

聯詠科技股份有限公司

簡式公開說明書

(申報發行員工認股權憑證)

- 一、公司名稱：聯詠科技股份有限公司。
- 二、本公司公開說明書編印目的：發行九十七年度第一次員工認股權憑證。
- 三、本次發行員工認股權憑證之發行期間、認股權人、發行總數、認股價格、權利期間、認購股份種類、履約方式及認股權行使後之權利限制：
 - (一)發行期間：於主管機關申報生效通知到達之日起一年內為一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂定之。
 - (二)認股權人：以本公司正式編制全職員工為限。實際得為認股權人之員工及其得認股之數量，將參酌年資、職等、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上需參考之條件等因素，由董事長核定後，提報董事會同意。惟任一員工被授予之認股權數量不得超過當次發行員工認股權憑證總數之 10%，且任一員工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 1%。
 - (三)發行總數：本憑證之發行總額為16,000單位，每單位認股權憑證得認購之股數為1,000股。因認股權行使而須發行之普通股新股總數為16,000,000股。
 - (四)認股價格：以發行當日本公司普通股收盤價格為認股價格，若當日收盤價格低於面額時，則以普通股每股面額為每股認股價格。
 - (五)權利期間：存續期間為5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 40%，屆滿3年後可行使之認購權為授予數之70%，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之權利義務與本公司普通股股票相同。
- 四、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。
- 五、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。
- 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，請參閱本文第3頁。
- 八、查詢本公開說明書網址：
行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站網址：<http://newmops.tse.com.tw/>
公司揭露公開說明書相關資料之網址：<http://newmops.tse.com.tw/>

聯詠科技股份有限公司 編製

中 華 民 國 九 十 七 年 九 月 十 二 日 刊 印

一、本次發行前實收資本之來源：

97 年 8 月 20 日 單位：新台幣仟元

實收資本來源	金 額	佔實收資本額百分比
設立資本	300,000	5.12%
現金增資	300,000	5.12%
盈餘轉增資	4,889,258	83.50%
合併增資	323,471	5.53%
員工認股權	42,965	0.73%
合計	5,855,694	100.00%

二、公開說明書之分送計劃：

(一)陳列處所：台灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心、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

(二)分送方式：依主管機關規定方式辦理。

(三)索取方式：請洽陳列處所或至公開資訊觀測站 <http://newmops.tse.com.tw> 查詢

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：宏遠證券股份有限公司股務代理部

網址：<http://www.honsec.com.tw>

地址：臺北市信義路四段 236 號 3 樓 電話：(02)2326-8818

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：

簽證會計師：黃益輝、葉惠心 網址：<http://www.ey.com/tw>

事務所名稱：安永會計師事務所 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：陳健興

代理發言人姓名：周勝成

職稱：投資關係主管

職稱：財務經理

電話：(03)567-0889

電話：(03) 567-0889

電子郵件信箱：david_chen@novatek.com.tw

電子郵件信箱：s_c_chou@novatek.com.tw

十三、公司網址：<http://www.novatek.com.tw>

聯詠科技股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：5,855,694 仟元		公司地址：新竹科學園區創新一路 13 號 2 樓		電話：(03)567-0889	
設立日期：86 年 5 月 28 日			網址：www.novatek.com.tw		
上市日期：91 年 8 月 26 日		上櫃日期：90.4.24		公開發行日期：88 年 7 月 7 日	
管理股票日期：—					
負 責 人：董事長：何泰舜 總經理：王守仁		發 言 人：姓名：陳健興；職稱：投資關係主管 代理發言人：姓名：周勝成；職稱：財務經理			
股票過戶機構：宏遠證券股份有限公司股務代理部 電話：(02)2326-8818			地址：臺北市信義路四段 236 號 3 樓 網址：http://www.honsec.com.tw		
股票承銷機構：不適用		地址：不適用		電話：不適用	
網址：不適用					
最近年度簽證會計師：黃益輝、葉惠心 電話：(02)2720-4000			地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓 網址：http://www.ey.com/tw		
複核律師：不適用		地址：不適用		電話：不適用	
網址：不適用					
信用評等機構：不適用		地址：不適用		電話：不適用	
網址：不適用					
最近一次經信用評等日期：不適用		評等標的：不適用		評等結果：不適用	
董事選任日期：95 年 6 月 12 日		任期：3 年		監察人選任日期：95 年 6 月 12 日	
任期：3 年		全體監察人持股比例：0.72% (97 年 7 月 31 日)			
全體董事持股比例：13.64% (97 年 7 月 31 日)					
董事、監察人及持股超過 10% 股東及其持股比例 (97 年 7 月 31 日)					
職 稱		姓 名		持 股 比 例	
董事長		何泰舜		1.38%	
董 事		王守仁		0.39%	
董 事		劉啟東(所代表法人：聯華電子(股)公司)		10.46%	
董 事		陳韻郁(所代表法人：聯華電子(股)公司)		10.46%	
董 事		宮義忠		0.47%	
董 事		陳聰敏		0.94%	
董 事		吳廣義		—	
監察人		黃靜蘭		0.01%	
監察人		施宏達(所代表法人：迅捷投資(股)公司)		0.71%	
工廠地址：新竹科學園區創新一路 13 號 2 樓			電話：(03)567-0889		
主要產品：平面顯示器驅動晶片、視訊控制晶片、影像控制晶片等			市場結構：內銷：30.59% 外銷：69.41%		參閱本文之頁次
					第 25 頁
風險事項		請參閱本公開說明書第 3 頁			
去(96)年度		營業收入：		36,117,497 仟元	
		稅前純益：		7,750,414 仟元	
		每股盈餘：		14.02 元	
第 56 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			
本次公開說明書編印日期：97 年 9 月 12 日			編印目的：發行97 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					

聯詠科技股份有限公司

簡式公開說明書目錄

壹、公司概況	1
一、公司簡介	1
(一)設立日期	1
(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話	1
(三)公司沿革	1
二、風險事項	3
(一)風險因素	3
(二)訴訟或非訟事件	6
(三)公司董事、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	7
(四)其他重要事項	7
三、公司組織	8
(一)關係企業圖	8
(二)董事及監察人資料	10
四、資本及股份	13
(一)股本形成經過	13
(二)最近股權分散情形	14
(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	15
(四)員工分紅及董事、監察人酬勞	15
貳、營運概況	17
一、公司之經營	17
(一)業務內容	17
(二)市場及產銷概況	25
二、轉投資事業	29
(一)轉投資事業概況	29
(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	29
(三)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，發生公司法第一百八十五條 情事或有以部分營業、研發成果移轉子公司者，應揭露放棄子公司現 金增資認購情形，認購相對人之名稱、及其與公司、董事、監察人及 持股比例超過百分之十股東之關係及認購股數	29
三、重要契約	29
參、發行計畫及執行情形	30
一、本次發行員工認股權憑證計畫應記載事項	30
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項	30
三、本次併購發行新股應記載事項	30
肆、財務概況	31
一、最近五年度簡明財務資料	31

(一)財務分析	31
二、財務報表	33
(一)最近兩年度及最近期財務報表及會計師查核報告	33
(二)最近一年度及最近期經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	33
(三)申報(請)發行與募集有價證券後，截至公開說明書刊印日前經會計師查核簽證之財務報表	33
三、財務概況其他重要事項	33
(一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，若有發生公司法第 185 條情事之應揭露資訊	33
四、財務狀況及經營結果檢討分析	34
(一)財務狀況	34
(二)經營結果	35
(三)現金流量	35
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響	36
(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	36
(六)其他重要事項	36
伍、特別記載事項	37
一、內部控制制度執行狀況	37
(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	37
二、委託經行政院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，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告	37
三、證券承銷商評估總結意見	37
四、律師法律意見書	37
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	37
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	37
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	37
八、公司治理運作情形	37
(一)董事會運作情形	37
(二)審計委員會運作情形	38
(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	38
(四)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	40
(五)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)解職解任情形之彙總	40
(六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	40

壹、公司概况

一、公司簡介

(一)設立日期

民國八十六年五月二十八日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：新竹科學園區創新一路 13 號 2 樓

科技大樓：新竹科學園區創新一路 1-2 號

電話：(03)567-0889

辦事處：台北市內湖區瑞光路 408 號 9 樓

電話：(02)6600-6676

(三)公司沿革

- 92 年 1 月 新建科技大樓落成啟用。
- 92 年 3 月 領先推出 XGA/SXGA/UXGA LCD 面板時序控制晶片。
- 92 年 3 月 推出高整合 Dual-Mode SXGA LCD 監視器單晶片。
- 92 年 4 月 推出 TFT LCD 480ch 6-Bit Source Driver IC。
- 92 年 5 月 推出 LTPS-LCD 內建 Timing Controller Source Driver 晶片。
- 92 年 7 月 推出 STN 84 X 48，Embedded Cap RAM Map Driver 晶片。
- 92 年 8 月 盈餘轉增資 4.95 億元，增資後資本額 33.84 億元。
- 92 年 9 月 推出 TFT LCD 480ch 6-Bit RSDS 系統 Source Driver 晶片。
- 92 年 9 月 推出 STN 102 X 65，Embedded Cap RAM Map Driver 晶片。
- 92 年 10 月 推出支援五百萬像素之 DSC SOC 晶片。
- 92 年 11 月 推出 STN 132 X 65，高耐壓 15V RAM Map Driver 晶片。
- 92 年 12 月 推出 STN 132 X 132，65K CSTN Controller/Driver。
- 92 年 12 月 本公司及歲智董事會達成合併協議。
- 92 年 12 月 全年營業額 109.05 億元，稅後淨利 21.25 億元。
- 93 年 3 月 證期會通過本公司合併歲智增資發行新股 4,500 萬元。
- 93 年 6 月 LCD TV driver 推出。
- 93 年 6 月 本公司入榜 BusinessWeek【美國商業週刊】2004 年科技百大，排名第二十分。
- 93 年 6 月 全球第一顆手機用 2M ISP (Image Signal Processor)。
- 93 年 7 月 推出 240RGB X 320 for 262K LTPS LCD Mobile Driver。
- 93 年 7 月 本公司入榜【數位時代】2004 年台灣科技 100 強，排名第一名。
- 93 年 7 月 推出 WUXGA Over driving Timing Controller。
- 93 年 7 月 DSC Backend Chip 量產出貨。
- 93 年 7 月 照相手機模組 ISP 單晶片推出。
- 93 年 8 月 本公司入榜【商業周刊】2004 年晶片設計公司股東友善指數，排名第一名。
- 93 年 8 月 盈餘轉增資 5.48 億元，增資後資本額 39.77 億元。
- 93 年 10 月 推出高整合度 LCD TV Controller。
- 93 年 11 月 推出 104RGB X 81 Dots for 4K Color STN LCD Driver/Controller。
- 93 年 12 月 推出 96RGB X 96 Dots for 65K Color STN LCD Driver/Controller。

93 年 12 月	推出 132RGB X 176 Dots for 65K Color STN LCD Driver/Controller。
93 年 12 月	推出 176RGB X 240 for 262K TFT LCD Mobile Driver。
93 年 12 月	全年營業額 175.03 億元，稅後淨利 35.68 億元。
94 年 1 月	推出低耗電 NB 專用 Driver。
94 年 1 月	推出 RAMless 176 X 220 262k TFT LCD Mobile Driver with Programmable ROM。
94 年 2 月	推出高整合 UXGA LCD 監視器單晶片。
94 年 2 月	推出高整合，低腳數 SXGA LCD 監視器單晶片。
94 年 3 月	推出 104RGB X 81 dots for 65K Color STN LCD Driver / Controller。
94 年 3 月	推出 8bit high pin count source Driver。
94 年 4 月	推出 132RGB X 132 dots for 65K Color STN LCD Driver / Controller。
94 年 5 月	經濟部業界開發產業技術計畫「全電子式數位攝影機 SoC」順利完成結案。
94 年 5 月	推出業界第一顆整合 MCU 及 Flash ROM 的 SXGA Scaler 單晶片。
94 年 6 月	本公司入榜 BusinessWeek【美國商業週刊】科技百大，排名第二十六名。
94 年 7 月	推出 96RGB X 96 for 262K TFT LCD Mobile Driver。
94 年 9 月	推出業界第一顆整合 MCU、Flash ROM 及 RSDS Tcon 的 SXGA Scaler 單晶片。
94 年 9 月	推出國內第一顆 26 萬色 176RGB X 240 OLED Mobile Driver。
94 年 10 月	推出 132RGB X 162 for 262K TFT LCD Mobile Driver。
94 年 10 月	推出支援 26 萬色雙螢幕(Main 176RGB x 224 / Sub 176RGB x 96) TFT LCD Mobile Driver。
94 年 10 月	與經濟部簽約執行業界開發產業技術計畫「可攜式影音多媒體 SoC」。
94 年 11 月	推出國內第一顆 MPEG-4 30fps@VGA 之 DSC Backend(數位相機後級晶片)。
94 年 12 月	推出 26 萬色含 1.4M bits RAM 之 240RGB x 320 LTPS TFT LCD Mobile。
94 年 12 月	全年營業額 259.23 億元，稅後淨利 56.21 億元。
95 年 1 月	量產 WW 第一顆整合 Scaler, MCU, Flash 之 LCD 顯示器控制晶片。
95 年 2 月	推出 98RGB X 68 with 65K Color for STN LCD Driver/Controller。
95 年 3 月	推出國內第一顆 0.25um 製程之小尺寸 AV 產品 one chip driver IC。
95 年 4 月	國內首家量產 6 bit high pin count source driver with 720ch。
95 年 5 月	推出業界第一顆 6 bit high pin count COG driver IC。
95 年 6 月	推出 WW 第一顆整合 Scaler, MCU, DRAM, Flash memory, 可加速液晶反應時間之 LCD 顯示器控制晶片。
95 年 7 月	推出 QVGA LTPS LCD Mobile Driver。

95 年 8 月	推出國內第一顆 1440 ch 類比介面驅動 IC。
95 年 9 月	向聯發科技(股)公司購入位於新竹科學園區創新一路 1-2 號辦公大樓 53.63%所有權及其附屬設備。
95 年 10 月	推出 ASIC 132RGB X 162 with 65K for TFD LCD Driver/Controller。
95 年 11 月	推出國內第一顆內建數位防手震 (Digital Image Stabilization)之 DSC Backend Controller。
95 年 12 月	推出 New interface for TV driver with total solution。
95 年 12 月	全年營業額 314.28 億元，稅後淨利 62.76 億元。
96 年 1 月	推出第一顆應電子紙應用(E-ink application) 驅動晶片 推出類比式高畫質解決平台(Analog FHD TV solution)
96 年 2 月	推出數位電視單晶片解決方案
96 年 3 月	推出第一顆液晶觸控面板用驅動晶片
96 年 5 月	推出台灣第一顆 10 位元高腳數源極驅動晶片
96 年 5 月	推出台灣第一顆小尺寸液晶面板應用之 HVGA 高速串列介面之驅動晶片
96 年 5 月	本公司購入位於台北市內湖區瑞光路里昂大樓作為台北辦公室之用。
96 年 6 月	於歐洲及台灣同步推出可攜式數位電視解決平台
96 年 7 月	依國際知名市場研究機構 – iSuppli 2007 年上半年度市場報告，本公司科技之大尺寸液晶器用驅動晶片上佔排名全球第一大；全系列液晶器用驅動晶片上佔排名全球第二大。
96 年 8 月	推出第一顆小尺寸液晶面板應用之 MIPI 驅動晶片。 於中國推出可攜式數位電視解決平台 推出第一顆 LED 驅動晶片(LED backlight driver IC)
96 年 9 月	本公司科技獲知名財經雜誌-BusinessWeek Asia 選為亞洲前十大經營績效卓越公司之第 37 名。
96 年 11 月	於歐洲，台灣及中國推出整合 MP3，數位圖框及數位錄音等可攜式多媒體數位電視解決方案。
96 年 12 月	推出台灣第一顆六位元超高腳數驅動晶片。
96 年 12 月	全年營業額 361.17 億元，稅後淨利 75.84 億元。
97 年 4 月	行政院金融監督管理委員會通過聯詠合併其樂達科技增資發行新股案。
97 年 6 月	合併其樂達科技增資發行新股 2.78 億元。
97 年 8 月	盈餘轉增資 1.62 億元，增資後資本額 58.56 億元。

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)本公司財務健全，利率變動對公司損益之影響有限，95 年度及 96 年度利息淨支出分別為 144,704 仟元及 191,092 仟元，佔營業收入淨額分別僅 0.46% 及 0.53%，可知利率因素對公司損益影響不大，未來本公司將持續監控市

場利率變動，以便於資金需求時取得較優惠之利率，以避免因利率波動對損益產生之風險。

(2)匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司因匯率波動所產生之兌換損益，95 及 96 年度佔營業收入百分比分別為 0.38%及 0.18%，佔稅前淨利為 1.86%及 0.83%。

若依本公司民國九十六年度外幣部位，當台幣每升值 1 分將使其相關金融資產之公平價值增加 4,017 仟元及金融負債公平價值減少 1,873 仟元，故新台幣兌換美元之匯率若急劇波動恐將侵蝕公司獲利。

本公司因應匯率變動之具體措施如下：

- ①財務部收到國外匯入之外幣貨款時，存放於外匯存款帳戶，以支應國外採購付款，於適當有利時機轉換為台幣，並將部分外幣應收帳款，向銀行以出口後融資取得結售，以規避匯兌風險。
- ②業務部門進行外銷產品報價時，或採購部門於議定設備、原料價款時，會參酌匯率變動因素，做機動性的調整幣別或敲定合約匯率，以保障公司利潤。
- ③若從事相關事項將依公司相關規定辦法進行，乃以有助於提升營業績效、降低公司營運與財務風險為目標。

(3)通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

96 年因全年石油飆漲，帶動原物料及物價上漲，通貨膨脹已成全球需控制之議題，截至目前為止國內通貨呈現緩步膨脹之趨勢，目前尚未對本公司造成巨大的影響，未來本公司將隨時蒐集通貨膨脹及政府物價政策之相關資訊以降低對公司損益之影響。

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

- (1)最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司並未從事高風險、高槓桿投資及資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品之行為。
- (2)本公司未來若從事相關事項將依公司相關規定辦法進行，乃以有助於提升營業績效、降低公司營運與財務風險為目標。

3.未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來的研發計畫有 LED、e-paper 驅動晶片、液晶電視控制晶片、全電子式數位攝影機(SSC)後級控制晶片等三大項研發計畫。其預計投入之研發費用每年均有所成長，預估未來一年研發費用投入之研發費用(考慮民國九十七年起實施之員工分紅費用化影響)將佔營收比重約 9%。

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：

財務會計準則第 39 號公報「股份基礎給付之會計處理準則」自 97 年 1 月 1 日起實施，此一新制度對本公司財務業務之影響以及因應措施說明如下：

- (1)影響：本公司若以本公司之權益商品作為對價給予員工獎勵，將依財務會計準則第 39 號公報「股份基礎給付之會計處理準則」入帳並費用化。

(2)公司因應措施：本公司將遵守相關會計原則及法規要求編制公司各項財務報表。

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：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，科技及產業上並無重大改變，惟因市場競爭激烈而導致毛利率下滑，本公司以加強產品的功能與運用及降低產品成本為首重之因應措施，目前公司財務穩健，現有資金足夠因應公司對未來技術開發之需求。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

企業形象首重誠信，不謀非法之私利，本公司在公司文化上以及公司章程上皆以此為最重要之原則，並以企業的永續經營及與客戶和社會群體建立長期夥伴關係為經營理念，針對公司營運狀況皆定期召開股東會及法人說明會以增加財務透明度，且針對各種不同突發狀況均有專人專責規劃並因應，將企業經營之不確定性降至最低。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司未來欲進行併購之對象，皆以能有效整合資源、降低營運成本、擴增經營規模及加速拓展客戶群，以提昇獲利能力，有助本公司於發展快速之 IC 設計業中，提高整體競爭力為主要目的。

IC 設計業之景氣變化快速及不確定性增高，當企業於進行併購擴張之過程中如遭遇景氣下滑時，將會出現獲利衰退之情形，此可能之風險將減少公司之獲利，但同時也有助於淘汰營運不健全之公司，促進產業結構重整。另一可能之風險為被併購之公司融入母公司過程出現阻礙，如產品開發不順或是員工對企業文化適應不良，這些因素將會部分抵銷被併購公司對母公司之貢獻度。

為避免不當併購造成之反效果，本公司定以充分完善之事前評估為基礎，同時嚴守商業機密之原則，避免因不當資訊外流造成併購條件失實。同時合併之後，以本公司之企業文化傳達融入至所有新進成員，為提高公司競爭力而努力。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

擴充廠房預計可增加研發、銷管及生管人員辦公空間，進而引進研發技術人才，擴充各項研發設備，以利產品開發及生產。

可能風險為營運資金之週轉風險及景氣未如預期廠房閒置風險。本公司營運資金充沛，且廠房擴充單純，僅為研發人員辦公之用，並無以上風險之可能。本公司擴充計劃皆經過縝密之資本支出規劃，力求滿足新產品開發需求之同時，亦將資本之利用最佳化，不做盲目之資本投資以求產業之健康發展。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司主要進貨原料為晶圓，最近二年度之主要進貨廠商為聯華電子，由於聯華電子為國內主要之專業晶圓代工廠商，其不論在先進製程技術或交期配合均有極高的水準，因此本公司成立以來與聯華電子之進貨配合狀況相當穩

