前業界整合度最高的單晶片，本公司已成功打入國際品牌大廠的供應鏈，未來將進一步擴大市場佔有率。

(4) 競爭利基

A. 優異的經營團隊

本公司的經營團隊是多年來在多媒體事業共事的伙伴，並且陸續有許多優秀人才加入經營團隊的行列，擁有許多資深 IC 設計工程師以及系統工程師，同仁百分之九十以上擁有碩士以上學歷，藉由長期共事的默契以及優異的人力素質，除了不斷推出新產品之外，也同時建立更佳的公司體制，為未來奠定發展的基石。

B. 系統單晶片實力

系統單晶片一直是科技業多年來談論的話題，本公司不論在 IC 設計或系統設計上均有大量優質人才，藉由設計與系統部門的相輔相成，才能每年不斷地開發出深具市場優勢之新產品。

(5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素

A. 手機新應用可望逐漸成為市場主流

本公司一向在手機新應用的發展上不遺餘力，提供客戶便捷、穩定的整合方案，市場對更強大多媒體功能的持續要求也帶動了藍牙、FM、WLAN、GPS、TV 等週邊晶片的成長，讓本公司能夠整合過去的多媒體技術基礎及其他事業部的產品，搭配無線通訊技術，提供客戶高整合度的產品方案，縮短客戶的開發週期。本公司的 3G 及 OpenOS 平台方案於 2009 年推出以後，藉由目前本公司在 2G 市場廣大的客戶群及具優勢的商業模式，可迅速擴張 3G 市場佔有率。

未來手機透過 WLAN 上網也將逐漸普及，隨著蘋果 iPhone 帶起的瀏覽網路的使用界面革命，透過智慧型手機瀏覽網路訊息成為一種潮流；本公司的智慧型手機整方案內含 WLAN 晶片，可以提供客戶穩定的平台，且加快產品上市時程。市場對於手機整合適地性服務 (LBS) 的持續要求，手機大廠近期亦投注資源在 GPS 手機的推廣，亦提升了客戶對於本公司 GPS 解決方案的需求。

B. 光儲存市場應用層面擴大

近年來 PC 市場未若以往呈現大幅成長，有些大型廠商已逐漸將戰場由 PC 轉移到數位家庭電子產品，光碟機的應用也由 PC 週邊擴大到視聽

娛樂，如遊戲機、Camcorder 等，也都需要光碟機做為數位內容的載具。本公司光儲存產品線將會持續朝 3C 整合的方向前進。

C. 藍光播放機將成主流

在 Blu-ray 播放機價格逐漸降低與高解析度影音來源逐漸多元的驅動下，歐美地區 blu-ray 播放機取代 DVD 播放機的效應將開始發酵，可有效提高數位消費性電子產品線的平均晶片單價及毛利率。

D. 台灣半導體代工體系產業完整，有利於 IC 設計產業發展

台灣資訊產業發達，製造實力更是領先群倫，半導體代工體系產業目前也執世界牛耳，快速有效率的供應體系配合，也使本公司產能供應上無後顧之憂。

不利因素與因應對策

不利因素：科技產業日新月異，隨時都有新技術產生，且產品生命週期相對較短，因此在終端產品激烈競爭下，降價壓力隨時可見。

因應對策：身處科技業的高速競爭中，本公司隨時儲備能量且積極開發新產品，提升競爭力，藉由高素質的人力，提供效能更好的晶片組。除了維持現有產品的行銷外，更積極規畫下一世代產品的研發，期以更優異的研發能力作及時應變，領先同業推出品質良好之產品及早進入市場以提高競爭力。

2. 最近二年度主要產品別或部門別之毛利率重大變化之說明：

單位：新台幣仟元

項目/年度	97 年度	98 年度
營收淨額	68,015,543	77,310,752
營業毛利	35,876,812	46,119,674
毛利率	52.75%	59.65%
毛利率變動幅度	-6.59%	13.08%

本公司最近二年度毛利率變動率均未超過 20%，故不予分析。

二、轉投資事業

(一)轉投資事業概況

98 年 12 月 31 日/單位：新臺幣仟元；股

轉投資事業	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		持有公司股份數額
				股數	股權比例			投資損益	分配股利	
旭發投資(股)公司	投資	10,914,742	26,094,991	1,426,754,351	100%	30,435,437 註 1	權益法	11,306,957	2,620,233	-
旭達投資有限公司	投資	3,500,000	3,732,538	-	100%	3,723,004 註 1	權益法	(21,177)	-	-
旭嘉投資有限公司	投資	3,250,000	3,467,717	-	100%	3,459,112 註 1	權益法	(21,514)	-	-
旭康投資有限公司	投資	3,250,000	3,468,057	-	100%	3,459,693 註 1	權益法	(21,586)	-	-
旭創投資(股)公司	投資	1,500,000	3,654,202	156,356,953	100%	3,654,062 註 1	權益法	1,845,310	63,570	-
旭新投資(股)公司	投資	1,500,000	3,654,202	156,356,952	100%	3,654,062 註 1	權益法	1,845,310	63,570	-
揚智科技(股)公司	IC 設計	994,588	1,368,329	64,098,383	21.09%	4,967,625	權益法	188,630	29,456	-
源通科技(股)公司	IC 設計	3,000	-	300,000	3.75%	-	成本法	-	-	-

註 1：係屬未上市櫃股票，因無公開市價，故揭露淨值。

(二)最近二年度截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票之情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響：

98 年 12 月 31 日/單位：新臺幣仟元；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證金額	本公司與子公司金額
翔發投資股份有限公司	3,334,041	無償配股	100.00%	97.07.22	76,861 股； 新台幣 0 元(註)	-	-	7,763,004 股； 新台幣 55,970 仟元	-	-	-
				98.07.25	15,526 股； 新台幣 0 元(註)	-	-	7,778,530 股； 新台幣 55,970 仟元	-	-	-

註：係取得股票股利。

三、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授權及訴訟和解	ESS Technology International, Inc. and ESS Technology, Inc.	92.6.11 起永久有效	授權 ESS 部份相關技術及智財予本公司及訴訟和解	無
智財授權及訴訟和解	威盛電子及威騰電子	93.8.3 起	與威盛電子及其子公司威騰電子訴訟和解，本公司並授權部份相關智財予威騰電子(著作權與營業秘密永久授權、專利五年授權)	只適用於 93.05.14 前威騰電子已製造完成並有使用本公司智財之相關光儲存產品為限
智財授權	Zoran Corporation and Oak Technology, Inc.	95.1.25 起永久有效	取得 Zoran 特定專利與後續衍生案的相關智財授權	無
智財協議	美國高通公司	98.11.30	就雙方個別擁有的 CDMA 及 WCDMA 技術的核心專利達成與所有積體電路產品有關的專利和平協議	無
策略聯盟	傲世通科技（蘇州）有限公司	99.01.15	雙方共同合作開發 TD-SCDMA 之商用化市場	無

參、發行計畫及執行情形

一、本次現金增資、發行公司債或發行員工認股權憑證計畫應記載事項：

(一) 本次發行係申請發行員工認股權憑證，故不適用現金增資或發行公司債資金運用計畫分析。

(二) 本次發行員工認股權憑證發行及認股辦法：請詳第43頁至第46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。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)財務分析

分 析 項 目			最近五年度財務資料				
			94 年度	95 年度	96 年度	97 年度	98 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率		15.90	11.92	11.67	15.51	18.09
	長期資金占固定資產比率		1,372.94	1,402.40	1,645.72	1,556.50	1,846.45
償債能力 (%)	流動比率		409.75	523.11	554.79	307.20	291.11
	速動比率		376.61	483.82	468.90	282.85	269.13
	利息保障倍數		N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
經營能力	應收帳款週轉率(次)		11.67	12.72	15.21	16.20	27.74
	平均收現日數		31	29	24	23	13
	存貨週轉率(次)		5.92	6.11	4.71	4.25	5.17
	應付款項週轉率(次)		5.57	4.83	5.96	5.96	5.50
	平均銷貨日數		62	60	77	86	71
	固定資產週轉率(次)		15.84	12.23	14.90	13.00	13.88
	總資產週轉率(次)		0.84	0.76	0.86	0.70	0.67
	獲利能力	資產報酬率(%)		33.14	32.4	38.62	19.80
股東權益報酬率(%)		38.32	37.55	43.78	22.91	38.54	
佔實收資本 比率(%)		營業利益	199.69	245.95	301.93	168.64	196.74
		稅前純益	212.94	251.71	334.66	195.40	341.96
純益率(%)		39.30	42.65	44.92	28.21	47.48	
每股盈餘(元)		追溯調整前	21.31	23.5	32.59	18.01	34.12
		追溯調整後	17.17	21.22	31.54	17.98	N/A
現金 流量	現金流量比率(%)		232.53	257.00	243.65	224.17	158.31
	現金流量允當比率(%)		254.70	215.68	170.33	151.35	174.03
	現金再投資比率(%)		28.53	19.75	14.06	14.27	22.16
槓桿 度	營運槓桿度		1.16	1.16	1.71	2.77	2.71
	財務槓桿度		1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
最近兩年度各項財務比率增減變動達 20%以上者，說明如下：							
(1) 應收帳款週轉率增加 71%及平均收現日數減少 43%：主係銷貨收入增加所致。							
(2) 存貨週轉率增加 22%：主係本期營收成長及平均存貨較上期減少所致。							
(3) 資產報酬率增加 62%、股東權益報酬率增加 68%、稅前純益佔實收資本比率增加 75%、純益率增加 68%及每股盈餘增加 89%：主係稅前淨利及稅後淨利皆較前期增加所致。							
(4) 現金流量比率減少 29%：主係本期營收及淨利成長，使進貨、加工費及員工分紅等應付款項增加所致。							
(5) 現金再投資比率增加 55%：主係本期營業活動之現金流入增加及現金股利減少所致。							

計算公式：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＝銷貨收入淨額/固定資產淨額
- (7)總資產週轉率＝銷貨收入淨額/資產總額

4.獲利能力

- (1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用(1－稅率)〕/平均資產總額
- (2)股東權益報酬率＝稅後損益/平均股東權益淨額
- (3)純益率＝稅後損益/銷貨淨額
- (4)每股盈餘＝(稅後淨利－特別股股利)/加權平均已發行股數

5.現金流量

- (1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量/流動負債
- (2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)
- (3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)/(固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金)

6.槓桿度

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

二、財務報表應記載事項

(一)最近兩年度財務報表及會計師查核報告

1.97 年度財務報告：詳第 47 頁至第 51 頁。

2.98 年度財務報告：詳第 52 頁至第 56 頁。

(二)最近一年度及最近期經會計師查核簽證或核閱之母子公司合併財務報表

98 年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：詳第 57 頁至第 61 頁。

(三)發行人申報(請)募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證之財務報表，應併予揭露：不適用。

三、財務概況其他重要應記載事項

(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，應併予揭露之資訊：無

四、財務狀況及經營結果檢討分析

(一)財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	97 年度	98 年度	增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	\$45,752,665	\$69,190,377	\$23,437,712	51.23
基金及投資	35,131,777	48,207,732	13,075,955	37.22
固定資產	5,243,216	5,896,167	652,951	12.45
無形資產	10,259,038	9,380,709	(878,329)	(8.56)
其他資產	200,730	241,321	40,591	20.22
資產總額	96,587,426	132,916,306	36,328,880	37.61
流動負債	14,893,337	23,767,572	8,874,235	59.59
長期負債	-	-	-	-
其他負債	83,188	279,249	196,061	235.68
負債總額	14,976,525	24,046,821	9,070,296	60.56
股本	10,731,523	10,901,189	169,666	1.58
資本公積	2,757,311	8,267,826	5,510,515	199.85
保留盈餘(含法定及特別盈餘公積)	68,451,526	90,111,571	21,660,045	31.64
累積換算調整數	(17,915)	(527,304)	(509,389)	2843.37
金融商品之未實現利益	(255,574)	172,173	427,747	(167.37)
庫藏股票	(55,970)	(55,970)	-	-
股東權益總額	81,610,901	108,869,485	27,258,584	33.40

