



# 聯華電子股份有限公司

## 簡式公開說明書

### (發行員工認股權憑證)

一、公司名稱：聯華電子股份有限公司。

二、本公司公開說明書編印目的：發行九十二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：本員工認股權憑證於主管機關申報生效通知到達之日起一年內，得視實際需求，一次或分次發行，實際發行日期由董事長訂定之。

(二)認股權人：以本公司及國內外子公司全職正式員工為限。

(三)發行總數：本員工認股權憑證之發行總數為 150,000,000 單位，每單位員工認股權憑證得認購本公司 1 股之普通股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為 150,000,000 股。

(四)認股價格：以本員工認股權憑證發行當日本公司普通股收盤價為認股價格。

(五)權利期間：本員工認股權憑證之存續期間為六年，此一期間內不得轉讓，但因繼承者不在此限。屆滿後，未行使之員工認股權憑證視同放棄，認股權人不得再行主張其認股權利。

認股權人除被撤銷其全部或部分之認股數量外，自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可依下列時程行使其認股權利：

1. 自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之五十為限，行使認股權利。
2. 自被授予本員工認股權憑證屆滿三年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之七十五為限，行使認股權利。
3. 自被授予本員工認股權憑證屆滿四年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之百，行使認股權利。

(六)認購股份種類：本公司普通股股票。

(七)履約方式：由本公司以發行新股交付。

(八)認股權行使後之權利限制：其權利義務與本公司普通股股票相同。

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

五、本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。

六、財務報告若有不實，應由發行人及簽證會計師依法負責。

聯 華 電 子 股 份 有 限 公 司 編 製

中華民國九十二年九月二十五日 刊印

一、本次發行前實收資本額之來源

| 資本來源     | 金 額             | 占實收資本額之比率 |
|----------|-----------------|-----------|
| 現金增資     | 6,932,000,000   | 4.48%     |
| 盈餘轉增資    | 96,733,220,557  | 58.21%    |
| 資本公積轉增資  | 23,511,390,793  | 15.19%    |
| 技術股      | 54,000,000      | 0.04%     |
| 合併增資     | 23,836,502,730  | 15.40%    |
| 其他(權利證書) | 10,340,320,550  | 6.68%     |
| 合 計      | 161,407,434,630 | 100.00%   |

二、公開說明書之分送計畫:不適用

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、股票簽證機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：世華聯合商業銀行信託部

網址：www.uwccb.com.tw

地址：台北市市民權東路三段144號3樓

電話：(02)25466767

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：建華證券股份有限公司

網址：www.nsc.com.tw

地址：台北市博愛路53號3樓

電話：(02)23816288

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

事務所名稱：致遠會計師事務所

會計師姓名：王金來、游朝堂

網址：www.ey.com/taiwan

地址：台北市基隆路一段333號9樓

電話：(02)27204000

十一、本公司發言人及代理發言人

發言人

姓名：劉啟東

信箱：Chitung\_Liu@umc.com

職稱：部長

電話：(02)27006999

代理發言人

姓名：顏勝德

信箱：Sandy\_Yen@umc.com

職稱：董事長暨總經理室經理

電話：(02) 2700 6999

代理發言人

姓名：王聖煜

信箱：Sheng\_Yui\_Wang@umc.com

職稱：財務部副部長

電話：(02) 2700 6999

十二、本公司網址

[www.UMC.COM](http://www.UMC.COM)

十三、投資人可查閱之網站

中華民國證券暨期貨市場發展基金會之網址：[www.sfi.org.tw](http://www.sfi.org.tw)

十四、投資人可查閱之場所

臺灣證券交易所股份有限公司、中華民國證券櫃檯買賣中心、中華民國證券暨期貨市場發展基金會、中華民國證券商業同業公會及本公司。

|                                                                                                                    |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|---------|
| 實收資本額：161,407 百萬元                                                                                                  |                                | 公司地址：新竹科學工業園區力行二路三號                                                                     |                                  | 電話：(03)5782258       |         |
| 設立日期：69 年 5 月 22 日                                                                                                 |                                |                                                                                         | 網址：www. umc. com                 |                      |         |
| 上市日期：74 年 7 月 16 日                                                                                                 |                                | 上櫃日期：無                                                                                  |                                  | 公開發行日期：70 年 5 月 30 日 |         |
| 管理股票日期：無                                                                                                           |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 負責人：董事長 曹興誠<br>總經理 張崇德、胡國強                                                                                         |                                |                                                                                         | 發言人：劉啟東<br>部長                    |                      |         |
| 債券過戶機構：聯華電子股份有限公司 地址：台北市敦化南路二段 76 號 3 樓 電話：(02)27006999                                                            |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 債券承銷機構：無                                                                                                           |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 最近年度簽證會計師：王金來、游朝堂 地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓 電話：(02)27204000                                                            |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 信用評等機構：中華信用評等股份有限公司 地址：台北市羅斯福路二段 100 號 23 樓 電話：(02)23688277                                                        |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 最近一次經信用評等日期：92 年 4 月 24 日 評等標的：國內第三次無擔保公司債 評等結果：twAA-                                                              |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 董事選任日期：90 年 5 月 30 日，任期：3 年                                                                                        |                                |                                                                                         | 監察人選任日期：90 年 5 月 30 日，任期：3 年     |                      |         |
| 全體董事持股比例：5.10% (92 年 08 月 30 日)                                                                                    |                                |                                                                                         | 全體監察人持股比例：3.35% (92 年 08 月 30 日) |                      |         |
| 董事、監察人及持股 10%以上股東及其持股比例：(92 年 08 月 30 日)                                                                           |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 職 稱                                                                                                                | 姓 名                            | 持 股 比 例                                                                                 | 職 稱                              | 姓 名                  | 持 股 比 例 |
| 董事長                                                                                                                | 曹興誠                            | 0.51%                                                                                   | 董 事                              | 溫清章                  | 0.47%   |
| 常務董事                                                                                                               | 宣明智                            | 0.49%                                                                                   | 董 事                              | 季克非                  | 0.20%   |
| 常務董事                                                                                                               | 張崇德                            | 3.12%                                                                                   | 董 事                              | 劉富臺                  | 0.31%   |
| 董 事                                                                                                                | 柯彼德                            | 0.20%                                                                                   | 董 事                              | 洪嘉聰                  | 0.31%   |
| 董 事                                                                                                                | 吳宏仁                            | 0.47%                                                                                   | 董 事                              | 黃清苑                  | 3.12%   |
| 監察人 曾子章 3.12%                                                                                                      |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 監察人 林茂宗 0.09%                                                                                                      |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 監察人 王克楨 0.14%                                                                                                      |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 註 1.張崇德、黃清苑、曾子章代表迅捷投資(股)公司 2.柯彼德、季克非代表群力投資(股)公司 3.吳宏仁、溫清章代表群策投資(股)公司 4.劉富臺、洪嘉聰代表協力投資(股)公司；其中迅捷投資(股)公司為本公司持股前十名的股東。 |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 工廠地址：新竹科學工業園區新竹縣創新一路十號                                                                                             |                                |                                                                                         | 電話：(03)5782259                   |                      |         |
| 新竹科學工業園區新竹市力行二路三號                                                                                                  |                                |                                                                                         | 電話：(03)5789158                   |                      |         |
| 新竹科學工業園區新竹市力行二路五號                                                                                                  |                                |                                                                                         | 電話：(03)5795158                   |                      |         |
| 新竹科學工業園區新竹市力行三路六號                                                                                                  |                                |                                                                                         | 電話：(03)5789388                   |                      |         |
| 新竹科學工業園區新竹市力行三路八號                                                                                                  |                                |                                                                                         | 電話：(03)5679797                   |                      |         |
| 新竹科學工業園區新竹市力行路十七號                                                                                                  |                                |                                                                                         | 電話：(03)5679797                   |                      |         |
| 新竹科學工業園區新竹市力行六路三號                                                                                                  |                                |                                                                                         | 電話：(03)5782258                   |                      |         |
| 主要產品：積體電路                                                                                                          |                                |                                                                                         | 市場結構：內銷 41 % 外銷 59 %             |                      | 參閱本文之頁次 |
|                                                                                                                    |                                |                                                                                         |                                  |                      | 無       |
| 本(92)年度<br>預 估                                                                                                     | 營業收入： -仟元                      |                                                                                         | 無                                |                      |         |
|                                                                                                                    | 買賣業： -仟元                       |                                                                                         |                                  |                      |         |
|                                                                                                                    | 加工業： -仟元                       |                                                                                         |                                  |                      |         |
|                                                                                                                    | 製造業： -仟元                       |                                                                                         |                                  |                      |         |
|                                                                                                                    | 稅前純益： -仟元 每股盈餘：-元              |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 去(91)年度                                                                                                            | 營業收入： 67,425,745 仟元            |                                                                                         | 46 頁                             |                      |         |
|                                                                                                                    | 買賣業： 0 仟元                      |                                                                                         |                                  |                      |         |
|                                                                                                                    | 加工業： 0 仟元                      |                                                                                         |                                  |                      |         |
|                                                                                                                    | 製造業： 67,425,745 仟元             |                                                                                         |                                  |                      |         |
|                                                                                                                    | 稅前純益： 7,084,094 仟元 每股盈餘：0.48 元 |                                                                                         |                                  |                      |         |
| 本次募集發行有價證券種類及金額                                                                                                    |                                | 本員工認股權憑證之發行總數為 150,000,000 單位，每單位員工認股權憑證得認購本公司一股之普通股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為 150,000,000 股。 |                                  |                      |         |
| 發 行 條 件                                                                                                            |                                | 見公開說明書封面                                                                                |                                  |                      |         |
| 募集資金用途及預計產生效益概述                                                                                                    |                                | 不適用                                                                                     |                                  |                      |         |
| 本次公開說明書刊印日期：92 年 9 月 25 日                                                                                          |                                |                                                                                         | 刊印目的：發行員工認股權憑證                   |                      |         |
| 其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：略                                                                                              |                                |                                                                                         |                                  |                      |         |

## 目 錄

|                                                             | 頁次 |
|-------------------------------------------------------------|----|
| 壹、公司概况                                                      | 1  |
| 一、公司簡介                                                      | 1  |
| 二、公司組織                                                      | 3  |
| 三、資本及股份                                                     | 8  |
| 貳、營運概況                                                      | 12 |
| 一、公司之經營                                                     | 12 |
| 二、固定資產及其他不動產                                                | 17 |
| 三、轉投資事業                                                     | 25 |
| 四、重要契約                                                      | 28 |
| 五、營運概況其他必要之補充說明事項                                           | 30 |
| 參、發行計畫及執行情形                                                 | 31 |
| 一、本次現金增資或發行公司債資金運用計畫分析                                      | 31 |
| 二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項                                        | 36 |
| 三、本次併購發行新股應記載事項                                             | 36 |
| 肆、財務概況                                                      | 37 |
| 一、最近五年度簡明財務資料                                               | 37 |
| 二、財務報表                                                      | 39 |
| 三、財務狀況、經營結果分析及風險管理情形                                        | 65 |
| 伍、特別記載事項                                                    | 72 |
| 一、內部控制制度執行狀況                                                | 72 |
| 二、信用評等機構出具之評等報告                                             | 72 |
| 三、證券承銷商評估總結意見                                               | 72 |
| 四、律師法律意見書                                                   | 72 |
| 五、發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見                                    | 72 |
| 六、本次募集與發行有價證券於申報生效（申請核准）時經證期會通知<br>應補充揭露之事項                 | 72 |
| 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<br>有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容 | 72 |
| 八、最近年度及截至公開說明書刊印日止公司治理運作情形及其改善計畫或因應<br>措施                   | 73 |

# 壹、公司概况

## 一、公司簡介

### (一) 設立日期

民國六十九年五月二十二日

### (二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話

|                           |                 |
|---------------------------|-----------------|
| 總公司：新竹科學工業園區新竹市力行二路三號。    | 電話：(03)5782258  |
| Fab6A廠：新竹科學工業園區新竹縣創新一路十號。 | 電話：(03)5782259  |
| Fab8A廠：新竹科學工業園區新竹市力行二路三號。 | 電話：(03)5789158  |
| Fab8B廠：新竹科學工業園區新竹市力行二路五號。 | 電話：(03)5795158  |
| Fab8C廠：新竹科學工業園區新竹市力行三路六號。 | 電話：(03)5789388  |
| Fab8D廠：新竹科學工業園區新竹市力行路十七號。 | 電話：(03)5679797  |
| Fab8D廠：新竹科學工業園區新竹市力行三路八號。 | 電話：(03)5679797  |
| Fab8E廠：新竹科學工業園區新竹市力行路十七號。 | 電話：(03)5679797  |
| Fab8F廠：新竹科學工業園區新竹市力行六路三號。 | 電話：(03)5782258  |
| Fab12A廠：台南科學園區南科二路十八號。    | 電話：(06)5054888  |
| 台北辦事處：台北縣新店市寶橋路233-1號8樓。  | 電話：(02)29181589 |
| 台北市大安區敦化南路二段76號3樓。        | 電話：(02)27006999 |

### (三) 公司沿革

- 69年 5月 — 公司正式成立。
- 74年 7月 — 公司股票公開上市。
- 83年11月 — 通過ISO 9001認證。
- 84年 7月 — 與 S3、Alliance 合作成立聯誠積體電路(股)公司。
- 84年 9月 — 與美國三家 IC 設計公司合資成立聯嘉積體電路(股)公司。
- 84年 9月 — 與美加六家 IC 設計公司合資成立聯瑞積體電路(股)公司。
- 84年 9月 — 八吋晶圓廠開始生產。
- 84年10月 — 榮獲第六屆國家品質獎。
- 85年 1月 — 0.35微米製程開始量產。
- 86年 9月 — 通過ISO 14001國際環境管理標準認證。
- 86年10月 — 0.25微米製程開始量產。
- 87年 1月 — 連續三年(84~86)名列美國半導體專利前10大排行榜。
- 87年 4月 — 合泰半導體股份有限公司加盟。
- 87年12月 — 併購新日本製鐵半導體公司(易名為聯日半導體株式會社—Nippon Foundry Inc.)。
- 88年 3月 — 與日本川崎製鐵株式會社策略結盟。
- 88年 6月 — 宣佈聯電/聯誠/聯瑞/聯嘉/合泰 五合一合併計畫。
- 89年 1月 — 宣佈成立新聯電。
- 90年 1月 — 與Infineon及新加坡經濟發展局合資成立UMCi Pte Ltd。
- 90年 4月 — 位於新加坡的UMCi 12吋晶圓廠舉行動土典禮。

- 91年 4月 — 位於新加坡的UMCi 12吋晶圓廠舉行上樑典禮。
- 92年 1月 — 位於新加坡的UMCi 12吋晶圓廠宣佈裝機。

## 二、公司組織

### (一) 關係企業圖

92 年 6 月 30 日；單位：仟元；%

| 關係企業公司名稱                                | 與公司之關係                | 持有聯電股份     |             | 聯電持有關係企業股份 |             |
|-----------------------------------------|-----------------------|------------|-------------|------------|-------------|
|                                         |                       | 股數<br>(仟股) | 持股比例<br>(%) | 股數<br>(仟股) | 持股比例<br>(%) |
| 宏誠創投(股)公司                               | 該公司為本公司持股超過 50%之子公司   | 17,633     | 0.11        | 299,994    | 99.99       |
| 迅捷投資(股)公司                               | 該公司為本公司持股超過 50%之子公司   | 484,045    | 3.13        | 1,417,294  | 99.97       |
| 聯誠光電(股)公司                               | 該公司為本公司持股超過 50%之子公司   | —          | —           | 76,499     | 85.00       |
| UNITED MICROELECTRONICS<br>CORP(Samoa). | 該公司為本公司持股超過 50%之子公司   | —          | —           | 700        | 100.00      |
| UNITED MICROELECTRONICS<br>(Europe)B. V | 該公司為本公司持股超過 50%之子公司   | —          | —           | 9          | 100.00      |
| UMC GROUP (USA)                         | 該公司為本公司持股超過 50%之子公司   | —          | —           | 16,438     | 100.00      |
| UNITED FOUNDRY SERVICE, INC.            | 該公司為本公司持股超過 50%之子公司   | —          | —           | 2,005      | 100.00      |
| UMC CAPITAL CORPORATION                 | 該公司為本公司持股超過 50%之子公司   | —          | —           | 30,000     | 100.00      |
| UMC Japan                               | 該公司為本公司綜合持股超過 50%之子公司 | —          | —           | 484,363    | 47.59       |
| UMCi Pte. Ltd.                          | 該公司為本公司之從屬公司          | —          | —           | 212,871    | 49.74       |

(二) 董事及監察人資料

日期：92 年 8 月 30 日

| 職 稱           | 姓 名 | 選任日期<br>(就任日期)      | 任<br>期 | 選 任 時<br>持有股份 |                 | 現 在<br>持有股數 |                 | 配偶、未成年子<br>女現在持有股<br>份 |                 | 主要經<br>(學) 歷         | 目前兼任其他公司之職務                                                                                                                                | 具配偶或二親等以內關<br>係之其他主管、董事或<br>監察人 |     |     |
|---------------|-----|---------------------|--------|---------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------------|-----------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----|-----|
|               |     |                     |        | 普通股股數         | 持股<br>比率<br>(%) | 普通股股數       | 持股<br>比率<br>(%) | 普通股<br>股數              | 持股<br>比率<br>(%) |                      |                                                                                                                                            | 職 稱                             | 姓 名 | 關 係 |
| 常務董事<br>董 事 長 | 曹興誠 | 90.5.30<br>(90.6.6) | 3      | 60,266,853    | 0.53            | 82,898,998  | 0.51            | 4,253,634              | 0.03            | 聯電集團董<br>事長          | 兆豐金融控股(股)公司董事<br>東元電機(股)公司常務董事<br>欣興電子(股)公司董事<br>智原科技(股)公司董事長<br>UMC Japan 董事長<br>UMCi Pte. Ltd. 董事長<br>宏誠創業投資(股)公司董事<br>長<br>迅捷投資(股)公司董事長 | -                               | -   | -   |
| 常務董事          | 宣明智 | 90.5.30             | 3      | 56,275,121    | 0.49            | 79,764,069  | 0.49            | 5,006,245              | 0.03            | 聯華電子<br>(股)公司<br>董事長 | 欣興電子(股)公司董事<br>智原科技(股)公司董事<br>矽統科技(股)公司董事長<br>UMC Japan 董事<br>UMCi Pte. Ltd. 董事<br>宏誠創業投資(股)公司董事<br>迅捷投資(股)公司董事                            | -                               | -   | -   |
| 常務董事          | 張崇德 | 90.5.30             | 3      | 366,007,905   | 3.19            | 503,455,675 | 3.12            | —                      | —               | 聯華電子<br>(股)公司<br>總經理 | UMC Japan 董事<br>UMCi Pte. Ltd. 董事                                                                                                          | -                               | -   | -   |



|     |     |         |   |            |      |            |      |   |   |                 |                                                                                                                             |   |   |   |
|-----|-----|---------|---|------------|------|------------|------|---|---|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| 董 事 | 柯彼德 | 90.5.30 | 3 | 23,142,600 | 0.20 | 31,833,392 | 0.20 | — | — | 聯華電子(股)公司董事     | UMC GROUP (USA) 董事<br>United Foundry Service, Inc. 董事<br>UMC Capital (USA) 董事暨總經理                                           | - | - | - |
| 董 事 | 吳宏仁 | 90.5.30 | 3 | 55,542,240 | 0.48 | 76,400,141 | 0.47 | — | — | 聯華電子(股)公司董事     | 中華杜邦光罩(股)公司董事長<br>友達光電(股)公司董事<br>UMC Japan 董事暨總經理                                                                           | - | - | - |
| 董 事 | 溫清章 | 90.5.30 | 3 | 55,542,240 | 0.48 | 76,400,141 | 0.47 | — | — | 聯華電子(股)公司董事     | 中華杜邦光罩(股)公司董事                                                                                                               | - | - | - |
| 董 事 | 季克非 | 90.5.30 | 3 | 23,142,600 | 0.20 | 31,833,392 | 0.20 | — | — | 聯華電子(股)公司資深副總經理 | UMCi Pte. Ltd. 董事暨總經理                                                                                                       | - | - | - |
| 董 事 | 劉富臺 | 90.5.30 | 3 | 35,838,584 | 0.31 | 49,297,126 | 0.31 | — | — | 聯華電子(股)公司資深副總經理 | 無                                                                                                                           | - | - | - |
| 董 事 | 洪嘉聰 | 90.5.30 | 3 | 35,838,584 | 0.31 | 49,297,126 | 0.31 | — | — | 聯華電子(股)公司財務長    | UMC Japan 董事<br>東元電機(股)公司監察人<br>聯詠科技(股)公司監察人<br>思源科技(股)公司監察人<br>宏齊科技(股)公司董事<br>兆豐金控(股)公司董事<br>宏誠創業投資(股)公司董事<br>迅捷投資(股)公司監察人 | - | - | - |

|       |     |         |   |             |      |             |      |         |      |                             |                                                                |   |   |   |
|-------|-----|---------|---|-------------|------|-------------|------|---------|------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------|---|---|---|
| 董 事   | 黃清苑 | 90.5.30 | 3 | 366,007,905 | 3.19 | 503,455,675 | 3.12 | —       | —    | 大和證券<br>SMBC 株式會社參與         | 大和證券 SMBC 株式會社參與<br>統一超商(股)公司董事<br>鴻海精密工業(股)公司董事               | - | - | - |
| 監 察 人 | 曾子章 | 90.5.30 | 3 | 366,007,905 | 3.19 | 503,455,675 | 3.12 | —       | —    | 欣興電子<br>(股)公司董事長            | 欣興電子(股)公司董事長<br>普立爾科技(股)公司董事<br>宏齊科技(股)公司董事長<br>宏誠創業投資(股)公司監察人 | - | - | - |
| 監 察 人 | 林茂宗 | 90.5.30 | 3 | 10,864,632  | 0.09 | 14,944,649  | 0.09 | 747,560 | 0.00 | 三 祿 貿 易<br>( 股 ) 公 司<br>負責人 | 三祿貿易 ( 股 ) 公 司 負 責 人                                           | - | - | - |
| 監 察 人 | 王克楨 | 90.5.30 | 3 | 16,102,632  | 0.14 | 22,149,687  | 0.14 | 196     | 0.00 | 森 達 投 資<br>( 股 ) 公 司<br>董事長 | 森達投資 ( 股 ) 公 司 董 事 長                                           | - | - | - |

附註：1. 現在持有股份數係依民國 92 年 8 月 30 日實際持有股數為基準。

2. 張崇德代表迅捷投資股份有限公司。

柯彼德代表群力投資股份有限公司。

吳宏仁代表群策投資股份有限公司。

溫清章代表群策投資股份有限公司。

季克非代表群力投資股份有限公司。

劉富臺代表協力投資股份有限公司。

洪嘉聰代表協力投資股份有限公司。

黃清苑代表迅捷投資股份有限公司。

曾子章代表迅捷投資股份有限公司。

3. 董事、監察人及主要經理人皆不具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人

法人股東之主要股東

92 年 6 月 30 日

| 法人股東名稱    | 法人股東之主要股東 |
|-----------|-----------|
| 迅捷投資(股)公司 | 聯華電子(股)公司 |
| 群策投資(股)公司 | 曹興誠、宣明智   |
| 群力投資(股)公司 | 曹興誠、宣明智   |
| 協力投資(股)公司 | 曹興誠、宣明智   |

取得員工認股權證之經理人及取得憑證數量前十大員工之姓名、取得及認購情形

| 職稱   | 姓名  | 取得認股數量<br>(單位) | 取得認股數量(單位)占<br>已發行股份總數比例(%) | 未執行認股數量<br>(單位) | 未執行認股價格<br>(新台幣元) | 未執行認股金額<br>(新台幣仟元) | 未執行認股占已發行股份<br>總數比例(%) |
|------|-----|----------------|-----------------------------|-----------------|-------------------|--------------------|------------------------|
| 董事長  | 曹興誠 | 10,000,000     | 0.06                        | 10,000,000      | 20                | 200,000            | 0.06                   |
| 副董事長 | 宣明智 | 10,000,000     | 0.06                        | 10,000,000      | 20                | 200,000            | 0.06                   |
| 總經理  | 張崇德 | 10,000,000     | 0.06                        | 10,000,000      | 20                | 200,000            | 0.06                   |
| 總經理  | 吳宏仁 | 10,000,000     | 0.06                        | 10,000,000      | 20                | 200,000            | 0.06                   |
| 總經理  | 溫清章 | 10,000,000     | 0.06                        | 10,000,000      | 20                | 200,000            | 0.06                   |
| 製造總長 | 季克非 | 10,000,000     | 0.06                        | 10,000,000      | 20                | 200,000            | 0.06                   |
| 總經理  | 劉富臺 | 10,000,000     | 0.06                        | 10,000,000      | 20                | 200,000            | 0.06                   |
| 財務長  | 洪嘉聰 | 10,000,000     | 0.06                        | 10,000,000      | 20                | 200,000            | 0.06                   |
| 副總經理 | 陳文洋 | 8,000,000      | 0.05                        | 8,000,000       | 20                | 160,000            | 0.05                   |
| 副總經理 | 劉鴻源 | 8,000,000      | 0.05                        | 8,000,000       | 20                | 160,000            | 0.05                   |

(三) 董事或監察人是否具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗，並符合下列各目所列情事

| 姓名        | 具有五年以上商務、財務、法律或公司業務所需之工作經驗。 | 非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 | 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之十以上或持股前十名之自然人股東。 | 非前二欄之配偶或其二親等以內直系親屬。 | 非直接或間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、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。 | 非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。 | 非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 | 備 註 |
|-----------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 曹興誠       | V                           |                            | V                                    | V                   |                                                              |                                             |                                                                                   |     |
| 宣明智       | V                           |                            | V                                    | V                   |                                                              |                                             |                                                                                   |     |
| 迅捷投資(股)公司 | —                           | —                          | —                                    | —                   | —                                                            | —                                           | —                                                                                 |     |
| 群力投資(股)公司 | —                           | —                          | —                                    | —                   | —                                                            | —                                           | —                                                                                 |     |
| 群策投資(股)公司 | —                           | —                          | —                                    | —                   | —                                                            | —                                           | —                                                                                 |     |
| 協力投資(股)公司 | —                           | —                          | —                                    | —                   | —                                                            | —                                           | —                                                                                 |     |
| 林茂宗       | V                           | V                          | V                                    | V                   | V                                                            | V                                           | V                                                                                 |     |
| 王克楨       | V                           | V                          | V                                    | V                   | V                                                            | V                                           | V                                                                                 |     |

註一：各董事、監察人符合上述各條件者，於各條件下方空格中打“✓”。

註二：“—”為法人股東，屬不適用。

### 三、資本及股份

#### (一) 股本形成經過

| 年月     | 每股面額(元) | 核定股本       |             | 實收股本         |             | 備註     |              |    |
|--------|---------|------------|-------------|--------------|-------------|--------|--------------|----|
|        |         | 股數(千股)     | 金額(千元)      | 股數(千股)       | 金額(千元)      | 股本來源   | 以現金以外之財產抵充股款 | 其他 |
| 85年 1月 | 10      | 1,900,000  | 19,000,000  | 1,343,802.4  | 13,438,024  | 附註(1)  | —            | —  |
| 85年 4月 | 10      | 6,000,000  | 60,000,000  | 2,752,551.7  | 27,525,517  | 附註(2)  | —            | —  |
| 86年 1月 | 10      | 6,000,000  | 60,000,000  | 2,927,197.6  | 29,271,976  | 附註(3)  | —            | —  |
| 86年 7月 | 10      | 6,000,000  | 60,000,000  | 4,075,450.0  | 40,754,500  | 附註(4)  | —            | —  |
| 86年11月 | 10      | 6,000,000  | 60,000,000  | 4,117,758.3  | 41,177,583  | 附註(5)  | —            | —  |
| 87年 1月 | 10      | 6,000,000  | 60,000,000  | 4,134,464.7  | 41,344,647  | 附註(6)  | —            | —  |
| 87年 2月 | 10      | 6,000,000  | 60,000,000  | 4,134,665.3  | 41,346,653  | 附註(7)  | —            | —  |
| 87年 5月 | 10      | 7,200,000  | 72,000,000  | 5,479,332.9  | 54,793,329  | 附註(8)  | —            | —  |
| 87年11月 | 10      | 7,200,000  | 72,000,000  | 5,480,221.7  | 54,802,217  | 附註(9)  | —            | —  |
| 88年 1月 | 10      | 7,200,000  | 72,000,000  | 5,538,269.5  | 55,382,695  | 附註(10) | —            | —  |
| 88年 3月 | 10      | 7,200,000  | 72,000,000  | 5,560,938.6  | 55,609,386  | 附註(11) | —            | —  |
| 88年 6月 | 10      | 10,000,000 | 100,000,000 | 6,567,149.7  | 65,671,497  | 附註(12) | —            | —  |
| 88年11月 | 10      | 10,000,000 | 100,000,000 | 6,638,054.5  | 66,380,545  | 附註(13) | —            | —  |
| 89年 2月 | 10      | 11,000,000 | 110,000,000 | 9,038,646.9  | 90,386,469  | 附註(14) | —            | —  |
| 89年 3月 | 10      | 11,000,000 | 110,000,000 | 9,049,268.6  | 90,492,686  | 附註(15) | —            | —  |
| 89年 4月 | 10      | 15,000,000 | 150,000,000 | 11,004,827.1 | 110,048,271 | 附註(16) | —            | —  |
| 89年 9月 | 10      | 15,000,000 | 150,000,000 | 11,454,827.1 | 114,548,271 | 附註(17) | —            | —  |
| 89年11月 | 10      | 15,000,000 | 150,000,000 | 11,471,451.9 | 114,714,519 | 附註(18) | —            | —  |
| 90年6月  | 10      | 15,000,000 | 150,000,000 | 13,335,695.4 | 133,356,954 | 附註(19) | —            | —  |
| 91年6月  | 10      | 22,000,000 | 220,000,000 | 15,474,845.6 | 154,748,456 | 附註(20) | —            | —  |
| 92年6月  | 10      | 22,000,000 | 220,000,000 | 16,140,743.4 | 161,407,434 | 附註(21) | —            | —  |