定，由於考量進貨集中之風險，投片時已分散於聯華電子不同之晶圓廠區，同時為降低進貨來源集中之風險，故 95 年從聯華電子進貨之比重 50.12% 逐漸降低至 96 年進貨比重之 43.68%，並提高對其他專業晶圓代工廠商之進貨。本公司銷貨產品主要為平面顯示器驅動晶片，最近二年度之主要銷貨廠商均分散於國內外液晶面板製造大廠，銷貨集中之風險並不大，最近兩年度最大銷貨客戶比例分別為 26.88% 及 28.14%，其變化不大，本公司將持續積極拓展新市場及新客戶，降低單一客戶出貨比重。

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：

本公司之董事、監察人或持股超過百分之十之大股東之股權若大量移轉或更換，將有可能造成經營權變動；另外，若上述內部人股權大量移轉或更換，可能使投資人因而對本公司營運狀況產生疑慮，甚至有影響本公司證券市場價格之風險。

11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司將來的業務成功與本公司董事長及重要經理人之在任有密切關係。倘若因公司經營權之變動進而造成董事長或重要經理人之異動，同時未順利覓得適當之接替人選者，將對公司營運產生不利影響。

本公司專業經理人專注本業經營力求為股東謀取最大利益藉以獲得多數股東認同。如有經理人異動之情形，亦力求接任人選能認同企業文化，能力素養符合要求，能落實公司一貫的方針。

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、主要涉訟當事人及目前處理情形：

美商公司 Honeywell 於民國 96 年 3 月於美國東德州法庭對本公司及其他製造商提起專利訴訟，相關程序本公司已委託律師進行處理，本案目前仍處於審理之初期階段；本公司參酌一般實務就合理解決此種案件可能之費用或損失，於財務報表估列之，且評估該案件之結果應不至於對股東權益或證券價格有重大影響。

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：

本公司持股比例超過百分之十之大股東-聯華電子(股)公司之訴訟事件均與本公司無關，對公司之股東權益及證券價格亦無重大影響。

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：無此情形。

(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：

無此情形。

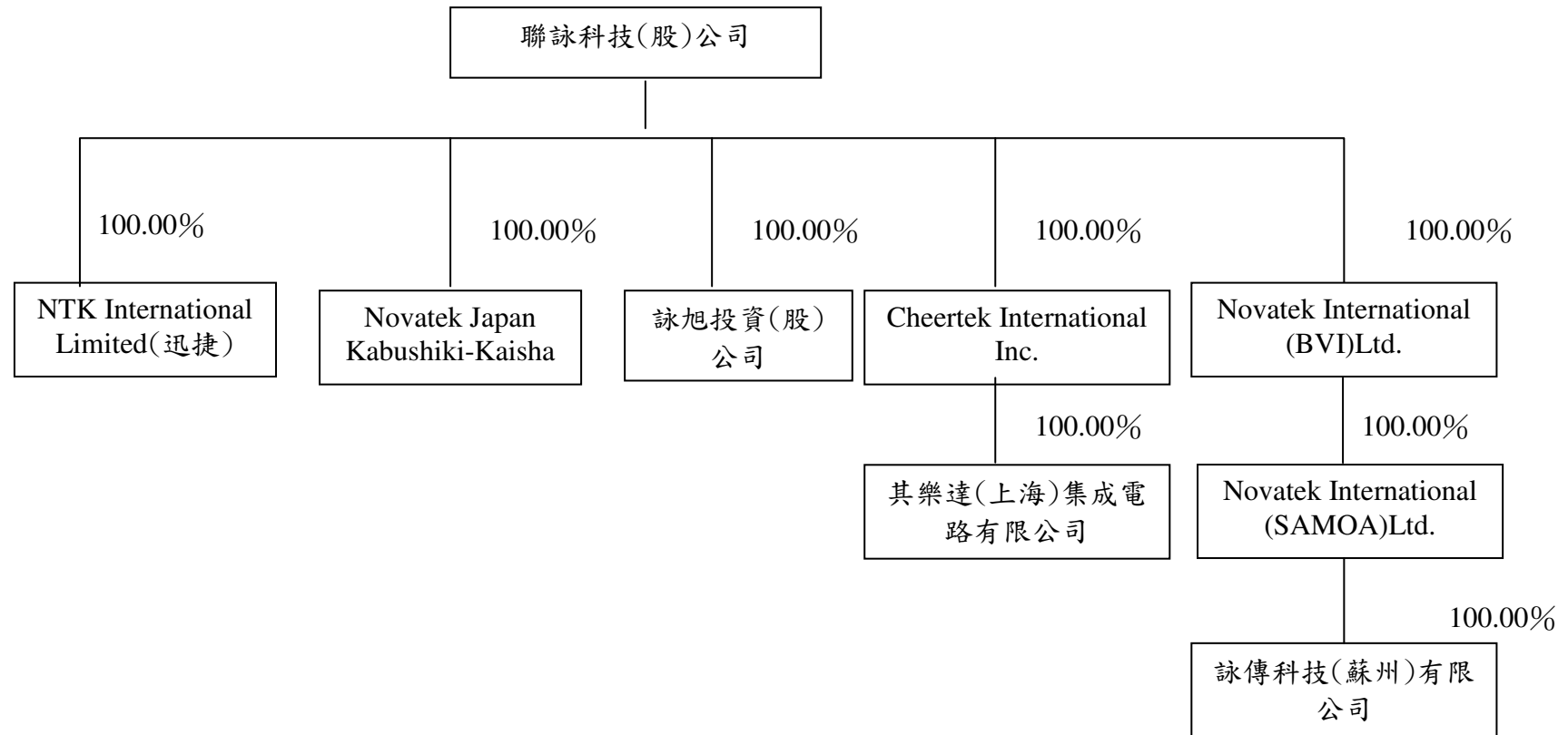
(四)其他重要事項：

無此情形。

三、公司組織

(一)關係企業圖

1.組織圖



2.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

97 年 6 月 30 日；單位：仟股

關係企業名稱	與本公司之關係	相互持股比例	持股數	實際投資金額
NTK International Limited(迅捷)	本公司持股 100%之子公司	無	5,000	港幣 5,000,003 元
Novatek Japan Kabushiki-Kaisha	本公司持股 100%之子公司	無	0.4	日幣 20,000,000 元
詠旭投資(股)公司	本公司持股 100%之子公司	無	30,000	新台幣 300,000,000 元
Novatek International(BVI)Ltd.	本公司持股 100%之子公司	無	1,000	美金 1,000,000 元
Novatek International(SAMOA)Ltd.	Novatek International(BVI)Ltd.持股 100%之子公司	無	1,000	美金 1,000,000 元
詠傳科技(蘇州)有限公司	Novatek International (SAMOA)Ltd.持股 100%之子公司	無	-	美金 1,000,000 元
Cheertek International Inc.	本公司持股 100%之子公司	無	7,090	美金 7,090,000 元
其樂達(上海)集成電路有限公司	Cheertek International Inc.持股 100%之子公司	無	-	美金 140,000 元

(二)董事及監察人資料

1.董事及監察人資料

97年7月31日；單位：仟股、%

職 稱	姓 名	初次選 任日期	選任 日期	任期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監察 人		
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
董事長	何泰舜	86.5.13	95.6.12	3年	6,795	1.47	8,077	1.38	2,822	0.48	-	-	清華大學電機研究所碩士 聯華電子商用產品事業部經理	本公司科技經理人 本公司關係企業董事長	-	-	-
董事	王守仁	92.6.9	95.6.12	3年	1,015	0.22	2,278	0.39	-	-	-	-	中原大學電子工程系 友達光電副總經理	本公司總經理 本公司關係企業董事 詠傳蘇州董事長	-	-	-
董事	劉啟東(註一)	92.6.9	95.6.12	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國州立密西根大學 MBA 瑞士銀行董事總經理 聯華電子財務長	聯華電子財務長	-	-	-
董事	陳韻郁(註一)	95.6.8	95.6.12	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國哥倫比亞商學院企管碩士 聯華電子財務處處長	聯華電子財務處處長	-	-	-
董事所代表 之法人	聯華電子(股)公司	86.5.13	95.6.12	3年	54,125	11.72	61,274	10.46	-	-	-	-					
董事	宮義忠	86.5.13	95.6.12	3年	2,257	0.49	2,747	0.47	1,195	0.20	-	-	文化大學商學系 聯瞻科技總經理 本公司科技資深副總經理	無	-	-	-
董事	陳聰敏	89.6.28	95.6.12	3年	4,579	0.99	5,527	0.94	273	0.05	-	-	交通大學科技管理研究所碩士 聯華電子商用產品事業部經理	本公司副總經理 詠旭投資董事	-	-	-
董事	吳廣義	95.6.12	95.6.12	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	國立交通大學電子工程畢業 旭陽創投公司合夥人暨台北辦 公室總經理	啟基科技(股)公司董事 建基(股)公司法人董事	-	-	-
監察人	黃靜蘭	90.4.12	95.6.12	3年	27	0.01	30	0.01	-	-	-	-	致理商專會計系 宏誠創業投資(股)公司財務長	宏誠創業投資(股)公司財 務長	-	-	-
監察人	施宏達(註二)	95.3.22	95.6.12	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國佩斯大學 MBA 聯盛半導體行政財務部經理	聯盛半導體行政財務部 經理	-	-	-
監察人所代 表之法人	迅捷投資(股)公司	92.6.9	95.6.12	3年	3,688	0.80	4,175	0.71	-	-	-	-					

註一：聯華電子股份有限公司法人代表。

註二：迅捷投資股份有限公司法人代表。

2.法人股東之主要股東

97年4月15日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	法人股東之主要股東其持股比例(%)
聯華電子(股)公司 (註1)	花旗銀行託管聯華電子(股)公司海外存託憑證專戶	8.31
	迅捷投資(股)公司	3.20
	矽統科技(股)公司	2.28
	德意志銀行投資專戶	2.13
	中信局保管安聯柏恩斯坦所屬國際價值基金	1.77
	花旗銀行台北分行受託保管荷蘭銀行投資專戶	1.24
	國泰人壽保險(股)公司	0.92
	耀華玻璃(股)公司管理委員會	0.79
	中信局保管史福伯登德拉瓦新興市場價值戶	0.77
	花旗銀行託管新加坡政府基金投資專戶	0.73
迅捷投資(股)公司 (註2)	諧永投資(股)公司	63.48
	聯華電子(股)公司	36.49

註1：以上持股基準日為民國96年9月30日，此為96年現金減資換發股票之基準日。

註2：以上持股基準日為民國96年12月31日。

3.法人股東之主要股東以法人為其主要股東

97年4月15日

法人名稱	法人之主要股東	法人股東之主要股東其持股比例(%)
花旗銀行託管聯華電子(股)公司海外存託憑證專戶	不適用	不適用
矽統科技(股)公司	聯華電子(股)公司	16.24
	財團法人中華民國佛教慈濟慈善基金會	1.61
	渣打託管東方匯理瑞士公司投資專戶	1.36
	群力投資(股)公司	1.21
	群策投資(股)公司	1.16
	劉興森	1.13
	匯豐銀行託管太平洋光輝金融第一公司專戶	1.12
	臺灣郵政股份有限公司	0.63
	美商花旗託管次元新興市場評估基金投資專戶	0.59
	公務人員退休撫卹基金管理委員會	0.54
德意志銀行投資專戶	不適用	不適用
中信局保管安聯柏恩斯坦所屬國際價值基金	不適用	不適用
花旗銀行台北分行受託保管荷蘭銀行投資專戶	不適用	不適用
國泰人壽保險(股)公司	國泰金融控股股份有限公司	100.00
耀華玻璃股份有限公司管理委員會	經濟部	註1
中信局保管史福伯登德拉瓦新興市場價值戶	不適用	不適用
花旗銀行託管新加坡政府基金投資專戶	不適用	不適用
諧永投資(股)公司(註2)	欣興電子(股)公司(註3)	16.67
	矽統科技(股)公司(註3)	16.67
	聯詠科技(股)公司(註3)	15.15
	智原科技(股)公司(註3)	12.12
	京元電子(股)公司(註3)	7.58

註 1：非上市上櫃公司無法取具資料。

註 2：因該公司非上市上櫃公司，除上述列示者外，其他主要法人股東無法取具資料。

註 3：以上持股基準日為 96 年 12 月 31 日之持股比例。

4.董事及監察人所具專業知識及獨立性及情形

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註 1）										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		商務、法務、財 務、會計或公司 業務所須相關 科系之公私立 大專院校講師 以上	法官、檢察官、律 師、會計師或其他 與公司業務所需 之國家考試及格 領有證書之專門 職業及技術人員	商務、法務、 財務、會計或 公司業務所 須之工作經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
何泰舜			✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
王守仁			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
宮義忠			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
陳聰敏			✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
劉啟東(所代表之法 人：聯華電子股份有 限公司)			✓		✓		✓	✓			✓	✓	✓		0
陳韻郁(所代表之法 人：聯華電子股份有 限公司)			✓		✓		✓	✓			✓	✓	✓		0
吳廣義			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
黃靜蘭			✓		✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	0
施宏達(所代表之法 人：迅捷投資股份有 限公司)			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0

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

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

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之情形

單位：新台幣仟元；仟股

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
92年07月	10	500,000	5,000,000	338,366	3,383,666	盈餘轉增資	-	註1
93年03月	10	500,000	5,000,000	342,867	3,428,666	合併發行新股	-	註2
93年07月	10	500,000	5,000,000	397,725	3,977,252	盈餘轉增資	-	註3
94年02月	10	500,000	5,000,000	398,579	3,985,794	認股權憑證轉換股份	-	註4
94年05月	10	500,000	5,000,000	399,026	3,990,264	認股權憑證轉換股份	-	註5
94年08月	10	500,000	5,000,000	460,626	4,606,264	盈餘轉增資及認股權憑 證轉換股份	-	註6
94年10月	10	500,000	5,000,000	460,673	4,606,734	認股權憑證轉換股份	-	註7
95年01月	10	500,000	5,000,000	461,032	4,610,328	認股權憑證轉換股份	-	註8
95年05月	10	500,000	5,000,000	461,665	4,616,652	認股權憑證轉換股份	-	註9
95年08月	10	750,000	7,500,000	520,182	5,201,817	盈餘轉增資及認股權憑 證轉換股份	-	註10
95年11月	10	750,000	7,500,000	520,233	5,202,327	認股權憑證轉換股份	-	註11
96年03月	10	750,000	7,500,000	520,450	5,204,498	認股權憑證轉換股份	-	註12
96年05月	10	750,000	7,500,000	521,095	5,210,952	認股權憑證轉換股份	-	註13
96年08月	10	750,000	7,500,000	541,064	5,410,637	盈餘轉增資及認股權憑 證轉換股份	-	註14
96年11月	10	750,000	7,500,000	541,457	5,414,567	認股權憑證轉換股份	-	註15
97年03月	10	750,000	7,500,000	541,507	5,415,072	認股權憑證轉換股份	-	註16
97年07月	10	750,000	7,500,000	569,354	5,693,543	合併發行新股	-	註17
97年08月	10	750,000	7,500,000	585,569	5,855,694	盈餘轉增資	-	註18

註1：該次增資係經財政部證券暨期貨管理委員會92.07.01台財證（一）第092129039號函核准在案。

註2：該次增資係經財政部證券暨期貨管理委員會93.03.18台財證（一）第0930108104號函核准在案。

註3：該次增資係經行政院金融監督管理委員會證券期貨局93.07.06金管證一字第0930129548號函核准在案。

註4：該次增資係經科學工業園區管理局94.02.14園商字第0940003716號函核准在案。

註5：該次增資係經科學工業園區管理局94.05.16園商字第0940012453號函核准在案。

註6：該次增資係經科學工業園區管理局94.08.18園商字第0940021836號函核准在案。

註7：該次增資係經科學工業園區管理局94.10.31園商字第0940029717號函核准在案。

註8：該次增資係經科學工業園區管理局95.01.23園商字第0950001793號函核准在案。

註9：該次增資係經科學工業園區管理局95.05.17園商字第0950011952號函核准在案。

註10：該次增資係經科學工業園區管理局95.08.07園商字第0950020459號函核准在案。

註11：該次增資係經科學工業園區管理局95.11.02園商字第0950029108號函核准在案。

註12：該次增資係經科學工業園區管理局96.03.28園商字第0960007739號函核准在案。

註13：該次增資係經科學工業園區管理局96.05.10園商字第0960011881號函核准在案。

註14：該次增資係經科學工業園區管理局96.08.06園商字第0960021125號函核准在案。

註15：該次增資係經科學工業園區管理局96.11.05園商字第0960029846號函核准在案。

註16：該次增資係經科學工業園區管理局97.03.17園商字第0970007103號函核准在案。

註 17：該次增資係經科學工業園區管理局 97.07.29 園商字第 0970021030 號函核准在案。

註 18：該次增資係經科學工業園區管理局 97.08.20 園商字第 0970023279 號函核准在案。

(二)最近股權分散情形

1.主要股東名單

97 年 4 月 15 日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
聯華電子股份有限公司		61,273,871	11.32%
大通銀行託管特寶豐亞洲成長基金投資專戶		27,966,389	5.16%
臺灣銀行受託保管雷查德資產管理有限公司經理之雷拉斯新興市場組合投資專戶		18,421,547	3.40%
南山人壽保險股份有限公司		12,057,067	2.23%
公務人員退休撫卹基金管理委員會		8,549,000	1.58%
何泰舜		8,076,552	1.49%
臺灣郵政股份有限公司		6,902,000	1.27%
大通銀行託管特寶豐發展市場信託公司專戶		6,828,979	1.26%
陳淑珍		6,359,956	1.17%
臺灣銀行保管加州教師退休系統委託外部經理人坦伯頓資產管理有限公司		5,629,984	1.05%

- 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：本公司自 95 年度至公開說明書刊印日止，未有辦理現金增資情形。

(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：股；元

項 目 \ 年 度		95 年度	96 年度	97 上半年度
每股市價 (註1)	最 高	255.00	191.5	123.50
	最 低	134.50	104.00	58.50
	平 均	183.36	153.66	91.88
每股淨值 (註2)	分 配 前	29.15	32.22	30.06
	分 配 後	20.11	21.93	-
每股盈餘	加權平均股數		541,144,537	541,660,204
	每股盈餘 (註3)	調整前	12.07	3.93
		調整後	11.31	3.82
每股股利	現金股利		8.00	-
	無 償 配 股	盈餘配股	1.10	-
		資本公積配股	-	-
	累積未付股利 (註4)		-	-
投資報酬 分析	本益比 (註5)		15.19	-
	本利比 (註6)		22.92	-
	現金股利殖利率 (註7)		4.36%	-

註1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註8：每股淨值、每股盈餘應填列截至公開說明書刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至公開說明書刊印日止之當年度資料。

(四)員工分紅及董事、監察人酬勞

1.公司章程所載之員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司股利發放之方式係依公司章程規定由董事會擬定盈餘分派，並視本公司當時之股本、財務結構、營運狀況及當年度及未來年度盈餘之考量，採盈餘轉增資或現金股利搭配方式，經股東會決議後辦理，以達成平衡穩定之股利政策。公司章程所訂之股利政策如下：

本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：

- (1)提繳稅捐。
- (2)彌補虧損。
- (3)提存百分之十為法定盈餘公積。
- (4)依法提列或迴轉特別盈餘公積。
- (5)董事、監察人酬勞就一至四款規定數額後剩餘之數提撥不高於仟分之五。
- (6)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。

本公司之章程有關股利政策列示如下：

公司考量目前產業發展屬成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金股利之需求，得將當年度可分配盈餘全數分派，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會決議，其中股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，股東現金紅利分派之比例不低於股東紅利總額之百分之五十(50%)，董監酬勞則以現金方式發放。

另主管機關規定，公司如有長期股權投資未實現跌價損失及累積換算調整數等股東權益之減項時，應在法定限額內提列相同數額之特別盈餘公積。嗣後股東權益減項有迴轉時，得就迴轉部份彌補虧損或分派盈餘。

2.盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：不適用。

3.盈餘分配議案業經股東會決議者：

本公司 97 年度股東會決議本公司 96 年度盈餘分配議案，於 97 年 6 月 13 日經股東常會決議通過，決議分配情形如下：

(1)配發員工現金紅利 681,000,000 元、員工股票紅利 108,000,000 元及董事、監察人酬勞 20,000,000 元，員工現金紅利及股票紅利若以 96 年 12 月平均收盤價 123.02 元計算，市值為 2,009,616,000 元，佔 96 年度稅後純益 26.50%。

(2)擬議配發員工股票紅利股數 10,800,000 股，其占盈餘轉增資之比例為 66.60%。

(3)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬金後 96 年度之設算每股盈餘為 12.52 元 $((7,584,792,249 \text{ 元} - 681,000,000 \text{ 元} - 108,000,000 \text{ 元} - 20,000,000 \text{ 元}) / 541,144,537 \text{ 股})$ 。

