

盛群半導體股份有限公司

九十五年 年 報

刊印日期：中華民國九十六年四月二十七日

查詢本年報之網址：<http://newmops.tse.com.tw>

一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名：蔡榮宗
職稱：市場行銷處處長
聯絡電話：(03)5631999
電子郵件信箱：armstro@holtek.com.tw

二、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名：李佩縈
職稱：資源管理中心副總經理
聯絡電話：(03)5631999
電子郵件信箱：pattyli@holtek.com.tw

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新竹科學工業園區研新二路3號
電話：(03)5631999
分公司地址：Block A, 3/F Tin On Industrial Building
777-779 Cheung Sha Wan Rd.
Kowloon, Hong Kong
電話：852-27458288
台北營業處：台北市南港區園區街3之2號4樓之2
電話：(02)26557070

四、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行法人信託作業客服部
地址：台北市重慶南路一段83號5樓
網址：www.chinatrust.com.tw
電話：(02)23613033

五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：魏忠華會計師、游萬淵會計師
事務所名稱：安侯建業會計師事務所
地址：台北市信義路五段7號68樓（台北101大樓）
網址：www.kpmg.com.tw
電話：(02)81016666

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式
無

七、公司網址

www.holtek.com.tw

盛群半導體股份有限公司
九十五年年度年報
目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	
一、設立日期	3
二、公司沿革	3
參、公司治理報告	
一、組織系統	4
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	7
三、公司治理運作情形	19
四、會計師資訊	24
五、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	25
六、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊	25
七、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	26
肆、募集情形	
一、資本及股份	28
二、公司債	33
三、特別股	33
四、海外存託憑證	33
五、員工認股權憑證	34
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	37
七、資金運用計畫執行情形	37

伍、營運概況

一、業務內容-----	38
二、市場及產銷概況-----	47
三、從業員工-----	54
四、環保支出資訊-----	54
五、勞資關係-----	54
六、重要契約-----	55

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表-----	56
二、最近五年度財務分析-----	58
三、最近年度財務報告之監察人審查報告-----	60
四、最近年度財務報表-----	61
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表-----	61
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有 發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之 影響-----	61

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況-----	134
二、經營結果-----	135
三、現金流量-----	137
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	138
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善 計畫及未來一年投資計畫-----	138
六、風險事項分析-----	139
七、其他重要事項-----	140

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料-----	141
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	148
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公 司股票情形-----	148
四、其他必要補充說明事項-----	148
五、依證券交易法第 36 條第二項第二款規定應揭露事項-----	148

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

盛群半導體民國九十五年（2006年）營收為新台幣 38.91 億元較九十四年度新台幣 37.18 億元成長 4.7%，在獲利方面，毛利率由前一年度的 43% 提升至 45%，九十五年度的稅後淨利則較前一年度提升了 15.4%，達到稅後淨利新台幣 10.58 億元的歷史新高。對盛群半導體仍然秉持專注在『微控制器（MCU）及微控制器週邊元件（MCU Peripherals）』為發展主軸的策略下，持續發揮與建立 MCU 專業公司的形象，並擴大 MCU 的應用領域與服務層次來創造更多的發展空間。

過去兩年多產品結構不斷的調整，公司在「不追求高度營收成長而著重於獲利的提升」之目標下，雖然讓公司營業利潤率與獲利金額不斷的成長，顯示盛群團隊在市場的競爭與變化中所採取的策略應該是正確的；但由於過度重視獲利的成長，因此在營收成長上並不如預期目標，以致於有部份市場遭遇到國內外品牌的強烈競爭而喪失營收的成長契機，造成營業收入僅有微幅的增加。這些都是盛群團隊在 2007 年營運策略上需要調整與改善之處，讓公司能夠在營收與獲利兼顧及平衡下，不斷提升營收與獲利績效。

綜合分析九十五年度（2006年）的營運成果中，在產品開發、行銷策略、生產管理等狀況摘要說明如下：

產品開發

2006 年整體營收中 MCU 產品營收成長約 7.9%，低於原先預期 15% 的成長目標，MCU 產品營收比重雖由 57.7% 成長到 60% 以上，但成長部份主要是電腦周邊 USB MCU 與 USB 相關的應用領域增加，致電腦周邊產品線營收能有 30% 以上的成長。在標準型 MCU 方面，因市場競爭越來越激烈，價格也隨之滑落，加上 2005 ~ 2006 年期間重點開發的 ASSP MCU，由於客戶端與市場面的因素，ASSP MCU 並未如預期立即產生營收貢獻，造成標準型 MCU 產品線未能達到應有的營收成長。2007 年將再針對影響營收的各項缺失做好矯正措施，讓整體產品研發成果都能順利反映在營收表現上。

行銷策略

中國大陸製造中心的崛起所產生的效應已逐漸在發酵，影響所及已經從過去的 OEM 轉變為 ODM 形式，從不具有零件採購主導力到零件採購自行主導，盛群除了持續加強對海外原廠客戶的技術與產品開發服務外，自 2006 年起也陸續對於大陸地區的製造體系做更深入的耕耘，不斷落實在地服務及加強微控制器設計價值理念，並專注各項應用領域方案公司（Third Party）的佈建與技術支援體系的建立，除少部份與電腦及通訊應用有關的方案公司外，整體通路體系的佈建與整頓至 2006 年底已大致完成。

生產管理

除了致力於新產品的不斷推出外，2006 年盛群仍持續針對既有的產品，運用最少人力資源，從品質提升、測試程式精簡與完整規劃、委外生產管理效率化及存貨管理等各項工作來努力以不斷改善，並符合市場追求高品質與低成本的趨勢，滿足國內外客戶競爭要求，因此，也讓盛群的產品毛利率在 2006 年創下 45% 的歷史新高紀錄。

展望 2007 年

為順應國內外客戶不斷往中國大陸移動，造成中國大陸製造中心從 OEM 提升為 ODM，並逐漸具備採購主導力的衝擊下，盛群在全球化的產品推廣與行銷策略上必須有所因應調整，同時又要兼顧營收與獲利的成長；因此，在 2007 年盛群將會採取以下措施與策略來達成目標：

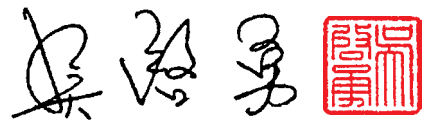
1. 快速且正確有效率的完成新產品開發。
2. 重視每一產品的成本控管。
3. 開發特殊專業方案公司並加強合作。
4. 重視重點或潛力客戶的每一開發案件。
5. 快速且有效率的設計（Design in）到量產（Mass production）服務。
6. 縮短生產 Lead time 以改善交期及提升生產效率。
7. 營收與獲利的持續成長。

2006 年在全體股東的支持與全體同仁的努力下，盛群的每股稅後盈餘由前一年度的新台幣 4.45 元成長到 5.01 元，這是大家共同分享的努力成果，期望 2007 年盛群團隊能夠再創下更好的營運績效來回饋給所有股東。

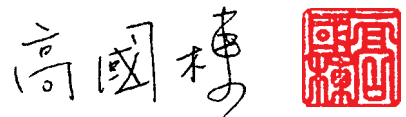
最後，感謝全體股東長期的信賴與支持，讓盛群公司持續穩定發展與獲利。

敬祝各位股東身體健康，萬事如意！

董事長



總經理



貳、公司簡介

一、設立日期

民國八十七年十月一日

二、公司沿革

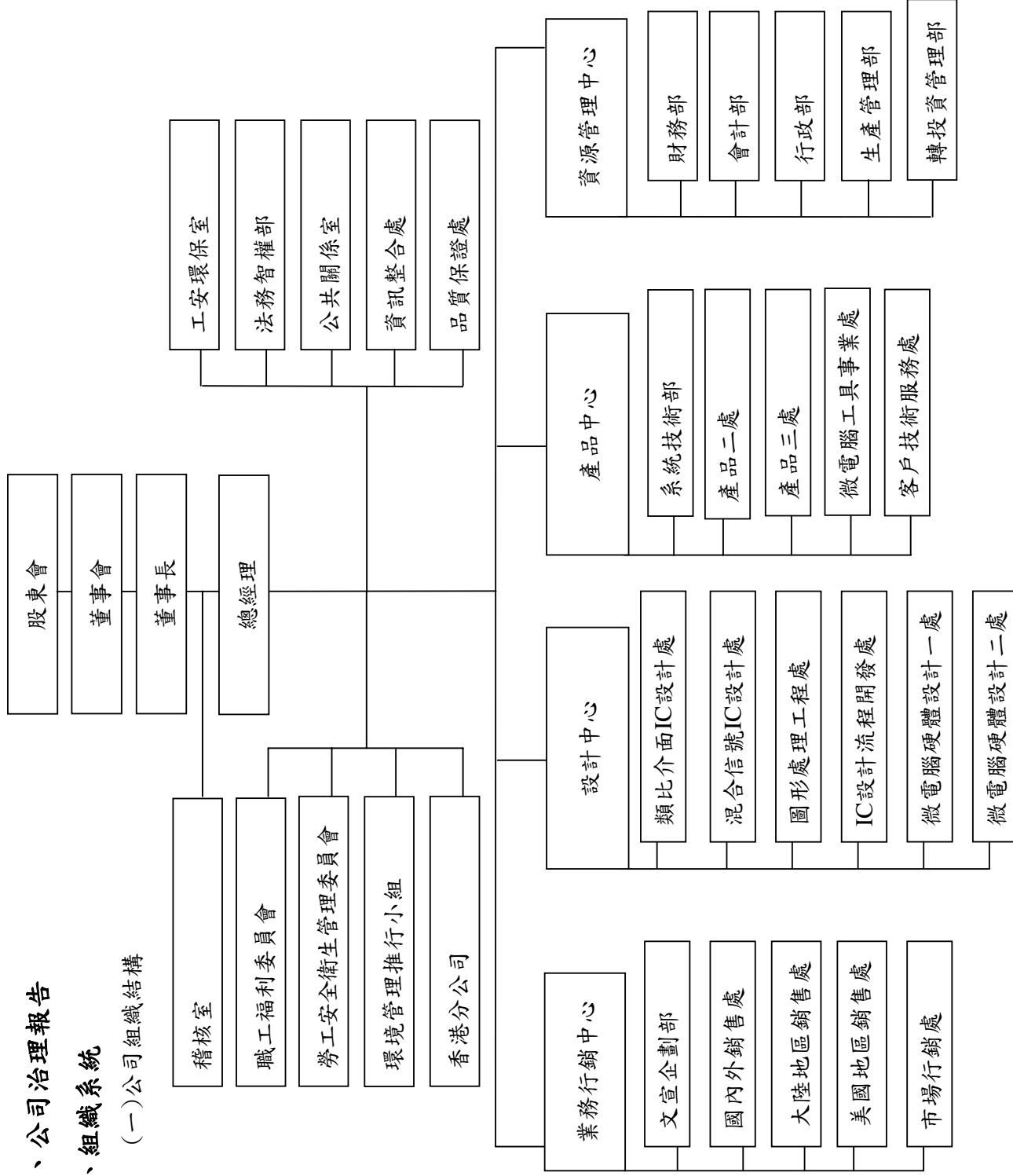
- (一)最近年度及截至年報刊印日止辦理公司併購、重整之情形：無。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止轉投資關係企業情形：請參閱第 90 頁~第 91 頁關係企業相關資料之說明。
- (三)最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權之大量移轉或更換經營權之改變、經營方式或業務內容之重大改變：無。
- (四)最近年度及截至年報刊印日止經營權之改變及其他足以影響股東權益之重要事項：無。
- (五)公司重要資訊：

87 年 10 月	盛群半導體公司成立，設立實收資本額新台幣四億元。
88 年 03 月	現金增資新台幣六億元，實收資本額達新台幣十億元。
89 年 04 月	設立香港分公司，從事香港及部份海外地區發貨及倉儲作業。
89 年 05 月	經財政部證券暨期貨管理委員會核准股票公開發行。 通過國際 ISO 9001 品保認證。
90 年 03 月	設立上海子公司（盛揚半導體（上海）有限公司），從事大陸地區 IC 銷售業務及提供技術服務。
90 年 05 月	設立美國子公司（Holtek Semiconductor (USA), Inc.），從事北美地區 IC 銷售業務及提供技術服務。
91 年 08 月	經財政部證券暨期貨管理委員會核准股票上櫃。
91 年 10 月	投資蘇州子公司（金科集成電路（蘇州）有限公司），負責大陸地區 IC 銷售業務及提供技術服務。
91 年 11 月	股票正式櫃檯買賣。
92 年 07 月	通過國際 ISO 14001 品保認證。
92 年 09 月	投資深圳子公司（盛永半導體（深圳）有限公司），從事微控制器應用工具之技術服務。
93 年 09 月	股票正式上市買賣。
94 年 09 月	取得經濟部核定在台設立研發中心計劃。
94 年 12 月	取得經濟部核定在台設立營運總部。
95 年 11 月	通過國際 OHSAS 18001 職業安全衛生管理認證。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 公司組織結構



(二)各主要部門所營業務

部 門	主要職掌
稽核室	全公司業務及行政之稽核。
工安環保室	工安、消防安全、醫療保健及環境保護等相關事宜。
法務智權部	法律事務、智慧財產權建立與維護及各項諮詢服務。
公共關係室	對外法人投資關係之維護。
資訊整合處	(A)規劃及維護公司網路資訊流動環境、硬體設施。 (B)研究開發並建立相關之資訊系統。
品質保證處	進出貨檢驗，外包廠品質監控、評鑑，品質活動推行，儀器校正作業，產品可靠度測試及客訴服務。
香港分公司	從事香港及部份海外地區發貨及倉儲業務。
文宣企劃部	產品文宣資料之規劃及執行。
國內外銷售處	國內及海外市場開發、市場分析、產品行銷及所屬代理商管理。
大陸地區銷售處	大陸地區市場開發、市場分析產品行銷及所屬代理商管理。
美國地區銷售處	美國地區市場開發、市場分析及產品行銷管理。
市場行銷處	產品之成本分析、執行成果及建議改善措施、產品訂價並維護交易系統執行控制。
類比介面IC設計處	(A)Power Management IC/IP 技術評估及電路設計。 (B)Display Driver IC/IP 技術評估及電路設計。 (C)Analog IC/IP 技術評估及電路設計。
混合信號 IC 設計處	(A)Analog IC/IP 技術評估及電路設計。 (B)Memory IC/IP 技術評估及電路設計。 (C)Digital Cell Library/IP 技術評估及電路設計。 (D)Special I/O 電路設計及 ESD/Latch up Cell 標準化。 (E)研發及委外生產技術之溝通協調、新製程引進之綜合評估及技術資料管理。
圖形處理工程處	(A)圖形處理自動化環境及圖形資料庫之建立。 (B)光罩委外製作及採購業務。 (C)圖形佈局工作。
IC 設計流程開發處	(A)設計工具、設計流程及測試工程等研發環境整合與技術支援。 (B)研發及委外測試技術之協調，並將測試流程導入量產及管理。
微電腦硬體設計一處	MCU 產品設計技術之策略規劃及產品設計計劃管理。
微電腦硬體設計二處	(A)PC 周邊 USB 相關產品 IC 設計、設計驗證、Test Pattern 規畫與量產良率維護。 (B)MCU 產品 IC 設計、設計驗證、Test Pattern 規畫與量產良率維護 (C)關鍵技術研發、數位 IP 設計建立與維護。
系統技術部	(A)影像及音頻訊號處理的系統技術建立與 SOC 開發 (B)影像及音頻訊號處理的資料儲存與傳輸的相關技術建立
產品二處	負責標準型 MCU/嵌入式 MCU/ASSP/ASIC 等新產品開發、推廣及技術服務。

部 門	主要職掌
產品三處	負責 PC / Memory / 消費性 IC 等新產品開發、推廣及技術服務。
微電腦工具事業處	MCU 發展工具軟、硬體之規劃，驅動軟體之規劃及計劃管理。
客戶技術服務處	對客戶需求提供技術及產品應用整合工作。
財務部	資金管理、客戶信用管理、進出口保稅業務及股務相關作業處理。
會計部	會計帳務處理、預算管理及財務報表分析。
行政部	人事、教育訓練、總務、採購及員工福利等相關事務。
生產管理部	產品之生產及倉儲管理，委外晶圓生產、委外封裝及測試等相關事宜。
轉投資管理部	轉投資公司 ERP 系統及各項財務會計制度之建立、管理與稽核。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配碼、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			股數	持股比例
董事長	吳啟勇	930601~960531	930601~960531	870907	5,698,189	3.11%	6,434,050	3.01%	3,410,569	1.60%	-	-	逢甲大學電子工程學系 盛群公司董事長	無	-	-
董事	高國棟	930601~960531	930601~960531	870907	5,733,905	3.13%	6,468,788	3.03%	182,220	0.09%	-	-	華夏專電電子工程科 盛群公司總經理	無	-	-
董事	張治	930601~960531	930601~960531	930601	976,575	0.53%	1,187,459	0.56%	693,086	0.32%	--	--	成功大學電機研究所 盛群公司設計及產品中心副總經理	無	-	-
董事	林正鋒	930601~960531	930601~960531	870907	1,417,420	0.77%	1,697,928	0.80%	285,339	0.13%	-	-	逢甲大學電子系 盛群公司總經理室副總經理	無	-	-
董事	林嘉茂	930601~960531	930601~960531	870907	3,390,516	1.85%	3,876,514	1.82%	769,056	0.36%	-	-	輔仁大學電學系 盛群公司總經理室協理	無	-	-
董事	邢智田	930601~960531	930601~960531	930601	-	-	-	-	-	-	-	-	美國佛羅里達大學電機博士 廣達電腦(股)公司資深副總經理暨廣達研究院院長	無	-	-
董事	聯華電子(股)公司 代表人：吳子南	930601~960531	930601~960531	870907	46,648,014	25.44%	49,439,380	23.16%	-	-	-	-	弘鼎資訊(股)公司副總經理 聯福生科技(股)、安諾石科技(股)、欣實科技有限公司、日鑫創業投資(股)、泰鑫創業投資(股)、思源創業投資(股)、華成角業投資(股)、台灣工銀創業投資(股)之監察人代表人	無	-	-
董事	聯華電子(股)公司 代表人：連毓鐘	930601~960531	930601~960531	870907	46,648,014	25.44%	49,439,380	23.16%	-	-	-	-	聯華電子(股)公司會計部部長	無	-	-
董事	呂正樂	930601~960531	930601~960531	910417	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計師事務所合夥會計師 亞東聯合會計師事務所合夥會計師 公司之獨立董事	無	-	-
監察人	聯華電子(股)公司 代表人：邱錦增	930601~960531	930601~960531	870907	46,648,014	25.44%	49,439,380	23.16%	-	-	-	-	中盟光電(股)公司財務處協理	無	-	-
監察人	王仁宗	930601~960531	930601~960531	930601	3,206,713	1.75%	3,570,455	1.67%	433,340	0.20%	-	-	清華大學科管所	無	-	-
監察人	王裕豐	930601~960531	930601~960531	910417	-	-	-	-	-	-	-	-	逢甲大學經濟研究所 建弘投信股份有限公司協理	無	-	-

日期：96年4月13日 單位：股

(二)法人股東之主要股東

日期：96年4月13日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)
聯華電子(股)公司	花旗銀行託管聯華電子(股)公司海外存託憑證專戶、迅捷投資(股)公司、英屬西印度開曼群島商希林克斯第三控股公司、矽統科技(股)公司、東元電機(股)公司、大通託管歐本漢瑪開發中市場基金、耀華玻璃(股)公司管理委員會、英商渣打銀行託管 Ishares 投資專戶、德意志銀行投資專戶、花旗銀行託管新加坡政府基金投資專戶

註：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

法人名稱	法人之主要股東
迅捷投資(股)公司	諧永投資(股)公司、聯華電子(股)公司
矽統科技(股)公司	聯華電子(股)公司、財團法人中華民國佛教慈濟慈善基金會、渣打託管東方匯理瑞士公司投資專戶、匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶、群力投資(股)公司、劉興森、群策投資(股)公司、匯豐銀行託管太平洋光輝金融第一公司專戶、劉曉明、公務人員退休撫卹基金管理委員會

(三)董事及監察人所具專業知識及獨立性情形

姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形 (註)										兼任其他 公開發 行公司 獨立董 事家數
	商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
吳啟勇			✓				✓	✓		✓	✓	✓	✓	
高國棟			✓				✓	✓		✓	✓	✓	✓	
張 治			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	
林正鋒			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	
林嘉茂			✓				✓	✓		✓	✓	✓	✓	
邢智田			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
吳子南			✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓		
連巍鐘			✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓		
呂正樂		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
邱錦增			✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓		
王仁宗			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
王裕豐			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

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

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

(四)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

日期：96年4月13日 單位：股

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理	高國棟	87/10/01	6,468,788	3.03%	182,220	0.09%	--	--	華夏工專電子工程 科	Kingtek Semiconductor Holding(BVI)Ltd、金科集成電路(蘇州)有限公司、盛揚半導體上海有限公司、盛凌投資(股)公司、盛永半導體(深圳)有限公司之法人代表人	無	--	--
設計中心副總經理	張治	87/12/11	1,187,459	0.56%	693,086	0.32%	--	--	成功大學電機所	金科集成電路(蘇州)有限公司之法人代表人	無	--	--
總經理室副總經理	林正鋒	87/12/11	1,697,928	0.80%	285,339	0.13%	--	--	逢甲大學電子系	Sigmos Holdings Ltd、MCU Holdings Ltd、盛永半導體(深圳)有限公司、香港新榮有限公司、新緯科技(深圳)有限公司、新禾(廈門)電子有限公司法人代表人	無	--	--
資源管理中心副總經理	李佩榮	92/01/06	732,140	0.34%	2,048	0.00%	--	--	加州大學河濱分校 企管所	Sigmos Holdings Ltd、MCU Holdings Ltd、盛凌投資(股)公司、Santek Holdings Ltd、安訊發展有限公司、新禾(廈門)電子有限公司、Newtek Electronics Ltd、新緯科技(股)公司、新鼎電子(深圳)有限公司、Tmetek Technology Ltd、E-Micro Technology Holding Ltd、New Wave Electronics Holding Ltd、Crown Rich Technology Holding Ltd、振揚電子(青島)有限公司、信霖電子商貿(上海)有限公司之法人代表人、欣宏電子(股)公司、鉛威(股)公司之法人代表人	無	--	--
總經理室協理	林嘉茂	87/12/11	3,876,514	1.82%	769,056	0.36%	--	--	輔仁大學數學系	Hoitek Semiconductor Holding(BVI)Ltd、添達科技有限公司、安訊發展有限公司之法人代表人、盛揚半導體上海有限公司總經理	無	--	--
國內外銷售處協理	吳紹藩	92/06/23	170,683	0.08%	--	--	--	--	東海大學物理系	欣宏電子(股)公司、鉛威(股)公司之法人代表人	無	--	--
產品中心協理	陳俊維	94/04/15	20,424	0.01%	105	0.00%	--	--	成功大學工程科學 所	無	無	--	--
設計中心協理	吳德傳	94/04/15	1,040,562	0.49%	--	--	--	--	成功大學電子研究 所	無	無	--	--
產品中心協理	王瑞文	95/12/01	834,354	0.39%	--	--	--	--	交通大學控制工程 所	盛永半導體(深圳)有限公司總經理	無	--	--

(五)董事之酬金

日期：95年12月31日

單位：新台幣仟元

職稱	姓名 (註1)	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B及C等三項總額占稅後純益之比例 (註11)		A、B、C、D及E等五項總額占稅後純益之比例 (註11)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註12)
		報酬(A) (註2)	盈餘分配之酬勞(B) (註3)	業務執行費用(C) (註4)	A、B及C等三項總額占稅後純益之比例 (註11)	薪資、獎金及特支費等(D) (註5)	盈餘分配員工紅利(E) (註6)	員工認股權憑證得認購股數(F) (註7)	本公司	合併報表內所有公司 (註8)	本公司	合併報表內所有公司 (註8)		
													本公司	
董事長	吳啟勇	0	11,907	0	1.13%	10,174	9,972	10,283	9,972	10,283	451,500	4.0%	4.0%	無
董事	高國棟													
董事	張治													
董事	林正鋒													
董事	林嘉茂	0	11,907	0	1.13%	10,174	9,972	10,283	9,972	10,283	451,500	4.0%	4.0%	無
董事	呂正樂													
董事	邢智田													
董事(註13)	吳子南													
董事(註13)	連巍鐘													

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事人數			
	前三項酬金總額(A+B+C)		前五項酬金總額(A+B+C+D+E)	
	本公司(註9)	合併報表內所有公司 (註10)G	本公司(註9)	合併報表內所有公司 (註10)H
低於 2,000,000 元	9	9	4	4
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	--	--	--	--
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	--	--	5	5
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	--	--	--	--
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	--	--	--	--
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	--	--	--	--
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	--	--	--	--
100,000,000 元以上	--	--	--	--
總計	9	9	9	9

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者，應填列本表及下表。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之；本欄位董事兼任員工領取之盈餘分配員工紅利後，按去年實際配發比例計算預估金額。

註7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

註8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額於各級距之人數，若法人董事所領取部分應平均分配至指派代表人後再予以區分各級距人數。另若公司自願採行彙總揭露配
合級距揭露姓名者，請將「董事人數」欄位名稱修改為「董事姓名」。

註 10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額於各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「董事人數」欄位
名稱修改為「董事姓名」。

註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 12：a. 本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依子公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之 G 及 H 欄，並
將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註 13：為聯華電子股份有限公司之代表人。

(六)監察人之酬金

日期：95 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名 (註 1)	監察人酬金						A、B 及 C 等三項 總額占稅後純益 之比例(註 8)		有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金 (註 9)
		報酬(A)(註 2)		盈餘分配之酬勞 (B)(註 3)		業務執行費用(C) (註 4)		本 公 司	合併報表 內所有公 司(註 5)	
		本 公 司	合併報表 內所有公 司(註 5)	本 公 司	合併報表 內所有公 司(註 5)	本 公 司	合併報表 內所有公 司(註 5)			
監察人	王仁宗									
監察人	邱錦增(註 10)	0	0	2,387	2,387	0	0	0.23%	0.23%	無
監察人	王裕豐									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人人數	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註 6)	合併報表內所有公司(註 7)D
低於 2,000,000 元	3	3
2,000,000 元(含)~5,000,000 元	--	--
5,000,000 元(含)~10,000,000 元	--	--
10,000,000 元(含)~15,000,000 元	--	--
15,000,000 元(含)~30,000,000 元	--	--
30,000,000 元(含)~50,000,000 元	--	--
50,000,000 元(含)~100,000,000 元	--	--
100,000,000 元以上	--	--
總計	3	3

註 1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。

註 4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額於各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「監察人人數」欄位名稱修改為「監察人姓名」。

註 7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額於各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「監察人人數」欄位名稱修改為「監察人姓名」。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 9：a.本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」

c.酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註 10：為聯華電子股份有限公司之代表人。

(七) 總經理及副總經理之酬金

日期：95 年 12 月 31 日 單位：新台幣千元

職稱	姓名 (註 1)	薪資(A) (註 2)		獎金及特支費等 等(B) (註 3)		盈餘分配之員工紅利金額(C) (註 4)				A、B 及 C 等三項 總額占稅後純益 之比例(%) (註 9)		取得員工認股權憑 證數額 (註 5)		有無領取來 自子公司以 外轉投資事 業酬金 (註 10)
		本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司 現金紅 利金額	本公司 股票紅 利金額	合併報 表內所 有公司 現金紅 利金額	合併報 表內所 有公司 股票紅 利金額	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	
董事長	吳啟勇													
總經理	高國棟													
副總經理	張治	8,405	8,405	0	0	8,348	8,814	8,348	8,814	2.42%	2.42%	386,500	386,500	無
副總經理	林正鋒													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數	
	本公司(註 7)	合併報表內所有公司(註 8)D
低於 2,000,000 元	--	--
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	--	--
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	4	4
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	--	--
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	--	--
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	--	--
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	--	--
100,000,000 元以上	--	--
總計	4	4

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、退職退休金、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值（係指資產負債表日之收盤價）計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。本欄位總經理及副總經理領取之盈餘分配員工紅利後，按去年實際配發比例計算預估金額。

註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數（不包括已執行部分），除填列本表外，尚應填列附表十五。

註 6：應揭露合併報表內所有公司（包括本公司）給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額於各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「總經理及副總經理人數」欄位名稱修改為「總經理及副總經理姓名」。

註 8：合併報表內所有公司（包括本公司）給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額於各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「總經理及副總經理人數」欄位名稱修改為「總經理及副總經理姓名」。

註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 10：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

(八)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

日期：95年12月31日 單位：新台幣仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票紅利金額 (註5)	現金紅利金額 (註5)	總計 (註5)	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	董事長	吳啟勇	18,216	17,798	36,014	3.40%
	總經理	高國棟				
	設計中心 副總經理	張治				
	總經理室 副總經理	林正鋒				
	資源管理 中心副總 經理	李佩縈 (註6)				
	總經理室 協理	林嘉茂				
	國內外銷 售處協理	吳紹茵				
	產品中心 協理	陳俊雄				
	設計中心 協理	吳德傳				
	設計中心 協理	王瑞文				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2：依「市價」計算，上市上櫃公司係採用公司會計期間最末一個月之平均收盤價計算之；若非屬上市上櫃公司則以會計期間結束日之淨值計算之。

註3：經理人之適用範圍，依據九十二年三月二十七日台財證三字第○九二○○○一三○一號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

註5：係按去年實際配發比例計算預估金額。

註6：李佩縈協理於96年4月13日改聘為副總經理。

(九)最近二年度本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理、副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

職 稱	支付酬金總額占稅後純益比例	
	95 年	94 年
董事	4.00%	1.20%
監察人	0.23%	0.19%
總經理及副總經理	2.42%	2.02%

1.董事及監察人酬金給付政策及訂定酬金之程序

依本公司章程規定，年度分派之盈餘中，董事及監察人酬勞不高於 2%，最近二年度董監事酬勞均為盈餘分派金額之 1.5%，再由董事及監察人討論依各董監事執行業務程度於上述金額內分配董事及監察人酬金。

2.總經理及副總經理酬金給付政策及訂定酬金之程序

本公司訂有人事薪資制度，總經理及副總經理之薪資依公司制度由人事單位予以考核，並送交總經理室會議中予以評定，人事薪資制度參考因素主要為執行業務內容、經歷與績效及貢獻度，其中尤以績效及貢獻度為著；另依據本公司章程規定年度分派之盈餘中，員工紅利比例為 10%~15%，員工紅利之分配由人事單位制定之分配辦法作業，該辦法參考因素主要為職務內容、績效及未來貢獻度，尤以績效及未來貢獻度比重最大，最後再送交總經理室會議中予以最後核定。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：95 年度董事會開會 13 次，董事監察人出席情形如下