附註：

- (1)85年1月8日財政部證券管理委員會(85)台財證(一)第67097號函核准本次債券換股權利證書換發新股新台幣三佰二拾四萬四仟四佰三拾元，換發新股後實收資本額為新台幣一佰三拾四億三仟八佰零二萬四仟四佰七拾元。
- (2)85年4月30日財政部證券管理委員會(85)台財證(一)第26804號函核准本次盈餘及資本公積轉增資新台幣一佰三拾六億六仟三佰二拾六萬零二佰二拾元，85年6月3日財政部證券管理委員會(85)台財證(一)第34813號函核准本次債券換股權利證書換發新股新台幣四億二仟四佰二拾三萬一仟九佰四拾元，增資後實收資本額為新台幣二佰七拾五億二仟五佰五拾一萬六仟六佰三拾元。
- (3)86年1月14日財政部證券管理委員會(86)台財證(一)第10893號函核准本次債券換股權利證書換發新股新台幣十七億四仟六佰四拾五萬九仟二佰五拾元，換發新股後實收資本額為新台幣二佰九拾二億七仟一佰九拾七萬五仟八佰八拾元。
- (4)86年7月3日財政部證券暨期貨管理委員會(86)台財證(一)第52273號函核准本次盈餘及資本公積轉增資新台幣九拾二億二仟一佰七拾六萬六仟三佰一拾元，86年8月11日財政部證券暨期貨管理委員會(86)台財證(一)第62688號函核准本次債券換股權利證書換發新股新台幣二拾二億六仟零七拾五萬八仟一佰三拾元，增資後實收資本額為新台幣四佰零七億五仟四佰五拾萬三佰二拾元。
- (5)86年11月11日財政部證券暨期貨管理委員會(86)台財證(一)第82747號函核准本次債券換股權利證書換發新股新台幣四億二仟三佰零八萬二仟三佰三拾元，換發新股後實收資本額為新台幣四佰一拾一億七仟七佰五拾八萬二仟六佰五拾元。
- (6)87年1月9日財政部證券暨期貨管理委員會(87)台財證(一)第96970號函核准本次債券換股權利證書換發新股新台幣一億六仟七佰零六萬四仟三佰四拾元，換發新股後實收資本額為新台幣四佰一拾三億四仟四佰六拾四萬六仟九佰九拾元。
- (7)87年2月16日財政部證券暨期貨管理委員會(87)台財證(一)第18454號函核准本次債券換股權利證書換發新股新台幣二佰萬六仟一佰六拾元，換發新股後實收資本額為新台幣四佰一拾三億四仟六佰六拾五萬三仟一佰五拾元。

- (8)87年5月26日財政部證券暨期貨管理委員會(87)台財證(一)第46011號函核准本次盈餘及資本公積轉增資新台幣一佰二拾六億七仟三百六拾四萬八仟一拾元，及本次債券換股權利證書換發新股新台幣七億七仟三百零二萬七仟四佰五拾元，增資後實收資本額為新台幣五百四拾七億九仟三百三拾二萬八仟六佰一拾元。
- (9)87年11月27日台灣證券交易所台證(87)上字第39683號函同意本次債券換股權利證書換發新股新台幣八佰八拾八萬八仟六佰四拾元，換發新股後實收資本額為五百四拾八億二佰二拾一萬七仟二百五拾元。
- (10)88年1月30日台灣證券交易所台證(88)上字第02748號函同意本次債券換股權利證書換發新股新台幣五億八仟四拾七萬八仟零七拾元，換發新股後實收資本額為五百五拾三億八仟二佰六拾九萬五仟三百二拾元。
- (11)88年3月4日台灣證券交易所台證(88)上字第05827號函同意本次債券換股權利證書換發新股新台幣二億二仟六佰六拾九萬七仟三拾元，換發新股後實收資本額為五百五拾六億九佰三拾八萬六仟零五拾元。
- (12)88年6月3日財政部證券暨期貨管理委員會(88)台財證(一)第51966號函申報生效本次盈餘及資本公積轉增資新台幣八拾五億八仟三百一拾八萬七仟八佰三拾元，及本次債券換股權利證書換發新股新台幣一拾四億七仟八佰九拾二萬三仟一佰一拾元，增資後實收資本額為六佰五拾六億七仟一佰四拾九萬六仟九佰九拾元。
- (13)88年12月1日台灣證券交易所台證(88)上字第38354號函同意本次債券換股權利證書換發新股新台幣七億九佰四萬七仟六佰三拾元，增資後實收資本額為六佰六拾三億八仟五拾四萬四仟六佰二拾元。
- (14)88年11月1日財政部證券暨期貨管理委員會(88)台財證(一)第93532號函申報生效本公司與聯誠積體電路(股)公司、聯瑞積體電路(股)公司、聯嘉積體電路(股)公司、合泰半導體(股)公司合併增資新台幣二佰三拾八億三仟六佰五拾萬二仟七佰三拾元。及本次債券換股權利證書換發新股新台幣一億六仟九佰四拾二萬一仟二佰一拾元，換發新股後實收資本額為九佰三億八仟六佰四拾六萬八仟五百六拾元。
- (15)89年3月2日台灣證券交易所台證(89)上字第024228號函同意本次債券換股權利證書換發新股新台幣一億六佰二拾一萬七仟三百一拾元，換發新股後實收資本額為九佰零四億九仟二佰六拾八萬五仟八佰七拾元。
- (16)89年4月21日財政部證券暨期貨管理委員會(89)台財證(一)第32978號函申報生效本次盈餘及資本公積轉增資新台幣一佰八拾八億八仟五百四拾三萬七拾元，及本次債券換股權利證書換發新股新台幣六億七仟一拾五萬四仟六佰六拾元，增資後實收資本額為一仟一佰億四仟八佰二拾七萬六佰元。
- (17)89年6月22日財政部證券暨期貨管理委員會(89)台財證(一)第38383號函及89年9月5日財政部證券暨期貨管理委員會(89)台財證(一)第73638號函核准本公司現金增資發行普通股股票四億五仟萬股，參與發行海外存託憑證九仟萬單位，增資後實收資本額為一仟一佰四拾五億四仟八佰二拾七萬六佰元。
- (18)89年11月29日台灣證券交易所台證(89)上字第034653-1號函同意本次債券換股權利證書換發新股新台幣一億六仟六佰二拾四萬八仟四佰元，換發新股後實收資本額為一仟一佰四拾七億一仟四佰五拾一萬九仟元。
- (19)90年6月18日財政部證券暨期貨管理委員會(90)台財證(一)第138849號函申報生效本次盈餘轉增資新台幣一佰八拾六億四仟二佰四拾三萬五仟一佰六拾元，增資後實收資本額為一仟三佰三拾三億五仟六佰九拾五萬四仟一佰六拾元。
- (20)91年6月24日財政部證券暨期貨管理委員會台財證一字第0910134221號函申報生效本次盈餘轉增資新台幣二佰一拾三億九仟一佰五拾萬二仟三百元，增資後實收資本額為新台幣一仟五佰四拾七億四仟八佰四拾五萬六仟四佰六拾元。
- (21)92年6月26日財政部證券暨期貨管理委員會台財證一字第0920128496號函申報生效本次盈餘轉增資新台幣六拾六億五仟八佰九拾七萬八仟一佰七拾元，增資後實收資本額為新台幣一仟六佰一拾四億七佰四拾三萬四仟六佰三拾元。

## (二) 最近股權分散情形

### 1. 主要股東名單

92 年 7 月 21 日

| 主要股東名稱               | 股 份 | 持有股數        | 持股比例  |
|----------------------|-----|-------------|-------|
| 花旗銀行託管聯華電子公司海外存託憑證專戶 |     | 903,292,771 | 5.60% |
| 迅捷投資股份有限公司           |     | 503,455,675 | 3.12% |
| 英屬西印度開曼群島商希林克斯第三控股公司 |     | 366,808,596 | 2.27% |
| 中華郵政股份有限公司           |     | 264,406,044 | 1.64% |
| 交通銀行股份有限公司           |     | 243,591,741 | 1.51% |
| 東元電機股份有限公司           |     | 184,600,013 | 1.14% |
| 經濟部                  |     | 184,155,907 | 1.14% |
| 美商新帝公司               |     | 173,404,297 | 1.14% |
| 耀華玻璃股份有限公司管理委員會      |     | 168,676,602 | 1.05% |
| 南非商安文半導體公司           |     | 150,839,055 | 0.93% |

2. 最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例 10%以上之股東放棄現金增資認股之情形：無。

(三) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

| 年<br>項 目 度 |             | 92 年(註六) | 91 年           | 90 年           |
|------------|-------------|----------|----------------|----------------|
| 每股市價       | 最 高         | 31.00    | 57.00          | 59.50          |
|            | 最 低         | 19.20    | 20.00          | 23.40          |
|            | 平 均         | 22.86    | 37.66          | 44.90          |
| 每股淨值       | 分 配 前       | —        | 14.75          | 17.73          |
|            | 分 配 後       | —        | 14.13          | 15.24          |
| 每股盈餘       | 加權平均股數(股)   | —        | 14,753,187,484 | 13,256,090,988 |
|            | 每 股 盈 餘(註一) | —        | 0.48           | (0.24)         |
|            | 每 股 盈 餘(註二) | —        | 0.46           | (0.20)         |
| 每股股利       | 現 金 股 利     |          | —              | —              |
|            | 無償配股        | 盈餘配股     | —              | 0.401          |
|            |             | 資本公積配股   | —              | —              |
|            | 累積未付股利      |          | —              | —              |
| 投資報酬分析     | 本益比(註三)     |          | —              | 78.46          |
|            | 本利比(註四)     |          | —              | —              |
|            | 現金股利殖利率(註五) |          | —              | —              |

註一：為以當年度流通在外加權平均股數計算之每股盈餘(虧損)。

註二：為依盈餘轉增資比率及員工紅利配股比率，追溯調整後之每股盈餘(虧損)。

註三：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註四：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註五：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註六：民國 92 年資料截止日期至刊印日 9 月 25 日止。



## 貳、營運概況

### 一、公司之經營

#### (一) 業務內容

##### 1. 業務範圍

(1) 主要業務：專業晶圓製造整合服務。

(2) 目前之商品項目：

從事專業晶圓製造服務，以全方位客戶服務為主軸，依客戶個別需求提供嵌入式積體電路設計、光罩製作、晶圓製造、測試等服務項目。

(3) 計劃開發之新商品：

本公司的積體電路製造技術已領先同業跨入先進的深次微米技術。八十八年第一季開發出 0.18 微米製程技術，八十九年第二季更試產成功 0.13 微米銅製程晶片，目前持續與 IBM、Infineon 兩公司合作開發 0.13 微米與 0.10 微米銅製程技術，充分展現出本公司的研發實力，可大幅提昇客戶的競爭力。

##### 2. 產業概況

(1) 產業之現況與發展：

電子產品功能不斷翻新，使晶片設計複雜度大為提高，反映在半導體製程技術上，使得精細化程度愈來愈高，另一方面，基於經濟效益考量，晶圓面積也朝更大直徑尺寸前進，在此兩大走向結合下，半導體製程技術門檻極不易跨越，投資成本也以倍數成長。

上述現象使得半導體的設計、製造、封裝，測試一直到銷售，各個環節進入的障礙不斷地在提高，大部分半導體業者極難從頭到尾充份掌握每一部份，因此半導體產業逐漸邁入垂直分工體系的趨勢日益明顯。

(2) 產業上、中、下游之關聯性：

半導體產業為支援下游電子終端產品功能的不斷翻新，專業晶圓製造服務必須及早提供新一代製程技術服務，協助上游客戶開發功能更強大的晶片，使下游製造廠商得以不斷快速推出各式各樣新穎的電子終端產品。

(3) 產品之各種發展趨勢：

電子產業電腦 (Computer)、通訊 (Communications) 和消費 (Consumer) 3C 產品結合已如火如荼，藉由網路，各種電子產品如個人電腦、手機、電視、個人數位處理器、光碟和數位相機等，皆得以相互連結，交換資料。為了讓多媒體性能更好更快，就需有功能更強大的晶片來處理影像資料並解決網路頻寬問題。

同時為了符合商品個人化走向，電子產品需朝輕薄短小和省電化發展，因此半導體製程的線幅就必須精細化，才能使晶片面積減小。而專業的晶圓製造服務必需儘早完成上述製程開發，並具備多種製程能力，才能滿足 3C 中各種不同客戶的需求。

(4) 競爭情形：

由於高額利潤的吸引，諸多新競爭者已紛紛投入戰局，如 Malaysia 的 Silterra 與 1st Silicon、China 的 GSMC 與 SMIC、Korea 的 Dongbu 等等，這些新競爭者如何克服經濟規模的不利條件、如何建立自己的尖端製程技術、如何吸引一流的人才，將是觀察他們是否得以存活的關鍵。

##### 3. 技術及研發概況：

(1) 研究發展成果

研發先進技術提供客戶更高效能、更低成本的製程，一直是聯電研發團隊的座右銘。歷年來我們不僅在高階製程的研發進度領先 ITRS (International Technology Roadmap for Semiconductor) 指標，更進一步將先進製程快速導入量產，使聯電在 0.25 微米(含)以下製程之營收超越 50%，提昇公司獲利能力。

在 0.13 微米標準邏輯製程中，我們提供的技術能用最低的成本，使客戶擁有高速、標準效能、及低漏電等不同元件供設計者使用，研發團隊除了開發 0.13 微米銅製程，低介電值阻絕層技術外，更在量產良率的提升上獲得突破性的進展，目前在電腦週邊、繪圖晶片、微處理器、可程式邏輯閘、通訊等各領域均有客戶使用此技術量產中。

除了標準邏輯製程外，研發團隊在 0.13 微米更開發出混合訊號技術平台及 RF CMOS 技術必備的金屬電容器及電感元件等，使通訊、消費及網際網路市場的客戶在類比設計上得到解決方案。

在記憶製程的建立上，研發團隊順利的建立 0.13 微米深溝槽型嵌入式動態隨機存取記憶體(Deep-Trench type embedded DRAM)之技術及單晶體靜態隨機存取記憶體(1T-SRAM)、6 晶體靜態隨機存取記憶體(6T-SRAM)、嵌入式 6 晶體靜態隨機存取記憶體(Embedded 6T-SRAM)、嵌入式快閃記憶體(Embedded Flash Memory)等技術，使聯電成為全世界唯一能提供由低密度、中密度到高密度嵌入式記憶體製程技術的半導體公司，提供一套完整的系統單晶片解決方案給客戶，應用在日趨複雜的多功能整合型晶片設計。

在 90 奈米技術研發上，研發團隊也順利開發了閘寬 70 奈米之電晶體、9 層銅導線及低介電阻絕層之技術平台，並已成功為客戶達成產品試作及設計驗證，預計明年可達到量產規模。聯電在技術上除了自行研發技術平台外，並與多家大型整合型半導體公司合作，在先期研發階段，即為其量身訂造，共同開發製程技術，使研發到量產的時程縮到最短，創造雙贏的商機。

## (2)基礎科學研究

聯電在民國八十九年加入美國著名學術機構 SRC (Semiconductor Research Corp.) 後，即積極參與制定 SRC 的研發方針和派遣資深研發人員到 SRC 實際管理 SRC 的研發計劃，與其他 SRC 的會員如 Intel、IBM、TI、Motorola、AMD 等知名美國半導體大廠，一同先期參與尖端的半導體基礎科技研發工作。聯電也經由成為 SRC 的第一個國際會員，引領台灣的各大學進入 SRC 高度競爭的研究環境，讓台灣的一流學府與北美知名的大學一同競爭，提高研究水準激發學生的創意潛能，進而培養日後半導體相關產業的生力軍，此舉實乃聯電藉由深耕長程研發，而回饋台灣高等教育之最具正面激勵效應的作法。

### (3) 聯電專利提案及獲權狀況

民國九十一年及截至刊印日止，聯電提案總數為 515 件，聯電共獲得台灣專利 429 件，美國專利 320 件，其他地區 53 件。

### (4) 未來發展計劃

本公司研發團隊一向對先進技術的開發不遺餘力，積極地向下一個世代推進。從 0.18 微米開始已與世界各先進大廠並駕齊驅，乃至於以極快的速度推出 0.15 微米及 0.13 微米世代後，本公司之技術進步程度已領先 ITRS (International Technology Roadmap for Semiconductor) 所預測的每一下世代一至二年的時間。而本公司是絕不會以此為滿足而遲緩任何領先的腳步。0.1 微米的開發已然展開，0.07 乃至 0.05 微米的先期研究也已結合國際上著名研究機構如 SRC、IMEC 等共同開發。

同時為因應未來業界對高頻、低耗電、低功率及超高速等各種不同的需求，本公司正積極研發 SiGe 和 SOI 技術，以期於 0.1 微米世代開始，提供給客戶使用。

除此之外，本公司更是不斷地吸收，培養研發人才投入尖端半導體研發工作。我們不僅要在技術研發上確立領先地位，更要在技術服務導向方面，更短的研發時程，並提供客戶所需的產品設計工具(含 Library 及 IP)，供客戶所欲挑戰的解決方案，以最短的時間內將研發成果轉為挹注公司營收的利器。

## (二) 市場及產銷概況：

### 1. 市場分析

#### (1) 主要商品之銷售地區：

由於製程技術受到客戶的普遍肯定，本公司產品銷售遍及世界各重要廠商。目前銷售量以北美及亞太地區為主。歐洲地區也有極為可觀的成績，日本客戶訂單大多數直接下到本公司於日本轉投資的 UMCJ，少部分訂單下到本公司，未來將持續致力於日本地區重點客戶高階產品的開發，藉著分散客源，達到分散風險之目的。

#### (2) 主要競爭對手：

主要競爭對手為台積電(TSMC) 與新加坡的特許半導體(Chartered)。估計民國九十一年度三家合佔整體晶圓專工市場的 94%。民國九十一年 TSMC 與 Chartered 的營業額各為美金 4,654 佰萬元及美金 449 佰萬元，市場占有率約各為 62%與 6%。往後幾年的競爭，仍將呈兩雄並峙的局面。

#### (3) 市場占有率：

本公司為世界半導體晶圓專工的領導廠商。民國九十一年度的營業額為美金 1,939 佰萬元，在晶圓專工(Pure-play)市場占有率約為 26%。

#### (4) 市場未來之供需狀況與成長性：

根據各市場調查機構如 WSTS (World Semiconductor Trade Statistics)、美國半導體協會 (SIA, Semiconductor Industry Association)、IC Insights 等單位估計，民國九十二年全球半導體市場將呈 15%-19% 的成長。對於民國九十三年全球半導體市場，這些單位也都抱持樂觀的預測，認為將會有 19%-21% 的成長。

專業電路設計公司 (Fabless Design companies) 的表現一向優於整體半導體產業，加上佔目前晶圓產量超過八成的整合元件製造公司 (IDMs, Integrated Device Manufacturers) 紛紛採取委外晶圓製造，助長晶圓專工市場的成長。故晶圓專工的營業成長預估將能有高於上述整體半導體產業的表現。民國九十年、九十一年半導體公司對於先進製程產能的投資大幅減少，已經造成先進製程產能不足，此種情況至少將延續到民國九十二年。

(5) 營業目標：

由於本公司領先業界導入先進的製程技術，並積極擴充產能，加上半導體製造垂直分工已是時勢所趨，故本公司的營業成長預估仍將持續高於整個半導體產業。

(6) 競爭利基：

由於本公司在台灣市場的佔有率高，而台灣 IC 設計公司發展蓬勃，僅次於北美。未來本公司可因台灣 IC 設計公司的快速成長而直接受惠。

台灣 IC 產業架構完備，無論效率與成本皆具無可匹敵的競爭力，本公司為 IC 產業架構中極為關鍵的角色，台灣 IC 產業的競爭優勢將與公司的技術優勢互相產生加乘作用。

(7) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

※有利因素：

在考量 IC 產業的持續成長，晶圓專工的有利地位，及公司技術的競爭力情況下，我們可歸納以下幾點有利公司長遠發展的因素：

- 晶圓專工市場蓬勃發展，聯電以專業晶圓製造為定位，在積體電路設計與製造垂直分工趨勢下，全球對晶圓專工需求將快速成長。
- 整合元件製造公司 (IDMs) 紛紛採取晶圓委外代工策略，助長晶圓專工市場的成長。
- 與國際大廠策略聯盟，取得長期穩定的訂單。
- 堅強的經營團隊，加上先進的製程研發和積極的業務開發能力，得以展現優異的經營績效。
- 聯電為全球最積極發展 12 吋晶圓製造技術的公司，除了台南科學園區 Fab 12A 廠外，並與 Infineon 在新加坡興建 12 吋廠。此 12 吋產量的積極擴增將有助於吸引 IDMs 委外與 IC 設計公司之訂單。
- 聯電製程技術優異，已導入 0.13 微米之先進製程，技術的提昇將提高產品的利潤並降低客戶生產成本。
- 聯電為因應系統單晶片 (SoC, System-on-Chip) 的產品發展趨勢，陸續開發出嵌入式記憶體製程、數位類比混合訊號製程、射頻元件製程等系統單晶片製程技術，以滿足客戶對系統單晶片 (SoC) 技術的需求，並奠定公司在系統單晶片技術發展的領先地位。
- 全球半導體市場於民國九十一年呈 1%-3% 的小幅成長盤整後，於民國九十二年將呈復甦的格局，而會有 15%-19% 的可觀成長。
- 先進製程產能嚴重不足，聯電為極少數能提供此種產能的專業晶圓製造公司。

※不利因素：

- 近來通訊、個人電腦 (PC, Personal Computer) 等終端市場的需求略呈鈍

- 化，已由以往的高度成長轉變為中低度成長，對產業景氣恐有不利的影響。
- 由於看好晶圓專工市場的未來發展，吸引諸多新競爭者的加入，對於市場秩序的維持恐有不利的影響。

※ 因應對策：

- 對於新競爭者的可能影響，本公司將以先進的製程、穩定的高良率與完備的服務等既有的優勢，一方面擴大與新競爭者的差距，同時創造差異化，使本公司永遠成為客戶的最佳選擇。
- 本公司針對各 IC 應用領域，提供所需最先進製程，以幫助客戶達到節省成本及高效能低耗電的目標。
- 強化行銷效能與服務機制，持續提昇客戶的滿意度。
- 強化與客戶的夥伴關係，協助客戶攻佔市場，並與客戶共同成長。

2. 最近二年度主要產品別毛利率重大變化之說明

| 年度 | 毛利率(%) | 說 明                                                                                                                                |
|----|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 89 | 51%    | <ul style="list-style-type: none"> <li>90 年度因半導體景氣低迷，生產及銷售數量大幅減少，在產能無法充分利用之情況下，單位生產成本較去年同期增加，故 90 年度毛利率較 89 年度大幅下跌 37%。</li> </ul> |
| 90 | 14%    |                                                                                                                                    |
| 91 | 17%    |                                                                                                                                    |

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

89 年度及 90 年度毛利價量分析如下：（晶圓之銷售量以換算為 8 吋）

單位：新台幣仟元

| 項目    | 90 年度      |               | 89 年度      |               | 增(減)變動          |
|-------|------------|---------------|------------|---------------|-----------------|
|       | 銷售量        | 毛利            | 銷售量        | 毛利            |                 |
| 晶圓    | 1,218 仟片   | \$ 10,436,130 | 1,976 仟片   | \$ 46,959,685 | \$ (36,523,555) |
| 晶方    | 48,739 仟粒  | (274,222)     | 32,107 仟粒  | 1,458,584     | (1,732,806)     |
| 包裝 IC | 103,432 仟顆 | (2,295,615)   | 141,751 仟顆 | 4,068,444     | (6,364,059)     |
| 其他    |            | 757,404       |            | 1,260,868     | (503,464)       |
| 合計    |            | \$ 8,623,697  |            | \$ 53,747,581 | \$ (45,123,884) |

| 項目   | 價格差異           | 成本價格差異          | 銷售組合差異        | 數量差異            | 增(減)變動          |
|------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 銷貨毛利 | \$ (6,715,195) | \$ (32,167,694) | \$ 12,620,014 | \$ (18,357,545) | \$ (44,620,420) |
| 其他   |                |                 |               |                 | (503,464)       |
| 營業毛利 |                |                 |               |                 | \$ (45,123,884) |