4.上年度盈餘用以配發員工紅利及董事監察人酬勞之情形

本公司 95 年度盈餘經董事會及股東會決議通過配發員工紅利 610,426 仟元其中股票紅利佔 15.5%約 94,616 仟元，現金紅利佔 84.5%約 515,810 仟元及董監事酬勞 20,000 仟元，與實際配發情形一致並無差異。

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

①CC01080 電子零組件製造業

②I301010 資訊軟體服務業

③F401010 國際貿易業

A.研究、開發、設計、生產、製造、銷售下列產品

a.語音積體電路及系統

b.通訊積體電路及系統

c.內嵌式微控制器及系統

d.數位訊號處理器及系統

e.電腦週邊控制積體電路及系統

f.平面顯示器驅動積體電路及系統

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)營業比重

單位：新台幣仟元

產品	年度	96年度	
		金額	%
平面顯示器驅動晶片		31,142,273	86.22
電腦週邊晶片		5,071,489	14.04
其他		71,340	0.20
銷貨退回及折讓		(167,605)	(0.46)
營業收入淨額		36,117,497	100.00

(3)目前之商品(服務)項目

產品類別	主要產品名稱
平面顯示器驅動晶片	a.大尺寸面板驅動晶片與 LED 驅動晶片 b.中小尺寸行動通訊與可攜式消費性面板驅動晶片 c.主動式有機電激發光顯示器(AM-OLED)驅動晶片
視訊控制晶片	a.液晶面板時序控制晶片 b.液晶電視控制晶片 c.液晶監視器控制晶片
影像控制晶片	a.數位相機(DSC)控制晶片 b.可攜式多媒體播放器(PMP)控制晶片

(4)計劃開發之新商品(服務)

- ①LED、e-paper 驅動晶片
- ②液晶電視控制晶片
- ③全電子式數位攝影機(SSC)後級控制晶片

2.產業概況

(1)產業之現況與發展

①平面顯示器驅動晶片產業

隨著 TFT-LCD 面板廠商陸續投入次世代廠擴建，以攻入顯示螢幕更寬、與更大面板市場應用，滿足消費者對螢幕顯示品質更逼真的視覺感受，造就了新一波平面顯示器產業蓬勃發展局面！在這一大型化面板廠擴建與量產帶動下，除了延續先前價跌、量漲的關係不變外，適用於不同終端市場需求的各式大小尺寸面板，不斷被推出上市！從超過 60 吋以上的液晶電視大面板，到 1 吋不到的手機或玩具小面板應用，涵蓋了整個平面顯示器終端應用產品市場，幾乎各式大小尺寸不一面板，都各有其相對適用與最佳生產效益之終端產品使用！這一平面顯示器大型化發展趨勢下，引爆各式尺寸面板市場量需求上來，成為一股推升平面顯示器驅動晶片新的成長動能！

筆記型電腦、液晶監視器、液晶電視為 TFT-LCD 大型面板三項主要終端應用產品。寬螢幕液晶監視器發展已成趨勢；而更大尺寸電視螢幕面板，則為各液晶面板廠一再挑戰基板尺寸極限所追逐的目標市場！再看中、小型平面顯示器應用，由於個人通訊及可攜式影音裝置日益普及，中小型平面顯示器需求不斷攀升，加上可攜式面板顯示品質與低功耗規格要求門檻日益拉高，控制與驅動晶片產品的發展趨勢，呈現出另一番新格局！除此上述可能的技術層面演變與市場需求的成長外，供給面上現有 5 代、4.5 代、3.5 代、或 3 代生產線，也都大比例的轉為生產中、小尺寸面板，以提昇生產效率，降低成本。這一產能供給面的打開，雖將導致中小尺寸面板價格快速下滑，但也將因此受惠而刺激中小尺寸面板應用市場範圍更加擴大，同步帶動中小尺寸面板控制與驅動晶片成長。

②視訊控制晶片產業

2007 年液晶監視器受惠 Vista 作業系統帶動的寬螢幕需求大增及多媒體影音娛樂市場的持續成長，造就市場一片榮景，年成長率將近 30%。而 2008 年市場需求亦將持續擴大；成長亦會有 20% 以上的成長。2007 年 LCD TV 受惠於 LCD TV 價格下降，經濟規模發酵，帶動 LCD TV 取代 CRT TV 的需求明顯增加且 CRT TV 廠亦相繼停產效應也使得 LCD TV 出貨量首次超越 CRT TV 的出貨量。2007 年總出貨量達 7000 萬台以上而 2008 年更上看 1 億台，年成長率可望達到 43%。

2008 年的趨勢題材包含 Full HD 產品大量推出上市、全球電視數位化以及 2008 年的北京奧運等將帶動更大的換機潮。所以預見未來液晶面板時序控制晶片、液晶監視器控制晶片、內建數位電視功能之液晶電視控制晶片，將可提供未來視訊顯示晶片持續成長動力。

③影像控制晶片產業

2007 年數位相機銷售主流仍在 600~800 萬畫素機種，但在 2008 年，800 萬~1000 萬畫素數位相機即將躍升為主流機種。在此情況下，一向扮演日系數位相機品牌入門機種代工廠角色的台灣數位相機業者，在接下來的幾季中，將可望攫取更多 800 萬畫素的日系數位相機代工訂單，從 2007 年第 4 季開始，台廠已為關係良好的日系品牌代工 800 萬畫素數位相機，預估在穩下 800 萬畫素數位相機代工訂單後，千萬畫素機種將是台廠接下來訂單布局重點，唯此得視品牌業者拓展 1,200 萬甚至 1,400 萬畫素數位相機市場成績而定。

(2)產業上、中、下游之關聯性

我國半導體產業之上、中、下游關係如下表所示。可分為上游之晶片設計，中游之光罩與晶圓製造及下游之晶圓測試與封裝。近年來由於半導體產業蓬勃發展，分工體系走向專業化，每一生產環節皆有許多廠商投入，分工明確且各有專精，使我國半導體產業之上、中、下游結構更加完整。此有別於國外大廠從設計、製造、封裝、測試全部包辦或東南亞部份公司只作下游封裝、測試之產業結構。

我國半導體產業上、中、下游分工表

結 構	步 驟	製 造 流 程
上 游	設計	邏輯設計、電路設計、圖形設計
中 游	光罩與晶圓製造	氧化、光罩標準、蝕刻、雜質擴散、離子植入、化學氣相沈積、金屬濺鍍、晶片檢查
下 游	封裝與測試	切割、置放、鐸線、塑模、測試

(3)產品之發展趨勢

①平面顯示器產業與驅動晶片發展趨勢

次世代 TFT-LCD 新廠產能開出，液晶電視面板尺寸屢創記錄、影像品質不斷提升、市場價格持續走跌，創造一股數位電視流行風潮。目前主流液晶電視量產尺寸已躍過 37 吋門檻，未來更將邁入 50 吋關卡，相較於電漿或投影電視市場，液晶電視已確立其成為平面電視應用之主流角色，家庭視聽娛樂中，液晶電視將扮演重要角色！

在高畫質顯示 1,080P 輸出趨勢下，液晶電視驅動晶片的發展，在改善螢幕畫質，視角、對比、反應速度、色彩飽和度提昇...等技術問題，都將只是基本門檻要求；驅動晶片在高推力輸出、高電壓、高操作頻率、高抗靜電能力，與多灰階、低溫度特性、低電磁輻射能力，與有效突破傳統傳輸界面在大尺寸、高畫質性能需求不斷提升下，所因應發展出來的新傳輸界面，將會是在驅動晶片研發面上，需充分克服的技術問題！

液晶監視器在 2007 年出貨量已超過 1 億 5 千萬片，銷售主力也由 17 吋朝 19 吋發展，尤其是 19 吋寬螢幕，更將成為 2008 年主力機種。另外在 Vista 及多媒體需求下，後續 20 吋以上面板也均朝寬螢幕發展！至於筆記型電腦，則在滿足 Desktop PC 替代效應下，區隔成朝大螢幕、更佳動態反應，與可攜式無線上網、輕薄省電，兩種不同需求之方向發展。甚至在去年底引爆的低價筆記型電腦走勢帶動下，顯示面板朝小於 10 吋發展，隱然成形！驅動晶片在面板成本與厚度考量下，走向晶片貼合玻璃的 COG 方式、與驅動晶片在面板上串接，以降低軟板與封裝成本，都是驅動晶片追求省電、低電壓操作、與低電磁輻射能力的挑戰課題。

TFT-LCD、OLED、LTPS 面板技術，均可應用於中小尺寸顯示器！觸控螢幕與 LED 背光模組則已成為附加於顯示面板上之新發展主流。因此使用觸控螢幕的手持式裝置將會越來越多。隨著 3G 通訊技術日漸成熟，手機與可攜式影音顯示面板應用，更為未來消費市場主角！行動電視、行動上網、行動導航與行動影音應用...等，都將是下一個中小尺寸面板控制與驅動晶片發展主軸。為滿足省電、高解析度、廣視角、高色彩飽合度、快速反應時間等應用規格，中小尺寸面板控制與驅動晶片在高速傳輸界面開發、運用偵測環境光源與顯示資料演算以調整背光源，降低模組功耗、點反轉驅動、Over Drive、低雜訊干擾、低電磁輻射、大面板推力、高靜電防護能力...高整合型控制與驅動晶片，已成為高階產品發展主流。此外低價手機市場的潛力亦不容忽視，隨著低價手機的廣大市場需求，持續降低驅動晶片成本，也是贏取得龐大市場商機的另一重要因子。

相較於 TFT-LCD 顯示技術，OLED 具有自發光、高亮度、高對比、反應速度快、視角寬、低功耗、較大的溫度操作範圍特性；LTPS 則擁有較大的開口率、較大的電流導通能力以及使用較少週邊電路與軟板面積優點。長期來看，當 OLED 與 LTPS 相關的顯示技術與製程，進一步得到突破與改善後，相信這三類面板顯示技術，將仍會是主宰中小尺寸面板市場上之重要角色，各領風騷、各擅勝場，影響未來幾年間之生產與製造走勢。

②視訊控制晶片發展趨勢

全球電視系統數位化是視訊控制晶片發展最重要的趨勢之一。LCD TFT 產業逐漸成熟也造就高整合度晶片的需求逐年提升，2008 年尤其是關鍵的一年。2008 年下半年對於整合晶片的要求會成為必備的需求。而因應高畫質電視的需求：10bits 和 120Hz 的需求也將陸續開出，另次世代數位高品質影音傳輸(HDMI 1.3)也會是一重要的特點。3000：1 高動態對比及 Gamma 暗部調整性能，甚至面板真實液晶反應速度達 2 毫秒等技術，皆也導入主流機種。控制晶片的高整合度也將繼續往 Demod.及 Tuner 的整合發展。

③影像控制晶片發展趨勢

數位相機近幾年來已經進入產品成熟期，差異化逐漸縮小。未來數位相機控制晶片的發展趨勢將強調對於動態影像錄製及靜態影像拍攝功能之再提升。在動態影像錄製方面，將使用 H.264 錄製 HD/Full HD 之高畫質影片；在靜態影像拍攝方面，則著重於數位防手震、低照度時雜訊的抑制表現、High ISO、臉部追蹤、臉部辨識微笑偵測、眨眼偵測等功能；另外省電的要求亦是努力的方向之一。

(4)市場競爭情形

①平面顯示器驅動晶片產品

2000 年以前的平面顯示器控制與驅動晶片，絕大多數掌握在日、韓各整合元件大廠上。千禧年後隨著平面顯示器產業區域發展遷移與規模成長轉變，龐大驅動晶片商機除了原有整合元件大廠外，開始吸引各家晶片設計公司競相投入！相較於國外競爭廠商多屬整合元件大廠型式，國內則多以無晶圓廠晶片設計公司型態為主。以目前全球約超過 30 家平面顯示器控制與驅動晶片廠商看，各廠商或走低價、差異化特色，或強調面板廠自製與自用，或是由面板廠轉投資走長期合作關係，或以聯盟與策略合作關係...等，均為各家驅動晶片廠商不同之市場定位所在。在一連串激烈競逐與整合後，控制與驅動晶片廠商已逐漸形成大者恆大、各擁定位、特色及利基產品，持續發展與競爭態勢！可預期未來平面顯示器控制與驅動晶片廠商將朝向更大型化、專業與完整產品組合、及整合態勢發展，平面顯示器產業也將因此循環而不斷成長、前進！

平面顯示器朝大型化液晶電視面板，與小尺寸行動通訊與可攜式消費性產品面板方向發展後，新的大面板產能不斷開出，廠商供過於求現況下，屢屢因供需失衡而形成一非線性價格下滑變化，突顯出平面顯示器產業仍然是一長期性價格走低格局！但平面顯示器量的快速成長，顯然也造就了控制與驅動晶片市場需求大增，吸引相關晶片廠商相繼投入此平面顯示器應用市場！在平面顯示器驅動晶片廠商蓬勃發展投入下，最大貢獻就是在未來平面顯示器市場供需上，將不容易看到因控制與驅動晶片的短缺而導致市場衰退情形發生！後續的發展與可能變化，反而是半導體晶圓廠產能的消長、與後段封裝與材料產能的投資腳步，將是直接影響供需平衡之重要因子！平面顯示器控制與驅動晶片廠商如何在這持續往前快速滾動的產業循環裏，掌握每一週期之營收與利潤平衡，及下一週期成長與競爭之道，未來的焦點將會是在廠商的經濟規模、整合能力、產品線專業程度、前瞻的產能規劃能力、與新產品的開發速度上！

②視訊控制晶片產品

液晶顯示器是一成長期產業，本公司控制晶片在 WSXGA+等級推出 Frame Buffer-less 整合 HDCP、Color Engine、Overdrive、Dynamic Contrast Ratio、text enhancement 等功能之單晶片後，繼續以 DFR 及 HDMI 1.3 技術攻占市場。至於在 RSDS 介面之液晶面板時序控制晶片方面，由 Standard

TC 再切入 ASIC TC 市場後，將再繼續切入電視用的時序控制晶片。由於視訊控制晶片市場將進入戰國時代，台廠的方案也逐漸被外商的主流市場所接受。所以高性價比且具備成本優勢的解決方案將會是 2008 年成功勝出的主要原因。

③影像控制晶片產品

數位相機產品目前已由資訊產品走向消費性電子產品，國內廠商欲爭取日系大廠的代工訂單，在產品外觀設計能力、影像處理技術與光學等層面，早已獲得一線相機大廠的肯定。本公司近年來投入研發數位相機後級控制晶片，深耕影像色彩處理相關技術，是台灣廠商最早採用 32-bit RISC 平台於數位相機之後級控制晶片，並與國內一線數位相機大廠建立良好合作關係。根據統計，2008 年全球 1.35 億台之數位相機，台系代工廠可望突破市佔率 50% 的關卡。

3.技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次及研究發展狀況

①技術層次

本公司之產品線包括平面顯示器驅動晶片、視訊晶片及影像控制晶片。其中平面顯示器驅動晶片主要係應用於筆記型電腦、液晶監視器、液晶電視、行動電話與可攜式影音顯示產品本公司在大尺寸面板驅動晶片方面已成為全球領導廠；此外本公司亦看好影音多媒體產品之蓬勃發展，持續投入視訊控制晶片及應用於數位相機與可攜式影音顯示產品之影像控制晶片等多媒體控制晶片之開發，獲得國際知名品牌大廠之採用，其技術發展層次堪稱國內外廠商之佼佼者。

②研究發展

本公司未來之研究發展計畫對於相關的投入均按步就班進行中，對於研究發展一向秉持著技術不斷創新與突破以及產品功能應用更廣泛的方向來提高產品之價值。

(2)研究發展人員與其學經歷

97 年 8 月 31 日

學歷分佈	人數
博士	18
碩士	668
大專	188
高中	-
合計	874
平均服務年資	2.3

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項 目	92 年度	93 年度	94 年度	95 年度	96 年度
研發費用(A)	592,421	801,893	1,199,053	1,361,048	1,601,745
營業收入淨額(B)	10,905,166	17,503,164	25,923,516	31,428,325	36,117,497
(A)/(B)	5.43%	4.58%	4.63%	4.33%	4.43%

(4)開發成功之技術或產品

顯示器 驅動晶片	1.高速傳輸介面、低電壓、低功耗、低電磁輻射、高抗靜電技術 2.高解析度驅動晶片技術 3.多通道輸出驅動晶片(Multi-channel output driver ICs) 4. LED 驅動晶片 5.高整合度技術(含高、低電壓元件，記憶體元件與 Tcon 整合) 6.行動電視 (Mobile TV) 應用之高速介面、背光源控制技術
視訊 控制晶片	1.LCD Monitor (1)Scaler Engine、Color Engine, Dynamic Contrast Ratio. (2) 205MHz 8-bit ADC、165MHz TMDS (3)RSDS TCON /LVDS Interface (4)Over-Driving Technology 2.LCD TV (1) TV Decoder、De-interlace、Auto-denoise/Auto-Contract (2) 108 MHz 10-bit ADC/Tele-Text/SCART. (3) HDMI1.1、MPEGII decoder 3.NB/Monitor/TV RSDS/Mini-LVDS Panel Timing Controller (1) Dynamic Black Light control (2) Over-Driving with Data compression. (3) Dynamic Contrast Enhancement (4) Black Frame insertion/Double Frame Rate (5) ACC & 16.7 萬色 Hi-FRC.
影像 控制晶片	DSC Backend Controller (1) 32-bit RISC Platform (2) Image Processing、Color Processing (3) H.264 CODEC、JPEG CODEC (4) High ISO、DIS、Face Detection、Face Tracking

4.長短期業務發展計畫

(1)短期發展計畫

①行銷策略

- A.擴展現有市場行銷通路，另於潛在市場如日本，加強行銷，爭取業務。
- B.積極開發國內外液晶顯示大廠客戶，提高平面顯示器驅動晶片市場佔有率。
- C.加強對現有客戶之服務，以保持長期合作關係。

②生產策略

- A.加強維繫與主要晶圓代工廠、封裝廠、測試廠等外包廠商合作關係，以爭取充足之產能與技術服務。
- B.持續開發國內外新興晶圓代工廠產能與簽訂合作契約，以增加晶圓供貨來源，並提供客戶更多生產基地選擇。

C.建構與下游封裝測試廠的資訊連線體系，以隨時掌控生產的進度及數量。

D.使用先進製程，擴大 8 寸及 0.3um 以下製程產品生產比例。

③產品策略

A.持續開發與領先同業推出具市場潛力之平面顯示器驅動晶片、視訊控制、影像控制與電腦週邊控制晶片。

B.保持產品線均衡發展，降低產品線受景氣循環而影響公司營運與獲利狀況。

④營運策略

A.積極擴展各項產品業務，以技術本位、產品服務與成本優勢保持高市場佔有率。

B.積極採用先進製程，開發新產品線機會，研發先進技術產品。

C.積極建立海外據點與市場通路。

⑤財務策略

A.配合業務擴展之資金需求，在不影響獲利能力的前提下，適時辦理增資或發行可轉債支應。

B.靈活運用資金，降低匯兌風險，創造合理財務利潤。

(2)長期發展計畫

①行銷策略

A.建立完整銷售據點，強化市場變化分析（消費、生產、產品風潮），配合國際化發展策略，提升市場知名度及占有率。

B.積極培養專業銷售人才，提升國際行銷能力，爭取與世界級大廠銷售合作。

C.持續加強行銷專業人員之培養，拓展國際知名大廠及代理商為主要客戶之目標，透過子公司之設立，建立全球網路與銷售據點，成為一世界性之品牌。

②生產策略

A.藉由與外包廠密切、穩定合作關係，提供客戶迅速、準確、完整之生產環境。

B.持續使用先進晶圓與後段封裝製程，降低成本，建立供貨優勢。

C.維持與現有晶圓代工廠良好合作關係，並持續尋求新代工廠機會與研擬參與投資或合作之可行性，擴大生產基礎，降低產業淡旺季循環之衝擊。

D.規劃自有測試生產設備，降低成本與因應產能擴充需求，提高競爭力。

③產品策略

A.追求技術的領先，持續投入新世代產品的研發。

B.深耕既有產品線技術層次，使每一產品線均能保持業界領先地位。

C.提高積體電路元件整合度，增加混合訊號晶片開發比率，實現系統單晶片應用，以持續提升產品競爭力，永保創新活力，維持公司高度成長。

④營運策略

經由行銷、生產及產品策略之相互配合與運作後，大幅增加整體營運效率，迅速擴大營運規模，成為海內、外知名之晶片設計公司。

⑤財務策略

A.充分利用資本市場多樣理財工具，取得低廉資金，作為公司營運發展。

B.創造財務資訊的價值。

(二)市場及產銷概況

1.市場分析

(1)主要商品(服務)之銷售(及提供)地區

金額：新台幣仟元

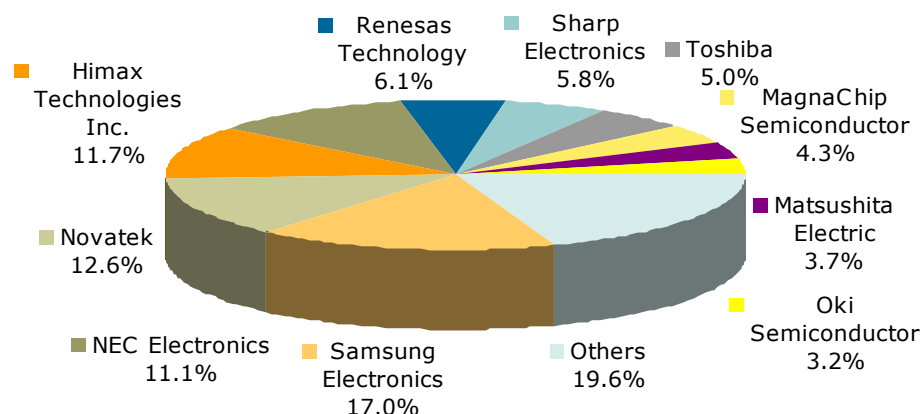
銷售地區	95 年度		96 年度	
	金額	%	金額	%
國內	10,831,346	34.46	11,050,755	30.59
亞太	20,735,644	65.98	25,232,465	69.86
歐美	10,871	0.04	1,882	0.01
銷貨退回及折讓	(149,536)	(0.48)	(167,605)	(0.46)
營業收入淨額	31,428,325	100.00	36,117,497	100.00