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (註2)	備註
董事長	吳啟勇	13	0	100%	
董事	高國棟	13	0	100%	
董事	張治	13	0	100%	
董事	林正鋒	13	0	100%	
董事	林嘉茂	12	0	92%	
董事	吳子南(註3)	7	0	54%	
董事	連巍鐘(註3)	10	0	77%	
獨立董事	呂正樂	11	0	85%	
獨立董事	邢智田	9	0	69%	
監察人	邱錦增(註3)	9	0	69%	
監察人	王仁宗	10	0	77%	
監察人	王裕豐	10	0	77%	

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：於 95 年訂定董事會議事規則。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

註 3：為聯華電子股份有限公司之代表人。

(二)審計委員會運作情形資訊：本公司尚未設置專責之審計委員會。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司依照公司法及相關法令規定召集股東會，並制定完備的議事規則，給予股東適當的發言機會，股東對議案有異議部份可充分表達意見，並採取票決方式決議。 2. 本公司重視股東知的權利，除確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務及內部人持股情形，即時利用公開資訊觀測站之資訊系統提供訊息予股東。 3. 為確保股東權益，本公司設有發言人制度及專責股務公關人員處理股東建議、疑義及糾紛事項。 <p>(二) 本公司可以掌握實際控制公司的主要股東及主要股東之最終控制者名單，以確保經營之穩定。</p> <p>(三) 本公司與關係企業間之人員、資產及財務管理權責均清楚劃分，有業務往來者，本於公平合理之原則，並建立健全之財務、業務、及會計管理制度，往來之客戶及廠商妥適進行風險評估，實施必要的控管機制，建立適當的防火牆。</p>	<p>(一) 與公司治理實務守則相符。</p> <p>(二) 與公司治理實務守則相符。</p> <p>(三) 與公司治理實務守則相符。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 本公司設有二席獨立董事席次，並具備獨立董事之資格條件，參與公司之運作。</p> <p>(二) 本公司定期評估簽證會計師之專業資格及獨立性，擇優遴選簽證會計師，並經董事會通過後聘任之。</p>	<p>(一) 與公司治理實務守則相符。</p> <p>(二) 與公司治理實務守則相符。</p>
<p>三、監察人之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立監察人之情形</p> <p>(二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形</p>	<p>(一) 本公司設有一席獨立監察人，並具備獨立監察人之資格條件，監督公司之各項運作。</p> <p>(二) 本公司監察人經常列席董事會監督其運作情形，每月定期覆核內部稽核人員所編製之稽核報告，實際掌握公司經常運作情形，並於每季審閱經會計師查核或核閱之簽證報告，並出席公司股東會確實瞭解公司經營狀況，員工及股東與監察人溝通管道暢通。</p>	<p>(一) 與公司治理實務守則相符。</p> <p>(二) 與公司治理實務守則相符。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	1. 本公司與往來銀行、員工、客戶、供應商或利益相關者，保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有的合法權益。 2. 本公司對於往來銀行提供充足的資訊及財務報表，以便其瞭解公司的經營及財務狀況。 3. 本公司透過各種管道鼓勵員工與管理階層溝通，適度反映員工對公司之意見。	與公司治理實務守則相符。
五、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	(一) 本公司設有網站(www.holtek.com.tw)，定期揭露及更新公司財務業務情形及投資人相關資訊。 (二) 本公司定期更新公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊的蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。	(一) 與公司治理實務守則相符。 (二) 與公司治理實務守則相符。
六、公司設置提名或薪酬委員會等機能委員會之運作情形	(一) 本公司尚未設置提名或薪酬委員會。 (二) 本公司參考同業薪酬標準，並依據公司實際狀況訂定薪資及人事管理辦法。	與公司治理實務精神相同。
七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 為符合公司治理精神，本公司雖尚未制定公司治理實務守則，但為保障股東權益，本公司制定以下制度及辦法，並確實執行中： (一) 總則：完備的內部控制制度，定期作成稽核報告送交管理階層、獨立董事及監察人核閱及檢討。 (二) 保障股東權益： 1. 訂有完整的『股東會議事規則』，符合法令及公司章程規定。 2. 股東會議作成議事錄送達股東，重要董事會及股東會決議事項即時在公開資訊觀測站揭露。 3. 設有發言人制度及專責單位處理股東建議、疑義及糾紛事項。 4. 訂有『取得或處分資產處理程序』、『資金貸與他人作業程序』及『背書保證作業程序』提報股東會通過並執行，維護股東權益。 (三) 公司與關係企業間：訂有『關係人、特定公司及集團企業交易處理辦法』、『長短期投資管理辦法』提報股東會通過並執行，健全與關係企業間之公司治理原則。 (四) 董事會：1. 至少每季定期開會一次。 2. 設有獨立董事席次二席，且每月定期核閱內部稽核人員作成之稽核報告。 3. 董事長及總經理分別由不同人擔任，且互相非為親屬關係。 (五) 監察人：1. 設有獨立監察人一席、監察人二席。 2. 監察人經常出席董事會議，瞭解公司之實際運作。 3. 每月定期核閱內部稽核人員作成之稽核報告。 (六) 資訊透明度： 1. 設有專責人員負責公司資訊之蒐集及揭露工作，定期將公司業務及財務資訊揭示於公開資訊觀測站。 2. 設有公司網站(www.holtek.com.tw)提供股東及利害關係人參考相關資訊。 3. 定期召開法人說明會，並於網站上公告相關資訊。		

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	<p>八、請敘明公司對社會責任(如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等)所採行之制度與措施及履行社會責任情形:</p> <p>(一)本公司注重人權與員工權益，除設有職工福利委員會定期舉辦活動及提供婚喪住院補助外，設有餐廳、員工休閒活動區，並舉辦員工及眷屬團體保險、員工健康檢查等活動；本公司設有行政人事專責單位，制定各項符合勞工法令規定之制度與措施，以保障員工各項權益。</p> <p>(二)本公司為IC設計公司，並無製程或生產設備，故無空氣污染及廢水問題；至於一般事業廢棄物之處理，本公司設有資源回收專區，並交由合格廠商回收；對於有害之事業廢棄物，本公司亦設有專區處理，再委託合格之甲級清除商代為處理；因此，本公司未有環境污染情事發生。</p> <p>(三)本公司之主要供應商均有國內外知名大廠，往來信用良好，並重視與供應商建立長久之合作關係。</p> <p>(四)本公司注重各股東應有之權益，依法充分揭露公司營運各項訊息，設有公共關係室專責處理股東權益之各項事務，並以提升營運績效及股東權益報酬率為長期目標。</p>	
	<p>九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任等)：</p> <p>(一) 董事及監察人進修之情形：本公司依『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例規定』，每年規劃一定時數以上相關課程，提供董監事進修，加強董監事公司治理之相關專業知識及實務。</p> <p>(二) 董事及監察人購買責任保險之情形：本公司尚未為董事或監察人購買責任保險，未來將視實際需要或依相關法令規定辦理。</p>	
	<p>十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：無。</p>	

(四)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

盛群半導體股份有限公司

內部控制制度聲明書



日期：九十六年四月二十三日

本公司民國九十五年一月一日至九十五年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及 5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國九十六年四月二十三日董事會通過，出席董事七人中，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

盛群半導體股份有限公司

董事長：吳啟勇



總經理：高國棟



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(五)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(六)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：請參閱第 149 頁至第 173 頁。

(七)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者：無。

(八)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形：除內部稽核主管因職務調整外，其他有關人士並未有異動。

與財務報告有關人士辭職解任情形彙總表 95 年 12 月 31 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
內部稽核主管	謝文坤	—	95/08/01	職務調整
內部稽核主管	施秀雅	95/08/01	—	職務調整

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

四、會計師資訊

(一)公費資訊：

1.給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者：無。

2.更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

3.審計公費較前一年度減少百分之十五以上者：無。

(二)更換會計師資訊

簽證會計師原為魏忠華及曾漢鈺，因會計師事務所內部業務調整，於民國九十五年九月十五日起更換會計師為魏忠華及游萬淵。

(三)公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	95 年度		當年度截至 96 年 4 月 13 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	吳啟勇	101,034	--	--	--
董事兼總經理	高國棟	99,396	--	--	--
董事兼副總經理	張 治	49,328	--	--	--
董事兼副總經理	林正鋒	54,358	--	--	--
董事兼協理	林嘉茂	62,612	--	35,000	--
董 事	聯華電子(股)公司 代表人：吳子南	511,871	--	(2,500,000)	--
董 事	聯華電子(股)公司 代表人：連巍鐘	511,871	--	(2,500,000)	--
監察人	聯華電子(股)公司 代表人：邱錦增	511,871	--	(2,500,000)	--
董 事	呂正樂	--	--	--	--
董 事	邢智田	--	--	--	--
董 事	連巍鐘(註 1)	2,000	--	--	--
監察人	王仁宗	35,187	--	--	--
監察人	邱錦增(註 1)	287	--	--	--
監察人	王裕豐	--	--	--	--
副總經理	李佩縈	32,870	--	--	--
協 理	吳紹蕾	(21,146)	--	(12,500)	--
協 理	陳俊雄	(145,340)	--	(260,000)	--
協 理	吳德傳	(45,332)	--	(18,000)	--
協 理	王瑞文(註 2)	--	--	--	--

註 1：係個人持股。

註 2：自 95.12.01 新任。

(二)股權移轉資訊

本公司董事、監察人、經理人及持股比例 10% 以上股東並無辦理股權移轉予關係人之情事。

(三)股權質押資訊

本公司董事、監察人、經理人及持股比例 10% 以上股東並無辦理股票質押予關係人之情事。

六、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊：無。

七、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

日期：95年12月31日 單位：仟股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	5,000	100%	--	--	5,000	100%
Holtek Semiconductor (HK) Ltd. (註 1)	3,885	100%	--	--	3,885	100%
盛揚半導體(上海)有限公司(註 1)	--	100%	--	--	--	100%
Sigmos Holdings Ltd.	200	100%	--	--	200	100%
Holtek Semiconductor (USA), Inc. (註 2、註 10)	2,000	100%	--	--	2,000	100%
MCU Holdings Ltd.	1,353	100%	--	--	1,353	100%
新棠(香港)有限公司(註 3)	--	50%	--	--	--	50%
滋達科技有限公司(註 3)	--	33%	--	--	--	33%
Santek Holdings Ltd. (註 3)	120	40%	--	--	120	40%
安訊發展有限公司(註 3)	--	40%	--	--	--	40%
Newtek Electronics Ltd. (註 3)	225	39.5%	--	--	225	39.5%
新緯科技(深圳)有限公司(註 4)	--	50%	--	--	--	50%
新禾(廈門)電子有限公司(註 5)	--	40%	--	--	--	40%
新鼎(深圳)電子有限公司(註 8)	--	39.5%	--	--	--	39.5%
E-Micro Technology Holding Ltd. (註 3)	120	40%	--	--	120	40%
Truetek Technology Ltd. (註 3)	320	40%	--	--	320	40%
振揚電子(青島)有限公司(註 9)	--	40%	--	--	--	40%
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	2,500	100%	--	--	2,500	100%
金科集成電路(蘇州)有限公司(註 6)	--	100%	--	--	--	100%
盛永半導體(深圳)有限公司(註 6)	--	100%	--	--	--	100%
盛凌投資股份有限公司	40,000	100%	--	--	40,000	100%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
欣宏電子股份有限公司(註 7)	2,714	22.62%	--	--	2,714	22.62%
鉛威股份有限公司(註 7)	3,410	25%	--	--	3,410	25%
新鋒科技股份有限公司(註 7)	1,400	42.81%	--	--	1,400	42.81%

註 1：係 Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資。

註 2：係 Sigmos Holdings Ltd.轉投資。

註 3：係 MCU Holdings Ltd.轉投資。

註 4：係新棠(香港)有限公司轉投資。

註 5：係 Santek Holdings Ltd.轉投資。

註 6：係 Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資。

註 7：係盛凌投資股份有限公司轉投資。

註 8：係 Newtek Electronics Ltd.轉投資。

註 9：係 E-Micro Technology Holding Ltd.轉投資。

註 10：原 Holmate Semiconductor Inc. 更名為 Holtek Semiconductor (USA), Inc.。

肆、募集情形

一、資本及股份

(一)股本來源

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
87/10	10	100,000	1,000,000	40,000	400,000	公司發起設立現金增資 340,000 仟元	技術股作價 60,000 仟元	--
88/04	10	100,000	1,000,000	100,000	1,000,000	現金增資 600,000 仟元	無	--
89/05	10	180,000	1,800,000	122,000	1,220,000	盈餘轉增資 220,000 仟元	無	註 1
90/04	10	180,000	1,800,000	153,380	1,533,800	盈餘轉增資 313,800 仟元	無	註 2
91/06	10	180,000	1,800,000	175,118.7	1,751,187	盈餘轉增資 217,387 仟元	無	註 3
92/06	10	260,000	2,600,000	183,400	1,834,000	盈餘轉增資 82,813 仟元	無	註 4
93/07	10	270,000	2,700,000	194,100	1,941,000	盈餘轉增資 107,000 仟元	無	註 5
94/06	10	290,000	2,900,000	205,409.5	2,054,095	盈餘轉增資 113,095 仟元	無	註 6
94/08	10	290,000	2,900,000	206,614.5	2,066,145	認股權憑證轉換 12,050 仟元	無	註 7
94/10	10	290,000	2,900,000	206,695	2,066,950	認股權憑證轉換 805 仟元	無	註 7
95/01	10	290,000	2,900,000	207,244.5	2,072,445	認股權憑證轉換 5,495 仟元	無	註 7、註 8
95/04	10	290,000	2,900,000	207,451.5	2,074,515	認股權憑證轉換 2,070 仟元	無	註 7、註 8
95/06	10	290,000	2,900,000	211,126.1	2,111,261	盈餘轉增資 36,746 仟元	無	註 9
95/08	10	290,000	2,900,000	212,100.1	2,121,001	認股權憑證轉換 9,740 仟元	無	註 7、註 8 、註 10
95/10	10	290,000	2,900,000	212,210.35	2,122,103.5	認股權憑證轉換 1,102.5 仟元	無	註 7、註 8 、註 10
96/01	10	290,000	2,900,000	212,470.1	2,124,701	認股權憑證轉換 2,597.5 仟元	無	註 7、註 8 、註 10

註 1：財政部證券暨期貨管理委員會 89 年 5 月 15 日(89)台財證(一)第 36989 號函核准。

註 2：財政部證券暨期貨管理委員會 90 年 4 月 3 日(90)台財證(一)第 116941 號函核准。

註 3：財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 5 月 17 日(91)台財證(一)第 126989 號函核准。

註 4：財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 6 月 27 日(92)台財證(一)第 0920128586 號函核准。

註 5：金融監督管理委員會證券期貨局 93 年 6 月 25 日(93)台財證(一)第 0930128187 號函核准。

註 6：金融監督管理委員會證券期貨局 94 年 6 月 24 日(94)金管證(一)第 0940125322 號函核准。

註 7：財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 4 月 1 日(92)台財證(一)第 0920110590 號函核准。

註 8：財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 8 月 22 日(92)台財證(一)第 0920138382 號函核准。

註 9：金融監督管理委員會證券期貨局 95 年 6 月 29 日(95)金管證(一)第 0950127323 號函核准。

註 10：財政部證券暨期貨管理委員會 93 年 6 月 25 日(93)台財證(一)第 0930128187 號函核准。

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合 計	
記名式普通股	212,759,350 股	77,240,650 股	290,000,000 股	

註：已發行股份屬上市股票。

(二)股東結構

96年4月13日

股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構 及外國人	個人	合計
人 數	1	11	49	53	6,522	6,636
持有股數	230,000	8,150,719	61,807,809	49,569,848	93,748,724	213,507,100
持有比率%	0.11%	3.82%	28.95%	23.21%	43.91%	100.00%

(三)股權分散情形

96年4月13日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比率%
1-999	1,619	225,891	0.11%
1,000-5,000	3,557	7,459,861	3.49%
5,001-10,000	575	4,691,851	2.20%
10,001-15,000	213	2,734,279	1.28%
15,001-20,000	124	2,295,712	1.08%
20,001-30,000	124	3,184,627	1.49%
30,001-40,000	77	2,684,472	1.26%
40,001-50,000	51	2,346,722	1.10%
50,001-100,000	104	7,489,230	3.51%
100,001-200,000	81	11,489,081	5.38%
200,001-400,000	46	13,173,952	6.17%
400,001-600,000	18	8,586,042	4.02%
600,001-800,000	10	6,777,898	3.17%
800,001-1000,000	6	5,109,686	2.39%
1,000,001 股以上	31	135,257,796	63.35%
合 計	6,636	213,507,100	100.00%

(四)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱，持股數額及比例：

96年4月13日

主要股東名稱	持有股數	持有比率%
聯華電子股份有限公司	49,439,380	23.16%
匯豐銀行託管匯豐機構信託服務(亞洲)戶	9,509,011	4.45%
大通託管創世紀小型企業	8,390,387	3.93%
高國棟	6,468,788	3.03%
吳啟勇	6,434,050	3.01%
南山人壽保險股份有限公司	5,050,000	2.37%
啟盛投資股份有限公司	4,981,902	2.33%
林嘉茂	3,876,514	1.82%
王仁宗	3,570,455	1.67%
匯豐銀行受託保管英商高盛國際公司投資專戶	3,117,257	1.46%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

項 目		年 度	94 年	95 年	當年度截至 96 年 3 月 31 日
每 股 市 價 (註 1)	最 高		49.80	69.60	73.70
	最 低		32.90	45.70	60.80
	平 均		38.39	58.76	66.48
每 股 淨 值	分配前		15.96	16.90	17.90
	分配後(註 2)		12.08	註 8	註 8
每 股 盈 餘	加權平均股數(仟股)		206,248	211,265	212,692
	每 股 盈 餘	每股盈餘(註 3) 調整前	4.45	5.01	0.94
		調整後	4.37	--	--
每 股 股 利	現金股利		3.334	註 8	--
	無 償 配 股	盈餘配股	0.10	註 8	--
		資本公積配股	--	註 8	--
	累積未付股利(註 4)		--	--	--
投 資 報 酬 分 析	本益比(註 5)		8.63	11.73	--
	本利比(註 6)		11.51	註 8	--
	現金股利殖利率(註 7)		8.68%	註 8	--

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

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

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

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：九十五年度盈餘分派案尚未經股東常會決議，故相關比率暫不列示。

(六)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，及依主管機關規定提列之特別盈餘公積，如尚有盈餘由董事會決議分派數額，並依據下列分派比例擬具分派議案，提請股東會決議，其分派比例如下：

(1)員工紅利百分之十至百分之十五。

(2)董監事酬勞不高於百分之二。

(3)餘為股東股利。

上述股東股利部份，其中現金股利不低於當年度發放股東現金股利及股東股票股利合計數之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本次股東會股利分配情形經董事會擬議如下：

本公司擬自 95 年度盈餘分配中，提撥新台幣 809,974,845 元為股東股利，其中 21,275,940 元為盈餘轉增資發行新股之股票股利，788,698,905 元為現金股利，每股擬配發股票股利 0.1 元，現金股利 3.707 元。

另提撥新台幣 128,643,064 元為員工紅利，其中 16,001,060 元轉增資發行新股，112,642,004 元以現金發放。

本公司若因法令變更或主管機關核定變更或遇買入庫藏股轉讓予員工，或遇有可轉換公司債行使轉換為普通股，或員工認股權憑證行使認股權而發行新股時，則股東之配股息比例，提請股東會授權董事會按除權基準日流通在外股數，依比例再調整，並全權處理相關事項。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司尚未編製 96 年度財務預測，是以無法評估本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，及依主管機關規定提列之特別盈餘公積，如尚有盈餘由董事會決議分派數額，並依據下列分派比例擬具分派議案，提請股東會決議，其分派比例如下：

- (1) 員工紅利百分之十至百分之十五。
- (2) 董監事酬勞不高於百分之二。
- (3) 餘為股東股利。

2. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額

員工現金紅利：112,642,004 元

員工股票紅利：16,001,060 元

董監事酬勞：14,293,674 元

(2) 議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例

擬議配發員工股票紅利之股數：1,600,106 股

其占盈餘轉增資總股數之比例：42.92%

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘

設算每股盈餘=(稅後純益-員工分紅金額-董監事酬勞)/

當年度加權平均流通在外股數

設算之每股盈餘=(1,058,370,675-128,643,064-14,293,674)/211,265,000=4.33 元

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

本公司上年度(九十四年度)盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之相關資訊如下：

單位：新台幣元

	股東會決議 實際配發數	原董事會通過 擬議配發數	差異數	差異原因
員工現金紅利	97,143,198	97,143,198	--	無
員工股票紅利	16,000,850	16,000,850	--	無
董監事酬勞	12,571,561	12,571,561	--	無

(九) 公司買回本公司股份情形

最近年度及截至年報刊印日止，公司並無買回本公司股份情形。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響

96年3月31日

員工認股權憑證種類	九十二年第一次 員工認股權憑證	九十二年第二次 員工認股權憑證	九十三年第一次 員工認股權憑證	九十五年第一次 員工認股權憑證
主管機關核准日期	92年4月1日	92年8月22日	92年8月22日	94年8月26日
發行(辦理)日期	92年4月3日	92年9月29日	93年3月17日	95年4月13日
發行單位數	4,000,000 單位	2,000,000 單位	2,000,000 單位	2,800,000 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	1.88%	0.94%	0.94%	1.32%
認股存續期間	六年	六年	六年	六年
履約方式	發行新股	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率 (%)	滿二年：50%； 滿三年：75%； 滿四年：100%	滿二年：50%； 滿三年：75%； 滿四年：100%	滿二年：50%； 滿三年：75%； 滿四年：100%	滿二年：50%； 滿三年：75%； 滿四年：100%
已執行取得股數	2,057,500 股	994,250 股	623,500 股	0
已執行認股金額	36,306,500 元	21,262,925 元	16,166,450 元	0
未執行認股數量	1,120,750 股	734,750 股	1,162,000 股	2,660,000 股
未執行認股者其每股認購價格	12.5 元	18.9 元	23 元	51.8 元
未執行認股數量占 已發行股份總數比率 (%)	0.53%	0.35%	0.55%	1.25%
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆滿二年後，分四年執行，對原股東權益為逐年稀釋，故其對股東權益之影響有限。	本認股權憑證於發行日屆滿二年後，分四年執行，對原股東權益為逐年稀釋，故其對股東權益之影響有限。	本認股權憑證於發行日屆滿二年後，分四年執行，對原股東權益為逐年稀釋，故其對股東權益之影響有限。	本認股權憑證於發行日屆滿二年後，分四年執行，對原股東權益為逐年稀釋，故其對股東權益之影響有限。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新台幣三仟萬元以上員工之姓名、取得及認購情形

日期：96年3月31日 單位：股；元；%

職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占總數比率	已執行			未執行			未執行認股數量占已發行股份總數比率
				已執行認股數量	已執行價格	已執行金額	未執行認股數量	未執行價格	未執行金額	
董事長	吳啟勇	75,000	0.035%	--	--	--	45,000	12.5	2,116,500	0.035%
總經理	高國棟	75,000	0.035%	--	--	--	45,000	12.5	2,116,500	0.035%
總經理室副總經理	林正鋒	77,000	0.036%	18,500	19.4	358,900	40,000	12.5	2,303,250	0.027%
設計中心副總經理	張治	178,000	0.084%	--	--	--	45,000	12.5	4,568,500	0.084%
資源管理中心副總經理	李佩蓉	168,000	0.079%	20,000	16.0	320,000	25,000	18.9	3,668,500	0.058%
總經理室協理	林嘉茂	65,000	0.031%	--	--	--	35,000	12.5	1,991,500	0.031%
國內外銷售處協理	吳紹藩	165,000	0.078%	20,000	16.0	320,000	12,500	18.9	3,238,250	0.046%
				10,000	12.5	125,000	35,000	23.0		
				12,500	22.6	565,000	40,000	51.8		
					18.9	236,250				

日期：96年3月31日 單位：股；元；%

職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占總數比率	已執行			未執行				
				已執行認股數量	已執行認股價格	已執行認股金額	已執行認股數量占總數比率	未執行認股數量	未執行認股價格	未執行認股金額	未執行認股數量占總數比率
產品中心協理	陳俊雄	160,000	0.075%	--	--	--	--	45,000	12.5	4,195,500	0.075%
設計中心協理	吳德傳	156,000	0.073%	20,000	19.4	388,000	0.009%	40,000	18.9	3,906,000	0.064%
產品中心協理	王瑞文	87,000	0.041%	14,000	16.0	224,000	0.017%	7,000	12.5	1,975,000	0.024%
				14,500	23.0	333,500		30,000	51.8		

註：以上資料皆為經理人。

六、併購(含合併、收購及分割)或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用情形

(一)計畫內容

前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二)執行情形

前各次發行或私募有價證券截至年報刊印日前一季止之執行情形及與原預計效益之比較：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

本公司以各種積體電路之設計服務與自有產品之開發、製造及行銷為主要業務，其整體產品開發與相關設計服務皆以客戶及市場需求為導向。

2.主要產品之營業比重

產品別	年度
微控制器產品	95 年度 40.3%
消費性產品	31.3%
電腦週邊產品	14.4%
通訊產品	5.4%
記憶體產品	5.1%
客戶委託設計產品及其他	3.5%
合計	100%

3.目前產品及服務項目

在自有產品的開發部分，從策略面看本公司之產品重心係以微控制器（MCU）8/16/32 bit 暨其週邊 IC 為技術核心，主要應用範圍包含電腦週邊 IC 產品、消費性 IC 產品、通訊 IC 產品、記憶體 IC 產品、類比 IC 產品、螢幕顯示 IC 產品、車用 MCU 產品、標準 MCU 產品等，其產品走向不但要求符合全球性的應用領域，亦十分重視區域性特殊需求的滿足。另外本公司也針對個別客戶之需求，提供專屬 ASIC MCU 之委託設計服務，以及針對特殊應用領域開發 ASSP MCU，以充分滿足各類市場的需求。

4.計劃開發之新產品及服務

為了提供客戶完整的產品及技術服務，本公司將產品應用範圍擴及 4C 領域，同時提供包含多種設計形式之專業服務，以滿足客戶對產品功能、成本、推出時效或產品保護等多樣要求。茲分述主要產品內容如下：

(1) 標準微控制器（MCU）IC：

有輸出輸入型（I/O）、液晶顯示型（LCD）、螢光管顯示型（VFD）、類比數位型（A/D）、類比數位+液晶顯示型（A/D+LCD）、類比數位+LED 顯示型（A/D+LED）、感應器型（C/R to F）、遙控器型等 MCU 系列，並提供 Flash、OTP 與 Mask 版本的選擇，品質達到工業級以上規格，以及與歐美日產品抗衡

的高抗雜訊能力，除能滿足客戶各類應用需求外，更可以節省客戶驗證、展示、製造的時間，達到及時推出市場（Time to Market）的目的。除此之外更領先國內同業推出車規（-40°C~+125°C）MCU，以及內含 EEPROM 的 Flash type MCU、高解析度 A/D 型 MCU（12~16 bit），以及各種特殊應用規格之 ASSP MCU（如 CCFL 背光模組 MCU、電磁爐 MCU、充電器 MCU、煙感器 MCU、胎壓計 MCU、無刷直流馬達 MCU 等）。

(2) 消費性 IC：

主要係液晶顯示驅動（TN type）、螢光管顯示驅動器（VFD）、語音合成器/編碼器、電視遙控編碼器/解碼器、RFID、計時晶片及溫度計、電源管理（LDO 穩壓器、DC-DC、電壓偵測器），以及 Voice MCU、Music MCU 等產品。

(3) 電腦週邊 IC：

主要係有鍵盤控制晶片系列、滑鼠控制晶片系列、搖桿控制晶片系列、有線/無線 USB Audio 控制晶片、USB Speaker 控制晶片、監視器系列晶片（CCTV）、掃瞄器系列晶片等。

(4) 類比 IC：

Audio DAC、Earphone Amp、Scanner/MFP AFE IC、CCD AFE IC、CCD Driver IC、Motor Driver 等系列產品。

(5) 通訊 IC：

主要有電話撥號器系列、無線電話控制器、來電顯示控制器、電話液晶顯示器、FM 中頻解碼器、8 bit 電話 MCU 及多音複頻（DTMF）產生器/接收器等系列。

(6) 記憶體 IC：

有 1K/ 2K/ 4K/ 8K/ 16K/ 32K/ 64K 的 EEPROM IC 等。

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展

2006 全球半導體市場成長 8.9%，產值為 2,477 億美元，表現優於原本的預期。相較於 2005 年的成長率 6.8%，高出 2.1 個百分點。全球半導體產業在 2006 下半年因庫存去化不盡理想，將使庫存去化的壓力延續到 2007 年初。在全球景氣溫和成長的趨勢下，2007 年全球經濟成長可望接近 5% 大關。在電腦與消費性電子等產業帶動和新興國家強勁需求下，可望帶動 2007 年全球半導體市場的成長。根據 WSTS 預估，2007 年全球半導體市場規模成長率在 8.1% 左右，總市場值接近 2,679 億美元。預期 Vista 帶動電腦換機潮、三大遊戲機力拼出貨量、網路市場更趨成熟，這都是 2007 年半導體市場最大的成長動力來源。

2006 年台灣 IC 設計業產值為 3,234 億，年成長幅度 13.5%，而台灣前十大 IC 設計公司，去年合併營收年成長約 17.2%，高於台灣全體 IC 設計業 13.5% 的成長。台灣 IC 製造業產值，約 7,667 億元，較 2005 年成長 30.5%。

工研院 IEK 預估 2007 年我國整體 IC 產業產值（含設計、製造、封裝、測試）可達新台幣 15,535 億元，較 2006 年成長 11.5%。其中設計業產值為 3,697 億新台幣，較 2006 年成長 14.3%；製造業為 8,350 億新台幣，較 2006 年成長 8.9%；封裝業為 2,459 億新台幣，較 2006 年成長 16.7%；測試業為 1,029 億新台幣，較 2006 年成長 11.4%。

2006 年台灣 IC 產業產值

單位：億新台幣

產業類別	2006 年產值	2006 年成長率	2007 年產值	2007 年成長率
整體 IC 產業產值	13,933	24.6%	15,535	11.5%
IC 設計業	3,234	13.5%	3,679	14.3%
IC 製造業	7,667	30.5%	8,350	8.9%
晶圓代工	4,378	17.2%	4,758	8.7%
IC 封裝業	2,108	18.4%	2,459	16.7%
IC 測試業	924	36.9%	1,029	11.4%