## 二、固定資產及其他不動產

### 重大資產買賣情形

聯華電子股份有限公司取得重大資產資料：

單位：新台幣仟元；92年6月30日

| 資產名稱 | 取得年月             | 購價          | 賣方                                  | 與公司之關係 | 使用情形 |
|------|------------------|-------------|-------------------------------------|--------|------|
| 機器設備 | 88.9.15~89.1.5   | \$501,615   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD. | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.1.10~89.1.11  | \$1,901,718 | NIKON CORPORATION (3)               | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 88.11.23~89.1.12 | \$610,970   | NOVELLUS SYSTEMS, INC.              | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 88.9.15~89.1.18  | \$586,328   | ASYST TECHNOLOGIES INC.             | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.1.6~89.1.19   | \$626,109   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD. | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.1.25          | \$1,204,327 | NIKON CORPORATION (3)               | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 88.9.10~89.1.27  | \$771,502   | KLA-TENCOR CORPORATION              | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 88.11.8~89.1.27  | \$646,033   | TOKYO ELECTRON LIMITED              | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.1.20~89.1.28  | \$557,213   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD. | 無      | 自用   |
| 工程合約 | 88.8.24~89.1.31  | \$560,529   | 亞翔工程股份有限公司                          | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.1.28~89.2.8   | \$1,218,848 | TOKYO ELECTRON LIMITED              | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.2.9~89.2.16   | \$634,711   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD. | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.2.17~89.2.21  | \$1,027,156 | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD. | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.2.15~89.2.29  | \$1,524,003 | NIKON CORPORATION (3)               | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.2.23~89.3.2   | \$651,024   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD. | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.3.3           | \$571,125   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD. | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 88.9.2~89.3.6    | \$548,097   | LAM RESEARCH CORP.                  | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 88.12.14~89.3.6  | \$599,312   | ASM JAPAN K. K.                     | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.2.11~89.3.15  | \$2,188,393 | TOKYO ELECTRON LIMITED              | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.3.6~89.3.15   | \$536,146   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD. | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.2.1~89.3.30   | \$602,081   | KLA-TENCOR CORPOTATION              | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 88.11.23~89.3.30 | \$596,569   | SpeedFam-IPEC, INC.                 | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.3.16~89.3.30  | \$634,461   | TOKYO ELECTRON LIMITED              | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 88.12.20~89.3.30 | \$2,483,512 | NIKON CORPORATION (M)               | 無      | 自用   |
| 工程合約 | 88.7.14~89.3.31  | \$2,213,965 | 華熊營造股份有限公司                          | 無      | 自用   |
| 機器設備 | 89.3.30~89.4.10  | \$1,285,144 | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD. | 無      | 自用   |

|      |                  |             |                                                 |   |    |
|------|------------------|-------------|-------------------------------------------------|---|----|
| 機器設備 | 88.9.28~89.4.15  | \$610,135   | IWATANI INTERNATIONAL CORP.                     | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.4.30          | \$626,070   | SEZ AUSTRIA AG                                  | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.4.15~89.5.10  | \$607,586   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.4.5~89.5.10   | \$574,064   | TOKYO ELECTRON LIMITED                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.4.30~89.5.30  | \$591,638   | KLA-TENCOR CORPOTATION                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.2.14~89.5.30  | \$536,519   | NOVELLUS SYSTEMS, INC.                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.5.15~89.6.1   | \$924,582   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.3.30~89.6.1   | \$582,173   | LAM RESEARCH CORP.                              | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.4.6~89.6.15   | \$666,190   | SpeedFam-IPEC, INC.                             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.5.25~89.6.20  | \$646,241   | TOKYO ELECTRON LIMITED                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.4.15~89.6.20  | \$2,964,510 | NIKON CORPORATION (M)                           | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.1.10~89.6.30  | \$757,793   | VARIAN SEMICONDUCTOR EQUIPMENT ASSOCIATES, INC. | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.6.30          | \$1,834,345 | TOKYO ELECTRON LIMITED                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 88.8.30~89.6.30  | \$539,020   | NISSEI SANGYO CO., LTD.                         | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.6.30          | \$718,021   | NIKON CORPORATION (M)                           | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 88.10.5~89.6.30  | \$509,788   | KOKUSAI ELECTRIC CO., LTD.                      | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 88.8.3~89.6.30   | \$519,201   | SUMITOMO EATON NOVA CORP.                       | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.6.5~89.7.10   | \$1,783,919 | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.6.1~89.7.19   | \$584,782   | NOVELLUS SYSTEMS, INC.                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.7.20~89.7.30  | \$778,264   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.7.10~89.7.30  | \$665,706   | TOKYO ELECTRON LIMITED                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.4.21~89.8.15  | \$618,630   | ASM JAPAN K.K.                                  | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.6.20~89.8.20  | \$599,299   | LAM RESEARCH CORP.                              | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.7.31~89.8.20  | \$500,133   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.7.18~89.8.30  | \$524,158   | NIKON CORPORATION (M)                           | 無 | 自用 |
| 廠務設備 | 89.2.24~89.8.30  | \$1,134,876 | 亞翔工程股份有限公司                                      | 無 | 自用 |
| 廠務設備 | 88.10.15~89.9.4  | \$751,528   | INOUEKI CO., LTD.                               | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.8.10~89.9.11  | \$1,268,514 | TOKYO ELECTRON LIMITED                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.8.30~89.9.20  | \$606,598   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.9.20          | \$1,202,918 | NIKON CORPORATION (M)                           | 無 | 自用 |
| 廠務設備 | 88.11.25~89.9.26 | \$528,618   | 三福化工股份有限公司                                      | 無 | 自用 |

|      |                   |             |                                                 |   |    |
|------|-------------------|-------------|-------------------------------------------------|---|----|
| 機器設備 | 89.8.2~89.9.30    | \$911,533   | NOVELLUS SYSTEMS, INC.                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.8.31~89.10.20  | \$1,289,319 | LAM RESEARCH CORP.                              | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 88.12.3~89.10.20  | \$666,451   | THERMA WAVE INC.                                | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.9.29~89.10.20  | \$2,586,507 | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.10.30          | \$625,632   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.10.30          | \$1,116,730 | LAM RESEARCH CORP.                              | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.6.20~89.10.30  | \$1,888,798 | KLA-TENCOR CORPOTATION                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.3.15~89.10.30  | \$679,888   | MATTSON TECHNOLOGY, INC.                        | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 88.11.25~89.10.30 | \$536,406   | BOC EDWARDS                                     | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.6.12~89.10.30  | \$2,095,389 | ASML HONG KONG LTD.                             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.9.7~89.11.3    | \$552,628   | VARIAN SEMICONDUCTOR EQUIPMENT ASSOCIATES, INC. | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 88.12.13~89.11.3  | \$629,363   | NISSIN ELECTRIC CO., LTD.                       | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 88.11.17~89.11.7  | \$1,034,881 | TOKYO SEIMITSU CO., LTD.                        | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.8.11~89.11.10  | \$567,441   | SILICON VALLEY GROUP, THERMAL SYSTEM, LLC       | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.9.26~89.11.10  | \$2,574,192 | TOKYO ELECTRON LIMITED                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.7.31~89.11.10  | \$509,966   | NISSEI SANGYO CO., LTD.                         | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.10.10~89.11.20 | \$568,511   | NOVELLUS SYSTEMS, INC.                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.11.10~89.11.20 | \$788,962   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.11.20          | \$501,740   | TOKYO ELECTRON LIMITED                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.11.30          | \$944,339   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.11.30          | \$1,022,059 | TOKYO ELECTRON LIMITED                          | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.4.30~89.11.30  | \$550,707   | IWATANI INTERNATIONAL CORP.                     | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.2.17~89.11.30  | \$662,536   | MURATA MACHINERY LTD.                           | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.12.10          | \$743,699   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.10.20~89.12.20 | \$682,462   | NIKON CORPORATION (M)                           | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.2.1~89.12.30   | \$524,751   | PREMTEK INTERNATIONAL LTD.                      | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.2.1~89.12.30   | \$683,782   | SEMITOOL                                        | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 89.12.20~90.1.11  | \$860,483   | APPLIED MATERIALS ASIA PACIFIC LTD.             | 無 | 自用 |
| 廠務設備 | 89.11.5~90.2.19   | \$547,893   | Mitsubishi Chemical Engineering Corp.           | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 90.8.8 - 91.2.7   | \$320,206   | Applied Materials Asia Pacific Ltd.             | 無 | 自用 |
| 機器設備 | 91.3.15 - 91.3.22 | \$731,284   | Applied Materials Asia Pacific Ltd.             | 無 | 自用 |



|                               |                    |             |                                     |              |        |
|-------------------------------|--------------------|-------------|-------------------------------------|--------------|--------|
| 機器設備                          | 91.2.8 - 91.3.27   | \$588,040   | ASML Hong Kong Ltd.                 | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 90.9.28 - 91.3.29  | \$690,465   | KLA-Tencor Corporation              | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.4.1             | \$351,047   | Applied Materials Asia Pacific Ltd. | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.4.9             | \$467,169   | ASML Hong Kong Ltd.                 | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.4.9 - 91.4.18   | \$455,545   | Applied Materials Asia Pacific Ltd. | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.3.29 - 91.4.18  | \$422,653   | SpeedFam-IPEC, Inc.                 | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 90.9.6 - 91.4.26   | \$357,870   | Lam Research Corporation            | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.4.19 - 91.4.29  | \$700,605   | Applied Materials Asia Pacific Ltd. | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.4.30            | \$754,940   | ASML Hong Kong Ltd.                 | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 90.11.26 - 91.4.30 | \$531,802   | Tokyo Electron Limited              | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.5.2             | \$380,181   | ASML Hong Kong Ltd.                 | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.5.3             | \$319,424   | Applied Materials Asia Pacific Ltd. | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.5.13            | \$370,086   | ASM Japan K. K.                     | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.4.10 - 91.5.16  | \$302,114   | Agilent Technologies Singapore      | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.5.17 - 91.5.29  | \$730,646   | Applied Materials Asia Pacific Ltd. | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.3.29 - 91.5.30  | \$351,959   | Novellus Systems, Inc.              | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.4.25 - 91.6.3   | \$376,191   | Matison Technology Inc.             | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 90.9.20 - 91.6.3   | \$309,278   | Boc Edwards                         | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.5.28 - 91.6.4   | \$324,554   | Tokyo Electron Limited              | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.6.10            | \$317,492   | SpeedFam- IPEC, INC.                | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.6.11 - 91.6.21  | \$326,444   | Applied Materials Asia Pacific Ltd. | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.6.21            | \$1,208,418 | ASML Hong Kong Ltd.                 | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.6.6 - 91.6.21   | \$474,507   | Tokyo Electron Limited              | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.7.4 - 91.7.22   | \$408,087   | Applied Materials Asia Pacific Ltd. | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.4.19 - 91.7.26  | \$356,095   | KLA-Tencor Corporation              | 無            | 自用     |
| 機器設備                          | 91.3.19 - 91.7.30  | \$307,779   | SEZ Singapore Pte. Ltd.             | 無            | 自用     |
| UMC Capital Corporation 普通股股票 | 91.8.7             | USD\$20,000 | UMC Capital Corporation             | 採權益法評價之被投資公司 | 長期股權投資 |
| 聯誠光電(股)公司普通股股票                | 91.8.16 - 91.10.4  | \$539,990   | 聯誠光電(股)公司                           | 採權益法評價之被投資公司 | 長期股權投資 |
| 機器設備                          | 91.4.30 - 92.4.15  | \$543,875   | Nikon Corporation                   | 無            | 自用     |

|                            |                    |              |                                     |              |        |
|----------------------------|--------------------|--------------|-------------------------------------|--------------|--------|
| Unitech Capital Inc. 普通股股票 | 91.11.18           | USD\$21,000  | Unitech Capital Inc.                | 採權益法評價之被投資公司 | 長期股權投資 |
| 矽統科技(股)公司普通股股票             | 91.12.10 - 92.3.19 | \$1,944,350  | 集中交易市場取得                            | 採權益法評價之被投資公司 | 長期股權投資 |
| 矽統科技(股)公司海外存託憑證            | 92.1.17            | USD\$103,821 | 集中交易市場取得                            | 採權益法評價之被投資公司 | 長期股權投資 |
| 台灣高速鐵路(股)公司甲種記名式可轉換特別股     | 92.1.27            | \$300,000    | 台灣高速鐵路(股)公司                         | 無            | 長期投資   |
| 機器設備                       | 91.11.20 - 92.3.24 | \$544,467    | Applied Materials Asia Pacific Ltd. | 無            | 自用     |
| 機器設備                       | 91.4.30~92.4.15    | \$543,875    | NIKON CORPORATION                   | 無            | 自用     |

聯華電子股份有限公司處分重大資產資料

單位:新台幣仟元

| 資產名稱                               | 取得<br>年 月 | 處 分<br>年 月 | 未 折 減<br>餘 額 | 處 分<br>價 格 | 處 分<br>損 益 | 買 方              | 與公司之關係 |
|------------------------------------|-----------|------------|--------------|------------|------------|------------------|--------|
| 友達光電<br>(股)公司普通股票                  | 90.9      | 91.4       | 1,187,633    | 3,800,000  | 2,612,366  | 公開承銷             | 非關係人   |
| Trecenti<br>Technologies Inc. 普通股票 | 89.3      | 91.4       | 1,409,614    | 2,806,610  | 1,394,978  | Hitachi,<br>Ltd. | 非關係人   |
| 聯發科技<br>(股)公司普通股票                  | 86.5      | 92.7       | 65,068       | 1,219,318  | 1,154,250  | 集中市場             | 非關係人   |

註一 係填列取得價額達實收資本額 20%或新台幣 3 億元以上之資產。

註二 民國 92 年資料截至日期至刊印日 9 月 25 日止。

子公司取得或處分重大資產資料：

(1)子公司取得重大資產資料

UMCi Pte. Ltd.

| 資 產 名 稱 | 取 得<br>年 月       | 購 價(仟元)                   | 賣 方                                      | 與公司之關係 | 使 用 情 形 |
|---------|------------------|---------------------------|------------------------------------------|--------|---------|
| 工程合約    | 90.5 - 90.7      | 美金 110,086<br>新台幣 172,318 | KAJIMA OVERSEAS ASIA PTE LTD             | 非關係人   | 供生產使用   |
| 廠務設備    | 91.7.1           | 新台幣 832,272               | M+W Zanders Ptd. Ltd.                    | 非關係人   | 供生產使用   |
| 廠務設備    | 91.7.1           | 新台幣 655,200               | Singapore Oxygen AIR<br>LIQUID Pte. Ltd. | 非關係人   | 供生產使用   |
| 廠務設備    | 91.4.1 - 91.7.1  | 新台幣 599,424               | Kajima Overseas Asia<br>Ptd. Ltd.        | 非關係人   | 供生產使用   |
| 機器設備    | 92.8.1 - 92.9.8  | 新台幣 1,140,168             | ASML Hong Kong Ltd                       | 非關係人   | 供生產使用   |
| 機器設備    | 92.8.1 - 92.9.8  | 新台幣 657,386               | Tokyo Electron Limited                   | 非關係人   | 供生產使用   |
| 機器設備    | 92.9.9 - 92.9.22 | 美金 27,900                 | Applied Material Asia                    | 非關係人   | 供生產使用   |

註一 係填列取得價額達實收資本額 20%或新台幣 3 億元以上之資產。

註二 民國 92 年資料截取日期至刊印日 9 月 25 日止。

(2)子公司處分重大資產資料

迅捷投資股份有限公司

單位:新台幣仟元

| 資產名稱                       | 取得<br>年月 | 處分<br>年月 | 未折減<br>餘額 | 處分<br>價格 | 處分<br>損益 | 買方            | 與公司之關係 |
|----------------------------|----------|----------|-----------|----------|----------|---------------|--------|
| 柏拉圖電子<br>(開曼)有限公司普通股<br>股票 | 88.12    | 91.12    | 656,108   | 753,946  | 97,838   | 海明威國際<br>有限公司 | 非關係人   |

註一 係填列處分價額達實收資本額 20%或新台幣 3 億元以上之資產。

註二 民國 92 年資料截至日期至刊印日 9 月 25 日止。

宏誠創業投資股份有限公司

單位:新台幣仟元

| 資產名稱                                            | 取得<br>年月 | 處分<br>年月  | 未折減<br>餘額 | 處分<br>價格             | 處分<br>損益 | 買方         | 與公司之關係 |
|-------------------------------------------------|----------|-----------|-----------|----------------------|----------|------------|--------|
| Cadence<br>Design<br>Systems,<br>Inc. 普通股<br>股票 | 88.12    | 91.5~92.4 | 32,131    | 美金<br>8,924,966.99 元 | 286,012  | 海外集中市<br>場 | 非關係人   |

註一 係填列處分價額達實收資本額 20%或新台幣 3 億元以上之資產。

註二 民國 92 年資料截至日期至刊印日 9 月 25 日止。

### 三、轉投資事業

#### (一) 轉投資事業概況

##### 1. 轉投資事業明細表

92年6月30日；單位：新台幣仟元；股

| 轉投資事業                                | 主要營業         | 投資成本                       | 帳面價值       | 持有股份          |         | 股權淨值       | 市價    | 會計處理方法   | 最近年度投資報酬  |                                     | 持有公司股份數額    |
|--------------------------------------|--------------|----------------------------|------------|---------------|---------|------------|-------|----------|-----------|-------------------------------------|-------------|
|                                      |              |                            |            | 股數            | 股權比例    |            |       |          | 投資損益      | 分配股利                                |             |
| 聯瞻科技(股)公司                            | 電子零組件設計及銷售   | 45,420                     | 72,460     | 11,121,800    | 21.81%  | 112,352    | 10.10 | 權益法      | (1,925)   | —                                   | —           |
| 欣興電子(股)公司                            | 印刷電路板製作      | 2,592,013                  | 3,034,852  | 168,929,751   | 23.81%  | 3,302,577  | 19.55 | 權益法      | 190,292   | 現金:15,787,827 元<br>股票:11,051,479 股  | —           |
| 智原科技(股)公司                            | ASIC 設計、製造   | 81,032<br>技術股 950,000 股    | 661,002    | 33,710,000    | 19.71%  | 2,929,428  | 86.9  | 權益法      | 136,970   | 股票:7,733,383 股                      | —           |
| 宏誠創業投資(股)公司                          | 創業投資諮詢規劃     | 2,999,940                  | 2,458,565  | 299,994,000   | 99.99%  | 2,647,650  | 8.83  | 權益法      | (136,112) | —                                   | 17,633,331  |
| 迅捷投資(股)公司                            | 生產相關事業投資     | 14,172,940                 | 10,181,322 | 1,417,294,000 | 99.97%  | 21,499,697 | 15.17 | 權益法      | 165,721   | —                                   | 484,045,453 |
| 中怡創業投資(股)公司                          | 創業投資諮詢規劃     | 300,000                    | 306,937    | 30,000,000    | 49.99%  | 307,001    | 10.23 | 權益法      | 4,450     | 現金:39,600,000 元                     | —           |
| 聯詠科技(股)有限公司                          | 積體電路製造銷售     | 155,941<br>技術股 4,500,000 股 | 1,408,725  | 74,911,000    | 25.93%  | 5,826,172  | 77.78 | 權益法      | 277,441   | 現金:62,175,500 元<br>股票:12,435,100 股  | —           |
| 聯發科技(股)有限公司                          | 積體電路製造銷售     | 67,434<br>技術股 3,000,000 股  | 1,206,469  | 60,446,040    | 13.13%  | 20,285,691 | 335.6 | 成本與市價孰低法 | —         | 現金:176,074,400 元<br>股票:17,607,440 股 | —           |
| 聯陽半導體(股)有限公司                         | 積體電路製造銷售     | 205,025                    | 323,961    | 24,111,000    | 24.58%  | 621,225    | 25.77 | 權益法      | 43,526    | 現金:13,237,232<br>股票:1,323,723 股     | —           |
| 友達光電(股)公司                            | LCD 零組件製造銷售  | 7,286,946                  | 6,759,855  | 455,276,000   | 11.31%  | 10,899,313 | 23.94 | 成本與市價孰低法 | —         | —                                   | —           |
| 中華杜邦光罩(股)公司                          | 光罩製作         | 773,795                    | 1,116,379  | 99,748,000    | 45.51%  | 1,116,302  | 11.19 | 權益法      | 71,772    | 股票:12,091,709 股                     | —           |
| 盛群半導體(股)公司                           | IC 設計製造銷售    | 357,628                    | 605,140    | 44,853,860    | 25.61%  | 1,280,129  | 28.54 | 權益法      | 94,071    | 現金:15,263,366 元<br>股票:5,073,084 股   | —           |
| 聯笙電子(股)公司                            | 記憶 IC 設計製造銷售 | 135,000                    | 55,937     | 16,200,000    | 13.62%  | 103,185    | 6.37  | 權益法      | 16,105    | —                                   | —           |
| 美國 UMC GROUP(USA)                    | IC 行銷        | US 16,438                  | 500,700    | 16,437,500    | 100.00% | 498,012    | 30.30 | 權益法      | (119,874) | —                                   | —           |
| 美國 UNITED FOUNDRY SERVICE, INC.      | 合作計劃監督作業     | US 2,005                   | 92,639     | 2,005,000     | 100.00% | 92,639     | 46.20 | 權益法      | 4,734     | —                                   | —           |
| UMC CAPITAL CORPORATION              | 投資           | US30,000                   | 1,011,904  | 30,000,000    | 100.00% | 1,011,904  | 33.73 | 權益法      | (11,784)  | —                                   | —           |
| UNITED MICROELECTRONICS CORP(Samoa). | 投資           | US700                      | 10,402     | 700,000       | 100.00% | 10,402     | 14.86 | 權益法      | (10,636)  | —                                   | —           |

|                                       |                          |                                 |           |             |         |            |        |          |           |                                   |   |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------|-------------|---------|------------|--------|----------|-----------|-----------------------------------|---|
| UNITED MICROELECTRONICS (Europe) B. V | IC 行銷                    | US\$5,421                       | 229,237   | 9,000       | 100.00% | 207,345    | 23,038 | 權益法      | 29,941    | —                                 | — |
| 聯誠科技(股)公司                             | 光電產品製造銷售                 | 81,067                          | —         | 7,100,000   | 13.24%  | 78,892     | 11.11  | 權益法      | (62,489)  | —                                 | — |
| UMCi Pte. Ltd.                        | 積體電路製造銷售                 | US\$161,233<br>技術股 50,625,000 股 | 6,800,609 | 211,871,275 | 49.74%  | 6,800,609  | 32.10  | 權益法      | (215,225) | —                                 | — |
| UMC Japan                             | 積體電路製造銷售                 | JPY20,537,634                   | 8,101,733 | 484,363     | 47.59%  | 13,341,217 | 27,543 | 權益法      | 506,878   | —                                 | — |
| Unitech Capital Inc.                  | 投資                       | US\$21,000                      | 732,757   | 21,000,000  | 42.00%  | 732,757    | 34.89  | 權益法      | 875       | —                                 | — |
| 東元電機(股)公司                             | 馬達家電製造銷售                 | 1,558,484                       | 1,535,099 | 77,069,134  | 4.06%   | 825,642    | 10.71  | 成本與市價孰低法 | —         | —                                 | — |
| 聲寶(股)公司                               | 家電用品製造銷售                 | 65,358                          | 65,022    | 5,158,137   | 0.51%   | 61,330     | 11.89  | 成本與市價孰低法 | —         | 現金:7,022,027 元                    | — |
| 華揚航太開發投資(股)公司                         | 小型飛機製造銷售                 | US\$5,000<br>NT\$150,000        | —         | 28,500,000  | 11.11%  | —          | —      | 成本法      | —         | —                                 | — |
| 聯誠光電(股)公司                             | 光電產品製造銷售                 | 539,990<br>技術股 22,500,000 股     | 602,819   | 76,499,000  | 85.00%  | 602,819    | 7.88   | 權益法      | —         | —                                 | — |
| 聯亞科技(股)公司                             | 氣體製造                     | 146,250                         | 146,250   | 13,185,529  | 8.44%   | —          | —      | 成本法      | —         | 現金:26,371,058 元                   | — |
| 兆豐金融控股(股)公司                           | 授信投資金融業務                 | 3,108,656                       | 3,108,656 | 91,900,779  | 0.83%   | 1,528,310  | 16.63  | 成本與市價孰低法 | —         | 股票:8,651,287 股                    | — |
| 普立爾科技(股)公司                            | 光學產品生產銷售                 | 27,964                          | 27,964    | 2,939,515   | 0.64%   | 148,945    | 50.67  | 成本與市價孰低法 | —         | 現金:2,449,596 元<br>股票:489,919 股    | — |
| Pacific United Technology, L. P.      | 投資                       | US\$1,000                       | 34,600    | —           | 25.0%   | —          | —      | 成本法      | —         | —                                 | — |
| 台灣工業銀行(股)公司                           | 工業銀行相關業務                 | 1,150,000                       | 1,150,000 | 119,424,849 | 5.00%   | —          | —      | 成本法      | —         | 現金:17,736,363 元<br>股票:1,182,424 股 | — |
| 旭德科技(股)公司                             | 印刷電路版業務                  | 172,800                         | 172,800   | 11,520,000  | 5.47%   | —          | —      | 成本法      | —         | —                                 | — |
| 美國 PIXTECH 公司                         | LCD 零組件設計製造              | US\$18,949                      | —         | 9,883,470   | 17.63%  | 16,532     | 1.67   | 成本與市價孰低法 | —         | —                                 | — |
| 美國 VIALTA.COM, INC.                   | 網際網路多媒體產品設計銷售            | US\$19,760                      | 622,835   | 8,360,000   | 8.90%   | 103,321    | 12.36  | 成本與市價孰低法 | —         | —                                 | — |
| 美國 PACIFIC TECHNOLOGY PARTNERS, L. P. | 投資                       | US\$7,789                       | 259,800   | —           | 7.09%   | —          | —      | 成本法      | —         | —                                 | — |
| 美國 TONBU, INC.                        | B2B 商務平台                 | US\$7,500                       | —         | 937,500     | —       | —          | —      | 成本法      | —         | —                                 | — |
| 美國 Aptos Corp.                        | wafer processing service | US\$1,500                       | —         | 1,771,979   | 9.68%   | —          | —      | 成本法      | —         | —                                 | — |
| 東元奈米應材(股)公司                           | 電子器材產銷承裝                 | 715,542                         | —         | 19,416,757  | 8.05%   | —          | —      | 成本法      | —         | —                                 | — |

|           |           |           |           |             |        |           |       |     |   |   |   |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|--------|-----------|-------|-----|---|---|---|
| 矽統科技(股)公司 | IC 設計製造銷售 | 5,684,865 | 5,478,584 | 216,435,200 | 16.18% | 5,121,939 | 23.67 | 權益法 | — | — | — |
| 互億科技(股)公司 | 儲存產品製造銷售  | 30,948    | 30,948    | 1,538,461   | 3.32%  | 46,977    | 30.54 | 成本法 | — |   |   |

2.對轉投資事業具有重大影響力者，有利用本公司資源及技術之情形，應列明其給付對價或技術報酬金之情形。

92 年 6 月 30 日；單位：新台幣元

| 具有重大影響力之轉投資事業  | 利用本公司資源及技術之情形 | 給付對價或技術報酬金 |
|----------------|---------------|------------|
| UMCi Pte. Ltd. | 設施使用          | 28,875,020 |
| 中華杜邦光罩(股)公司    | 廠務設施使用分攤等     | 22,665,125 |

3.對轉投資事業具有控制能力者，應增列最近年度與本公司進、銷貨交易、授信政策、交易條件、款項收回之情形。

92 年 6 月 30 日；單位：新台幣元

| 具有控制能力之轉投資事業                          | 銷貨             | 授信政策  | 交易條件  | 款項收回金額         |
|---------------------------------------|----------------|-------|-------|----------------|
| UMC Group (USA)                       | 16,697,494,095 | NET45 | NET45 | 14,609,879,396 |
| United Microelectronics (Europe) B.V. | 2,920,823,939  | NET45 | NET45 | 2,473,741,224  |
| UMCi Pte. Ltd.                        | 144,589,213    | NET45 | NET45 | 87,653,921     |
| UMC Japan                             | 15,800,428     | NET45 | NET45 | 8,596,110      |



## (二) 子公司取得及處分本公司股票情形

單位：新台幣仟元；股；%

| 子公司名稱       | 實收資本額      | 資金來源 | 本公司持股比例(%) | 取得或處分日期 | 取得股數及金額         | 處分股數及金額 | 投資損益 | 截至年底或年報刊印日止持有股數及金額              | 設定質權情形 | 本公司為子公司背書保證金額 | 本公司貸與子公司金額 |
|-------------|------------|------|------------|---------|-----------------|---------|------|---------------------------------|--------|---------------|------------|
| 宏誠創業投資(股)公司 | 3,000,000  | 現金增資 | 99.99      | 民國 91 年 | 2,299,999 (註一)  | 0       | 0    | 股數：17,633,331<br>金額：171,857     | —      | —             | —          |
|             |            |      |            | 民國 92 年 | 0               | 0       | 0    | 股數：17,633,331<br>金額：171,857     | —      | —             | —          |
| 迅捷投資(股)公司   | 14,177,110 | 合併新設 | 99.97      | 民國 91 年 | 63,136,363 (註二) | 0       | 0    | 股數：484,045,453<br>金額：29,592,654 | —      | —             | —          |
|             |            |      |            | 民國 92 年 | 0               | 0       | 0    | 股數：484,045,453<br>金額：29,592,654 | —      | —             | —          |

註一：民國 91 年配發民國 90 年股票股利 2,299,999 股。

註二：民國 91 年配發民國 90 年股票股利 63,136,363 股。

#### 四、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 |
|-------|---------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 技術合作類 | 智原科技股份有限公司                                  | 2002/10/23~               | UMC//Faraday 先進 IP 開發合作協定附約                                                                      |      |
| 技術合作類 | 智森科技股份有限公司                                  | 2002/1/4~                 | UMC 0.35uM BiCMOS Foundry Design Kit 開發契約                                                        |      |
| 技術合作類 | 智森科技股份有限公司                                  | 2002/6/4~                 | UMC 0.18um Mixed-Mode CMOS Foundry Design Kit 委託開發行                                              |      |
| 技術合作類 | 智森科技股份有限公司                                  | 2002/11/11~<br>2003/11/11 | 0.18um RF CMOS component IP 委託開發契約                                                               |      |
| 技術合作類 | 智森科技股份有限公司                                  | 2002/11/11~<br>2006/11/11 | UMC 0.18um RF CMOS Model & Foundry Design Kit 維護合約                                               |      |
| 技術合作類 | 迅達科技股份有限公司(HBA)                             | 2002/11/27~<br>2004/11/27 | UMC 與 HBA90nm 高容量同步 SRAM 共同合作開發計劃協議書                                                             |      |
| 技術合作類 | Faraday(智原)                                 | 2003/3/20~                | UMC/Faraday 先進 IP 開發合作協定附約                                                                       |      |
| 技術合作類 | AMD(Advanced Micro Devices,Inc)             | 1998/3/17                 | COMPREHENSIVE<br>FOUNDRY AGREEMENT                                                               |      |
| 技術合作類 | INFINEON、INTERNATIONAL                      | 2002/6/30~                | Supplemental Agreement Concerning COMS 7SF License and 8SF/9SF Logic Joint Development Agreement |      |
| 技術合作類 | OKI ( Oki Electric Industry.,Ltd )          | 2000/2/15~<br>2003/10/3   | Letter of Intent for Comprehensive Business Cooperation between OKI and UMC                      |      |
| 技術合作類 | PROMOS(茂德科技)                                | 2002/10/11~               | MEMORANDUM OF UNDERSTANDING                                                                      |      |
| 技術合作類 | DNP(Dai Nippon Printing)                    | 2002/12/27~<br>2004/12/31 | Agreement(65nm、0.15nm、0.13nm、90/65nm)                                                            |      |
| 技術合作類 | SILICON INTEGRATED SYSTEMS CORPORATION(SIS) | 2003/3/12~                | SETTLEMENT AGREEMENT                                                                             |      |
| 專利授權類 | 聯發科技股份有限公司                                  | 2002/3/4~                 | 聯華電子暨聯發科技專利權及專利申請權讓與契約                                                                           |      |
| 專利授權類 | 聯發科技股份有限公司                                  | 2002/3/20~                | 聯華電子暨聯發科技著作權讓與契約                                                                                 |      |
| 專利授權類 | ARTISAN COMPONENTS, INC.                    | 1998/7/13~                | ADDENDUM TO LICENSE AGREEMENT TO ADD LICENSED PRODUCTS                                           |      |
| 專利授權類 | MOSYS, INC.                                 | 2002/9/13~                | IT-SRAM TCEHNOLOGY LICENSE AGREEMENT                                                             |      |

|       |                                |                           |                    |  |
|-------|--------------------------------|---------------------------|--------------------|--|
| 專利授權類 | NUMERICAL TECHNOLOGIES<br>INC. | 2000/12/31~<br>2005/12/31 | PRODUCTION LICENSE |  |
|-------|--------------------------------|---------------------------|--------------------|--|