(2)主要競爭對手及市場佔有率

①平面顯示器驅動晶片

平面顯示器驅動晶片主要供貨來源為原日、韓整合元件廠商及新加入之台灣無晶圓廠積體電路設計公司為主。附件為 iSuppli 今年第一季針對 2007 年全球面板驅動晶片營收市佔率所發表的統計與估計值。資料顯示，聯詠科技平面顯示器驅動晶片全球市佔率排名第二。(資料來源：iSuppli, 2008 Q1)

Display Driver Market Share, 2007



②視訊控制晶片

本公司液晶顯示器控制晶片出貨量 2007 年較前一年度大幅成長市佔率也明顯的提升，今年在更具競爭力的方案推出後將有助市佔率向上提升；液晶面板時序控制晶片也已於面板大廠 ASIC TC 客戶大量量產。而電視控制晶片則將於 2008 年開始大量出貨有助業績的成長。而整合單晶片的推出將帶動 2009 年的大幅成長。

③影像控制晶片

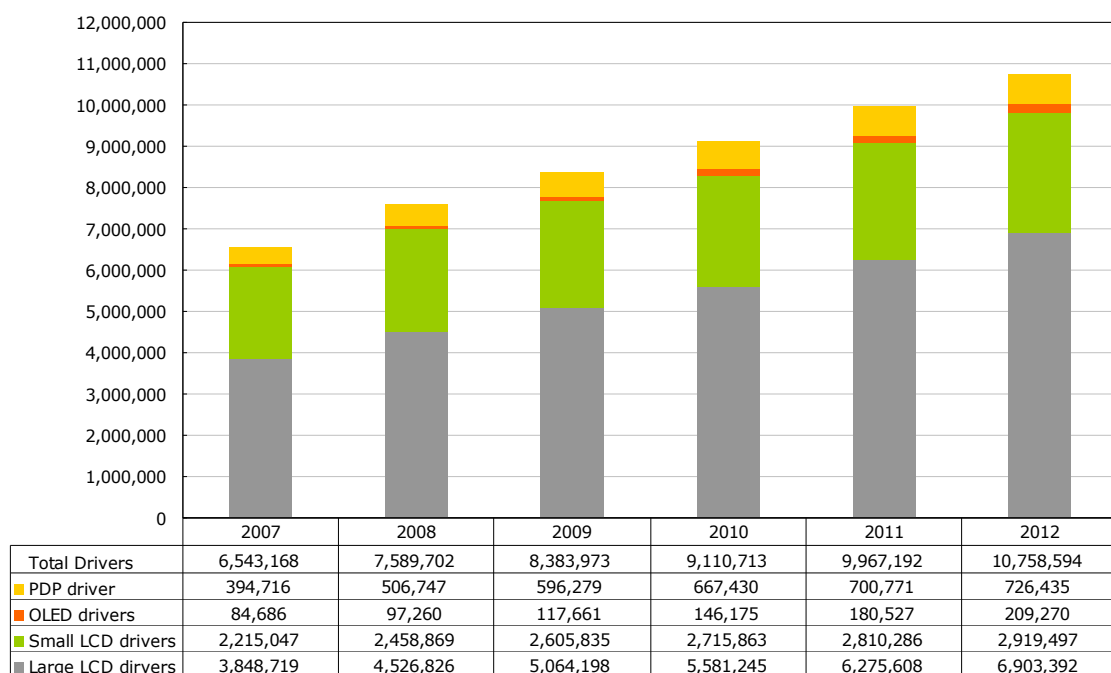
後段控制晶片市場目前以 ZORAN 為主要供應商。本公司將於 2008 年量產具有 H.264 HD 功能的數位相機控制晶片，無論在動態或靜態影像性能均可與 ZORAN 一較長短。目前本公司的解決方案，不管是在性能或是在價格方面都具有很強的競爭力，預期將於 2008 年取代 ZORAN，成為數位相機控制晶片的主要供應商。

(3)市場未來之供需狀況及成長性

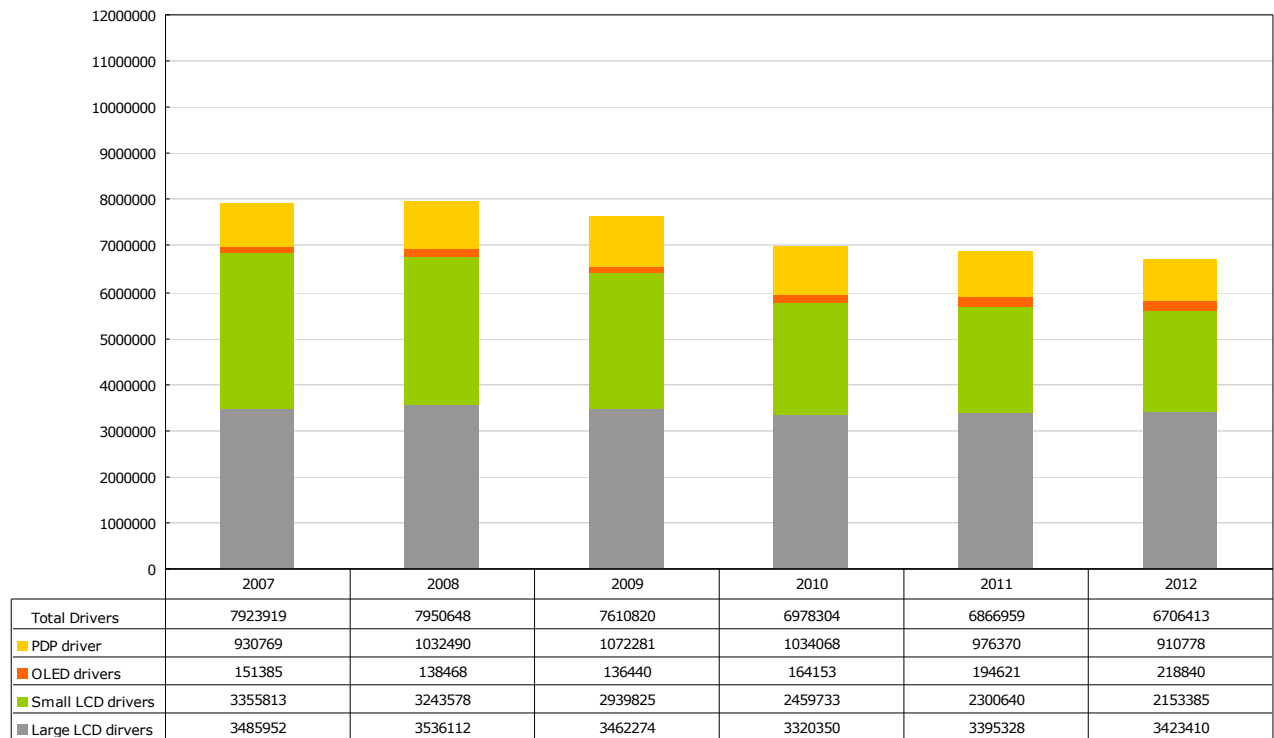
①平面顯示器驅動晶片

參考 iSuppli 去年底對平面顯示器驅動晶片出貨數量與產值的統計及預測，2007 年到 2012 年止，五年期間，大、中小尺寸面板驅動晶片將由 61 億顆成長至 98 億顆；產值則由 68 億美金下滑至 56 億美金水準。部份數量上的成長幅度將高於產值成長幅度，主要因素為驅動晶片中長期價格走低之趨勢不變所致！至於大尺寸面板上之多通道驅動晶片，與中小尺寸面板上之整合型晶片的量產取代速度，則為數量上成長趨緩的主要因素。附圖為 iSuppli 針對平面顯示器驅動晶片的出貨數量與產值統計說明。(資料來源: iSuppli, 2008 2Q)

Global Display Drivers total units 2007~2012 (units 1000)



Global Display Drivers total revenue 2007~2012 (US\$ 1000)



②視訊控制晶片

展望未來，日益豐富的多媒體整合功能、優越的色彩畫質、更大之寬螢幕需求，對於視訊控制晶片產品，將帶來更大的市場產值。另隨著面板廠商持續投入新一代生產線廠，液晶電視市場未來將持續發展。本公司在視訊相關 IP 皆已完備下，配合驅動 IC 規模優勢，將可在視訊與時序控制晶片產品線上提供完整方案，以帶來另一波業績成長機會。

③影像控制晶片

在大陸、印度等新興市場加持下，2008 年全球數位相機市場規模將達 1.35 億台。儘管市場規模逐漸擴大，但激烈的市場競爭造成單價持續下探。日本數位相機大廠為要持續保有一席之地，積極降低採購成本為勢在必行。日商大量釋單予台商代工，長遠看是不得不然。數位相機價格不斷滑落，對生產成本的控制將極端嚴苛，這非日商所長，也是台商的機會。本公司將持續開發高整合、高性能及價格具競爭力之數位相機後級晶片，以更好之技術成果提供客戶，進而提升整體產品價值與競爭力。

(4)競爭利基

①專業的經營管理團隊

本公司採行專業經理人制度且充分授權，故對市場反應敏銳，決策過程嚴謹、迅速。另高階經理人對產品規畫眼光前瞻，市場定位與策略清楚、有效，中、低階幹部專業素質高、企圖心積極。加上藉由員工盈餘分紅認股以及員工認股權憑證等政策，強化員工對公司之向心力、吸引專注與投入，經營管理團隊在產銷及管理支援之配合，已培養出極佳

默契。

②高素質的研發團隊

IC 設計公司的競爭優勢在產品面的廣度、技術面的深度、推出新產品的速度及支援與解決客戶技術與生產服務的效率，及提供一傑出優秀、可靠的設計服務團隊，讓廠商可以當成長期策略發展合作夥伴。

③完整之產品組合

本公司所提供平面顯示器產業完整的平面顯示器控制與驅動晶片產品組合，為國內唯一能提供各種規格之 Source、Gate 驅動晶片、LED 驅動晶片、高整合型平面顯示器控制與驅動晶片，液晶面板與電視控制晶片組等，提供客戶針對數位視訊、數位影像系統完整解決方案，滿足客戶一次購足之需求。

(5)發展遠景之有利不利因素與因應對策

①有利因素

A.平面顯示器產業前景佳

由於平面顯示器時代來臨，液晶電視、液晶監視器、筆記型電腦及行動電話液晶顯示面板需求呈現高度成長格局，各大面板廠商不斷擴大液晶面板生產、製造與銷售計劃，本公司在自行建立的平面顯示器控制與驅動晶片設計技術掌握已臻成熟，在晶圓生產製造上選擇契合臺灣晶圓代工發展主流的八寸晶圓廠製程，再配合國內後段晶片構裝技術與量產能力，達到上下游之串聯，進而可降低成本創造利潤將帶動台灣平面顯示器相關零組件產業蓬勃發展。

B.貼近市場就近服務

台灣為平面顯示器產業與資訊週邊產品生產大國，平面顯示器與電腦週邊產品居全球市場領導地位，尤其在快速成長的平面顯示器產業裏，本公司所設計之晶片對本土平面顯示器製造商而言，因在地化的關係、可就地提供即時性的服務，將居於比外商有利之地位。

②不利因素及因應對策

A.成熟期產品市場競爭激烈，價格下滑壓力大。本公司之因應策略為積極投入研發、加速產品推陳出新、持續降低成本、建立技術障礙以拉大競爭者之距離，並加強客戶服務，穩固現有客戶關係並積極開拓新市場機會，保持競爭優勢。

B.在 System on a chip 為現今市場發展潮流下，半導體產品功能日趨繁複，產品整合技術困難度日益提高，因此本公司將在短時間內完成多樣功能之產品以因應此趨勢，除加強研發人員之訓練外，並積極引進相關之 IP 及與相關其他設計公司策略聯盟，以達到相輔相成效果。

2.最近二年度主要產品別或部門毛利率重大變化之說明

95 及 96 年度毛利率分別為 27.07%及 28.16%，其 96 年毛利率較 95 年度之毛利率變動增加約為 4%，故無重大變化，免予分析。

二、轉投資事業

(一)轉投資事業概況

97年6月30日；單位：新台幣仟元；仟股

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 (97上半年度)		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
NTK International Limited(迅捷) Ltd	半導體製造及銷售	20,949	25,335	5,000	100.00%	35,492	—	權益法	4,196	—	—
Novatek Japan Kabushiki-Kaisha	半導體設計及銷售	5,430	5,714	0.4	100.00%	5,714	—	權益法	2,563	—	—
詠旭投資(股)公司	一般投資業	300,000	296,772	30,000	100.00%	296,772	—	權益法	89	—	—
Novatek International(BVI)	一般投資業	34,300	21,244	1,000	100.00%	21,244	—	權益法	(2,273)	—	—
Cheertek International Inc.	積體電路系統 應用軟體修 改、測試與相關 諮詢服務	227,676	19,704	7,090	100.00%	19,704	—	權益法	(9)	—	—

(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
無此情形。

(三)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，發生公司法第一百八十五條情事或有以部分營業、研發成果移轉子公司者，應揭露放棄子公司現金增資認購情形，認購相對人之名稱、及其與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係及認購股數
無此情形。

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
土地租賃	新竹科學園區管理局	95.11.01 ~ 109.03.15	建造廠房倉庫、實驗室或作為儲運、裝卸、包裝及修配等工作場地	需依規定使用
技術授權	智原科技	95.06.30 ~ 110.6.30	IP 授權	雙方應盡保密之責
技術授權	Silicon	91.03.19 ~ 106.03.18	DVI RX, ADC, VDS-RSDS 技術授權	雙方應盡保密之責

參、發行計畫及執行情形

- 一、本次發行員工認股權憑證計畫應記載事項
請參閱第 41~44 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 \ 年 度			最 近 五 年 度 財 務 分 析(註)					當年度截至 97 年 6 月 30 日
			92 年	93 年	94 年	95 年	96 年	
財務結構	負債占資產比率（％）		29.76	33.52	40.57	37.17	34.93	51.65
	長期資金占固定資產比率（％）		1,044.12	1,516.41	2,091.05	1,350.81	1,241.76	967.55
償債能力	流動比率（％）		282.71	263.81	227.68	220.75	244.07	154.36
	速動比率（％）		249.34	232.96	192.27	184.78	219.78	140.34
	利息保障倍數（倍）		1,353.25	144.87	66.25	45.30	41.56	26.00
經營能力	應收款項週轉率（次）		4.75	5.18	4.76	3.70	3.23	2.56
	平均收現日數		77	70	77	99	113	143
	存貨週轉率（次）		9.23	9.64	7.43	6.54	8.04	7.37
	應付款項週轉率（次）		5.28	5.61	5.16	4.91	5.92	5.23
	平均銷貨日數		40	38	49	56	45	50
	固定資產週轉率（次）		19.58	29.67	44.90	37.06	28.57	18.55
	總資產週轉率（次）		1.50	1.58	1.55	1.42	1.42	0.95
獲利能力	資產報酬率（％）		29.32	32.39	34.02	28.82	30.33	7.06
	股東權益報酬率（％）		39.10	47.38	54.05	46.23	46.51	12.33
	占實收資本 比率（％）	營業利益	63.03	93.03	124.29	122.14	139.90	40.10
		稅前純益	62.22	89.75	122.68	123.22	143.14	38.50
	純益率（％）		19.49	20.39	21.69	19.97	21.00	14.45
	每股盈餘（元）		6.28	9.00	12.21	12.07	14.02	3.93
現金流量	現金流量比率（％）		66.14	71.84	60.01	47.11	58.77	27.30
	現金流量允當比率（％）		181.55	167.17	110.76	92.40	98.61	130.25
	現金再投資比率（％）		19.75	23.09	20.01	-	4.51	33.56
槓桿度	營運槓桿度		3.57	3.12	3.02	3.23	3.14	4.21
	財務槓桿度		1.00	1.01	1.02	1.02	1.03	1.04

註：92年至96年及97年上半年度之財務資料，均經會計師查核簽證。

財務分析之計算公式說明：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額 ÷ 資產總額

(2)長期資金占固定資產比率＝（股東權益淨額＋長期負債）÷ 固定資產淨額

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產 ÷ 流動負債

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）÷ 流動負債

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益 ÷ 本期利息支出

3.經營能力

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

(2)平均收現日數＝365 ÷ 應收款項週轉率

(3)存貨週轉率＝銷貨成本 ÷ 平均存貨額

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

(5)平均銷貨日數＝365 ÷ 存貨週轉率

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額÷固定資產淨額

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額÷資產總額

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕÷ 平均資產總額

(2)股東權益報酬率＝稅後損益 ÷ 平均股東權益淨額

(3)純益率＝稅後損益 ÷ 銷貨淨額

(4)每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）÷ 加權平均已發行股數

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

(一)最近兩年度及最近期財務報表及會計師查核報告

1.95 年度財務報表及會計師查核報告：請參閱第 45~51 頁。

2.96 年度財務報表及會計師查核報告：請參閱第 52~58 頁。

3.97 上半年度財務報表及會計師查核報告：請參閱第 59~65 頁。

(二)最近一年度及最近期經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

1.96 年度經會計師簽證之合併財務報表請參閱第 66~72 頁。

2.97 上半年度經會計師簽證之合併財務報表請參閱第 73~79 頁。

(三)申報(請)發行與募集有價證券後，截至公開說明書刊印日前經會計師查核簽證之財務報表

無。

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，若有發生公司法第 185 條情事之應揭露資訊

無此情形。

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

科目 \ 年度	96 年度	95 年度	增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	22,757,444	19,717,334	3,040,110	15.42
基金及投資	2,059,526	2,679,209	(619,683)	(23.13)
固定資產	1,405,161	1,123,067	282,094	25.12
其他資產(含無形資產)	593,169	625,206	(32,037)	(5.12)
資產總額	26,815,300	24,144,816	2,670,484	11.06
流動負債	9,324,169	8,931,854	392,315	4.39
其他負債	42,469	42,469	-	-
負債總額	9,366,638	8,974,323	392,315	4.37
股本(含待登記股本及預收股本)	5,415,072	5,206,209	208,863	4.01
資本公積	315,447	309,445	6,002	1.94
保留盈餘	11,231,074	8,549,688	2,681,386	31.36
累積換算調整數	4,155	2,822	1,333	47.24
備供出售金融資產未實現利益	482,914	1,102,329	(619,415)	(56.19)
股東權益總額	17,448,662	15,170,493	2,278,169	15.02
增減比例變動超過 20%，分析說明如下： 1.基金及投資減少：主要係因本期備供出售金融資產市價下跌且出售部分原相科技股票所致，對公司營運無重大影響。 2.固定資產增加：主要係因本期取得新辦公大樓及其附屬設備所致，增加公司辦公空間及利於人員增聘。 3.保留盈餘增加：主要係因本期營業收入大幅成長，致本期淨利增加所致，提高公司股東權益。 4.累積換算調整數：主要係因匯率波動及採權益法之子公司之投資金額變動所致，對公司營運及財務均無重大影響。 5.備供出售金融資產未實現利益減少：主要係本期備供出售金融資產部位減少且其公平價值亦較前期下跌所致，對公司營運及財務均無重大影響。				

(二)經營結果

單位：新台幣仟元

科目 \ 年度	96 年度	95 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入總額	36,285,102	31,577,861	4,707,241	14.91
減：銷貨退回及折讓	(167,605)	(149,536)	18,069	12.08
營業收入淨額	36,117,497	31,428,325	4,689,172	14.92
銷貨成本	(25,944,881)	(22,919,206)	3,025,675	13.20
營業毛利	10,172,616	8,509,119	1,663,497	19.55
營業費用	(2,597,588)	(2,155,164)	442,424	20.53
營業淨利	7,575,028	6,353,955	1,221,073	19.22
營業外收入及利益	470,191	366,461	103,730	28.31
營業外費用及損失	(294,805)	(310,081)	(15,276)	(4.93)
本期稅前淨利	7,750,414	6,410,335	1,340,079	20.90
所得稅費用	(165,622)	(133,683)	31,939	23.89
本期淨利	7,584,792	6,276,652	1,308,140	20.84