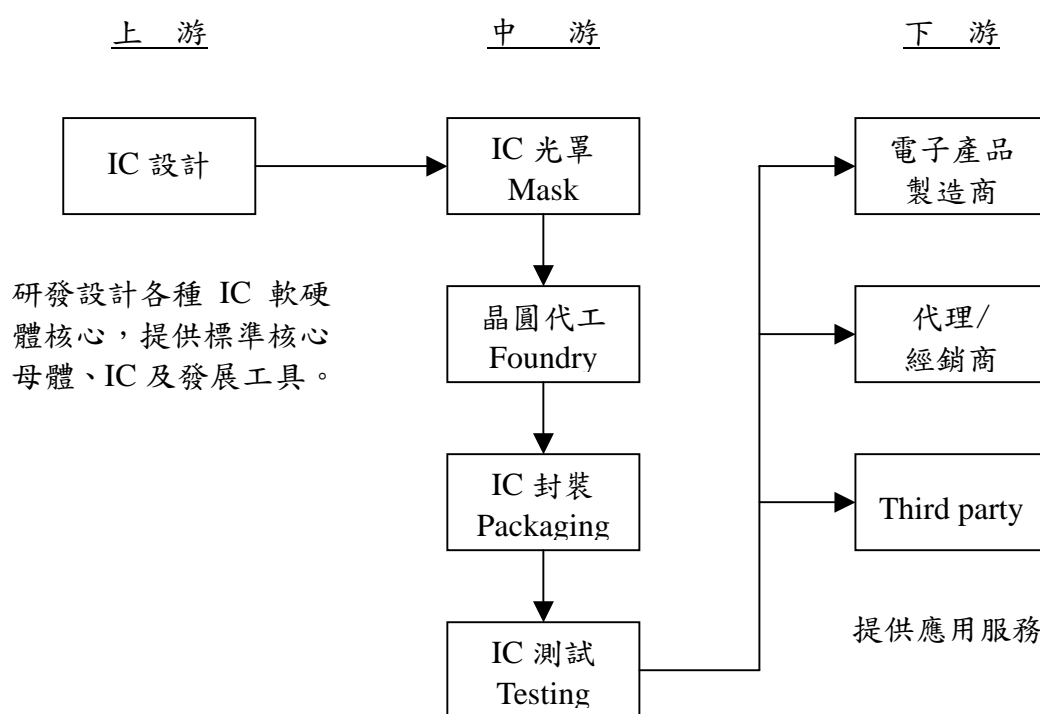
資料來源：工研院 IEK（2007/03）

台灣因具備發展 IC 設計業的群聚優勢，使 IC 設計公司家數快速增加，目前已穩居全球第二大 IC 設計地區，僅次於美國。台灣 IC 設計業蓬勃發展主要有兩個原因，一是台灣半導體產業鏈完整，產業規模龐大，IC 設計公司可以就近取得晶圓廠產能及封裝測試等外部資源。再者，台灣是全球 IT 產業的生產重鎮，舉凡 LCD 監視器、PC Camera、滑鼠、掃描器、Wireless LAN、主機板等 PC 週邊產品，以及筆記型電腦、PDA 等，全球佔有率都在五成以上，在接近 IT 下游產業鏈的情況下，IC 設計業自然蓬勃發展，而且比國外 IC 設計公司更具競爭優勢。我國在晶片組、記憶體、網路、消費性 IC 等各領域，都有具備國際競爭力的領導廠商，其產品不但功能齊全，且成本上也有一定的優勢，加上不斷吸引優秀的人才投入，我國在 IC 設計產業的競爭力及地位，已不容忽視。

在系統業者陸續推出設計新穎的熱門產品，如遊戲機領域中任天堂的 Wii、Sony PS3、Microsoft XBOX 360，以及 iPhone。加上微軟推出 Vista 效應持續發酵，數位電視降價觸動需求等等熱門產品所引爆的商機，2008 年北京奧運的消費性電子的市場機會，以及新興市場諸如印度等地對中、低階產品的需求持續下，台灣 IC 設計業者可望受惠。再搭配多媒體與平面顯示時代的來臨，加上車用電子的蓬勃發展，未來台灣 IC 設計公司在 4C 產業相關產品上，仍將扮演重要的角色。預估 2007 年在 12 吋晶圓廠效益具體發酵，以及台灣 IC 設計產業產品線規劃與全球趨勢一致下，一般預料 2007 年台灣 IC 設計業，將具備相當高的成長性。

2. 產業上、中、下游之關聯性

IC 設計產業結構圖



3. 產品之各種發展趨勢

本公司設計之 IC 產品系列齊全，所涵蓋的應用領域非常廣泛，包括電腦、通訊、消費、家電、工業設備、醫療保健與車用電子等領域使用：

(1) 微控制器 (MCU) 產品：

隨著科技不斷進步，商品逐漸發展進步為具有「智慧型」功能，故 IC 的開發方向朝著將相關週邊電路的元件集中整合為具有多種功能的微控制器 (MCU)，並可依不同需求，將許多動作或程序需求予以程式化，燒錄在記憶體內，以滿足各種的動作控制應用需求。

本公司自行研發的各系列高效能標準型 MCU，除系列規劃完整、OTP 及 MASK 性能已完全達到工業規格需求外，已完成提升高抗雜訊能力，獲國內外多家知名廠商採用，經量產證明在穩定性及品質可靠性上均獲得極高的評價，近期更積極開發各種嵌入式 MCU 產品，以進一步滿足特殊市場各專有應用領域之需求；並逐步提升標準型 MCU 規格，以符合車用電子之需求；以及開發出可多次燒寫程式的 Flash type MCU，滿足開發過程之程式頻繁修改及產品線上燒寫或更新程式的需求。

本公司以做世界級標準型 MCU 及嵌入式 MCU 為目標，除 8 bit MCU 外，

也朝 16 bit 及 32 bit RISC Core 和 DSP 等發展。目前主要產品應用領域如下：

主要產品	用途
標準型 MCU	應用於家電控制、汽機車儀表、工業儀表控制、量測、醫療保健。
嵌入式 MCU	應用於教育、育樂產品、鍵盤、滑鼠、通訊設備。
消費性電子產品類	應用於家電產品、教育、育樂產品、儀器、居家安全、防盜器、健康醫療器材及汽車產品。
電腦產品類	為主機板、鍵盤、滑鼠、搖桿、印表機、顯示器、數位相機、掃瞄器與監視攝影(CCTV)等之關鍵性零組件。
通訊產品類	應用於有線及無線電話機、行動電話、呼叫器、訊息機、通訊設備等。

(2) 消費性產品：

消費性 IC 為一般可見所有產品之基本元件，應用面十分廣泛，幾乎和每個人的生活息息相關，舉凡工作、學習、醫療、居住、行車、娛樂、安全等都可使用，為使生活帶來方便、新奇和效率，使得消費性 IC 產業擁有更寬廣的空間發展，需求旺盛，歷久不衰。本公司有語音 IC，可應用在玩具、禮品及教育學習器材；遙控 IC，可應用在各種電器、儀器、汽車及鐵捲門等；LCD 驅動器 IC，可應用在液晶顯示器；VFD 驅動器 IC，可應用在汽車音響面板；RFID，可應用在身份辨識、玩具娛樂用品與門禁刷卡；電源管理 IC，可應用於所有電子產品以穩壓、偵測或電壓交換等。

(3) 電腦週邊產品：

PC 市場持續隨著經濟復甦而成長熱絡，其中伴隨 USB 介面的 PC 週邊產品，如 USB 鍵盤、USB 光學滑鼠、USB Speaker、及各種附加讀卡設備更是成長快速。在網際網路和多媒體的推波助瀾下，具備網路電話通訊功能的 USB Phone，以及具備指紋辨識 NB 或 PC 週邊裝置將會在 2007 年開始蓬勃發展。

在居家、商場以及公共場所的安全防護方面，監視攝影 CCTV 有明顯的成長趨勢，自美國 911 事件之後，各國對於公共交通的監視管控作業愈加嚴格，因此帶動 CCTV 產業的進一步發展。另外，汽車安全系統由被動式進展到主動式安全系統，如：車道維持輔助、車道偏移警示、盲點偵測、停車/倒車輔助、車內監視...等。將大量的使用影像監視系統，在可預期的未來，CCTV 技術將會大量被採用到汽車安全系統。

(4) 通訊產品：

電信日趨自由化之下導致通訊市場蓬勃發展，在有線方面產品有各式各樣的電話機，包括 I/O 型、LCD 型、CID 型和 SMS 型電話，無線方面更有傳呼機、手機、股票機、博彩機和中文訊息機等通訊器。另外國家級的基礎通訊設施也加強興建，通訊產品在各方面強烈需求下，市場不斷成長擴大。本公司有全新系列的通訊微控制器，提供滿足各類型通訊製作所需的解決方案，更大幅滿足通訊產品可靠度與高性能的應用需求，使得客戶在通訊產品上更具競爭力。

(5) 記憶體產品：

記憶體為 IC 產業上重要的一環，其中非揮發性記憶體成長迅速，本公司專業以非揮發性的 Memory 為主力產品，EEPROM 從 1~64K，應用於一般電腦、通訊和消費性產品上。

4. 競爭情形

台灣的 IC 設計業適逢天時、地利、人和之有利因素，大大小小總計成立超過 400 家公司，分別在不同領域發揮其所長。然而由於技術背景相似、市場目標雷同、產品重疊性高等因素，致使同業間之空前激烈競爭。

另外不容忽視的超級競爭對手—大陸 IC 設計業者，在中國政府策略性支持發展下也在迅速地茁壯，總數也達到 400 多家公司規模，未來台灣業者如無法持續將現有產品進行轉型或技術提昇，那麼將難逃被淘汰之命運。

此外東歐與其他東南亞等開發中國家也看好此一產業，紛紛由政府大力獎勵與支援，以培植重點產業之型態持續努力中，亦十分值得留意。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	95 年度	96 年第一季
研發費用	384,100	105,551
營業收入	3,891,296	813,909
研發費用佔營業收入比率(%)	9.9%	12.9%

2. 開發成功之技術或產品

本公司以每年約營業額的 10% 金額投入新產品與新技術研發，藉由新產品的加入來維持公司營業額的成長與利潤的提昇。

九十五年度主要的研發成果以微控制器為核心，搭配週邊 IC 系列，提供完整解決方案暨滿意之整體服務。依應用分類概述於下：

(1) 新一代八位元 MCU

- A. 無刷馬達控制系列：推出專用 MCU 及驅動 IC 構成完整的無刷馬達控制解決方案，適用於電動車等產品。
- B. 小封裝系列：推出 10-PIN I/O 通用型系列，適合微小機板空間產品使用。
- C. C-R/F 通用型系列：內含電阻、電容之感測電路，適用於各種產品之觸摸感應功能。
- D. 低功耗通用型系列 (TinyPower™ MCU)：符合環保潮流，適合各種採用電池電源之可攜式產品使用。
- E. Flash type I/O 通用型系列：具有廣泛應用之功能。除一次燒錄式 (OTP) MCU、掩模式 (Mask) MCU 外，並推出可重複燒錄式的 Flash MCU，程

式記憶體可重複燒錄次數高達 10 萬次，EEPROM 資料記憶體更高達 100 萬次。

- F. A/D 通用型系列：內含 A/D 電路或 A/D 加 LCD 電路，A/D 的精準度提升至 12 位元，可提供高準度的類比偵測功能，另外也內建放大器及比較器，提供客戶最佳的性價比，此系列 MCU 廣泛用於各式產品。
- G. Dual Slope A/D 通用型系列：內含 Dual Slope A/D 電路，適用於胎壓計、電子秤等各種量測工具。
- H. Remote 通用型系列：應用於一般影音視聽產品之遙控器與萬用型 URC (Universal Remote Controller) 遙控器。
- I. VFD 通用型系列：內含真空螢光顯示管 (VFD) 驅動電路，適合具備 VFD 顯示器的產品，如 DVD 播放器、微波爐、電磁爐、汽車抬頭顯示器、汽車後視鏡等。
- J. USB 通用型系列：內含 USB (Universal Serial Bus) 介面電路，符合 USB2.0 Full Speed 規範，適用於以 USB 做為通訊介面的各項應用，如磅秤、儀錶等產品。
- K. ASSP MCU 專用型系列：依產品專用需求規格量身訂製，已開發完成數種產品專用 MCU。

以上各系列 MCU，最低均達工業等級規格 (-40°C ~ +85°C)，通用型系列 MCU 並且全系列提供量產型 OTP 及 Mask 版本，抗雜訊能力與美日領導廠商之產品品質同級。

(2) 消費性產品

- A. High-End Voice MCU：提供 30~768 秒工規品質語音晶片。整合類比 IP (ADC/AMP...) 為 one chip Voice MCU 擴大市場應用。
- B. 遊戲機系列：搭配 3D G-Sensor 推出新一代 Game MCU 可創造更大應用市場。
- C. Music MCU：CD 音質的多通道音樂播放晶片可用於電話座機、手機、玩具、電子琴、鐘錶、高級門鈴等應用之合弦聲。將 Voice IP 整合為同時具有 Music/Voice 功能的 MCU，擴大市場的應用。
- D. 顯示驅動產品：
 - (A)VFD Driver：使用於汽車/VCD/DVD/計算機/電磁爐等音響、視訊、家電設備等面板顯示應用。
 - (B)LED Driver：使用於室內多點數顯示設備，如：運動器材顯示面板、室內字幕看板。
- E. 電源管理產品：
 - (A)3%精準度 30mA/100mA/250mA/500mA/1A 穩壓 IC。
 - (B)100mA/200mA Step-Up DC-DC Converter。
 - (C)Step-Down DC-DC。
 - (D)顯示器模組電源管理 IC。

(3) 電腦週邊產品

- A. 3D 光學滑鼠控制器：包含 PS2、USB 介面支援各類光學 Sensor。
- B. 無線鍵盤控制器：27M、2.4GHz 載頻支援單通道與多通道產品。
- C. 無線滑鼠控制器：27M、2.4GHz 載頻支援單通道與多通道產品。
- D. 內含計算機鍵盤控制器：支援 USB 暨計算機之功能。
- E. 指紋辨識 MCU。
- F. USB 2.0 Full Speed MCU 系列。
- G. 多媒體產品：
 - (A)USB Speaker：USB 2.0 full speed 支援立體聲喇叭。
 - (B)USB Phone：USB 2.0 full speed 支援 VOIP 網路電話。
 - (C)電話數位錄音控制器：數位錄音可直接存取 CCF 卡。
- H. 類比 IC：
 - (A)CCD AFE。
 - (B)CCD Vertical Driver。
 - (C)1.2W Earphone AMP IC。
 - (D)CCTV DSP Back-End。

(四)長短期業務發展計畫

1.業務目標

本公司將持續專注於 MCU 及其週邊 IC 開發，營運目標成為世界級的 MCU 供應領導廠商，其中 MCU 業績比重目標佔總營業額之七成以上。

2.市場面

- (1)本公司已有效建立區域性行銷與技術服務據點(台灣/香港/深圳/廈門/上海/青島/成都/北京/美國)，並搭配國外區代理體系行銷全世界，後續並將積極持續擴展服務範圍至其他地區。
- (2)本公司將持續透過各地區專業代理商與專業方案開發公司提供更廣泛的在地性與及時性服務。服務內容包含產品設計開發、發展工具之生產/買賣/維護、IC 燒錄、軟體撰寫等。
- (3)本公司更將與全世界各地有實力之專業代理商做更緊密的結合，做全球化的運籌經營。

3.客戶及應用面

- (1)鎖定國際級大廠做產品推廣及服務。
- (2)切入更高階之應用領域，如高階大小家電、醫療保健、家用三錶、工業設備、安防安全、車用電子等設備領域。

4.技術面

本公司將 MCU 核心架構在不同製程平台，並搭配特殊 IP 技術，達到小型化 SoC，在整合過程加強抗雜訊能力與靜電防護能力，達到美、日、歐 MCU 供應商相同車規的技術水準。

5. 產品面

- (1)發展汽車面板顯示驅動 IC：配合日本客戶開發專用車規 VFD 顯示 Driver。
- (2)發展 CCTV 完整方案:開發系列 Vertical Driver/AFE/Back-end 等 IC，提供客戶完整方案。
- (3)發展更高規格的產品延伸:如 300mA/500mA/1A/1.5A/2A 以上 Power Management IC 與 DC-DC Converter、16K 以上程式記憶體通用型 MCU。
- (4)發展 PC 週邊 USB 產品：除了持續發展 PC 週邊 Keyboard/ Mouse 外，規劃 USB Full Speed 系列 MCU，並擴大 USB 產品應用，如 USB Speaker/USB Phone/Fingerprint/USB Charger 等。
- (5)發展更具競爭力 Music/Voice MCU：提高 PWM 語音輸出的品質，提供 OTP 方便客戶產品開發。
- (6)發展更先進之製程應用：0.35 μ m Flash MCU、VFD MCU。
- (7)發展全系列通用型 Flash MCU：具備程式記憶體多次燒錄功能，以滿足開發過程之程式頻繁修改及產品線上燒寫或更新程式的需求，可應用於各類產品。
- (8)發展二段式燒錄通用型 MCU：局部記憶體可二段燒錄功能，以滿足製造過程具獨立序號碼、特殊對照表或調整參數需求的各類產品。
- (9)發展 ASSP MCU 專用型系列：依產品專用需求規格量身訂製 MCU。
- (10)發展更高階 IP 整合之 MCU：如更高階解析度類比數位轉換 (AD Converter)。
- (11)發展更低功耗的產品延伸：適合目前越來越大量流行的各種採用電池電源之可攜式產品使用。
- (12)發展更小包裝的產品延伸:發展 10-PIN 包裝產品，適合微小機板空間產品使用。
- (13)發展感測器 (Sensor) 技術產品：現行產品以處理前端資料數據及進行動作控制與反應為主，新一代產品均需對前端環境變化量進行量測以進行動作控制與反應，故整合感測器為 MCU 之未來重要發展趨勢。
- (14)發展適用於各項通訊技術之 MCU：如電力線傳輸、FRS、Zigbee 無線通訊等技術均可衍生出各式各樣的應用產品，開發適用於此類應用產品的 MCU 為未來之發展方向之一。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品之銷售地區

本公司 95 年度銷售地區分佈如下表所示：

單位：新台幣仟元

年度 區域	95	
	銷售額	%
台灣地區	1,473,988	37.9
亞洲地區	2,059,167	52.9
其他海外地區	358,141	9.2
合計	3,891,296	100.0

2.市場佔有率

本公司專注於微控制器 (MCU) 相關產品之開發，涵蓋範圍廣大，其應用範圍除了消費 (Consumer)、通訊 (Communication)、電腦 (Computer) 及汽車 (Car) 等 4C 相關領域之外，尚包含非揮發性記憶體 IC、螢幕顯示 IC、電源管理 IC、類比 IC、ASIC 等，每一類型均已佔市場一席之地。

以半導體零件在市場上總產值角度分析，自本公司於 87 年設立開始，營收成長穩健發展。且依據天下雜誌 2005 年企業調查，本公司在屬全國 1000 大製造業中排名第 498 名，顯示本公司在整體製造業產業已具有相當之地位。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)供給面

就供給面而言，近年來半導體廠商對資本支出仍維持保守心態，使得全球 IC 晶圓廠產能獲得有效的抑制。因此，2006 年全球半導體市場在需求微幅增加及供給有效控制的前提下，雖不至於衰退但也未能有爆發性的成長，根據 WSTS 在 2006 年 11 月的預測，2006 年全球半導體市場值為 2,468 億美元，較 2005 年成長 8.5%。

對 IC 設計業者而言，產能供給充裕，有助於其業務之拓展，而對邁向市場應用新里程碑之資訊電子產業而言，半導體供給應不虞匱乏，在產能供給充足及下游充分應用情況下，IC 設計業者未來應有相當有利之前景。

(2)需求面

近年來，我國資訊硬體工業總產值成長的主要動力除了全球個人電腦市場之外，貢獻最大的有 Notebook、Mobile Phone、DVD 及 DSC 等多項資訊產品，後續更有 MP3 播放機與電視遊戲機等產品挹注。另外，根據 Gartner 的預測，

汽車電子產業發展日益強大，車用半導體市場未來幾年，將展現緩步上揚的成長動能。在全球資訊工業已朝向國際分工整合之發展方向下，國內電子業專業分工完整之情況將更容易融入未來之國際市場趨勢，而台灣的資訊產業在科技尖端之技術能力的掌握上或許不如基礎雄厚的美、日，甚至歐洲國家，但經過多年累積的生產及管理能力，以及近年來在跨國分工體系逐步建構完成的優勢下，短期內任何主要廠商欲大量生產產品者，以台灣廠商為核心的生產體系仍將是最具競爭力的一環，國內資訊產業也將在這樣的環境下繼續成長。展望未來，4C 的結合及 IA 的興起，不但將凝聚整體資訊產業的原動力，後勢看漲的通訊應用市場與汽車電子市場更將成為半導體需求爆發力之所在。

(3)未來成長性

工研院 IEK 預估 2007 年我國整體 IC 產業產值（含設計、製造、封裝、測試）可達新台幣 15,535 億元，較 2006 年成長 11.5%。其中設計業產值為 3,697 億新台幣，較 2006 年成長 14.3%；製造業為 8,350 億新台幣，較 2006 年成長 8.9%；封裝業為 2,459 億新台幣，較 2006 年成長 16.7%；測試業為 1,029 億新台幣，較 2006 年成長 11.4%。

而在應用方面，則以資訊、通訊、消費性產品以及車用半導體，為未來 IC 產品應用之主流。資訊產品市場之發展已進入相對成熟期，市場成長率已趨於穩定；通訊產品方面，則在世界貿易組織（WTO）推動與國際電信環境快速進展下，全球已隨著網際網路、資訊高速公路帶動下，引發產業熱潮；另數位化資訊發展，亦使得資訊、通訊、消費性電子產業呈現嶄新局面。全球車用 IC 市場在 2005 年已達 130 億美元，2006 年升至 139 億美元，預估 2009 年將上看 197 億美元，故車用半導體市場是個穩定成長的市場。

台灣 IC 設計業擁有完整的產業體系配合，包括晶圓代工、封裝及測試產業皆執世界牛耳，而多項電子產品生產量在全球亦有舉足輕重地位，加上國內 IC 設計業者在半導體產業中、下游業者支援等優勢下，成長極為快速，造就國內 IC 設計公司近年來皆維持高成長趨勢。

整體而言，在 IC 產業專業分工細密之助力與應用市場呈現蓬勃發展趨勢下，IC 設計業未來之成長性應不容輕視。預計在全球知識經濟抬頭，需要大量人力及土地的產業正加速外移，具有知識密集特性之 IC 設計業者將仍為台灣未來發展的重點產業。而本公司在標準 MCU 及其週邊 IC 的發展上，已明顯取得領先優勢，未來將陸續反映在業績成長上。

4.競爭利基

IC 設計業為高度智慧型、腦力密集、且技術層次高的行業，故充足的研發人才、電腦輔助設計和測試設備為 IC 設計業的基本重要條件。

本公司歷經多年的經營，累積豐富的人才、技術研發和產品應用經驗，具體掌握核心技術、系列完整且多樣化、不斷推出新創意，新產品均以擁有更強功能、更高品質、更低價格、符合客戶的需求和具備市場競爭力為整體發展目標。

(1)研發能力強，產品領先群倫：

長期積極開發人力資源，延攬國內外優秀設計人員，並透過教育訓練，傳授技巧累積經驗，分工合作建立有效率的研發團隊，延續並發揚技術之優勢，開發更新更有競爭力的 IC。

(2)更新輔助設計器材與測試設備：

藉由精密的儀器設備，提昇人員的工作效率，產品的穩定性和可靠性，並藉由客戶和市場之互動，開發出符合市場之高技術的應用 IC。

(3)完整的全球行銷網路：

擁有台灣、香港、深圳、廈門、青島、成都、北京、上海、美國和東北亞、東南亞、南美洲、歐洲等世界各地的代理或經銷網，可迅速的蒐集市場訊息，掌握先機，並透過國內外銷售據點，做到快又準的銷售和售後服務與技術支援。

(4)上游工廠關係穩固：

與上游晶圓代工、封裝、測試工廠關係良好，除了確保貨源穩定供應不缺外，更能以長期合作，大量生產獲得較低的價格優勢，使得相對的競爭力提高。

(5)管理制度良好：

本公司取得 ISO 9001 及 ISO 14001 品質認證，所有作業系統流程都有標準化和規格化的管理，產品品質穩定深受客戶滿意。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

大部份 IC 設計業均以特定產業或專業產品來經營市場，由於資源集中且經驗累積迅速，在專業產品上較具優勢，但是面對強力競爭者挑戰或市場大變動時，其穩健度與避險能力就遠不及能提供不同應用及不同客戶需求的設計公司。因此，本公司即以提供全方位服務為發展目標，而目前掌握之競爭優勢略有以下幾點：

A. 領先且完整的產品系列

- (A) 可按客戶需求提供其更為滿意的產品服務。
- (B) 產品橫跨多種產業故可降低景氣風險。
- (C) 公司的營業成長目標較具空間與彈性。

B. 全球行銷網的建立

- (A) 有效建立區域行銷據點，以提供及時且在地化的產品技術服務，更能明確的反應市場需求。在地服務包含發展工具、FAE、安規驗證、軟體撰寫等。
- (B) 長期建立的經銷體系已遍佈全球，順暢的行銷管道有助於整體產品的推展與營業額的擴張，並已獲美/歐/日/韓等國際大廠認證並採用。

- (C) 持續重視客戶的開發與維護，以奠定穩健的市場基石。
- (D) 產銷的結合，積極與客戶培養長期性互惠支援關係。
- (E) 與上下游產業結盟以強化依存性及競爭力。
- (F) 藉電腦化支援系統，使預估銷售需求、生產下線排程、庫存、委外加工等作業皆能充分發揮產銷協調之功能，有效的產品速動管制作業使達到成本最低化、產值最大化、服務最佳化成果。

C. 產品開發能力

- (A) 多年經驗累積之優良研發技術。
- (B) 強大的研發團隊。
- (C) 藉由策略性合作、產學合作等方式引進新技術，以加速產品及技術升級。

D. 大環境的支援

- (A) 產業支援集中，可增強經營效益。
- (B) 產業專業分工，可增高合作及依存性。
- (C) 產業整合度高且競爭性強，可提升產品優勢。

(2) 不利因素及因應之道

- A. 國內產品相似性太高，造成惡性競爭而獲利降低，故須提升產品技術層次及產品品質以避開衝突，並開發系列性產品及 ASSP 產品以滿足各種客戶需求，以取得獨特優勢。
- B. 歐美大廠產品壓低售價的競爭，將以優勢的性價比，並配合以更好更迅速完整的服務及提供完整的參考方案，取得客戶的認同與採用。
- C. 產品生命週期縮短，開發費用增高，所以開發環境的改善及市場資訊的蒐集務求又快又準，以取得先機。
- D. 面對整合元件廠的強力競爭，必須與代工廠及支援廠商策略聯盟以取得必要之競爭能力。
- E. 在智慧財產權保護聲浪高漲下，IC 設計業生存空間縮小，故應努力增加智財權實力，且設法提升產品之主導性。
- F. 面臨大陸設計業的蓬勃，加上蓄意對智財權的忽視，台灣 IC 設計同業均已受到威脅與影響，本公司除更積極於產品的發展動作，以產品轉型、多樣化及提升更高品質來鞏固市場外，更透過法律途徑保障本公司權益。
- G. 客戶對台灣品牌初期採用的信心度可能較低，本公司以選擇合適之客戶進行長期合作，達到量產階段，並提升本公司在此產業之知名度。另外產品組合不足部份，短期作法為積極尋求產品有互補性之廠商進行策略聯盟，共同推廣市場；長期則將透過技術引進等作法，來增加產品範圍之完整性與廣度。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

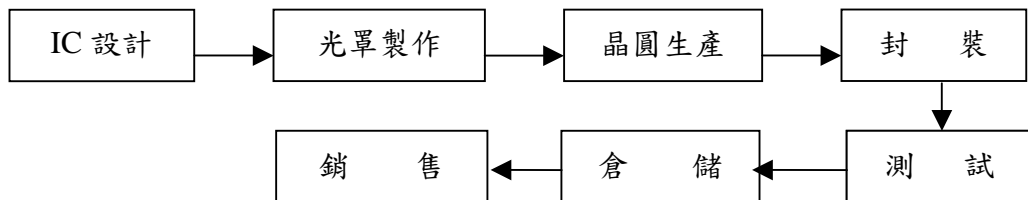
1.主要產品之重要用途

主要產品	用 途
微控制器產品	應用於家電、汽機車、工業儀表控制、量測、消費性電子、通訊產品及電腦產品。
消費性電子產品	應用於家電產品、教育、育樂產品、儀器、居家安全、防盜器、健康醫療器材及汽車產品。
電腦週邊產品	為主機板、鍵盤、滑鼠、搖桿、印表機、顯示器、數位相機、掃瞄器與監視攝影(CCTV)等之關鍵性零組件。
通訊產品	應用於有線、無線電話機、行動電話、呼叫器、訊息機、通訊設備等。
記憶體產品	使用於電腦、通訊、消費電子、育樂產品及智慧型金融卡等。

2.產品產製過程

(1)產品製造過程

本公司以設計及行銷為主，產品之前後段生產與製造皆以委外加工為輔。



(2)晶圓代工資源

本公司產品之晶圓代工資源，均為國內外知名大廠如聯電、漢磊、元隆、及 Magna Chip....等，並建立長久之產品開發與生產合作關係。

(3)封裝

與多家廠商以產能分工之長期合作模式進行如超豐、矽格、典範等，確保封裝產能無虞。

(4)測試

與多家測試廠合作，如超豐、京元、久元等提供本公司需要之測試技術與設備，並可提供充份之產能。

(5)倉儲作業

A.主要儲存物品：

- (A)種類分為：晶圓/晶粒/封裝 IC/半成品/物料
- (B)測試狀態分為：已測/未測
- (C)依可用性分為：良品/不良品/報廢品

B.良好的倉儲規劃及管理與品質保證：

- (A)自動倉儲作業
- (B)儲存物品之品質維護
- (C)貨物進出的管理與正確性
- (D)主動追蹤貨品週轉效率

(三)主要原料之供應狀況

本公司產品為高精密度積體電路，主要原材料為矽晶圓，主要原料供應廠家均為國內外之世界知名大廠，品質佳且來源穩定，其中更與聯電、漢磊、元隆及 Magna Chip 建立長期及良好之生產合作關係，保持晶圓代工資源之優勢，並更積極尋求其他國內外之晶圓代工廠之支援，以支應公司成長之需求。