## 五、營運概況其他必要之補充說明事項

### (一) 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：  
民國八十六年二月美國美光公司（Micron Technology Inc.，簡稱“Micron”）對台灣提起反傾銷訴願，指台灣地區產製之靜態隨機存取記憶體（SRAM, Static Random Access Memory）傾銷美國。民國八十七年四月美國商務部決定訴願成立。包括本公司在內由台灣產製的 SRAM，如有通關進入美國時需課徵反傾銷稅。美國商務部決定之傾銷令後來為美國國際貿易法庭所推翻，Micron 其後向美國聯邦巡迴法院提出上訴。美國聯邦巡迴法院於民國九十年九月二十一日公告認定維持美國國際貿易法庭判決，認定台灣地區產製之 SRAM 並未造成美國產業之實質損害。民國九十一年一月三日（（美國時間））美國國際貿易委員會公告 Micron 敗訴並正式結案。本案對於本公司的業務或財務不致於有重大影響。
2. 本公司於民國八十六年七月三十一日與美商橡樺公司（Oak Technology, Inc.，簡稱“Oak”）簽訂和解契約，就 Oak 先前向美國國際貿易委員會所提出，控告本公司與其他國內公司產銷之光碟控制器侵害其專利權以從事不公平交易一事達成和解。民國八十六年十月二十七日 Oak 以本公司違反和解合約為由，向美國加州聯邦地方法院提出告訴，Oak 並請求超過美金 750 佰萬元的賠償。本公司已正式就本案提出答辯，否認 Oak 的指控，主張 Oak 違反和解合約、故意干擾經濟利益、以及 Oak 應返還本公司依據和解合約已支付 Oak 之費用，本公司並請求法院宣判 Oak 的相關專利權無效。民國九十年五月二日，美國聯邦巡迴上訴法院維持美國國際貿易委員會關於 Oak 所提另案控訴的認定，專利侵權及不公平競爭的控訴均不成立。基於美國聯邦巡迴上訴法院之意見及 Oak 承諾不提出訴訟，本公司關於請求法院宣判 Oak 的相關專利權無效一項已被美國聯邦地方法院駁回。本公司認為 Oak 向美國加州聯邦地方法院提出告訴一案的指控不具意義，本公司將續行答辯並強力進行抗辯。如同所有的訴訟案件，本公司不能確定的預測本案之結果。
3. 民國八十九年十二月本公司在美國加州聯邦地方法院對矽統科技股份有限公司及其美國子公司（以下統稱矽統公司）提起民事訴訟，主張矽統公司涉及侵害本公司專利權、不公平競爭、違約、不當利用本公司之營業秘密等。民國九十年一月，本公司在美國的國際貿易委員會對矽統公司提出控訴，主張矽統公司在特定積體電路的製程及裝置，涉及侵害本公司的專利權。美國國際貿易委員會於民國九十一年十月七日終判矽統公司的製程侵害了本公司一項專利權，並駁回矽統公司關於該專利範圍的所有抗辯。美國國際貿易委員所發的禁制令於民國九十一年十二月生效，禁止由矽統公司以侵權製程製造的矽統公司產品輸入美國。民國九十二年三月十二日，本公司與矽統公司就前述在美國加州聯邦地方法院與美國國際貿易委員會的爭

訟案件達成撤回的和解，並由本公司就系爭之專利權授權矽統公司。隨後本公司與矽統公司將處理前述案件的撤回事宜，預期有關撤回事宜將於短期內完成。本公司認為不論上述在美國國際貿易委員會或美國聯邦地方法院的案件，均不致於對本公司的業務或財務有重大的影響。

4. 民國九十一年十一月，Library Technologies, Inc(以下簡稱“LTI”)在美國加州舊金山的美國聯邦地方法院對 Virtual Silicon Technology (以下簡稱“VST”)、Silicon Metrics Corporation 與本公司及本公司美國子公司(以下統稱本公司)提出控訴，指稱本公司侵害 LTI 公司的著作權、從事不公平競爭、不當利用 LTI 公司的營業秘密與從事未經授權的複製與使用 LTI 公司的電腦軟體的侵權行為，據 LTI 所指稱，前述指控大部分皆源於本公司支援 VST 公司的不法行為所引起。本公司已聲請美國聯邦地方法院駁回 LTI 對本公司的控訴，本公司將對本案續行抗辯。本公司之經營管理階層不認為本案對於本公司的營運或財務有重大不利之影響。目前對本案初期的進展亦難以評斷其可能的終局結果。

(二)公司董事、監察人、總經理、持股比例達百分之十以上之大股東及從屬公司，最近三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、非訟或行政訴訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(三)公司董事、監察人、經理人及持股比例達百分之十以上之大股東，最近三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。

## 參、發行計畫及執行情形

一、本次現金增資或發行公司債或發行員工認股權證資金運用計畫分析：本次發行員工認股權證。

### 員工認股權憑證發行及認股辦法

一、發行目的：為吸引及留任公司發展所需之人才，激勵員工長期服務意願，並提高員工對公司之向心力，以共同創造公司及股東之利益。

二、發行期間：本員工認股權憑證於主管機關申報生效通知到達之日起一年內，得視實際需求，一次或分次發行，實際發行日期由董事長訂定之。

三、履約方式：本員工認股權憑證之履約方式，由本公司以發行新股交付。

四、認股權人：以本公司及國內外子公司全職正式員工為限。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數量，將參酌服務年資、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，並經董事會同意後認定之。但認股權人違反本公司勞動契約、工作規則或公司規定時，本公司得依情節之輕重撤銷其全部或部分之尚未行使認股數量。任一員工被授予之認股權數量，不得超過本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購股數不得超過年度結束日已發行股份總數之百分之一。

五、發行總數：本員工認股權憑證之發行總數為 150,000,000 單位，每單位員工認股權憑證得認購本公司一股之普通股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為 150,000,000 股。

六、認股條件：

(一)認股價格：以本員工認股權憑證發行當日本公司普通股收盤價為認股價格。

(二)權利期間：本員工認股權憑證之存續期間為六年，此一期間內不得轉讓，但因繼承者不在此限。屆滿後，未行使之員工認股權憑證視同放棄，認股權人不得再行主張其認股權利。

認股權人除被撤銷其全部或部分之認股數量外，自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可依下列時程行使其認股權利：

1. 自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之五十為限，行使認股權利。
2. 自被授予本員工認股權憑證屆滿三年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之七十五為限，行使認股權利。
3. 自被授予本員工認股權憑證屆滿四年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之百，行使認股權利。

(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，應於本員工認股權憑證存續期間內依下列方式處理：

1. 自願離職或依勞基法相關規定之解僱：

已具行使權之員工認股權憑證，應自離職日起 30 日內行使認股權利，若適逢本辦法所定不得行使認股期間，其行使期間自得行使之日起，按無法行使之日數順延之，未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。未具行使權之員工認股權憑證，於離職當日即喪失一切權利義務。

## 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證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項比例行使之限制。惟該認股權利，應自退休日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起(二者較晚者)，一年內行使之，未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。

## 3. 一般死亡：

已具行使權之員工認股權憑證，由繼承人自認股權人死亡日起一年內行使認股權利，未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。未具行使權之員工認股權憑證，於認股權人死亡日即喪失一切權利義務。

## 4. 職業災害：

- (1) 因受職業災害致無法繼續任職者，於離職時，可以行使全部認股權利，而不受本條第二項比例行使之限制。惟法令另有規定者，不在此限。此外，該認股權利，應自離職日或被授予員工認股權憑證屆滿二年(二者較晚者)起一年內行使之，未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。
- (2) 因受職業災害致死亡者，已被授予之本員工認股權憑證，於認股權人死亡時，繼承人可以行使認股權人剩餘之全部認股權利，而不受本條第二項比例行使之限制。惟法令另有規定者，不在此限。此外，該認股權利，應自死亡日或被授予員工認股權憑證屆滿二年(二者較晚者)起一年內由繼承人行使之，未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。

## 5. 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。惟因本公司營運所需，經本公司指派轉任本公司關係企業或其他公司之員工，其已授予之員工認股權憑證不受轉任之影響。

## 6. 留職停薪：

凡經本公司核准辦理留職停薪之認股權人，其已具行使權之員工認股權憑證，應自留職停薪起始日起 30 日內行使認股權利，若適逢本辦法所定不得行使認股期間，其行使期間自得行使日起，按無法行使之日數順延之，未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。未具行使權之員工認股權憑證，自復職日起回復其權利，惟本條第二項之行使時程仍應按留職停薪期間往後遞延之，但行使期間仍以存續期間為限。

## 7. 資遣

已具行使權之認股權憑證，應自資遣生效日起 30 天內行使認股權利，若適逢本辦法所定不得行使認股期間，其行使期間自得行使日起，按無法行使之日數順延之，未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。未具行使權之認股權憑證，自資遣生效日起即失效，但經董事長另行核定其認股權利及行使時限者，不在此限。

#### 8. 其它終止僱傭關係

上述原因外，其它未約定之終止僱傭關係或僱傭關係調整，依本條第二項所規定之權利期間及權利行使時程行使認股權利或得由董事長核定其認股權利及行使時限。

9. 認股權人或其繼承人若未能於本條第二項所載期間內行使者，即視為放棄認股權利。

(五)存續期間屆滿後，未行使之認股權視同放棄。認股權人不得再行主張其認股權利。

(六)對於放棄認股權利或經本公司撤銷之本員工認股權憑證，本公司將予以註銷不再發行。

#### 七、認股價格之調整：

本員工認股權憑證發行後，除遇有本公司盈餘轉增資及資本公積轉增資，認股價格應依下列公式及原則調整（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入）外，認股價格不予調整。

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

1. 「已發行股數」係指普通股已發行股份總數，含「未註銷或未轉讓之庫藏股」之股數，而不含「認股權股款繳納憑證」及「債券換股權利證書」之股數。
2. 「每股繳款金額」如係辦理無償配股時，則其金額為零。
3. 遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。

#### 八、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，得依本辦法第六條第二項行使權利，並填具認股請求書向本公司股務代理人建華證券股份有限公司股務代理部提出認股申請。



(二)本公司股務代理人建華證券股份有限公司股務代理部受理認股請求後，通知認股權人至指定銀行繳納股款，認股權人一經繳款後，即不得撤銷認股繳款。

(三)收齊股款後，本公司股務代理人建華證券股份有限公司股務代理部將其認購股數登載於股東名簿，於五個營業日內以集保劃撥方式發給認股權股款繳納憑證。但本辦法另有規定者，不在此限。

(四)認股權股款繳納憑證自向認股權人交付之日起上市買賣。

(五)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。

#### 九、換發普通股：

(一)本公司每一會計年度以下列三日為申請換發普通股之基準日，向主管機關辦理資本額變更登記及新股發行之申請。

1. 當年度本公司為召集股東常會而召開董事會日期之前(含董事會當日)第七個營業日。
2. 九月二十八日。
3. 十二月二十八日。

(二)為配合股本變更登記，凡認股權人將認股請求書送達本公司股務代理人建華證券股份有限公司股務代理部，並於基準日前(不含當日)完成繳款者，參與該次股本變更登記。

(三)本公司將於資本額變更登記、股票印製及簽證等必要程序完成後換發本公司普通股股票。

#### 十、認股後之權利義務：

依本辦法交付之「認股權股款繳納憑證」之權利義務與本公司普通股股票相同。

#### 十一、稅賦：

認股權人依本辦法所認購之股票及與之相關之稅賦，按當時中華民國之稅法規定辦理。

#### 十二、保密及處分限制：

- (一) 認股權人經授予員工認股權憑證後，均應遵守保密規定，不得探詢他人或洩漏相關資料(包括但不限於授予之員工認股權憑證數量及與之相關之權益等)，若有違反之情事，本公司得就其尚未行使之本員工認股權憑證撤銷之。
- (二) 認股權人自公司授予認股權憑證後，遇有違反本公司勞動契約、工作規則或公司規定等重大過失時，公司有權立即撤銷其尚未具行使權之認股權憑證及已具行使權而尚未行使之認股權憑證，並得要求其賠償公司認定認股權人有重大過失之日前兩年行使公司認股權憑證之全數利得，其計算方式為(行使日之市價－認股價)×股數。
- (三) 本員工認股權憑證及其權益，不得轉讓、作為抵押及設質之標的物、贈與他人、或為其他方式之處分。

#### 十三、實施細則：

本辦法之認股權人名單、簽署、繳款、換發股票等事宜及其相關手續、作業細節與時間等，由本公司股務代理人建華證券股份有限公司股務代理部另行通知認股權人辦理之。

#### 十四、其它重要事項：

- (一) 本辦法經本公司董事會依法決議，並報經主管機關核准後生效，日後如基於法令變更、主管機關核定變更或客觀環境變動時，得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事超過二分之一同意修訂，並報請主管機關核備後公告之。
- (二) 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

**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

#### 財 務 分 析

| 分析項目 \ 年 度 |                |      | 最 近 五 年 度 財 務 分 析 |        |        |        |        | 當 年 度 截 至<br>92 年 6 月 30 日<br>財 務 分 析 |
|------------|----------------|------|-------------------|--------|--------|--------|--------|---------------------------------------|
|            |                |      | 91 年              | 90 年   | 89 年   | 88 年   | 87 年   |                                       |
| 財務結構       | 負債占資產比率(%)     |      | 26.87             | 26.45  | 23.50  | 18.36  | 26.43  | 28.53                                 |
|            | 長期資金占固定資產比率(%) |      | 186.55            | 184.22 | 178.97 | 349.76 | 375.40 | 206.48                                |
| 償債能力       | 流動比率(%)        |      | 413.66            | 286.79 | 230.90 | 119.54 | 405.11 | 331.38                                |
|            | 速動比率(%)        |      | 359.62            | 250.66 | 198.99 | 105.10 | 365.74 | 296.58                                |
|            | 利息保障倍數(倍)      |      | 4.32              | (1.46) | 16.76  | 9.51   | 3.03   | 7.20                                  |
| 經營能力       | 應收款項週轉率(次)     |      | 8.12              | 5.56   | 7.70   | 6.93   | 4.81   | 7.10                                  |
|            | 平均收現日數         |      | 45.00             | 66.00  | 47.00  | 53.00  | 76.00  | 51.00                                 |
|            | 存貨週轉率(次)       |      | 8.40              | 7.31   | 7.05   | 6.17   | 4.51   | 8.11                                  |
|            | 應付款項週轉率(次)     |      | 4.93              | 3.73   | 4.13   | 3.63   | 3.93   | 5.33                                  |
|            | 平均銷貨日數         |      | 43.00             | 50.00  | 52.00  | 59.00  | 81.00  | 45.00                                 |
|            | 固定資產週轉率(次)     |      | 0.45              | 0.42   | 0.84   | 0.94   | 0.75   | 0.58                                  |
|            | 總資產週轉率(次)      |      | 0.22              | 0.21   | 0.39   | 0.23   | 0.19   | 0.26                                  |
| 獲利能力       | 資產報酬率(%)       |      | 2.65              | (0.41) | 19.52  | 9.18   | 6.33   | 1.17                                  |
|            | 股東權益報酬率(%)     |      | 3.14              | (1.34) | 25.48  | 10.72  | 6.15   | 1.43                                  |
|            | 占實收資本比率(%)     | 營業利益 | 0.09              | (4.19) | 37.98  | 8.30   | 0.71   | 1.97                                  |
|            |                | 稅前純益 | 4.58              | (4.76) | 44.07  | 15.82  | 7.14   | 2.17                                  |
|            | 純益率(%)         |      | 10.49             | (4.88) | 48.32  | 36.02  | 23.91  | 7.80                                  |
|            | 每股盈餘(元)        |      | 0.48              | (0.24) | 4.57   | 1.60   | 0.81   | 0.21                                  |
| 現金流量       | 現金流量比率(%)      |      | 133.89            | 145.82 | 186.60 | 59.22  | 91.22  | 0.00                                  |
|            | 現金流量允當比率(%)    |      | 87.59             | 90.34  | 85.99  | 97.94  | 118.22 | 0.00                                  |
|            | 現金再投資比率(%)     |      | 7.06              | 10.37  | 20.16  | 6.87   | 6.87   | 2.21                                  |
| 槓桿度        | 營運槓桿度          |      | 421.35            | (9.52) | 1.88   | 3.52   | 24.55  | 12.44                                 |
|            | 財務槓桿度          |      | (0.11)            | 0.69   | 1.06   | 1.22   | (0.31) | 1.22                                  |

(註一)：計算民國 89 年度財務比率所使用之期初金額，為本公司與聯誠積體電路股份有限公司、聯瑞積體電路股份有限公司、聯嘉積體電路股份有限公司及合泰半導體股份有限公司民國 89 年 1 月 3 日合併之擬制性資產負債表上相關各科目餘額。

(註二)：民國 87 年至 90 年每股盈餘(虧損)，為依盈餘轉增資比率及員工紅利配股比率，追溯調整後之每股盈餘；民國 91 年每股盈餘，則是以當年度流通在外加權平均股數計算。

財務分析計算公式列示如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

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

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

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

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 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)。

註 1：前項每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利

減除或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 2：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

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

註 3：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

## 二、財務報表

(一)最近兩年度會計師查核簽證之財務報表：詳見第 40～58 頁。

(二)最近一年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：詳見第 59～64 頁。

(三)最近三年度財務預測達成情形：

單位：新台幣仟元

| 項 目         | 民國 90 年度預測<br>(經簽證會計師核閱) |              | 民國 90 年度<br>業經會計師簽證之報表 |          |
|-------------|--------------------------|--------------|------------------------|----------|
|             | 原預測                      | 更新金額         | 達 成 數 額                | 達成百分比(%) |
| 營 業 收 入     | 85,018,598               | 63,546,101   | 64,493,407             | 101%     |
| 營 業 成 本     | (60,679,530)             | (55,515,029) | (55,869,710)           | 101%     |
| 營 業 毛 利     | 24,339,068               | 8,031,072    | 8,623,697              | 107%     |
| 已(未)實現銷貨毛利  | 197,254                  | 459,949      | 507,298                | 110%     |
| 營 業 毛 利 淨 額 | 24,536,322               | 8,491,021    | 9,130,995              | 108%     |
| 營 業 費 用     | (13,205,705)             | (13,794,404) | (14,721,169)           | 107%     |
| 營業淨利(損)     | 11,330,617               | (5,303,383)  | (5,590,174)            | 95%      |
| 營 業 外 收 入   | 5,847,959                | 4,900,213    | 5,157,410              | 105%     |
| 營 業 外 支 出   | (3,840,101)              | (5,999,892)  | (5,919,983)            | 99%      |
| 稅前淨利(損)     | 13,338,475               | (6,403,062)  | (6,352,747)            | 101%     |
| 稅後淨利(損)     | 13,330,968               | (3,207,525)  | (3,157,302)            | 102%     |

註：財務預測更新日期：民國 90 年 10 月 6 日

財務預測更新原因：因半導體景氣持續下滑，銷售單價與數量皆不如預期；轉投資收益亦因景氣衰退而較原預測減少，致本公司原預測目標無法達成，乃依規定將原財務預測予以更新。

單位：新台幣仟元

| 項 目         | 民國 89 年度預測<br>(經簽證會計師核閱) |              | 民國 89 年度<br>業經會計師簽證之報表 |          |
|-------------|--------------------------|--------------|------------------------|----------|
|             | 原預測                      | 更新金額         | 達 成 數 額                | 達成百分比(%) |
| 營 業 收 入     | 88,028,920               | 105,506,683  | 105,084,720            | 100%     |
| 營 業 成 本     | (52,116,342)             | (52,355,419) | (51,337,139)           | 98%      |
| 營 業 毛 利     | 35,912,578               | 53,151,264   | 53,747,581             | 101%     |
| 已(未)實現銷貨毛利  | 0                        | (478,046)    | (146,060)              | 31%      |
| 營 業 毛 利 淨 額 | 35,912,578               | 52,673,218   | 53,601,521             | 102%     |
| 營 業 費 用     | (9,679,041)              | (9,513,048)  | (10,028,394)           | 105%     |
| 營業淨利        | 26,233,537               | 43,160,170   | 43,573,127             | 101%     |
| 營 業 外 收 入   | 6,557,796                | 9,541,612    | 10,495,729             | 110%     |
| 營 業 外 支 出   | (2,653,326)              | (2,907,156)  | (3,510,786)            | 121%     |
| 稅前淨利        | 30,138,007               | 49,794,626   | 50,558,070             | 102%     |
| 稅後淨利        | 30,036,472               | 50,028,972   | 50,780,378             | 102%     |

註：財務預測更新日期：民國 89 年 10 月 22 日

財務預測更新原因：

1. 半導體景氣持續回升，致銷售單價與數量提高
2. 預計依權益法認列之投資收益較原預測增加
3. 匯率波動造成兌換盈餘較原預測高。上述事項之變動，使原財務預測已不再適用，乃依規定將原財務預測予以更新。

聯華電子股份有限公司  
會計師查核報告

聯華電子股份有限公司民國九十二年六月三十日及民國九十一年六月三十日之資產負債表，暨民國九十二年一月一日至六月三十日及民國九十一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公司管理階層之責任，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。如財務報表附註四.7 所述，聯華電子股份有限公司民國九十二年一月一日至六月三十日及民國九十一年一月一日至六月三十日採權益法評價之部份長期股權投資，係依各該被投資公司所委任之其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十二年一月一日至六月三十日及民國九十一年一月一日至六月三十日依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益及投資損失分別為 57,701 仟元及 288,925 仟元，截至民國九十二年六月三十日及民國九十一年六月三十日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 4,921,470 仟元及 5,477,473 仟元。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達聯華電子股份有限公司民國九十二年六月三十日及民國九十一年六月三十日之財務狀況，暨民國九十二年一月一日至六月三十日及民國九十一年一月一日至六月三十日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，聯華電子股份有限公司自民國九十一年一月一日起對於子公司持有該公司股票之會計處理改依照財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」規定視同庫藏股票處理之。

此 致

聯華電子股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所  
證期會核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(84)台財證(六)第 12590 號  
(72)台財證(一)第 2583 號

會計師：

民國 九十二 年 七 月 十六 日



聯華電子股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國九十二年六月三十日  
及民國九十一年六月三十日  
(金額均以新台幣仟元為單位)