增減比例變動超過 20%，分析說明如下：

- 1.營業費用增加：主要係研發人員增加致研發費用相對提升所致，對公司財務無重大影響。
- 2.營業外收入及利益增加：主要係 96 年度陸續出售備供出售金融資產，故處分投資利益較前期增加所致，對公司財務無重大影響。
- 3.本期稅前淨利增加：主要係受益於市場對 LCD 面板需求增加，致本期營業收入成長及相關成本控制得宜所致，可更加健全公司股東權益。
- 4.所得稅費用增加：主要係因 96 年度稅前淨利較上期增加所致，對公司財務無重大影響。
- 5.本期淨利增加：主要係 96 年度營收成長且成本控制得宜，加以 96 年度處分投資獲益所致，其可更加健全公司股東權益。

(三)現金流量

1.最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年現金流出量 (3)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
7,295,139	5,479,607	(4,358,377)	8,416,369	-	-

1.本年度現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：淨現金流入，主要係本公司營業額及獲利增加所致。
- (2)投資活動：淨現金流出，主要係購置固定資產所致。
- (3)融資活動：淨現金流出，主要係發放現金股利所致。

2.現金不足之補救措施及流動性分析：不適用。

2.未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年現金 流出量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
8,416,369	6,612,185	(5,574,956)	9,453,598	-	-
1.本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預計獲利穩定，因此產生營業活動之淨現金流入。 (2)投資活動：預計增加長期投資及固定資產，因此產生投資活動之淨現金流出。 (3)融資活動：預計發放現金股利等，因此產生融資活動之淨現金流出。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響

1.重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期 之資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金 總額	實際或預定資金運用情形			
				94 年度	95 年度	96 年度	97 年度
購置辦公大樓	自有資金	96 年 5 月	282,050	-	-	282,050	-

2.預計可能產生效益：預計可增加行銷業務人員辦公空間，伴隨公司營業規模之增加，增聘行銷人才，以利擴展客戶群及提供客戶更完善之服務。

(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
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

(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

不適用。

二、委託經行政院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，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

詳見第 80 頁。

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

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、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

96 年度董事會開會 6 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	何泰舜	6	0	100%	
董事	王守仁	6	0	100%	
董事	陳聰敏	6	0	100%	
董事	宮義忠	6	0	100%	
董事	聯華電子(股)公司代表人:劉啟東	4	0	67%	
董事	聯華電子(股)公司代表人:陳韻郁	3	0	50%	
董事	吳廣義	6	0	100%	
監察人	洪嘉聰	5	0	83%	
監察人	黃靜蘭	6	0	100%	

監察人	迅捷投資(股)公司代表人:施宏達	4	0	67%	
其他應記載事項：本公司已爰依相關法令規範訂定「董事會議事規範」，以建立良好董事會治理制度，健全監督功能及強化管理機能。董事出席及監察人列席董事會，除特殊情形外，皆出席董事會，出席狀況良好，並能提出相關建言。					

(二)審計委員會運作情形

研擬中，未來將依照主管機關之相關規定辦理。

(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、公司股權結構與股東權益		
(一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	本公司由投資關係及股務人員負責處理股東建議或糾紛等問題，並隨時反應予董事會。	與上市上櫃公司治理實務守則第十三條規定並無重大差異。
(二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形	本公司由股務代理宏遠證券及股務人員依法定期揭露主要股東及主要股東之最終控制者名單，並隨時保持聯繫。	與上市上櫃公司治理實務守則第十九條規定並無重大差異。
(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司與關係企業業務往來，均依內部控制制度及相關法令辦理，杜絕非常規交易。	與上市上櫃公司治理實務守則第十四條規定並無重大差異。
二、董事會之組成及職責		
(一)公司設置獨立董事之情形	本公司尚未設置獨立董事，將視公司營運狀況之需要適時設立。	將視公司營運狀況之需要適時設置獨立董事。
(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	本公司董事會均定期評估簽證會計師之獨立性，並適時調整簽證會計師。	符合上市上櫃公司治理實務守則第二十九條規定。
三、監察人之組成及職責		
(一)公司設置獨立監察人之情形	本公司尚未設置獨立監察人，將視公司營運狀況之需要適時設立。	將視公司營運狀況之需要適時設置獨立監察人。
(二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形	本公司監察人如認為有必要時，可隨時與員工及股東直接溝通。	與上市上櫃公司治理實務守則第五十三條規定並無重大差異。
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司與利害關係人溝通管道係以相關業務負責人為主，但利害關係人如認為有需要，仍可隨時與公司董事、監察人及相關主管溝通無虞。	與上市上櫃公司治理實務守則第五十一條規定並無重大差異。
五、資訊公開		
(一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	本公司已架設網站(網址為:www.novatek.com.tw)揭露財務與業務及公司其他相關資訊。	與上市上櫃公司治理實務守則第五十七條規定並無重大差異。

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
(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)	本公司網站上資訊中英文皆有，並依工作職掌設有專人執行蒐集及揭露資訊等工作，並由發言人主管相關資訊揭露工作，且有代理發言人制度，相關公司資訊皆放置於公司網站及公開資訊觀測站上。	本公司將儘力以該原則為依歸，逐步建立完整之組織及規範。
六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	本公司目前並未設置審計委員會等功能委員會，目前由監察人負責審閱。	將視公司營運狀況之需要適時設置，目前由監察人負責審閱。
七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司目前尚未訂定公司治理實務守則，但公司相關之運作皆依「上市上櫃公司治理實務守則」進行，並將視公司營運狀況之需要適時訂定。		
八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形： (一)本公司充分了解公司為社會之公器，在汲汲於業績之成長外，也要能盡一己之力對社會有所回饋。因此聯詠從事社會公益，由最切身相關及能力可及的項目做起，由企業本體到員工及眷屬，再擴及社區鄰里、社會群體等；教育、環保、文化及慈幼為聯詠從事社會公益的方向。本公司的公益活動主要可分為兩部分，一為聯詠本身，以社會重大災難救助為主要關懷目標；一為聯詠詠心社，主要宗旨為關懷社會弱勢團體。 (二)本公司對內要求公司各關係人能遵循工作守則確實迴避利益衝突之情形。 (三)其餘有關本公司對於勞資關係、員工權益、環保、供應商關係之相關說明請參閱本公開說明書有關營運概況章節。		
九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如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、保護消費者或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)董事及監察人進修情形良好，均依本身工作需要強化本職學能。 (二)風險管理政策及風險衡量標準之執行工作職掌分層負責，並統合於總經理室，如有特殊狀況隨時彙報董事會，相關工作執行情形良好。 (三)與客戶溝通管道暢通執行情形良好。 (四)本公司已為董事及監察人購買責任保險。 (五)本公司守法守份，重視勞工關係，提供就業機會，拓展外銷，善盡社會責任。		
十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形： 本公司目前尚無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，但公司相關之運作皆依「上市上櫃公司治理實務守則」進行。		

(四)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式

本公司目前尚未訂定公司治理實務守則，但公司相關之運作皆依「上市上櫃公司治理實務守則」進行，並將視公司營運狀況之需要適時訂定。

(五)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)解職解任情形之彙總
無此情形。

(六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露
無此情形。

聯詠科技股份有限公司

九十七年度員工認股權憑證發行暨認股辦法

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，依據證券交易法第二十八條之三及行政院金融監督管理委員會發布之「發行人募集與發行有價證券處理原則」等相關規定，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後一年內視實際需求，為一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂之。

三、認股權人資格條件

- (一)以認股資格基準日當日已到職之本公司全職正式員工為限。
- (二)認股資格基準日由董事長決定，實際得為認股權人之員工及其得認股之數量，將參酌年資、職等、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需參考之條件等因素，由董事長核定後，提報董事會同意。
- (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，且單一認股權人每一會計年度得認股數不得超過年度結束日已發行股份總數之百分之一。

四、發行總數

發行總額為 16,000 單位，每單位認股權憑證得認購股數為普通股 1,000 股。因認股權行使而須發行之普通股新股總數為 16,000,000 股。

五、認股條件

- (一)認股價格：每單位認股價格為發行當日本公司普通股之每股收盤價，若當日收盤價格低於面額時，則以普通股每股面額為每股認股價格。
- (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。認股權憑證之存續期間為 5 年，不得轉讓、質押、贈予他人、或作其他方式之處分，但因繼承者不在此限。

認股權憑證授予時程	可行使認股比例（累計）
屆滿二年	40%
屆滿三年	70%
屆滿四年	100%
 - 2.認股權人自公司授予員工認股權憑證後，遇有違反勞動契約或工作規則等重大過失或工作績效明顯低落者，公司有權就其尚未具行使權之認股權憑證予以收回並註銷。
- (三)認購股份之種類：本公司普通股股票。
- (四)認股權人如因故離職或發生繼承等，應於本員工認股權憑證存續期間內依下列方式處理：
 - 1.離職(含自願離職及解聘)：已具行使權之認股權憑證，得自離職日起三十天內行使認股權利，但若遇有需依法暫停過戶時，認股權行使期間得依該項存續期間依序往後遞延。未具行使權之認股權憑證，於離職當日即視為放棄認股權利。

- 2.退休：已授予之認股權憑證，於退休時，可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。但該認股權利，應自退休日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起(以日期較晚者為主)，一年內行使之。
- 3.一般死亡：已具行使權之認股權憑證，由繼承人自權利人死亡日起一年內行使認股權利。未具行使權之認股權憑證，於死亡當日即視為放棄認股權利。
- 4.因受職業災害殘疾或死亡者：
 - (1) 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，已授予之認股權憑證，於離職時，可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。但該認股權利應自離職日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起(以日期較晚者為主)，一年內行使之。
 - (2) 因受職業災害致死亡者，已授予之認股憑證，於權利人死亡時繼承人可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。但該認股權利，應自權利人死亡日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起(以日期較晚者為主)，一年內行使之。
- 5.資遣：已具行使權之認股權憑證，得自資遣生效日起一個月內行使認股權利，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。
- 6.調職：如認股權人請調至關係企業或其他公司時，其員工認股權憑證應比照本項第一點關於自願離職或依勞基法相關規定解僱之方式處理。業因本公司營運所需，經本公司總經理核定須轉任本公司關係企業或其他公司之認股權人，其已授予認股權憑證之權利義務均不受轉任之影響。
- 7.留職停薪：經核准留職停薪之員工，已具行使權之認股權憑證，得自留職停薪起始日起三十天內行使認股權利，逾期行使者，凍結其認股行使權利，並遞延至復職後恢復，但若遇有需依法暫停過戶時，認股權行使期間得依該項存續期間依序往後遞延。未具行使權利之認股權憑證得於復職後恢復權益，惟認股權行使期間應依留職停薪期間往後遞延，並以認股權憑證存續期間為限。
- 8.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。

六、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。

七、履約方式

以本公司發行新股方式交付。

八、認股價格之調整

- (一)本員工認股權憑證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時(即包含以募集發行或私募方式辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證、合併或受讓他公司股份發行新股等)，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)。

調整後之認股價格＝調整前認股價格×【已發行股數＋（每股繳款額×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，不含本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股，而不含認股權股款繳納憑證及其他權利證書之股數。
 - 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。
 - 3.公司合併或受讓它公司股份發行新股時，認股價格不予調整。
 - 4.遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。
 - 5.遇有調整後之認股價格低於面額者，以每股面額為認股價格。
- (二)員工認股權憑證發行後，如有發放普通股現金股利占每股時價之比率超過百分之一點五者，應按所占每股時價之比率於除息基準日按下列公式調降轉換價格（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×（1－發放普通股現金股利占每股時價之比率）
- 上述每股時價之訂定，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價之簡單算術平均數為準。
- (三)如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少，應依下列公式計算調整後之認股價格（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入），於減資基準日調整之：
- 調整後認股價格＝調整前之認股價格×（減資前已發行普通股股數／減資後已發行普通股股數）。

九、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二款辦理。

十、行使認股權之程序

- (一)認股權人除約定停止認股期間或法定停止過戶期間或本辦法另有規定者外，得依本辦法第五條第二項所訂之時程行使認股權利，並填具「員工認股申請書」向本公司股務處理單位提出申請，經審核書件完備後即通知認股權人於繳款期限前繳納股款至指定銀行，認股權人一經繳款後，即不得撤銷認股繳款，而逾期未繳款者，視為放棄其認股權利。
- (二)第一項所稱約定停止認股期間：
1. 每年召集股東常會而召開董事會日期之前（含董事會當日）七個營業日起至無償配股基準日或配息基準日（以日期較晚者為主）止，如該年之股東常會並無分派股利，則算至該年股東常會開會之日。
 2. 決定合併基準日之董事會召開之日起至合併基準日止；或決定分割基準日之董事會召開之日起至分割基準日止；或決定有償配股基準日之董事會召開之日起至有償配股基準日止。
 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。
- (三)本公司股務代理機構於確認收足股款後，將其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。
- (四)本公司新發行之普通股自向認股權人交付之日起上市買賣。
- (五)本公司依本辦法發行新股交付予認股權人，將於每季經董事會訂定發行新股增資基準日後向公司登記之主管機關申請資本額變更登記。

十一、認股權行使後之權利

其權利義務與本公司流通在外之普通股股份相同。

十二、實施細則

個別認股權人被授予認股權憑證及數量、認股權憑證行使、認股繳款、換發股票等事宜之相關作業及各該作業時間，將由本公司另行通知認股權人。

十三、其他重要事項

(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，修改時亦同。

(二)本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

聯詠科技股份有限公司 會計師查核報告

聯詠科技股份有限公司民國九十五年十二月三十一日及民國九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五年一月一日至十二月三十一日及民國九十四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。上開財務報表採權益法評價之長期股權投資中，民國九十五年一月一日至十二月三十一日及民國九十四年一月一日至十二月三十一日有關 NTK International Limited(迅捷)之財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司部份，完全係基於其他會計師之查核報告。聯詠科技股份有限公司民國九十五年十二月三十一日及民國九十四年十二月三十一日對上述被投資公司之長期股權投資餘額分別為新台幣 11,017 仟元及新台幣 7,089 仟元，民國九十五年一月一日至十二月三十一日及民國九十四年一月一日至十二月三十一日分別認列投資利益為新台幣 4,208 仟元及投資損失新台幣 1,879 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商業會計法、證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達聯詠科技股份有限公司民國九十五年十二月三十一日及民國九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五年一月一日至十二月三十一日及民國九十四年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

< 續下頁 >

< 承上頁 >

如財務報表附註三所述，聯詠科技股份有限公司之金融商品自民國九十五年一月一日起，依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」與第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理。

聯詠科技股份有限公司已編製民國九十五年一月一日至十二月三十一日及民國九十四年一月一日至十二月三十一日之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

聯詠科技股份有限公司 公鑒

致 遠 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：(94)金管證六字第 0940128837 號

(90)台財證(六)第 100690 號

黃益輝

會計師：

葉惠心

中華民國 九十六 年 一 月 十 一 日

聯詠科技股份有限公司
資產負債表
民國九十五年十二月三十一日
及民國九十四年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
11-12	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 7,295,139	30.21	\$ 8,322,700	41.27
1140	應收票據及帳款淨額	二及四.2	8,844,329	36.63	6,577,844	32.62
1150	應收關係人款項淨額	四.3及五	103,421	0.43	119,950	0.59
1160	其他應收款	四.4	222,853	0.92	204,243	1.01
1210	存貨淨額	二及四.5	3,145,288	13.03	2,859,437	14.18
1260	預付款項		67,344	0.28	22,563	0.12
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.18	38,960	0.16	25,711	0.12
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二、四.6及十.1	-	-	400,000	1.98
	流動資產合計		19,717,334	81.66	18,532,448	91.89
14-	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.7	342,605	1.42	337,431	1.67
1450	備供出售金融資產-非流動	二及四.8	1,127,804	4.67	-	-
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.9	1,208,800	5.01	226,709	1.13
	基金及投資淨額		2,679,209	11.10	564,140	2.80
15-	固定資產	二及四.10				
1521	房屋建築及設備		927,727	3.84	493,286	2.44
1531	機器設備		409,233	1.69	270,066	1.34
1681	其他固定資產		30,247	0.13	29,756	0.15
	成本合計		1,367,207	5.66	793,108	3.93
	減：累計折舊		(301,917)	(1.25)	(227,957)	(1.13)
1672	加：預付設備款		57,777	0.24	8,007	0.04
	固定資產淨額		1,123,067	4.65	573,158	2.84
17-	無形資產	二				
1750	電腦軟體		49,642	0.20	73,004	0.36
1781	專門技術		81,339	0.34	74,369	0.37
	無形資產合計		130,981	0.54	147,373	0.73
18-	其他資產					
1820	存出保證金		2,133	0.01	1,442	0.01
1830	遞延資產	二	55,681	0.23	64,734	0.32
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.18	427,411	1.77	274,824	1.37
1887	受限制銀行存款-非流動	六	9,000	0.04	9,000	0.04
	其他資產合計		494,225	2.05	350,000	1.74
	資產總計		\$ 24,144,816	100.00	\$ 20,167,119	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司
資產負債表(續)
民國九十五年十二月三十一日
及民國九十四年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	負債及股東權益	附註	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
21-	流動負債					
2100	短期借款	四.11	\$ 3,422,475	14.17	\$ 2,792,250	13.85
2140	應付帳款		3,510,950	14.54	3,568,147	17.69
2150	應付關係人款項	五	1,118,495	4.63	1,135,337	5.63
2160	應付所得稅	二及四.18	180,000	0.75	62,568	0.31
2170	應付費用		664,855	2.75	562,832	2.79
2280	其他流動負債		35,079	0.15	18,515	0.09
	流動負債合計		<u>8,931,854</u>	<u>36.99</u>	<u>8,139,649</u>	<u>40.36</u>
28-	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.12	42,469	0.18	42,469	0.21
	負債合計		<u>8,974,323</u>	<u>37.17</u>	<u>8,182,118</u>	<u>40.57</u>
3-	股東權益					
31-	股本	四.13				
3110	普通股		5,202,327	21.55	4,606,735	22.84
3130	待登記股本		2,171	0.01	3,594	0.02
3140	預收股本		1,711	0.01	4,113	0.02
32-	資本公積	四.13及四.14				
3211	普通股溢價		180,000	0.75	180,000	0.89
3270	合併溢額		56,451	0.23	56,451	0.28
3271	員工認股權憑證溢價		72,994	0.30	48,858	0.24
33-	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	四.15	1,545,416	6.40	983,221	4.88
3320	特別盈餘公積	四.16	17,756	0.07	17,756	0.09
3350	未分配盈餘	四.16及四.18	6,986,516	28.94	6,093,378	30.22
34-	股東權益其他項目					
3420	累積換算調整數	二、四.7及四.9	2,822	0.01	(9,105)	(0.05)
3451	備供出售金融資產未實現利益	二及四.8	1,102,329	4.56	-	-
	股東權益合計		<u>15,170,493</u>	<u>62.83</u>	<u>11,985,001</u>	<u>59.43</u>
	負債及股東權益總計		<u>\$ 24,144,816</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 20,167,119</u>	<u>100.00</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司
損益表
民國九十五年一月一日至十二月三十一日
及民國九十四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	九十五年度		九十四年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額	二、四.19及五	\$ 31,577,861	100.48	\$ 26,107,471	100.71
4170	減：銷貨退回及折讓		(149,536)	(0.48)	(183,955)	(0.71)
	營業收入淨額		31,428,325	100.00	25,923,516	100.00
5110	銷貨成本	四.20及五	(22,918,952)	(72.93)	(18,176,609)	(70.11)
5910	銷貨毛利		8,509,373	27.07	7,746,907	29.89
5920	未實現銷貨毛利	二	(10,825)	(0.03)	(10,571)	(0.04)
5930	已實現銷貨毛利		10,571	0.03	11,107	0.04
	營業毛利淨額		8,509,119	27.07	7,747,443	29.89
6000	營業費用	四.20及五				
6100	推銷費用		(375,451)	(1.19)	(455,925)	(1.76)
6200	管理及總務費用		(418,665)	(1.33)	(366,958)	(1.41)
6300	研究發展費用		(1,361,048)	(4.33)	(1,199,053)	(4.63)
	營業費用合計		(2,155,164)	(6.85)	(2,021,936)	(7.80)
6900	營業淨利		6,353,955	20.22	5,725,507	22.09
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十.1	120,407	0.38	82,692	0.32
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.7	5,457	0.02	-	-
7122	股利收入		5,460	0.02	22,464	0.09
7140	處分投資利益	二	97,203	0.31	17,810	0.07
7160	兌換利益	二	119,207	0.38	202,918	0.78
7480	其他收入		18,727	0.06	8,034	0.03
	營業外收入及利益合計		366,461	1.17	333,918	1.29
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用	四.11	(144,704)	(0.46)	(86,614)	(0.33)
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.7	-	-	(4,575)	(0.02)
7522	其他投資損失	二及四.9	-	-	(19,275)	(0.08)
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	(162,134)	(0.52)	(294,850)	(1.14)
7880	其他支出		(3,243)	(0.01)	(2,590)	(0.01)
	營業外費用及損失合計		(310,081)	(0.99)	(407,904)	(1.58)
	本期稅前淨利		6,410,335	20.40	5,651,521	21.80
8111	所得稅費用	二及四.18	(133,683)	(0.43)	(29,570)	(0.11)
9600	本期淨利		\$ 6,276,652	19.97	\$ 5,621,951	21.69
9750	每股盈餘(元)	二及四.17				
			稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	基本每股盈餘		\$ 12.33	\$ 12.07	\$ 10.90	\$ 10.84
	稀釋每股盈餘		\$ 12.29	\$ 12.04	\$ 10.85	\$ 10.79