兩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，其主要原因分析說明如下：

- (1) 流動資產增加：主係本期營收大幅成長且產生淨利而使現金流入增加，並依市場需求增加備貨所致。
- (2) 基金及投資增加：主係本期依權益法認列被投資公司淨利增加所致。
- (3) 其他資產增加：主係本期產能相關存出保證金增加所致。
- (4) 資產總額增加：主係本期流動資產、基金及投資及其他資產增加所致。
- (5) 流動負債增加：主係本期營收成長，使進貨、加工費及員工分紅等應付款項增加所致。
- (6) 其他負債增加：主係本期遞延所得稅-非流動增加所致。
- (7) 負債總額增加：主係本期應付費用及遞延所得稅-非流動增加所致。
- (8) 資本公積增加：主係本期員工股票紅利轉增資所致。
- (9) 保留盈餘增加：主係本期淨利增加所致。
- (10) 累積換算調整數減少：主係匯率變動影響所致。
- (11) 金融商品之未實現損益增加：主係依權益法認列被投資公司金融商品未實現利益較前期增加所致。
- (12) 股東權益總額增加：主係資本公積、保留盈餘及金融商品之未實現損益增加所致。

(二)經營結果

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	97 年度	98 年度	增減變動	
		金 額	金 額	金 額	%
營業收入總額		\$71,248,417	\$83,948,316	\$12,699,899	17.82
減：銷貨退回及折讓		(3,232,874)	(6,637,564)	(3,404,690)	105.31
營業收入淨額		68,015,543	77,310,752	9,295,209	13.67
營業成本		(32,138,731)	(31,191,078)	947,653	(2.95)
營業毛利		35,876,812	46,119,674	10,242,862	28.55
營業費用		(18,786,416)	(24,673,078)	(5,886,662)	31.33
營業淨利		17,090,396	21,446,596	4,356,200	25.49
營業外收入及利益		4,605,861	15,845,255	11,239,394	244.02
營業外費用及損失		(726,440)	(13,908)	712,532	(98.09)
稅前淨利		20,969,817	37,277,943	16,308,126	77.77
所得稅費用		(1,779,820)	(572,303)	1,207,517	(67.84)
本期淨利		19,189,997	36,705,640	17,515,643	91.27
兩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，其主要原因分析說明如下： (1) 銷貨退回及折讓增加：主係本期對客戶之銷貨折讓增加所致。 (2) 營業毛利增加：主係本期毛利率較上期提升，故整體營業毛利增加所致。 (3) 營業費用增加：主係隨員工人數成長而增加用人費用，以及支付勞務費、技術授權與權利金等費用增加所致。 (4) 營業淨利增加：主係本期營收成長及維持產品高毛利水準所致。 (5) 營業外收入及利益增加：主係本公司依權益法認列之投資利益較前期增加所致。 (6) 營業外費用及損失減少：主係 97 年下半年金融市場環境不佳認列處分投資損益、金融資產評價損失及減損損失，98 年度市場回穩所致。 (7) 所得稅費用減少：主係前期本公司估列經稅捐稽徵機關核定可能增加所得稅額所致，相關案件本公司已進行行政救濟程序。 (8) 本期淨利增加：綜合以上各項因素，本期淨利較前期大幅成長。					

(三)現金流量

1.最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年現金 流出量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$35,750,448	\$37,627,396	\$(15,492,686)	\$57,885,158	-	-

98 年度現金流量變動情形分析

- 營業活動：淨現金流入新台幣 37,627,396 仟元，主係營業獲利所致。
- 投資活動：淨現金流出新台幣 468,408 仟元，主係購置固定資產及無形資產所致。
- 融資活動：淨現金流出新台幣 15,024,278 仟元，主係發放股東紅利所致。

2.未來一年現金流動性分析：不適用

3.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：預計無現金不足額之情形。

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響

1.重大資本支出之運用情形及資金來源

99 年 3 月 31 日；單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期 之資金來源	所需資金總額 (截至民國 98 年)	實際或預定金運用情形			
			95 年度	96 年度	97 年度	98 年度
房屋建築	自有資金	\$2,806,629	\$1,366,958	\$313,259	\$121,528	\$1,004,884
研發設計用之 設備及軟體	自有資金	\$1,966,806	\$463,885	\$626,279	\$540,739	\$335,903
無形資產專門 技術及專利權	自有資金	\$6,111,752	\$706,197	\$699,257	\$3,858,537	\$847,761

2.預計可能產生效益

(1)增加之產銷量、值

單位：新台幣仟元

年度	項 目	生產量(kpcs)	銷售量(kpcs)	銷售值
98	多媒體晶片及手機晶片等	774,950	71,322	25,960,950

(2)其他效益

房屋建築：為本公司永續經營，延聘優秀人才發展新產品，提供員工合適及規劃良好之工作空間。

研發設計之設備及軟體：係為本公司研究發展及開發設計新產品所需用之輔助工具，其效益在於加快新產品開發之速度，提高產品研發設計之效率。

無形資產－專門技術及專利權：為強化本公司的攻防智財資本，以因應

全球性複雜險峻的智財爭議，本公司持續透過取得高價值的專利，來強化本公司的專利組合，並進而將相關技術廣泛運用在多項先進研發產品中。

(五) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：無

(六) 其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、內部控制制度執行狀況

委託會計師專案審查內部控制制度者，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、委託經金管員會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露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：請詳見第 62 頁。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會證期局通知應補充揭露之事項：無。

七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

八、上市上櫃公司公司治理運作情形應記載事項

(一)董事會運作情形

98 年全年度及截至刊印日止，本公司董事會共召開八次會議，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率
董事長	蔡明介	8	0	100%
副董事長	卓志哲	8	0	100%
董事	謝清江	6	2	75%
董事	國立台灣大學 代表人：湯明哲	7	1	87.5%
董事	國立交通大學 代表人：林進燈	8	0	100%
其他應記載事項：無。				

監察人參與董事會運作情形及列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	實際列席率(%)
監察人	翔發投資(股)公司 代表人：王伯元	5	62.5%
監察人	國立清華大學 代表人：劉炯朗	7	87.5%
監察人	國立成功大學 代表人：蘇炎坤	7	87.5%
其他應記載事項：			
一、監察人之組成及職責：			
(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：			
本公司相關業務同仁定期向監察人報告。監察人資訊均為公開資料，一般員工、股東及利害關係人均可自由與其聯繫。			
(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：			
本公司內部稽核主管及財務主管定期向監察人報告財務、業務狀況。監察人定期審查本公司財務報表，與會計師之溝通管道順暢。			
二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。			

(二)審計委員會運作情形：本公司並無設置審計委員會。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司設有法人關係、公共關係、法務等相關專責人員妥善處理股東建議或糾紛等事宜。 本公司隨時掌握董事、監察人、經理人及持股百分之十以上大股東之持股情形。 關係企業組織型態之選擇均已考量防火牆之機制，子公司並均已制定相關內部控制制度。	無 無 無
二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	本公司目前有二席外部董事(台灣大學及交通大學)。 本公司會計師之聘任或更換需經董事會核准，並對其獨立性定期評估討論。為加強簽證會計師之獨立性，董事會對於簽證屆滿五年之會計師予以更換。	目前已設有外部董事，未來視需要增設獨立董事。 無
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司對不同對象及情況設有專職人員處理。	無
四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (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)	1. 本公司透過中英文網站(www.mediatek.com)隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊。 2. 本公司指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露(聯絡人員：梁厚誼；聯絡方式：電話03-5670766分機26568/信箱ir@mediatek.com)。 3. 本公司已建立發言人制度(發言人：喻銘鐸；代理發言人：梁厚誼)。 4. 本公司於法人說明會同步將法說相關資料置放於公司網站。 5. 本公司透過公開資訊觀測站及公司網站提供即時訊息予股東、利害關係人等。	無 無 無 無 無
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	無	未來視實際情況需要設置。
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： 本公司未訂定公司治理實務守則，有關本公司之公司治理相關運作情形，請詳本公開說明書公司治理之揭露說明。		
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) 本公司透過中英文網站(http://www.mediatek.com)隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊，提供公開透明之資訊供一般員工、投資人、供應商及利害關係人自由查閱。 (二) 本公司董事及監察人於其所屬領域均屬專門人士，本公司隨時提供董事及監察人需要注意之相關法規資訊，另本公司經營團隊亦定期為董事及監察人做業務及其他相關簡報。本公司董事及監察人之進修情形敬請參考本公司公開資訊觀測站揭露。		

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
(三) 本公司已依相關法令建立完備之內部控制制度並有效執行，另亦針對主要往來銀行、客戶及供應商妥適辦理風險評估，以降低信用風險。		
(四) 本公司董事對有利害關係之議案均有迴避。		
(五) 本公司已為董事、監察人及重要職員購買責任保險。		
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：不適用。		

(四)公司設置薪酬委員會之運作情形：不適用。

(五)履行社會責任情形

1.企業承諾

聯發科技基於「以人為本」的經營理念，一直致力於追求建立良好的員工關係，透過專責的「員工關係」部門規劃、各級主管配合推動及執行，讓正向與積極的員工關係成為聯發科技得以持續創造穩健績效的重要關鍵之一。聯發科技以下列六個構面來經營及促進員工關係的建立：

A.員工溝通

透過建立多元溝通管道、主管溝通協助與溝通成效評估的循環，聯發科技依據「瞭解公司營運」、「認識主管」、「改善工作環境」、「共識凝聚」等不同的目的，辦理實體的溝通會議與使用 e 化的溝通平台，再配合不同層級的溝通主管，以矩陣式的溝通架構，更有效率地協助員工瞭解公司、佈達公司政策及解決同仁與工作環境相關的問題。在全年 365 天 24 小時運作的溝通平台，員工問題回應的速度平均在 4 個工作天以內，第一次回覆後由同仁勾選同意結案的比率也在 96% 以上。另外以定期舉辦的員工代表溝通會為例，在 5 分尺度的滿意度量表中，對員工助益程度題項，平均都有 4.1 分以上的評價。透過虛擬與實體溝通管道的搭配運用，對於促進公司與員工之間相互理解並產生凝聚力，都有相當大的助益。

B.員工凝聚

在正式的溝通管道之外，聯發科技也積極透過公司性的活動(如尾牙、公司慶、家庭日)、節慶活動(如工程師/情人/母親/父親/暑期/中秋等節日)、部門活動(如部門家庭日、部門旅遊、慶生)、志工日及旅遊與社團促進等，依據不同族群同仁參與動機，設計適合的活動型態，來提昇同仁與眷屬的參與率，再從參與的過程中，刺激公司與員工、主管與同仁之間更緊密的互動與連結。

以社團促進為例，自聯發科技開始輔導社團成立以來，以現有約 2,300 位員工的規模，在短短不到三年的時間，即成立達 29 個社團。至少參

與一個社團的員工人數更達到 45%，同時首創提供員工相對性社團補助與辦理公司性活動補助制度，讓社團的力量可以被有效擴大及延續，成為凝聚員工社群與網絡的重要力量之一。

C.健康促進

聯發科技一直深信「有健康的員工、才能創造高績效的產出」，因此對於員工身心健康的照護與促進一直不遺餘力。在生理預防層面，除了已經連續五年提供全體員工高規格的到院健檢與檢後諮詢服務，針對高風險族群如中高階主管、女性員工、測試部門同仁等，主動提供必要的預防檢查項目，如專業眼科會診、女性乳房超音波、子宮頸抹片、血液鉛濃度檢測等，以期提早預防，在任何病症前期即可進行有效的處理與追蹤。

另外，在生理健康促進層面，為了有效養成員工定期運動的習慣，除了在新總部大樓當中規劃有員工專屬運動健身中心，也透過如「汗我們在一起」的年度主題健康促進活動，針對愛運動、偶爾運動及從來不運動的族群，依據各族群的特性與成就動機，設計不同的運動套餐，透過競賽的趣味性與團隊支持的力量，有效提昇員工的運動頻率並進而轉化為日常的習慣。目前健康生活館晚間各場地(包含健身房、羽球場、籃球場、桌球室、韻律教室)的使用率都已達到 100%。在健身中心也設置專屬的按摩舒壓室，延聘新竹及台北盲人按摩協會推薦的盲人按摩老師，提供專業的按摩舒壓服務，其中的按摩服務費收入(民國九十八年合計金額為 245,040 元)，更全數捐贈台灣私立盲人重建院，協助推動盲人教育機構的營建工程，為盲友同胞創造更好的教育及學習環境，習得一技之長，自給之足外將來更能回饋社會。