(四)最近二年度任一年度佔進銷貨總額百分之十以上之客戶名單

1.最近二年度任一年度佔進貨總額百分之十以上客戶名單

單位：新台幣仟元

排名	94 年度			95 年度		
	供應商名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	供應商名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)
1	聯華電子	651,914	30.35	聯華電子	683,950	30.49
2	A	432,508	20.13	C	438,000	19.52
3	C	315,865	14.70	A	380,666	16.97
4	B	278,401	12.96	B	368,340	16.42
	其他	469,493	21.86	其他	372,488	16.60
	合計	2,148,181	100.00	合計	2,243,444	100.00

主要進貨客戶變動原因：

本公司與上、下游廠商皆維持良好默契與關係，近二年度主要產能因市場供需狀況及成本因素，致各廠進貨金額有增減外，尚無明顯之重大變化。

2. 最近二年度任一年度佔銷貨總額百分之十以上客戶名單

單位：新台幣仟元

94 年度			95 年度		
客戶名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	客戶名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)
欣宏	367,190	9.88	欣宏	444,076	11.41
其他	3,350,954	90.12	其他	3,447,220	88.59
合計	3,718,144	100.00	合計	3,891,296	100.00

主要銷貨客戶變動原因：

本公司與客戶均保持良好的合作關係，且透過香港分公司直接出貨拓展海外銷售外，與其他客戶銷貨集中度不大，主要客戶會隨著市場開拓及景氣供需影響銷貨產生增減變動。

(五)最近二年度生產量值表

單位:仟粒/新台幣仟元

主要商品	年度 生產 量值	94 年度			95 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
微控制 IC	--	113,500	741,451	--	165,580	765,236	
消費性 IC	--	198,250	593,898	--	214,438	650,907	
電腦週邊 IC	--	51,610	268,396	--	78,984	362,053	
通訊 IC	--	19,908	141,069	--	23,222	115,456	
記憶體 IC	--	61,271	192,909	--	52,937	154,568	
委託設計 IC 及其他	--	24,819	125,327	--	18,415	70,502	
總 計	--	469,358	2,063,050	--	553,576	2,118,722	

註 1：本公司所研發設計之產品，主要係委託晶圓代工廠製造，再委外測試、封裝，並無自有產能限制。

註 2：本公司產品之生產全部委外製造，包括晶圓代工及後段封裝測試，生產量的多寡全部依據當年度之銷售預估，產值與銷售金額成正比。

(六)最近二年度銷售量值表

單位: 仟粒/新台幣仟元

主要產品	年度 銷售 量值	94 年度				95 年度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
微控制 IC	34,185	456,431	78,760	1,033,024	32,250	425,156	126,912	1,143,040	
消費性 IC	48,605	299,456	150,439	765,577	55,497	415,961	168,492	802,498	
電腦週邊 IC	39,331	321,479	13,658	99,503	57,351	413,849	21,228	145,594	
通訊 IC	2,547	29,399	18,087	208,360	3,897	50,045	19,258	162,050	
記憶體 IC	41,396	112,919	27,239	132,454	29,470	97,850	21,483	100,290	
委託設計 IC 及其他	10,448	184,775	15,025	60,947	4,971	67,613	14,631	56,380	
設計收入	0	4,803	0	9,017	0	3,514	0	7,456	
總 計	176,512	1,409,262	303,208	2,308,882	183,436	1,473,988	372,004	2,417,308	

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

日期：96年3月31日

年度		94 年底	95 年底	當年度截至 96 年 3 月 31 日
員工	工程人員	246	260	264
	管理人員	84	97	95
人數	合計	330	357	359
平均年齡		35.06	35.44	35.65
平均服務年資		4.31 年	4.77 年	4.92 年
學歷 分佈 比率	博 士	0.3%	0.6%	0.6%
	碩 士	29.7%	32.8%	33.1%
	大 專	61.8%	59.6%	59.4%
	高中(含以下)	8.2%	7.0%	6.9%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失及處分之總額，其未來因應對策及可能之支出：無。

五、勞資關係

(一)員工福利措施

1. 員工認股及分紅

為使全體員工皆能同心協力、共創將來，故公司在現金增資時依法提撥予員工認股，並在會計年度結算後，如有盈餘，除優先彌補歷年虧損並依法提撥 10% 的法定公積外，再從分派盈餘中提撥 10~15% 紅利以現金或股票方式給予全體員工分紅。另為吸引優秀人才及留住績優員工，本公司選擇適當時機發行員工認股權憑證，以提高員工對公司的向心力及歸屬感。

2. 進修與教育訓練

本公司對人才的培育一直不遺餘力，除編列預算供員工在外進修外，並由教育訓練委員會、行政部及部門主管針對公司發展目標及各部門需求設計內部訓練課程。

3. 溝通管道

本公司設有內部電子信箱、部門會議等管道供同仁們與公司各級主管做雙向的意見表達及溝通。

4. 福委會概況

福委會每年定期舉辦員工旅遊，各項遊戲競賽、年終聚餐等活動。除此之外，對於婚、喪、住院皆有補助。

5. 本公司設有餐廳、員工休閒活動區、圖書室等設施，並舉辦團體保險、員工健康檢查等活動。

(二)退休制度與其實施情形

本公司訂有退休辦法並設置勞工之退休準備金監督委員會，依勞動基準法暨勞工退休準備金提撥及管理辦法規定，每月以實際職工薪資總額之2%提撥退休基金，並以專戶存於中央信託局。

本公司另依勞工退休金條例之規定，對適用勞工退休金條例之員工以每月工資百分之六之提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

(三)勞資間之協議情形

本公司勞資間關係良好，雇主與員工之間互動密切。

(四)各項員工權益的維護措施

本公司設有行政人事專責單位制定各項符合相關勞基法令規定之制度及措施，保障員工之各項權益，若員工有任何意見，均可透過各種溝通管道向各級主管及行政單位反應及爭取權益。

(五)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
土地租賃	新竹科學工業園區管理局	90/03/15~109/12/31	租賃自建廠房用土地	限自建廠房用
辦公室租賃	經濟部	93/01/15~96/09/03	租賃台北辦公處所，供營業及提供產品技術服務所用。	依經濟部工業局核定之用途使用
技術開發	財團法人工業技術研究院	94/11/30~106/11/29	從事 Surveillance Camera DSP IP 技術開發計畫	不得違反相關法令之規定
技術授權	財團法人工業技術研究院	95/10/1~105/9/30	「微機械系統應用」專案之技術授權	不得違反相關法令之規定

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目		最近五年度財務資料 (註1)					當年度截至 96年3月31 日財務資料 (經會計師 核閱)
		91年	92年	93年	94年	95年	
流動資產		2,300,705	2,455,529	2,690,722	3,241,089	3,340,621	3,440,222
基金及投資		204,849	430,756	431,718	509,561	746,688	781,983
固定資產		250,365	225,698	194,657	175,608	177,708	170,920
無形資產		--	--	--	--	--	--
其他資產		179,336	145,945	191,942	161,537	136,521	144,625
資產總額		2,951,033	3,263,380	3,516,488	4,095,342	4,409,454	4,546,014
流 動 負 債	分配前	719,335	769,113	528,227	707,108	742,243	668,082
	分配後	947,678	1,095,585	1,107,345	1,508,467	(註2)	--
長期負債		2,844	--	--	--	--	--
其他負債		27,407	39,424	89,852	89,079	72,491	71,452
負 債 總 額	分配前	749,586	808,537	618,079	796,187	814,734	739,534
	分配後	977,929	1,135,009	1,197,197	1,597,546	(註2)	--
股 本		1,751,187	1,834,000	1,941,000	2,078,735	2,126,834	2,129,714
資本公積		152	--	--	11,810	32,730	34,863
保 留 盈 餘	分配前	468,258	639,881	983,937	1,208,950	1,429,216	1,628,379
	分配後	157,254	206,409	291,724	370,845	(註2)	--
金融商品未實現 損 益		--	--	--	--	--	--
累積換算調整數		(18,150)	(19,038)	(26,528)	(340)	5,940	13,524
未認列為退休金 成本之淨損失		10,896	18,048	16,454	11,919	38,290	38,290
股 東 權 益 總 額	分配前	2,201,447	2,454,843	2,898,409	3,299,155	3,594,720	3,806,480
	分配後	1,973,104	2,128,371	2,319,291	2,497,796	(註2)	--

註1：最近五年度財務資料，均經會計師查核簽證。

註2：九十五年度盈餘分配案尚未經股東常會決議，故分配後金額暫不列示。

(二) 簡明損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					
	91年	92年	93年	94年	95年	當年度截至96年3月31日財務資料(經會計師核閱)
營業收入	3,255,904	3,620,613	3,837,734	3,718,144	3,891,296	813,909
營業毛利	880,492	1,185,069	1,512,618	1,597,765	1,776,331	372,436
營業損益	248,186	493,551	767,515	886,224	1,049,260	178,825
營業外收入及利益	78,630	29,397	52,254	83,898	74,723	28,424
營業外費用及損失	6,634	32,405	19,749	11,171	5,287	714
繼續營業部門 稅前損益	320,182	490,543	800,020	958,951	1,118,696	206,535
繼續營業部門 損益	350,737	482,627	777,528	917,226	1,051,567	199,163
停業部門損益	--	--	--	--	--	--
非常損益	--	--	--	--	--	--
會計原則變動 之累積影響數	--	--	--	--	6,804	--
本期損益	350,737	482,627	777,528	917,226	1,058,371	199,163
每股盈餘(元) (註2)	1.67	2.31	3.72	4.37	5.01	0.94

註1：最近五年度之財務資料，均經會計師簽證。

註2：民國九十一年度至九十四年度之每股盈餘，已追溯調整。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

年度	簽證會計師	所屬單位名稱	查核意見
91	魏興海、游萬淵	安侯建業會計師事務所	修正式無保留意見
92	游萬淵、曾漢鈺	安侯建業會計師事務所	修正式無保留意見
93	曾漢鈺、陳君滿	安侯建業會計師事務所	無保留意見
94	魏忠華、曾漢鈺	安侯建業會計師事務所	無保留意見
95(註)	魏忠華、游萬淵	安侯建業會計師事務所	無保留意見

註：因會計師事務所內部業務調整，於九十五年度起，更換會計師為魏忠華及游萬淵。

二、最近五年度財務分析

年 度		最近五年度財務分析(註1)						
		91年	92年	93年	94年	95年	當年度截至96年3月31日(經會計師核閱)	
財 務 結 構	負債占資產比率(%)	25	25	18	19	18	16	
	長期資金占固定資產比率(%)	880	1,088	1,489	1,879	2,023	2,227	
償 債 能 力	流動比率(%)	320	319	509	458	450	515	
	速動比率(%)	217	246	391	381	368	419	
	利息保障倍數(倍)	184	679	6,898	479,477	55,936	--	
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	6.74	6.27	6.43	6.71	7.25	6.86	
	平均收現日數	54	58	57	54	50	53	
	存貨週轉率(次)	3.63	3.74	3.90	3.62	3.67	2.84	
	平均銷貨日數	101	98	94	101	99	129	
	固定資產週轉率(次)	13.0	16.04	18.26	20.08	22.03	18.68	
	總資產週轉率(次)	1.10	1.11	1.09	0.91	0.88	0.72	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	12	16	23	24	25	18	
	股東權益報酬率(%)	17	21	29	30	31	22	
	占實收資本 比 率 (%)	營業純益	14	27	40	43	49	34
		稅前純益	18	27	41	46	53	39
	純益率(%)	11	13	20	25	27	24	
	每股盈餘(元)(註2)	1.67	2.31	3.72	4.37	5.01	0.94	
現 金 流 量	現金流量比率(%)	31	86	127	165	196	84	
	現金流量允當比率(%)	71	86	57	132	159	180	
	現金再投資比率(%)	7	18	12	19	19	14	
槓 桿 度	營運槓桿度	2.44	1.79	1.49	1.41	1.39	1.57	
	財務槓桿度	1.01	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達20%者可免分析)

- 1、長期資金占固定資產比率較九十四年增加，主要係淨利增加，使股東權益增加，且固定資產並未大幅增加所致。
- 2、利息保障倍數較九十四年減少，係因存入保證金利息支出增加所致，公司並無對外借款之利息支出。
- 3、現金流量允當比率較九十四年增加，主要係最近五年度淨利持續增加，致最近五年度營業活動淨現金流入持續增加。

註1：最近五年度之財務資料，均經會計師簽證。

註2：民國九十一年至九十四年度之每股盈餘，已追溯調整。

註3：分析項目之計算公式如后。

財務分析計算公式

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額

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

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出

3. 經營能力

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

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額

(4) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率

(5) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額

(6) 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)

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

盛群半導體股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司九十五年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表已委請安侯建業會計師事務所魏忠華、游萬淵會計師查核完竣，並出具查核報告書在案。上述表冊及報告經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此 致

本公司九十六年股東常會

盛群半導體股份有限公司

監察人：聯華電子股份有限公司

代表人：邱錦增



王仁宗



王裕豐



中 華 民 國 九 十 六 年 三 月 二 十 日

- 四、最近年度財務報表：詳見第 62 頁~第 96 頁。
- 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：詳見第 97 頁~第 133 頁。
- 六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

四、最近年度財務報表

聲明書

本公司依據證券交易法第14條第3項規定，聲明盛群半導體股份有限公司九十五年度(自九十五年一月一日至九十五年十二月三十一日止)之財務報告，係依「證券發行人財務報告編製準則」、有關法令及一般公認會計原則編製，足以允當表達盛群半導體股份有限公司之財務狀況，暨經營成果與現金流量，並無虛偽或隱匿之情事。

特此聲明

立聲明書人

盛群半導體股份有限公司

董事長：吳啟勇



總經理：高國棟



會計主管：李佩縈



中華民國九十六年三月二十日

會計師查核報告

盛群半導體股份有限公司董事會 公鑒：

盛群半導體股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十五年度及九十四年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達盛群半導體股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十五年度及九十四年度之經營成果與現金流量。

民國九十五年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據前段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

盛群半導體股份有限公司已編製民國九十五年度及九十四年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業會計師事務所

會計師：

總士華



游萬勳



原證期會核：(88)台財證(六)第18311號
准簽證文號
民國九十六年一月十二日

盛祥半導體股份有限公司

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	95.12.31		94.12.31		
	金額	%	金額	%	
資產：					
流動資產：					
1100 現金(附註四(一))	\$ 833,405	19	439,566	11	2121
1310 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註四(二))	1,275,092	29	1,594,689	39	2150
1121 應收票據	18,562	-	25,470	1	2160
1140 應收帳款淨額(附註四(三))	245,502	7	296,926	7	2298
1150 應收關係人款項(附註五)	242,216	5	245,157	6	2881
1190 其他金融資產-流動(附註六)	8,458	-	3,802	-	-
1210 存貨(附註四(四))	604,569	14	545,360	13	-
1280 其他流動資產	11,428	-	11,432	-	2810
1286 遞延所得稅資產-流動(附註四(十))	101,389	2	78,687	2	2820
流動資產合計	<u>3,340,621</u>	<u>76</u>	<u>3,241,089</u>	<u>79</u>	
142101 採權益法之長期股權投資(附註四(五))	746,688	17	509,561	13	
1440 其他金融資產-非流動	7,916	-	7,547	-	
固定資產(附註四(四))：					
成 本：					
1521 房屋及建築	175,101	4	175,101	4	3110
1531 機器設備	237,747	5	210,518	5	3141
1681 其他設備	42,466	1	41,226	1	3240
小計	455,314	10	426,845	10	3310
15x9 減：累計折舊	(277,606)	(6)	(251,237)	(6)	3320
固定資產淨額	<u>177,708</u>	<u>4</u>	<u>175,608</u>	<u>4</u>	3350
其他資產：					
1830 遞延費用	36,151	1	29,758	1	3420
1860 遞延所得稅資產-非流動(附註四(十一))	100,370	2	131,779	3	
其他資產合計	<u>136,521</u>	<u>3</u>	<u>161,537</u>	<u>4</u>	
資產總計	<u>\$ 4,409,454</u>	<u>100</u>	<u>4,095,342</u>	<u>100</u>	
負債及股東權益：					
流動負債：					
應付票據	\$ 173,157	4	238,201	6	6
應付帳款	173,999	4	188,757	5	5
應付關係人款項(附註五)	182,561	4	116,178	3	3
應付所得稅	62,056	1	33,522	-	-
其他流動負債	123,915	3	109,538	3	3
遞延貸項-聯屬公司間利益(附註五)	26,555	1	20,912	-	-
流動負債合計	<u>742,243</u>	<u>17</u>	<u>707,108</u>	<u>17</u>	17
其他負債：					
應計退休金負債(附註四(七))	64,900	2	65,802	2	2
存入保證金	7,591	-	23,277	-	-
其他負債合計	<u>72,491</u>	<u>2</u>	<u>89,079</u>	<u>2</u>	2
負債合計	<u>814,734</u>	<u>19</u>	<u>796,187</u>	<u>19</u>	19
股東權益(附註四(八))：					
股本	2,122,104	48	2,066,950	51	51
預收股本	4,730	-	11,785	-	-
資本公積-普通股股票溢價	2,126,834	48	2,078,735	51	51
保留盈餘：	32,730	1	11,810	-	-
法定盈餘公積	370,293	8	278,571	7	7
特別盈餘公積	340	-	13,081	-	-
未分配盈餘	1,058,583	24	917,298	23	23
累積換算調整數	1,429,216	32	1,208,950	30	30
股東權益合計	<u>5,940</u>	<u>-</u>	<u>(3,40)</u>	<u>-</u>	-
負債及或有事項(附註七)	<u>3,594,720</u>	<u>81</u>	<u>3,299,155</u>	<u>81</u>	81
負債及股東權益總計	<u>\$ 4,409,454</u>	<u>100</u>	<u>4,095,342</u>	<u>100</u>	100



會計主管：



經理人：



董事長：

(請詳閱後附財務報表附註)

盛群半導體股份有限公司



損益表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	95年度			94年度			
	金	額	%	金	額	%	
4110 營業收入(附註五)	\$	3,903,147	100		3,756,687	101	
4170 減：銷貨退回		7,911	-		30,486	1	
4190 銷貨折讓		3,940	-		8,057	-	
4100 營業收入淨額		3,891,296	100		3,718,144	100	
5110 營業成本(附註五)		2,109,322	55		2,114,427	57	
5910 營業毛利		1,781,974	45		1,603,717	43	
5920 聯屬公司間未實現利益變動(附註五)		(5,643)	-		(5,952)	-	
5930 已實現營業毛利		1,776,331	45		1,597,765	43	
6000 營業費用：							
6100 推銷費用		141,898	4		117,051	3	
6200 管理費用		201,073	5		194,313	5	
6300 研究發展費用		384,100	9		400,177	11	
		727,071	18		711,541	19	
6900 營業淨利		1,049,260	27		886,224	24	
7100 營業外收入及利益：							
7110 利息收入		11,864	-		3,291	-	
7121 權益法認列之投資收益(附註四(五))		33,025	1		50,122	1	
7310 金融資產評價利益		17,934	1		21,971	1	
7160 兌換利益淨額		4,053	-		-	-	
7480 其他收入		7,847	-		8,514	-	
		74,723	2		83,898	2	
7500 營業外費用及損失：							
7510 利息費用		20	-		2	-	
7560 兌換損失淨額		-	-		11,107	-	
7880 其他支出		5,267	-		62	-	
		5,287	-		11,171	-	
7900 稅前淨利		1,118,696	29		958,951	26	
8110 所得稅費用(附註四(十))		67,129	2		41,725	1	
8900 列計會計原則變動之累積影響數前淨利		1,051,567	27		917,226	25	
9300 會計原則變動之累積影響數(附註三)		6,804	-		-	-	
9600 本期淨利	\$	1,058,371	27		917,226	25	
				稅前	稅後	稅前	稅後
9600 基本每股盈餘(元)(附註四(九))							
列計會計原則變動之累積影響數前淨利	\$	5.30	4.98		4.65		4.45
會計原則變動之累積影響數		0.03	0.03		-		-
本期淨利	\$	5.33	5.01		4.65		4.45
基本每股盈餘 - 追溯調整					\$	4.57	4.37
稀釋每股盈餘(元)							
列計會計原則變動之累積影響數前淨利	\$	5.22	4.91		4.59		4.39
會計原則變動之累積影響數		0.03	0.03		-		-
本期淨利	\$	5.25	4.94		4.59		4.39
稀釋每股盈餘 - 追溯調整					\$	4.51	4.31
假設民國九十四年度採用第三十四號公報「金融商品之會計處理準則」時之擬制資料：							
本期淨利					\$	957,657	915,932

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



盛群半導體股份有限公司

股東權益變動表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國九十四年一月一日期初餘額	股本	預收股本	資本公積	保留盈餘			未分配盈餘	累積換算調整數	合計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘			
盈餘分派：	\$ 1,941,000	-	-	200,818	5,548	777,571	(26,528)	2,898,409	
盈餘公積	-	-	-	77,753	-	(77,753)	-	-	
法定盈餘公積	-	-	-	-	7,533	(7,533)	-	-	
特別盈餘公積	97,576	-	-	-	-	(97,576)	-	-	
盈餘轉增資本	15,519	-	-	-	-	(15,519)	-	-	
盈餘轉增資本	-	-	-	-	-	(490,806)	-	(490,806)	
發放員工紅利	-	-	-	-	-	(77,929)	-	(77,929)	
發放員工紅利	-	-	-	-	-	(10,383)	-	(10,383)	
發放董事酬勞	-	-	-	-	-	-	-	36,450	
員工行使認股權	12,855	11,785	11,810	-	-	917,226	-	917,226	
民國九十四年度淨利	-	-	-	-	-	-	26,188	26,188	
換算調整數	-	-	-	-	-	-	(340)	-	
民國九十四年十二月三十一日餘額	2,066,950	11,785	11,810	278,571	13,081	917,298	-	3,299,155	
盈餘分派：	-	-	-	91,722	(12,741)	(91,722)	-	-	
盈餘公積	-	-	-	-	-	12,741	-	-	
法定盈餘公積	20,745	-	-	-	-	(20,745)	-	-	
特別盈餘公積	16,001	-	-	-	-	(16,001)	-	-	
盈餘轉增資本	-	-	-	-	-	(691,644)	-	(691,644)	
盈餘轉增資本	-	-	-	-	-	(97,143)	-	(97,143)	
發放員工紅利	-	-	-	-	-	(12,572)	-	(12,572)	
發放員工紅利	-	-	-	-	-	-	-	32,273	
發放董事酬勞	18,408	(7,055)	20,920	-	-	1,058,371	-	1,058,371	
民國九十五年年度淨利	-	-	-	-	-	-	6,280	6,280	
換算調整數	-	-	-	-	-	-	5,940	-	
民國九十五年十二月三十一日餘額	\$ 2,122,104	4,730	32,730	370,293	340	1,058,583	5,940	3,594,720	

(請詳閱後附財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

盛群半導體股份有限公司

現金流量表

民國九十五年 及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	95年度	94年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 1,058,371	917,226
調整項目：		
折舊及攤銷	54,949	46,489
處分固定資產損失	19	62
權益法認列長期股權投資之利益	(33,025)	(50,122)
未實現聯屬公司間利益	5,643	5,952
遞延所得稅資產淨減少	8,707	18,845
應計退休金負債增加(減少)	(902)	10,295
應收票據及帳款(含應收關係人款項)減少(增加)	61,273	(26,378)
長期股權投資發放現金股利	13,899	-
存貨減少(增加)	(59,209)	75,972
其他營業相關之流動資產淨增加	(1,645)	(3,792)
應付票據及帳款(含應付關係人款項)增加(減少)	(13,419)	155,933
公平價值變動列入損益之金融資產減少(增加)	319,597	(310,040)
其他營業相關之流動負債淨增加	42,911	16,996
營業活動之淨現金流入	<u>1,457,169</u>	<u>857,438</u>
投資活動之現金流量：		
長期股權投資增加	(214,440)	(21,339)
購置固定資產	(30,062)	(12,445)
遞延費用增加	(33,420)	(23,269)
受限制銀行存款增加	(3,007)	(14)
其他非流動金融資產增加	(369)	(98)
投資活動之淨現金流出	<u>(281,298)</u>	<u>(57,165)</u>
融資活動之現金流量：		
發放股東與員工紅利及董監酬勞	(801,359)	(579,118)
存入保證金減少數	(15,686)	(11,068)
員工行使認股權之認購價款	32,273	36,450
融資活動之淨現金流出	<u>(784,772)</u>	<u>(553,736)</u>
匯率影響數	2,740	19,752
本期現金增加數	393,839	266,289
期初現金餘額	439,566	173,277
期末現金餘額	<u>\$ 833,405</u>	<u>439,566</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 20	2
本期支付所得稅	<u>\$ 29,912</u>	<u>24,800</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



盛群半導體股份有限公司
財務報表附註
民國九十五年及九十四年十二月三十一日
(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

盛群半導體股份有限公司(以下稱本公司)於民國八十七年十月一日依中華民國公司法與科學工業園區設置管理條例之規定成立，自民國八十七年十二月十一日開始營業，並於民國八十九年四月於香港設立分公司。主要營業項目為各種積體電路之研究、開發、生產、製造及銷售。

本公司股票自民國九十一年十一月四日起於中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣，自民國九十三年九月二十七日起改於台灣證券交易所股份有限公司掛牌買賣。截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，本公司員工人數分別計有357人及330人。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及我國一般公認會計原則編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

(一)外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司以新台幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。本公司自民國九十五年一月一日起，依財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」修訂條文規定，將外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，換算差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，換算差額亦認列為股東權益調整項目。惟本公司與國外營運機構間具有長期投資或墊款性質之款項，其換算差額則列為股東權益項下之累積換算調整數。

(二)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

用途未受限制之現金或約當現金及為交易目的而持有或短期間持有且預期將於資產負債表日後十二個月內變現之資產，列為流動資產；非屬流動資產者列為非流動資產。

負債預期於資產負債表日後十二個月內清償者列為流動負債；非屬流動負債者列為非流動負債。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

(三)資產減損

本公司自民國九十四年度起適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」。依該號公報規定，本公司於資產負債表日就有減損跡象之資產(商譽以外之個別資產或現金產生單位)，估計其可回收金額，並就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。於以前年度所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，迴轉增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷之數。

(四)金融商品

本公司於民國九十五年一月一日起適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，將所持有之金融資產投資分為以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產及以成本衡量之金融資產等類別。

本公司對金融商品交易係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以交易為目的之金融商品外，其他商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。

本公司所持有或發行之金融商品，在原始認列後，依本公司持有或發行之目的，分為下列各類：

- 1.以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產：取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回之交易目的金融商品，本公司所持有之衍生性商品，除被指定且為有效之避險工具外，餘應歸類為此類金融資產。
- 2.以成本衡量之金融資產：無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

民國九十四年十二月三十一日本公司所持有之投資，係依據本公司持有之目的與意圖分列為短期投資或長期投資(短期投資為配合首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」予以重分類至公平價值變動列入損益之金融資產)。本公司之短期投資係以原始取得成本為入帳基礎，並按成本與市價孰低法評價。開放型基金之市價指資產負債表日基金之每單位淨值，評價損益列為當期損益。

(五)衍生性金融商品

本公司持有之衍生性金融商品係用以規避因營運、財務及投資活動所暴露之匯率與利率風險。依此政策，本公司所持有或發行之衍生性金融商品係以避險為目的。當所持有之衍生性商品不適用避險會計之條件時，則視為交易目的之金融商品。

(六)備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去收款經驗、客戶信用評等、帳齡分析，並考量內部授信政策後提列。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

(七)存貨

存貨以成本為入帳基礎，期末並以成本與市價孰低為評價基礎，成本採加權平均法計算。市價以重置成本為基礎，但不得超過淨變現價值，亦不得低於淨變現價值減正常毛利後之餘額。

(八)採權益法之長期股權投資

本公司持有被投資公司有表決權股份比例達百分之二十以上，或未達百分之二十但具有重大影響力者，採權益法評價。因未按持股比例認購被投資公司發行之新股，致持股比例發生變動，並因而使持有之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期股權投資帳面價值。

自民國九十五年一月一日起，本公司依「採權益法之長期股權投資會計處理準則」修訂條文處理，如係折舊、折耗或攤銷性質資產所產生者，自取得年度起，依其估計剩餘經濟年限分年攤銷；如係因資產之帳面價值高於或低於公平價值所發生者，則於高估或低估情形消失時，將其相關之未攤銷差額一次沖銷；如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，則超過部份認列為商譽；如屬所取得可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則差額先就非流動資產等比例減少，若減少至零仍有差額時，則該差額列為非常損益。以前年度投資成本與股權淨值間之差額因無法分析原因採選擇採五年攤銷之餘額，自民國九十五年一月一日起不再攤銷。

本公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之損益，其尚未實現者予以遞延，交易損益如屬折舊性或攤銷性之資產所產生者，依其效益年限逐年承認；其他類資產所產生者，於實現年度承認。

本公司對具有控制力之被投資公司，除依權益法評價外，並分別於每會計年度之半年度及年度終了時，編製合併財務報表。

(九)固定資產及其折舊

固定資產係以取得成本為評價基礎，依成本就估計使用年限採平均法計提折舊；租賃改良依估計使用年限按平均法攤銷。維護及修理費用列為發生當期費用；重大增添、改良及重置支出予以資本化。

主要固定資產之耐用年數如下：

- 1.房屋及建築：20年
- 2.機器設備：3~5年
- 3.其他設備：3~8年

處分固定資產之損益列為營業外收支。

(十)遞延費用

電腦軟體成本、專門技術成本、專利權、網路工程及電腦裝置費予以遞延，並依二至五年平均攤銷。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

(十一)退休金

本公司職工退休辦法涵蓋中華民國境內所有正式任用員工。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。其中所獲得之基數係依每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數計算，最高總數以四十五個基數為限。在該退休辦法下，退休金給付全數由本公司負擔。自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。惟本公司之職工退休辦法未規定者，依勞工退休金條例之規定辦理。

採確定給付退休辦法部份，本公司採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，以年度資產負債表日為衡量日完成精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債，並依精算報告認列淨退休金成本，包括當期服務成本及過渡性淨給付義務與退休金損益依員工平均剩餘服務年限攤銷之數。本公司依勞動基準法之規定，按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金，專戶儲存於中央信託局。

採確定提撥退休辦法部份，本公司依勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資百分之六之提繳率，提撥至勞工保險局，提撥數列為當期費用。

本公司之香港分公司已依當地法令規定按月依薪資總額一定比率提撥退休金，以員工名義專戶儲存於信託機構，並以實際提撥數認列職工退休金。此外並無其他退休金給付義務。

(十二)員工認股權

本公司採用內含價值法認列酬勞性員工認股選擇權計畫之酬勞成本，亦即按衡量日本公司股票市價與行使價格間之差額估計為酬勞成本，並於員工認股選擇權計畫所規定之員工服務年限內認列為本公司之費用，同時增加本公司之股東權益。本公司員工認股權計畫之給與日或修正日於基金會解釋函適用日(民國九十三年一月一日)之前者，依規定不予追溯調整。