| 代碼     | 資 產          | 附 註         | 九十二年六月三十日      |         | 九十一年六月三十日      |         | 代碼   | 負債及股東權益       | 附 註         | 九十二年六月三十日      |         | 九十一年六月三十日      |        |
|--------|--------------|-------------|----------------|---------|----------------|---------|------|---------------|-------------|----------------|---------|----------------|--------|
|        |              |             | 金 額            | %       | 金 額            | %       |      |               |             | 金 額            | %       | 金 額            | %      |
| 1100   | 流動資產         |             |                |         |                |         | 2140 | 流動負債          |             |                |         |                |        |
|        | 現金及約當現金      | 二及四.1       | \$ 74,940,267  | 24.80   | \$ 61,389,764  | 20.08   |      | 應付帳款          |             | \$ 3,112,481   | 1.03    | \$ 2,946,843   | 0.96   |
| 1110   | 短期投資淨額       | 二及四.2       | 917,920        | 0.30    | 2,074,801      | 0.68    | 2150 | 應付帳款-關係人      | 五           | 651,636        | 0.22    | 634,941        | 0.21   |
| 1120   | 應收票據         | 四.3         | 162,437        | 0.05    | 164,556        | 0.05    | 2160 | 應付所得稅         | 二           | 63,281         | 0.02    | 63,281         | 0.02   |
| 1130   | 應收票據-關係人     | 五           | 166,579        | 0.06    | 293,710        | 0.10    | 2170 | 應付費用          |             | 5,651,620      | 1.87    | 6,388,417      | 2.09   |
| 1140   | 應收帳款淨額       | 二及四.4       | 3,982,832      | 1.32    | 4,607,320      | 1.51    | 2210 | 其他應付款項        |             | 4,326,734      | 1.43    | 10,391,021     | 3.40   |
| 1150   | 應收帳款淨額-關係人   | 二及五         | 8,629,362      | 2.86    | 7,102,405      | 2.32    | 2270 | 一年內到期之長期附息負債  | 四.10、四.11及五 | 15,268,468     | 5.05    | 5,848,479      | 1.91   |
| 1160   | 其他應收款        | 二           | 1,581,372      | 0.52    | 1,285,039      | 0.42    | 2280 | 其他流動負債        | 七           | 1,975,244      | 0.66    | 2,980,575      | 0.98   |
| 1190   | 其他金融資產-流動    | 二及四.5       | 1,704,726      | 0.57    | 5,633,250      | 1.84    | 21XX | 流動負債合計        |             | 31,049,464     | 10.28   | 29,253,557     | 9.57   |
| 120X   | 存貨淨額         | 二及四.6       | 7,498,962      | 2.48    | 7,425,117      | 2.43    |      |               |             |                |         |                |        |
| 1250   | 預付費用         |             | 1,131,544      | 0.38    | 1,453,722      | 0.48    |      | 長期附息負債        |             |                |         |                |        |
| 1286   | 遞延所得稅資產-流動   | 二及四.17      | 2,174,462      | 0.72    | 2,278,656      | 0.74    | 2410 | 應付公司債         | 二及四.10      | 47,035,103     | 15.57   | 45,378,978     | 14.84  |
| 11XX   | 流動資產合計       |             | 102,890,463    | 34.06   | 93,708,340     | 30.65   | 2420 | 長期借款          | 四.11及五      | 4,052,384      | 1.34    | 11,681,256     | 3.82   |
|        |              |             |                |         |                |         | 24XX | 長期附息負債合計      |             | 51,087,487     | 16.91   | 57,060,234     | 18.66  |
|        | 基金及長期投資      | 二、三及四.7     |                |         |                |         |      | 其他負債          |             |                |         |                |        |
| 142101 | 採權益法之長期投資    |             | 43,786,724     | 14.49   | 37,516,496     | 12.27   | 2810 | 應計退休金負債       | 二及四.12      | 2,028,447      | 0.67    | 1,747,012      | 0.57   |
| 142102 | 採成本法之長期投資    |             | 15,420,298     | 5.10    | 15,474,672     | 5.06    | 2820 | 存入保證金         | 七           | 2,729          | -       | 2,710          | -      |
| 14XX   | 基金及長期投資合計    |             | 59,207,022     | 19.59   | 52,991,168     | 17.33   | 2881 | 遞延貨項-聯屬公司間利益  | 二           | 2,031,034      | 0.67    | 1,726,736      | 0.57   |
| 1440   | 其他金融資產-非流動   | 四.5         | 1,931,640      | 0.64    | -              | -       | 28XX | 其他負債合計        |             | 4,062,210      | 1.34    | 3,476,458      | 1.14   |
|        |              |             |                |         |                |         |      | 負債總計          |             | 86,199,161     | 28.53   | 89,790,249     | 29.37  |
|        | 固定資產         | 二、四.8、五、六及七 |                |         |                |         | 2XXX |               |             |                |         |                |        |
| 1501   | 土地           |             | 1,383,964      | 0.46    | 1,628,520      | 0.53    |      | 股本            | 四.13        |                |         |                |        |
| 1521   | 房屋及建築        |             | 12,060,973     | 3.99    | 11,806,925     | 3.86    | 3110 | 普通股股本         |             | 154,748,456    | 51.21   | 133,356,954    | 43.62  |
| 1531   | 機器設備         |             | 237,319,407    | 78.54   | 216,511,950    | 70.81   | 3150 | 待分配股票股利       |             | 6,658,979      | 2.20    | 21,391,502     | 7.00   |
| 1551   | 運輸設備         |             | 62,031         | 0.02    | 54,206         | 0.02    |      | 資本公積          |             |                |         |                |        |
| 1561   | 辦公設備         |             | 1,842,858      | 0.61    | 1,717,193      | 0.56    | 3210 | 發行溢價          |             | 41,729,589     | 13.81   | 41,729,589     | 13.65  |
| 1611   | 租賃資產         |             | 47,783         | 0.02    | 47,783         | 0.02    | 3260 | 長期投資          |             | 21,073,039     | 6.97    | 23,090,030     | 7.55   |
| 1631   | 租賃改良         |             | 42,040         | 0.01    | 46,323         | 0.01    | 3270 | 合併溢額          |             | 17,152,454     | 5.68    | 17,152,454     | 5.61   |
| 15XY   | 成本及重估增值      |             | 252,759,056    | 83.65   | 231,812,900    | 75.81   |      | 保留盈餘          | 四.15        |                |         |                |        |
| 15X9   | 減：累計折舊       |             | (136,756,971)  | (45.26) | (104,594,031)  | (34.21) | 3310 | 法定盈餘公積        |             | 11,410,475     | 3.78    | 10,686,225     | 3.49   |
| 1670   | 加：未完工程及預付設備款 |             | 13,338,892     | 4.41    | 22,064,505     | 7.22    | 3320 | 特別盈餘公積        |             | 1,346,994      | 0.45    | 631,982        | 0.21   |
| 15XX   | 固定資產淨額       |             | 129,340,977    | 42.80   | 149,283,374    | 48.82   | 3350 | 未分配盈餘         |             | 3,672,485      | 1.21    | 6,274,898      | 2.05   |
|        |              |             |                |         |                |         |      | 股東權益其他調整項目    | 二           |                |         |                |        |
| 1720   | 無形資產         | 二           |                |         |                |         | 3410 | 長期股權投資未實現跌價損失 |             | (10,860,630)   | (3.59)  | (9,766,404)    | (3.20) |
| 17XX   | 無形資產合計       |             | 12,918         | -       | 24,842         | 0.01    | 3420 | 累積換算調整數       |             | 399,741        | 0.13    | (26,350)       | (0.01) |
|        |              |             |                |         |                |         | 3510 | 庫藏股票          | 二、三及四.14    | (31,353,115)   | (10.38) | (28,566,150)   | (9.34) |
| 1800   | 其他資產         | 六           | 707,297        | 0.23    | 211,640        | 0.07    | 3XXX | 股東權益總計        |             | 215,978,467    | 71.47   | 215,954,730    | 70.63  |
| 1810   | 出租資產         | 二           | 7,454          | -       | 20,589         | 0.01    |      |               |             |                |         |                |        |
| 1820   | 閒置資產         |             |                |         |                |         |      |               |             |                |         |                |        |
| 1830   | 存出保證金        | 二           | 720,048        | 0.24    | 822,610        | 0.27    |      |               |             |                |         |                |        |
| 1860   | 遞延費用         | 二           | 1,801,044      | 0.60    | 2,459,965      | 0.80    |      |               |             |                |         |                |        |
| 1880   | 遞延所得稅資產-非流動  | 二及四.17      | 5,436,114      | 1.80    | 5,736,492      | 1.88    |      |               |             |                |         |                |        |
| 1888   | 其他資產-其他      |             | 122,651        | 0.04    | 485,959        | 0.16    |      |               |             |                |         |                |        |
| 18XX   | 其他資產合計       |             | 8,794,608      | 2.91    | 9,737,255      | 3.19    |      |               |             |                |         |                |        |
| 1XXX   | 資產總計         |             | \$ 302,177,628 | 100.00  | \$ 305,744,979 | 100.00  | 1XXX | 負債及股東權益總計     |             | \$ 302,177,628 | 100.00  | \$ 305,744,979 | 100.00 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司  
損 益 表  
民國九十二年一月一日至六月三十日  
及民國九十一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    | 九十二上半年度       |         | 九十一上半年度       |         |
|------|----------------------------------|--------|---------------|---------|---------------|---------|
|      |                                  |        | 金 額           | %       | 金 額           | %       |
|      | 營業收入                             | 二及五    |               |         |               |         |
| 4110 | 銷貨收入                             |        | \$ 38,359,349 | 96.86   | \$ 29,377,449 | 95.57   |
| 4170 | 減：銷貨退回及折讓                        |        | (492,728)     | (1.25)  | (225,395)     | (0.73)  |
| 4100 | 銷貨收入淨額                           |        | 37,866,621    | 95.61   | 29,152,054    | 94.84   |
| 4800 | 其他營業收入                           |        | 1,737,531     | 4.39    | 1,587,274     | 5.16    |
| 4000 | 營業收入合計                           |        | 39,604,152    | 100.00  | 30,739,328    | 100.00  |
|      | 營業成本                             | 四.16   |               |         |               |         |
| 5110 | 銷貨成本                             | 五      | (30,343,074)  | (76.61) | (24,502,320)  | (79.71) |
| 5800 | 其他營業成本                           |        | (1,480,290)   | (3.74)  | (1,342,110)   | (4.37)  |
| 5000 | 營業成本合計                           |        | (31,823,364)  | (80.35) | (25,844,430)  | (84.08) |
| 5910 | 營業毛利                             |        | 7,780,788     | 19.65   | 4,894,898     | 15.92   |
| 5920 | 聯屬公司間未實現利益                       | 二      | (126,794)     | (0.32)  | (87,297)      | (0.28)  |
| 5930 | 聯屬公司間已實現利益                       | 二      | 68,558        | 0.17    | 71,419        | 0.23    |
|      | 營業毛利淨額                           |        | 7,722,552     | 19.50   | 4,879,020     | 15.87   |
|      | 營業費用                             | 四.16   |               |         |               |         |
| 6100 | 推銷費用                             |        | (723,390)     | (1.83)  | (300,759)     | (0.98)  |
| 6200 | 管理及總務費用                          |        | (1,074,952)   | (2.71)  | (1,981,826)   | (6.45)  |
| 6300 | 研究發展費用                           |        | (2,741,567)   | (6.92)  | (4,040,100)   | (13.14) |
| 6000 | 營業費用合計                           |        | (4,539,909)   | (11.46) | (6,322,685)   | (20.57) |
| 6900 | 營業淨利(損)                          |        | 3,182,643     | 8.04    | (1,443,665)   | (4.70)  |
|      | 營業外收入及利益                         |        |               |         |               |         |
| 7110 | 利息收入                             |        | 499,671       | 1.26    | 705,189       | 2.29    |
| 7121 | 採權益法認列之投資收益                      | 二及四.7  | 145,572       | 0.37    | -             | -       |
| 7122 | 股利收入                             |        | -             | -       | 44,107        | 0.14    |
| 7130 | 處分固定資產利益                         | 二及五    | 99,818        | 0.25    | 5,818         | 0.02    |
| 7140 | 處分投資利益                           |        | 1,175,690     | 2.97    | 7,502,802     | 24.41   |
| 7160 | 兌換利益                             | 二      | 127,551       | 0.32    | -             | -       |
| 7210 | 租金收入                             |        | 34,263        | 0.09    | 41,978        | 0.14    |
| 7260 | 備抵存貨跌價與呆滯損失轉回                    | 二      | -             | -       | 247,385       | 0.80    |
| 7480 | 什項收入                             |        | 79,715        | 0.20    | 115,718       | 0.38    |
| 7100 | 營業外收入及利益合計                       |        | 2,162,280     | 5.46    | 8,662,997     | 28.18   |
|      | 營業外費用及損失                         |        |               |         |               |         |
| 7510 | 利息費用                             | 四.8及五  | (564,405)     | (1.42)  | (784,842)     | (2.55)  |
| 7521 | 採權益法認列之投資損失                      | 二及四.7  | -             | -       | (64,241)      | (0.21)  |
| 7522 | 其他投資損失                           | 二      | (90,287)      | (0.23)  | (1,003,331)   | (3.26)  |
| 7530 | 處分固定資產損失                         | 二      | (67,170)      | (0.17)  | (14,481)      | (0.05)  |
| 7560 | 兌換損失                             | 二      | -             | -       | (56,031)      | (0.18)  |
| 7570 | 存貨跌價及呆滯損失                        | 二      | (422,226)     | (1.07)  | -             | -       |
| 7570 | 存貨報廢損失                           |        | (478,843)     | (1.21)  | (364,199)     | (1.18)  |
| 7580 | 財務費用                             |        | (172,375)     | (0.44)  | (235,649)     | (0.77)  |
| 7620 | 閒置資產折舊及跌價損失                      | 二      | (42,727)      | (0.11)  | (25,890)      | (0.08)  |
| 7880 | 什項支出                             |        | (8,863)       | (0.02)  | (2,977)       | (0.01)  |
| 7500 | 營業外費用及損失合計                       |        | (1,846,896)   | (4.67)  | (2,551,641)   | (8.29)  |
| 7900 | 本期稅前淨利                           |        | 3,498,027     | 8.83    | 4,667,691     | 15.19   |
| 8110 | 所得稅費用                            | 二及四.17 | (407,823)     | (1.03)  | (5,936)       | (0.02)  |
| 9600 | 本期淨利                             |        | \$ 3,090,204  | 7.80    | \$ 4,661,755  | 15.17   |
|      | 基本每股盈餘(元)                        | 二及四.18 |               |         |               |         |
|      | 本期稅前淨利                           |        | \$ 0.24       |         | \$ 0.32       |         |
| 9750 | 本期淨利                             |        | \$ 0.21       |         | \$ 0.32       |         |
|      | 稀釋每股盈餘(元)                        | 二及四.18 |               |         |               |         |
|      | 本期稅前淨利                           |        | \$ 0.24       |         | \$ 0.32       |         |
| 9850 | 本期淨利                             |        | \$ 0.21       |         | \$ 0.31       |         |
|      | 假設子公司對本公司股票之投資<br>不視為庫藏股票時之擬制性資料 | 二及四.18 |               |         |               |         |
|      | 本期淨利                             |        | \$ 3,090,204  |         | \$ 4,661,755  |         |
|      | 基本每股盈餘(元)                        |        | \$ 0.20       |         | \$ 0.30       |         |
|      | 稀釋每股盈餘(元)                        |        | \$ 0.20       |         | \$ 0.30       |         |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：43

主辦會計：

聯華電子股份有限公司  
股東權益變動表  
民國九十二年一月一日至六月三十日  
及民國九十一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                   | 普通股股本          | 待分配股票股利       | 資本公積          | 保 留 盈 餘       |              |               | 庫藏股票            | 長期股權投資<br>未實現跌價損失 | 累積換算調整數      | 合 計            |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|-------------------|--------------|----------------|
|                       |                |               |               | 法定盈餘公積        | 特別盈餘公積       | 未分配盈餘         |                 |                   |              |                |
| 民國九十一年一月一日餘額          | \$ 133,356,954 | \$ -          | \$ 82,115,682 | \$ 10,686,225 | \$ 2,242,284 | \$ 21,223,870 | \$ (6,078,707)  | \$ (9,920,139)    | \$ (160,470) | \$ 233,465,699 |
| 民國九十年盈餘提撥及分配          |                |               |               |               |              |               |                 |                   |              |                |
| 特別盈餘公積                | -              | -             | -             | -             | (1,610,302)  | 1,610,302     | -               | -                 | -            | -              |
| 股票股利                  | -              | 19,680,182    | -             | -             | -            | (19,680,182)  | -               | -                 | -            | -              |
| 員工紅利                  | -              | 1,711,320     | -             | -             | -            | (1,711,320)   | -               | -                 | -            | -              |
| 購入庫藏股票                | -              | -             | -             | -             | -            | -             | (2,178,200)     | -                 | -            | (2,178,200)    |
| 子公司持有母公司庫藏股票          | -              | -             | -             | -             | -            | -             | (20,309,243)    | -                 | -            | (20,309,243)   |
| 民國九十一年上半年度淨利          | -              | -             | -             | -             | -            | 4,661,755     | -               | -                 | -            | 4,661,755      |
| 處分資產利益轉回保留盈餘          | -              | -             | (170,473)     | -             | -            | 170,473       | -               | -                 | -            | -              |
| 依權益法認列之資本公積調整數        | -              | -             | 26,864        | -             | -            | -             | -               | -                 | -            | 26,864         |
| 被投資公司長期股權投資未實現跌價損失之變動 | -              | -             | -             | -             | -            | -             | -               | 153,735           | -            | 153,735        |
| 累積換算調整數之變動            | -              | -             | -             | -             | -            | -             | -               | -                 | 134,120      | 134,120        |
| 民國九十一年六月三十日餘額         | \$ 133,356,954 | \$ 21,391,502 | \$ 81,972,073 | \$ 10,686,225 | \$ 631,982   | \$ 6,274,898  | \$ (28,566,150) | \$ (9,766,404)    | \$ (26,350)  | \$ 215,954,730 |
| 民國九十二年一月一日餘額          | \$ 154,748,456 | \$ -          | \$ 81,875,491 | \$ 10,686,225 | \$ 631,982   | \$ 8,685,847  | \$ (29,127,868) | \$ (10,795,621)   | \$ 728,851   | \$ 217,433,363 |
| 民國九十一年盈餘提撥及分配         |                |               |               |               |              |               |                 |                   |              |                |
| 法定盈餘公積                | -              | -             | -             | 724,250       | -            | (724,250)     | -               | -                 | -            | -              |
| 特別盈餘公積                | -              | -             | -             | -             | 715,012      | (715,012)     | -               | -                 | -            | -              |
| 股票股利                  | -              | 6,079,252     | -             | -             | -            | (6,079,252)   | -               | -                 | -            | -              |
| 董監酬勞                  | -              | -             | -             | -             | -            | (5,650)       | -               | -                 | -            | (5,650)        |
| 員工紅利                  | -              | 579,727       | -             | -             | -            | (579,727)     | -               | -                 | -            | -              |
| 購入庫藏股票                | -              | -             | -             | -             | -            | -             | (2,056,064)     | -                 | -            | (2,056,064)    |
| 被投資公司購入庫藏股票           | -              | -             | -             | -             | -            | -             | (169,183)       | -                 | -            | (169,183)      |
| 民國九十二年上半年度淨利          | -              | -             | -             | -             | -            | 3,090,204     | -               | -                 | -            | 3,090,204      |
| 被投資公司處分資產利益轉回保留盈餘     | -              | -             | (325)         | -             | -            | 325           | -               | -                 | -            | -              |
| 依權益法認列之資本公積調整數        | -              | -             | (1,920,084)   | -             | -            | -             | -               | -                 | -            | (1,920,084)    |
| 被投資公司長期股權投資未實現跌價損失之變動 | -              | -             | -             | -             | -            | -             | -               | (65,009)          | -            | (65,009)       |
| 累積換算調整數之變動            | -              | -             | -             | -             | -            | -             | -               | -                 | (329,110)    | (329,110)      |
| 民國九十二年六月三十日餘額         | \$ 154,748,456 | \$ 6,658,979  | \$ 79,955,082 | \$ 11,410,475 | \$ 1,346,994 | \$ 3,672,485  | \$ (31,353,115) | \$ (10,860,630)   | \$ 399,741   | \$ 215,978,467 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司  
現金流量表  
民國九十二年一月一日至六月三十日  
及民國九十一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                      | 九十二上半年度     | 九十一上半年度      |
|--------------------------|-------------|--------------|
| 營業活動之現金流量：               |             |              |
| 本期淨利                     | \$3,090,204 | \$4,661,755  |
| 調整項目：                    |             |              |
| 折舊                       | 17,732,482  | 16,371,023   |
| 各項攤提                     | 800,773     | 1,248,705    |
| 呆帳費用(備抵呆帳轉列收入)           | 61,790      | (11,585)     |
| 短期投資未實現跌價損失              | -           | 27,099       |
| 存貨報廢損失                   | 478,843     | 364,199      |
| 存貨跌價及呆滯損失(備抵存貨跌價及呆滯損失轉回) | 422,226     | (247,385)    |
| 依權益法評價之現金股利              | -           | 39,600       |
| 依權益法認列之投資(利益)損失          | (145,572)   | 64,241       |
| 長期投資永久性跌價損失              | 90,287      | 976,233      |
| 處分投資利益                   | (1,175,690) | (7,502,802)  |
| 處分固定資產(利益)損失             | (32,648)    | 8,663        |
| 固定資產捐贈                   | 22,444      | -            |
| 閒置資產折舊及跌價損失              | 42,727      | 25,890       |
| 長期負債兌換利益                 | (89,862)    | (960,774)    |
| 買回公司債損失                  | 5,098       | -            |
| 資產及負債科目變動：               |             |              |
| 應收票據                     | (243,645)   | (242,574)    |
| 應收帳款                     | (3,492,397) | (4,677,386)  |
| 其他應收款                    | 298,721     | 15,450       |
| 存貨                       | (707,753)   | (2,351,797)  |
| 預付費用                     | 614,154     | 434,582      |
| 遞延所得稅資產                  | 404,571     | (1)          |
| 應付帳款                     | 1,231,844   | 1,230,240    |
| 應付費用                     | 730,712     | (794,117)    |
| 其他流動負債                   | 53,807      | (39,922)     |
| 應付利息補償金                  | 38,771      | 37,921       |
| 產能保證金                    | (10,093)    | (482,966)    |
| 應計退休金負債                  | 94,288      | 238,049      |
| 營業活動之淨現金流入               | 20,316,082  | 8,432,341    |
| 投資活動之現金流量：               |             |              |
| 短期投資                     | (499,120)   | (1,003,700)  |
| 處分短期投資價款                 | 2,052,000   | -            |
| 其他金融資產                   | 1,650,194   | (3,970,106)  |
| 取得長期股權投資                 | (4,914,252) | (246,848)    |
| 處分長期股權投資價款               | 393,599     | 10,105,687   |
| 購置固定資產                   | (5,420,603) | (10,206,992) |
| 處分固定資產價款                 | 429,124     | 66,432       |
| 遞延費用                     | (297,942)   | (532,867)    |
| 其他資產                     | (7,758)     | (297,593)    |
| 投資活動之淨現金流出               | (6,614,758) | (6,085,987)  |
| 接下頁                      |             |              |

聯華電子股份有限公司  
現金流量表  
民國九十二年一月一日至六月三十日  
及民國九十一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            | 九十二上半年度      | 九十一上半年度      |
|----------------|--------------|--------------|
| 承上頁            |              |              |
| 融資活動之現金流量：     |              |              |
| 短期借款           | \$ (100,000) | \$-          |
| 長期借款償還數        | (7,060,181)  | (3,159,097)  |
| 發行公司債          | 15,000,000   | 8,095,500    |
| 應付公司債償還數       | -            | (569,999)    |
| 買回應付公司債價款      | (1,737,302)  | -            |
| 存入保證金          | 31           | 1,164        |
| 購入庫藏股          | (2,056,064)  | (2,178,200)  |
| 融資活動之淨現金流入     | 4,046,484    | 2,189,368    |
| 本期現金及約當現金增加數   | 17,747,808   | 4,535,722    |
| 期初現金及約當現金餘額    | 57,192,459   | 56,854,042   |
| 期末現金及約當現金餘額    | \$74,940,267 | \$61,389,764 |
| 現金流量資訊之補充揭露：   |              |              |
| 本期支付利息         | \$1,031,846  | \$1,243,453  |
| 本期支付所得稅        | \$37,040     | \$51,179     |
| 僅有部份現金支付之投資活動： |              |              |
| 購買固定資產支出數      |              |              |
| 固定資產增加         | \$2,731,429  | \$10,704,502 |
| 加：期初應付資產款      | 7,015,908    | 9,893,511    |
| 減：期末應付資產款      | (4,326,734)  | (10,391,021) |
| 支付現金           | \$5,420,603  | \$10,206,992 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司  
會計師查核報告

聯華電子股份有限公司民國九十一年十二月三十一日及民國九十年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十一年一月一日至十二月三十一日及民國九十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公司管理階層之責任，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。如財務報表附註四.6所述，聯華電子股份有限公司民國九十一年度及民國九十年度採權益法評價之部份長期股權投資，係依各該被投資公司所委任之其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十一年度及民國九十年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為145,744千元及1,331,135千元，截至民國九十一年十二月三十一日及民國九十年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為5,513,516千元及7,208,021千元。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達聯華電子股份有限公司民國九十一年十二月三十一日及民國九十年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十一年一月一日至十二月三十一日及民國九十年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，聯華電子股份有限公司自民國九十一年一月一日起對於子公司持有該公司股票之會計處理改依照財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」規定視同庫藏股票處理之。

聯華電子股份有限公司已編製民國九十一年度及民國九十年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

此 致

聯華電子股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所  
證期會核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(84)台財證(六)第12590號  
(72)台財證(一)第2583號

會計師：

民國九十二年一月十六日

聯華電子股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國九十一年十二月三十一日  
及民國九十年十二月三十一日  
(金額均以新台幣仟元為單位)

| 代碼   | 資 產          | 附 註          | 九十一年十二月三十一日    |         | 九十年十二月三十一日     |         | 代碼   | 負債及股東權益       | 附 註          | 九十一年十二月三十一日    |        | 九十年十二月三十一日     |        |
|------|--------------|--------------|----------------|---------|----------------|---------|------|---------------|--------------|----------------|--------|----------------|--------|
|      |              |              | 金 額            | %       | 金 額            | %       |      |               |              | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
|      | 流動資產         |              |                |         |                |         |      | 流動負債          |              |                |        |                |        |
| 1100 | 現金及約當現金      | 二及四. 1       | \$ 62,479,019  | 21.01   | \$ 58,517,186  | 18.44   | 2100 | 短期借款          | 四. 8         | \$ 100,000     | 0.03   | \$ -           | -      |
| 1110 | 短期投資淨額       | 二及四. 2       | 2,501,748      | 0.84    | 1,086,434      | 0.34    | 2140 | 應付帳款          |              | 2,271,635      | 0.77   | 1,860,769      | 0.59   |
| 1120 | 應收票據         | 四. 3         | 83,001         | 0.03    | 113,681        | 0.03    | 2150 | 應付帳款-關係人      | 五            | 389,906        | 0.13   | 490,775        | 0.15   |
| 1130 | 應收票據-關係人     | 五            | 2,370          | -       | 102,011        | 0.03    | 2160 | 應付所得稅         | 二            | 63,281         | 0.02   | 63,281         | 0.02   |
| 1140 | 應收帳款淨額       | 二及四. 4       | 3,214,909      | 1.08    | 2,848,724      | 0.90    | 2170 | 應付費用          |              | 3,483,171      | 1.17   | 5,399,887      | 1.70   |
| 1150 | 應收帳款淨額-關係人   | 二及五          | 6,066,568      | 2.04    | 4,176,719      | 1.32    | 2210 | 其他應付款項        |              | 7,015,908      | 2.36   | 9,893,511      | 3.12   |
| 1160 | 其他應收款        | 二            | 990,336        | 0.33    | 674,902        | 0.21    | 2270 | 一年內到期之長期負債    | 四. 9、四. 10及五 | 5,569,098      | 1.87   | 7,002,725      | 2.21   |
| 120X | 存貨淨額         | 二及四. 5       | 7,692,278      | 2.59    | 5,190,134      | 1.64    | 2280 | 其他流動負債        | 七            | 2,056,419      | 0.69   | 2,225,458      | 0.70   |
| 1250 | 預付費用         |              | 730,062        | 0.25    | 737,374        | 0.23    | 21XX | 流動負債合計        |              | 20,949,418     | 7.04   | 26,936,406     | 8.49   |
| 1286 | 遞延所得稅資產      | 二及四. 16      | 2,898,046      | 0.97    | 3,804,615      | 1.20    |      | 長期負債          |              |                |        |                |        |
| 11XX | 流動資產合計       |              | 86,658,337     | 29.14   | 77,251,780     | 24.34   | 2410 | 應付公司債         | 二及四. 9       | 45,505,662     | 15.30  | 38,450,511     | 12.12  |
|      | 基金及長期投資      |              |                |         |                |         | 2420 | 長期借款          | 四. 10及五      | 9,560,762      | 3.22   | 14,011,926     | 4.41   |
| 1421 | 長期股權投資       | 二、三及四. 6     | 56,246,744     | 18.92   | 77,051,045     | 24.28   | 24XX | 長期負債合計        |              | 55,066,424     | 18.52  | 52,462,437     | 16.53  |
| 14XX | 基金及長期投資合計    |              | 56,246,744     | 18.92   | 77,051,045     | 24.28   |      | 其他負債          |              |                |        |                |        |
|      | 固定資產         | 二、四. 7、五、六及七 |                |         |                |         | 2810 | 應計退休金負債       | 二及四. 11      | 1,934,159      | 0.65   | 1,508,963      | 0.48   |
| 1501 | 土地           |              | 1,618,731      | 0.54    | 1,692,677      | 0.53    | 2820 | 存入保證金         | 七            | 2,698          | -      | 1,279,551      | 0.40   |
| 1521 | 房屋及建築        |              | 12,180,376     | 4.10    | 11,750,573     | 3.70    | 2881 | 遞延貨項-聯屬公司間利益  | 二            | 1,946,584      | 0.66   | 1,731,889      | 0.55   |
| 1531 | 機器設備         |              | 233,423,940    | 78.51   | 199,390,426    | 62.81   | 28XX | 其他負債合計        |              | 3,883,441      | 1.31   | 4,520,403      | 1.43   |
| 1551 | 運輸設備         |              | 61,368         | 0.02    | 50,855         | 0.02    |      | 負債總計          |              | 79,899,283     | 26.87  | 83,919,246     | 26.45  |
| 1561 | 辦公設備         |              | 1,908,301      | 0.64    | 1,325,953      | 0.42    | 2XXX |               |              |                |        |                |        |
| 1611 | 租賃資產         |              | 47,783         | 0.02    | -              | -       |      | 股本            |              |                |        |                |        |
| 1631 | 租賃改良         |              | 44,930         | 0.01    | 53,005         | 0.02    | 3110 | 普通股股本         | 四. 12        | 154,748,456    | 52.05  | 133,356,954    | 42.02  |
| 15XY | 成本及重估增值      |              | 249,285,429    | 83.84   | 214,263,489    | 67.50   |      | 資本公積          |              |                |        |                |        |
| 15X9 | 減：累計折舊       |              | (121,042,789)  | (40.71) | (88,240,091)   | (27.80) | 3210 | 股票溢價          |              | 41,729,589     | 14.03  | 41,729,589     | 13.15  |
| 1670 | 加：未完工程及預付設備款 |              | 17,833,246     | 6.00    | 29,188,440     | 9.20    | 3240 | 處分資產增益        |              | -              | -      | 170,473        | 0.05   |
| 15XX | 固定資產淨額       |              | 146,075,886    | 49.13   | 155,211,838    | 48.90   | 3260 | 長期投資          |              | 22,993,448     | 7.73   | 23,063,166     | 7.27   |
|      | 無形資產         |              |                |         |                |         | 3270 | 合併溢額          |              | 17,152,454     | 5.77   | 17,152,454     | 5.40   |
| 1720 | 專利權          | 二            | 18,880         | 0.01    | 30,805         | 0.01    |      | 保留盈餘          | 四. 14        |                |        |                |        |
| 17XX | 無形資產合計       |              | 18,880         | 0.01    | 30,805         | 0.01    | 3310 | 法定盈餘公積        |              | 10,686,225     | 3.60   | 10,686,225     | 3.37   |
|      | 其他資產         |              |                |         |                |         | 3320 | 特別盈餘公積        |              | 631,982        | 0.21   | 2,242,284      | 0.71   |
| 1800 | 出租資產         |              | 170,032        | 0.06    | 149,734        | 0.05    | 3350 | 未分配盈餘         |              | 8,685,847      | 2.92   | 21,223,870     | 6.69   |
| 1810 | 閒置資產         | 二            | 22,361         | 0.01    | 29,976         | 0.01    |      | 股東權益其他調整項目    |              |                |        |                |        |
| 1820 | 存出保證金        |              | 821,340        | 0.27    | 525,017        | 0.17    | 3410 | 長期股權投資未實現跌價損失 | 二            | (10,795,621)   | (3.63) | (9,920,139)    | (3.13) |
| 1830 | 遞延費用         | 二            | 2,079,314      | 0.70    | 2,426,275      | 0.76    | 3420 | 累積換算調整數       | 二及四. 6       | 728,851        | 0.25   | (160,470)      | (0.05) |
| 1860 | 遞延所得稅資產      | 二及四. 16      | 5,117,101      | 1.72    | 4,210,532      | 1.32    | 3510 | 庫藏股票          | 二、三及四. 13    | (29,127,868)   | (9.80) | (6,078,707)    | (1.93) |
| 1880 | 其他資產-其他      |              | 122,651        | 0.04    | 497,943        | 0.16    | 3XXX | 股東權益總計        |              | 217,433,363    | 73.13  | 233,465,699    | 73.55  |
| 18XX | 其他資產合計       |              | 8,332,799      | 2.80    | 7,839,477      | 2.47    |      |               |              |                |        |                |        |
| 1XXX | 資產總計         |              | \$ 297,332,646 | 100.00  | \$ 317,384,945 | 100.00  | 1XXX | 負債及股東權益總計     |              | \$ 297,332,646 | 100.00 | \$ 317,384,945 | 100.00 |

(請參閱財務報表附註)