最後在員工心理健康層面，除了提供各種實質的急難救助措施，以降低員工遇到急難事件的心理壓力、辦理心理健康講座與心理壓力量表的評量服務，也與專業的「員工協助中心」簽訂合約，讓員工可以在被妥善保護的條件下，無壓力地尋求專業顧問的諮詢與協助。

D.人本服務

人本服務精神的實踐，除了公司整體的政策與軟硬體設施，提供對員工友善，讓員工樂於工作的環境，在小細節上也能從工程師的角度，提供體貼入微的服務，讓員工在工作之餘，也能無後顧之憂，滿足生活上的必要需求。除了一般基本的特約商店、禮票券訂購服務，聯發科技更率先提供如同仁婚禮與彌月調查、情人節、母親節感謝卡片與應景花束等，讓同仁在接受到這些貼心服務設計的時候，除了實質節省如調查婚禮彌月參與人數、收送禮金、預訂或採購花束等繁瑣細節的時間之外，也能夠感受到公司對人才的全方位照顧。

E.員工與眷屬關懷

除了建立對員工友善的員工關係政策與環境，對於個別員工的問題與需求，也由專責的「員工關係」部門提供一對一的關懷與協助，範圍包含員工的急難事件協助(如車禍、家中重大變故等)與心理諮商及轉介。同時配合全公司定期性舉辦的「員工滿意度調查」，由「員工關係」部門針對調查結果中低於平均值或有異常趨勢的部門，進行「組織氣候診斷調查」、焦點訪談與隨機抽樣訪談，歸納具體原因及改善方案，協調權責部門採取必要的改善行動，以有效解決問題。

另外，聯發科技也深切瞭解在每一位辛勤努力的員工背後，都有默默支持與付出的眷屬，因此也率先將公司資源，延伸到眷屬關懷的議題。除了建立眷屬關懷網，提供眷屬認識公司、建立眷屬社群與提供切身相關的資訊分享如在地醫療、孩童就學與照護、房屋租賃與買賣等經驗，也利用公司專屬的健康生活館，建置親子活動教室，由眷屬自發性的成立眷屬活動專班，以實體的活動或課程，建立眷屬之間更緊密的互動網絡，並在公司積極的引導下，產生回饋同仁或社會的力量。以民國九十八年為例，合計成立包含眷屬讀書會、色鉛筆、親子律動、英語、生活美學、幼兒基礎美語、瑜珈等 9 個班次，參與眷屬人次達 150 人次以上。

F.職工福利委員會

除了完全依照勞委會頒佈「職工福利委員會組織準則」邀集部門推派福委組成職工福利委員會，來統籌公司福委會經費，推動各項福利措施。聯發科技一直以優於法令的營收提撥比率，提供福委會規劃相較一般業界多元的福利項目，同時兼顧部門凝聚與個人福利選擇的彈性，例如設置部門家庭日活動與慶生會補助，鼓勵辦理部門同仁與眷屬的凝聚活動，也相對提供員工個人旅遊補助，讓員工可以自由選擇參與公司舉辦的團體旅遊行程，或規劃個人自助與家庭旅遊。自實施以來，各項福利補助的報銷率，皆超過 95%，真正體現員工福利的美意與精神。

G.進修、訓練制度

本公司提供完善的教育訓練計畫、體系以落實公司經營理念：「以人為本，提供挑戰及學習的環境，發揮員工潛力，使公司整體能力不斷成長。」依據公司職務階層及性質差異，教育訓練可區分以下四大類別：

(a)主管人員訓練體系

依據不同階層管理者執行職務所需各項管理職能，發展對應之訓練藍圖。

(b)工程人員訓練體系

依據工程人員執行職務所需之各項專業職能，及進入公司不同成熟

階段，提供所需之訓練課程與發展活動。

(c)專業職能訓練體系

依據工程技術以外之專業職能規劃一系列訓練課程，其子類別包含基礎管理、法務智財、電腦資訊、人力資源、財務會計、行銷業務及語言培訓等。

(d)新進人員訓練

針對新進人員規劃訓練課程，內容包含一般新進同仁及新進工程師訓練。最近年度及截至刊印日止本公司投入之教育訓練費用各為新台幣 25,267 仟元及 5,512 仟元。

H.退休制度

有關本公司同仁之退休制度依照勞動基準法及勞工退休金條例之規定辦理，並依法按月提撥退休基金，撥交勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用。但自民國九十四年七月一日勞工退休金條例開始實行起，員工得選擇適用勞動基準法有關之退休金規定(舊制)，或適用該條例之退休金制度(新制)並保留適用該條例前之工作年資(保留舊制年資)。對適用退休新制之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。本公司並依財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定依合格精算師之退休金精算報告，於帳上提撥退休金，承認退休金負債。

2.社會參與

2.1 社會公益

2.1.1 贊助清大聯發科技吳大猷學者兩岸學生交流獎學金

取法吳大猷先生之研究精神，提早發掘與培養優秀大學生對學術研究之興趣，增進兩岸之學術交流，並促進兩岸未來學術菁英之相互瞭解。自民國九十四年起獨家贊助國立清華大學辦理「吳大猷兩岸學生交流獎學金」，由清華大學每年負責甄選大二、大三優秀學生 20 名(每人獎學金二萬元整)，前往浙江大學、中國科學技術大學、西安交通大學、哈爾濱工業大學進行暑期專題研究兩個月。同時也邀請上述五所大學優秀學生來台，與國內大學生進行交流與互動，透過分享活動的設計，開拓學生的國際視野。

2.1.2 成立聯發科技國內博士班獎學金

聯發科技以贊助學校科技知識之推展及科技教育之發展為宗旨，為促進科技學術研究，鼓勵與協助有志在國內深造博士學位之研究生。自民國九十一年開始設置「聯發科技國內博士班獎學金」

(MediaTek Fellowship)，獎勵國內優秀的電機資訊領域碩士生，繼續在國內進修博士學位，以培養未來國內科技研究及教育人才，提昇我國電子科技基礎研究的競爭優勢。

自民國九十一年開始，已合計頒發 24 位受獎博士班學生，每月可獲得五萬元獎學金，最長可獲得長達三十六個月的贊助，讓受獎同學可以無後顧之憂，專注於各項基礎研究計畫。目前已陸續有受獎同學進入產業界貢獻所學，或回到學界擔任教職作育英才，對於產學研領域貢獻效益卓著。

2.2 慈善捐贈

2.2.1 四川震災－捐款國際紅十字協會

聯發科技自民國九十六年成立以來，即主動響應政府及公益團體對各項重大災難的即時救助行動，包含民國八十八年 921 大地震捐款、民國九十一年 SARS 捐款署立新竹醫院 SARS 醫療團隊等。民國九十七年四川大地震，聯發科技員工更主動發起響應國際紅十字會捐款活動，再由基金會響應同仁愛心，針對員工捐款總額進行相對提撥，合計捐款總額達 2,452 萬元。

2.2.2 莫拉克風災－捐款國際紅十字協會、慈濟與屏東縣政府

民國九十八年八八莫拉克風災重創南台灣。除了聯發科技員工主動發起捐款活動，公司更主動進行相對提撥及特別捐款，合計捐款紅十字協會及慈濟 5,000 萬元，進行永久屋的搭建與災區重建工程。同時針對災損嚴重的屏東地區，除了捐助現金 2,500 萬元給屏東縣政府，由縣府專款專用外，更另外提撥 2,500 萬元專款，與屏東縣政府合作沿海四鄉鎮(佳冬、林邊、東港、枋寮)的災民緊急需救物資調查、採購與配送計畫，透過民間企業的運作效率與集體議價力量，在民國九十八年十二月底以前完成約 1,324 戶的物資配送，幫助災民更快完成家園重建，回復正常的生活。

2.3 社區參與

2.3.1 推廣人文思潮－獨家贊助 IC 之音「我愛談天你愛笑」、「與歷史對話」節目

改變世界，可能只靠一個觀念。改變目前社會的亂象，卻需要靠全民人文素養的提昇。基於響應 IC 之音廣播電台「I Care · I Can · I Change」的創辦理念，聯發科技長期獨家贊助前清華大學校長劉炯朗主持的「我愛談天你愛笑」，與知名歷史評論家胡忠信主持的「與歷史對話」節目。希望透過兩位學者針對歷史人物與典故精闢且深入的剖析，藉由媒體無遠弗屆的傳播力量，將歷史的典範、價值判

斷與給現代人的省思，傳達給社會裏、社區裏的每一個聽眾，在潛移默化的觀念分享過程中，讓更多民眾培養獨立判斷的思維與能力，積極參與社會公共議題，並形成對社會整體與長期有利的共識，從根本與心靈層面培養公民意識，最終提昇生活品質。

2.3.2 快樂捐血・讓愛流動－2009 捐血活動

「快樂捐血・救人一命」，透過媒體報導與聯發同仁主動倡導，聯發科技自民國九十六年開始針對新竹捐血中心血庫庫存的兩個低峰期，辦理定期性的捐血活動，以協助捐血中心渡過定期的血荒危機。民國九十八年配合新竹捐血中心十一月緊急通知的血荒危機，在宣傳準備期倉促的條件下，仍號召 123 位同仁參與，捐血 167 袋，未來也將持續辦理。

2.3.3 原鄉教育紮根－希望接力賽，照亮原鄉大未來

俗云：「百年樹人」教育是國家的百年大計，唯有長期與系統性的資源投入，才能使用教育的成果深耕與茁壯。聯發科技教育基金會除了針對高等研究人材的培育，如辦理國內博士班獎學金及與台大、清大、交大的產學合作計畫不遺餘力外，更援引公司成功的管理經驗，優先從在地新竹 12 所原鄉國小著手，改善這些原鄉國小長久接受單點式善款或資源捐贈，卻缺乏統整資源的方法與技術，無法累積長期成效的缺點，以集中及系統性的資源投入，擬定短中長期計劃，以期能達成以下具體的目標。並在公司總部所在的新竹區域獲得成功的導入經驗後，再逐步推廣至其他縣市，讓基礎教育紮根照亮原鄉希望。

- 1.使目標國小的硬體設施比達到平地國小的平均水準
- 2.減少原鄉國小學生的輟學率，使就學率能達到平地國小平均的水準
- 3.培育原鄉師資，促使每個原鄉國小的師生比能達到平地國小的平均水準
- 4.提高原鄉學童的升學率與就業率
- 5.協助原鄉學童建立回饋原鄉的機制

A.原鄉教育計畫短期目標：建立符合需求的學習環境

(a)讓知識帶希望回家－獨家贊助博幼基金會部落課輔計畫

基於認同李家同教授「不能讓貧窮孩子落入永遠的貧窮」的理念，並延續博幼基金會在南投縣信義鄉、新竹縣尖石鄉與五峰鄉，針對原鄉國小學習進行課業輔導與培訓部落媽媽(爸爸)的優異成果與執行經驗，獨家贊助新竹縣五峰與尖石國中為期三年的課輔計畫。讓經過國小課輔後繼續升學至當地部

落的國中學生，在人格與品性養成的關鍵期，不至於中斷學習歷程，繼續往高中職發展，習得一技之長，將來才能有機會回饋部落，也間接避免國小課輔投入的社會資源被白白浪費。

聯發科技三年合計贊助額達 3 仟 8 百萬元，每年可實質輔導尖石與五峰國中的班級數可達 17 班以上，輔導學生人數約達 70 人以上。由基金會甄選及培訓大專社工與兩校志工老師擔任課輔師資，於學期間及寒暑假，針對國中基測全部科目，開辦個別課輔加強班，並且定期進行包含質化評估:透過定期的家庭或學校訪視，了解學生在家中與學校的學習情況；量化評估:依據學期中各項評量，進行量化(含出席率、進步率與結案率)評估，以確保學習成效。