(十三)收入認列

銷貨收入係於商品交付且風險及報酬移轉予客戶時認列，備抵銷貨退回及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售期間列為銷貨之減項。

(十四)所得稅

所得稅之估計以會計所得為基礎，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計回轉年度之適用稅率計算認列為遞延所得稅。其屬應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債；可減除暫時性差異及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，遞延所得稅資產依其可實現性，評估認列備抵評價金額。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目；非與資產或負債相關者，則依預期回轉期間之長短劃分。

因購置設備、研究發展、人才培訓等產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

本公司未分配盈餘其應加徵之百分之十營利事業所得稅部份，於次年度股東會決議分配盈餘後列為當期所得稅費用。

(十五)普通股每股盈餘

普通股每股盈餘係就已發行之普通股股數按加權平均法計算。若有因盈餘、員工紅利或資本公積轉增資而新增股份時，則另揭露依追溯調整每一會計期間之加權流通股數計算之每股盈餘。

本公司所發行之員工認股權憑證屬潛在普通股，因屬複雜資本結構，應雙重表達基本每股盈餘及稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘係假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於當期流通在外，故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具稀釋作用潛在普通股之影響。

三、會計變動之理由及其影響

本公司自編製民國九十四年度財務報表起，適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，依該號公報規定，本公司已就有減損跡象之所屬現金產生單位進行減損測試，並無應予以認列之減損損失。

本公司自民國九十五年一月一日起，依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定，金融商品之會計處理改依新規定辦理。此項變動產生會計原則變動累積影響數6,804千元；另，適用此新公報之規定致民國九十五年度純益及每股盈餘分別增加8,892千元及0.04元，相關資訊請參閱財務報表附註四(二)及四(十一)。

本公司自民國九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」之規定辦理外幣資產或負債之衡量，此項變動對民國九十五年度純益及每股盈餘皆無影響。

本公司之轉投資公司有關投資成本與股權淨值間之差額，原按平均法分五年攤銷，列為投資損益。自民國九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」之規定辦理，此項變動致本公司民國九十五年度純益及每股盈餘分別減少5,655千元及0.03元。

以上會計原則變動對於本公司財務報表之影響並不重大。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

四、重要會計科目之說明

(一)現金

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
現金、活期及支票存款	\$ 88,405	54,561
定期存款	<u>745,000</u>	<u>385,005</u>
	<u>\$ 833,405</u>	<u>439,566</u>

(二)金融資產

本公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日持有公平價值列入損益之金融資產明細如下：

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
公平價值變動列入損益之金融資產：		
交易目的金融資產 - 受益憑證	\$ <u>1,275,092</u>	<u>1,594,689</u>
市價		\$ <u>1,601,493</u>

本公司民國九十四年十二月三十一日原採成本與市價孰低法評價之受益憑證為1,594,689千元，依財團法人中華民國會計研究發展基金會(94)基祕字第016號函規定，配合財務會計準則公報第三十四號予以重分類為公平價值變動列入損益之金融資產；其相關現金流量配合改列為營業活動之現金流量。

本公司民國九十五年度及九十四年度從事遠期外匯買賣合約之衍生性金融商品交易係為規避外幣存款及外幣應收帳款匯率波動之風險。交易之相對人為著名國內銀行，本公司認為其違約可能性極小，即使發生違約損失金額亦不重大，截至民國九十五年十二月三十一日日止，並無未結清之遠期外匯買賣合約。截至民國九十四年十二月三十一日止，本公司尚未結清之遠期外匯買賣合約名目金額為美金1,100千元；民國九十四年度因公平價值變動產生之未實現評價損失為15千元。

(三)應收帳款淨額

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
應收帳款	\$ 256,835	313,426
減：備抵呆帳	<u>(11,333)</u>	<u>(16,500)</u>
	<u>\$ 245,502</u>	<u>296,926</u>

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

(四)存貨及資產保險

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
製成品	\$ 337,430	337,287
在製品	261,163	242,181
原料及物料	83,484	44,274
商 品	<u>2,492</u>	<u>1,618</u>
	684,569	625,360
減：備抵跌價及呆滯損失	<u>(80,000)</u>	<u>(80,000)</u>
	<u>\$ 604,569</u>	<u>545,360</u>

民國九十五年及九十四年十二月三十一日存貨投保之保額分別約為522,428千元及675,184千元。固定資產於民國九十五年及九十四年十二月三十一日投保之保額分別約為319,409千元及318,825千元。

(五)採權益法之長期股權投資

民國九十五年及九十四年十二月三十一日本公司依權益法評價之長期股權投資明細如下：

<u>被投資公司</u>	<u>95.12.31</u>		<u>94.12.31</u>	
	持 股 比例%	金 額	持 股 比例%	金 額
盛凌投資股份有限公司	100.00	\$ 404,244	100.00	215,443
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	100.00	161,751	100.00	162,809
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	100.00	104,118	100.00	94,219
MCU Holdings Ltd.	100.00	69,389	100.00	35,641
Sigmos Holdings Ltd.	100.00	<u>7,186</u>	100.00	<u>1,449</u>
		<u>\$ 746,688</u>		<u>509,561</u>

上述按權益法評價之長期股權投資及其相關之投資損益，除Sigmos Holdings Ltd.因實收資本額未達30,000千元且營業收入未達50,000千元，係按被投資公司自行編製之財務報表計列外，餘均按經會計師查核簽證之財務報表計列。

本公司民國九十五年度及九十四年度分別認列長期股權投資收益33,025千元及50,122千元。

本公司民國九十五年度期初之投資成本與股權淨值之間差額為5,655千元，截至民國九十五年十二月三十一日止，餘額為0元。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

(六)銀行借款額度

本公司截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，未使用之銀行借款額度(包含發行商業本票)分別為174,746千元及200,000千元。

(七)退休金

民國九十五年及九十四年十二月三十一日確定給付制之基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	-
非既得給付義務	(68,897)	(56,333)
累積給付義務	(68,897)	(56,333)
未來薪資增加之影響數	(67,481)	(54,233)
預計給付義務	(136,378)	(110,566)
退休基金資產公平價值	30,846	30,357
提撥狀況	(105,532)	(80,209)
未認列退休金損益	38,290	11,919
未認列過渡性淨資產	2,342	2,488
應計退休金負債	<u>\$ (64,900)</u>	<u>(65,802)</u>

民國九十五年度及九十四年度淨退休金成本組成項目如下：

	<u>95年度</u>	<u>94年度</u>
確定給付制：		
服務成本	\$ 110	11,418
利息成本	3,870	3,515
退休金資產實際報酬	(770)	(397)
攤銷與遞延數	(179)	(128)
淨退休金成本	<u>\$ 3,031</u>	<u>14,408</u>
確定提撥制退休金成本	<u>\$ 14,613</u>	<u>6,473</u>

重要精算假設如下：

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
折現率	2.50 %	3.50 %
未來薪資水準增加率	4.00 %	4.00 %
退休基金資產預期長期投資報酬率	2.50 %	3.50 %

截至民國九十五年十二月三十一日止，本公司尚無符合退休要件之員工。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

(八)股東權益

1.股本

本公司於民國九十四年六月三十日經股東會決議以股東股利97,576千元及員工紅利15,519千元轉增資發行新股113,095千元，業經行政院金融監督管理委員會證券期貨局(以下簡稱證期局)核准，此項增資案並以民國九十四年八月三日為增資基準日，已完成法定登記程序。

本公司於民國九十五年六月十二日經股東會決議以股東股利20,745千元及員工紅利16,001千元轉增資發行新股36,746千元，業經證期局核准，此項增資案並以民國九十五年七月二十八日為增資基準日，已完成法定登記程序。

截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，本公司額定股本均為2,900,000千元(均含保留供發行員工認股權證200,000千元及可轉換公司債之額度為500,000千元)，實收股本分別為2,122,104千元及2,066,950千元，每股面額均為10元。

本公司於民國九十二年四月、八月及九十四年八月申報發行員工認股權憑證分別為4,000,000單位、4,000,000單位及2,800,000單位，每單位可認購本公司普通股1股，發行期間均為六年，業經證期局核准申報生效。截至民國九十五年十二月三十一日止，本公司員工認股權憑證情形彙列如下：

種類	申報生效日期	發行日期	發行單位數 (千單位)	認股權 存續期間	限制認股 期間	每股認購 價格(元)
九十二年第一次發行 員工認股權憑證	92.4.1	92.4.3	4,000	92.4.3~ 98.4.2	92.4.3~ 94.4.2	12.50
九十二年第二次發行 員工認股權憑證	92.8.22	92.9.29	2,000	92.9.29~ 98.9.28	92.9.29~ 94.9.28	18.90
九十三年第一次發行 員工認股權	92.8.22	93.3.17	2,000	93.3.17~ 99.3.16	93.3.17~ 95.3.16	23.00
九十五年第一次發行 員工認股權	94.8.26	95.4.13	2,800	95.4.13~ 101.4.12	95.4.13~ 97.4.12	51.80

本公司員工於民國九十四年度行使九十二年第一次及第二次發行員工認股權憑證分別計1,381,500股及453,500股，截至民國九十四年十二月三十一日止，合計1,285,500股已完成法定登記程序，尚有549,500股未完成法定程序，帳列預收股本11,785千元。

本公司員工於民國九十五年度行使九十二年第一次、第二次及九十三年發行員工認股權分別計579,750股、387,250股及584,000股，截至民國九十五年十二月三十一日止，合計1,291,250股已完成法定登記程序，尚有259,750股未完成法定程序，帳列預收股本4,730千元。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

本公司民國九十三年起發行之酬勞性員工認股權計畫，係依內含價值法認列所給與之酬勞成本，其行使價格等於給與日公司股票之市場價格，故依內含價值法認列之酬勞成本為零。

倘若上述民國九十三年起發行之酬勞性員工認股權計畫係採用公平價值法估計酬勞成本，並採用Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日員工認股權憑證之公平價值，其公平價值為每權0.3~2.6元。各項假設之加權平均資訊列示如下：

股利率	4.69%~6.38%
預期價格波動性	8.06%~16.6467%
無風險利率	1.874%~1.981%
預期存續期間	6年

本公司民國九十三年起發行上述酬勞性員工認股選擇權計畫於民國九十五年度及九十四年度相關之數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下：

員工認股權	95年度		94年度	
	數量(千股)	加權平均行使價格(元)	數量(千股)	加權平均行使價格(元)
期初流通在外	1,856	\$ 26.70	1,916	\$ 30.80
本期給與	2,800	51.80	-	-
本期行使	(584)	26.12	-	-
本期沒收(失效數)	(168)	43.90	(60)	26.70
期末流通在外	<u>3,904</u>	42.84	<u>1,856</u>	26.70
期末仍可行使之員工認股權	<u>3,904</u>		<u>1,856</u>	
本期給與之員工認股權平均 公平市價(元)	<u>\$ 0.3</u>		<u>-</u>	

本公司民國九十三年起發行之酬勞性員工認股選擇權計畫若採公平價值法認列，民國九十五年度及九十四年度財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊列示如下：

		95年度	94年度
		淨利	報表認列之淨利
	擬制淨利	1,057,523	916,623
基本每股盈餘	報表認列之每股盈餘(元)	5.01	4.45
	擬制每股盈餘(元)	5.01	4.44
稀釋每股盈餘	報表認列之每股盈餘(元)	4.94	4.39
	擬制每股盈餘(元)	4.93	4.39

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

2. 資本公積

依公司法規定，資本公積需優先填補虧損後，始得以已實現之資本公積轉作資本。前項所稱之已實現資本公積，包括超過票面金額發行股票所得之溢價及受領贈與之所得。依證券交易法施行細則規定，得撥充資本之資本公積，每年撥充之合計金額，不得超過實收資本額百分之十。

3. 盈餘分派

依本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如尚有盈餘由董事會決議分派數額，並依據下列比例擬具分派議案，提請股東會決議：

- (1) 員工紅利百分之十至百分之十五。
- (2) 董事監察人酬勞不高於百分之二。
- (3) 餘為股東股利。

上述股東股利部份，其中現金股利不低於當年度發放股東現金股利及股東股票股利合計數之百分之十。

本公司於分派盈餘時，依證期局規定，應就當年度發生之股東權益減項自可分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，不得分派。嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分併入可分派盈餘。

本公司自民國九十四年度可分派盈餘中配發之員工紅利及董事監察人酬勞相關資訊如下：

	<u>金 額</u>
員工紅利 - 股票(依面額)	\$ 16,001
員工紅利 - 現金	97,143
董監酬勞	<u>12,572</u>
	<u>\$ 125,716</u>

配發員工股票紅利之股數共計1,600千股，佔本公司民國九十四年十二月三十一日流通在外股數之0.77%。若上述配發之員工紅利及董監酬勞視為盈餘所屬年度之費用時，該年度設算之基本每股盈餘(稅後)為3.84元。

本公司民國九十五年度之員工紅利及董監酬勞分派數，尚待本公司董事會擬議及股東會決議，相關資訊可俟相關會議召開後至公開資訊觀測站等管道查詢之。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

(九)每股盈餘

民國九十五年度及九十四年度本公司基本每股盈餘及稀釋每股盈餘之計算列示如下：

	95年度		94年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘：				
屬於普通股股東之本期淨利	\$ <u>1,125,500</u>	<u>1,058,371</u>	<u>958,951</u>	<u>917,226</u>
計算每股盈餘之加權平均流通在外股數(千股)	<u>211,265</u>	<u>211,265</u>	<u>206,248</u>	<u>206,248</u>
基本每股盈餘(元)	\$ <u>5.33</u>	<u>5.01</u>	<u>4.65</u>	<u>4.45</u>
稀釋每股盈餘：				
本期淨利	\$ 1,125,500	1,058,371	958,951	917,226
具稀釋作用之潛在普通股 - 認股權憑證之影響	-	-	-	-
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	\$ <u>1,125,500</u>	<u>1,058,371</u>	<u>958,951</u>	<u>917,226</u>
加權平均流通在外股數(千股)	211,265	211,265	206,248	206,248
具稀釋作用潛在普通股之影響(千股)	<u>3,112</u>	<u>3,112</u>	<u>2,629</u>	<u>2,629</u>
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外股數(千股)	<u>214,377</u>	<u>214,377</u>	<u>208,877</u>	<u>208,877</u>
稀釋每股盈餘(元)	\$ <u>5.25</u>	<u>4.94</u>	<u>4.59</u>	<u>4.39</u>

(十)所得稅

本公司依促進產業升級條例規定，業經股東會決議就原始投資金額1,000,000千元擇定適用股東投資抵減租稅優惠。另，本公司目前享有之免稅租稅優惠案彙列如下：

增資案	適用法令	免稅期間
89年盈轉案	科學工業園區設置管理條例	91.01.01~94.12.31
90年盈轉案	促進產業升級條例	91.01.01~95.12.31
91年盈轉案	促進產業升級條例	93.01.01~97.12.31
92年盈轉案	促進產業升級條例	94.01.01~98.12.31
93年盈轉案	促進產業升級條例	已核備未完工
94年盈轉案	促進產業升級條例	已核備未完工

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

本公司依現行稅法規定計算所得稅；並自民國九十五年一月一日開始適用「所得基本稅額條例」計算基本稅額。民國九十五年度及九十四年度所得稅費用組成如下：

	<u>95年度</u>	<u>94年度</u>
當期	\$ 58,425	22,880
遞延	8,704	18,845
	<u>\$ 67,129</u>	<u>41,725</u>

民國九十五年度及九十四年度損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅額與所得稅費用之差異列示如下：

	<u>95年度</u>	<u>94年度</u>
稅前淨利依規定稅率估計之所得稅額	\$ 281,365	239,728
證券交易所得停徵之所得稅影響數	(6,863)	(10,192)
免稅所得之所得稅影響數	(136,161)	(123,052)
投資抵減本期新增	(95,531)	(73,006)
遞延所得稅資產備抵評價變動	(4,000)	1,500
以前年度所得稅估計差異及其他	28,319	6,747
所得稅費用	<u>\$ 67,129</u>	<u>41,725</u>

截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，遞延所得稅資產(負債)之暫時性差異與投資抵減及其個別所得稅影響數如下：

	<u>95.12.31</u>		<u>94.12.31</u>	
	金 額	所 得 稅 影 響 數	金 額	所 得 稅 影 響 數
流動：				
備抵呆帳超限數	\$ 6,405	1,601	10,566	2,642
備抵存貨跌價及呆滯損失	80,000	20,000	80,000	20,000
未實現聯屬公司間銷貨利益	26,555	6,639	20,912	5,228
未實現兌換損益	596	149	(2,258)	(565)
投資抵減	73,000	<u>73,000</u>	51,382	<u>51,382</u>
		<u>\$ 101,389</u>		<u>78,687</u>

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

	95.12.31		94.12.31	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
非流動：				
依權益法認列之國外投資利益	\$ (30,410)	(7,604)	(96)	(24)
應計退休金負債	64,900	16,225	65,802	16,450
投資抵減	107,749	<u>107,749</u>	135,353	<u>135,353</u>
		116,370		151,779
減：備抵評價		<u>(16,000)</u>		<u>(20,000)</u>
		<u>\$ 100,370</u>		<u>131,779</u>
遞延所得稅資產總額		<u>\$ 225,363</u>		<u>231,055</u>
遞延所得稅負債總額		<u>\$ 7,604</u>		<u>589</u>
遞延所得稅資產之備抵評價金額		<u>\$ 16,000</u>		<u>20,000</u>

民國九十五年十二月三十一日本公司因投資自動化設備、研究發展及人才培訓等支出，依促進產業升級條例得享受投資抵減，其抵減之項目、尚未抵減餘額及最後抵減年度如下：

抵減項目	尚未抵減餘額	最後抵減年度
研究發展及人才培訓支出	\$ 16,761	民國九十六年
研究發展及人才培訓支出	46,873	民國九十七年
研究發展及人才培訓支出	21,584	民國九十八年
研究發展及人才培訓支出	<u>95,531</u>	民國九十九年
合計	<u>\$ 180,749</u>	

上述依促進產業升級條例規定得享有之投資抵減，得自當年度起五年內抵減各年度之應納營利事業所得稅，惟每一年度得抵減稅額，以不超過該年度應納營利事業所得稅額之百分之五十為限，但最後年度抵減金額不在此限。

本公司營利事業所得稅結算申報已奉稅捐稽徵機關核定至民國九十二年度。民國九十二年度及九十一年度之申報，本公司因研究發展支出投資抵減等與稽徵機關之見解不同而分別遭減列23,922千元及22,652千元，核定補繳稅額分別為6,057千元及1,107千元，本公司雖不服稽徵機關之核定，並申請複查，惟於所得稅估列時業已考量稽徵機關之核定結果。截至民國九十五年十二月三十一日止，尚未經稽徵機關決定。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

兩稅合一相關資訊如下：

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
未分配盈餘所屬年度 - 八十七年度以後	\$ <u>1,058,583</u>	<u>917,298</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ <u>10,964</u>	<u>10,967</u>
	<u>95年度</u>	<u>94年度</u>
	<u>(預計)</u>	<u>(實際)</u>
年度盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>6.92%</u>	<u>3.29%</u>

(十一)金融商品相關資訊

1.民國九十五年及九十四年十二月三十一日，本公司金融資產及負債公平價值資訊如下：

	<u>95.12.31</u>		<u>94.12.31</u>	
	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>
金融資產：				
現金	\$ 833,405	833,405	439,566	439,566
應收票據及款項	506,280	506,280	567,553	567,553
受益憑證	1,275,092	1,275,092	1,594,689	1,601,493
其他金融資產	16,374	16,374	11,349	11,349
金融負債：				
應付票據及款項	529,717	529,717	543,136	543,136

2.本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- A.短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值；因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收/應付票據及帳款(含關係人)及其他金融資產。
- B.金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值，若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計，所使用之估計與假設係與市場參與者於金融商品定價時用以作為估計及假設之資訊一致。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

3.本公司以活絡市場公開報價及以評價方法估計之金融資產及金融負債之公平價值明細如下：

	95.12.31	
	公開報價決定之金額	評價方式估計之金額
金融資產：		
現金	\$ 833,405	-
應收票據及款項	-	506,280
受益憑證	1,275,092	-
其他金融資產	2,502	13,872
金融負債：		
應付票據及款項	-	529,717

4.財務風險資訊：

A.市場風險

本公司持有之受益憑證係分類為公平價值變動列入損益之金融資產，此類資產係以公平價值衡量，因此本公司將暴露於受益憑證市場價格變動之風險。

B.信用風險

本公司主要的潛在信用風險係源自於現金、受益憑證及應收帳款之金融商品。本公司之現金存於不同之金融機構。持有之受益憑證係購買信用評等優良之公司所發行的基金。本公司控制暴露於每一金融機構之信用風險，而且認為本公司之現金及所持有之受益憑證不會有重大之信用風險顯著集中之虞。本公司定期評估應收帳款回收之可能性並提列適足備抵呆帳，預期不致有重大信用風險。

C.流動性風險

本公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
聯華電子股份有限公司(聯電)	係對本公司採權益法評價之投資公司
智原科技股份有限公司(智原)	係聯電採權益法評價之被投資公司
Holtek Semiconductor (HK) Ltd. (Holtek (HK))	本公司之子公司Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資之子公司
盛揚半導體(上海)有限公司(盛揚)	本公司之子公司Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資之子公司

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
Holmate Semiconductor Inc. (Holmate)	本公司之子公司Sigmos Holdings Ltd.轉投資之子公司
金科集成電路(蘇州)有限公司(金科)	本公司之子公司Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資之子公司
盛永半導體(深圳)有限公司(盛永)	本公司之子公司Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資之子公司
新棠(香港)有限公司(新棠)	本公司之子公司MCU Holdings Ltd.轉投資持股百分之五十之子公司
宏達科技股份有限公司(宏達)	本公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司
安訊發展有限公司(安訊)	本公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司
Santek Holdings Ltd. (Santek)	本公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司
Newtek Electronics Ltd. (Newtek)	本公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司(民國九十四年十二月起因轉投資關係成為本公司之關係人)
E-Micro Technology Holding Ltd. (E-Micro)	本公司之子公司MCU Holdings Ltd. 採權益法評價之被投資公司(民國九十五年八月起因轉投資關係成為本公司之關係人)
Truetek Technology Ltd. (Truetek)	本公司之子公司MCU Holdings Ltd. 採權益法評價之被投資公司(民國九十五年八月起因轉投資關係成為本公司之關係人)
欣宏電子股份有限公司(欣宏)	本公司之子公司盛凌投資(股)公司採權益法評價之被投資公司
鈺威股份有限公司(鈺威)	本公司之子公司盛凌投資(股)公司採權益法評價之被投資公司
新鋒科技股份有限公司(新鋒)	本公司之子公司盛凌投資(股)公司採權益法評價之被投資公司
演繹科技股份有限公司(演繹)	本公司之子公司盛凌投資(股)公司採權益法評價之被投資公司(自民國九十五年二月起已非屬本公司關係人)

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

(二)與關係人間之重大交易事項

1.銷貨

本公司銷貨予關係人之交易彙列如下：

	95年度		94年度	
	金額	佔銷貨淨額之%	金額	佔銷貨淨額之%
欣宏	\$ 444,076	11	367,190	10
鈺威	260,197	7	222,880	6
安訊	163,904	4	102,113	3
金科	141,134	4	171,164	5
Newtek	117,204	3	7,435	-
Santek	91,847	2	50,199	1
宏達	63,336	2	41,631	1
新鋒	30,690	1	5,001	-
Holmate	25,042	1	30,197	1
其他	17,647	-	1,257	-
	<u>\$ 1,355,077</u>	<u>35</u>	<u>999,067</u>	<u>27</u>

本公司與金科之銷貨交易係透過第三地公司間接銷貨。

本公司之銷售價格依銷售之產品規格而定，並視銷售之數量給予不定幅度之折扣；銷售予欣宏之收款條件為月結45天至55天收款、銷售予其他關係人收款條件約為月結30天至45天。本公司與一般客戶之銷售交易收款條件則視個別客戶之過去交易往來經驗及債信評估結果決定採預收貨款、即期電匯或月結30天至60天不等。截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，因上述銷貨交易產生而未收之應收關係人帳款如下：

	95.12.31		94.12.31	
	金額	佔應收票據與帳款淨額之%	金額	佔應收票據與帳款淨額之%
欣宏	\$ 94,284	19	81,555	14
鈺威	39,767	8	63,664	11
安訊	28,981	6	29,751	5
Newtek	20,342	4	7,318	1
金科	18,386	4	27,280	5
Santek	9,219	2	13,091	2
宏達	7,658	1	10,216	2
Holmate	4,288	1	8,272	2
其他	19,291	4	4,010	1
	<u>\$ 242,216</u>	<u>49</u>	<u>245,157</u>	<u>43</u>

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，本公司與採權益法評價之聯屬公司間因銷貨交易所產生之未實現銷貨毛利分別為26,555千元及20,912千元，列為遞延貸項 - 聯屬公司間利益。

2. 進貨

本公司向關係人進貨之金額如下：

	95年度		94年度	
	金 額	佔進貨 淨額之%	金 額	佔進貨 淨額之%
聯電	\$ 683,950	30	651,914	30
其他	6,637	-	6,783	-
	\$ 690,587	30	658,697	30

本公司與關係人進貨交易條件與一般供應商尚無明顯不同。

截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，因進貨交易而累積未付之應付關係人帳款餘額如下：

	95.12.31		94.12.31	
	金 額	佔應付票 據與帳款 淨額之%	金 額	佔應付票 據與帳款 淨額之%
聯電	\$ 178,791	34	114,601	21
盛揚	1,635	-	-	-
其他	-	-	1,045	-
	\$ 180,426	34	115,646	21

3. 取得專利權及技術授權

民國九十二年本公司與智原簽訂多項專利權授權合約，依合約規定，本公司得使用經授權之專利於本公司產銷之產品中，並於未來三年至五年內應支付權利金計11,997千元(USD347,000元)，其中8,479千元(USD245,000元)之合約已於民國九十四年七月終止。截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，均已付清。其中某合約中規定未來本公司應用該項專利技術時，需依晶圓採購數量為基礎計付一定比率權利金。

4. 其他

民國九十五年度及九十四年度本公司委託盛揚等提供積體電路應用及售後服務，其勞務費分別為34,186千元及30,959千元，截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，尚未支付之款項分別為1,957千元及0千元。

民國九十五年度及九十四年度本公司委託新棠提供積體電路應用及售後服務，其勞務等費用分別為9,115千元及9,995千元，截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，交易款項均已全數支付。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

民國九十五年度及九十四年度本公司向聯電購入耗材等金額分別為5,399千元及3,436千元。截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，尚未支付之款項分別為178千元及532千元。

民國九十五年度本公司向盛永購入耗材等金額為10,718千元，截至民國九十五年十二月三十一日止，交易款項均已全數支付。

六、質押之資產

		帳 面 價 值	
質 押 之 資 產	擔 保 標 的	95.12.31	94.12.31
定期存款-其他金融資產-流動	進口關稅保證金	\$ 6,521	3,514

七、重大承諾事項及或有事項

除財務報表附註五所述者外，本公司尚有下列重大承諾及或有事項：

- (一)截至民國九十五年十二月三十一日止，本公司依已簽訂之辦公室、停車位及員工宿舍租賃合約，預估未來最低租金給付額彙列如下：

期 間	金 額
96.01.01~96.12.31	\$ 7,286
97.01.01~97.12.31	5,288
98.01.01~98.12.31	2,644
	\$ 15,218

- (二)本公司廠房之土地係向科學工業園區管理局承租，租賃期間自民國九十年三月十五日起至民國一百零九年十二月三十一日止。自民國九十年三月十五日起租金每年約為3,102千元，如遇政府調整地價時，租金亦隨同調整。
- (三)本公司與Dolphin公司簽有技術授權合約，依合約規定，本公司應於產品銷售時，依銷售金額計付一定比率之權利金。截至民國九十五年十二月三十一日止，本公司尚無該計畫產品之銷售。此外，本公司向Dolphin公司購買製程使用權，總金額計美金300千元。截至民國九十五年十二月三十一日及九十四年十二月三十一日止，尚未計付之款項均為美金0千元。
- (四)本公司為「微機械系統應用」技術專案與財團法人工業技術研究院(以下簡稱工研院)簽訂技術授權契約書，依契約書規定當本公司開始販賣該產品之日起，以每半年為一期，按產品銷售發票金額之百分之五支付權利金，至權利金支付達新台幣12,000千元上限為止。截至民國九十五年十二月三十一日止，本公司尚無該計畫產品之銷售。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

(五)本公司為「Surveillance Camera DSP IP」開發案與財團法人工業技術研究院(以下簡稱工研院)簽訂委託開發契約書，依契約書規定已支付工研院因執行本計劃之費用計3,000千元，另自本公司開始販賣該產品之日起至販賣該產品滿10年止，以每半年為一期，按產品銷售發票金額之百分之五支付權利金。截至民國九十五年十二月三十一日止，本公司尚無該計畫產品之銷售。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其 他

(一)民國九十五年度及九十四年度發生用人、折舊及攤銷費用之功能別彙總資訊

功能別 性質別	95年度			94年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用						
薪資費用	21,469	279,515	300,984	18,911	248,811	267,722
勞健保費用	1,406	18,218	19,624	1,239	16,492	17,731
退休金費用	1,340	16,304	17,644	1,548	19,333	20,881
其他用人費用	1,256	12,686	13,942	1,238	11,937	13,175
折舊費用	7,347	20,575	27,922	11,432	18,530	29,962
攤銷費用	461	26,566	27,027	1,742	14,785	16,527

(二)重分類

民國九十四年度財務報表若干金額，為配合民國九十五年度首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」之表達方式已作適當之重分類，該重分類對財務報表表達之影響請詳附註三、四(二)及四(十一)。

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

- 1.資金貸與他人：無。
- 2.為他人背書保證：無。
- 3.期末持有有價證券情形：

數量單位：千股(單位)

持有之 公司	有價證券 種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳 列 科 目	期		末		備註
				股 數	帳面金額	持股比率	市 價	
本公司	荷銀債券基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產	19,214	289,535	-	289,535	
本公司	荷銀精選債券基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產	23,303	264,099	-	264,099	