聯華電子股份有限公司  
損 益 表  
民國九十一年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘(虧損)外，均以新台幣仟元為單位)

| 代 碼  | 項 目                              | 附 註    | 九十一年度         |         | 九十年度           |         |
|------|----------------------------------|--------|---------------|---------|----------------|---------|
|      |                                  |        | 金 額           | %       | 金 額            | %       |
|      | 營業收入                             | 二及五    |               |         |                |         |
| 4110 | 銷貨收入                             |        | \$ 65,101,970 | 96.56   | \$ 62,463,287  | 96.85   |
| 4170 | 減：銷貨退回及折讓                        |        | (719,276)     | (1.07)  | (954,254)      | (1.48)  |
| 4100 | 銷貨收入淨額                           |        | 64,382,694    | 95.49   | 61,509,033     | 95.37   |
| 4800 | 其他營業收入                           |        | 3,043,051     | 4.51    | 2,984,374      | 4.63    |
| 4000 | 營業收入合計                           |        | 67,425,745    | 100.00  | 64,493,407     | 100.00  |
|      | 營業成本                             |        |               |         |                |         |
| 5110 | 銷貨成本                             | 五      | (53,652,787)  | (79.57) | (53,642,740)   | (83.18) |
| 5800 | 其他營業成本                           |        | (2,580,669)   | (3.83)  | (2,226,970)    | (3.45)  |
| 5000 | 營業成本合計                           |        | (56,233,456)  | (83.40) | (55,869,710)   | (86.63) |
| 5910 | 營業毛利                             |        | 11,192,289    | 16.60   | 8,623,697      | 13.37   |
| 5920 | 聯屬公司間未實現利益                       | 二      | (68,558)      | (0.10)  | (71,419)       | (0.11)  |
| 5930 | 聯屬公司間已實現利益                       | 二      | 71,419        | 0.10    | 578,717        | 0.90    |
|      | 營業毛利淨額                           |        | 11,195,150    | 16.60   | 9,130,995      | 14.16   |
|      | 營業費用                             |        |               |         |                |         |
| 6100 | 推銷費用                             |        | (831,432)     | (1.23)  | (1,705,073)    | (2.64)  |
| 6200 | 管理及總務費用                          |        | (3,190,776)   | (4.73)  | (4,435,321)    | (6.88)  |
| 6300 | 研究發展費用                           |        | (7,031,971)   | (10.43) | (8,580,775)    | (13.30) |
| 6000 | 營業費用合計                           |        | (11,054,179)  | (16.39) | (14,721,169)   | (22.82) |
| 6900 | 營業淨利(損)                          |        | 140,971       | 0.21    | (5,590,174)    | (8.66)  |
|      | 營業外收入                            |        |               |         |                |         |
| 7110 | 利息收入                             |        | 1,332,907     | 1.98    | 2,223,825      | 3.45    |
| 7130 | 處分固定資產利益                         | 二      | 65,077        | 0.10    | 59,401         | 0.09    |
| 7140 | 處分投資利益                           |        | 7,879,533     | 11.69   | 2,235,378      | 3.47    |
| 7160 | 兌換利益                             | 二      | 117,896       | 0.17    | 438,105        | 0.68    |
| 7210 | 租金收入                             |        | 81,559        | 0.12    | 96,525         | 0.15    |
| 7260 | 備抵存貨跌價及呆滯損失轉回                    | 二      | 174,877       | 0.26    | -              | -       |
| 7480 | 什項收入                             |        | 286,524       | 0.42    | 104,176        | 0.16    |
| 7100 | 營業外收入合計                          |        | 9,938,373     | 14.74   | 5,157,410      | 8.00    |
|      | 營業外支出                            |        |               |         |                |         |
| 7510 | 利息費用                             | 四.7及五  | (1,418,142)   | (2.10)  | (2,488,239)    | (3.86)  |
| 7520 | 投資損失                             | 二及四.6  | (256,193)     | (0.38)  | (1,730,447)    | (2.68)  |
| 7530 | 處分固定資產損失                         | 二及五    | (29,539)      | (0.04)  | (101,119)      | (0.16)  |
| 7571 | 存貨跌價及呆滯損失                        | 二      | -             | -       | (12,675)       | (0.02)  |
| 7571 | 存貨報廢損失                           |        | (885,282)     | (1.31)  | (1,309,397)    | (2.03)  |
| 7580 | 財務費用                             |        | (348,818)     | (0.52)  | (219,956)      | (0.34)  |
| 7620 | 閒置資產折舊及跌價損失                      | 二      | (50,954)      | (0.08)  | (28,160)       | (0.04)  |
| 7880 | 什項支出                             |        | (6,322)       | (0.01)  | (29,990)       | (0.04)  |
| 7500 | 營業外支出合計                          |        | (2,995,250)   | (4.44)  | (5,919,983)    | (9.17)  |
| 7900 | 本期稅前淨利(損)                        |        | 7,084,094     | 10.51   | (6,352,747)    | (9.83)  |
| 8110 | 所得稅(費用)利益                        | 二及四.16 | (12,062)      | (0.02)  | 3,195,445      | 4.95    |
| 9600 | 本期淨利(損)                          |        | \$ 7,072,032  | 10.49   | \$ (3,157,302) | (4.88)  |
|      | 基本每股盈餘(虧損)(元)                    | 二及四.15 |               |         |                |         |
|      | 本期稅前淨利(損)                        |        | \$ 0.48       |         | \$ (0.41)      |         |
| 9750 | 本期淨利(損)                          |        | \$ 0.48       |         | \$ (0.20)      |         |
|      | 稀釋每股盈餘(虧損)(元)                    | 二及四.15 |               |         |                |         |
|      | 本期稅前淨利(損)                        |        | \$ 0.48       |         | \$ (0.41)      |         |
| 9850 | 本期淨利(損)                          |        | \$ 0.48       |         | \$ (0.20)      |         |
|      | 假設子公司對本公司股票之投資<br>不視為庫藏股票時之擬制性資料 | 二及四.15 |               |         |                |         |
|      | 本期淨利                             |        | \$ 7,072,032  |         |                |         |
|      | 基本每股盈餘(元)                        |        | \$ 0.46       |         |                |         |
|      | 稀釋每股盈餘(元)                        |        | \$ 0.46       |         |                |         |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

49

主辦會計：



聯華電子股份有限公司  
股東權益變動表  
民國九十一年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十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                   | 普通股股本          | 資本公積          | 保留盈餘          |             |               | 庫藏股票            | 長期股權投資<br>未實現跌價損失 | 累積換算調整數    | 合 計            |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-----------------|-------------------|------------|----------------|
|                       |                |               | 法定盈餘公積        | 特別盈餘公積      | 未分配盈餘         |                 |                   |            |                |
| 民國九十年一月一日餘額           | \$ 114,714,519 | \$ 82,161,068 | \$ 5,625,234  | \$ -        | \$ 50,759,921 | \$ (1,479,064)  | \$ (13,804,227)   | \$ 24,202  | \$ 238,001,653 |
| 民國八十九年盈餘指撥及分配         |                |               |               |             |               |                 |                   |            |                |
| 法定盈餘公積                | -              | -             | 5,060,991     | -           | (5,060,991)   | -               | -                 | -          | -              |
| 特別盈餘公積                | -              | -             | -             | 2,242,284   | (2,242,284)   | -               | -                 | -          | -              |
| 股票股利                  | 17,151,040     | -             | -             | -           | (17,151,040)  | -               | -                 | -          | -              |
| 董監酬勞                  | -              | -             | -             | -           | (433,039)     | -               | -                 | -          | (433,039)      |
| 員工紅利                  | 1,491,395      | -             | -             | -           | (1,491,395)   | -               | -                 | -          | -              |
| 購入庫藏股票                | -              | -             | -             | -           | -             | (4,599,643)     | -                 | -          | (4,599,643)    |
| 民國九十年年度淨損             | -              | -             | -             | -           | (3,157,302)   | -               | -                 | -          | (3,157,302)    |
| 依權益法認列之資本公積調整數        | -              | (192,472)     | -             | -           | -             | -               | -                 | -          | (192,472)      |
| 調整海外存託憑證發行成本          | -              | 147,086       | -             | -           | -             | -               | -                 | -          | 147,086        |
| 長期股權投資未實現跌價損失之變動      | -              | -             | -             | -           | -             | -               | 1,514,297         | -          | 1,514,297      |
| 被投資公司長期股權投資未實現跌價損失之變動 | -              | -             | -             | -           | -             | -               | 2,369,791         | -          | 2,369,791      |
| 累積換算調整數之變動            | -              | -             | -             | -           | -             | -               | -                 | (184,672)  | (184,672)      |
| 民國九十年十二月三十一日餘額        | 133,356,954    | 82,115,682    | 10,686,225    | 2,242,284   | 21,223,870    | (6,078,707)     | (9,920,139)       | (160,470)  | 233,465,699    |
| 民國九十年盈餘指撥及分配          |                |               |               |             |               |                 |                   |            |                |
| 特別盈餘公積                | -              | -             | -             | (1,610,302) | 1,610,302     | -               | -                 | -          | -              |
| 股票股利                  | 19,680,182     | -             | -             | -           | (19,680,182)  | -               | -                 | -          | -              |
| 員工紅利                  | 1,711,320      | -             | -             | -           | (1,711,320)   | -               | -                 | -          | -              |
| 購入庫藏股票                | -              | -             | -             | -           | -             | (2,739,918)     | -                 | -          | (2,739,918)    |
| 子公司持有母公司庫藏股票          | -              | -             | -             | -           | -             | (20,309,243)    | -                 | -          | (20,309,243)   |
| 民國九十一年度淨利             | -              | -             | -             | -           | 7,072,032     | -               | -                 | -          | 7,072,032      |
| 處份資產利益轉回保留盈餘          | -              | (170,473)     | -             | -           | 170,473       | -               | -                 | -          | -              |
| 被投資公司處份資產利益轉回保留盈餘     | -              | (672)         | -             | -           | 672           | -               | -                 | -          | -              |
| 依權益法認列之資本公積調整數        | -              | (69,046)      | -             | -           | -             | -               | -                 | -          | (69,046)       |
| 被投資公司長期股權投資未實現跌價損失之變動 | -              | -             | -             | -           | -             | -               | (875,482)         | -          | (875,482)      |
| 累積換算調整數之變動            | -              | -             | -             | -           | -             | -               | -                 | 889,321    | 889,321        |
| 民國九十一年十二月三十一日餘額       | \$ 154,748,456 | \$ 81,875,491 | \$ 10,686,225 | \$ 631,982  | \$ 8,685,847  | \$ (29,127,868) | \$ (10,795,621)   | \$ 728,851 | \$ 217,433,363 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司  
現金流量表  
民國九十一年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十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                    | 九十一年度               | 九十年度                |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| 營業活動之現金流量：             |                     |                     |
| 本期淨利(損)                | \$ 7,072,032        | \$ (3,157,302)      |
| 調整項目：                  |                     |                     |
| 折舊                     | 33,531,540          | 31,998,131          |
| 各項攤提                   | 2,193,472           | 2,292,771           |
| 存貨報廢損失                 | 885,282             | 1,309,397           |
| (備抵跌價及呆滯損失轉回)存貨跌價及呆滯損失 | (174,877)           | 12,675              |
| 依權益法評價之現金股利            | 146,064             | 221,376             |
| 依權益法認列之投資(收益)損失        | (490,347)           | 1,461,275           |
| 長期股權投資永久性跌價損失          | 976,232             | 420,242             |
| 處分投資利益                 | (7,879,533)         | (2,235,378)         |
| 處分固定資產(利益)損失           | (35,538)            | 41,718              |
| 閒置資產折舊及跌價損失            | 50,954              | 28,160              |
| 長期負債兌換(利益)損失           | (145,671)           | 431,142             |
| 備抵呆帳轉列收入               | (62,695)            | (97,609)            |
| 資產及負債科目變動：             |                     |                     |
| 應收票據                   | 217,922             | 261,920             |
| 應收帳款                   | (2,731,240)         | 8,539,389           |
| 其他應收款                  | (146,072)           | 616,854             |
| 存貨                     | (3,212,549)         | 3,578,289           |
| 預付費用                   | 7,312               | (409,478)           |
| 遞延所得稅資產                | -                   | (3,413,341)         |
| 應付帳款                   | 309,997             | (3,143,822)         |
| 應付所得稅                  | -                   | (185,204)           |
| 應付費用                   | (1,938,438)         | 1,138,459           |
| 其他流動負債                 | (43,661)            | (712,324)           |
| 應付利息補償金                | 78,977              | 4,415               |
| 產能保證金                  | (984,835)           | 236,902             |
| 應計退休金負債                | 425,196             | 470,799             |
| 營業活動之淨現金流入             | <u>28,049,524</u>   | <u>39,709,456</u>   |
| 投資活動之現金流量              |                     |                     |
| 短期投資                   | (1,381,478)         | (1,060,106)         |
| 取得長期股權投資               | (3,546,762)         | (7,353,051)         |
| 處分長期股權投資價款             | 11,415,056          | 3,002,713           |
| 購置固定資產                 | (27,897,707)        | (37,609,128)        |
| 處分固定資產價款               | 601,845             | 392,789             |
| 無形資產                   | -                   | (35,773)            |
| 用途受限制之銀行存款             | -                   | 2,660,800           |
| 遞延費用                   | (1,580,610)         | (2,373,213)         |
| 其他資產                   | (296,323)           | (285,145)           |
| 投資活動之淨現金流出             | <u>(22,685,979)</u> | <u>(42,660,114)</u> |
| 接下頁                    |                     |                     |

聯華電子股份有限公司  
現金流量表  
民國九十一年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十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               | 九十一年度                | 九十年度                 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 承上頁               |                      |                      |
| 融資活動之現金流量：        |                      |                      |
| 短期借款              | \$ 100,000           | \$ (3,489,325)       |
| 長期借款償還數           | (5,718,446)          | (19,714,253)         |
| 發行公司債             | 8,095,500            | 35,596,096           |
| 應付公司債償還數          | (1,140,000)          | -                    |
| 存入保證金             | 1,152                | 361                  |
| 購入庫藏股             | (2,739,918)          | (4,599,643)          |
| 發放董監事酬勞           | -                    | (433,039)            |
| 融資活動之淨現金(流出)流入    | <u>(1,401,712)</u>   | <u>7,360,197</u>     |
| 本期現金及約當現金增加數      | 3,961,833            | 4,409,539            |
| 期初現金及約當現金餘額       | 58,517,186           | 54,107,647           |
| 期末現金及約當現金餘額       | <u>\$ 62,479,019</u> | <u>\$ 58,517,186</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>\$ 1,394,829</u>  | <u>\$ 2,111,416</u>  |
| 本期支付所得稅           | <u>\$ 101,240</u>    | <u>\$ 482,815</u>    |
| 僅有部份現金支付之投資活動     |                      |                      |
| 購買固定資產支出數         |                      |                      |
| 固定資產增加            | \$ 25,020,104        | \$ 36,233,451        |
| 加：期初應付資產款         | 9,893,511            | 11,269,188           |
| 減：期末應付資產款         | <u>(7,015,908)</u>   | <u>(9,893,511)</u>   |
| 支付現金              | <u>\$ 27,897,707</u> | <u>\$ 37,609,128</u> |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

## 聯華電子股份有限公司 會計師查核報告

聯華電子股份有限公司民國九十年十二月三十一日及民國八十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十年一月一日至十二月三十一日及民國八十九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。如財務報表附註四.6所述，聯華電子股份有限公司民國九十年度及民國八十九年度採權益法評價之部份長期股權投資，係依其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十年度及民國八十九年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資(損)益分別為(1,331,135)仟元及2,764,639仟元，截至民國九十年十二月三十一日及民國八十九年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為7,156,367仟元及16,342,414仟元。如財務報表附註三所述，聯華電子股份有限公司對其長期股權投資之二被投資公司因持股已無重大影響力，故其評價方法由權益法改為成本與市價孰低法評價。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達聯華電子股份有限公司民國九十年十二月三十一日及民國八十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十年一月一日至十二月三十一日及民國八十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

聯華電子股份有限公司已編製民國九十年度及民國八十九年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

此 致

聯華電子股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所  
證會核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(84)台財證(六)第12590號  
(72)台財證(一)第2583號

會計師：

中華民國九十一年一月十八日

聯華電子股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國九十年十二月三十一日  
及民國八十九年十二月三十一日  
(金額均以新台幣仟元為單位)

| 代碼   | 資 產          | 附 註           | 九十年十二月三十一日     |         | 八十九年十二月三十一日    |         | 代碼   | 負債及股東權益       | 附 註        | 九十年十二月三十一日     |        | 八十九年十二月三十一日    |        |
|------|--------------|---------------|----------------|---------|----------------|---------|------|---------------|------------|----------------|--------|----------------|--------|
|      |              |               | 金 額            | %       | 金 額            | %       |      |               |            | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
| 11-  | 流動資產         |               |                |         |                |         | 21-  | 流動負債          |            |                |        |                |        |
| 1100 | 現金及約當現金      | 二及四.1         | \$ 58,517,186  | 18.44   | \$ 54,107,647  | 17.39   | 2100 | 短期借款          | 四.8        | \$ —           | —      | \$ 3,489,325   | 1.12   |
| 1110 | 短期投資淨額       | 二及四.2         | 1,086,434      | 0.34    | —              | —       | 2140 | 應付帳款          |            | 2,316,518      | 0.73   | 5,380,827      | 1.73   |
| 1120 | 應收票據淨額       | 四.3           | 113,681        | 0.03    | 288,067        | 0.09    | 2150 | 應付帳款-關係人      | 五          | 253,311        | 0.08   | 370,034        | 0.12   |
| 1130 | 應收關係人票據-淨額   | 五             | 102,011        | 0.03    | 189,545        | 0.06    | 2160 | 應付所得稅         | 二          | 63,281         | 0.02   | 248,485        | 0.08   |
| 1140 | 應收帳款淨額       | 二及四.4         | 2,848,724      | 0.90    | 5,028,330      | 1.62    | 2170 | 應付費用          |            | 5,181,602      | 1.63   | 4,153,019      | 1.33   |
| 1150 | 應收關係人帳款-淨額   | 二及五           | 4,176,719      | 1.32    | 10,438,893     | 3.36    | 2210 | 其他應付款項        |            | 9,893,511      | 3.12   | 11,269,188     | 3.62   |
| 1160 | 其他應收款        | 二             | 640,529        | 0.20    | 1,180,612      | 0.38    | 2270 | 一年內到期之長期負債    | 四.9、四.10及五 | 7,002,725      | 2.21   | 8,790,741      | 2.83   |
| 1190 | 其他應收款-關係人    | 二             | 34,373         | 0.01    | 111,144        | 0.04    | 2280 | 其他流動負債        | 二          | 2,225,458      | 0.70   | 2,151,728      | 0.69   |
| 120X | 存貨淨額         | 二及四.5         | 5,190,134      | 1.64    | 10,090,495     | 3.24    | 21XX | 流動負債合計        |            | 26,936,406     | 8.49   | 35,853,347     | 11.52  |
| 1250 | 預付費用         |               | 737,374        | 0.23    | 472,416        | 0.15    |      |               |            |                |        |                |        |
| 1286 | 遞延所得稅資產-流動   | 二及四.16        | 3,804,615      | 1.20    | 878,287        | 0.28    |      | 長期負債          |            |                |        |                |        |
| 11XX | 流動資產合計       |               | 77,251,780     | 24.34   | 82,785,436     | 26.61   | 2410 | 應付公司債         | 二及四.9      | 38,450,511     | 12.12  | 3,990,000      | 1.28   |
|      | 基金及長期投資      | 二、三及四.6       |                |         |                |         | 2420 | 長期借款          | 四.10及五     | 14,011,926     | 4.41   | 30,367,021     | 9.76   |
| 1421 | 長期股權投資       |               | 77,051,045     | 24.28   | 68,850,277     | 22.13   | 24XX | 長期負債合計        |            | 52,462,437     | 16.53  | 34,357,021     | 11.04  |
| 1425 | 預付長期投資款      |               | —              | —       | 27,560         | 0.01    |      | 其他負債          |            |                |        |                |        |
| 1429 | 備抵長期投資跌價損失   |               | —              | —       | (1,514,297)    | (0.49)  | 2810 | 應計退休金負債       | 二及四.11     | 1,508,963      | 0.48   | 1,038,164      | 0.33   |
| 14XX | 基金及長期投資合計    |               | 77,051,045     | 24.28   | 67,363,540     | 21.65   | 2820 | 存入保證金         | 七          | 1,279,551      | 0.40   | 1,828,342      | 0.59   |
|      | 固定資產         | 二、四.7、五、六、七及九 |                |         |                |         | 2881 | 遞延貨項-聯屬公司間利益  |            | 1,731,889      | 0.55   | 49,736         | 0.02   |
| 1501 | 土地           |               | 1,692,677      | 0.53    | 1,630,239      | 0.52    | 28XX | 其他負債合計        |            | 4,520,403      | 1.43   | 2,916,242      | 0.94   |
| 1521 | 房屋建築         |               | 11,750,573     | 3.70    | 9,419,843      | 3.03    |      |               |            |                |        |                |        |
| 1531 | 機器設備         |               | 199,390,426    | 62.81   | 176,617,330    | 56.77   | 2XXX | 負債總計          |            | 83,919,246     | 26.45  | 73,126,610     | 23.50  |
| 1551 | 運輸設備         |               | 50,855         | 0.02    | 58,150         | 0.02    |      | 股東權益          |            |                |        |                |        |
| 1561 | 辦公設備         |               | 1,325,953      | 0.42    | 1,018,248      | 0.33    |      | 股本            | 四.12       |                |        |                |        |
| 1631 | 租賃改良物        |               | 53,005         | 0.02    | 53,096         | 0.01    | 3110 | 普通股股本         |            | 133,356,954    | 42.02  | 114,714,519    | 36.87  |
| 15XY | 成本及重估增值      |               | 214,263,489    | 67.50   | 188,796,906    | 60.68   |      | 資本公積          |            |                |        |                |        |
| 15X9 | 減：累計折舊       |               | (88,240,091)   | (27.80) | (56,588,857)   | (18.19) | 3210 | 發行溢價          |            | 41,729,589     | 13.15  | 41,582,503     | 13.37  |
| 1670 | 加：未完工程及預付設備款 |               | 29,188,440     | 9.20    | 19,973,113     | 6.42    | 3240 | 處分資產增益        |            | 170,473        | 0.05   | 170,473        | 0.05   |
| 15XX | 固定資產淨額       |               | 155,211,838    | 48.90   | 152,181,162    | 48.91   | 3260 | 長期投資          |            | 23,063,166     | 7.27   | 23,255,638     | 7.47   |
|      | 無形資產         | 二             |                |         |                |         | 3270 | 合併溢額          | 二          | 17,152,454     | 5.40   | 17,152,454     | 5.51   |
| 1720 | 專利權          |               | 30,805         | 0.01    | —              | —       | 3310 | 保留盈餘          | 四.14       |                |        |                |        |
| 17XX | 無形資產合計       |               | 30,805         | 0.01    | —              | —       | 3320 | 法定盈餘公積        |            | 10,686,225     | 3.37   | 5,625,234      | 1.81   |
|      | 其他資產         |               |                |         |                |         | 3350 | 特別盈餘公積        |            | 2,242,284      | 0.71   | —              | —      |
| 1800 | 出租資產         | 二             | 149,734        | 0.05    | 212,911        | 0.07    | 3410 | 未分配盈餘         |            | 21,223,870     | 6.69   | 50,759,921     | 16.31  |
| 1810 | 閒置資產         |               | 29,976         | 0.01    | 24             | —       | 3420 | 未實現長期股權投資跌價損失 | 二及四.6      | (9,920,139)    | (3.13) | (13,804,227)   | (4.43) |
| 1820 | 存出保證金        |               | 525,017        | 0.17    | 248,972        | 0.08    | 3511 | 累積換算調整數       | 二及四.6      | (160,470)      | (0.05) | 24,202         | 0.01   |
| 1830 | 遞延費用         | 二             | 2,426,275      | 0.76    | 1,847,974      | 0.59    | 3XXX | 庫藏股票          | 二及四.13     | (6,078,707)    | (1.93) | (1,479,064)    | (0.47) |
| 1860 | 遞延所得稅資產-非流動  | 二及四.16        | 4,210,532      | 1.32    | 3,723,519      | 1.20    |      | 股東權益總計        |            | 233,465,699    | 73.55  | 238,001,653    | 76.50  |
| 1887 | 用途受限制之銀行存款   | 六             | —              | —       | 2,660,800      | 0.86    |      |               |            |                |        |                |        |
| 1888 | 其他資產-其他      |               | 497,943        | 0.16    | 103,925        | 0.03    |      |               |            |                |        |                |        |
| 18XX | 其他資產合計       |               | 7,839,477      | 2.47    | 8,798,125      | 2.83    |      |               |            |                |        |                |        |
| 1XXX | 資產總計         |               | \$ 317,384,945 | 100.00  | \$ 311,128,263 | 100.00  | 1XXX | 負債及股東權益總計     |            | \$ 317,384,945 | 100.00 | \$ 311,128,263 | 100.00 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司