(b)發現小星星－偏鄉國小語文能提昇計畫

長期致力推廣閱讀教育的洪蘭教授曾說：「教育是國家的根本，而閱讀則是教育的根本，閱讀能力是文明的指標之一，它能使人的心靈得以昇華，孩子經由閱讀，可以激勵出創造力，別人費盡一生的心血寫一本書，我們卻只要讀完這一本書，就得到了他的經驗，透過閱讀能開啟視野、累積前人的智慧」，也基於對這個觀念的認同，針對原鄉及偏鄉國小面對缺乏閱讀素材、閱讀誘因以提升學生閱讀能力的困境，聯發科技教育基金會自民國九十八年開始，發起「發現小星星-偏鄉國小語文能力提昇計畫」。首年優先針對教育部列管桃竹苗高屏等五縣偏鄉國小合計約 108 所，推動每校 200 套優良童書捐贈活動，並透過閱讀心讀競賽的誘因與邀請各縣教育主管機關協助督導，確保受贈學校學生可以善用圖書資源，發現閱讀的樂趣，並逐漸培養閱讀的習慣。

(c)書香環島－贊助家扶中心書香列車

延續聯發民國九十六年「志工日」原鄉閱讀推廣的主題，透過新竹家扶中心獲悉台東家扶中心服務偏遠部落地區學童的需求，特別捐贈了一台行動圖書車「移動故事城堡」。在車子完成啟用前，為了提高小朋友的參與度，聯發科技與台東家扶中心還同步辦理車身彩繪比賽，將獲選第一名小朋友的圖騰，化身成為車身的彩繪。自民國九十七年四月起，「移動故事城堡」在每週三下午、每週六及寒暑假期間，在台東大武服務處範圍內的原住民部落巡迴服務學齡前、國小以及國中學童，並且藉由家扶義工的安排，故事車還可以提供包含說故事時間、繪本導讀、親子繪本製作、影音動畫放映等多元

的服務，讓原鄉小朋友也可以擁有更豐富的學習機會。

B.原鄉教育計畫中期目標：創造安心上學的條件與樂於學習的態度

「原鄉教育紮根計畫」在短期使新竹原鄉 12 所國小的軟硬設備達到與一般平地國小相近的水平後，中期的目標將著眼在創造原鄉學童安心上學的條件與樂於學習的態度。建立了好的學習環境後，接下來推動的重點，就是讓原鄉的學童能減少因為受到家庭經濟、家暴等外在因素而無法安心就學。因此聯發科技教育基金會中期計劃透過提供經濟援助與社福團體的協助，包含提供希望守護金、家庭經濟輔導與學童心理輔導等多元的照護方案，讓學童可以安心回到學校，學習知識與養成健全與積極的人格。

另外，基金會未來也規劃透過專業的學習活動設計，包含讓學習成果可以應用在原鄉部落生活中、培養學習社群等，讓原鄉學童了解學習對於自助與助人的好處，幫助原鄉學童找到自主學習的機動養成樂於學習的態度，即便有一天外界的援助中斷，仍然可以繼續自我學習的歷程。

C.原鄉教育計畫長期目標：引導積極的職涯規劃及回饋原鄉

基於「取之於社會，也用之於社會」的概念，「原鄉教育紮根計畫」的長期目標，就是在幫助原鄉學童透過學習環境的改善後，在安心上學的與經濟與心理條件下，逐漸培養樂於學習的態度，完成基礎國民教育，並幫助學生找出自己的發展志趣，學習一技之長或繼續完成升學歷程，最後有機會回饋自己的家鄉，形成一個正向循環，讓山地部落可以靠著自己的力量，改善生活水準創造更好的生活品質。

聯發科技教育基金會的長期行動方案，預計規劃結合受助原鄉學生的力量，持續推動山地部落的社區營造活動，從根本提昇原鄉居民的公民意識、結合原鄉特色找到改善經濟水平的著力點，減少對社會資源的依賴，甚至有機會成為協助社會或其他弱勢群體的新興力量。

3.環境績效

3.1 長短期目標

3.1.1 短期環保目標

遵循政府頒定之環保與安衛法規及要求，並響應國際綠色環保與零災害運動，推行環境管理系統(ISO14001)及職業安全衛生管理系統(OHSAS18001)。

3.1.2 中期環保目標

強化組織及代表組織工作之全體人員，在環保與安衛之教育訓練，透過資源與能源的減量使用及回收再利用，使其認同地球環保與響應環保珍惜自然資源，推行全員節能減碳活動，並確保勞工安全與健康是全體人員的責任。

3.1.3 長期環保目標

落實產品與其製程節能與無毒原料之綠色設計，並強化綠色採購與綠色管理，使產品服務與外包廠商皆能符合國際綠色潮流之趨勢，對外公開上述承諾與參與實際行動，藉以提升本公司對保護環境與員工工作安全的決心。

3.2 聯發科技節能措施之具體做法與成果

聯發科技除了秉持綠色環保及節能減碳的活動來善盡社會公民的責任之外，對內也持續檢討能源之使用合理性，以採取節約能源措施，主要成果包括有：

A. 空調採用 VAV (可變風量) 控制系統

比傳統式空調控制系統可節約 25.7%，並節省 154.5 萬元/年。

B. 公共空間燈光定時管制、停車場照明用電減量

燈具使用符合國家標準 CNS 及能源局認定之高功率產品，可節省 153.6 萬元/年。

C. 停車場照明節能措施

假日停車集中管理，比原設計可節省停車場照明電費 261 萬元/年。

D. 節水措施

回收公司空調冷凝水，使用於園藝澆灌以減少水資源浪費，可回收之冷凝水大於 5,400 噸/年。

E. 廢棄物管理與資源回收再利用

為達到廢棄物有效管理及資源回收永續利用最大效益，在管理及成本考量的基礎下，首先著重於廢棄物的減量，而在有效確實的分類、回收、再生利用及妥善處理方式，並持續改善廢棄物儲存、運送及處理與對環境之衝擊。為確實掌握廢棄物的流向，除慎選合格廢棄物清理及再利用廠商之外，並以不定期的方式稽核廢棄物清理流程與處理廠商相關文件，以負起對廢棄物管理監督之責任。

F. 環保觀念推行與教育宣導

包括全面實施用餐使用環保餐具、舉辦環保影片及講座開放給員工及眷屬參加、宣導個人電腦節能、舉辦員工機車排氣檢查及推行員工共乘網等。

(五) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

(六) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形：無。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

九. 其他必要補充事項

聯發科技股份有限公司

九十九年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法

一、發行目的

本公司為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提昇員工向心力，以共同創造公司及股東之利益，特訂定本公司本次員工認股權憑證發行及認股辦法。

二、發行期間

於主管機關申報生效通知到達之日起一年內發行，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期授權由董事長訂定之。

三、認股權人資格條件

- (一) 以本公司及國內外子公司及分公司編制內全職正式員工為限。
- (二) 實際得為認股權人之員工及其所得認股權之數量，將參酌工作績效、整體貢獻、特殊功績、職級或年資等因素，由董事長核定並經董事會同意後認定之。
- (三) 任一員工被授予之認股權數量，不得超過每次發行員工認股權憑證總數之百分之十(10%)，且單一認股權人每一會計年度得認購股數不得超過年度結束日已發行股份總數之百分之一(1%)。
- (四) 本條第(一)項規定所稱「子公司」，係指符合下列情形之一者：
 - 1. 本公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
 - 2. 本公司直接或間接持有表決權之股份雖未超過百分之五十，但已達百分之二十，且符合財務會計準則公報第五號及第七號規定之下列情況之一，並於發行時，最近期經會計師查核簽證或核閱之合併財務報告已納入編製之公司：
 - (1) 與其他投資人約定下，具超過半數之有表決權股份之能力。
 - (2) 依法令或契約約定，可操控公司之財務、營運及人事方針。
 - (3) 有權任免董事會超過半數之主要成員，且公司之控制操控於該董事會。
 - (4) 有權主導董事會超過半數之投票權，且公司之控制操控於該董事會。
 - 3. 本公司若發給員工認股權憑證予符合前揭第2款所列子公司之員工者，應先洽簽證會計師就子公司是否符合資格條件表示意見，並經董事會同意後認定之。

四、發行總數

本次員工認股權憑證發行總額為 3,500,000 單位，每單位認股權憑證得認購股數為 1 股本公司普通股，得分次發行。因認股權行使而需發行之普通股新股總數為 3,500,000 股。

五、認股條件

- (一) 認股價格
 - 以本員工認股權憑證發行當日本公司普通股收盤價格為認股價格。
- (二) 權利期間
 - 1. 認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程行使認股權利。本認股權憑證之存續期間為十年，認股權憑證及其權益不得轉讓、質押、

依本條第(二)項規定已具行使權之認股權憑證，得自資遣生效日起3個月內(惟不得逾越本認股權憑證之存續期間)行使認股權利，若適逢本辦法所定不得行使認股期間，其行使期間自得行使日起，按無法行使之日數順延之，未於前述期間內行使權利者，視同放棄認股權利。未具行使權之認股權憑證，自資遣生效日起即視為放棄認股權利。

8. 調職

因本公司營運所需，本公司之認股權人，經本公司核定須轉任本公司關係企業，其已授予認股權憑證之權利義務均不受轉任之影響。

9. 其他非屬上列原因或實際依照前揭各款規定執行時必須依相關法令進行調整時，授權董事長依實際狀況個別訂定或調整之。

10. 認股權人或其繼承人若未能於上述期限內行使認股權者，即視為放棄認股權利。

(五) 放棄認股權利之認股權憑證處理方式

對於放棄認股權利之認股權憑證，本公司將予以註銷不再發行。

六、履約方式

(一) 以本公司發行新股交付，由本公司以無實體帳簿劃撥發行新股方式交付之，並依公司法第一百六十一條第一項但書規定，採先發行股票後處理資本額變更登記。

(二) 新股交付對象為在大陸地區設有戶籍之境外子公司員工者，則交付至境外子公司開立於保管機構之「大陸籍員工集合投資專戶」。該帳戶僅限於賣出該等員工因行使認購有價證券權利及因讓受與配發取得之股票，不得從事其他證券買賣交易。

七、認股價格之調整

(一) 本認股權憑證發行後遇有本公司普通股股份發生變動時(包括私募、辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、合併或受讓他公司股份發行新股、現金增資參與發行海外存託憑證)，認股價格得依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。但如認股價格之調整可能對認股權人稅負產生不利影響，本公司得自行決定不調整認股價格，且本公司不對認股價格調整決定對認股權人承擔任何責任。

調整後認股價格 = 調整前認股價格 $\times$ [已發行股數 + (每股繳款金額 $\times$ 新股發行股數) / 調整前認股價格] / (已發行股數 + 新股發行股數)

1. 已發行股數係指普通股已發行股份總數，應扣除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股。

2. 每股繳款金額如係屬無償配股或股票分割，則其繳款金額為零。

公司因員工紅利發行新股，前項調整公式之每股繳款額應以股東會前一日之收盤價，並考量除權除息之影響。

3. 遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。

4. 與他公司合併或受讓他公司股份發行新股時，增資新股每股繳款金額為合併或受讓他公司股份基準日前三十個營業日本公司普通股平均收盤價。

(二) 本認股權憑證發行後，如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，認股價格依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。

調整後認股價格＝調整前認股價格 X〔(減資換發新股票前最後交易日收盤價-減資每股退還股款)/減資換發新股票前最後交易日收盤價〕X(減資前已發行股數/減資後已發行股數)

(註)若減資非為退還股東股款，則「減資每股退還股款」之金額為零。

八、行使認股權之程序

- (一) 認股權人除依法暫停過戶期間及本條第(四)項規定外，得依本辦法行使認股權利，並填具認股請求書，向本公司提出申請。
- (二) 本公司於受理認股之請求後，通知認股權人於期限內至指定銀行繳納股款，逾期未繳款者，視同自願放棄該次請求之認股權利，該次已請求但未繳款之部份視為未認購，認股權人需再次重新辦理認購請求。且認股權人一經繳款後，即不得撤銷認股繳款。
- (三) 本公司於確認收足股款後，指示本公司股務代理機構將員工認購之股數及員工姓名登載於本公司股東名簿，並於五個營業日內以集保劃撥方式發給本公司新發行之普通股股票，上述普通股股票自向認股權人交付之日起上市買賣。
- (四) 認股權人除於下列期間不得行使認股權外，得於本辦法第五條第(二)項規定之範圍與期限內，填具認股請求書，向本公司股務代理機構提出申請。
 1. 當年度股東會召開前之法定停止過戶期間。
 2. 自本公司向台灣證券交易所洽辦無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日或現金增資認股停止過戶日前十五個營業日起，至權利分派基準日止。
 3. 辦理減資之減資基準日起至減資換發股票開始交易日前一日止。
- (五) 本公司應於每季結束後十五日內，將前一季因員工認股權憑證行使認購所交付之股票數額予以公告，並於每季至少一次，向公司登記之主管機關申請已完成認股股份資本額變更登記。
- (六) 上述(一)～(四)項有關認股權人若為大陸地區設有戶籍之員工者，則由台灣地區代理人或代表人代為執行之。