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股數	帳面金額	持股比例	市價	
本公司	國泰債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	17,837	205,664	-	205,664	
本公司	德盛債券大壩基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	26,746	309,923	-	309,923	
本公司	怡富IF台灣債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	13,055	199,174	-	199,174	
本公司	建弘台灣基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	475	6,697	-	6,697	
本公司	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.股票	本公司之子公司	長期股權投資	5,000	161,751	100.00		註
本公司	Sigmos Holdings Ltd.股票	本公司之子公司	長期股權投資	200	7,186	100.00		註
本公司	MCU Holdings Ltd.股票	本公司之子公司	長期股權投資	1,353	69,389	100.00		註
本公司	Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.股票	本公司之子公司	長期股權投資	2,500	104,118	100.00		註
本公司	盛凌投資股份有限公司股票	本公司之子公司	長期股權投資	40,000	404,244	100.00		註

註：所持有股票未在公開市場交易，故無明確市價。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

數量單位：千股(單位)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末		
					單位數	金額	單位數	金額	單位數	售價	帳面成本	處分損益	單位數	金額
本公司	群益安穩基金	公平價值變動列入損益之金融資產	群益	-	17,138	248,826	-	-	17,138	252,016	248,826	3,190	-	-
本公司	荷銀精選債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	荷銀	-	16,625	185,628	38,245	430,291	31,567	355,375	353,619	1,756	23,303	262,300
本公司	建弘全家福基金	公平價值變動列入損益之金融資產	建弘	-	360	58,046	329	53,440	689	112,038	111,486	552	-	-
本公司	荷銀債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	荷銀	-	18,756	277,067	19,066	283,820	18,608	276,707	275,227	1,480	19,214	285,660
本公司	怡富IF台灣債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	怡富	-	16,877	253,033	87,382	1,327,062	91,204	1,385,170	1,381,145	4,025	13,055	198,950
本公司	國泰債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	國泰	-	9,531	108,443	143,774	1,646,867	135,469	1,552,229	1,549,934	2,295	17,837	205,376
本公司	建弘台灣債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	建弘	-	850	11,801	9,029	126,473	9,404	131,759	131,594	165	475	6,680
本公司	德盛債券大壩基金	公平價值變動列入損益之金融資產	德盛	-	23,516	268,534	18,288	210,888	15,058	173,574	172,188	1,386	26,746	307,234

註：期末金額係取得成本，依市價評價後之帳面金額請詳3。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形					交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率		
本公司	聯電	對本公司採權益法評價之投資公司	進貨	683,950	30 %	月結60天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	178,791	34 %		
本公司	欣宏	本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	444,076	11 %	月結45天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	94,284	19 %		
本公司	鈺威	本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	260,197	7 %	月結45天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	39,767	8 %		
本公司	安訊	本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	163,904	4 %	月結45天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	28,981	6 %		
本公司	金科	本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	141,134	4 %	月結35天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	18,386	4 %		
本公司	Newtek	本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	117,204	3 %	月結45天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	20,342	4 %		

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

9. 從事衍生性商品交易：無。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

數量單位：千股(單位)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
本公司	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	B.V.I	投資海外各項事業	168,323	168,323	5,000	100.00%	161,751	(2,544)	(2,544)	本公司之子公司
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	Holtek Semiconductor (HK) Ltd.	Hong Kong	積體電路買賣及技術服務	15,833	15,833	3,885	100.00%	4,273	22		本公司之孫公司
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	盛揚半導體(上海)有限公司	中國上海市	積體電路買賣及技術服務	65,740	65,740	-	100.00%	60,272	(3,294)		本公司之孫公司
本公司	Sigmos Holdings Ltd.	B.V.I	投資海外各項事業	6,898	6,898	200	100.00%	7,186	5,772	5,772	本公司之子公司
Sigmos Holdings Ltd.	Holmate Semiconductor Inc.	CA, USA	積體電路買賣及技術服務	6,898	6,898	2,000	100.00%	7,186	5,738		本公司之孫公司
本公司	MCU Holdings Ltd.	B.V.I	投資海外各項事業	44,182	29,742	1,353	100.00%	69,389	19,727	19,727	本公司之子公司
MCU Holdings Ltd.	新棠(香港)有限公司	Hong Kong	電子零件之銷售及技術服務	4,338	4,338	-	50.00%	6,986	1,638		本公司之孫公司
MCU Holdings Ltd.	泓達科技有限公司	Hong Kong	電子零件設計及銷售	5,427	5,427	-	33.00%	9,863	12,657		本公司之子公司採權益法評價之被投資公司
MCU Holdings Ltd.	Santek Holdings Ltd.	B.V.I	投資並提供電子元件與單片機晶片之應用與技術諮詢	3,758	3,758	120	40.00%	7,396	6,191		本公司之子公司採權益法評價之被投資公司
MCU Holdings Ltd.	安訊發展有限公司	Hong Kong	電子零件之銷售及技術服務	8,051	8,051	-	40.00%	12,883	10,537		本公司之子公司採權益法評價之被投資公司
MCU Holdings Ltd.	Newtek Electronics Ltd.	B.V.I	投資並提供電子元件與單片機晶片之應用與技術諮詢	7,566	7,566	225	39.50%	15,297	19,506		本公司之子公司採權益法評價之被投資公司

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
MCU Holdings Ltd.	E-Micro Technology Holding Ltd.	B.V.I.	投資海外各項事業	3,938	-	120	40.00%	3,369	(1,432)	註	本公司之子公司採權益法評價之被投資公司
MCU Holdings Ltd.	Truetek Technology Holding Ltd.	B.V.I.	投資海外各項事業	10,500	-	320	40.00%	11,257	2,083	註	本公司之子公司採權益法評價之被投資公司
E-Micro Technology Holding Ltd. (BVI)	振揚電子(青島)有限公司	中國青島市	電子元件及單片機零件的技術支持與諮詢服務	2,634	-	-	100.00%	2,609	125	註	本公司之孫公司轉投資之子公司
Santek Holdings Ltd.	新禾(廈門)電子有限公司	廈門	電子元件及單片機零件的技術支持與諮詢服務	2,506	2,506	-	100.00%	1,585	(1,258)	註	本公司之孫公司轉投資之子公司
Newtek Electronics Ltd.	新鼎(深圳)電子有限公司	中國深圳市	電子元件及單片機零件的技術支持與諮詢服務	2,647	-	-	100.00%	634	(5,066)	註	本公司之孫公司轉投資之公司
新棠(香港)有限公司	新維科技(深圳)有限公司	中國深圳市	電子零件銷售及售後服務	3,383	3,383	-	100.00%	3,697	590	註	本公司之孫公司轉投資之公司
本公司	Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	B.V.I	投資海外各項事業	86,927	86,927	2,500	100.00%	104,118	7,359	7,359	本公司之子公司
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	金科集成電路(蘇州)有限公司	中國蘇州市蘇州工業園區國際科技園	電子元件銷售及售後服務	69,712	69,712	-	100.00%	84,277	8	註	本公司之孫公司
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	盛永半導體(深圳)有限公司	中國深圳市	單片機晶片及其應用工具的技術服務	17,215	17,215	-	100.00%	19,311	8,074	註	本公司之孫公司
本公司	盛凌投資股份有限公司	新竹市	專營投資業務	400,000	200,000	40,000	100.00%	404,244	2,711	2,711	本公司之子公司
盛凌投資股份有限公司	欣宏電子股份有限公司	台北市	電子零組件製造/批發/零售	38,640	34,500	2,714	22.62%	30,847	30,536	註	本公司之子公司採權益法評價之被投資公司
盛凌投資股份有限公司	鈺威股份有限公司	台北縣汐止市	電子零組件加工製造、買賣進出口	37,500	37,500	3,410	25.00%	45,531	24,131	註	本公司之子公司採權益法評價之被投資公司
盛凌投資股份有限公司	新鋒科技股份有限公司	台北縣中和市	電子零組件製造、批發、國際貿易	14,000	10,000	1,400	42.81%	9,531	(6,016)	註	本公司之子公司採權益法評價之被投資公司

註：對各該公司投資損益之認列已分別包含於對子公司或孫公司之投資損益中。

2. 資金貸與他人：無。
3. 為他人背書保證：無。
4. 期末持有有價證券情形：

數量單位：千股(單位)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股數	帳面金額	持股比例	市價	
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	Holtek Semiconductor (HK) Ltd.	本公司之子公司 Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	3,885	4,273	100.00	註	

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股 數	帳面金額	持股比率	市 價	
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	盛揚半導體(上海)有限公司	本公司之子公司 Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	60,272	100.00	-	
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	Unitech Capital Inc.	本公司之子公司 Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 轉投資之公司	採成本衡量之金融資產	-	86,750	5.00	註	
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	建弘美元債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	-	10,455	-	10,455	
Sigmos Holdings Ltd.	Holmate Semiconductor Inc.	本公司之子公司 Sigmos Holdings Ltd. 轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	2,000	7,186	100.00	註	
MCU Holdings Ltd.	新棠(香港)有限公司	本公司之子公司 MCU Holdings Ltd. 轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	6,986	50.00	-	
MCU Holdings Ltd.	滄達科技有限公司	本公司之子公司 MCU Holdings Ltd. 採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	9,863	33.00	-	
MCU Holdings Ltd.	Santek Holdings Ltd.	本公司之子公司MCU Holdings Ltd. 採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	120	7,396	40.00	-	
MCU Holdings Ltd.	安訊發展有限公司	本公司之子公司MCU Holdings Ltd. 採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	12,883	40.00	-	
MCU Holdings Ltd.	Newtek Electronics Ltd.	本公司之子公司MCU Holdings Ltd. 採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	225	15,297	39.50	-	
MCU Holdings Ltd.	建弘美元債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	-	2,236	-	2,236	
MCU Holdings Ltd.	E-Micro Technology Holding Ltd.	本公司之子公司MCU Holdings Ltd. 採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	120	3,369	40.00	-	
MCU Holdings Ltd.	Truetek Technology Ltd.	本公司之子公司MCU Holdings Ltd. 採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	320	11,257	40.00	-	
E-Micro Technology Holding Ltd. (BVI)	振揚電子(青島)有限公司	本公司之孫公司 E-Micro Technology Holding Ltd. 採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	2,609	100.00	註	
新棠(香港)有限公司	新緯科技(深圳)有限公司	本公司之孫公司 新棠(香港)有限公司 轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	3,697	100.00	-	
Newtek Electronics Ltd.	新鼎(深圳)電子有限公司	本公司之孫公司 Newtek Electronics Ltd. 轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	634	100.00	-	
Santek Holdings Ltd.	新禾(廈門)電子有限公司	本公司之孫公司 Santek Holdings Ltd. 轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	1,585	100.00	-	

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股 數	帳面金額	持股比率	市 價	
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	金科集成電路(蘇州)有限公司	本公司之子公司 Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	84,277	100.00	-	
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	建弘美元債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	-	526	-	526	
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	盛永半導體(深圳)有限公司	本公司之子公司 Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	19,311	100.00	-	
盛凌投資股份有限公司	欣宏電子股份有限公司	本公司之子公司盛凌投資股份有限公司採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	2,714	30,847	22.62	註	
盛凌投資股份有限公司	鈺威股份有限公司	本公司之子公司盛凌投資股份有限公司採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,410	45,531	25.00	註	
盛凌投資股份有限公司	新鋒股份有限公司	本公司之子公司盛凌投資股份有限公司採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,400	9,531	42.81	註	
盛凌投資股份有限公司	派登科技股份有限公司股票	-	以成本衡量之金融資產	1,278	7,957	5.46	註	
盛凌投資股份有限公司	諧永投資股份有限公司	-	以成本衡量之金融資產	20,000	200,000	3.03	註	
盛凌投資股份有限公司	超豐電子股份有限公司	-	公平價值變動列入損益之金融資產	269	11,628	-	11,628	
盛凌投資股份有限公司	國泰債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	-	24,953	-	24,953	
盛凌投資股份有限公司	荷銀債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	-	73,817	-	73,817	

註：所持有股票未在公開市場交易，故無明確市價。

5. 累積買進或賣出同一有價證券金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：
單位：新台幣千元 / 千股(單位)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末		
					股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	售 價	帳面成本	處分損益	股 數	金 額
盛凌投資股份有限公司	諧永投資股份有限公司	以成本衡量之金融資產	諧永	-	-	-	20,000	200,000	-	-	-	-	20,000	200,000

6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

7. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

8.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
金科	本公司	本公司子公司 Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 轉投資之子公司	進貨	141,134	93 %	月結45天	尚無顯著不同	-	(18,386)	(56) %	

9.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

10.從事衍生性商品交易：無。

(三)大陸投資資訊

1.轉投資大陸地區之事業相關資訊：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期之匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
				匯出	匯出	收回					
盛揚半導體(上海)有限公司	積體電路買賣及技術服務	美金2,000千元	(註1)	65,740	-	-	65,740	100 %	(3,294)	60,272	-
金科集成電路(蘇州)有限公司	電子元器件銷售及售後服務	美金2,000千元	(註1)	69,712	-	-	69,712	100 %	8	84,277	-
新緯科技(深圳)有限公司	電子零件銷售及售後服務	美金200千元	(註1)	3,383	-	-	3,383	50 %	295	3,697	-
盛永半導體(深圳)有限公司	銷售單片機芯片(IC)及應用工具,並提供售後服務	美金500千元	(註1)	17,215	-	-	17,215	100 %	8,074	19,311	-
新禾(廈門)電子有限公司	電子元器件及單片機零件的技術支持與諮詢服務	美金200千元	(註1)	2,506	-	-	2,506	40 %	(503)	1,585	-
新鼎(深圳)電子有限公司	電子元器件及單片機零件的技術支持與諮詢服務	美金200千元	(註1)	2,647	-	-	2,647	39.5 %	(2,001)	634	-
振揚電子(青島)有限公司	電子元器件及單片機芯片的技術支持與諮詢服務	美金200千元	(註1)	-	2,610	-	2,610	40 %	(49)	2,609	-
信霖電子商貿(上海)有限公司	集成電路、電子元器件及單片機芯片批發及銷售	美金300千元	(註4)	-	-	-	-	- %	-	-	-

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
163,813 (美金4,839千元)	167,802 (美金4,959千元)	1,437,888 (註3)

註1：透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。

註2：係依振揚電子該被投資公司自行編製未經會計師查核之財務報表認列投資損益。

註3：依「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，本公司對大陸投資累計金額未超過主管機關所定投資金額或比例上限。淨值3,594,720 ×40% = 1,437,888千元。

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

註4：本公司於民國九十五年七月二十七日經經濟部投資審議委員會核准對大陸投資美金三十萬元案，目前尚在向大陸相關單位辦理設立程序中，截至民國九十五年十二月三十一日止，公司尚未成立。

2.本公司與大陸被投資公司間重大交易事項：

本公司民國九十五年度與大陸被投資公司間之未實現收益為4,420千元；另，本公司民國九十五年度及九十四年度與關係人之交易情形，請詳附註五。

十二、部門別財務資訊

(一)產業別資訊

本公司僅經營各種積體電路之研發、生產、製造及銷售，故為單一產業。

(二)地區別資訊

	95年度			
	總公司	香 港 分公司	調整及 沖 銷	合 計
來自(總公司及分公司以外)客戶之收入	\$ 1,680,378	2,210,918	-	3,891,296
來自總公司及分公司之收入	<u>2,014,806</u>	<u>231,810</u>	<u>(2,246,616)</u>	<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 3,695,184</u>	<u>2,442,728</u>	<u>(2,246,616)</u>	<u>3,891,296</u>
部門(損)益	<u>\$ 1,079,829</u>	<u>(3,836)</u>	<u>(17,622)</u>	<u>1,058,371</u>
可辨認資產	<u>\$ 4,477,096</u>	<u>662,516</u>	<u>(730,158)</u>	<u>4,409,454</u>
	94年度			
	總公司	香 港 分公司	調整及 沖 銷	合 計
來自(總公司及分公司以外)客戶之收入	\$ 1,846,669	1,871,475	-	3,718,144
來自總公司及分公司之收入	<u>1,726,062</u>	<u>233,137</u>	<u>(1,959,199)</u>	<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 3,572,731</u>	<u>2,104,612</u>	<u>(1,959,199)</u>	<u>3,718,144</u>
部門(損)益	<u>\$ 938,503</u>	<u>1,474</u>	<u>(22,751)</u>	<u>917,226</u>
可辨認資產	<u>\$ 4,139,678</u>	<u>650,695</u>	<u>(695,031)</u>	<u>4,095,342</u>

盛群半導體股份有限公司財務報表附註(續)

(三)重要客戶資訊

本公司民國九十五年度及九十四年度對主要客戶之銷售金額如下：

	95年度		94年度	
	金額	佔當期營業收入%	金額	佔當期營業收入%
欣宏	\$ 444,076	11	367,190	10

(四)外銷銷貨資訊

	95年度		94年度	
	金額	佔當期營業收入%	金額	佔當期營業收入%
亞洲	\$ 2,059,167	53	1,911,963	51
其他	358,141	9	396,919	11
	\$ 2,417,308	62	2,308,882	62

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

聲 明 書

本公司民國九十五年度（自民國九十五年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：盛群半導體股份有限公司



董事長：吳啟勇



日期：民國九十六年一月十二日

會計師查核報告

盛群半導體股份有限公司董事會 公鑒：

盛群半導體股份有限公司及其子公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十五年度及九十四年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達盛群半導體股份有限公司及其子公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國九十五年度及九十四年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業會計師事務所

總 出 示



會計師：

游萬耕



原證期會核：(88)台財證(六)第18311號
准簽證文號
民國九十六年一月十二日

盛群半導體股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	95.12.31		94.12.31	
	金額	%	金額	%
資產：				
流動資產：				
1100 現金(附註四(一))	\$ 933,999	21	565,018	14
1110 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註四(二))	1,398,707	32	1,728,126	42
1121 應收票據	18,771	-	25,877	1
1140 應收帳款淨額(附註四(三))	279,533	7	329,534	8
1150 應收關係人款項(附註五)	220,251	5	209,243	5
1190 其他金融資產-流動(附註六)	9,154	-	4,926	-
1210 存貨(附註四(四))	631,646	14	574,083	14
1280 其他流動資產	18,627	-	15,350	-
1286 遞延所得稅資產-流動(附註四(十))	101,389	2	78,687	2
	<u>3,612,077</u>	<u>81</u>	<u>3,530,844</u>	<u>86</u>
流動資產合計				
基金及長期投資：				
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(五))	145,974	3	102,288	2
1480 以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(二))	294,707	7	106,505	3
1440 其他金融資產-非流動	11,279	-	10,137	-
	<u>451,960</u>	<u>10</u>	<u>218,930</u>	<u>5</u>
基金及長期投資合計				
固定資產(附註四(四))：				
成				
1521 房屋及建築	194,570	4	193,955	5
1531 機器設備	262,538	6	231,619	6
1681 其他設備	72,843	2	55,553	1
1670 預付設備款	7,368	-	-	-
小計	537,319	12	481,127	12
減：累計折舊	(307,212)	(6)	(272,562)	(7)
	<u>230,107</u>	<u>6</u>	<u>208,565</u>	<u>5</u>
固定資產淨額				
其他資產：				
1830 遞延費用	36,246	1	29,792	1
1860 遞延所得稅資產-非流動(附註四(十))	100,370	2	131,779	3
	136,616	3	161,571	4
	<u>4,430,760</u>	<u>100</u>	<u>4,119,910</u>	<u>100</u>
資產總計	\$		\$	
負債及股東權益：				
負債：				
應付票據	173,157	4	238,201	6
應付帳款	189,830	4	206,033	5
應付關係人款項(附註五)	178,984	4	115,133	3
其他流動負債	201,795	5	158,837	4
遞延貸項-聯屬公司間利益(附註五)	12,698	-	7,184	-
	<u>756,464</u>	<u>17</u>	<u>725,388</u>	<u>18</u>
流動負債合計				
其他負債：				
應計退休基金負債(附註四(七))	64,900	1	65,802	1
存入保證金	7,689	-	23,373	1
	<u>72,589</u>	<u>1</u>	<u>89,175</u>	<u>2</u>
其他負債合計				
	<u>829,053</u>	<u>18</u>	<u>814,563</u>	<u>20</u>
負債合計				
	<u>2,122,104</u>	<u>49</u>	<u>2,066,950</u>	<u>51</u>
股本	4,730	-	11,785	-
預收股本	2,126,834	49	2,078,735	51
	<u>32,730</u>	<u>1</u>	<u>11,810</u>	<u>-</u>
股東權益(附註四(八))：				
資本公積-普通股股票溢價	370,293	8	278,571	7
保留盈餘：				
法定盈餘公積	340	-	13,081	-
特別盈餘公積	1,058,583	24	917,298	22
未分配盈餘	1,429,216	32	1,208,950	29
累積換算調整數	5,940	-	(340)	-
少數股權	6,987	-	6,192	-
	<u>3,601,707</u>	<u>82</u>	<u>3,305,347</u>	<u>80</u>
股東權益合計				
	<u>4,430,760</u>	<u>100</u>	<u>4,119,910</u>	<u>100</u>
負債及股東權益總計	\$		\$	

(請詳閱後附合併財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

盛群半導體股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	95年度		94年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額(附註五)	\$ 4,002,943	100	3,881,038	101
4170 減：銷貨退回及折讓	12,790	-	41,608	1
4100 營業收入淨額	3,990,153	100	3,839,430	100
5110 營業成本(附註五)	2,162,801	55	2,167,629	57
5910 營業毛利	1,827,352	45	1,671,801	43
5920 聯屬公司間未實現利益變動(附註五)	(5,514)	-	(2,041)	-
5930 已實現營業毛利	1,821,838	45	1,669,760	43
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	143,201	4	111,699	3
6200 管理費用	239,475	6	249,386	6
6300 研究發展費用	382,338	9	401,718	10
	765,014	19	762,803	19
6900 營業淨利	1,056,824	26	906,957	24
7100 營業外收入及利益：				
7110 利息收入	14,111	-	4,046	-
7121 權益法認列之投資收益(附註四(五))	9,229	-	4,886	-
7310 金融資產評價利益	31,252	2	49,438	1
7160 兌換利益淨額	4,217	-	-	-
7480 其他收入	11,312	-	6,311	-
	70,121	2	64,681	1
7500 營業外費用及損失：				
7510 利息費用	24	-	2	-
7560 兌換損失淨額	-	-	10,448	-
7880 其他支出	5,772	-	397	-
	5,796	-	10,847	-
7900 稅前淨利	1,121,149	28	960,791	25
8110 所得稅費用(附註四(十))	68,763	2	42,236	1
8900 列計會計原則變動之累積影響數前淨利	1,052,386	26	918,555	24
9300 會計原則變動之累積影響數(附註三)	6,804	-	-	-
9600 合併總利益	\$ 1,059,190	26	918,555	24
歸屬於				
9110 母公司股東	\$ 1,058,371	26	917,226	24
少數股權	819	-	1,329	-
	\$ 1,059,190	26	918,555	24
	稅前	稅後	稅前	稅後
9600 基本每股盈餘(元)(附註四(九))				
列計會計原則變動之累積影響數前淨利	\$ 5.30	4.98	4.65	4.45
會計原則變動之累積影響數	0.03	0.03	-	-
本期淨利	\$ 5.33	5.01	4.65	4.45
基本每股盈餘 - 追溯調整			\$ 4.57	4.37
稀釋每股盈餘(元)				
列計會計原則變動之累積影響數前淨利	\$ 5.22	4.91	4.59	4.39
會計原則變動之累積影響數	0.03	0.03	-	-
本期淨利	\$ 5.25	4.94	4.59	4.39
稀釋每股盈餘 - 追溯調整			\$ 4.51	4.31
假設民國九十四年度採用第三十四號公報「金融商品之會計處理準則」時之擬制資料：				
合併總利益			\$ 963,609	921,373

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



盛群半導體股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國九十四年一月一日期初餘額	股本	預收股本	資本公積	保留盈餘		未分配盈餘	累積調整數	少數股權	合計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積				
\$ 1,941,000	-	-	-	200,818	5,548	777,571	(26,528)	-	2,898,409
盈餘分派：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	77,753	-	(77,753)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	7,533	(7,533)	-	-	-
股東紅利轉增	97,576	-	-	-	-	(97,576)	-	-	-
員工紅利轉增	15,519	-	-	-	-	(15,519)	-	-	-
發放股東紅利	-	-	-	-	-	(490,806)	-	-	(490,806)
發放員工紅利	-	-	-	-	-	(77,929)	-	-	(77,929)
發放董監酬勞	-	-	-	-	-	(10,383)	-	-	(10,383)
發行使認股權	12,855	11,785	11,810	-	-	-	-	-	36,450
民國九十四年度淨利	-	-	-	-	-	917,226	-	1,329	918,555
換算調整數	-	-	-	-	-	-	26,188	2	26,190
子公司首次併入影響數	-	-	-	-	-	-	-	4,861	4,861
民國九十四年十二月三十一日餘額	2,066,950	11,785	11,810	278,571	13,081	917,298	(340)	6,192	3,305,347
盈餘分派：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	91,722	-	(91,722)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(12,741)	12,741	-	-	-
股東紅利轉增	20,745	-	-	-	-	(20,745)	-	-	-
員工紅利轉增	16,001	-	-	-	-	(16,001)	-	-	-
發放股東紅利	-	-	-	-	-	(691,644)	-	-	(691,644)
發放員工紅利	-	-	-	-	-	(97,143)	-	-	(97,143)
發放董監酬勞	-	-	-	-	-	(12,572)	-	-	(12,572)
發行使認股權	18,408	(7,055)	20,920	-	-	-	-	-	32,273
民國九十五年淨利	-	-	-	-	-	1,058,371	-	819	1,059,190
換算調整數	-	-	-	-	-	-	6,280	(24)	6,256
民國九十五年十二月三十一日餘額	\$ 2,122,104	4,730	32,730	370,293	340	1,058,583	5,940	6,987	3,601,707

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



盛群半導體股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	95年度	94年度
營業活動之現金流量：		
合併後淨利	\$ 1,059,190	918,555
調整項目：		
折舊及攤銷	63,470	53,391
處分固定資產損失(利益)	(112)	104
依權益法認列及處分長期股權投資之利益	(16,863)	(4,886)
未實現聯屬公司間利益淨變動	5,514	2,041
遞延所得稅資產淨減少	8,707	18,845
公平價值變動列入損益之金融資產減少(增加)	329,419	(327,757)
應計退休金負債增加(減少)	(902)	10,295
應收票據及帳款(含應收關係人款項)減少(增加)	45,755	(15,015)
存貨減少(增加)	(56,522)	75,530
其他流動資產增加	(5,963)	(4,594)
應付票據及帳款(含應付關係人款項)增加(減少)	(18,448)	126,305
其他流動負債增加	43,793	26,676
營業活動之淨現金流入	<u>1,457,038</u>	<u>879,490</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(46,443)	(15,166)
遞延費用增加	(33,420)	(23,269)
受限制銀行存款增加	(3,007)	(14)
長期股權投資增加	(227,716)	(31,257)
出售固定資產價款	1,901	199
存出保證金增加	(409)	-
其他非流動金融資產增加	(13,216)	(184)
投資活動之淨現金流出	<u>(322,310)</u>	<u>(69,691)</u>
融資活動之現金流量：		
存入保證金減少	(15,686)	(11,029)
發放股東與員工紅利及董監酬勞	(801,359)	(579,118)
員工認股權行使認購價款	32,273	36,450
融資活動之淨現金流出	<u>(784,772)</u>	<u>(553,697)</u>
子公司首次併入影響數	-	8,193
匯率影響數	19,025	25,792
本期現金增加數	368,981	290,087
期初現金餘額	565,018	274,931
期末現金餘額	<u>\$ 933,999</u>	<u>\$ 565,018</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 20	2
本期支付所得稅	<u>\$ 29,912</u>	<u>24,800</u>

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



盛群半導體股份有限公司及其子公司
合併財務報表附註
 民國九十五年及九十四年十二月三十一日
 (除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

盛群半導體股份有限公司(以下稱盛群半導體公司)於民國八十七年十月一日依中華民國公司法與科學工業園區設置管理條例之規定成立，自民國八十七年十二月十一日開始營業，並於民國八十九年四月於香港設立分公司。主要營業項目為各種積體電路之研究、開發、生產、製造及銷售。

盛群半導體公司股票自民國九十一年十一月四日起於中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣，自民國九十三年九月二十七日起改於台灣證券交易所股份有限公司掛牌買賣。截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，合併員工人數分別計有580人及525人。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及我國一般公認會計原則編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

(一)合併概況

1.列入合併財務報表之子公司如下：

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業務性質	所持股權百分比	
			95.12.31	94.12.31
盛群半導體公司	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. (Holtek BVI)	投資控股公司	100 %	100 %
盛群半導體公司	Sigmos Holdings Ltd. (Sigmos)	投資控股公司	100 %	100 %
盛群半導體公司	Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. (Kingtek BVI)	投資控股公司	100 %	100 %
盛群半導體公司	MCU Holdings Ltd. (MCU)	投資控股公司	100 %	100 %
盛群半導體公司	盛凌投資股份有限公司 (盛凌投資)	專業投資公司	100 %	100 %
MCU	新棠(香港)有限公司(新棠)	銷售及技術服務	50 %	50 %
新棠	新緯科技(深圳)有限公司(新緯)	銷售及技術服務	100 %	100 %
Holtek BVI	Holtek Semiconductor (HK) Ltd. (Holtek (HK))	銷售及技術服務	100 %	100 %
Holtek BVI	盛揚半導體(上海)有限公司 (盛揚)	銷售及技術服務	100 %	100 %
Sigmos	Holmate Semiconductor Inc. (Holmate)	銷售及技術服務	100 %	100 %
Kingtek BVI	金科集成電路(蘇州)有限公司 (金科)	銷售及技術服務	100 %	100 %
Kingtek BVI	盛永半導體(深圳)有限公司 (盛永)	技術服務	100 %	100 %

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

2.列入合併之子公司增減情形：自民國九十四年度起因適用新修訂之財務會計準則公報第七號「合併財務報表」增加併入合併財務報表之子公司如下：

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所 持 股 權 百 分 比	
			95.12.31	94.12.31
盛群半導體公司	MCU Holdings Ltd. (MCU)	投資控股公司	100 %	100 %
MCU	新棠(香港)有限公司(新棠)	銷售及技術服務	50 %	50 %
新棠	新緯科技(深圳)有限公司(新緯)	銷售及技術服務	100 %	100 %

(二)合併財務報表之編製基礎

合併財務報表之編製主體包括盛群半導體公司及由盛群半導體公司直接及間接持有其具表決權之股份半數以上且對其具有控制力之子公司，及直接或間接持有其具表決權之股份未超過半數以上但具有控制力之子公司，以下合稱為合併公司。合併公司間之重大交易均予沖銷。

(三)外幣交易

合併財務報表內之各公司，除Holtek BVI、Sigmos、MCU及Kingtek BVI以新台幣為功能性貨幣外，餘皆以當地貨幣為功能性貨幣及記帳貨幣。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。合併公司自民國九十五年一月一日起，依財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」修訂條文規定，將外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，換算差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，換算差額亦認列為股東權益調整項目。惟合併公司與國外營運機構間具有長期投資或墊款性質之款項；其換算差額則列為股東權益項下之累積換算調整數。