(請參閱財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司
股東權益變動表
民國九十五年一月一日至十二月三十一日
及民國九十四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	備供出售 金融資產 未實現利益	合 計
	普通股股本	待登記 股本	預收 股本		法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配盈餘			
民國九十四年一月一日餘額	\$ 3,977,252	\$ 8,542	\$ 3,852	\$ 262,547	\$ 626,338	\$ -	\$ 3,956,212	\$ (17,756)	\$ -	\$ 8,816,987
民國九十三年度盈餘提撥及分配										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	356,883	-	(356,883)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	17,756	(17,756)	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(31,942)	-	-	(31,942)
發放現金員工紅利及股東股利	-	-	-	-	-	-	(2,462,563)	-	-	(2,462,563)
員工紅利轉增資	76,955	-	-	-	-	-	(76,955)	-	-	-
股東股利轉增資	538,686	-	-	-	-	-	(538,686)	-	-	-
員工認股權憑證認購發行新股交易	13,842	(4,948)	261	22,762	-	-	-	-	-	31,917
民國九十四年度淨利	-	-	-	-	-	-	5,621,951	-	-	5,621,951
外幣長期投資匯率變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	8,651	-	8,651
民國九十四年十二月三十一日餘額	4,606,735	3,594	4,113	285,309	983,221	17,756	6,093,378	(9,105)	-	11,985,001
民國九十四年度盈餘提撥及分配										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	562,195	-	(562,195)	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(20,000)	-	-	(20,000)
發放現金員工紅利及股東股利	-	-	-	-	-	-	(4,220,940)	-	-	(4,220,940)
員工紅利轉增資	72,547	-	-	-	-	-	(72,547)	-	-	-
股東股利轉增資	507,832	-	-	-	-	-	(507,832)	-	-	-
員工認股權憑證認購發行新股交易	15,213	(1,423)	(2,402)	24,136	-	-	-	-	-	35,524
民國九十五年度淨利	-	-	-	-	-	-	6,276,652	-	-	6,276,652
外幣長期投資匯率變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	11,927	-	11,927
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	1,102,329	1,102,329
民國九十五年十二月三十一日餘額	<u>\$ 5,202,327</u>	<u>\$ 2,171</u>	<u>\$ 1,711</u>	<u>\$ 309,445</u>	<u>\$ 1,545,416</u>	<u>\$ 17,756</u>	<u>\$ 6,986,516</u>	<u>\$ 2,822</u>	<u>\$ 1,102,329</u>	<u>\$ 15,170,493</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司
現金流量表
民國九十五年一月一日至十二月三十一日
及民國九十四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	九十五年度	九十四年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 6,276,652	\$ 5,621,951
調整項目：		
折舊	111,755	87,870
各項攤提	120,821	108,487
呆帳損失	151,802	259,850
存貨跌價及呆滯損失提列	162,134	294,850
採權益法認列之淨投資(收益)損失	(5,457)	4,575
取得依權益法評價之被投資公司發放之現金股利	510	2,552
其他投資損失	-	19,275
處分投資利益	(97,203)	(17,810)
遞延所得稅資產及負債淨變動	(165,836)	(56,897)
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少	403,733	1,467,810
應收票據及帳款增加	(2,418,287)	(3,690,295)
應收關係人款項減少	16,529	24,821
其他應收款增加	(18,610)	(114,529)
存貨增加	(447,985)	(1,807,567)
預付款項及其他流動資產增加	(44,781)	(9,203)
應付帳款(減少)增加	(57,197)	1,972,752
應付關係人款項(減少)增加	(16,842)	390,664
應付所得稅增加	117,432	15,269
應付費用增加	102,023	303,372
其他流動負債增加	16,564	802
應計退休金負債增加	-	6,339
營業活動之淨現金流入	<u>4,207,757</u>	<u>4,884,938</u>
投資活動之現金流量：		
以成本衡量之金融資產增加	(1,000,000)	-
處分長期投資價款	97,604	30,725
購置固定資產	(662,127)	(79,591)
處分固定資產價款	463	-
無形資產增加	(45,388)	(68,083)
存出保證金增加	(691)	(737)
遞延資產增加	(49,988)	(64,178)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,660,127)</u>	<u>(181,864)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	630,225	1,048,200
發放現金員工紅利及股東股利	(4,220,940)	(2,462,563)
發放董監事酬勞	(20,000)	(31,942)
員工認股權憑證認購發行新股	35,524	31,917
融資活動之淨現金流出	<u>(3,575,191)</u>	<u>(1,414,388)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	<u>(1,027,561)</u>	<u>3,288,686</u>
期初現金及約當現金餘額	<u>8,322,700</u>	<u>5,034,014</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,295,139</u>	<u>\$ 8,322,700</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含已資本化之利息)	<u>\$ 138,562</u>	<u>\$ 80,926</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 182,087</u>	<u>\$ 71,186</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
股東及員工紅利轉增資	<u>\$ 580,379</u>	<u>\$ 615,641</u>
備供出售金融資產-非流動未實現利益	<u>\$ 1,102,329</u>	<u>\$ -</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司 會計師查核報告

聯詠科技股份有限公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五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。上開財務報表採權益法評價之長期股權投資中，民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日有關 NTK International Limited(迅捷)之財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司部份，完全係基於其他會計師之查核報告。聯詠科技股份有限公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日對上述被投資公司之長期股權投資餘額分別為新台幣 23,460 仟元及新台幣 11,017 仟元，民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日認列投資利益分別為新台幣 12,771 仟元及新台幣 4,208 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商業會計法、商業會計處理準則、證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達聯詠科技股份有限公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

< 續下頁 >

< 承上頁 >

如財務報表附註三所述，聯詠科技股份有限公司之金融商品自民國九十五年一月一日起，依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」與第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理。

聯詠科技股份有限公司已編製民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日之合併財務報表，並均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。

此 致

聯詠科技股份有限公司 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：(94)金管證六字第 0940128837 號

(90)台財證(六)第 100690 號

黃益輝

會計師：

葉惠心

中華民國 九十七 年 一 月 三十一 日

聯詠科技股份有限公司
資產負債表
民國九十六年十二月三十一日
及民國九十五年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
11-12	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四. 1	\$ 8,416,369	31.39	\$ 7,295,139	30.21
1140	應收票據及帳款淨額	二及四.2	11,725,121	43.73	8,844,329	36.63
1150	應收關係人款項淨額	四.3及五	124,096	0.46	103,421	0.43
1160	其他應收款	四.4	150,868	0.56	222,853	0.92
1210	存貨淨額	二及四.5	2,240,416	8.36	3,145,288	13.03
1260	預付款項		24,331	0.09	67,344	0.28
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四. 18	76,243	0.28	38,960	0.16
	流動資產合計		<u>22,757,444</u>	<u>84.87</u>	<u>19,717,334</u>	<u>81.66</u>
14-	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四. 6	346,996	1.29	342,605	1.42
1450	備供出售金融資產-非流動	二、三及四.7	503,730	1.88	1,127,804	4.67
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二、三及四.8	1,208,800	4.51	1,208,800	5.01
	基金及投資淨額		<u>2,059,526</u>	<u>7.68</u>	<u>2,679,209</u>	<u>11.10</u>
15-	固定資產	二及四. 9				
1521	房屋建築及設備		1,257,616	4.69	927,727	3.84
1531	機器設備		462,567	1.73	409,233	1.69
1681	其他固定資產		21,792	0.08	30,247	0.13
	成本合計		<u>1,741,975</u>	<u>6.50</u>	<u>1,367,207</u>	<u>5.66</u>
15X9	減：累計折舊		(351,768)	(1.31)	(301,917)	(1.25)
1672	加：預付設備款		14,954	0.05	57,777	0.24
	固定資產淨額		<u>1,405,161</u>	<u>5.24</u>	<u>1,123,067</u>	<u>4.65</u>
17-	無形資產	二、三及四.10				
1750	電腦軟體		81,297	0.30	49,642	0.20
1781	專門技術		116,318	0.44	81,339	0.34
	無形資產合計		<u>197,615</u>	<u>0.74</u>	<u>130,981</u>	<u>0.54</u>
18-	其他資產					
1820	存出保證金		1,801	0.01	2,133	0.01
1830	遞延資產	二	34,516	0.13	55,681	0.23
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.18	344,792	1.28	427,411	1.77
1887	受限制銀行存款-非流動	六	14,445	0.05	9,000	0.04
	其他資產合計		<u>395,554</u>	<u>1.47</u>	<u>494,225</u>	<u>2.05</u>
	資產總計		<u>\$ 26,815,300</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 24,144,816</u>	<u>100.00</u>

(請 參 閱 財 務 報 表 附 註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司
資產負債表(續)
民國九十六年十二月三十一日
及民國九十五年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	負債及股東權益	附註	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
21-	流動負債					
2100	短期借款	四.11	\$ 4,183,470	15.60	\$ 3,422,475	14.17
2140	應付帳款		3,382,337	12.61	3,510,950	14.54
2150	應付關係人款項	五	754,535	2.81	1,118,495	4.63
2160	應付所得稅	二及四.18	81,663	0.31	180,000	0.75
2170	應付費用	七	887,824	3.31	664,855	2.75
2280	其他流動負債		34,340	0.13	35,079	0.15
	流動負債合計		<u>9,324,169</u>	<u>34.77</u>	<u>8,931,854</u>	<u>36.99</u>
28-	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.12	42,469	0.16	42,469	0.18
	負債合計		<u>9,366,638</u>	<u>34.93</u>	<u>8,974,323</u>	<u>37.17</u>
3-	股東權益					
31-	股本	四.13				
3110	普通股		5,414,567	20.19	5,202,327	21.55
3130	待登記股本		505	-	2,171	0.01
3140	預收股本		-	-	1,711	0.01
32-	資本公積	四.13及四.14				
3211	普通股溢價		180,000	0.67	180,000	0.75
3270	合併溢額		56,451	0.21	56,451	0.23
3271	員工認股權憑證溢價		78,996	0.30	72,994	0.30
33-	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	四.15	2,173,082	8.10	1,545,416	6.40
3320	特別盈餘公積	四.16	17,756	0.07	17,756	0.07
3350	未分配盈餘	四.16及四.18	9,040,236	33.71	6,986,516	28.94
34-	股東權益其他項目					
3420	累積換算調整數	二、三、四.6及四.8	4,155	0.02	2,822	0.01
3451	備供出售金融資產未實現利益	二及四.7	482,914	1.80	1,102,329	4.56
	股東權益合計		<u>17,448,662</u>	<u>65.07</u>	<u>15,170,493</u>	<u>62.83</u>
	負債及股東權益總計		<u>\$ 26,815,300</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 24,144,816</u>	<u>100.00</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司

損益表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日
及民國九十五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	九十六年度		九十五年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額	二、四.19及五	\$ 36,285,102	100.46	\$ 31,577,861	100.48
4170	減：銷貨退回及折讓		(167,605)	(0.46)	(149,536)	(0.48)
	營業收入淨額		36,117,497	100.00	31,428,325	100.00
5110	銷貨成本	四.20及五	(25,947,226)	(71.84)	(22,918,952)	(72.92)
5910	銷貨毛利		10,170,271	28.16	8,509,373	27.08
5920	未實現銷貨毛利	二	(8,480)	(0.03)	(10,825)	(0.04)
5930	已實現銷貨毛利		10,825	0.03	10,571	0.03
	營業毛利淨額		10,172,616	28.16	8,509,119	27.07
6000	營業費用	四.10、四.12、四.20及五				
6100	推銷費用		(488,373)	(1.35)	(375,451)	(1.19)
6200	管理及總務費用		(507,470)	(1.41)	(418,665)	(1.33)
6300	研究及發展費用		(1,601,745)	(4.43)	(1,361,048)	(4.33)
	營業費用合計		(2,597,588)	(7.19)	(2,155,164)	(6.85)
6900	營業淨利		7,575,028	20.97	6,353,955	20.22
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十.1	152,382	0.42	120,407	0.38
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.6	4,594	0.01	5,457	0.02
7122	股利收入		32,553	0.09	5,460	0.02
7140	處分投資利益	二、三及四.7	198,629	0.55	97,203	0.31
7160	兌換利益	二	64,366	0.18	119,207	0.38
7480	什項收入		17,667	0.05	18,727	0.06
	營業外收入及利益合計		470,191	1.30	366,461	1.17
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用	四.11	(191,092)	(0.53)	(144,704)	(0.46)
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	(100,324)	(0.27)	(162,134)	(0.52)
7880	什項支出		(3,389)	(0.01)	(3,243)	(0.01)
	營業外費用及損失合計		(294,805)	(0.81)	(310,081)	(0.99)
	本期稅前淨利		7,750,414	21.46	6,410,335	20.40
8111	所得稅費用	二及四.18	(165,622)	(0.46)	(133,683)	(0.43)
9600	本期淨利		\$ 7,584,792	21.00	\$ 6,276,652	19.97
9750	每股盈餘(元)	二及四.17				
			稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	基本每股盈餘		\$ 14.32	\$ 14.02	\$ 11.88	\$ 11.63
	稀釋每股盈餘		\$ 14.31	\$ 14.01	\$ 11.84	\$ 11.59

(請參閱財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司
股東權益變動表
民國九十六年一月一日至十二月三十一日
及民國九十五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	備供出售 金融資產 未實現利益	合 計
	普通股股本	待登記 股本	預收 股本		法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配盈餘			
民國九十五年一月一日餘額	\$ 4,606,735	\$ 3,594	\$ 4,113	\$ 285,309	\$ 983,221	\$ 17,756	\$ 6,093,378	\$ (9,105)	\$ -	\$ 11,985,001
民國九十四年度盈餘提撥及分配										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	562,195	-	(562,195)	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(20,000)	-	-	(20,000)
發放現金員工紅利及股東股利	-	-	-	-	-	-	(4,220,940)	-	-	(4,220,940)
員工紅利轉增資	72,547	-	-	-	-	-	(72,547)	-	-	-
股東股利轉增資	507,832	-	-	-	-	-	(507,832)	-	-	-
員工認股權憑證認購發行新股交易	15,213	(1,423)	(2,402)	24,136	-	-	-	-	-	35,524
民國九十五年度淨利	-	-	-	-	-	-	6,276,652	-	-	6,276,652
外幣長期投資匯率變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	11,927	-	11,927
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	1,102,329	1,102,329
民國九十五年十二月三十一日餘額	5,202,327	2,171	1,711	309,445	1,545,416	17,756	6,986,516	2,822	1,102,329	15,170,493
民國九十五年度盈餘提撥及分配										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	627,666	-	(627,666)	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(20,000)	-	-	(20,000)
發放現金員工紅利及股東股利	-	-	-	-	-	-	(4,684,571)	-	-	(4,684,571)
員工紅利轉增資	94,616	-	-	-	-	-	(94,616)	-	-	-
股東股利轉增資	104,219	-	-	-	-	-	(104,219)	-	-	-
員工認股權憑證認購發行新股交易	13,405	(1,666)	(1,711)	6,002	-	-	-	-	-	16,030
民國九十六年度淨利	-	-	-	-	-	-	7,584,792	-	-	7,584,792
外幣長期投資匯率變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	1,333	-	1,333
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(619,415)	(619,415)
民國九十六年十二月三十一日餘額	\$ 5,414,567	\$ 505	\$ -	\$ 315,447	\$ 2,173,082	\$ 17,756	\$ 9,040,236	\$ 4,155	\$ 482,914	\$ 17,448,662

(請參閱財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司
現金流量表
民國九十六年一月一日至十二月三十一日
及民國九十五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	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 7,584,792	\$ 6,276,652
調整項目：		
折舊費用	154,225	111,755
各項攤提	146,935	120,821
呆帳損失	90,324	151,802
存貨跌價及呆滯損失	100,324	162,134
處分固定資產損失(帳列其他支出項下)	65	-
採權益法認列之淨投資收益	(4,594)	(5,457)
取得依權益法評價之被投資公司發放之現金股利	1,536	510
處分投資利益	(198,629)	(97,203)
遞延所得稅資產及負債淨變動	45,336	(165,836)
公平價值變動列入損益之金融資產-流動淨變動數	218	403,733
應收票據及帳款增加	(2,971,116)	(2,418,287)
應收關係人款項增加(減少)	(20,675)	16,529
其他應收款減少(增加)	71,985	(18,610)
存貨減少(增加)	804,548	(447,985)
預付款項減少(增加)	43,013	(44,781)
應付帳款減少	(128,613)	(57,197)
應付關係人款項減少	(363,960)	(16,842)
應付所得稅(減少)增加	(98,337)	117,432
應付費用增加	222,969	102,023
其他流動負債(減少)增加	(739)	16,564
營業活動之淨現金流入	5,479,607	4,207,757
投資活動之現金流量：		
受限制銀行存款增加	(5,445)	-
以成本衡量之金融資產增加	-	(1,000,000)
處分備供出售金融資產-非流動價款	203,070	97,604
購置固定資產	(436,696)	(662,127)
處分固定資產價款	312	463
無形資產增加	(161,314)	(45,388)
存出保證金減少(增加)	332	(691)
遞延資產增加	(31,090)	(49,988)
投資活動之淨現金流出	(430,831)	(1,660,127)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	760,995	630,225
發放現金股利	(4,684,571)	(4,220,940)
發放董事酬勞	(20,000)	(20,000)
員工認股權憑證認購發行新股	16,030	35,524
融資活動之淨現金流出	(3,927,546)	(3,575,191)
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,121,230	(1,027,561)
期初現金及約當現金餘額	7,295,139	8,322,700
期末現金及約當現金餘額	\$ 8,416,369	\$ 7,295,139
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含已資本化之利息)	\$ 196,912	\$ 138,562
本期支付所得稅	\$ 218,623	\$ 182,087
不影響現金流量之投資及融資活動		
股東及員工紅利轉增資	\$ 198,835	\$ 580,379
備供出售金融資產未實現利益變動數	\$ (420,246)	\$ 1,102,329

(請參閱財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司
會計師查核報告

聯詠科技股份有限公司民國九十七年六月三十日及民國九十六年六月三十日之資產負債表，暨民國九十七年一月一日至六月三十日及民國九十六年一月一日至六月三十日之損益表、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。上開財務報表採權益法評價之長期股權投資中，民國九十七年一月一日至六月三十日及民國九十六年一月一日至六月三十日有關 NTK International Limited(迅捷)之財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司部份，完全係基於其他會計師之查核報告。聯詠科技股份有限公司民國九十七年六月三十日及民國九十六年六月三十日對上述被投資公司之長期股權投資餘額分別為新台幣 25,335 仟元及新台幣 14,948 仟元，民國九十七年一月一日至六月三十日及民國九十六年一月一日至六月三十日認列投資利益分別為新台幣 4,196 仟元及新台幣 3,975 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，足以允當表達聯詠科技股份有限公司民國九十七年六月三十日及民國九十六年六月三十日之財務狀況，暨民國九十七年一月一日至六月三十日及民國九十六年一月一日至六月三十日之經營成果與現金流量。

< 續下頁 >

< 承上頁 >

如財務報表附註三.3 所述，聯詠科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起有關員工分紅及董監酬勞之會計處理，已依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國九十六年三月發布(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定處理。此項會計原則變動使聯詠科技股份有限公司民國九十七年一月一日至六月三十日淨利減少 642,930 仟元，及稅後基本每股盈餘減少 1.19 元。

聯詠科技股份有限公司已編製民國九十七年一月一日至六月三十日及民國九十六年一月一日至六月三十日之合併財務報表，並均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。