九、認股後之權利義務：

- (一) 本公司依本辦法所交付之普通股，其權利義務與本公司普通股股票相同；認股權人依本辦法所認購之股票及其交易所產生之稅賦，按主管機關所訂之相關稅務規定辦理。
- (二) 大陸地區設有戶籍之員工持有本公司依本辦法所交付之普通股者，其表決權之行使，除法令另有規定外，不得有實質控制或影響公司經營管理之情事，並應由台灣地區代理人或代表人出席為之。

十、其他重要約定事項

- (一) 保密規定：認股權人經授予認股權憑證後，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得洩露被授予之認股權憑證相關內容及數量，若有違反之情事，依本辦法第五條第(二)項第2款辦理。
- (二) 本辦法應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以上同意通過，並報經主管機關核准後生效，實際發行前若有修正時亦同。
- (三) 如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

聯發科技股份有限公司
會計師查核報告

聯發科技股份有限公司民國九十七年十二月三十一日及民國九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日及民國九十六年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照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、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達聯發科技股份有限公司民國九十七年十二月三十一日及民國九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日及民國九十六年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，聯發科技股份有限公司員工分紅及董監酬勞之會計處理自民國九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之(96)基秘字第 052 號函規定辦理。

聯發科技股份有限公司已編製民國九十七年一月一日至十二月三十一日及民國九十六年一月一日至十二月三十一日之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

聯發科技股份有限公司 公鑒

安永會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(97)金管證(六)第 0970037690 號

(96)金管證(六)第 0960002720 號

郭 紹 彬

會計師：

許 新 民

中華民國 九十八 年 三 月 十 七 日

聯發科技股份有限公司
資產負債表
民國九十七年十二月三十一日
及民國九十六年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	附 註	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 35,750,448	37.01	\$ 40,365,582	41.49	2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二及四.2	\$ 2,956	-	\$ 33,076	0.03
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二及四.2	993,748	1.03	2,389,876	2.46	2140	應付帳款		3,443,883	3.57	6,132,307	6.30
1320	備供出售金融資產-流動	二及四.3	1,538,700	1.59	2,460,927	2.53	2150	應付關係人款項	五	363,932	0.38	507,395	0.52
1330	持有至到期日金融資產-流動	二及四.4	371,530	0.39	501,574	0.52	2160	應付所得稅	二及四.20	717,675	0.74	2,392,981	2.46
1140	應收帳款淨額	二及四.5	2,529,181	2.62	5,334,044	5.48	2170	應付費用	二、三及四.16	9,768,013	10.11	1,683,398	1.73
1150	應收關係人款項淨額	五	20,325	0.02	138,557	0.14	2222	應付設備及工程款		89,403	0.09	195,338	0.20
1160	其他應收款	四.6	452,585	0.47	702,220	0.72	2280	其他流動負債		507,475	0.53	341,396	0.35
1210	存貨淨額	二及四.7	3,382,841	3.50	9,504,676	9.77		流動負債合計		14,893,337	15.42	11,285,891	11.59
1250-1280	預付款項及其他流動資產		501,887	0.52	625,530	0.64							
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.20	209,620	0.22	589,582	0.61							
1291	受限制銀行存款-流動	六	1,800	-	-	-	28xx	其他負債					
	流動資產合計		45,752,665	47.37	62,612,568	64.36	2810	應計退休金負債	二及四.11	82,166	0.09	66,368	0.07
							2820	存入保證金		1,022	-	1,022	-
14xx	基金及投資	二及四.8						其他負債合計		83,188	0.09	67,390	0.07
1431	指定公平價值變動列入損益之金融資產-非流動		51,442	0.05	-	-	2xxx	負債合計		14,976,525	15.51	11,353,281	11.66
1450	備供出售金融資產-非流動		2,448,066	2.53	1,358,655	1.40							
1460	持有至到期日金融資產-非流動		1,158,760	1.20	350,000	0.36							
1490	無法絡市場之債券投資-非流動		1,000,000	1.04	1,000,000	1.03							
1421	採權益法之長期股權投資		30,473,509	31.55	24,871,106	25.56							
	基金及投資合計		35,131,777	36.37	27,579,761	28.35	3xxx	股東權益					
15xx	固定資產	二及四.9					31xx	股本	四.12				
1521	房屋建築		4,340,042	4.49	4,217,486	4.33	3110	普通股股本		10,731,523	11.11	10,408,538	10.70
1531	機器設備		116,792	0.12	116,374	0.12	32xx	資本公積					
1545	研發設備		2,011,107	2.08	1,650,064	1.70	3211	普通股股票溢價	四.14	2,090,759	2.16	2,090,759	2.15
1681	其他設備		235,828	0.24	159,541	0.16	3220	庫藏股票交易	四.14	474,512	0.49	328,475	0.34
	成本合計		6,703,769	6.93	6,143,465	6.31	3250	受贈資產	四.14	1,260	-	1,260	-
15x9	減：累計折舊		(1,731,797)	(1.79)	(1,202,639)	(1.24)	3260	長期股權投資	四.8及四.14	150,136	0.16	119,349	0.12
1671	加：未完工程		169,195	0.18	172,284	0.18	3271	員工認股權	二、三及四.8	40,644	0.04	-	-
1672	預付設備款		102,049	0.11	108,735	0.11		資本公積合計		2,757,311	2.85	2,539,843	2.61
	固定資產淨額		5,243,216	5.43	5,221,845	5.36	33xx	保留盈餘					
							3310	法定盈餘公積	四.13	13,024,414	13.48	9,665,144	9.93
							3350	未分配盈餘	四.16	55,427,112	57.39	62,971,175	64.73
17xx	無形資產	二及四.10					34xx	股東權益其他項目					
1750	電腦軟體		627,559	0.65	683,544	0.70	3420	累積換算調整數	二及四.8	(17,915)	(0.02)	(400,047)	(0.41)
1760	商譽		6,817,211	7.06	-	-	3450	金融商品之未實現損益	二及四.8	(255,574)	(0.26)	808,374	0.83
1720-1788	專門技術、專利權及其他		2,814,268	2.91	795,105	0.82	3510	庫藏股票	二及四.17	(55,970)	(0.06)	(55,970)	(0.05)
	無形資產合計		10,259,038	10.62	1,478,649	1.52		股東權益合計		81,610,901	84.49	85,937,057	88.34
18xx	其他資產												
1820	存出保證金	二及四.20	14,733	0.02	17,420	0.02							
1860	遞延所得稅資產-非流動		185,997	0.19	380,095	0.39							
	其他資產合計		200,730	0.21	397,515	0.41							
1xxx	資產總計		\$ 96,587,426	100.00	\$ 97,290,338	100.00	2-3xxx	負債及股東權益總計		\$ 96,587,426	100.00	\$ 97,290,338	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長： 蔡明介

經理人： 謝清江

會計主管： 喻銘鐸

聯發科技股份有限公司

損益表

民國九十七年一月一日至十二月三十一日
及民國九十六年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十七年度		九十六年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額		\$ 71,248,417	104.75	\$ 76,054,533	101.71
4170-4190	減：銷貨退回及折讓		(3,232,874)	(4.75)	(1,275,954)	(1.71)
4-	營業收入淨額	二、四.18及五	68,015,543	100.00	74,778,579	100.00
5000	營業成本	四.19及五	(31,131,461)	(45.77)	(32,552,182)	(43.53)
5910	營業毛利		36,884,082	54.23	42,226,397	56.47
6000	營業費用	二、四.19及五				
6100	銷售費用		(1,496,879)	(2.20)	(1,453,268)	(1.94)
6200	管理費用		(2,159,842)	(3.18)	(2,159,341)	(2.89)
6300	研發費用		(15,129,695)	(22.24)	(7,187,028)	(9.61)
	營業費用合計		(18,786,416)	(27.62)	(10,799,637)	(14.44)
6900	營業淨利		18,097,666	26.61	31,426,760	42.03
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		869,659	1.28	983,203	1.31
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.8	2,954,090	4.34	2,439,953	3.26
7130	處分固定資產利益		-	-	153	-
7160	兌換利益	二	404,012	0.59	58,510	0.08
7250	備抵壞帳轉回	二及四.5	257,741	0.38	-	-
7480	什項收入		189,353	0.28	91,727	0.12
	營業外收入及利益合計		4,674,855	6.87	3,573,546	4.77
7500	營業外費用及損失					
7530	處分固定資產損失	二	(661)	-	-	-
7540	處分投資損失	二	(181,678)	(0.27)	(1,803)	-
7570	存貨呆滯損失	二及四.7	(1,074,328)	(1.58)	(53,799)	(0.07)
7630	減損損失	二及四.8	(12,126)	(0.02)	(3,000)	-
7640	金融資產評價損失		(391,569)	(0.58)	(40,246)	(0.05)
7650	金融負債評價損失	二及四.2	(2,956)	-	(33,076)	(0.05)
7880	什項支出		(139,386)	(0.20)	(35,452)	(0.05)
	營業外費用及損失合計		(1,802,704)	(2.65)	(167,376)	(0.22)
7900	本期稅前淨利		20,969,817	30.83	34,832,930	46.58
8110	所得稅費用	二及四.20	(1,779,820)	(2.62)	(1,240,228)	(1.66)
9600	本期稅後淨利		\$ 19,189,997	28.21	\$ 33,592,702	44.92
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.21	稅前	稅後	稅前	稅後
	本期淨利		\$ 19.68	\$ 18.01	\$ 32.77	\$ 31.60
	假設子公司對本公司股票之長期投資 不視為庫藏股票時之擬制資料如下：					
	基本每股盈餘(元)	二及四.21				
	本期淨利		\$ 19.68	\$ 18.02	\$ 32.63	\$ 31.47
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.21				
	本期淨利		\$ 19.16	\$ 17.53		

(請參閱財務報表附註)

董事長： 蔡明介

經理人： 謝清江

會計主管： 喻銘鐸

聯發科技股份有限公司
股東權益變動表
民國九十七年一月一日至十二月三十一日
及民國九十六年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			累積換算調整數	金融商品之未實現損益	庫藏股票	合 計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
民國九十六年一月一日餘額	\$ 9,683,127	\$ 404,409	\$ 7,407,185	\$ 714,649	\$ 47,175,664	\$ (483,510)	\$ 2,679,976	\$ (55,970)	\$ 67,525,530
民國九十五年度盈餘分配：									
法定盈餘公積	-	-	2,257,959	-	(2,257,959)	-	-	-	-
特別盈餘公積轉回	-	-	-	(714,649)	714,649	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	(63,109)	-	-	-	(63,109)
發放員工紅利	206,837	-	-	-	(1,181,926)	-	-	-	(975,089)
發放股東紅利	484,156	-	-	-	(15,008,846)	-	-	-	(14,524,690)
發行新股交換被投資公司股權	34,418	2,021,070	-	-	-	-	-	-	2,055,488
民國九十六年度淨利	-	-	-	-	33,592,702	-	-	-	33,592,702
金融商品之未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	(1,871,602)	-	(1,871,602)
子公司獲配母公司現金股利	-	109,802	-	-	-	-	-	-	109,802
長期股權投資持股比例變動調整數	-	4,562	-	-	-	-	-	-	4,562
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	83,463	-	-	83,463
民國九十六年十二月三十一日餘額	10,408,538	2,539,843	9,665,144	-	62,971,175	(400,047)	808,374	(55,970)	85,937,057
民國九十六年度盈餘分配：									
法定盈餘公積	-	-	3,359,270	-	(3,359,270)	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	(75,584)	-	-	-	(75,584)
發放員工紅利	218,900	-	-	-	(3,418,900)	-	-	-	(3,200,000)
發放股東紅利	104,085	-	-	-	(19,880,306)	-	-	-	(19,776,221)
民國九十七年度淨利	-	-	-	-	19,189,997	-	-	-	19,189,997
金融商品之未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	(1,063,948)	-	(1,063,948)
授與子公司員工認股權憑證之酬勞成本	-	40,644	-	-	-	-	-	-	40,644
子公司獲配母公司現金股利	-	146,037	-	-	-	-	-	-	146,037
依權益法認列子公司資本公積變動調整數	-	30,787	-	-	-	-	-	-	30,787
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	382,132	-	-	382,132
民國九十七年十二月三十一日餘額	<u>\$ 10,731,523</u>	<u>\$ 2,757,311</u>	<u>\$ 13,024,414</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 55,427,112</u>	<u>\$ (17,915)</u>	<u>\$ (255,574)</u>	<u>\$ (55,970)</u>	<u>\$ 81,610,901</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長： 蔡明介