於編製合併財務報表時，國外公司財務報表其資產負債科目按資產負債表日匯率、股東權益科目按原始交易匯率、損益科目按當期平均匯率換算為新台幣，所產生之差額，列入股東權益項下之累積換算調整數。

(四)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

用途未受限制之現金或約當現金及為交易目的而持有或短期間持有且預期將於資產負債表日後十二個月內變現之資產，列為流動資產；非屬流動資產者列為非流動資產。

負債預期於資產負債表日後十二個月內清償者列為流動負債；非屬流動負債者列為非流動負債。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

(五)資產減損

合併公司自民國九十四年度起適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」。依該公報，合併公司於資產負債表日就有減損跡象之資產(商譽以外之個別資產或現金產生單位)，估計其可回收金額，並就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。於以前年度所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，迴轉增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷之數。

(六)金融商品

合併公司於民國九十五年一月一日起適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，將所持有之金融資產投資分為以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產及以成本衡量之金融資產等類別。

合併公司對金融商品交易係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以交易為目的之金融商品外，其他商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。

合併公司所持有或發行之金融商品，在原始認列後，依合併公司持有或發行之目的，分為下列各類：

- 1.以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產：取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回之交易目的金融商品，合併公司所持有之衍生性商品，除被指定且為有效之避險工具外，餘應歸類為此類金融資產。
- 2.以成本衡量之金融資產：無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

民國九十四年十二月三十一日合併公司所持有之投資，係依據合併公司持有之目的與意圖分為短期投資或長期投資(短期投資為配合首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」予以重分類至公平價值變動列入損益之金融資產)。合併公司之短期投資係以原始取得成本為入帳基礎，並按成本與市價孰低法評價。開放型基金之市價指資產負債表日基金之每單位淨值，評價損益列為當期損益。

(七)衍生性金融商品

合併公司持有之衍生性金融商品係用以規避因營運、財務及投資活動所暴露之匯率與利率風險。依此政策，合併公司所持有或發行之衍生性金融商品係以避險為目的。當所持有之衍生性商品不適用避險會計之條件時，則視為交易目的之金融商品。

(八)備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去收款經驗、客戶信用評等、帳齡分析，並考量內部授信政策後提列。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

(九)存貨

存貨以成本為入帳基礎，期末並以成本與市價孰低為評價基礎，成本採加權平均法計算。市價以重置成本為基礎，但不得超過淨變現價值，亦不得低於淨變現價值減正常毛利後之餘額。

(十)採權益法之長期股權投資

合併公司持有被投資公司有表決權股份比例達百分之二十以上，或未達百分之二十但具有重大影響力者，採權益法評價。因未按持股比例認購被投資公司發行之新股，致持股比例發生變動，並因而使持有之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期股權投資帳面價值。

自民國九十五年一月一日起，合併公司依「採權益法之長期股權投資會計處理準則」修訂條文處理，投資成本與股權淨值間之差額，如係折舊、折耗或攤銷性質資產所產生者，自取得年度起，依其估計剩餘經濟年限分年攤銷；如係因資產之帳面價值高於或低於公平價值所發生者，則於高估或低估情形消失時，將其相關之未攤銷差額一次沖銷；如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，則超過部份認列為商譽；如屬所取得可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則差額先就非流動資產等比例減少，若減少至零仍有差額時，則該差額列為非常損益。以前年度投資成本與股權淨值間之差額因無法分析原因採選擇採五年攤銷之餘額，自民國九十五年一月一日起不再攤銷。

合併公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之損益，其尚未實現者予以遞延，交易損益如屬折舊性或攤銷性之資產所產生者，依其效益年限逐年承認；其他類資產所產生者，於實現年度承認。

(十一)固定資產及其折舊

固定資產係以取得成本為評價基礎，依成本就估計使用年限採平均法計提折舊；租賃改良依估計使用年限按平均法攤銷。維護及修理費用列為發生當期費用；重大增添、改良及重置支出予以資本化。

主要固定資產之耐用年數如下：

- 1.房屋及建築：20年
- 2.機器設備：3~5年
- 3.其他設備：3~8年

處分固定資產之損益列為營業外收支。

(十二)遞延費用

電腦軟體成本、專門技術成本、網路工程及電腦裝置費予以遞延，並依二至五年平均攤銷。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

(十三)退休金

盛群半導體公司於民國八十七年訂立職工退休辦法，涵蓋中華民國境內所有正式任用員工。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。其中所獲得之基數係依每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數計算，最高總數以四十五個基數為限。在該退休辦法下，退休金給付全數由盛群半導體公司負擔。自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由盛群半導體公司按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。惟盛群半導體公司之職工退休辦法未規定者，依勞工退休金條例之規定辦理。

採確定給付退休辦法部份，盛群半導體公司採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，以年度資產負債表日為衡量日完成精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債，並依精算報告認列淨退休金成本，包括當期服務成本及過渡性淨給付義務與退休金損益依員工平均剩餘服務年限攤銷之數。盛群半導體公司依勞動基準法之規定，按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金，專戶儲存於中央信託局。

採確定提撥退休辦法部份，盛群半導體公司依勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資百分之六之提繳率，提撥至勞工保險局，提撥數列為當期費用。

盛群半導體公司列入合併之各分、子公司均已依當地法令規定按月依薪資總額一定比率提撥退休金，以員工名義專戶儲存於信託機構，並以實際提撥數認列職工退休金。此外並無其他退休金給付義務。

(十四)員工認股權

盛群半導體公司採用內含價值法認列酬勞性員工認股選擇權計畫之酬勞成本，亦即按衡量日盛群半導體公司股票市價與行使價格間之差額估計為酬勞成本，並於員工認股選擇權計畫所規定之員工服務年限內認列為盛群半導體公司之費用，同時增加盛群半導體公司之股東權益。員工認股權計畫之給與日或修正日於基金會解釋函適用日(民國九十三年一月一日)之前者，依規定不予追溯調整。

(十五)收入認列

銷貨收入係於商品交付且風險及報酬移轉予客戶時認列，備抵銷貨退回及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售期間列為銷貨之減項。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

(十六)所得稅

合併公司所得稅之估計以會計所得為基礎，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計回轉年度之適用稅率計算認列為遞延所得稅。其屬應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債；可減除暫時性差異及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，遞延所得稅資產依其可實現性，評估認列備抵評價金額。

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目；非與資產或負債相關者，則依預期回轉期間之長短劃分。

因購置設備、研究發展、人才培訓等產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

盛群半導體公司未分配盈餘其應加徵之百分之十營利事業所得稅部份，於次年度股東會決議分配盈餘後列為當期所得稅費用。

(十七)普通股每股盈餘

普通股每股盈餘係就已發行之普通股股數按加權平均法計算。若有因盈餘、員工紅利或資本公積轉增資而新增股份時，則另揭露依追溯調整每一會計期間之加權流通股數計算之每股盈餘。

盛群半導體公司所發行之員工認股權憑證屬潛在普通股，因屬複雜資本結構，應雙重表達基本每股盈餘及稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘係假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於當期流通在外，故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具稀釋作用潛在普通股之影響。

三、會計變動之理由及其影響

合併公司自編製民國九十四年度財務報表起，適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，依該公報，合併公司已就有減損跡象之所屬現金產生單位進行減損測試，並無應予以認列之減損損失。

合併公司自民國九十五年一月一日起，依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定，金融商品之會計處理改依新規定辦理。此項變動產生會計原則變動累積影響數6,804千元；另，適用此新公報之規定致民國九十五年度純益及每股盈餘分別增加8,892千元及0.04元，相關資訊請參閱財務報表附註四(二)及四(十一)。

合併公司自民國九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」之規定辦理外幣資產或負債之衡量，此項變動對民國九十五年度純益及每股盈餘皆無影響。

合併公司之轉投資公司有關投資成本與股權淨值間之差額，原按平均法分五年攤銷，列為投資損益。自民國九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」之規定辦理，此項變動致合併公司民國九十五年度純益及每股盈餘分別減少5,655千元及0.03元。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

四、重要會計科目之說明

(一)現金

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
現金、活期及支票存款	\$ 149,968	107,564
定期存款	<u>784,031</u>	<u>457,454</u>
	<u>\$ 933,999</u>	<u>565,018</u>

(二)金融資產

合併公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日持有公平價值列入損益之金融資產明細如下：

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
公平價值變動列入損益之金融資產：		
交易目的金融資產--上市股票	\$ 11,628	10,078
交易目的金融資產 - 受益憑證	<u>1,387,079</u>	<u>1,718,048</u>
	<u>\$ 1,398,707</u>	<u>1,728,126</u>
市 價		<u>\$ 1,742,968</u>

合併公司民國九十四年十二月三十一日原採成本與市價孰低法評價之受益憑證計1,728,126千元，依財團法人中華民國會計研究發展基金會(94)基祕字第016號函規定，配合財務會計準則公報第三十四號予以重分類為公平價值變動列入損益之金融資產；其相關現金流量配合改列為營業活動之現金流量。

合併公司民國九十五年度及九十四年度從事遠期外匯買賣合約之衍生性金融商品交易係為規避外幣存款及外幣應收帳款匯率波動之風險。交易之相對人為著名國內銀行，合併公司認為其違約可能性極小，即使發生違約損失金額亦不重大，截至民國九十五年十二月三十一日止，並無未結清之遠期外匯買賣合約。截至民國九十四年十二月三十一日止，合併公司尚未結清之遠期外匯買賣合約名目金額為美金1,100千元；民國九十四年度因公平價值變動產生之未實現評價損失為15千元。

合併公司以成本衡量之金融資產 - 非流動明細如下：

<u>被投資公司</u>	<u>95.12.31</u>		<u>94.12.31</u>	
	持 股 比例%	金 額	持 股 比例%	金 額
Unitech Captial Inc.	5.00	\$ 86,750	5.00	86,750
派登科技股份有限公司	5.46	7,957	5.71	19,755
諧永投資股份有限公司	3.33	<u>200,000</u>	-	<u>-</u>
		<u>\$ 294,707</u>		<u>106,505</u>

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

民國九十五年度合併公司對派登科技股份有限公司喪失重大影響力，由權益法評價改採成本法評價時，認列之減損損失為14,985千元。

(三)應收帳款淨額

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
應收帳款	\$ 294,763	349,971
減：備抵呆帳	(15,230)	(20,437)
	<u>\$ 279,533</u>	<u>329,534</u>

(四)存貨及資產保險

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
製成品	\$ 356,925	358,520
在製品	266,343	245,400
原料及物料	85,886	48,545
商 品	<u>2,492</u>	<u>1,618</u>
	711,646	654,083
減：備抵跌價及呆滯損失	(80,000)	(80,000)
	<u>\$ 631,646</u>	<u>574,083</u>

民國九十五年及九十四年十二月三十一日存貨投保之保額分別約為522,428千元及769,459千元。固定資產於民國九十五年及九十四年十二月三十一日投保之保額分別約為319,409千元及318,825千元。

(五)採權益法之長期股權投資

民國九十五年及九十四年十二月三十一日合併公司依權益法評價之長期股權投資明細如下：

被投資公司	<u>95.12.31</u>		<u>94.12.31</u>	
	持 股 比例%	金 額	持 股 比例%	金 額
欣宏電子股份有限公司	22.62	\$ 30,847	23.00	23,382
Newtek Electronics Ltd.	39.50	15,297	39.50	7,668
鈞威股份有限公司	25.00	45,531	25.00	42,051
宏達科技有限公司	33.00	9,863	33.00	5,863
Santek Holdings Ltd.	40.00	7,396	40.00	4,906
E-Micro Technology Holding Ltd.	40.00	3,369	-	-
Truetek Technology Ltd.	40.00	11,257	-	-
安訊發展有限公司	40.00	12,883	40.00	10,401
新鋒科技股份有限公司	42.81	<u>9,531</u>	44.05	<u>8,017</u>
		<u>\$ 145,974</u>		<u>102,288</u>

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

民國九十五年度合併公司依權益法認列普飛及演繹之投資損失大於其帳面價值，因而沖轉對其之長期股權投資帳面價值至零為止，其中有關演繹之長期股權投資業已於民國九十五年一月處分。

合併公司民國九十五年度及九十四年度分別認列長期股權投資收益9,229千元及4,886千元。

合併公司民國九十五年度期初之投資成本與股權淨值之間差額為5,655千元，截至民國九十五年十二月三十一日止，餘額為0元。

(六)銀行借款額度

盛群半導體公司截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，未使用之銀行借款額度(包含發行商業本票)分別為174,746千元及200,000千元。

(七)退休金

民國九十五年及九十四年十二月三十一日確定給付制之基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	-
非既得給付義務	(68,897)	(56,333)
累積給付義務	(68,897)	(56,333)
未來薪資增加之影響數	(67,481)	(54,233)
預計給付義務	(136,378)	(110,566)
退休基金資產公平價值	30,846	30,357
提撥狀況	(105,532)	(80,209)
未認列退休金損益	38,290	11,919
未認列過渡性淨資產	2,342	2,488
應計退休金負債	<u>\$ (64,900)</u>	<u>(65,802)</u>

民國九十五年度及九十四年度淨退休金成本組成項目如下：

	<u>95年度</u>	<u>94年度</u>
確定給付制：		
服務成本	\$ 110	11,418
利息成本	3,870	3,515
退休金資產實際報酬	(770)	(397)
攤銷與遞延數	(179)	(128)
淨退休金成本	<u>\$ 3,031</u>	<u>14,408</u>
確定提撥制退休金成本	<u>\$ 18,079</u>	<u>10,441</u>

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

重要精算假設如下：

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
折現率	2.50 %	3.50 %
未來薪資水準增加率	4.00 %	4.00 %
退休基金資產預期長期投資報酬率	2.50 %	3.50 %

截至民國九十五年十二月三十一日止，盛群半導體公司尚無符合退休要件之員工。

(八)股東權益

1.股本

盛群半導體公司於民國九十四年六月三十日經股東會決議以股東股利97,576千元及員工紅利15,519千元轉增資發行新股113,095千元，業經行政院金融監督管理委員會證券期貨局(以下簡稱證期局)核准，此項增資案並以民國九十四年八月三日為增資基準日，已完成法定登記程序。

盛群半導體公司於民國九十五年六月十二日經股東會決議以股東股利20,745千元及員工紅利16,001千元轉增資發行新股36,746千元，業經證期局核准，此項增資案並以民國九十五年七月二十八日為增資基準日，已完成法定登記程序。

截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，盛群半導體公司額定股本均為2,900,000千元(均含保留供發行員工認股權證200,000千元及可轉換公司債之額度為500,000千元)，實收股本分別為2,122,104千元及2,066,950千元，每股面額均為10元。

盛群半導體公司於民國九十二年四月、八月及九十四年八月申報發行員工認股權憑證分別為4,000,000單位、4,000,000單位及2,800,000單位，每單位可認購盛群半導體公司普通股1股，發行期間均為六年，業經證期局核准申報生效。截至民國九十五年十二月三十一日止，盛群半導體公司員工認股權憑證情形彙列如下：

種類	申報生效日期	發行日期	發行單位數 (千單位)	認股權 存續期間	限制認股 期間	每股認購 價格(元)
九十二年第一次發行 員工認股權憑證	92.4.1	92.4.3	4,000	92.4.3~ 98.4.2	92.4.3~ 94.4.2	12.50
九十二年第二次發行 員工認股權憑證	92.8.22	92.9.29	2,000	92.9.29~ 98.9.28	92.9.29~ 94.9.28	18.90
九十三年第一次發行 員工認股權	92.8.22	93.3.17	2,000	93.3.17~ 99.3.16	93.3.17~ 95.3.16	23.00
九十五年第一次發行 員工認股權	94.8.26	95.4.13	2,800	95.4.13~ 101.4.12	95.4.13~ 97.4.12	51.80

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

盛群半導體公司員工於民國九十四年度行使九十二年第一次及第二次發行員工認股權憑證分別計1,381,500股及453,500股，截至民國九十四年十二月三十一日止，合計1,285,500股已完成法定登記程序，尚有549,500股未完成法定程序，帳列預收股本11,785千元。

盛群半導體公司員工於民國九十五年度行使九十二年第一次、第二次及九十三年發行員工認股權分別計579,750股、387,250股及584,000股，截至民國九十五年十二月三十一日止，合計1,291,250股已完成法定登記程序，尚有259,750股未完成法定程序，帳列預收股本4,730千元。

盛群半導體公司民國九十三年起發行之酬勞性員工認股權計畫，係依內含價值法認列所給與之酬勞成本，其行使價格等於給與日公司股票之市場價格，故依內含價值法認列之酬勞成本為零。

倘若上述民國九十三年起發行之酬勞性員工認股權計畫係採用公平價值法估計酬勞成本，並採用Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日員工認股權憑證之公平價值，其公平價值為每權0.3~2.6元。各項假設之加權平均資訊列示如下：

股利率	4.69%~6.38%
預期價格波動性	8.06%~16.6467%
無風險利率	1.874%~1.981%
預期存續期間	6年

盛群半導體公司民國九十三年起發行上述酬勞性員工認股選擇權計畫於民國九十五年度及九十四年度相關之數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下：

員工認股權	95年度		94年度	
	數量(千股)	加權平均行使價格(元)	數量(千股)	加權平均行使價格(元)
期初流通在外	1,856	\$ 26.70	1,916	\$ 30.80
本期給與	2,800	51.80	-	-
本期行使	(584)	26.12	-	-
本期沒收(失效數)	(168)	43.90	(60)	26.70
期末流通在外	<u>3,904</u>	42.84	<u>1,856</u>	26.70
期末仍可行使之員工認股權	<u>3,904</u>		<u>1,856</u>	
本期給與之員工認股權平均公平市價(元)	\$ <u>0.3</u>		<u>-</u>	

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

盛群半導體公司民國九十三年起發行之酬勞性員工認股選擇權計畫若採公平價值法認列，民國九十五年度及九十四年度財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊列示如下：

		<u>95年度</u>	<u>94年度</u>
淨利	報表認列之淨利	\$ 1,058,371	917,226
	擬制淨利	1,057,523	916,623
基本每股盈餘	報表認列之每股盈餘(元)	5.01	4.45
	擬制每股盈餘(元)	5.01	4.44
稀釋每股盈餘	報表認列之每股盈餘(元)	4.94	4.39
	擬制每股盈餘(元)	4.93	4.39

2. 資本公積

依公司法規定，資本公積需優先填補虧損後，始得以已實現之資本公積轉作資本。前項所稱之已實現資本公積，包括超過票面金額發行股票所得之溢價及受領贈與之所得。依證券交易法施行細則規定，得撥充資本之資本公積，每年撥充之合計金額，不得超過實收資本額百分之十。

3. 盈餘分派

依盛群半導體公司章程規定，年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如尚有盈餘由董事會決議分派數額，並依據下列比例擬具分派議案，提請股東會決議：

- (1) 員工紅利百分之十至百分之十五。
- (2) 董事監察人酬勞不高於百分之二。
- (3) 餘為股東股利。

上述股東股利部份，其中現金股利不低於當年度發放股東現金股利及股東股票股利合計數之百分之十。

盛群半導體公司依證期局規定於分派盈餘時，應就當年度發生之股東權益減項自可分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，不得分派。嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分併入可分派盈餘。

盛群半導體公司自民國九十四年度可分派盈餘中配發之員工紅利及董事監察人酬勞相關資訊如下：

	<u>金 額</u>
員工紅利 - 股票(依面額)	\$ 16,001
員工紅利 - 現金	97,143
董監酬勞	<u>12,572</u>
	<u>\$ 125,716</u>

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

配發員工股票紅利之股數共計1,600千股，佔盛群半導體公司民國九十四年十二月三十一日流通在外股數之0.77%。若上述配發之員工紅利及董監酬勞視為盈餘所屬年度之費用時，該年度設算之基本每股盈餘(稅後)為3.84元。

盛群半導體公司民國九十五年度之員工紅利及董監酬勞分派數，尚待盛群半導體公司董事會擬議及股東會決議，相關資訊可俟相關會議召開後至公開資訊觀測站等管道查詢之。

(九)每股盈餘

民國九十五年度及九十四年度歸屬予母公司盛群半導體公司基本每股盈餘及稀釋每股盈餘之計算列示如下：

	95年度		94年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
歸屬予母公司股東之基本每股盈餘：				
屬於普通股股東之本期淨利	\$ <u>1,125,500</u>	<u>1,058,371</u>	<u>958,951</u>	<u>917,226</u>
計算每股盈餘之加權平均流通在外股數(千股)	<u>211,265</u>	<u>211,265</u>	<u>206,248</u>	<u>206,248</u>
基本每股盈餘(元)	\$ <u>5.33</u>	<u>5.01</u>	<u>4.65</u>	<u>4.45</u>
歸屬予母公司股東之稀釋每股盈餘：				
本期淨利	\$ 1,125,500	1,058,371	958,951	917,226
具稀釋作用之潛在普通股 - 認股權憑證之影響	-	-	-	-
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	\$ <u>1,125,500</u>	<u>1,058,371</u>	<u>958,951</u>	<u>917,226</u>
加權平均流通在外股數(千股)	211,265	211,265	206,248	206,248
具稀釋作用潛在普通股之影響(千股)	<u>3,112</u>	<u>3,112</u>	<u>2,629</u>	<u>2,629</u>
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外股數(千股)	<u>214,377</u>	<u>214,377</u>	<u>208,877</u>	<u>208,877</u>
稀釋每股盈餘(元)	\$ <u>5.25</u>	<u>4.94</u>	<u>4.59</u>	<u>4.39</u>

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

(十)所得稅

盛群半導體公司依促進產業升級條例規定，業經股東會決議就原始投資金額1,000,000千元擇定適用股東投資抵減租稅優惠。另，盛群半導體公司目前享有之免稅租稅優惠案彙列如下：

增 資 案	適 用 法 令	免 稅 期 間
89年盈轉案	科學工業園區設置管理條例	91.01.01~94.12.31
90年盈轉案	促進產業升級條例	91.01.01~95.12.31
91年盈轉案	促進產業升級條例	93.01.01~97.12.31
92年盈轉案	促進產業升級條例	94.01.01~98.12.31
93年盈轉案	促進產業升級條例	已核備未完工
94年盈轉案	促進產業升級條例	已核備未完工

合併公司民國九十五年度及九十四年度所得稅費用組成如下：

	95年度	94年度
當期	\$ 60,059	23,391
遞延	8,704	18,845
	<u>\$ 68,763</u>	<u>42,236</u>

民國九十五年度及九十四年度損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅額與所得稅費用之差異列示如下：

	95年度	94年度
稅前淨利依規定稅率估計之所得稅額	\$ 281,988	240,198
證券交易所停徵之所得稅影響數	(6,863)	(10,192)
免稅所得之所得稅影響數	(136,161)	(123,052)
投資抵減本期新增	(95,531)	(73,006)
遞延所得稅資產備抵評價變動	(4,000)	1,500
以前年度所得稅估計差異及其他	29,330	6,788
所得稅費用	<u>\$ 68,763</u>	<u>42,236</u>

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，遞延所得稅資產(負債)之暫時性差異與投資抵減及其個別所得稅影響數如下：

	95.12.31		94.12.31	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
流動：				
備抵呆帳超限數	\$ 6,405	1,601	10,566	2,642
備抵存貨跌價及呆滯損失	80,000	20,000	80,000	20,000
未實現聯屬公司間銷貨利益	26,555	6,639	20,912	5,228
未實現兌換損益	596	149	(2,258)	(565)
投資抵減	73,000	<u>73,000</u>	51,382	<u>51,382</u>
		<u>\$ 101,389</u>		<u>78,687</u>
非流動：				
依權益法認列之國外投資利益	\$ (30,410)	(7,604)	(96)	(24)
應計退休金負債	64,900	16,225	65,802	16,450
投資抵減	107,749	<u>107,749</u>	135,353	<u>135,353</u>
		116,370		151,779
減：備抵評價		<u>(16,000)</u>		<u>(20,000)</u>
		<u>\$ 100,370</u>		<u>131,779</u>
遞延所得稅資產總額		<u>\$ 225,363</u>		<u>231,055</u>
遞延所得稅負債總額		<u>\$ 7,604</u>		<u>589</u>
遞延所得稅資產之備抵評價金額		<u>\$ 16,000</u>		<u>20,000</u>

民國九十五年十二月三十一日盛群半導體公司因投資自動化設備、研究發展及人才培訓等支出，依促進產業升級條例得享受投資抵減，其抵減之項目、尚未抵減餘額及最後抵減年度如下：

抵減項目	尚未抵減餘額	最後抵減年度
研究發展及人才培訓支出	\$ 16,761	民國九十六年
研究發展及人才培訓支出	46,873	民國九十七年
研究發展及人才培訓支出	21,584	民國九十八年
研究發展及人才培訓支出	<u>95,531</u>	民國九十九年
合計	<u>\$ 180,749</u>	

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

上述依促進產業升級條例規定得享有之投資抵減，得自當年度起五年內抵減各年度之應納營利事業所得稅，惟每一年度得抵減稅額，以不超過該年度應納營利事業所得稅額之百分之五十為限，但最後年度抵減金額不在此限。

盛群半導體公司營利事業所得稅結算申報已奉稅捐稽徵機關核定至民國九十二年。民國九十二年及九十一年度之申報，盛群半導體公司因研究發展支出投資抵減等與稽徵機關之見解不同而分別遭減列23,922千元及22,652千元，核定補繳稅額分別為6,057千元及1,107千元，盛群半導體公司雖不服稽徵機關之核定，並申請複查，惟於所得稅估列時業已考量稽徵機關之核定結果。截至民國九十五年十二月三十一日止，尚未經稽徵機關決定。

兩稅合一相關資訊如下：

	<u>95.12.31</u>	<u>94.12.31</u>
未分配盈餘所屬年度 - 八十七年度以後	\$ <u>1,058,583</u>	<u>917,298</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ <u>10,964</u>	<u>10,967</u>
	<u>95年度</u>	<u>94年度</u>
	(預計)	(實際)
年度盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>6.92%</u>	<u>3.29%</u>

(十一)金融商品相關資訊

1.民國九十五年及九十四年十二月三十一日，合併公司金融資產及負債公平價值資訊如下：

	<u>95.12.31</u>		<u>94.12.31</u>	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產：				
現金	\$ 933,999	933,999	565,018	565,018
應收票據及款項	518,555	518,555	564,654	564,654
受益憑證	1,398,707	1,398,707	1,728,126	1,742,968
以成本衡量之金融資產	294,707	294,707	106,505	106,505
其他金融資產	20,433	20,433	15,063	15,063
金融負債：				
應付票據及款項	541,971	541,971	559,367	559,367

2.合併公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

A.短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值；因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收/應付票據及帳款(含關係人)及其他金融資產。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

- B. 金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值，若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計，所使用之估計與假設係與市場參與者於金融商品定價時用以作為估計及假設之資訊一致。
- C. 合併公司所持有之以成本衡量之金融資產係投資於未上市(櫃)公司之權益證券，因其未於公開市場交易，致實務上無法估計其公平價值。
3. 合併公司以活絡市場公開報價及以評價方法估計之金融資產及金融負債之公平價值明細如下：

	95.12.31	
	公開報價決定之金額	評價方式估計之金額
金融資產：		
現金	\$ 933,999	-
應收票據及款項	-	518,555
受益憑證	1,398,707	-
其他金融資產	6,561	13,872
金融負債：		
應付票據及款項	-	541,971

4. 財務風險資訊：

A. 市場風險

合併公司持有之受益憑證係分類為公平價值變動列入損益之金融資產，此類資產係以公平價值衡量，因此，合併公司將暴露於受益憑證市場價格變動之風險。

B. 信用風險

合併公司主要的潛在信用風險係源自於現金、受益憑證及應收帳款之金融商品。合併公司之現金存於不同之金融機構。持有之受益憑證係購買信用評等優良之公司所發行的基金。合併公司控制暴露於每一金融機構之信用風險，而且認為合併公司之現金及所持有之受益憑證不會有重大之信用風險顯著集中之虞。合併公司定期評估應收帳款回收之可能性並提列適足備抵呆帳，預期不致有重大信用風險。

C. 流動性風險

合併公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
聯華電子股份有限公司(聯電)	係對盛群半導體公司採權益法評價之投資公司
智原科技股份有限公司(智原)	係聯電採權益法評價之被投資公司
宏達科技股份有限公司(宏達)	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司
安訊發展有限公司(安訊)	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司
Santek Holdings Ltd. (Santek)	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司
Newtek Electronics Ltd. (Newtek)	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司(民國九十四年十二月起因轉投資關係成為盛群半導體公司之關係人)
E-Micro Technology Holding Ltd. (E-Micro)	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司(民國九十五年八月起因轉投資關係成為盛群半導體公司之關係人)
Truetek Technology Ltd. (Truetek)	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司(民國九十五年八月起因轉投資關係成為盛群半導體公司之關係人)
欣宏電子股份有限公司(欣宏)	盛群半導體公司之子公司盛凌投資(股)公司採權益法評價之被投資公司
鈺威股份有限公司(鈺威)	盛群半導體公司之子公司盛凌投資(股)公司採權益法評價之被投資公司
新鋒科技股份有限公司(新鋒)	盛群半導體公司之子公司盛凌投資(股)公司採權益法評價之被投資公司
演繹科技股份有限公司(演繹)	盛群半導體公司之子公司盛凌投資(股)公司採權益法評價之被投資公司(自民國九十五年二月起已非屬盛群半導體公司關係人)

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

(二)與關係人間之重大交易事項

1.銷貨

合併公司銷貨予關係人之交易彙列如下：

	95年度		94年度	
	金額	佔銷貨淨額之%	金額	佔銷貨淨額之%
欣宏	\$ 444,076	11	367,190	10
鉛威	260,197	7	222,880	6
安訊	163,904	4	102,113	3
Newtek	120,707	3	7,435	-
Santek	107,590	2	50,199	1
宏達	63,336	2	41,631	1
新鋒	30,690	1	5,001	-
其他	16,357	-	902	-
	<u>\$ 1,206,857</u>	<u>30</u>	<u>797,351</u>	<u>21</u>

合併公司之銷售價格依銷售之產品規格而定，並視銷售之數量給予不定幅度之折扣；銷售予欣宏之收款條件為月結45天至55天收款、銷售予其他關係人收款條件約為月結30天至45天。合併公司與一般客戶之銷售交易收款條件則視個別客戶之過去交易往來經驗及債信評估結果決定採預收貨款、即期電匯或月結30天至60天不等。截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，因上述銷貨交易產生而未收之應收關係人帳款如下：