損 益 表

民國九十年一月一日至十二月三十一日

及民國八十九年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股(虧損)盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

| 代 碼  | 項 目            | 附 註    | 九十年年度          |         | 八十九年度          |         |
|------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|---------|
|      |                |        | 金 額            | %       | 金 額            | %       |
|      | 營業收入           |        |                |         |                |         |
| 4110 | 銷貨收入           | 二及五    | \$ 62,463,287  | 96.85   | \$ 103,492,357 | 98.48   |
| 4170 | 減：銷貨退回及折讓      |        | (954,254)      | (1.48)  | (2,018,130)    | (1.92)  |
| 4100 | 銷貨收入淨額         |        | 61,509,033     | 95.37   | 101,474,227    | 96.56   |
| 4800 | 其他營業收入         |        | 2,984,374      | 4.63    | 3,610,493      | 3.44    |
| 4000 | 營業收入合計         |        | 64,493,407     | 100.00  | 105,084,720    | 100.00  |
|      | 營業成本           |        |                |         |                |         |
| 5110 | 銷貨成本           | 五      | (53,642,740)   | (83.18) | 48,987,514     | (46.62) |
| 5800 | 其他營業成本         |        | (2,226,970)    | (3.45)  | (2,349,625)    | (2.23)  |
| 5000 | 營業成本合計         |        | (55,869,710)   | (86.63) | (51,337,139)   | (48.85) |
| 5910 | 營業毛利           |        | 8,623,697      | 13.37   | 53,747,581     | 51.15   |
| 5920 | 聯屬公司間未實現銷貨毛利   | 二      | (71,419)       | (0.11)  | (164,123)      | (0.16)  |
| 5930 | 聯屬公司間已實現銷貨毛利   | 二      | 578,717        | 0.90    | 18,063         | 0.02    |
|      | 營業毛利淨額         |        | 9,130,995      | 14.16   | 53,601,521     | 51.01   |
|      | 營業費用           |        |                |         |                |         |
| 6100 | 推銷費用           |        | (1,705,073)    | (2.64)  | (781,576)      | (0.74)  |
| 6200 | 管理及總務費用        |        | (4,435,321)    | (6.88)  | (3,292,856)    | (3.14)  |
| 6300 | 研究發展費用         |        | (8,580,775)    | (13.30) | (5,953,962)    | (5.67)  |
| 6000 | 營業費用合計         |        | (14,721,169)   | (22.82) | (10,028,394)   | (9.55)  |
| 6900 | 營業淨(損)利        |        | (5,590,174)    | (8.66)  | 43,573,127     | 41.46   |
|      | 營業外收入          |        |                |         |                |         |
| 7110 | 利息收入           |        | 2,223,825      | 3.45    | 1,817,382      | 1.73    |
| 7120 | 投資收益           | 二及四.6  | —              | —       | 5,024,119      | 4.78    |
| 7130 | 處分固定資產利益       | 二、五    | 59,401         | 0.09    | 236,964        | 0.22    |
| 7140 | 處分投資利益         | 五      | 2,235,378      | 3.47    | 174,908        | 0.17    |
| 7160 | 兌換收益           | 二      | 438,105        | 0.68    | 2,835,809      | 2.70    |
| 7210 | 租金收入           |        | 96,525         | 0.15    | 115,246        | 0.11    |
| 7480 | 什項收入           |        | 104,176        | 0.16    | 291,301        | 0.28    |
| 7100 | 營業外收入合計        |        | 5,157,410      | 8.00    | 10,495,729     | 9.99    |
|      | 營業外支出          |        |                |         |                |         |
| 7510 | 利息費用           | 四.7及五  | (2,488,239)    | (3.86)  | (2,343,013)    | (2.23)  |
| 7520 | 投資損失           | 二及四.6  | (1,730,447)    | (2.68)  | —              | —       |
| 7530 | 處分固定資產損失       | 二      | (101,119)      | (0.16)  | (238,292)      | (0.23)  |
| 7571 | 存貨跌價及呆滯損失      | 二      | (12,675)       | (0.02)  | (252,137)      | (0.24)  |
| 7571 | 存貨報廢損失         |        | (1,309,397)    | (2.03)  | (358,190)      | (0.34)  |
| 7580 | 財務費用           |        | (219,956)      | (0.34)  | (224,863)      | (0.21)  |
| 7620 | 閒置資產折舊及跌價損失    | 二      | (28,160)       | (0.04)  | (61,797)       | (0.06)  |
| 7880 | 什項支出           |        | (29,990)       | (0.04)  | (32,494)       | (0.03)  |
| 7500 | 營業外支出合計        |        | (5,919,983)    | (9.17)  | (3,510,786)    | (3.34)  |
| 7900 | 繼續營業部門稅前淨(損)利  |        | (6,352,747)    | (9.83)  | 50,558,070     | 48.11   |
| 8110 | 所得稅利益          | 二及四.16 | 3,195,445      | 4.95    | 222,308        | 0.21    |
| 9600 | 本期淨(損)利        |        | \$ (3,157,302) | (4.88)  | \$ 50,780,378  | 48.32   |
|      | 普通股每股(虧損)盈餘(元) | 二及四.15 |                |         |                |         |
| 9950 | 本期淨(損)利        |        | \$ (0.24)      |         | \$ 3.93        |         |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司  
股東權益變動表  
民國九十年一月一日至十二月三十一日  
及民國八十九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                | 普通股股本          | 資本公積          | 法定盈餘公積        | 特別盈餘公積       | 未分配盈餘         | 未實現長期股權<br>投資跌價損失 | 累積換算調整數      | 庫藏股票           | 合 計            |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|
| 民國八十九年一月一日餘額       | \$ 66,549,966  | \$ 36,836,033 | \$ 4,579,516  | \$ —         | \$ 11,130,347 | \$ (319,448)      | \$ 535,234   | \$ —           | \$ 119,311,648 |
| 民國八十九年一月三日合併發行新股   | 23,836,503     | 17,152,454    | —             | —            | —             | —                 | (1,083)      | —              | 40,987,874     |
| 民國八十八年盈餘提撥及分配      |                |               |               |              |               |                   |              |                |                |
| 提列法定盈餘公積           | —              | —             | 1,045,718     | —            | (1,045,718)   | —                 | —            | —              | —              |
| 股票股利               | 9,049,268      | —             | —             | —            | (9,049,268)   | —                 | —            | —              | —              |
| 董監事酬勞              | —              | —             | —             | —            | (95,737)      | —                 | —            | —              | (95,737)       |
| 員工紅利轉增資            | 786,893        | —             | —             | —            | (786,893)     | —                 | —            | —              | —              |
| 資本公積轉增資            | 9,049,269      | (9,049,269)   | —             | —            | —             | —                 | —            | —              | —              |
| 買回庫藏股票             | —              | —             | —             | —            | —             | —                 | —            | (1,479,064)    | (1,479,064)    |
| 民國八十九年度淨利          | —              | —             | —             | —            | 50,780,378    | —                 | —            | —              | 50,780,378     |
| 處份資產利益轉列資本公積       | —              | 170,473       | —             | —            | (170,473)     | —                 | —            | —              | —              |
| 被投資公司處分資產利益轉列資本公積  | —              | 2,715         | —             | —            | (2,715)       | —                 | —            | —              | —              |
| 可轉換公司債轉換為股本        | 942,620        | 2,486,512     | —             | —            | —             | —                 | —            | —              | 3,429,132      |
| 依權益法認列之資本公積調整數     | —              | 547,377       | —             | —            | —             | —                 | —            | —              | 547,377        |
| 未實現長期股權投資跌價損失      | —              | —             | —             | —            | —             | (1,194,849)       | —            | —              | (1,194,849)    |
| 被投資公司未實現長期股權投資跌價損失 | —              | —             | —             | —            | —             | (12,289,930)      | —            | —              | (12,289,930)   |
| 發行海外存託憑證           | 4,500,000      | 34,014,773    | —             | —            | —             | —                 | —            | —              | 38,514,773     |
| 累積換算調整變動數          | —              | —             | —             | —            | —             | —                 | (509,949)    | —              | (509,949)      |
| 民國八十九年十二月三十一日餘額    | \$ 114,714,519 | \$ 82,161,068 | \$ 5,625,234  | \$ —         | \$ 50,759,921 | \$ (13,804,227)   | \$ 24,202    | \$ (1,479,064) | \$ 238,001,653 |
| 民國八十九年盈餘提撥及分配      |                |               |               |              |               |                   |              |                |                |
| 提列法定盈餘公積           | —              | —             | 5,060,991     | —            | (5,060,991)   | —                 | —            | —              | —              |
| 提列特別盈餘公積           | —              | —             | —             | 2,242,284    | (2,242,284)   | —                 | —            | —              | —              |
| 股票股利               | 17,151,040     | —             | —             | —            | (17,151,040)  | —                 | —            | —              | —              |
| 董監事酬勞              | —              | —             | —             | —            | (433,039)     | —                 | —            | —              | (433,039)      |
| 員工紅利轉增資            | 1,491,395      | —             | —             | —            | (1,491,395)   | —                 | —            | —              | —              |
| 買回庫藏股票             | —              | —             | —             | —            | —             | —                 | —            | (4,599,643)    | (4,599,643)    |
| 民國九十年度淨損           | —              | —             | —             | —            | (3,157,302)   | —                 | —            | —              | (3,157,302)    |
| 依權益法認列之資本公積調整數     | —              | (192,472)     | —             | —            | —             | —                 | —            | —              | (192,472)      |
| 未實現長期股權投資跌價損失      | —              | —             | —             | —            | —             | 1,514,297         | —            | —              | 1,514,297      |
| 被投資公司未實現長期股權投資跌價損失 | —              | —             | —             | —            | —             | 2,369,791         | —            | —              | 2,369,791      |
| 調整海外存託憑證發行成本       | —              | 147,086       | —             | —            | —             | —                 | —            | —              | 147,086        |
| 累積換算調整變動數          | —              | —             | —             | —            | —             | —                 | (184,672)    | —              | (184,672)      |
| 民國九十年十二月三十一日餘額     | \$ 133,356,954 | \$ 82,115,682 | \$ 10,686,225 | \$ 2,242,284 | \$ 21,223,870 | \$ (9,920,139)    | \$ (160,470) | \$ (6,078,707) | \$ 233,465,699 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司  
現金流量表  
民國九十年一月一日至十二月三十一日  
及民國八十九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               | 九十年 度          | 八十九年 度        |
|-------------------|----------------|---------------|
| 營業活動之現金流量：        |                |               |
| 本期淨(損)利           | \$ (3,157,302) | \$ 50,780,378 |
| 調整項目：             |                |               |
| 折舊                | 31,998,131     | 22,856,468    |
| 各項攤提              | 2,292,771      | 1,660,705     |
| (備抵呆帳轉列收入)呆帳費用    | (97,609)       | 43,409        |
| 存貨跌價及呆滯損失         | 12,675         | 252,137       |
| 存貨報廢損失            | 1,309,397      | 358,190       |
| 依權益法認列之投資損失(收益)   | 1,461,275      | (5,343,140)   |
| 採權益法評價之現金股利       | 221,376        | 18,900        |
| 長期投資永久性跌價損失       | 420,242        | 368,684       |
| 處分投資利益            | (2,235,378)    | (174,908)     |
| 處分固定資產損失          | 41,718         | 1,328         |
| 閒置資產折舊及跌價損失       | 28,160         | 61,797        |
| 公司債因轉換放棄之債息轉列資本公積 | —              | 74,313        |
| 資產及負債科目變動：        |                |               |
| 應收票據              | 261,920        | 199,444       |
| 應收帳款              | 8,539,389      | (4,835,332)   |
| 其他應收款             | 616,854        | (374,295)     |
| 存貨                | 3,578,289      | (6,223,526)   |
| 預付費用              | (409,478)      | (302,327)     |
| 遞延所得稅資產           | (3,413,341)    | 270,799       |
| 應付帳款              | (3,181,032)    | 2,128,268     |
| 應付所得稅             | (185,204)      | (59,395)      |
| 其他負債              | —              | (30,063)      |
| 應付費用              | 1,175,669      | 1,615,605     |
| 其他流動負債            | (712,324)      | 68,546        |
| 應付利息補償金           | 4,415          | (11,494)      |
| 產能保證金             | 236,902        | 3,083,578     |
| 應計退休金負債           | 470,799        | 433,914       |
| 營業活動之淨現金流入        | 39,278,314     | 66,921,983    |
| 投資活動之現金流量：        |                |               |
| 短期投資              | (1,060,106)    | 1,289,615     |
| 取得長期股權投資          | (7,353,051)    | (8,234,109)   |
| 處分長期股權投資價款        | 3,002,713      | 737,849       |
| 購置固定資產            | (37,609,128)   | (76,594,203)  |
| 處分固定及閒置資產價款       | 392,789        | 1,297,568     |
| 預付長期投資款收回         | —              | 1,000,000     |
| 遞延費用              | (2,373,213)    | (2,665,544)   |
| 用途受限制銀行存款         | 2,660,800      | (2,660,800)   |
| 無形資產              | (35,773)       | —             |
| 其他資產              | (285,145)      | (56,295)      |
| 合併轉入現金            | —              | 26,702,025    |
| 投資活動之淨現金流出        | (42,660,114)   | (59,183,894)  |
| 接下頁               |                |               |



聯華電子股份有限公司  
現金流量表  
民國九十年一月一日至十二月三十一日  
及民國八十九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               | 九十年            | 八十九年           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 承上頁               |                |                |
| 融資活動之現金流量：        |                |                |
| 短期借款              | \$ (3,489,325) | \$ (7,176,850) |
| 長期借款舉借數           | —              | 8,247,011      |
| 長期借款償還數           | (19,283,111)   | (6,681,765)    |
| 發行公司債             | 35,596,096     | 3,990,000      |
| 發行海外存託憑證          | —              | 38,514,773     |
| 公司債贖回             | —              | (33,015)       |
| 轉換公司債轉換時之畸零股款     | —              | (4)            |
| 存入保證金             | 361            | 608            |
| 購入庫藏股             | (4,599,643)    | (1,479,064)    |
| 發放董監事酬勞           | (433,039)      | (95,737)       |
| 融資活動之淨現金流入        | 7,791,339      | 35,285,957     |
| 本期現金及約當現金增加數      | 4,409,539      | 43,024,046     |
| 期初現金及約當現金餘額       | 54,107,647     | 11,083,601     |
| 期末現金及約當現金餘額       | \$ 58,517,186  | \$ 54,107,647  |
| 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) | \$ 2,111,416   | \$ 2,135,064   |
| 本期支付所得稅           | \$ 482,815     | \$ 58,569      |
| 僅有部份現金支付之投資活動：    |                |                |
| 購買固定資產支出數         |                |                |
| 固定資產增加            | \$ 36,233,451  | \$ 79,637,010  |
| 加：期初應付資產款         | 11,269,188     | 4,178,066      |
| 加：應付資產款合併轉入數      | —              | 4,048,315      |
| 減：期末應付資產款         | (9,893,511)    | (11,269,188)   |
| 支付現金              | \$ 37,609,128  | \$ 76,594,203  |
| 合併轉入現金數：          |                |                |
| 合併發行新股            | \$ —           | \$ 23,836,503  |
| 因合併而註銷原持有消滅公司股份   | —              | 23,227,738     |
| 因合併而產生之溢價資本公積     | —              | 17,152,454     |
| 合併轉入現金以外之淨資產      | —              | (37,514,670)   |
| 合併轉入現金            | \$ —           | \$ 26,702,025  |
| 不影響現金流量之投資及理財活動：  |                |                |
| 轉換公司債轉換為普通股及資本公積  | \$ —           | \$ 2,896,492   |

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司及其子公司  
會計師查核報告

聯華電子股份有限公司及其子公司民國九十一年十二月三十一日及民國九十年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十一年一月一日至十二月三十一日及民國九十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公司管理階層之責任，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。如合併財務報表附註四.6 所述，聯華電子股份有限公司及其子公司民國九十一年度及民國九十年度採權益法評價之部份長期股權投資，係依各該被投資公司所委託之其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十一年度及民國九十年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為 58,461 仟元及 1,356,880 仟元，截至民國九十一年十二月三十一日及民國九十年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 7,349,991 仟元及 9,482,540 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。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達聯華電子股份有限公司及其子公司民國九十一年十二月三十一日及民國九十年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十一年一月一日至十二月三十一日及民國九十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。

如財務報表附註三所述，聯華電子股份有限公司自民國九十一年一月一日起對於子公司持有該公司股票之會計處理改依照財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」規定視同庫藏股票處理之。

此 致

聯華電子股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所  
證期會核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(84)台財證(六)第 12590 號  
(72)台財證(一)第 2583 號

會計師：

民國九十二年一月十六日

聯華電子股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國九十一年十二月三十一日  
及民國九十年十二月三十一日  
(金額均以新台幣仟元為單位)

| 代 碼  | 資 產          | 附 註         | 九十一年十二月三十一日    |         | 九十年十二月三十一日     |         | 代 碼  | 負債及股東權益       | 附 註          | 九十一年十二月三十一日    |         | 九十年十二月三十一日     |         |
|------|--------------|-------------|----------------|---------|----------------|---------|------|---------------|--------------|----------------|---------|----------------|---------|
|      |              |             | 金 額            | %       | 金 額            | %       |      |               |              | 金 額            | %       | 金 額            | %       |
| 1100 | 流動資產         |             |                |         |                |         | 2100 | 流動負債          |              |                |         |                |         |
| 1110 | 現金及約當現金      | 二及四.1       | \$ 80,883,408  | 24.73   | \$ 76,904,068  | 23.98   | 2120 | 短期借款          | 四.8及六        | \$ 1,178,800   | 0.36    | \$ 753,450     | 0.23    |
| 1120 | 短期投資淨額       | 二及四.2       | 2,526,365      | 0.77    | 1,286,434      | 0.40    | 2140 | 應付票據          |              | 89,313         | 0.03    | 21,128         | 0.01    |
| 1130 | 應收票據         | 四.3         | 83,001         | 0.03    | 113,681        | 0.04    | 2150 | 應付帳款          |              | 4,420,351      | 1.35    | 2,439,892      | 0.76    |
| 1140 | 應收票據-關係人     | 五           | 2,370          | -       | 102,011        | 0.03    | 2170 | 應付帳款-關係人      | 五            | 398,681        | 0.12    | 490,427        | 0.15    |
| 1150 | 應收帳款淨額       | 二、四.4及六     | 9,800,607      | 3.00    | 7,126,712      | 2.22    | 2210 | 應付所得稅         | 二            | 284,678        | 0.09    | 219,877        | 0.07    |
| 1160 | 應收帳款淨額-關係人   | 二及五         | 2,201,045      | 0.67    | 1,760,888      | 0.55    | 2270 | 應付費用          |              | 4,032,474      | 1.23    | 5,678,713      | 1.77    |
| 1190 | 其他應收款        | 二           | 1,249,212      | 0.38    | 1,081,576      | 0.34    | 2280 | 其他應付款項        |              | 8,788,838      | 2.69    | 12,482,283     | 3.89    |
| 120X | 其他應收款-關係人    | 二及五         | 1,910,268      | 0.58    | 1,949,597      | 0.61    | 21XX | 一年內到期之長期負債    | 四.9、四.10、五及六 | 7,781,598      | 2.38    | 9,720,178      | 3.03    |
| 1250 | 存貨淨額         | 二及四.5       | 8,440,005      | 2.58    | 5,717,203      | 1.78    | 2280 | 其他流動負債        |              | 2,172,680      | 0.66    | 2,718,257      | 0.85    |
| 1298 | 預付費用         |             | 800,491        | 0.25    | 788,936        | 0.25    |      | 流動負債合計        |              | 29,147,413     | 8.91    | 34,524,205     | 10.76   |
| 1286 | 遞延所得稅資產      | 二及四.16      | 2,994,572      | 0.92    | 3,954,867      | 1.23    |      | 長期負債          |              |                |         |                |         |
| 1298 | 其他流動資產       |             | 30,833         | 0.01    | 567            | -       | 2410 | 應付公司債         | 二及四.9        | 49,441,484     | 15.12   | 38,450,511     | 11.99   |
| 11XX | 流動資產合計       |             | 110,922,177    | 33.92   | 100,786,540    | 31.43   | 2420 | 長期借款          | 四.10、五及六     | 12,879,512     | 3.94    | 16,244,823     | 5.07    |
|      | 基金及長期投資      | 二、三及四.6     |                |         |                |         | 24XX | 長期借款合計        |              | 62,320,996     | 19.06   | 54,695,334     | 17.06   |
| 1421 | 長期股權投資       |             | 39,727,700     | 12.15   | 41,225,981     | 12.86   |      | 其他負債          |              |                |         |                |         |
| 1425 | 預付長期投資款      |             | 54,486         | 0.01    | -              | -       | 2810 | 應計退休金負債       | 二及四.11       | 2,030,786      | 0.62    | 1,591,022      | 0.50    |
| 1429 | 備抵長期股權投資跌價損失 |             | (1,108,690)    | (0.34)  | (469,303)      | (0.15)  | 2820 | 存入保證金         | 七            | 2,698          | -       | 865,546        | 0.27    |
| 14XX | 基金及長期投資合計    |             | 38,673,496     | 11.82   | 40,756,678     | 12.71   | 2883 | 少數股權          |              | 16,023,886     | 4.90    | 15,594,468     | 4.86    |
|      | 固定資產         | 二、四.7、五、六及七 |                |         |                |         | 2880 | 其他負債-其他       |              | 78,623         | 0.03    | 101,429        | 0.04    |
| 1501 | 土地           |             | 1,796,419      | 0.55    | 1,854,306      | 0.58    | 28XX | 其他負債合計        |              | 18,135,993     | 5.55    | 18,152,465     | 5.67    |
| 1521 | 房屋及建築        |             | 16,985,813     | 5.19    | 15,458,094     | 4.82    | 2XXX | 負債總計          |              | 109,604,402    | 33.52   | 107,372,004    | 33.49   |
| 1531 | 機器設備         |             | 253,898,858    | 77.64   | 214,105,828    | 66.76   |      | 股本            |              |                |         |                |         |
| 1551 | 運輸設備         |             | 63,416         | 0.02    | 52,718         | 0.02    | 3110 | 普通股股本         | 四.12         | 154,748,456    | 47.32   | 133,356,954    | 41.58   |
| 1561 | 辦公設備         |             | 2,424,267      | 0.74    | 1,785,562      | 0.56    |      | 資本公積          |              |                |         |                |         |
| 1611 | 租賃資產         |             | 47,783         | 0.01    | -              | -       | 3210 | 股票溢價          |              | 41,729,589     | 12.76   | 41,729,589     | 13.01   |
| 1631 | 租賃改良         |             | 86,319         | 0.03    | 93,535         | 0.03    | 3240 | 處分資產增益        |              | -              | -       | 170,473        | 0.05    |
| 15XY | 成本及重估增值      |             | 275,302,875    | 84.18   | 233,350,043    | 72.77   | 3260 | 長期投資          |              | 22,993,448     | 7.03    | 23,063,166     | 7.19    |
| 15X9 | 減：累計折舊       |             | (131,461,473)  | (40.20) | (95,327,241)   | (29.73) | 3270 | 合併溢額          |              | 17,152,454     | 5.24    | 17,152,454     | 5.35    |
| 1670 | 加：未完工程及預付設備款 |             | 23,235,508     | 7.11    | 31,098,366     | 9.70    |      | 保留盈餘          | 四.14         |                |         |                |         |
| 15XX | 固定資產淨額       |             | 167,076,910    | 51.09   | 169,121,168    | 52.74   | 3310 | 法定盈餘公積        |              | 10,686,225     | 3.27    | 10,686,225     | 3.33    |
|      | 無形資產         |             |                |         |                |         | 3320 | 特別盈餘公積        |              | 631,982        | 0.19    | 2,242,284      | 0.70    |
| 1710 | 商標權          | 二           | 728            | -       | 806            | -       | 3350 | 未分配盈餘         |              | 8,685,847      | 2.66    | 21,223,870     | 6.62    |
| 1720 | 專利權          | 二           | 18,880         | 0.01    | 30,805         | 0.01    |      | 股東權益其他調整項目    |              |                |         |                |         |
| 1781 | 專門技術         | 二           | 631,462        | 0.19    | 646,312        | 0.20    | 3410 | 長期股權投資未實現跌價損失 | 二            | (1,349,248)    | (0.41)  | (470,931)      | (0.15)  |
| 1788 | 其他無形資產       |             | 34,625         | 0.01    | 72,063         | 0.02    | 3420 | 累積換算調整數       | 二            | 728,851        | 0.22    | (160,470)      | (0.05)  |
| 17XX | 無形資產合計       |             | 685,695        | 0.21    | 749,986        | 0.23    | 3511 | 庫藏股票          | 二、三及四.13     | (38,583,119)   | (11.80) | (35,671,361)   | (11.12) |
|      | 其他資產         |             |                |         |                |         | 3XXX | 股東權益總計        |              | 217,424,485    | 66.48   | 213,322,253    | 66.51   |
| 1800 | 出租資產         | 二           | 170,032        | 0.05    | 149,734        | 0.05    |      |               |              |                |         |                |         |
| 1810 | 閒置資產         | 二           | 22,361         | 0.01    | 29,976         | 0.01    |      |               |              |                |         |                |         |
| 1820 | 存出保證金        | 二           | 937,995        | 0.29    | 617,787        | 0.19    |      |               |              |                |         |                |         |
| 1830 | 遞延費用         | 二           | 2,879,026      | 0.88    | 2,935,595      | 0.92    |      |               |              |                |         |                |         |
| 1860 | 遞延所得稅資產      | 二及四.16      | 5,232,928      | 1.60    | 4,371,231      | 1.36    |      |               |              |                |         |                |         |
| 1887 | 用途受限制之銀行存款   | 六           | -              | -       | 264,700        | 0.08    |      |               |              |                |         |                |         |
| 1888 | 其他資產-其他      |             | 428,267        | 0.13    | 910,862        | 0.28    |      |               |              |                |         |                |         |
| 18XX | 其他資產合計       |             | 9,670,609      | 2.96    | 9,279,885      | 2.89    |      |               |              |                |         |                |         |
| 1XXX | 資產總計         |             | \$ 327,028,887 | 100.00  | \$ 320,694,257 | 100.00  | 1XXX | 負債及股東權益總計     |              | \$ 327,028,887 | 100.00  | \$ 320,694,257 | 100.00  |

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司及其子公司  
合併損益表  
民國九十一年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘(虧損)外，均以新台幣仟元為單位)

| 代 碼  | 項 目                          | 附 註    | 九十一年度         |         | 九十年度           |         |
|------|------------------------------|--------|---------------|---------|----------------|---------|
|      |                              |        | 金 額           | %       | 金 額            | %       |
|      | 營業收入                         | 二及五    |               |         |                |         |
| 4110 | 銷貨收入                         |        | \$ 73,803,609 | 97.85   | \$ 67,611,481  | 96.84   |
| 4170 | 減：銷貨退回及折讓                    |        | (1,418,433)   | (1.88)  | (711,210)      | (1.02)  |
| 4100 | 銷貨收入淨額                       |        | 72,385,176    | 95.97   | 66,900,271     | 95.82   |
| 4800 | 其他營業收入                       |        | 3,040,180     | 4.03    | 2,916,528      | 4.18    |
| 4000 | 營業收入合計                       |        | 75,425,356    | 100.00  | 69,816,799     | 100.00  |
|      | 營業成本                         | 五      |               |         |                |         |
| 5110 | 銷貨成本                         |        | (60,309,494)  | (79.96) | (60,498,905)   | (86.65) |
| 5800 | 其他營業成本                       |        | (2,580,669)   | (3.42)  | (489,353)      | (0.70)  |
| 5000 | 營業成本合計                       |        | (62,890,163)  | (83.38) | (60,988,258)   | (87.35) |
| 5910 | 營業毛利                         |        | 12,535,193    | 16.62   | 8,828,541      | 12.65   |
| 5920 | 聯屬公司間未實現銷貨毛利                 | 二      | (68,558)      | (0.09)  | (71,419)       | (0.10)  |
| 5930 | 聯屬公司間已實現銷貨毛利                 | 二      | 71,419        | 0.09    | 491,768        | 0.70    |
| 5930 | 營業毛利淨額                       |        | 12,538,054    | 16.62   | 9,248,890      | 13.25   |
|      | 營業費用                         |        |               |         |                |         |
| 6100 | 推銷費用                         |        | (1,526,907)   | (2.02)  | (2,275,884)    | (3.26)  |
| 6200 | 管理及總務費用                      |        | (3,530,756)   | (4.68)  | (4,425,568)    | (6.34)  |
| 6300 | 研究發展費用                       |        | (7,368,133)   | (9.77)  | (8,959,691)    | (12.83) |
| 6000 | 營業費用合計                       |        | (12,425,796)  | (16.47) | (15,661,143)   | (22.43) |
| 6900 | 營業淨利(損)                      |        | 112,258       | 0.15    | (6,412,253)    | (9.18)  |
|      | 營業外收入                        |        |               |         |                |         |
| 7110 | 利息收入                         |        | 1,644,100     | 2.18    | 2,487,485      | 3.56    |
| 7130 | 處分固定資產利益                     | 二及五    | 66,236        | 0.09    | 186,013        | 0.27    |
| 7140 | 處分投資利益                       |        | 8,473,213     | 11.23   | 2,347,219      | 3.36    |
| 7160 | 兌換利益                         | 二      | -             | -       | 648,169        | 0.93    |
| 7210 | 租金收入                         |        | 72,782        | 0.10    | 96,525         | 0.14    |
| 7480 | 什項收入                         |        | 629,033       | 0.83    | 504,889        | 0.72    |
| 7100 | 營業外收入合計                      |        | 10,885,364    | 14.43   | 6,270,300      | 8.98    |
|      | 營業外支出                        |        |               |         |                |         |
| 7510 | 利息費用                         | 四.7及五  | (1,455,374)   | (1.93)  | (2,525,937)    | (3.62)  |
| 7520 | 投資損失                         | 二及四.6  | (931,756)     | (1.23)  | (1,828,341)    | (2.62)  |
| 7530 | 處分固定資產損失                     | 二      | (45,814)      | (0.06)  | (231,536)      | (0.33)  |
| 7560 | 兌換損失                         | 二      | (103,703)     | (0.14)  | -              | 0.00    |
| 7571 | 存貨跌價及報廢損失                    | 二      | (955,074)     | (1.26)  | (1,529,823)    | (2.19)  |
| 7580 | 財務費用                         |        | (426,560)     | (0.57)  | (220,610)      | (0.32)  |
| 7620 | 閒置資產折舊及跌價損失                  | 二      | (50,954)      | (0.07)  | (28,160)       | (0.04)  |
| 7880 | 什項支出                         |        | (12,139)      | (0.02)  | (59,677)       | (0.09)  |
| 7500 | 營業外支出合計                      |        | (3,981,374)   | (5.28)  | (6,424,084)    | (9.21)  |
| 7900 | 本期稅前淨利(損)                    |        | 7,016,248     | 9.30    | (6,566,037)    | (9.41)  |
| 8110 | 所得稅(費用)利益                    | 二及四.16 | (270,731)     | (0.36)  | 3,039,989      | 4.35    |
| 8900 | 本期淨利(損)                      |        | 6,745,517     | 8.94    | (3,526,048)    | (5.06)  |
| 9400 | 少數股權淨損                       |        | 326,515       | 0.44    | 368,746        | 0.53    |
| 9600 | 本期淨利(損)                      |        | \$ 7,072,032  | 9.38    | \$ (3,157,302) | (4.53)  |
|      | 基本每股盈餘(虧損)(元)                | 二及四.15 |               |         |                |         |
| 9750 | 本期淨利(損)                      |        | \$ 0.48       |         | \$ (0.21)      |         |
|      | 稀釋每股盈餘(虧損)(元)                | 二及四.15 |               |         |                |         |
| 9850 | 本期淨利(損)                      |        | \$ 0.48       |         | \$ (0.21)      |         |
|      | 假設子公司對本公司股票之投資不視為庫藏股票時之擬制性資料 | 四.15   |               |         |                |         |
|      | 本期淨利                         |        | \$ 7,072,032  |         |                |         |
|      | 基本每股盈餘(元)                    |        | \$ 0.48       |         |                |         |
|      | 稀釋每股盈餘(元)                    |        | \$ 0.48       |         |                |         |