經理人： 謝清江

會計主管： 喻銘鐸

聯發科技股份有限公司
現金流量表
民國九十七年一月一日至十二月三十一日
及民國九十六年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量：			
本期淨利		\$ 19,189,997	\$ 33,592,702
調整項目：			
折舊及攤銷		2,525,052	1,830,415
金融資產折溢價攤銷		(17,539)	(10,402)
備抵壞帳(轉回)提列		(257,741)	129,252
收取被投資公司現金股利		74,604	58,830
備抵存貨呆滯損失提列		1,074,328	53,799
採權益法認列之投資收益		(2,954,090)	(2,439,953)
金融資產及負債評價調整數		17,082	(6,627)
處分投資損失		181,678	1,803
固定資產處分損失(利益)		661	(153)
減損損失		12,126	3,000
遞延所得稅		574,060	481,420
資產及負債之淨變動：			
公平價值變動列入損益之金融資產		605,884	339,343
應收帳款		3,062,604	(1,606,502)
應收關係人款項		118,232	(138,350)
其他應收款		249,635	(464,078)
存貨		5,047,507	(6,064,412)
預付款項及其他流動資產		123,643	(420,040)
應付帳款		(2,688,424)	2,052,633
應付關係人款項		(143,463)	306,343
應付所得稅		(1,675,306)	51,532
應付費用		8,084,615	(288,047)
其他流動負債		166,079	30,085
應計退休金負債		15,798	5,391
營業活動之淨現金流入		33,387,022	27,497,984
投資活動之現金流量：			
受限制銀行存款增加		(1,800)	-
購置固定資產		(938,173)	(1,126,590)
出售固定資產價款		9,414	4,266
備供出售金融資產增加		(1,525,347)	(3,310,631)
出售備供出售金融資產價款		1,694,842	1,940
持有至到期日金融資產增加		(1,175,199)	(854,876)
持有至到期日金融資產到期贖回款項		500,000	-
採權益法之長期股權投資增加		(3,000,000)	(3,200,000)
預付長期投資款		(12,126)	-
收購他公司事業之無形資產	四.10(2)	(10,060,691)	-
無形資產增加		(443,958)	(477,028)
存出保證金減少(增加)		2,687	(3,532)
投資活動之淨現金流出		(14,950,351)	(8,966,451)
融資活動之現金流量：			
與證券交易有關之或有價金		-	740,746
存入保證金增加		-	1,022
發放股東現金股利		(19,776,221)	(14,524,690)
發放董監事酬勞		(75,584)	(63,109)
發放員工現金紅利		(3,200,000)	(975,089)
融資活動之淨現金流出		(23,051,805)	(14,821,120)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(4,615,134)	3,710,413
期初現金及約當現金餘額		40,365,582	36,655,169
期末現金及約當現金餘額		\$ 35,750,448	\$ 40,365,582
現金流量資訊之補充資訊：			
本期支付所得稅		\$ 2,881,066	\$ 707,276
僅有部份現金收付之投資活動：			
購置固定資產		\$ 832,238	\$ 1,161,767
加：應付設備及工程款減少(增加)數		105,935	(35,177)
本期支付現金數		\$ 938,173	\$ 1,126,590
不影響現金流量之投資及融資活動：			
員工及股東紅利轉增資		\$ 322,985	\$ 690,993
依權益法認列子公司資本公積變動及持股比例變動調整數		\$ 30,787	\$ 4,562
長期股權投資認列之累積換算調整變動數		\$ 382,132	\$ 83,463
金融商品之未實現損益調整數		\$ (1,063,948)	\$ (1,871,602)
子公司持有本公司股票視為庫藏股票取得本公司現金股利調整數		\$ 146,037	\$ 109,802
發行新股交換被投資公司股權		\$ -	\$ 1,314,742

(請參閱財務報表附註)

董事長： 蔡明介

經理人： 謝清江

會計主管： 喻銘鐸

聯發科技股份有限公司
會計師查核報告

聯發科技股份有限公司民國九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照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、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達聯發科技股份有限公司民國九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三.2所述，聯發科技股份有限公司員工分紅及董監酬勞之會計處理自民國九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之(96)基秘字第 052 號函規定辦理。

聯發科技股份有限公司已編製民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

聯發科技股份有限公司 公鑒

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(97)金管證(六)第 0970037690 號
(96)金管證(六)第 0960002720 號

郭 紹 彬

會計師：
許 新 民

中華民國 九十九 年 三 月 十 日

聯發科技股份有限公司
資產負債表
民國九十八年十二月三十一日
及民國九十七年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	附 註	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 57,885,158	43.55	\$ 35,750,448	37.01	2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二及四.2	\$ -	-	\$ 2,956	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二及四.2	16,042	0.01	993,748	1.03	2140	應付帳款		7,101,013	5.34	3,443,883	3.57
1320	備供出售金融資產-流動	二及四.3	1,931,724	1.45	1,538,700	1.59	2150	應付關係人款項	五	427,576	0.32	363,932	0.38
1330	持有至到期日金融資產-流動	二及四.4	-	-	371,530	0.39	2160	應付所得稅	二及四.20	847,228	0.64	717,675	0.74
1140	應收帳款淨額	二及四.5	2,829,829	2.13	2,529,181	2.62	2170	應付費用	二、三及四.16	15,089,802	11.35	9,768,013	10.11
1150	應收關係人款項淨額	五	60,581	0.05	20,325	0.02	2222	應付設備及工程款		9,293	0.01	89,403	0.09
1160	其他應收款	四.6	788,724	0.59	452,585	0.47	2280	其他流動負債		292,660	0.22	507,475	0.53
1210	存貨淨額	二及四.7	5,069,753	3.82	3,382,841	3.50		流動負債合計		23,767,572	17.88	14,893,337	15.42
1250-1280	預付款項及其他流動資產		455,739	0.34	501,887	0.52							
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.20	145,910	0.11	209,620	0.22							
1291	受限制銀行存款-流動	六	6,917	0.01	1,800	-							
	流動資產合計		69,190,377	52.06	45,752,665	47.37							
14xx	基金及投資	二及四.8											
1431	指定公平價值變動列入損益之金融資產-非流動		-	-	51,442	0.05	28xx	其他負債					
1450	備供出售金融資產-非流動		1,770,736	1.33	2,448,066	2.53	2810	應計退休金負債	二及四.11	87,415	0.07	82,166	0.09
1460	持有至到期日金融資產-非流動		-	-	1,158,760	1.20	2820	存入保證金		876	-	1,022	-
1490	無活絡市場之債券投資-非流動		1,000,000	0.75	1,000,000	1.04	2861	遞延所得稅負債-非流動	二及四.20	190,958	0.14	-	-
1421	採權益法之長期股權投資		45,436,996	34.19	30,473,509	31.55		其他負債合計		279,249	0.21	83,188	0.09
	基金及投資合計		48,207,732	36.27	35,131,777	36.37	2xxx	負債合計		24,046,821	18.09	14,976,525	15.51
15xx	固定資產	二及四.9											
1521	房屋建築		4,922,453	3.70	4,340,042	4.49							
1531	機器設備		116,374	0.09	116,792	0.12	3xxx	股東權益					
1545	研發設備		2,183,905	1.64	2,011,107	2.08	31xx	股本	四.12				
1681	其他設備		232,867	0.18	235,828	0.24	3110	普通股股本		10,901,189	8.20	10,731,523	11.11
	成本合計		7,455,599	5.61	6,703,769	6.93	32xx	資本公積					
15x9	減：累計折舊		(2,253,149)	(1.70)	(1,731,797)	(1.79)	3211	普通股股票溢價	四.14	7,385,442	5.55	2,090,759	2.16
1671	加：未完工程		631,211	0.47	169,195	0.18	3220	庫藏股票交易	四.14	583,194	0.44	474,512	0.49
1672	預付設備款		62,506	0.05	102,049	0.11	3250	受贈資產	四.14	1,260	-	1,260	-
	固定資產淨額		5,896,167	4.43	5,243,216	5.43	3260	長期股權投資	四.8及四.14	169,422	0.13	150,136	0.16
							3271	員工認股權	四.8及四.15	128,508	0.10	40,644	0.04
17xx	無形資產	二及四.10						資本公積合計		8,267,826	6.22	2,757,311	2.85
1750	電腦軟體		267,794	0.20	627,559	0.65	33xx	保留盈餘					
1760	商譽		6,817,211	5.13	6,817,211	7.06	3310	法定盈餘公積	四.13	14,943,414	11.24	13,024,414	13.48
1720-1788	專門技術、專利權及其他		2,295,704	1.73	2,814,268	2.91	3320	特別盈餘公積	四.16	273,489	0.21	-	-
	無形資產合計		9,380,709	7.06	10,259,038	10.62	3350	未分配盈餘	四.16	74,894,668	56.35	55,427,112	57.39
18xx	其他資產						34xx	股東權益其他項目					
1820	存出保證金		241,321	0.18	14,733	0.02	3420	累積換算調整數	二及四.8	(527,304)	(0.40)	(17,915)	(0.02)
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.20	-	-	185,997	0.19	3450	金融商品之未實現損益	二及四.8	172,173	0.13	(255,574)	(0.26)
	其他資產合計		241,321	0.18	200,730	0.21	3510	庫藏股票	二及四.17	(55,970)	(0.04)	(55,970)	(0.06)
								股東權益合計		108,869,485	81.91	81,610,901	84.49
1xxx	資產總計		\$ 132,916,306	100.00	\$ 96,587,426	100.00	2-3xxx	負債及股東權益總計		\$ 132,916,306	100.00	\$ 96,587,426	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長： 蔡明介

經理人： 謝清江

會計主管： 喻銘輝

聯發科技股份有限公司

損益表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

及民國九十七年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十八年度		九十七年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額		\$ 83,948,316	108.59	\$ 71,248,417	104.75
4170-4190	減：銷貨退回及折讓		(6,637,564)	(8.59)	(3,232,874)	(4.75)
4-	營業收入淨額	二、四.18及五	77,310,752	100.00	68,015,543	100.00
5000	營業成本	四.19及五	(31,191,078)	(40.35)	(32,138,731)	(47.25)
5910	營業毛利		46,119,674	59.65	35,876,812	52.75
6000	營業費用	二、四.19及五				
6100	銷售費用		(2,680,358)	(3.47)	(1,496,879)	(2.20)
6200	管理費用		(3,116,862)	(4.03)	(2,159,842)	(3.18)
6300	研發費用		(18,875,858)	(24.41)	(15,129,695)	(22.24)
	營業費用合計		(24,673,078)	(31.91)	(18,786,416)	(27.62)
6900	營業淨利		21,446,596	27.74	17,090,396	25.13
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		420,185	0.55	869,659	1.28
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.8	15,121,930	19.56	2,954,090	4.34
7160	兌換利益	二	40,954	0.05	404,012	0.59
7250	備抵壞帳轉回	二及四.5	-	-	257,741	0.38
7310	金融資產評價利益	二及四.2	54,974	0.07	-	-
7480	什項收入		207,212	0.27	120,359	0.18
	營業外收入及利益合計		15,845,255	20.50	4,605,861	6.77
7500	營業外費用及損失					
7530	處分固定資產損失	二	(1,234)	-	(661)	-
7540	處分投資損失	二	(12,608)	(0.02)	(181,678)	(0.27)
7630	減損損失	二及四.8	-	-	(12,126)	(0.02)
7640	金融資產評價損失	二及四.2	-	-	(391,569)	(0.58)
7650	金融負債評價損失	二及四.2	-	-	(2,956)	-
7880	什項支出		(66)	-	(137,450)	(0.20)
	營業外費用及損失合計		(13,908)	(0.02)	(726,440)	(1.07)
7900	本期稅前淨利		37,277,943	48.22	20,969,817	30.83
8110	所得稅費用	二及四.20	(572,303)	(0.74)	(1,779,820)	(2.62)
9600	本期稅後淨利		\$ 36,705,640	47.48	\$ 19,189,997	28.21
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.21	稅前	稅後	稅前	稅後
	本期淨利		\$ 34.65	\$ 34.12	\$ 19.64	\$ 17.98
	假設子公司對本公司股票之長期投資 不視為庫藏股票時之擬制資料如下：					
	基本每股盈餘(元)	二及四.21				
	本期淨利		\$ 34.50	\$ 33.97	\$ 19.64	\$ 17.98
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.21				
	本期淨利		\$ 33.75	\$ 33.23	\$ 19.12	\$ 17.50