此 致

聯詠科技股份有限公司 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：(94)金管證六字第

0940128837 號

(80)台財證(六)第 53174 號

黃益輝

會計師：

楊建國

中華民國 九十七 年 八 月 五 日

聯詠科技股份有限公司
資產負債表
民國九十七年六月三十日
及民國九十六年六月三十日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十七年六月三十日		九十六年六月三十日	
			金 額	%	金 額	%
11-12	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 15,716,010	44.39	\$ 9,700,466	35.70
1140	應收票據及帳款淨額	二及四.2	9,466,852	26.74	10,216,964	37.60
1150	應收關係人款項淨額	四.3及五	102,603	0.29	99,962	0.37
1160	其他應收款	四.4	142,630	0.41	127,114	0.47
1210	存貨淨額	二及四.5	2,528,223	7.14	2,399,198	8.83
1260	預付款項		21,408	0.06	42,718	0.16
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.20	77,831	0.22	47,633	0.17
	流動資產合計		28,055,557	79.25	22,634,055	83.30
14-	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.6	368,769	1.04	343,695	1.26
1450	備供出售金融資產-非流動	二及四.7	414,775	1.17	923,395	3.40
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.8	1,208,800	3.42	1,208,800	4.45
	基金及投資淨額		1,992,344	5.63	2,475,890	9.11
15-	固定資產	二、六及四.9				
1521	房屋建築及設備		1,714,316	4.84	1,209,068	4.45
1531	機器設備		584,248	1.65	435,253	1.60
1681	其他固定資產		38,811	0.11	27,692	0.10
	成本合計		2,337,375	6.60	1,672,013	6.15
15X9	減：累計折舊		(563,791)	(1.59)	(345,621)	(1.27)
1672	加：預付設備款		651	-	99,535	0.37
	固定資產淨額		1,774,235	5.01	1,425,927	5.25
17-	無形資產	二、三、四.10及十.2				
1750	電腦軟體		76,376	0.21	44,280	0.16
1760	商譽		2,417,000	6.83	-	-
1781	專門技術		515,701	1.46	80,845	0.30
	無形資產合計		3,009,077	8.50	125,125	0.46
18-	其他資產					
1820	存出保證金		1,207	-	2,133	0.01
1830	遞延資產	二	23,613	0.07	49,455	0.18
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.20	526,308	1.49	445,204	1.64
1887	受限制銀行存款-非流動	六	19,630	0.05	14,445	0.05
	其他資產合計		570,758	1.61	511,237	1.88
	資產總計		\$ 35,401,971	100.00	\$ 27,172,234	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司
資產負債表(續)
民國九十七年六月三十日
及民國九十六年六月三十日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	負債及股東權益	附註	九十七年六月三十日		九十六年六月三十日	
			金額	%	金額	%
21-	流動負債					
2100	短期借款	四.11	\$ 6,849,630	19.35	\$ 3,253,140	11.97
2140	應付帳款		3,220,567	9.10	3,568,623	13.14
2150	應付關係人款項	五	672,077	1.90	855,765	3.15
2160	應付所得稅	二及四.20	45,760	0.13	247,614	0.91
2170	應付費用	二、三、四.18及七	1,565,947	4.42	693,606	2.55
2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二及四.13	23,157	0.07	-	-
2271	一年內到期之公司債	二及四.13	154,794	0.44	-	-
2272	一年內到期之長期借款	四.12	33,332	0.09	-	-
2280	其他流動負債	四.18	5,609,561	15.84	4,729,940	17.41
	流動負債合計		18,174,825	51.34	13,348,688	49.13
24-	長期負債					
2420	長期借款	四.12	49,998	0.14	-	-
28-	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.14	60,599	0.17	42,469	0.15
	負債合計		18,285,422	51.65	13,391,157	49.28
3-	股東權益					
31-	股本	四.15				
3110	普通股		5,693,543	16.08	5,210,952	19.18
3130	待登記股本		-	-	850	-
3150	待分配股票股利		162,151	0.46	198,835	0.73
32-	資本公積	四.15及四.16				
3211	普通股溢價		180,000	0.51	180,000	0.66
3270	合併溢額		2,981,624	8.42	56,451	0.21
3271	員工認股權憑證溢價		78,996	0.22	79,130	0.29
33-	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	四.17	2,931,561	8.28	2,173,082	8.00
3320	特別盈餘公積	四.18	17,756	0.05	17,756	0.07
3350	未分配盈餘	四.18及四.20	4,675,279	13.21	4,958,134	18.25
34-	股東權益其他項目					
3420	累積換算調整數	二及四.6	1,680	0.01	3,308	0.01
3451	備供出售金融資產未實現利益	二及四.7	393,959	1.11	902,579	3.32
	股東權益合計		17,116,549	48.35	13,781,077	50.72
	負債及股東權益總計		\$ 35,401,971	100.00	\$ 27,172,234	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司
損益表
民國九十七年一月一日至六月三十日
及民國九十六年一月一日至六月三十日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代 碼	項 目	附 註	九十七年一月一日至六月三十日		九十六年一月一日至六月三十日	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額	二、四.21及五	\$ 14,794,064	100.35	\$ 16,741,181	100.60
4170	減：銷貨退回及折讓		(50,922)	(0.35)	(100,115)	(0.60)
	營業收入淨額		14,743,142	100.00	16,641,066	100.00
5110	銷貨成本	四.18、四.22及五	(10,494,983)	(71.19)	(12,116,877)	(72.81)
5910	銷貨毛利		4,248,159	28.81	4,524,189	27.19
5920	未實現銷貨毛利	二	(10,882)	(0.07)	(7,032)	(0.04)
5930	已實現銷貨毛利		8,480	0.06	10,825	0.06
	營業毛利淨額		4,245,757	28.80	4,527,982	27.21
6000	營業費用	四.10、四.14、四.18、四.22及五				
6100	推銷費用		(235,559)	(1.60)	(232,803)	(1.40)
6200	管理及總務費用		(340,725)	(2.31)	(239,833)	(1.44)
6300	研究及發展費用		(1,386,430)	(9.40)	(764,526)	(4.59)
	營業費用合計		(1,962,714)	(13.31)	(1,237,162)	(7.43)
6900	營業淨利		2,283,043	15.49	3,290,820	19.78
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十.1	134,367	0.91	71,223	0.43
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.6	4,566	0.03	2,140	0.01
7140	處分投資利益	二及四.7	-	-	198,411	1.19
7160	兌換利益	二	-	-	134,961	0.81
7250	備抵呆帳轉回	二	50,000	0.34	-	-
7260	備抵存貨跌價及呆滯損失轉回	二	97,000	0.66	-	-
7480	什項收入		7,354	0.05	9,376	0.06
	營業外收入及利益合計		293,287	1.99	416,111	2.50
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用	四.11及四.12	(87,687)	(0.60)	(88,970)	(0.54)
7560	兌換損失	二	(294,793)	(2.00)	-	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	-	-	(41,603)	(0.25)
7880	什項支出		(1,934)	(0.01)	(1,789)	(0.01)
	營業外費用及損失合計		(384,414)	(2.61)	(132,362)	(0.80)
7900	本期稅前淨利		2,191,916	14.87	3,574,569	21.48
8111	所得稅費用	二及四.20	(61,679)	(0.42)	(71,879)	(0.43)
9600	本期淨利		\$ 2,130,237	14.45	\$ 3,502,690	21.05
9750	每股盈餘(元)	二及四.19				
			稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	基本每股盈餘		\$ 4.05	\$ 3.93	\$ 6.61	\$ 6.48
	稀釋每股盈餘		\$ 3.99	\$ 3.88	\$ 6.60	\$ 6.47

(請參閱財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司
股東權益變動表
民國九十七年一月一日至六月三十日
及民國九十六年一月一日至六月三十日
(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	備供出售 金融資產 未實現利益	合 計
	普通股股本	待登記股本	預收 股本	待分配股票 股利		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	\$ 5,202,327	\$ 2,171	\$ 1,711	\$ -	\$ 309,445	\$ 1,545,416	\$ 17,756	\$ 6,986,516	\$ 2,822	\$ 1,102,329	\$ 15,170,493
民國九十五年度盈餘提撥及分配											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	627,666	-	(627,666)	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	-	(20,000)	-	-	(20,000)
發放現金員工紅利及股東股利	-	-	-	-	-	-	-	(4,684,571)	-	-	(4,684,571)
員工紅利轉增資	-	-	-	94,616	-	-	-	(94,616)	-	-	-
股東股利轉增資	-	-	-	104,219	-	-	-	(104,219)	-	-	-
員工認股權憑證認購發行新股交易	8,625	(1,321)	(1,711)	-	6,136	-	-	-	-	-	11,729
民國九十六年上半年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	3,502,690	-	-	3,502,690
外幣長期投資匯率變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	486	-	486
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(199,750)	(199,750)
民國九十六年六月三十日餘額	<u>\$ 5,210,952</u>	<u>\$ 850</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 198,835</u>	<u>\$ 315,581</u>	<u>\$ 2,173,082</u>	<u>\$ 17,756</u>	<u>\$ 4,958,134</u>	<u>\$ 3,308</u>	<u>\$ 902,579</u>	<u>\$ 13,781,077</u>
民國九十七年一月一日餘額	\$ 5,414,567	\$ 505	\$ -	\$ -	\$ 315,447	\$ 2,173,082	\$ 17,756	\$ 9,040,236	\$ 4,155	\$ 482,914	17,448,662
合併發行新股	278,471	-	-	-	2,925,173	-	-	-	-	-	3,203,644
民國九十六年度盈餘提撥及分配											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	758,479	-	(758,479)	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	-	(20,000)	-	-	(20,000)
發放現金員工紅利及股東股利	-	-	-	-	-	-	-	(5,554,564)	-	-	(5,554,564)
員工紅利轉增資	-	-	-	108,000	-	-	-	(108,000)	-	-	-
股東股利轉增資	-	-	-	54,151	-	-	-	(54,151)	-	-	-
員工認股權憑證認購發行新股交易	505	(505)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國九十七年上半年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	2,130,237	-	-	2,130,237
外幣長期投資匯率變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,475)	-	(2,475)
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(88,955)	(88,955)
民國九十七年六月三十日餘額	<u>\$ 5,693,543</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 162,151</u>	<u>\$ 3,240,620</u>	<u>\$ 2,931,561</u>	<u>\$ 17,756</u>	<u>\$ 4,675,279</u>	<u>\$ 1,680</u>	<u>\$ 393,959</u>	<u>\$ 17,116,549</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司
現金流量表
民國九十七年一月一日至六月三十日
及民國九十六年一月一日至六月三十日
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	九十七年一月一日至六月三十日	九十六年一月一日至六月三十日
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 2,130,237	\$ 3,502,690
調整項目：		
折舊費用	86,868	72,062
各項攤提	80,752	59,210
備抵呆帳(轉回)提列	(50,000)	41,603
備抵存貨跌價及呆滯損失(轉回)提列	(97,000)	41,603
採權益法認列之淨投資收益	(4,566)	(2,140)
取得依權益法評價之被投資公司發放之現金股利	-	1,536
處分投資利益	-	(198,629)
遞延所得稅資產及負債淨變動	(102,634)	(26,466)
公平價值變動列入損益之金融資產-流動淨變動數	-	218
應收票據及帳款減少(增加)	2,545,925	(1,414,238)
應收關係人款項減少	21,493	3,459
其他應收款減少	8,665	95,739
存貨減少	135,649	704,487
預付款項減少	16,408	24,626
應付帳款(減少)增加	(339,392)	57,673
應付關係人款項減少	(82,458)	(262,730)
應付所得稅(減少)增加	(35,903)	67,614
應付費用增加	652,694	28,751
其他流動負債減少	(5,510)	(9,710)
營業活動之淨現金流入	4,961,228	2,787,358
投資活動之現金流量：		
受限制銀行存款增加	(2,000)	(5,445)
處分備供出售金融資產-非流動價款	-	203,070
購置固定資產	(54,498)	(375,234)
處分固定資產價款	-	312
無形資產增加	(36,137)	(25,393)
存出保證金減少	651	-
遞延資產增加	(7,254)	(21,735)
合併轉入之現金及約當現金	7,001	-
投資活動之淨現金流出	(92,237)	(224,425)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	2,430,650	(169,335)
員工認股權憑證認購發行新股	-	11,729
融資活動之淨現金流(入)出	2,430,650	(157,606)
本期現金及約當現金增加數	7,299,641	2,405,327
期初現金及約當現金餘額	8,416,369	7,295,139
期末現金及約當現金餘額	\$ 15,716,010	\$ 9,700,466
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含已資本化之利息)	\$ 89,000	\$ 93,836
本期支付所得稅	\$ 200,216	\$ 30,731
合併轉入現金及約當現金		
合併發行新股	\$ 278,471	\$ -
因合併而產生之溢價資本公積	2,925,173	-
合併轉入現金及約當現金以外淨資產	(3,196,643)	-
合併轉入現金及約當現金	\$ 7,001	\$ -
部分影響現金流量之投資及融資活動：		
發放現金股利、員工紅利及董監事酬勞	\$ 5,574,564	\$ 4,704,571
加：期初應付數(列於其他流動負債項下)	-	-
減：期末應付數(列於其他流動負債項下)	(5,574,564)	(4,704,571)
支付現金數	\$ -	\$ -
不影響現金流量之投資及融資活動		
股東及員工紅利轉增資	\$ 162,151	\$ 198,835
備供出售金融資產未實現利益變動數	\$ (88,955)	\$ (581)
累積換算調整數之變動	\$ (2,475)	\$ 486

(請參閱財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

聯詠科技股份有限公司及其子公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五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子公司中，民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日有關子公司 NTK International Limited(迅捷) 之財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述子公司部份，完全係基於其他會計師之查核報告。NTK International Limited(迅捷) 於民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 162,840 仟元及新台幣 134,526 仟元，分別佔合併資產總額之 0.61%及 0.56%，民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 890,817 仟元及新台幣 870,089 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 2.46 %及 2.77 %。

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。

< 續下頁 >

< 承上頁 >

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商業會計法、商業會計處理準則及證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達聯詠科技股份有限公司及其子公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，聯詠科技股份有限公司及其子公司之金融商品自民國九十五年一月一日起，依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」與第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理。

此 致

聯詠科技股份有限公司 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：(94)金管證六字第 0940128837 號

(90)台財證(六)第 100690 號

黃益輝

會計師：

葉惠心

中華民國 九十七 年 一 月 三十一 日

聯詠科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國九十六年十二月三十一日
及民國九十五年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
11-12	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 8,564,417	31.93	\$ 7,389,533	30.59
1140	應收票據及帳款淨額	二及四.2	11,800,822	43.99	8,919,153	36.93
1160	其他應收款	四.3	153,293	0.57	224,771	0.93
1210	存貨淨額	二及四.4	2,252,949	8.40	3,165,361	13.10
1260	預付款項		24,878	0.09	67,792	0.28
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.17	76,243	0.29	38,960	0.16
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二及四.5	-	-	84,491	0.35
	流動資產合計		22,872,602	85.27	19,890,061	82.34
14-	基金及投資					
1450	備供出售金融資產-非流動	二、三及四.6	503,730	1.88	1,127,804	4.67
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二、三及四.7	1,434,659	5.35	1,379,677	5.71
	基金及投資淨額		1,938,389	7.23	2,507,481	10.38
15-	固定資產	二及四.8				
1521	房屋建築及設備		1,258,556	4.69	927,727	3.84
1531	機器設備		483,662	1.80	423,043	1.75
1681	其他固定資產		22,433	0.09	30,753	0.13
	成本合計		1,764,651	6.58	1,381,523	5.72
15X9	減：累計折舊		(361,450)	(1.35)	(308,821)	(1.28)
1672	加：預付設備款		14,954	0.05	57,777	0.24
	固定資產淨額		1,418,155	5.28	1,130,479	4.68
17-	無形資產	二、三及四.9				
1750	電腦軟體		81,345	0.30	49,696	0.21
1781	專門技術		116,318	0.44	81,339	0.34
	無形資產合計		197,663	0.74	131,035	0.55
18-	其他資產					
1820	存出保證金		3,936	0.01	2,782	0.01
1830	遞延資產	二	35,152	0.13	56,463	0.23
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.17	344,792	1.29	427,411	1.77
1887	受限制銀行存款-非流動	六	14,445	0.05	9,000	0.04
	其他資產合計		398,325	1.48	495,656	2.05
	資產總計		\$ 26,825,134	100.00	\$ 24,154,712	100.00

(請參閱財合併務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)
民國九十六年十二月三十一日
及民國九十五年十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	負債及股東權益	附註	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
21-	流動負債					
2100	短期借款	四.10	\$ 4,183,470	15.59	\$ 3,422,475	14.17
2140	應付帳款		3,384,015	12.62	3,512,338	14.54
2150	應付關係人款項	五	754,535	2.81	1,118,495	4.63
2160	應付所得稅	二及四.17	81,663	0.30	180,000	0.74
2170	應付費用	七	890,634	3.32	668,152	2.77
2280	其他流動負債		39,686	0.15	40,290	0.17
	流動負債合計		<u>9,334,003</u>	<u>34.79</u>	<u>8,941,750</u>	<u>37.02</u>
28-	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.11	42,469	0.16	42,469	0.17
	負債合計		<u>9,376,472</u>	<u>34.95</u>	<u>8,984,219</u>	<u>37.19</u>
3-	股東權益					
31-	股本	四.12				
3110	普通股		5,414,567	20.18	5,202,327	21.54
3130	待登記股本		505	-	2,171	0.01
3140	預收股本		-	-	1,711	0.01
32-	資本公積	四.12及四.13				
3211	普通股溢價		180,000	0.67	180,000	0.75
3270	合併溢額		56,451	0.21	56,451	0.23
3271	員工認股權憑證溢價		78,996	0.30	72,994	0.30
33-	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	四.14	2,173,082	8.10	1,545,416	6.40
3320	特別盈餘公積	四.15	17,756	0.07	17,756	0.07
3350	未分配盈餘	四.15及四.17	9,040,236	33.70	6,986,516	28.93
34-	股東權益其他項目					
3420	累積換算調整數	二、三及四.7	4,155	0.02	2,822	0.01
3451	備供出售金融資產未實現利益	二及四.6	482,914	1.80	1,102,329	4.56
	股東權益合計		<u>17,448,662</u>	<u>65.05</u>	<u>15,170,493</u>	<u>62.81</u>
	負債及股東權益總計		<u>\$ 26,825,134</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 24,154,712</u>	<u>100.00</u>

(請參閱財合併務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯誼科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國九十六年一月一日至十二月三十一日
及民國九十五年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代 碼	項 目	附 註	九十六年度		九十五年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額	二、四、18及五	\$ 36,311,773	100.46	\$ 31,587,477	100.48
4170	減：銷貨退回及折讓		(167,605)	(0.46)	(149,536)	(0.48)
	營業收入淨額		36,144,168	100.00	31,437,941	100.00
5110	銷貨成本	四、19及五	(25,952,171)	(71.80)	(22,924,840)	(72.92)
5910	銷貨毛利		10,191,997	28.20	8,513,101	27.08
6000	營業費用	四、9、四、11、四、19及五				
6100	推銷費用		(497,531)	(1.38)	(382,870)	(1.22)
6200	管理及總務費用		(507,758)	(1.40)	(418,665)	(1.33)
6300	研究及發展費用		(1,601,745)	(4.43)	(1,361,048)	(4.33)
	營業費用合計		(2,607,034)	(7.21)	(2,162,583)	(6.88)
6900	營業淨利		7,584,963	20.99	6,350,518	20.20
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十、1	154,339	0.43	121,722	0.39
7122	股利收入		32,553	0.09	5,460	0.02
7140	處分投資利益	二、三及四、6	196,887	0.55	99,798	0.32
7160	兌換利益	二	64,366	0.17	122,623	0.39
7310	金融資產評價利益	二及四、5	-	-	453	-
7480	什項收入		22,127	0.06	23,866	0.07
	營業外收入及利益合計		472,272	1.30	373,922	1.19
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用	四、10	(191,092)	(0.53)	(144,704)	(0.46)
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	(104,738)	(0.29)	(163,844)	(0.52)
7522	其他投資損失	二及四、7	(6,618)	(0.02)	-	-
7880	什項支出		(4,230)	(0.01)	(4,058)	(0.01)
	營業外費用及損失合計		(306,678)	(0.85)	(312,606)	(0.99)
	本期稅前淨利		7,750,557	21.44	6,411,834	20.40
8111	所得稅費用	二及四、17	(165,765)	(0.46)	(135,182)	(0.43)
9600	合併總淨利		\$ 7,584,792	20.98	\$ 6,276,652	19.97
	歸屬於：					
9601	母公司股東		\$ 7,584,792		\$ 6,276,652	
9602	少數股權		-		-	
	合併總淨利		\$ 7,584,792		\$ 6,276,652	
9750	每股盈餘(元)	二及四、16				
	基本每股盈餘		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	合併總淨利		\$ 14.32	\$ 14.02	\$ 11.88	\$ 11.63
	少數股權之淨利		-	-	-	-
	母公司股東之淨利		\$ 14.32	\$ 14.02	\$ 11.88	\$ 11.63
9850	稀釋每股盈餘					
	合併總淨利		\$ 14.31	\$ 14.01	\$ 11.84	\$ 11.59
	少數股權之淨利		-	-	-	-
	母公司股東之淨利		\$ 14.31	\$ 14.01	\$ 11.84	\$ 11.59

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯峰科技股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國九十六年一月一日至十二月三十一日
及民國九十五年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