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司及其子公司  
合併股東權益變動表  
民國九十一年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十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                   | 普通股股本                 | 資本公積                 | 保留盈餘                 |                   |                     | 庫藏股票                   | 長期股權投資<br>未實現跌價損失     | 累積換算<br>調整數       | 合 計                   |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|                       |                       |                      | 法定盈餘公積               | 特別盈餘公積            | 未分配盈餘               |                        |                       |                   |                       |
| 民國九十年一月一日餘額           | \$ 114,714,519        | \$ 82,161,068        | \$ 5,625,234         | \$ -              | \$ 50,759,921       | \$ (31,071,718)        | \$ (2,265,279)        | \$ 24,202         | \$ 219,947,947        |
| 民國八十九年盈餘指撥及分配         |                       |                      |                      |                   |                     |                        |                       |                   |                       |
| 法定盈餘公積                | -                     | -                    | 5,060,991            | -                 | (5,060,991)         | -                      | -                     | -                 | -                     |
| 特別盈餘公積                | -                     | -                    | -                    | 2,242,284         | (2,242,284)         | -                      | -                     | -                 | -                     |
| 股票股利                  | 17,151,040            | -                    | -                    | -                 | (17,151,040)        | -                      | -                     | -                 | -                     |
| 董監酬勞                  | -                     | -                    | -                    | -                 | (433,039)           | -                      | -                     | -                 | (433,039)             |
| 員工紅利                  | 1,491,395             | -                    | -                    | -                 | (1,491,395)         | -                      | -                     | -                 | -                     |
| 購入庫藏股票                | -                     | -                    | -                    | -                 | -                   | (4,599,643)            | -                     | -                 | (4,599,643)           |
| 民國九十年度淨損              | -                     | -                    | -                    | -                 | (3,157,302)         | -                      | -                     | -                 | (3,157,302)           |
| 依權益法認列之資本公積調整數        | -                     | (192,472)            | -                    | -                 | -                   | -                      | -                     | -                 | (192,472)             |
| 調整海外存託憑證發行成本          | -                     | 147,086              | -                    | -                 | -                   | -                      | -                     | -                 | 147,086               |
| 長期股權投資未實現跌價損失之變動      | -                     | -                    | -                    | -                 | -                   | -                      | 1,514,297             | -                 | 1,514,297             |
| 被投資公司長期股權投資未實現跌價損失之變動 | -                     | -                    | -                    | -                 | -                   | -                      | 280,051               | -                 | 280,051               |
| 累積換算調整數之變動            | -                     | -                    | -                    | -                 | -                   | -                      | -                     | (184,672)         | (184,672)             |
| 民國九十年十二月三十一日餘額        | 133,356,954           | 82,115,682           | 10,686,225           | 2,242,284         | 21,223,870          | (35,671,361)           | (470,931)             | (160,470)         | 213,322,253           |
| 民國九十年盈餘指撥及分配          |                       |                      |                      |                   |                     |                        |                       |                   |                       |
| 特別盈餘公積                | -                     | -                    | -                    | (1,610,302)       | 1,610,302           | -                      | -                     | -                 | -                     |
| 股票股利                  | 19,680,182            | -                    | -                    | -                 | (19,680,182)        | -                      | -                     | -                 | -                     |
| 員工紅利                  | 1,711,320             | -                    | -                    | -                 | (1,711,320)         | -                      | -                     | -                 | -                     |
| 購入庫藏股票                | -                     | -                    | -                    | -                 | -                   | (2,739,918)            | -                     | -                 | (2,739,918)           |
| 子公司持有母公司庫藏股票          | -                     | -                    | -                    | -                 | -                   | (171,840)              | -                     | -                 | (171,840)             |
| 民國九十一年度淨利             | -                     | -                    | -                    | -                 | 7,072,032           | -                      | -                     | -                 | 7,072,032             |
| 處份資產利益轉回保留盈餘          | -                     | (170,473)            | -                    | -                 | 170,473             | -                      | -                     | -                 | -                     |
| 被投資公司處份資產利益轉回保留盈餘     | -                     | (672)                | -                    | -                 | 672                 | -                      | -                     | -                 | -                     |
| 依權益法認列之資本公積調整數        | -                     | (69,046)             | -                    | -                 | -                   | -                      | -                     | -                 | (69,046)              |
| 被投資公司長期股權投資未實現跌價損失之變動 | -                     | -                    | -                    | -                 | -                   | -                      | (878,317)             | -                 | (878,317)             |
| 累積換算調整數之變動            | -                     | -                    | -                    | -                 | -                   | -                      | -                     | 889,321           | 889,321               |
| 民國九十一年十二月三十一日餘額       | <u>\$ 154,748,456</u> | <u>\$ 81,875,491</u> | <u>\$ 10,686,225</u> | <u>\$ 631,982</u> | <u>\$ 8,685,847</u> | <u>\$ (38,583,119)</u> | <u>\$ (1,349,248)</u> | <u>\$ 728,851</u> | <u>\$ 217,424,485</u> |

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

聯華電子股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表  
民國九十一年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十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             | 九十一年度        | 九十年年度          |
|-----------------|--------------|----------------|
| 營業活動之現金流量：      |              |                |
| 本期淨利(損)         | \$ 7,072,032 | \$ (3,157,302) |
| 調整項目：           |              |                |
| 少數股權淨損          | (326,515)    | (368,746)      |
| 折舊              | 36,567,535   | 34,390,192     |
| 各項攤提            | 1,699,766    | 1,877,551      |
| 未實現短期投資跌價損失     | 10,806       | -              |
| 備抵呆帳轉列收入        | (66,512)     | (108,892)      |
| 存貨報廢、跌價及呆滯損失    | 955,074      | 1,529,823      |
| 依權益法認列之投資(收益)損失 | (230,600)    | 1,554,402      |
| 採權益法評價之現金股利     | 156,820      | 227,025        |
| 長期股權投資永久性跌價損失   | 1,408,565    | 535,890        |
| 處分投資利益          | (8,473,213)  | (2,347,219)    |
| 處分固定資產(利益)損失    | (20,422)     | 45,523         |
| 閒置資產折舊及跌價損失     | 50,954       | 28,160         |
| 專利權退回           | -            | (93,990)       |
| 公司債贖回利益         | (256,204)    | -              |
| 長期負債匯率影響數       | (145,671)    | 431,142        |
| 資產及負債科目變動：      |              |                |
| 應收票據            | 217,922      | 261,920        |
| 應收帳款            | (3,380,836)  | 11,341,957     |
| 其他應收款           | (55,869)     | (1,384,871)    |
| 存貨              | (3,638,525)  | 3,493,492      |
| 預付費用            | (1,605)      | (399,153)      |
| 遞延所得稅資產         | 125,072      | (3,394,095)    |
| 應付票據            | 245          | -              |
| 應付帳款            | 443,884      | (4,229,047)    |
| 應付所得稅           | 283,728      | (754,950)      |
| 應付費用            | (1,373,026)  | 689,462        |
| 其他流動負債          | 2,674        | (693,509)      |
| 應付利息補償金         | 78,977       | 4,415          |
| 應計退休金負債         | 450,060      | 471,411        |
| 產能保證金           | (1,028,162)  | 236,902        |
| 營業活動之淨現金流入      | 30,526,954   | 40,187,493     |
| 投資活動之現金流量：      |              |                |
| 短期投資            | (839,551)    | (1,256,567)    |
| 取得長期股權投資        | (4,627,478)  | (4,417,786)    |
| 處分長期股權投資價款      | 12,385,637   | 4,878,280      |
| 購置固定資產          | (35,977,747) | (43,050,831)   |
| 處分固定資產價款        | 333,180      | 544,099        |
| 預付長期投資款收回       | -            | 1,772          |
| 無形資產            | -            | (35,849)       |
| 遞延費用            | (1,695,110)  | (2,373,213)    |
| 用途受限制銀行存款       | -            | 2,660,800      |
| 其他資產            | 29,293       | (207,749)      |
| 取得子公司支付現金       | (65,988)     | -              |
| 投資活動之淨現金流出      | (30,457,764) | (43,257,044)   |
| 接下頁             |              |                |

聯華電子股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表  
民國九十一年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十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               | 九十一年度                | 九十年年度                |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 承上頁               |                      |                      |
| 融資活動之現金流量：        |                      |                      |
| 短期借款              | \$ 388,100           | \$ (3,243,955)       |
| 長期借款舉借數           | 4,425,000            | 5,185,910            |
| 長期借款償還數           | (10,047,079)         | (21,427,663)         |
| 發行公司債             | 13,097,062           | 35,596,096           |
| 公司債償還數            | (1,140,000)          | -                    |
| 公司債贖回數            | (879,100)            | -                    |
| 存入保證金增加           | 1,152                | 361                  |
| 購入庫藏股             | (2,877,190)          | (4,599,643)          |
| 發放董監酬勞            | -                    | (433,039)            |
| 少數股權投入增資股款        | 194,341              | 7,106,287            |
| 融資活動之淨現金流入        | <u>3,162,286</u>     | <u>18,184,354</u>    |
| 匯率影響數             | <u>747,864</u>       | <u>(680,808)</u>     |
| 本期現金及約當現金增加數      | 3,979,340            | 14,433,995           |
| 期初現金及約當現金餘額       | 76,904,068           | 62,470,073           |
| 期末現金及約當現金餘額       | <u>\$ 80,883,408</u> | <u>\$ 76,904,068</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>\$ 1,446,326</u>  | <u>\$ 2,189,369</u>  |
| 本期支付所得稅           | <u>\$ 198,036</u>    | <u>\$ 1,196,418</u>  |
| 僅有部份現金支付之投資活動：    |                      |                      |
| 購買固定資產支出數         |                      |                      |
| 固定資產增加            | \$ 32,284,302        | \$ 41,541,665        |
| 加：期初應付資產款         | 12,482,283           | 13,991,449           |
| 減：期末應付資產款         | (8,788,838)          | (12,482,283)         |
| 支付現金              | <u>\$ 35,977,747</u> | <u>\$ 43,050,831</u> |

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

### 三、財務狀況、經營結果分析及風險管理情形：

#### 1. 財務狀況之檢討與分析表

財務狀況比較分析表

| 年度<br>項目                                                                                             |     | 91 年度       | 90 年度       | 差 異          |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------|-------------|--------------|---------|
|                                                                                                      |     |             |             | 金額           | %       |
| 流動資產                                                                                                 |     | 86,658,337  | 77,251,780  | 9,406,557    | 12.18   |
| 固定資產                                                                                                 |     | 146,075,886 | 155,211,838 | (9,135,952)  | (5.89)  |
| 其他資產                                                                                                 |     | 8,332,799   | 7,839,477   | 493,322      | 6.29    |
| 資產總額                                                                                                 |     | 297,332,646 | 317,384,945 | (20,052,299) | (6.32)  |
| 流動負債                                                                                                 | 分配前 | 20,949,418  | 26,936,406  | (5,986,988)  | (22.23) |
|                                                                                                      | 分配後 | 20,949,418  |             |              |         |
| 長期負債                                                                                                 |     | 55,066,424  | 52,462,437  | 2,603,987    | 4.96    |
| 負債總額                                                                                                 | 分配前 | 79,899,283  | 83,919,246  | (4,019,963)  | (4.79)  |
|                                                                                                      | 分配後 | 79,899,283  |             |              |         |
| 股本                                                                                                   |     | 154,748,456 | 133,356,954 | 21,391,502   | 16.04   |
| 資本公積                                                                                                 |     | 81,875,491  | 82,115,682  | (240,191)    | (0.29)  |
| 保留盈餘                                                                                                 | 分配前 | 20,004,054  | 34,152,379  | (14,148,325) | (41.43) |
|                                                                                                      | 分配後 | 13,345,075  | 12,760,877  | 584,198      | 4.58    |
| 股東權益<br>總額                                                                                           | 分配前 | 217,433,363 | 233,465,699 | (16,032,336) | (6.87)  |
|                                                                                                      | 分配後 | 217,433,363 |             |              |         |
| 註 1：最近二年度流動負債及一年內到期之長期負債發生變動之主要原因及其影響與未來因應計畫：流動負債減少，主係應付技術權利金部份合約到期減少及一年內到期之長期負債減少所致；經評估對本公司不至有重大影響。 |     |             |             |              |         |



## 2. 經營結果之檢討與分析表

### (一) 經營結果比較分析表

單位：新臺幣仟元

| 項目 \ 年度                                                                                                                                                                                                                                                                 | 91 年度        | 90 年度        | 增(減)金額       | 變動比例% |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------|
| 營業收入總額                                                                                                                                                                                                                                                                  | 65,101,970   | 62,463,287   | 2,638,683    | 4     |
| 減：銷貨退回及折讓                                                                                                                                                                                                                                                               | (719,276)    | (954,254)    | (234,978)    | (25)  |
| 營業收入淨額                                                                                                                                                                                                                                                                  | 64,382,694   | 61,509,033   | 2,873,661    | 5     |
| 營業成本                                                                                                                                                                                                                                                                    | (56,233,456) | (55,869,710) | 363,746      | 1     |
| 營業毛利                                                                                                                                                                                                                                                                    | 11,192,289   | 8,623,697    | 2,568,592    | 30    |
| 營業費用                                                                                                                                                                                                                                                                    | (11,054,179) | (14,721,169) | (3,666,990)  | (25)  |
| 營業利益                                                                                                                                                                                                                                                                    | 140,971      | (5,590,174)  | 5,731,145    | 103   |
| 營業外收入及利益                                                                                                                                                                                                                                                                | 9,938,373    | 5,157,410    | 4,780,963    | 93    |
| 營業外費用及損失                                                                                                                                                                                                                                                                | (2,995,250)  | (5,919,983)  | (2,924,733)  | (49)  |
| 繼續營業部門稅前淨利                                                                                                                                                                                                                                                              | 7,084,094    | (6,352,747)  | 13,436,841   | 212   |
| 所得稅                                                                                                                                                                                                                                                                     | (12,062)     | 3,195,445    | (3,207,507)  | (100) |
| 繼續營業部門稅後淨利                                                                                                                                                                                                                                                              | 7,072,032    | (3,157,302)  | (10,229,334) | 324   |
| <p>註 1：最近二年度增減比例變動分析說明（營業毛利變動達 20% 以上者，應另作差異分析如表（二），增減變動未達 20% 者，可免分析）：如下表</p> <p>註 2：公司主要營業內容改變之原因（如變動係由於售價或成本之調整、產銷組合及數量之增減或新舊產品之更替所造成），若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無</p> <p>註 3：預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：無</p> |              |              |              |       |

### (二) 營業毛利變動分析表

|      | 前後期                                                                | 差異原因        |           |        |         |
|------|--------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|---------|
|      | 增減變動數                                                              | 售價差異        | 成本價格差異    | 銷售組合差異 | 數量差異    |
| 營業毛利 | 2,568,592                                                          | (4,658,043) | 6,255,271 | -      | 963,218 |
| 說 明  | 民國九十一年度之營業毛利較民國九十年增加，主要係本年度生產及銷售數量增加，產能利用率較上年度為佳，單位生產成本下降，致營業毛利增加。 |             |           |        |         |

註：發行人如經營多項產業應依產業別分析各產業營業毛利變動之原因。

### 3. 現金流量之檢討與分析表

#### 民國九十一年現金流量分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額     | 全年來自營業活動<br>淨現金流量 | 全年現金流出量      | 現金剩餘（不足）<br>數額 | 現金不足額<br>之補救措施 |      |
|------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|------|
|            |                   |              |                | 投資計劃           | 理財計劃 |
| 58,517,186 | 28,049,524        | (44,301,244) | 42,265,466     | -              | -    |

現金流量變動情形分析：

一、營業活動：

主要係民國九十一年本期淨利加回與現金流出無關之折舊提列數所致。

二、投資活動：

主要係民國九十一年因應高階製程的量產及掌握先進製程優勢而增加資本支出所致。

三、融資活動：

主要係民國九十一年依約償還聯貸與公司債本金、因應可轉換公司債之股權轉換及轉讓與員工而購入庫藏股之支付數，及為增購先進設備而發行海外交換公司債之淨流出數所致。

#### 未來一年現金流量性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額     | 預計全年來自營業<br>活動淨現金流量 | 預計全年現<br>金流出量 | 現金剩餘<br>（不足）<br>數額 | 現金不足額<br>之補救措施 |      |
|------------|---------------------|---------------|--------------------|----------------|------|
|            |                     |               |                    | 投資計劃           | 理財計劃 |
| 62,479,019 | 39,625,074          | 19,688,055    | 82,416,038         | -              | -    |

#### 4. 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 | 所須資金總額     | 實際或預定資金運用情形 |           |           |            |           |
|--------------------|------------------|-----------|------------|-------------|-----------|-----------|------------|-----------|
|                    |                  |           |            | 90 年        | 91 年      | 92 年      | 93 年       | 94 年      |
| 8 吋晶圓廠房及機器設備       | 自有資金、可轉換公司債及其他方式 | 92.12     | 28,882,000 | 6,400,000   | 1,282,000 | 1,200,000 | -          | -         |
| 擴充 8 吋晶圓廠之廠務及機器設備  | 自有資金及銀行貸款        | 92.12     | 4,673,000  | 1,447,000   | 799,000   | 253,000   | -          | -         |
| 擴充 8 吋晶圓廠之廠務及機器設備  | 自有資金及銀行貸款        | 92.12     | 3,200,000  | 1,261,000   | 550,000   | 300,000   | -          | -         |
| 8 吋晶圓廠之廠務及機器設備     | 自有資金、銀行貸款及海外存託憑證 | 93.12     | 35,496,904 | 6,509,000   | 7,677,000 | 2,592,000 | 1,840,000  | 460,000   |
| 擴充 8 吋晶圓廠之廠務及機器設備  | 自有資金、銀行貸款及海外存託憑證 | 93.12     | 21,381,000 | 3,700,000   | 2,508,000 | 1,279,000 | 2,880,000  | 720,000   |
| 南科 12 吋晶圓廠房及機器設備   | 自有資金及銀行貸款        | 93.12     | 8,525,990  | 1,194,990   | 2,491,000 | 2,200,000 | 960,000    | 240,000   |
| 南科 12 吋晶圓廠之廠務及機器設備 | 自有資金及銀行貸款        | 93.12     | 47,030,627 | 15,187,010  | 4,235,000 | 6,380,000 | 10,835,000 | 8,865,000 |
| 擴充研發機器設備           | 自有資金及銀行貸款        | 93.12     | 6,342,000  | 1,910,000   | 2,458,000 | 1,474,000 | 400,000    | 100,000   |
| 擴充 8 吋晶圓廠之機器設備     | 海外交換公司債          | 92.3      | 8,096,000  | -           | 5,897,000 | 2,199,000 | -          | -         |

註：民國 90 及 91 年為實際數，民國 92 至 94 年為預估數。

### 預期可能產生效益

上述各項資本支出預計可能增加之生產量、銷售量、銷售值及毛利如下：

| 年度      | 產品       | 生產量（片）    | 銷售量（片）    | 銷售值<br>（新台幣仟元） | 毛利<br>（新台幣仟元） |
|---------|----------|-----------|-----------|----------------|---------------|
| 民國 92 年 | 約當 8 吋晶圓 | 1,025,000 | 1,025,000 | 57,559,319     | 11,511,864    |
| 民國 93 年 | 約當 8 吋晶圓 | 1,244,000 | 1,244,000 | 72,077,269     | 21,623,181    |
| 民國 94 年 | 約當 8 吋晶圓 | 1,556,000 | 1,556,000 | 92,855,236     | 37,142,094    |

### 5 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃因素及未來一年投資計劃：

本年度未有投資金額超過實收資本額百分之五者。未達標準，依規定免揭露。

## 5. 風險管理及評估

### 1)最近年度利率、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。

由於控管得當，至目前為止利率及匯率變動對本公司影響甚微，本公司將持續監控市場利率及匯率變動，以避免公司損失。

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

本公司最近年度未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證之交易。有關衍生性商品交易主要是為降低公司營運與財務風險為目的。

### 3)最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、須再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來影響研發成功之主要因素。

展望未來聯電研發團隊將積極地向下一個世代新製程技術推進，90 奈米於民國九十二年進入試產並成功為客戶驗證產品，65 奈米的開發已然展開，45 奈米的先期研究也已在微影成像、蝕刻製程、銅導線、低介電值阻絕層、及元件技術等方面陸續展開。同時為因應未來業界對高頻、低耗電、低功率及超高速等各種不同的需求，聯電正積極研發 Silicon Germanium (SiGe)，Strain Silicon 和 Silicon-On-Insulator (SOI) 技術，並均達成初步之研發目標，期以最具競爭力與前瞻之技術在民國九十四年提供給客戶使用。民國九十二年度預計投入之研究發展費用估計將佔營業收入之 7%以上。

目前依聯電之技術現況及藍圖，我們的技術研發進步程度已領先 ITRS 所預測進度一至二年的時間。而聯電是絕不會以此為滿足而遲緩任何領先的腳步。除此之外，聯電更是持續不斷地吸收及培養研發人才，投入尖端半導體研發工作。不僅要在技術研發上確立領先地位，更要在技術服務導向方面，縮短研發時程，並提供客戶所需之產品設計工具(含 Library 及 Intellectual Property)，使客戶所欲挑戰的解決方案，能以最短時間研發完成，並將研發成果，轉為挹注公司營收的利器。

### 4)最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施。

本公司遵循國家政策及法令，財務及法務單位對重要政策及法律變動均能切實掌握，並配合調整公司內部制度及營業活動，確保公司運作順暢。

### 5)最近年度科技改變對公司財務業務之影響及因應措施。

本公司一向對先進製程技術的開發不遺餘力，於民國九十一年共投入約新台幣70億元的研發經費。0.18微米(含)以下先進製程佔營收比重由民國九十年的19%，大幅提升為民國九十一年度的29%，最先進的0.13微米製程營收貢獻於民國九十一年第四季已達6%。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)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施。

本公司一向注重公司治理及與社區之關係，針對公司營運狀況皆定期召開法人說明會，增加財務透明度，並積極參與公益活動，切實履行身為社會一員之責任。針對各種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。

## 伍、特別記載事項

### 一、內部控制制度執行狀況：

專案審查內部控制之審查報告：無。

### 二、委託信用評等機構出具之評等報告：無。

### 三、證券承銷商評估總結意見：無。

### 四、律師法律意見書：無。

### 五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：詳第 76 頁。

### 六、本次募集與發行有價證券於申報生效（申請核准）時經證期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、最近年度及截至公開說明書刊印日止公司治理運作情形及其改善計畫或因應措施：請參閱第 73 頁。

最近年度及截至公開說明書刊印日止公司治理運作情形及其改善計畫或因應措施

| 項目                                   | 是否已執行 | 簡述執行情形                                 | 未執行之原因                                          | 改善計畫或因應措施 | 備註 |
|--------------------------------------|-------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|----|
| 一、公司治理架構及原則                          |       |                                        |                                                 |           |    |
| (一) 公司是否建置公司治理制度並涵蓋主要治理原則            | 是     | 本公司依公司法及證期會相關法規，建置公司治理制度並已涵蓋主要治理原則。    |                                                 |           |    |
| (二) 公司是否建立完備之內部控制制度並有效執行             | 是     | 內部稽核單位定期及不定期對各單位進行稽核，並針對缺失提案改善，防止再發。   |                                                 |           |    |
| 二、公司股權結構及股東權益                        |       |                                        |                                                 |           |    |
| (一) 公司是否訂有股東會議事規則                    | 是     | 本公司訂有股東會議事規則，且業經股東會決議通過。               |                                                 |           |    |
| (二) 公司是否設有專責人員處理股東建議或糾紛等問題           | 是     | 本公司設有專責人員及電子郵件信箱，處理股東建議或糾紛等問題。         |                                                 |           |    |
| (三) 公司是否隨時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 | 否     |                                        | 本公司無持股超過10%之股東。                                 |           |    |
| (四) 公司是否揭露主要股東有關質押、增加或減少公司股份等重要事項    | 否     |                                        | 本公司無持股超過10%之股東。但有依法揭露本公司董監事有關質押、增加或減少公司股份等重要事項。 |           |    |
| (五) 公司與關係企業是否建立適當風險控管機制及防火牆          | 是     | 本公司與關係企業間之管理權責皆有明確劃分，彼此往來或交易皆依據法令規定辦理。 |                                                 |           |    |
| 三、董事會結構及獨立性                          |       |                                        |                                                 |           |    |
| (一) 公司是否設置二席以上獨立董事                   | 否     |                                        | 本公司已設置二席獨立監察人。                                  |           |    |



| 項目                                      | 是否已執行 | 簡述執行情形                                                                         | 未執行之原因                          | 改善計畫或因應措施       | 備註    |
|-----------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-------|
| (二) 公司董事會是否設審計委員會                       | 否     |                                                                                | 本公司遵循本國法規配套設計，由監察人擔負審計委員會之相同責任。 |                 |       |
| (三) 公司董事長、執行長、總經理是否由不同人擔任，或是否無配偶或一等親之關係 | 是     | 本公司董事長、執行長、總經理是由不同人擔任，且無配偶或一等親之關係。                                             |                                 |                 |       |
| (四) 董事對於有利害關係議案之迴避是否確實執行                | 是     | 本公司董事皆秉持高度之自律，對於有利害關係之議案皆自行迴避。                                                 |                                 |                 |       |
| 四、董事會及經理人之職責                            |       |                                                                                |                                 |                 |       |
| (一) 公司是否訂有董事會議事規則                       | 否     |                                                                                | 本公司董事會之召開，皆依據本公司章程及公司法等相關法令之規定。 | 本公司未來將視實際需要訂定之。 |       |
| (二) 公司是否訂定各專門委員會行使職權規章                  | 否     |                                                                                | 本公司目前之組織架構已符合需求。                | 本公司未來將視實際需要設置之。 |       |
| (三) 公司董事會是否定期評估簽證會計師之獨立性                | 是     | 本公司之簽證會計師隸屬國際四大會計師事務所之一之在台會員事務所，對於委辦事項與其本身有直接或間接利害關係者已予迴避，充分堅守公正、嚴謹及誠實超然獨立之精神。 |                                 |                 |       |
| (四) 公司是否有為董事購買責任保險                      | 是     | 本公司自民國八十九年起，已為董事購買責任保險。                                                        |                                 |                 |       |
| (五) 公司是否訂有董事進修制度                        | 是     | 本公司不定期函知董事，參加相關單位舉辦之專業知識進修課程。                                                  |                                 |                 |       |
| (六) 公司是否訂定風險管理政策及風險衡量標準並落實執行            | 不適用   |                                                                                |                                 |                 | 證券商適用 |
| 五、監察人之組成、職責及獨立性                         |       |                                                                                |                                 |                 |       |
| (一) 公司是否設置一席以上獨立監察人                     | 是     | 本公司目前有二席獨立監察人。                                                                 |                                 |                 |       |

| 項目                              | 是否已執行 | 簡述執行情形                                         | 未執行之原因                   | 改善計畫或因應措施       | 備註    |
|---------------------------------|-------|------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-------|
| (二) 監察人與公司之員工、股東及利害關係人是否建立溝通管道  | 是     | 本公司監察人得隨時調查公司業務及財務狀況，並得請求董事會或經理人提出報告。          |                          |                 |       |
| (三) 公司是否成立監察人會並訂定議事規則           | 否     |                                                | 因監察人得單獨行使監察權，並列席董事會陳述意見。 | 本公司未來將視實際需要設置之。 |       |
| (四) 公司是否有為監察人購買責任保險             | 是     | 本公司自民國八十九年起，已為監察人購買責任保險。                       |                          |                 |       |
| (五) 公司是否訂有監察人進修制度               | 是     | 本公司不定期函知監察人，參加相關單位舉辦之專業知識進修課程。                 |                          |                 |       |
| 六、利害關係人之權利及關係                   |       |                                                |                          |                 |       |
| (一) 公司是否建立與利害關係人之溝通管道           | 是     | 本公司設有專責人員及電子郵件信箱，處理相關之問題。                      |                          |                 |       |
| (二) 公司是否重視公司之社會責任               | 是     | 本公司積極推動及參與環保及公益活動，以善盡企業之社會責任，秉持取之於社會、用之於社會之精神。 |                          |                 |       |
| (三) 公司是否訂定保護消費者或客戶之政策並定期考核其執行情形 | 不適用   |                                                |                          |                 | 證券商適用 |
| 七、資訊公開                          |       |                                                |                          |                 |       |
| (一) 公司是否指定專人負責公司資訊蒐集及揭露工作       | 是     | 本公司設有專責人員負責公司資訊蒐集及揭露工作。                        |                          |                 |       |
| (二) 公司是否建立發言人制度                 | 是     | 本公司訂有發言人及代理發言人作業程序，設發言人一人、代理發言人二人。             |                          |                 |       |
| (三) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊      | 是     | 本公司網站，有關財務業務及公司治理等資訊皆定期更新，並力求詳盡。               |                          |                 |       |
| 八、其他應揭露事項                       |       |                                                |                          |                 |       |
| 無。                              |       |                                                |                          |                 |       |

## 聯華電子股份有限公司申報案件檢查表

### 會計師複核彙總意見

聯華電子股份有限公司本次為發行員工認股權憑證 150,000,000 單位，每單位可認購普通股為 1 股，發行普通股新股總數為 150,000,000 股，向財政部證券暨期貨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」規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，聯華電子股份有限公司本次向財政部證券暨期貨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有價證券募集與發行之情事。

此 致

聯華電子股份有限公司

致 遠 會 計 師 事 務 所

王 金 來 會計師（簽章）

中華民國 92 年 9 月 25 日

# 聯華電子股份有限公司

董事長： 曹興誠

董 事： 宣明智

張崇德

吳宏仁

柯彼德

溫清章

季克非

劉富臺

洪嘉聰

總經理： 張崇德

胡國強