(請參閱財務報表附註)

董事長： 蔡明介

經理人： 謝清江

會計主管： 喻銘鐸

聯發科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

及民國九十七年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			累積換算調整數	金融商品之未實現損益	庫藏股票	合 計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
民國九十七年一月一日餘額	\$ 10,408,538	\$ 2,539,843	\$ 9,665,144	\$ -	\$ 62,971,175	\$ (400,047)	\$ 808,374	\$ (55,970)	\$ 85,937,057
民國九十六年度盈餘分配：									
法定盈餘公積	-	-	3,359,270	-	(3,359,270)	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	(75,584)	-	-	-	(75,584)
發放員工紅利	218,900	-	-	-	(3,418,900)	-	-	-	(3,200,000)
發放股東紅利	104,085	-	-	-	(19,880,306)	-	-	-	(19,776,221)
民國九十七年度淨利	-	-	-	-	19,189,997	-	-	-	19,189,997
金融商品之未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	(1,063,948)	-	(1,063,948)
授予子公司員工認股權憑證之酬勞成本	-	40,644	-	-	-	-	-	-	40,644
子公司獲配母公司現金股利	-	146,037	-	-	-	-	-	-	146,037
依權益法認列子公司資本公積變動調整數	-	30,787	-	-	-	-	-	-	30,787
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	382,132	-	-	382,132
民國九十七年十二月三十一日餘額	10,731,523	2,757,311	13,024,414	-	55,427,112	(17,915)	(255,574)	(55,970)	81,610,901
民國九十七年度盈餘分配(註)：									
法定盈餘公積	-	-	1,919,000	-	(1,919,000)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	273,489	(273,489)	-	-	-	-
發放股東紅利	21,463	-	-	-	(15,045,595)	-	-	-	(15,024,132)
員工分紅轉增資	148,203	5,294,683	-	-	-	-	-	-	5,442,886
民國九十八年度淨利	-	-	-	-	36,705,640	-	-	-	36,705,640
金融商品之未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	427,747	-	427,747
授予子公司員工認股權憑證之酬勞成本	-	87,864	-	-	-	-	-	-	87,864
子公司獲配母公司現金股利	-	108,682	-	-	-	-	-	-	108,682
依權益法認列子公司資本公積變動調整數	-	19,286	-	-	-	-	-	-	19,286
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	(509,389)	-	-	(509,389)
民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ 10,901,189	\$ 8,267,826	\$ 14,943,414	\$ 273,489	\$ 74,894,668	\$ (527,304)	\$ 172,173	\$ (55,970)	\$ 108,869,485

註：董監酬勞50,993仟元及員工紅利6,403,395仟元已於損益表中扣除。

(請參閱財務報表附註)

董事長： 蔡明介

經理人： 謝清江

會計主管： 喻銘鐸

聯發科技股份有限公司
現金流量表
民國九十八年一月一日至十二月三十一日
及民國九十七年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量：			
本期淨利		\$ 36,705,640	\$ 19,189,997
調整項目：			
折舊及攤銷		2,411,231	2,525,052
金融資產折溢價攤銷		(32,841)	(17,539)
備抵壞帳提列(轉回)		16,938	(257,741)
收取被投資公司現金股利		28,815	74,604
備抵存貨呆滯損失提列		930,262	1,074,328
採權益法認列之投資收益		(15,121,930)	(2,954,090)
金融資產及負債評價調整數		14,192	17,082
處分投資損失		12,608	181,678
固定資產處分損失		1,234	661
減損損失		-	12,126
遞延所得稅		440,665	574,060
資產及負債之淨變動：			
公平價值變動列入損益之金融資產		1,012,000	605,884
應收帳款		(317,586)	3,062,604
應收關係人款項		(40,256)	118,232
其他應收款		(267,986)	249,635
存貨		(2,617,174)	5,047,507
預付款項及其他流動資產		46,148	123,643
應付帳款		3,657,130	(2,688,424)
應付關係人款項		63,644	(143,463)
應付所得稅		129,553	(1,675,306)
應付費用		10,764,675	8,084,615
其他流動負債		(214,815)	166,079
應計退休金負債		5,249	15,798
營業活動之淨現金流入		37,627,396	33,387,022
投資活動之現金流量：			
受限制銀行存款增加		(5,117)	(1,800)
購置固定資產		(1,432,161)	(938,173)
出售固定資產價款		921	9,414
備供出售金融資產增加		-	(1,525,347)
出售備供出售金融資產價款		1,787,997	1,694,842
持有至到期日金融資產增加		-	(1,175,199)
持有至到期日金融資產到期贖回款項		-	500,000
出售持有至到期日金融資產價款		242,498	-
採權益法之長期股權投資增加		-	(3,000,000)
預付長期投資款		-	(12,126)
收購他公司事業之無形資產	四.10(2)	-	(10,060,691)
無形資產增加		(835,958)	(443,958)
存出保證金(增加)減少		(226,588)	2,687
投資活動之淨現金流出		(468,408)	(14,950,351)
融資活動之現金流量：			
存入保證金減少		(146)	-
發放股東現金股利		(15,024,132)	(19,776,221)
發放董監事酬勞		-	(75,584)
發放員工現金紅利		-	(3,200,000)
融資活動之淨現金流出		(15,024,278)	(23,051,805)
本期現金及約當現金增加(減少)數		22,134,710	(4,615,134)
期初現金及約當現金餘額		35,750,448	40,365,582
期末現金及約當現金餘額		\$ 57,885,158	\$ 35,750,448
現金流量資訊之補充資訊：			
本期支付所得稅		\$ 497,937	\$ 2,881,066
僅有部份現金收付之投資活動：			
購置固定資產		\$ 1,352,051	\$ 832,238
加：應付設備及工程款減少數		80,110	105,935
本期支付現金數		\$ 1,432,161	\$ 938,173
不影響現金流量之投資及融資活動：			
員工及股東紅利轉增資(含資本公積)		\$ 5,464,349	\$ 322,985
依權益法認列子公司資本公積變動調整數		\$ 19,286	\$ 30,787
長期股權投資認列之累積換算調整變動數		\$ (509,389)	\$ 382,132
金融商品之未實現損益調整數		\$ 427,747	\$ (1,063,948)
子公司持有本公司股票視為庫藏股票取得本公司現金股利調整數		\$ 108,682	\$ 146,037

(請參閱財務報表附註)

董事長： 蔡明介

經理人： 謝清江

會計主管： 喻銘鐸

聯發科技股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

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

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達聯發科技股份有限公司及其子公司民國九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三.2 所述，聯發科技股份有限公司及其子公司員工分紅及董監酬勞之會計處理自民國九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之(96)基秘字第 052 號函規定辦理。

此 致

聯發科技股份有限公司 公鑒

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(97)金管證(六)第 0970037690 號
(96)金管證(六)第 0960002720 號

郭紹彬

會計師：

許新民

中華民國 九十九 年 三 月 十 日

聯發科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國九十八年十二月三十一日
及民國九十七年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	附 註	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 94,647,892	68.29	\$ 53,021,544	53.52	2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二及四.2	\$ -	-	\$ 2,956	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二及四.2	16,042	0.01	993,748	1.00	2140	應付帳款		10,008,850	7.22	4,273,034	4.31
1320	備供出售金融資產-流動	二及四.3	2,183,335	1.58	3,207,472	3.24	2150	應付關係人款項	五	1,785,494	1.29	633,674	0.64
1330	持有至到期日金融資產-流動	二及四.4	-	-	371,530	0.37	2160	應付所得稅	二及四.21	985,199	0.71	839,461	0.85
1140	應收帳款淨額	二及四.5	7,266,916	5.24	5,428,620	5.48	2170	應付費用	二、三及四.17	16,317,295	11.77	10,630,907	10.73
1160	其他應收款	四.6	901,195	0.65	739,307	0.75	2210	應付設備及工程款		9,648	0.01	89,403	0.09
1210	存貨淨額	二及四.7	8,172,723	5.90	5,547,299	5.60	2222	應付租賃款-流動	四.11	-	-	1,392	-
1250-1280	預付款項及其他流動資產		575,313	0.42	1,653,568	1.67	2288	其他流動負債		347,879	0.25	761,526	0.78
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.21	260,964	0.19	257,254	0.26	2280	流動負債合計		29,454,365	21.25	17,232,353	17.40
1291	受限制銀行存款-流動	六	13,889	0.01	5,535	0.01							
	流動資產合計		114,038,269	82.29	71,225,877	71.90							
14xx	基金及投資	二及四.8											
1431	指定公平價值變動列入損益之金融資產-非流動		1,041,745	0.75	994,848	1.00							
1450	備供出售金融資產-非流動		2,101,700	1.52	3,224,681	3.25							
1460	持有至到期日金融資產-非流動		-	-	1,762,612	1.78	28xx	其他負債					
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		931,566	0.67	769,806	0.78	2810	應計退休金負債	二及四.12	87,415	0.06	82,166	0.08
1490	無活絡市場之債券投資-非流動		1,000,000	0.72	1,000,000	1.01	2820	存入保證金		983	-	1,022	-
1421	採權益法之長期股權投資		1,586,583	1.15	1,208,569	1.22	2861	遞延所得稅負債-非流動	二及四.21	159,920	0.12	-	-
1425	預付長期投資款		-	-	9,111	0.01		其他負債合計		248,318	0.18	83,188	0.08
	基金及投資合計		6,661,594	4.81	8,969,627	9.05		負債合計		29,702,683	21.43	17,315,541	17.48
15xx	固定資產	二及四.9											
1521	房屋建築		5,059,545	3.65	4,480,979	4.52	3xxx	股東權益					
1531	機器設備		227,738	0.16	266,945	0.27		母公司股東權益					
1545	研發設備		3,101,501	2.24	2,843,007	2.87	31xx	股本					
1681	其他設備		818,049	0.59	819,919	0.83	3110	普通股股本	四.13	10,901,189	7.87	10,731,523	10.83
	成本合計		9,206,833	6.64	8,410,850	8.49	32xx	資本公積					
15x9	減：累計折舊		(3,016,901)	(2.18)	(2,181,410)	(2.20)	3211	普通股股票溢價	四.15	7,385,442	5.33	2,090,759	2.11
1671	加：未完工程		635,650	0.46	171,562	0.17	3220	庫藏股票交易	四.15	583,194	0.42	474,512	0.48
1672	預付設備款		63,247	0.05	103,010	0.10	3250	受贈資產	四.15	1,260	-	1,260	-
	固定資產淨額		6,888,829	4.97	6,504,012	6.56	3260	長期股權投資	四.15	169,422	0.12	150,136	0.15
							3271	員工認股權	四.15及四.16	128,508	0.09	40,644	0.04
17xx	無形資產	二及四.10						資本公積合計		8,267,826	5.96	2,757,311	2.78
1750	電腦軟體		303,469	0.22	692,988	0.70							
1760	商譽		6,837,672	4.93	6,945,969	7.01	33xx	保留盈餘					
1720-1788	專門技術、專利權及其他		3,481,752	2.51	4,390,113	4.43	3310	法定盈餘公積	四.14	14,943,414	10.78	13,024,414	13.15
	無形資產合計		10,622,893	7.66	12,029,070	12.14	3320	特別盈餘公積	四.17	273,489	0.20	-	-
							3350	未分配盈餘	四.17	74,894,668	54.04	55,427,112	55.95
18xx	其他資產						34xx	股東權益其他項目					
1820	存出保證金		328,579	0.24	103,897	0.10	3420	累積換算調整數	二	(527,304)	(0.38)	(17,915)	(0.02)
1830	遞延資產		33,756	0.02	48,494	0.05	3450	金融商品之未實現損益	二	172,173	0.12	(255,574)	(0.26)
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.21	-	-	163,937	0.17	3510	庫藏股票	四.18	(55,970)	(0.04)	(55,970)	(0.06)
1887	受限制銀行存款-非流動	六	19,366	0.01	29,490	0.03		母公司股東權益合計		108,869,485	78.55	81,610,901	82.37
	其他資產合計		381,701	0.27	345,818	0.35	3610	少數股權		21,118	0.02	147,962	0.15
								股東權益合計		108,890,603	78.57	81,758,863	82.52
1xxx	資產總計		\$ 138,593,286	100.00	\$ 99,074,404	100.00	2-3xxx	負債及股東權益總計		\$ 138,593,286	100.00	\$ 99,074,404	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蔡明介