項 目	股 本			資本公積	保留盈餘			累積換算調整數	備供出售金融資產未實現利益	母公司股東權益合計	少數股權	合 計
	普通股股本	庫藏股股本	預收股本		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
民國九十五年一月一日餘額	\$ 4,606,735	\$ 3,594	\$ 4,113	\$ 285,309	\$ 983,221	\$ 17,756	\$ 6,093,378	\$ (9,105)	\$ -	\$ 11,985,001	\$ 2	\$ 11,985,003
民國九十四年度盈餘提撥及分配												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	562,195	-	(562,195)	-	-	-	-	-
發放董事酬勞	-	-	-	-	-	-	(20,000)	-	-	(20,000)	-	(20,000)
發放現金員工紅利及股東股利	-	-	-	-	-	-	(4,220,940)	-	-	(4,220,940)	-	(4,220,940)
員工紅利轉增資	72,547	-	-	-	-	-	(72,547)	-	-	-	-	-
股東股利轉增資	507,832	-	-	-	-	-	(507,832)	-	-	-	-	-
員工認購權憑證換發行新股交易	15,213	(1,423)	(2,402)	24,136	-	-	-	-	-	35,524	-	35,524
民國九十五年合併總淨利歸屬於母公司股東	-	-	-	-	-	-	6,276,652	-	-	6,276,652	-	6,276,652
分派長期投資匯率變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	11,927	-	11,927	-	11,927
備供出售金融資產未實現利益	-	-	-	-	-	-	-	-	1,102,329	1,102,329	-	1,102,329
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2)	(2)
民國九十五年十二月三十一日餘額	5,202,327	2,171	1,711	309,445	1,545,416	17,756	6,986,516	2,822	1,102,329	15,170,493	-	15,170,493
民國九十五年盈餘提撥及分配												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	627,666	-	(627,666)	-	-	-	-	-
發放董事酬勞	-	-	-	-	-	-	(20,000)	-	-	(20,000)	-	(20,000)
發放現金員工紅利及股東股利	-	-	-	-	-	-	(4,684,571)	-	-	(4,684,571)	-	(4,684,571)
員工紅利轉增資	94,616	-	-	-	-	-	(94,616)	-	-	-	-	-
股東股利轉增資	104,219	-	-	-	-	-	(104,219)	-	-	-	-	-
員工認購權憑證換發行新股交易	13,405	(1,666)	(1,711)	6,002	-	-	-	-	-	16,030	-	16,030
民國九十六年度合併總淨利歸屬於母公司股東	-	-	-	-	-	-	7,584,792	-	-	7,584,792	-	7,584,792
分派長期投資匯率變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	1,333	-	1,333	-	1,333
備供出售金融資產未實現利益	-	-	-	-	-	-	-	-	(619,415)	(619,415)	-	(619,415)
民國九十六年十二月三十一日餘額	\$ 5,414,567	\$ 505	\$ -	\$ 315,447	\$ 2,173,082	\$ 17,756	\$ 9,040,236	\$ 4,155	\$ 482,914	\$ 17,448,662	\$ -	\$ 17,448,662

(續參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰昇

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯錄科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國九十六年一月一日至十二月三十一日
及民國九十五年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

項 目	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	\$ 7,584,792	\$ 6,276,652
調整項目：		
折舊費用	156,717	113,369
各項攤提	147,182	120,983
其他投資損失	6,618	-
遞延貨項攤銷(帳列其他收入科目項下)	(3,809)	(3,809)
呆帳損失	92,090	150,865
存貨跌價及呆滯損失	104,738	163,844
金融資產評價利益	-	(453)
處分固定資產損失(帳列其他支出項下)	65	-
處分投資利益	(198,887)	(99,798)
遞延所得稅資產及負債淨變動	45,336	(165,836)
公平價值變動列入損益之金融資產-流動淨變動數	84,967	566,790
應收票據及帳款增加	(2,973,759)	(2,387,993)
其他應收款減少(增加)	71,478	(20,381)
存貨減少(增加)	807,674	(446,988)
預付款項減少(增加)	42,914	(43,946)
應付帳款減少	(128,323)	(58,401)
應付關係人款項減少	(363,960)	(16,871)
應付所得稅(減少)增加	(98,337)	117,432
應付費用增加	222,482	102,042
其他流動負債增加	3,205	16,274
營業活動之淨現金流入	5,603,183	4,383,775
投資活動之現金流量：		
受限制銀行存款增加	(5,445)	-
以成本衡量之金融資產增加	(61,600)	(1,113,305)
處分備供出售金融資產-非流動債款	203,070	97,604
購置固定資產	(444,770)	(666,788)
處分固定資產債款	312	463
無形資產增加	(161,343)	(45,390)
存出保證金增加	(1,154)	(664)
遞延資產增加	(31,156)	(50,621)
投資活動之淨現金流出	(502,086)	(1,778,701)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	760,995	630,225
少數股權淨變動	-	(2)
發放現金股利	(4,684,571)	(4,220,940)
發放董事酬勞	(20,000)	(20,000)
員工認股權憑證認購發行新股	16,030	35,524
融資活動之淨現金流出	(3,927,546)	(3,575,193)
匯率影響數	1,333	227
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,174,884	(969,892)
期初現金及約當現金餘額	7,389,533	8,359,425
期末現金及約當現金餘額	\$ 8,564,417	\$ 7,389,533
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含已資本化之利息)	\$ 196,912	\$ 138,562
本期支付所得稅	\$ 218,766	\$ 183,586
不影響現金流量之投資及融資活動		
股東及員工紅利轉增資	\$ 198,835	\$ 580,379
備供出售金融資產未實現利益變動數	\$ (420,246)	\$ 1,102,329

(請參閱財合併務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

聯詠科技股份有限公司及其子公司民國九十七年六月三十日及民國九十六年六月三十日之合併資產負債表，暨民國九十七年一月一日至六月三十日及民國九十六年一月一日至六月三十日之合併損益表、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子公司中，民國九十七年一月一日至六月三十日及民國九十六年一月一日至六月三十日有關子公司 NTK International Limited(迅捷) 之財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述子公司部份，完全係基於其他會計師之查核報告。NTK International Limited(迅捷) 於民國九十七年六月三十日及民國九十六年六月三十日之資產總額分別為新台幣 129,975 仟元及新台幣 124,761 仟元，分別佔合併資產總額之 0.37%及 0.46%，民國九十七年一月一日至六月三十日及民國九十六年一月一日至六月三十日之營業收入淨額分別為新台幣 429,888 仟元及新台幣 402,953 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 2.92%及 2.42%。

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。

< 續下頁 >

< 承上頁 >

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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達聯詠科技股份有限公司及其子公司民國九十七年六月三十日及民國九十六年六月三十日之合併財務狀況，暨民國九十七年一月一日至六月三十日及民國九十六年一月一日至六月三十日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三.3 所述，聯詠科技股份有限公司及其子公司自民國九十七年一月一日起有關員工分紅及董監酬勞之會計處理，已依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國九十六年三月發布(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定處理。此項會計原則變動使聯詠科技股份有限公司及其子公司民國九十七年一月一日至六月三十日合併總淨利減少 642,930 仟元，及合併稅後基本每股盈餘減少 1.19 元。

此 致

聯詠科技股份有限公司 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：(94)金管證六字第 0940128837 號

(80)台財證(六)第 53174 號

黃益輝

會計師：

楊建國

中華民國 九十七 年 八 月 五 日

聯詠科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國九十七年六月三十日
及民國九十六年六月三十日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十七年六月三十日		九十六年六月三十日	
			金 額	%	金 額	%
11-12	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 15,847,449	44.76	\$ 9,810,533	36.09
1140	應收票據及帳款淨額	二及四.2	9,539,715	26.94	10,297,126	37.88
1160	其他應收款	四.3	145,542	0.41	129,051	0.47
1210	存貨淨額	二及四.4	2,546,673	7.19	2,419,144	8.91
1260	預付款項		22,751	0.06	44,591	0.16
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.18	77,831	0.22	47,633	0.18
	流動資產合計		<u>28,179,961</u>	<u>79.58</u>	<u>22,748,078</u>	<u>83.69</u>
14-	基金及投資					
1450	備供出售金融資產-非流動	二及四.5	414,775	1.17	923,395	3.39
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.6	1,433,938	4.05	1,437,310	5.29
	基金及投資淨額		<u>1,848,713</u>	<u>5.22</u>	<u>2,360,705</u>	<u>8.68</u>
15-	固定資產	二、六及四.7				
1521	房屋建築及設備		1,715,247	4.84	1,209,068	4.45
1531	機器設備		619,026	1.75	451,427	1.66
1681	其他固定資產		43,089	0.12	28,138	0.10
	成本合計		<u>2,377,362</u>	<u>6.71</u>	<u>1,688,633</u>	<u>6.21</u>
15X9	減：累計折舊		(582,114)	(1.64)	(353,592)	(1.30)
1672	加：預付設備款		651	-	99,535	0.37
	固定資產淨額		<u>1,795,899</u>	<u>5.07</u>	<u>1,434,576</u>	<u>5.28</u>
17-	無形資產	二、三、四.8及十.2				
1750	電腦軟體		76,419	0.21	44,332	0.16
1760	商譽		2,417,000	6.83	-	-
1781	專門技術		515,701	1.46	80,845	0.30
	無形資產合計		<u>3,009,120</u>	<u>8.50</u>	<u>125,177</u>	<u>0.46</u>
18-	其他資產					
1820	存出保證金		5,301	0.01	4,394	0.02
1830	遞延資產	二	24,322	0.07	50,191	0.18
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.18	526,308	1.49	445,204	1.64
1887	受限制銀行存款-非流動	六	19,630	0.06	14,445	0.05
	其他資產合計		<u>575,561</u>	<u>1.63</u>	<u>514,234</u>	<u>1.89</u>
	資產總計		<u>\$ 35,409,254</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 27,182,770</u>	<u>100.00</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)
民國九十七年六月三十日
及民國九十六年六月三十日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	負債及股東權益	附註	九十七年六月三十日		九十六年六月三十日	
			金額	%	金額	%
21-	流動負債					
2100	短期借款	四.9	\$ 6,849,630	19.34	\$ 3,253,140	11.97
2140	應付帳款		3,220,567	9.10	3,570,019	13.13
2150	應付關係人款項	五	672,077	1.90	855,765	3.15
2160	應付所得稅	二及四.18	45,760	0.13	247,614	0.91
2170	應付費用	二、三、四.16及七	1,572,050	4.44	695,701	2.56
2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二及四.11	23,157	0.07	-	-
2271	一年內到期之公司債	二及四.11	154,794	0.44	-	-
2272	一年內到期之長期借款	四.10	33,332	0.09	-	-
2280	其他流動負債	四.16	5,610,741	15.84	4,736,985	17.42
	流動負債合計		18,182,108	51.35	13,359,224	49.14
24-	長期負債					
2420	長期借款	四.10	49,998	0.14	-	-
28-	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.12	60,599	0.17	42,469	0.16
	負債合計		18,292,705	51.66	13,401,693	49.30
3-	股東權益					
31-	股本	四.13				
3110	普通股		5,693,543	16.08	5,210,952	19.17
3130	待登記股本		-	-	850	-
3150	待分配股票股利		162,151	0.46	198,835	0.73
32-	資本公積	四.13及四.14				
3211	普通股溢價		180,000	0.51	180,000	0.66
3270	合併溢額		2,981,624	8.42	56,451	0.21
3271	員工認股權憑證溢價		78,996	0.22	79,130	0.29
33-	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	四.15	2,931,561	8.28	2,173,082	8.00
3320	特別盈餘公積	四.16	17,756	0.05	17,756	0.07
3350	未分配盈餘	四.16及四.18	4,675,279	13.21	4,958,134	18.24
34-	股東權益其他項目					
3420	累積換算調整數	二	1,680	-	3,308	0.01
3451	備供出售金融資產未實現利益	二及四.5	393,959	1.11	902,579	3.32
	母公司股東權益合計		17,116,549	48.34	13,781,077	50.70
3610	少數股權		-	-	-	-
	股東權益合計		17,116,549	48.34	13,781,077	50.70
	負債及股東權益總計		\$ 35,409,254	100.00	\$ 27,182,770	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國九十七年一月一日至六月三十日
及民國九十六年一月一日至六月三十日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代 碼	項 目	附 註	九十七年一月一日至六月三十日		九十六年一月一日至六月三十日	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額	二及四.19	\$ 14,790,443	100.35	\$ 16,753,543	100.60
4170	減：銷貨退回及折讓		(50,922)	(0.35)	(100,115)	(0.60)
	營業收入淨額		14,739,521	100.00	16,653,428	100.00
5110	銷貨成本	四.16、四.20及五	(10,487,471)	(71.15)	(12,116,507)	(72.76)
5910	銷貨毛利		4,252,050	28.85	4,536,921	27.24
6000	營業費用	四.8、四.12、四.16及四.20				
6100	推銷費用		(239,099)	(1.62)	(236,175)	(1.42)
6200	管理及總務費用		(340,725)	(2.31)	(239,952)	(1.44)
6300	研究發展費用		(1,386,431)	(9.41)	(764,526)	(4.59)
	營業費用合計		(1,966,255)	(13.34)	(1,240,653)	(7.45)
6900	營業淨利		2,285,795	15.51	3,296,268	19.79
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十.1	135,264	0.92	72,145	0.43
7140	處分投資利益	二及四.5	-	-	198,888	1.19
7160	兌換利益	二	-	-	134,961	0.81
7250	備抵呆帳轉回	二	50,000	0.34	-	-
7260	備抵存貨跌價及呆滯損失轉回	二	97,000	0.66	-	-
7480	其他收入		9,664	0.06	11,207	0.07
	營業外收入及利益合計		291,928	1.98	417,201	2.50
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用	四.9及四.10	(87,687)	(0.60)	(88,970)	(0.53)
7522	其他投資損失	二及四.6	(353)	-	(3,967)	(0.02)
7560	兌換損失	二	(295,303)	(2.00)	-	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	-	-	(43,598)	(0.26)
7880	其他支出		(2,228)	(0.02)	(2,348)	(0.02)
	營業外費用及損失合計		(385,571)	(2.62)	(138,883)	(0.83)
	本期稅前淨利		2,192,152	14.87	3,574,586	21.46
8111	所得稅費用	二及四.18	(61,915)	(0.42)	(71,896)	(0.43)
9600	合併總淨利		\$ 2,130,237	14.45	\$ 3,502,690	21.03
	歸屬予：					
9601	母公司股東		\$ 2,130,237		\$ 3,502,690	
9602	少數股權		-		-	
	合併總淨利		\$ 2,130,237		\$ 3,502,690	
9750	每股盈餘(元)	二及四.17				
			稅前	稅後	稅前	稅後
	基本每股盈餘					
	合併總淨利		\$ 4.05	\$ 3.93	\$ 6.61	\$ 6.48
	少數股權之淨利		-	-	-	-
	母公司股東之淨利		\$ 4.05	\$ 3.93	\$ 6.61	\$ 6.48
9850	稀釋每股盈餘					
	合併總淨利		\$ 3.99	\$ 3.88	\$ 6.60	\$ 6.47
	少數股權之淨利		-	-	-	-
	母公司股東之淨利		\$ 3.99	\$ 3.88	\$ 6.60	\$ 6.47

(請參閱合併財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國九十七年一月一日至六月三十日
及民國九十六年一月一日至六月三十日
(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	備供出售 金融資產 未實現利益	母公司股東 權 益合計	少數股權	合 計
	普通股股本	待登記股本	預收股本	待分配股票 股利		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	\$ 5,202,327	\$ 2,171	\$ 1,711	\$ -	\$ 309,445	\$ 1,545,416	\$ 17,756	\$ 6,986,516	\$ 2,822	\$ 1,102,329	\$ 15,170,493	\$ -	\$ 15,170,493
民國九十五年度盈餘提撥及分配													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	627,666	-	(627,666)	-	-	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	-	(20,000)	-	-	(20,000)	-	(20,000)
發放現金員工紅利及股東股利	-	-	-	-	-	-	-	(4,684,571)	-	-	(4,684,571)	-	(4,684,571)
員工紅利轉增資	-	-	-	94,616	-	-	-	(94,616)	-	-	-	-	-
股東股利轉增資	-	-	-	104,219	-	-	-	(104,219)	-	-	-	-	-
員工認股權憑證認購發行新股交易	8,625	(1,321)	(1,711)	-	6,136	-	-	-	-	-	11,729	-	11,729
民國九十六年上半年度合併總淨利歸屬予母公司股東	-	-	-	-	-	-	-	3,502,690	-	-	3,502,690	-	3,502,690
外幣長期投資匯率變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	486	-	486	-	486
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(199,750)	(199,750)	-	(199,750)
民國九十六年六月三十日餘額	<u>\$ 5,210,952</u>	<u>\$ 850</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 198,835</u>	<u>\$ 315,581</u>	<u>\$ 2,173,082</u>	<u>\$ 17,756</u>	<u>\$ 4,958,134</u>	<u>\$ 3,308</u>	<u>\$ 902,579</u>	<u>\$ 13,781,077</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 13,781,077</u>
民國九十七年一月一日餘額	\$ 5,414,567	\$ 505	\$ -	\$ -	\$ 315,447	\$ 2,173,082	\$ 17,756	\$ 9,040,236	\$ 4,155	\$ 482,914	\$ 17,448,662	\$ -	\$ 17,448,662
合併發行新股	278,471	-	-	-	2,925,173	-	-	-	-	-	3,203,644	-	3,203,644
民國九十六年度盈餘提撥及分配													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	758,479	-	(758,479)	-	-	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	-	(20,000)	-	-	(20,000)	-	(20,000)
發放現金員工紅利及股東股利	-	-	-	-	-	-	-	(5,554,564)	-	-	(5,554,564)	-	(5,554,564)
員工紅利轉增資	-	-	-	108,000	-	-	-	(108,000)	-	-	-	-	-
股東股利轉增資	-	-	-	54,151	-	-	-	(54,151)	-	-	-	-	-
員工認股權憑證認購發行新股交易	505	(505)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國九十七年上半年度合併總淨利歸屬予母公司股東	-	-	-	-	-	-	-	2,130,237	-	-	2,130,237	-	2,130,237
外幣長期投資匯率變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,475)	-	(2,475)	-	(2,475)
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(88,955)	(88,955)	-	(88,955)
民國九十七年六月三十日餘額	<u>\$ 5,693,543</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 162,151</u>	<u>\$ 3,240,620</u>	<u>\$ 2,931,561</u>	<u>\$ 17,756</u>	<u>\$ 4,675,279</u>	<u>\$ 1,680</u>	<u>\$ 393,959</u>	<u>\$ 17,116,549</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 17,116,549</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長： 何泰舜

經理人： 王守仁

會計主管： 周勝成

聯詠科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國九十七年一月一日至六月三十日
及民國九十六年一月一日至六月三十日
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	九十七年一月一日至六月三十日	九十六年一月一日至六月三十日
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	\$ 2,130,237	\$ 3,502,690
調整項目：		
折舊費用	88,258	73,066
各項攤提	80,870	59,326
遞延貨項攤銷(帳列其他收入科目項下)	(1,904)	(1,904)
備抵呆帳(轉回)提列	(50,000)	42,391
備抵存貨跌價及呆滯損失(轉回)提列	(97,000)	43,598
其他投資損失	353	3,967
處分投資利益	-	(198,888)
遞延所得稅資產及負債淨變動	(102,634)	(26,466)
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少	-	84,968
應收票據及帳款減少(增加)	2,548,763	(1,420,364)
其他應收款減少	9,136	95,720
存貨減少	129,732	702,619
預付款項減少	16,043	23,201
應付帳款(減少)增加	(341,070)	57,652
應付關係人款項減少	(82,458)	(262,701)
應付所得稅(減少)增加	(35,903)	67,614
應付費用增加	652,691	27,549
其他流動負債減少	(8,099)	(5,972)
營業活動之淨現金流入	4,937,015	2,868,066
投資活動之現金流量：		
受限制銀行存款增加	(2,000)	(5,445)
以成本衡量之金融資產減少(增加)	368	(61,600)
處分備供出售金融資產-非流動價款	-	203,070
購置固定資產	(54,751)	(377,475)
處分固定資產價款	-	312
無形資產增加	(36,137)	(25,393)
存出保證金增加	(1,308)	(1,612)
遞延資產增加	(7,254)	(21,803)
合併轉入之現金及約當現金	18,924	-
投資活動之淨現金流出	(82,158)	(289,946)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	2,430,650	(169,335)
員工認股權憑證認購發行新股	-	11,729
融資活動之淨現金流入(出)	2,430,650	(157,606)
匯率影響數	(2,475)	486
本期現金及約當現金增加數	7,283,032	2,421,000
期初現金及約當現金餘額	8,564,417	7,389,533
期末現金及約當現金餘額	\$ 15,847,449	\$ 9,810,533
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含已資本化之利息)	\$ 89,000	\$ 93,836
本期支付所得稅	\$ 200,452	\$ 30,748
合併轉入現金及約當現金		
合併發行新股	\$ 278,471	\$ -
因合併而產生之溢價資本公積	2,925,173	-
合併轉入現金及約當現金以外淨資產	(3,184,720)	-
合併轉入現金及約當現金	\$ 18,924	\$ -
部份影響現金流量之投資及融資活動		
發放現金股利、員工紅利及董監事酬勞	\$ 5,574,564	\$ 4,704,571
加：期初應付數(列於其他流動負債項下)	-	-
減：期末應付數(列於其他流動負債項下)	(5,574,564)	(4,704,571)
支付現金數	\$ -	\$ -
不影響現金流量之投資及融資活動		
股東及員工紅利轉增資	\$ 162,151	\$ 198,835
備供出售金融資產未實現利益變動數	\$ (88,955)	\$ (581)

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

聯詠科技股份有限公司本次為發行員工認股權憑證 16,000 單位，每單位認股權憑證得認購股數為 1,000 股，因認股權行使而須發行之普通股股數為 16,000,000 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，聯詠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

聯詠科技股份有限公司

安永會計師事務所

會計師：黃 益 輝

中華民國九十七年九月十二日

聯詠科技股份有限公司

董事長：何泰舜

董事兼總經理：王守仁

董 事：宮義忠

董 事：陳聰敏