經理人：謝清江

會計主管：喻銘鐸

聯發科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國九十八年一月一日至十二月三十一日
及民國九十七年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十八年度		九十七年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額		\$ 124,142,262	107.47	\$ 94,560,270	104.60
4170-4190	減：銷貨退回及折讓		(8,630,637)	(7.47)	(4,158,229)	(4.60)
4-	營業收入淨額	二、四.19及五	115,511,625	100.00	90,402,041	100.00
5000	營業成本	四.20及五	(47,694,235)	(41.29)	(43,065,722)	(47.64)
5910	營業毛利		67,817,390	58.71	47,336,319	52.36
6000	營業費用	四.20及五				
6100	銷售費用		(3,279,185)	(2.84)	(2,059,025)	(2.28)
6200	管理費用		(3,966,155)	(3.42)	(2,941,169)	(3.25)
6300	研發費用		(24,184,886)	(20.94)	(21,274,903)	(23.53)
	營業費用合計		(31,430,226)	(27.20)	(26,275,097)	(29.06)
6900	營業淨利		36,387,164	31.51	21,061,222	23.30
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		494,593	0.43	1,299,883	1.44
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.8	198,857	0.17	184,393	0.20
7140	處分投資利益	二及四.8	9,091	0.01	-	-
7160	兌換利益	二	122,238	0.11	458,172	0.51
7250	備抵壞帳轉回	二及四.5	-	-	152,470	0.17
7310	金融資產評價利益	二及四.2	115,600	0.10	-	-
7480	什項收入		284,569	0.25	226,032	0.24
	營業外收入及利益合計		1,224,948	1.07	2,320,950	2.56
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(625)	-	(10,045)	(0.01)
7530	處分固定資產損失	二	(4,661)	-	(3,093)	-
7540	處分投資損失	二及四.8	-	-	(39,638)	(0.05)
7630	減損損失	二及四.8	(99,449)	(0.09)	(1,423,139)	(1.57)
7640	金融資產評價損失	二及四.2	-	-	(645,864)	(0.71)
7650	金融負債評價損失	二及四.2	-	-	(2,956)	-
7880	什項支出		(87,291)	(0.08)	(159,307)	(0.18)
	營業外費用及損失合計		(192,026)	(0.17)	(2,284,042)	(2.52)
7900	本期稅前淨利		37,420,086	32.41	21,098,130	23.34
8110	所得稅費用	二及四.21	(724,620)	(0.64)	(1,923,890)	(2.13)
9600	合併總淨利		\$ 36,695,466	31.77	\$ 19,174,240	21.21
	歸屬予：					
9601	母公司股東		\$ 36,705,640		\$ 19,189,997	
9602	少數股權		(10,174)		(15,757)	
	合併總淨利		\$ 36,695,466		\$ 19,174,240	
			稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.22				
	合併總淨利		\$ 34.78	\$ 34.11	\$ 19.76	\$ 17.96
	少數股權之淨損		0.01	0.01	0.02	0.02
	母公司股東之淨利		\$ 34.79	\$ 34.12	\$ 19.78	\$ 17.98
	稀釋每股盈餘(元)	二及四.22				
	合併總淨利		\$ 33.88	\$ 33.22	\$ 19.24	\$ 17.49
	少數股權之淨損		0.01	0.01	0.01	0.01
	母公司股東之淨利		\$ 33.89	\$ 33.23	\$ 19.25	\$ 17.50

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蔡明介

經理人：謝清江

會計主管：喻銘鐸

聯發科技股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國九十八年一月一日至十二月三十一日
及民國九十七年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			累積換算 調整數	金融商品之 未實現損益	庫藏股票	母公司股東 權益合計	少數股權	合 計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘						
民國九十七年一月一日餘額	\$ 10,408,538	\$ 2,539,843	\$ 9,665,144	\$ -	\$ 62,971,175	\$ (400,047)	\$ 808,374	\$ (55,970)	\$ 85,937,057	\$ 132,191	\$ 86,069,248
民國九十六年度盈餘分配：											
法定盈餘公積	-	-	3,359,270	-	(3,359,270)	-	-	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	(75,584)	-	-	-	(75,584)	-	(75,584)
發放員工紅利	218,900	-	-	-	(3,418,900)	-	-	-	(3,200,000)	-	(3,200,000)
發放股東紅利	104,085	-	-	-	(19,880,306)	-	-	-	(19,776,221)	-	(19,776,221)
民國九十七年度合併總淨利歸屬予母公司股東	-	-	-	-	19,189,997	-	-	-	19,189,997	-	19,189,997
金融商品之未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	(1,063,948)	-	(1,063,948)	-	(1,063,948)
授予子公司員工認股權憑證之酬勞成本	-	40,644	-	-	-	-	-	-	40,644	-	40,644
子公司獲配母公司現金股利	-	146,037	-	-	-	-	-	-	146,037	-	146,037
依權益法認列子公司資本公積變動調整數	-	30,787	-	-	-	-	-	-	30,787	-	30,787
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	382,132	-	-	382,132	-	382,132
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,771	15,771
民國九十七年十二月三十一日餘額	10,731,523	2,757,311	13,024,414	-	55,427,112	(17,915)	(255,574)	(55,970)	81,610,901	147,962	81,758,863
民國九十七年度盈餘分配(註)：											
法定盈餘公積	-	-	1,919,000	-	(1,919,000)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	273,489	(273,489)	-	-	-	-	-	-
發放股東紅利	21,463	-	-	-	(15,045,595)	-	-	-	(15,024,132)	-	(15,024,132)
員工分紅轉增資	148,203	5,294,683	-	-	-	-	-	-	5,442,886	-	5,442,886
民國九十八年度合併總淨利歸屬予母公司股東	-	-	-	-	36,705,640	-	-	-	36,705,640	-	36,705,640
金融商品之未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	427,747	-	427,747	-	427,747
授予子公司員工認股權憑證之酬勞成本	-	87,864	-	-	-	-	-	-	87,864	-	87,864
子公司獲配母公司現金股利	-	108,682	-	-	-	-	-	-	108,682	-	108,682
依權益法認列子公司資本公積變動調整數	-	19,286	-	-	-	-	-	-	19,286	-	19,286
累積換算調整變動數	-	-	-	-	-	(509,389)	-	-	(509,389)	-	(509,389)
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(126,844)	(126,844)
民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ 10,901,189	\$ 8,267,826	\$ 14,943,414	\$ 273,489	\$ 74,894,668	\$ (527,304)	\$ 172,173	\$ (55,970)	\$ 108,869,485	\$ 21,118	\$ 108,890,603

註：董監酬勞50,993仟元及員工紅利6,403,395仟元已於損益表中扣除。

(請參閱合併財務報表附註)

董事長： 蔡明介

經理人： 謝清江

會計主管： 喻銘鐸

聯發科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國九十八年一月一日至十二月三十一日
及民國九十七年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	附 註	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量：			
合併總淨利		\$ 36,695,466	\$ 19,174,240
調整項目：			
折舊及攤銷		3,245,009	3,294,710
金融資產折溢價攤銷		(37,173)	(19,043)
備抵壞帳提列(轉回)		87,826	(152,470)
備抵存貨跌價及呆滯損失提列		149,586	1,311,878
採權益法認列之投資收益		(198,857)	(184,393)
處分投資(利益)損失(含帳列利息收入者)		(23,994)	39,638
減損損失		99,449	1,423,139
取得被投資公司現金股利		28,815	74,604
金融資產及負債評價調整數		(45,372)	132,230
處分固定資產損失		4,661	3,093
遞延所得稅		320,147	542,067
授予員工認股權憑證之酬勞成本		87,864	40,644
資產及負債之淨變動：			
公平價值變動列入損益之金融資產		905,084	731,228
應收帳款		(1,884,208)	1,790,276
應收關係人款項		-	4,374
其他應收款		(99,951)	90,901
存貨		(2,856,394)	3,656,655
預付款項及其他流動資產		1,068,333	(972,054)
應付帳款		5,779,249	(2,583,108)
應付關係人款項		1,151,820	(10,984)
應付所得稅		145,718	(1,751,783)
應付費用		11,166,338	8,640,573
其他流動負債		(554,392)	306,447
應計退休金負債		5,249	15,798
營業活動之淨現金流入		55,240,273	35,598,660
投資活動之現金流量：			
受限制銀行存款減少(增加)		1,770	(30,359)
備供出售金融資產增加		-	(2,471,734)
出售備供出售金融資產價款		4,085,394	5,437,065
持有至到期日金融資產增加		-	(1,612,351)
持有至到期日金融資產到期贖回款項		-	500,000
出售持有至到期日金融資產價款		413,073	-
出售以成本衡量之金融資產價款		122,127	2,207
以成本衡量之金融資產增加		(221,124)	(217,044)
預付長期投資款增加		-	(72,861)
購置固定資產		(1,573,525)	(1,704,547)
出售固定資產價款		1,573	38,751
收購他公司事業之無形資產	四.10 (2)	-	(10,060,691)
其他無形資產及遞延資產增加		(798,574)	(547,557)
取得合併子公司現金流出		(32,345)	-
存出保證金(增加)減少		(229,648)	256,372
投資活動之淨現金流入(出)		1,768,721	(10,482,749)
融資活動之現金流量：			
存入保證金減少		(39)	-
短期借款減少		-	(25,000)
應付租賃款減少		(1,392)	(4,845)
長期借款減少		-	(9,935)
發放股東現金股利		(15,024,132)	(19,776,221)
發放董監事酬勞		-	(75,584)
發放員工現金紅利		-	(3,200,000)
子公司取得母公司現金股利		108,682	146,037
少數股權淨增加		27,838	62,315
融資活動之淨現金流出		(14,889,043)	(22,883,233)
匯率影響數		(493,603)	200,842
本期現金及約當現金增加數		41,626,348	2,433,520
期初現金及約當現金餘額		53,021,544	50,588,024
期末現金及約當現金餘額		\$ 94,647,892	\$ 53,021,544
現金流量資訊之補充資訊：			
本期支付利息		\$ 625	\$ 9,493
本期支付所得稅		\$ 722,879	\$ 3,133,606
僅有部分現金收付之投資活動：			
購置固定資產		\$ 1,493,770	\$ 1,595,098
加：應付設備及工程款減少數		79,755	109,449
本期支付現金數		\$ 1,573,525	\$ 1,704,547
不影響現金流量之投資及融資活動：			
員工及股東紅利轉增資(含資本公積)		\$ 5,464,349	\$ 322,985
金融商品之未實現(損)益調整數		\$ 427,747	\$ (1,063,948)

(請參閱合併財務報表附註)

董事長： 蔡明介

經理人： 謝清江

會計主管： 喻銘鐸

聯發科技股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

聯發科技股份有限公司本次為發行員工認股權憑證 3,500,000 單位，每單位認股權憑證得認購股數為 1 股，因認股權行使而須發行之普通股股數為 3,500,000 股，向行政院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，聯發科技股份有限公司本次向行政院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發行員工認股權憑證之情事。

此致

聯發科技股份有限公司

安永聯合會計師事務所

會計師：郭 紹 彬

中華民國九十九年四月十二日

聯發科技股份有限公司

董 事 長 蔡明介

董 事 卓志哲

董事兼總經理 謝清江

董 事 湯明哲

董 事 林進燈