	95.12.31		94.12.31	
	金額	佔應收票據與帳款淨額之%	金額	佔應收票據與帳款淨額之%
欣宏	\$ 94,284	18	81,555	15
鉛威	39,767	8	63,664	11
安訊	28,981	5	29,751	5
Newtek	19,939	4	7,086	1
Santek	10,965	2	13,091	2
宏達	7,658	1	10,216	2
新鋒	7,647	1	3,558	1
其他	11,010	3	322	-
	<u>\$ 220,251</u>	<u>42</u>	<u>209,243</u>	<u>37</u>

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，合併公司與採權益法評價之聯屬公司間因銷貨交易所產生之未實現銷貨毛利分別為12,698千元及7,184千元，列為遞延貸項 - 聯屬公司間利益。

2. 進貨

合併公司向關係人進貨之金額如下：

	95年度		94年度	
	金額	佔進貨淨額之%	金額	佔進貨淨額之%
聯電	\$ 683,950	30	651,914	30

合併公司與關係人進貨交易條件與一般供應商尚無明顯不同。

截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，因進貨交易而累積未付之應付關係人帳款餘額如下：

	95.12.31		94.12.31	
	金額	佔應付票據與帳款淨額之%	金額	佔應付票據與帳款淨額之%
聯電	\$ 178,791	33	114,601	21

3. 取得專利權及技術授權

民國九十二年盛群半導體公司與智原簽訂多項專利權授權合約，依合約規定，盛群半導體公司得使用經授權之專利於盛群半導體公司產銷之產品中，並於未來三年至五年內應支付權利金計11,997千元(USD347,000元)，其中8,479千元(USD 245,000元)之合約已於民國九十四年七月終止。截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，均已付清。其中某合約中規定未來盛群半導體公司應用該項專利技術時，需依晶圓採購數量為基礎計付一定比率權利金。

4. 其他

民國九十五年度及九十四年度盛群半導體公司向聯電購入耗材等金額分別為5,399千元及3,436千元。截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，尚未支付之款項分別為178千元及532千元。

民國九十五年度盛群半導體公司委託欣宏提供積體電路應用及售後服務，其勞務費為51千元，截至民國九十五年十二月三十一日止，尚未支付之款項為15千元。

六、質押之資產

質押之資產	擔保標的	帳面價值	
		95.12.31	94.12.31
定期存款-其他金融資產-流動	進口關稅保證金	\$ 6,521	3,514

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

七、重大承諾事項及或有事項

除合併財務報表附註五所述者外，合併公司尚有下列重大承諾及或有事項：

- (一)截至民國九十五年十二月三十一日止，合併公司依已簽訂之辦公室、停車位及員工宿舍租賃合約，預估未來最低租金給付額彙列如下：

<u>期</u> <u>間</u>	<u>金</u> <u>額</u>
96.01.01~96.12.31	\$ 20,674
97.01.01~97.12.31	15,929
98.01.01~98.12.31	5,543
	<u>\$ 42,146</u>

- (二)盛群半導體公司廠房之土地係向科學工業園區管理局承租，租賃期間自民國九十年三月十五日起至民國一百零九年十二月三十一日止。自民國九十年三月十五日起租金每年約為3,102千元，如遇政府調整地價時，租金亦隨同調整。
- (三)盛群半導體公司與Dolphin公司簽有技術授權合約，依合約規定，盛群半導體公司應於產品銷售時，依銷售金額計付一定比率之權利金。截至民國九十五年十二月三十一日止，盛群半導體公司尚無該計畫產品之銷售。此外，盛群半導體公司向Dolphin公司購買製程使用權，總金額計美金300千元。截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，尚未計付之款項均為美金0千元。
- (四)盛群半導體公司為「微機械系統應用」技術專案與財團法人工業技術研究院(以下簡稱工研院)簽訂技術授權契約書，依契約書規定當盛群半導體公司開始販賣該產品之日起，以每半年為一期，按產品銷售發票金額之百分之五支付權利金，至權利金支付達新台幣12,000千元上限為止。截至民國九十五年十二月三十一日止，盛群半導體公司尚無該計畫產品之銷售。
- (五)盛群半導體公司為「Surveillance Camera DSP IP」開發案與工研院簽訂委託開發契約書，依契約書規定已支付工研院因執行本計劃之費用計3,000千元，另自盛群半導體公司開始販賣該產品之日起至販賣該產品滿10年止，以每半年為一期，按產品銷售發票金額之百分之五支付權利金。截至民國九十五年十二月三十一日止，盛群半導體公司尚無該計畫產品之銷售。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

十、其 他

(一)民國九十五年度及九十四年度發生用人、折舊及攤銷費用之功能別彙總資訊

功能別 性質別	95年度			94年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用						
薪資費用	23,579	330,317	353,896	19,482	292,122	311,604
勞健保費用	1,406	21,402	22,808	1,239	20,876	22,115
退休金費用	1,340	19,770	21,110	1,548	23,301	24,849
其他用人費用	1,256	13,642	14,898	1,238	12,038	13,276
折舊費用	7,681	28,736	36,417	11,566	25,034	36,600
攤銷費用	461	26,592	27,053	1,742	15,049	16,791

(二)重分類

民國九十四年度財務報表若干金額，為配合民國九十五年度首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」之表達方式已作適當之重分類，該重分類對財務報表表達之影響請詳附註三、四(二)及四(十一)。

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

- 1.資金貸與他人：無。
- 2.為他人背書保證：無。
- 3.期末持有有價證券情形：

數量單位：千股(單位)

持有之 公司	有價證券 種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳 列 科 目	期		末		備註
				股 數	帳面金額	持股比率	市 價	
盛群半 導體公 司	荷銀債券基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產	19,214	289,535	-	289,535	
盛群半 導體公 司	荷銀精選債券基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產	23,303	264,099	-	264,099	
盛群半 導體公 司	國泰債券基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產	17,837	205,664	-	205,664	
盛群半 導體公 司	德盛債券大壩基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產	26,746	309,923	-	309,923	
盛群半 導體公 司	怡富JF台灣債券基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產	13,055	199,174	-	199,174	
盛群半 導體公 司	建弘台灣基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產	475	6,697	-	6,697	

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股 數	帳面金額	持股比率	市 價	
盛群半導體公司	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.股票	母子公司	長期股權投資	5,000	161,751	100.00	註1	註2
盛群半導體公司	Sigmos Holdings Ltd.股票	母子公司	長期股權投資	200	7,186	100.00	註1	註2
盛群半導體公司	MCU Holdings Ltd.股票	母子公司	長期股權投資	1,353	69,389	100.00	註1	註2
盛群半導體公司	Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.股票	母子公司	長期股權投資	2,500	104,118	100.00	註1	註2
盛群半導體公司	盛凌投資股份有限公司股票	母子公司	長期股權投資	40,000	404,244	100.00	註1	註2

註1：所持有股票未在公開市場交易，故無明確市價。

註2：相關交易及期末餘額業已沖銷。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

數量單位：千股(單位)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末		
					單位數	金額	單位數	金額	單位數	售價	帳面成本	處分損益	單位數	金額
盛群半導體公司	群益安穩基金	公平價值變動列入損益之金融資產	群益	-	17,138	248,826	-	-	17,138	252,016	248,826	3,190	-	-
盛群半導體公司	荷銀精選債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	荷銀	-	16,625	185,628	38,245	430,291	31,567	355,375	353,619	1,756	23,303	262,300
盛群半導體公司	建弘全家福基金	公平價值變動列入損益之金融資產	建弘	-	360	58,046	329	53,440	689	112,038	111,486	552	-	-
盛群半導體公司	荷銀債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	荷銀	-	18,756	277,067	19,066	283,820	18,608	276,707	275,227	1,480	19,214	285,660
盛群半導體公司	怡富JF台灣債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	怡富	-	16,877	253,033	87,382	1,327,062	91,204	1,385,170	1,381,145	4,025	13,055	198,950
盛群半導體公司	國泰債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	國泰	-	9,531	108,443	143,774	1,646,867	135,469	1,552,229	1,549,934	2,295	17,837	205,376
盛群半導體公司	建弘台灣債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	建弘	-	850	11,801	9,029	126,473	9,404	131,759	131,594	165	475	6,680
盛群半導體公司	德盛債券大壩基金	公平價值變動列入損益之金融資產	德盛	-	23,516	268,534	18,288	210,888	15,058	173,574	172,188	1,386	26,746	307,234

註：期末金額係取得成本，依市價評價後之帳面金額請詳3。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率		
盛群半導體公司	聯電	對盛群半導體公司採權益法評價之投資公司	進貨	683,950	30 %	月結60天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	178,791	34 %	
盛群半導體公司	欣宏	盛群半導體公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	444,076	11 %	月結45天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	94,284	19 %	
盛群半導體公司	鈺威	盛群半導體公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	260,197	7 %	月結45天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	39,767	8 %	
盛群半導體公司	安訊	盛群半導體公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	163,904	4 %	月結45天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	28,981	6 %	
盛群半導體公司	金科	盛群半導體公司之孫公司	銷貨	141,134	4 %	月結35天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	18,386	4 %	註
盛群半導體公司	Newtek	盛群半導體公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	117,204	3 %	月結45天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	20,342	4 %	

註：相關交易及期末餘額業已沖銷。

8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

9.從事衍生性商品交易：無。

(二)轉投資事業相關資訊

1.被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

數量單位：千股(單位)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
盛群半導體公司	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	B.V.I	投資海外各項事業	168,323	168,323	5,000	100.00%	161,751	(2,544)	(2,544)	盛群半導體公司之子公司
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	Holtek Semiconductor (HK) Ltd.	Hong Kong	積體電路買賣及技術服務	15,833	15,833	3,885	100.00%	4,273	22	註1	盛群半導體公司之孫公司
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	盛揚半導體(上海)有限公司	中國上海市	積體電路買賣及技術服務	65,740	65,740	-	100.00%	60,272	(3,294)	註1及註2	盛群半導體公司之孫公司
盛群半導體公司	Sigmos Holdings Ltd.	B.V.I	投資海外各項事業	6,898	6,898	200	100.00%	7,186	5,772	5,772	盛群半導體公司之子公司
Sigmos Holdings Ltd.	Holmate Semiconductor Inc.	CA, USA	積體電路買賣及技術服務	6,898	6,898	2,000	100.00%	7,186	5,738	註1	盛群半導體公司之孫公司
盛群半導體公司	MCU Holdings Ltd.	B.V.I	投資海外各項事業	44,182	29,742	1,353	100.00%	69,389	19,727	19,727	盛群半導體公司之子公司
MCU Holdings Ltd.	新棠(香港)有限公司	Hong Kong	電子零件之銷售及技術服務	4,338	4,338	-	50.00%	6,986	1,638	註1	盛群半導體公司之孫公司
MCU Holdings Ltd.	泓達科技有限公司	Hong Kong	電子零件設計及銷售	5,427	5,427	-	33.00%	9,863	12,657	註1	盛群半導體公司之子公司採權益法評價之被投資公司
MCU Holdings Ltd.	Santek Holdings Ltd.	B.V.I	投資並提供電子元件與單片機晶片之應用與技術諮詢	3,758	3,758	120	40.00%	7,396	6,191	註1	盛群半導體公司之子公司採權益法評價之被投資公司

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
MCU Holdings Ltd.	安訊發展有限公司	Hong Kong	電子零件之銷售及技術服務	8,051	8,051	-	40.00%	12,883	10,537	註1	盛群半導體公司之子公司採權益法評價之被投資公司
MCU Holdings Ltd.	Newtek Electronics Ltd.	B.V.I	投資並提供電子元件與單片機晶片之應用與技術諮詢	7,566	7,566	225	39.50%	15,297	19,506	註1	盛群半導體公司之子公司採權益法評價之被投資公司
MCU Holdings Ltd.	E-Micro Technology Holding Ltd.	B.V.I.	投資海外各項事業	3,938	-	120	40.00%	3,369	(1,432)	註1	盛群半導體公司之子公司採權益法評價之被投資公司
MCU Holdings Ltd.	Truetek Technology Holoding Ltd.	B.V.I.	投資海外各項事業	10,500	-	320	40.00%	11,257	2,083	註1	盛群半導體公司之子公司採權益法評價之被投資公司
E-Micro Technology Holding Ltd. (BVI)	振揚電子(青島)有限公司	中國青島市	電子元件及單片機器件的技術支持與諮詢服務	2,634	-	-	100.00%	2,609	125	註1	盛群半導體公司之孫公司轉投資之子公司
Santek Holdings Ltd.	新禾(廈門)電子有限公司	廈門	電子元件及單片機器件的技術支持與諮詢服務	2,506	2,506	-	100.00%	1,585	(1,258)	註1	盛群半導體公司之孫公司轉投資之子公司
Newtek Electronics Ltd.	新鼎(深圳)電子有限公司	中國深圳市	電子元件及單片機器件的技術支持與諮詢服務	2,647	-	-	100.00%	634	(5,066)	註1	盛群半導體公司之孫公司轉投資之公司
新榮(香港)有限公司	新緯科技(深圳)有限公司	中國深圳市	電子零件銷售及售後服務	3,383	3,383	-	100.00%	3,697	590	註1	盛群半導體公司之孫公司轉投資之公司
盛群半導體公司	Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	B.V.I	投資海外各項事業	86,927	86,927	2,500	100.00%	104,118	7,359	7,359 註2	盛群半導體公司之子公司
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	金科集成電路(蘇州)有限公司	中國蘇州市蘇州工業園區國際科技園	電子元件銷售及售後服務	69,712	69,712	-	100.00%	84,277	8	註1	盛群半導體公司之孫公司
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	盛永半導體(深圳)有限公司	中國深圳市	單片機晶片及其應用工具的技術服務	17,215	17,215	-	100.00%	19,311	8,074	註1及註2	盛群半導體公司之孫公司
盛群半導體公司	盛凌投資股份有限公司	新竹市	專營投資業務	400,000	200,000	40,000	100.00%	404,244	2,711	2,711 註2	盛群半導體公司之子公司
盛凌投資股份有限公司	欣宏電子股份有限公司	台北市	電子零組件製造/批發/零售	38,640	34,500	2,714	22.62%	30,847	30,536	註1	盛群半導體公司之子公司採權益法評價之被投資公司
盛凌投資股份有限公司	鈺威股份有限公司	台北縣汐止市	電子零組件加工製造、買賣進出口	37,500	37,500	3,410	25.00%	45,531	24,131	註1	盛群半導體公司之子公司採權益法評價之被投資公司
盛凌投資股份有限公司	新鋒科技股份有限公司	台北縣中和市	電子零組件製造、批發、國際貿易	14,000	10,000	1,400	42.81%	9,531	(6,016)	註1	盛群半導體公司之子公司採權益法評價之被投資公司

註1：對各該公司投資損益之認列已分別包含於對子公司或孫公司之投資損益中。

註2：相關交易及期末餘額業已沖銷。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

2. 資金貸與他人：無。
3. 為他人背書保證：無。
4. 期末持有有價證券情形：

數量單位：千股(單位)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股 數	帳面金額	持股比率	市 價	
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	Holtek Semiconductor (HK) Ltd.	盛群半導體公司之子公司Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	3,885	4,273	100.00	註1	註2
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	盛揚半導體(上海)有限公司	盛群半導體公司之子公司Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	60,272	100.00	-	註2
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	Unitech Capital Inc.	盛群半導體公司之子公司Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資之公司	採成本衡量之金融資產	-	86,750	5.00	註1	
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	建弘美元債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	-	10,455	-	10,455	
Sigmos Holdings Ltd.	Holmate Semiconductor Inc.	盛群半導體公司之子公司Sigmos Holdings Ltd.轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	2,000	7,186	100.00	註1	註2
MCU Holdings Ltd.	新棠(香港)有限公司	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	6,986	50.00	-	註2
MCU Holdings Ltd.	泓達科技有限公司	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	9,863	33.00	-	
MCU Holdings Ltd.	Santek Holdings Ltd.	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	120	7,396	40.00	-	
MCU Holdings Ltd.	安訊發展有限公司	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	12,883	40.00	-	
MCU Holdings Ltd.	Newtek Electronics Ltd.	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	225	15,297	39.50	-	
MCU Holdings Ltd.	建弘美元債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	-	2,236	-	2,236	
MCU Holdings Ltd.	E-Micro Technology Holding Ltd.	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	120	3,369	40.00	-	
MCU Holdings Ltd.	Truetek Technology Ltd.	盛群半導體公司之子公司MCU Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	320	11,257	40.00	-	

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股 數	帳面金額	持股比率	市 價	
E-Micro Technology Holding Ltd. (BVI)	振揚電子(青島)有限公司	盛群半導體公司之孫公司E-Micro Technology Holding Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	2,609	100.00	註1	
新棠(香港)有限公司	新緯科技(深圳)有限公司	盛群半導體公司之孫公司新棠(香港)有限公司轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	3,697	100.00	-	註2
Newtek Electronics Ltd.	新鼎(深圳)電子有限公司	盛群半導體公司之孫公司Newtek Electronics Ltd.轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	634	100.00	-	
Santek Holdings Ltd.	新禾(廈門)電子有限公司	盛群半導體公司之孫公司Santek Holdings Ltd.轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	1,585	100.00	-	
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	金科集成電路(蘇州)有限公司	盛群半導體公司之子公司Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	84,277	100.00	-	註2
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	建弘美元債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	-	526	-	526	
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	盛永半導體(深圳)有限公司	盛群半導體公司之子公司Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.轉投資之子公司	採權益法之長期股權投資	-	19,311	100.00	-	註2
盛凌投資股份有限公司	欣宏電子股份有限公司	盛群半導體公司之子公司盛凌投資股份有限公司採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	2,714	30,847	22.62	註1	
盛凌投資股份有限公司	鈞威股份有限公司	盛群半導體公司之子公司盛凌投資股份有限公司採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,410	45,531	25.00	註1	
盛凌投資股份有限公司	新鋒股份有限公司	盛群半導體公司之子公司盛凌投資股份有限公司採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,400	9,531	42.81	註1	
盛凌投資股份有限公司	派登科技股份有限公司股票	-	以成本衡量之金融資產	1,278	7,957	5.46	註1	
盛凌投資股份有限公司	譜永投資股份有限公司	-	以成本衡量之金融資產	20,000	200,000	3.03	註1	
盛凌投資股份有限公司	超豐電子股份有限公司	-	公平價值變動列入損益之金融資產	269	11,628	-	11,628	
盛凌投資股份有限公司	國泰債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	-	24,953	-	24,953	
盛凌投資股份有限公司	荷銀債券基金	-	公平價值變動列入損益之金融資產	-	73,817	-	73,817	

註1：所持有股票未在公開市場交易，故無明確市價。

註2：相關交易及期末餘額業已沖銷。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

5. 累積買進或賣出同一有價證券金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：千股(單位)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出				期 末	
					股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	售 價	帳面成本	處分損益	股 數	金 額
盛凌投資股份有限公司	譜永投資股份有限公司	以成本衡量之金融資產	譜永	-	-	-	20,000	200,000	-	-	-	-	20,000	200,000

6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

7. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷)貨之公司	交易對象	關 係	交 易 情 形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備 註
			進(銷)貨	金 額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單 價	授信期間	餘 額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
金科	盛群半導體公司	盛群半導體公司子公司Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 轉投資之子公司	進貨	141,134	93 %	月結45天	尚無顯著不同	-	(18,386)	(56) %	

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

10. 從事衍生性商品交易：無。

(三)大陸投資資訊

1. 轉投資大陸地區之事業相關資訊：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實 收資本額	投資方式	本期末初自台灣匯出累積投資金額	本期之匯出或收回投資金額		本期末自台灣匯出累積投資金額	盛群半導體公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期末已匯回投資收益
					匯 出	收 回					
盛揚半導體(上海)有限公司	積體電路買賣及技術服務	美金2,000千元	(註1)	65,740	-	-	65,740	100 %	(3,294)	60,272	-
金科集成電路(蘇州)有限公司	電子元器件銷售及售後服務	美金2,000千元	(註1)	69,712	-	-	69,712	100 %	8	84,277	-
新緯科技(深圳)有限公司	電子零件銷售及售後服務	美金200千元	(註1)	3,383	-	-	3,383	50 %	295	3,697	-
盛永半導體(深圳)有限公司	銷售單片機芯片(IC)及應用工具,並提供售後服務	美金500千元	(註1)	17,215	-	-	17,215	100 %	8,074	19,311	-
新禾(廈門)電子有限公司	電子元器件及單片機零件的技術支持與諮詢服務	美金200千元	(註1)	2,506	-	-	2,506	40 %	(503)	1,585	-
新鼎(深圳)電子有限公司	電子元器件及單片機零件的技術支持與諮詢服務	美金200千元	(註1)	2,647	-	-	2,647	39.5 %	(2,001)	634	-
振揚電子(青島)有限公司	電子元器件及單片機芯片的技術支持與諮詢服務	美金200千元	(註1)	-	2,610	-	2,610	40 %	(49)	2,609	-
信霖電子商貿(上海)有限公司	集成電路、電子元器件及單片機芯片批發及銷售	美金300千元	(註4)	-	-	-	-	- %	-	-	-

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
163,813 (美金4,839千元)	167,802 (美金4,959千元)	1,437,888 (註3)

註1：透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。

註2：係依振揚電子該被投資公司自行編製未經會計師查核之財務報表認列投資損益。

註3：依「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，盛群半導體公司對大陸投資累計金額未超過主管機關所定投資金額或比例上限。淨值 $3,594,720 \times 40\% = 1,437,888$ 千元。

註4：盛群半導體公司於民國九十五年七月二十七日經經濟部投資審議委員會核准對大陸投資美金三十萬元案，目前尚在向大陸相關單位辦理設立程序中，截至民國九十五年十二月三十一日止，公司尚未成立。

2.盛群半導體公司與大陸被投資公司間重大交易事項：

(1)民國九十五年度銷貨收入如下：

	金 額
金科	\$ 141,134
盛永	<u>1,331</u>
	<u>\$ 142,465</u>

(2)截至民國九十五年十二月三十一日止應收帳款餘額如下：

	金 額
金科	\$ <u>18,386</u>

(3)民國九十五年度盛群半導體公司向盛永進貨6,637千元，截至民國九十五年十二月三十一日止，尚未支付款項為1,811千元。

(4)民國九十五年度盛群半導體公司委託盛揚提供積體電路應用及售後服務，其勞務費為34,135千元，截至民國九十五年十二月三十一日止，尚未支付款項為1,635千元。

(5)盛群半導體公司民國九十五年度與其他大陸被投資公司之交易情形，請詳附註五。

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

(四)母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

1.民國九十五年度及九十五年十二月三十一日母子公司間業已消除之重大事項如下：

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或資產之比率
0	盛群半導體公司	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	母公司對子公司	長期投資	161,751	-	3.65 %
0	盛群半導體公司	Sigmos Holdings Ltd.	母公司對子公司	長期投資	7,186	-	0.16 %
0	盛群半導體公司	MCU Holdings Ltd.	母公司對子公司	長期投資	69,389	-	1.57 %
0	盛群半導體公司	Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	母公司對子公司	長期投資	104,118	-	2.35 %
0	盛群半導體公司	盛凌投資股份有限公司	母公司對子公司	長期投資	404,244	-	9.12 %
0	盛群半導體公司	金科	母公司對子公司	銷貨收入	141,134	月結35天	3.54 %
0	盛群半導體公司	金科	母公司對子公司	應收帳款	18,386	-	0.41 %
0	盛群半導體公司	Holmate	母公司對子公司	銷貨收入	25,042	月結45天	0.63 %
0	盛群半導體公司	Holmate	母公司對子公司	應收帳款	4,288	-	0.10 %
0	盛群半導體公司	盛永	母公司對子公司	銷貨收入	1,331	月結45天	2.00 %
0	盛群半導體公司	盛永	母公司對子公司	進貨	6,637	-	0.17 %
0	盛群半導體公司	盛永	母公司對子公司	應付帳款	1,811	-	0.05 %
0	盛群半導體公司	盛揚	母公司對子公司	研發費用	34,135	-	0.86 %
0	盛群半導體公司	盛揚	母公司對子公司	應付款項	1,635	-	0.04 %

2.民國九十四年度及九十四年十二月三十一日母子公司間業已消除之重大事項如下：

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或資產之比率
0	盛群半導體公司	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	母公司對子公司	長期投資	162,809	-	3.95 %
0	盛群半導體公司	Sigmos Holdings Ltd.	母公司對子公司	長期投資	1,449	-	0.04 %
0	盛群半導體公司	MCU Holdings Ltd.	母公司對子公司	長期投資	35,641	-	0.87 %
0	盛群半導體公司	Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	母公司對子公司	長期投資	94,219	-	2.29 %
0	盛群半導體公司	盛凌投資股份有限公司	母公司對子公司	長期投資	215,443	-	5.23 %
0	盛群半導體公司	金科	母公司對子公司	銷貨收入	171,164	月結35天	4.46 %
0	盛群半導體公司	金科	母公司對子公司	應收帳款	27,280	-	0.66 %
0	盛群半導體公司	Holmate	母公司對子公司	銷貨收入	30,197	月結45天	0.79 %
0	盛群半導體公司	Holmate	母公司對子公司	應收帳款	8,272	-	0.20 %
0	盛群半導體公司	盛永	母公司對子公司	銷貨收入	341	月結45天	-
0	盛群半導體公司	盛永	母公司對子公司	應收帳款	349	-	-
0	盛群半導體公司	盛揚	母公司對子公司	銷貨收入	264	月結45天	-
0	盛群半導體公司	盛揚	母公司對子公司	應收帳款	14	-	-

盛群半導體股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

十二、部門別財務資訊

(一)產業別資訊

合併公司僅經營各種積體電路之研發、生產、製造及銷售，故為單一產業。

(二)地區別資訊

	95年度					合計
	台灣	香港	大陸	其他	調整及 沖銷	
來自(總公司、分 公司及合併子 公司以外)客戶 之收入	\$ 1,527,390	2,195,863	230,001	36,899	-	3,990,153
來自總公司、分 公司及合併子 公司之收入	<u>2,167,794</u>	<u>256,052</u>	<u>84,104</u>	<u>2,953</u>	<u>(2,510,903)</u>	<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 3,695,184</u>	<u>2,451,915</u>	<u>314,105</u>	<u>39,852</u>	<u>(2,510,903)</u>	<u>3,990,153</u>
部門(損)益	<u>\$ 1,082,540</u>	<u>(1,357)</u>	<u>4,787</u>	<u>36,053</u>	<u>(62,833)</u>	<u>1,059,190</u>
可辨認資產	<u>\$ 4,881,376</u>	<u>682,778</u>	<u>218,722</u>	<u>354,475</u>	<u>(1,706,591)</u>	<u>4,430,760</u>

	94年度					合計
	台灣	香港	大陸	其他	調整及 沖銷	
來自(總公司、分 公司及合併子 公司以外)客戶 之收入	\$ 1,657,364	1,862,078	280,143	39,845	-	3,839,430
來自總公司、分 公司及合併子 公司之收入	<u>1,915,367</u>	<u>250,231</u>	<u>71,571</u>	<u>3,265</u>	<u>(2,240,434)</u>	<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 3,572,731</u>	<u>2,112,309</u>	<u>351,714</u>	<u>43,110</u>	<u>(2,240,434)</u>	<u>3,839,430</u>
部門(損)益	<u>\$ 957,303</u>	<u>1,851</u>	<u>22,960</u>	<u>29,507</u>	<u>(93,066)</u>	<u>918,555</u>
可辨認資產	<u>\$ 4,355,525</u>	<u>667,781</u>	<u>219,751</u>	<u>304,153</u>	<u>(1,427,300)</u>	<u>4,119,910</u>

(三)重要客戶資訊

合併公司民國九十五年度及九十四年度對主要客戶之銷售金額如下：

	95年度		94年度	
	金額	佔當期營 業收入%	金額	佔當期營 業收入%
欣宏	<u>\$ 444,076</u>	<u>11</u>	<u>367,190</u>	<u>10</u>

(四)國內營業部門主要外銷銷貨財務資訊

	95年度		94年度	
	金額	佔當期營 業收入%	金額	佔當期營 業收入%
亞洲地區	<u>\$ 2,146,167</u>	<u>54</u>	<u>2,023,601</u>	<u>52</u>

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫

單位：新台幣仟元

項目	年度	95.12.31	94.12.31	差異	
				金額	%
流動資產		3,340,621	3,241,089	99,532	3.07
長期投資		746,688	509,561	237,127	46.54
固定資產		177,708	175,608	2,100	1.20
其他資產		136,521	161,537	(25,016)	(15.49)
資產總額		4,409,454	4,095,342	314,112	7.67
流動負債		742,243	707,108	35,135	4.97
長期負債		--	--	--	--
其他負債		72,491	89,079	(16,588)	(18.62)
負債總額		814,734	796,187	18,547	2.33
股本		2,126,834	2,078,735	48,099	2.31
資本公積		32,730	11,810	20,920	177.14
保留盈餘		1,429,216	1,208,950	220,266	18.22
股東權益總額		3,594,720	3,299,155	295,565	8.96
重大變動項目說明： 1.長期投資較九十四年期末增加，主要係投資盛凌投資股份有限公司所致。 2.保留盈餘較九十四年期末增加，主要係本年度營運持續獲利所致。					

二、經營結果

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

(一) 經營結果比較表

單位：新台幣仟元

項目	95 年度	94 年度	增(減)金額	變動比例 %
營業收入總額	3,903,147	3,756,687	146,460	3.90
減：銷貨退回	7,911	30,486	(22,575)	(74.05)
銷貨折讓	3,940	8,057	(4,117)	(51.10)
營業收入淨額	3,891,296	3,718,144	173,152	4.66
營業成本	2,109,322	2,114,427	(5,105)	(0.24)
營業毛利	1,781,974	1,603,717	178,257	11.12
減：聯屬公司間未實現銷貨毛利	5,643	5,952	(309)	(5.19)
已實現營業毛利	1,776,331	1,597,765	178,566	11.18
營業費用	727,071	711,541	15,530	2.18
營業利益	1,049,260	886,224	163,036	18.40
營業外收入及利益	74,723	83,898	(9,175)	(10.94)
營業外費用及損失	5,287	11,171	(5,884)	(52.67)
稅前淨利	1,118,696	958,951	159,745	16.66
所得稅利益(費用)	(67,129)	(41,725)	25,404	60.88
列計會計原則變動之累積影響數前淨利	1,051,567	917,226	134,341	14.65
會計原則變動之累積影響數	6,804	0	6,804	--
本期淨利	1,058,371	917,226	141,145	15.39

增減比例變動分析說明：

- 1.九十五年度營業毛利及營業利益增加，主要係因產品組合改變，毛利較高之產品銷售比重增加，致毛利相對提高所致。
- 2.九十五年度營業外支出減少，主要係兌換損失淨額減少所致。
- 3.所得稅費用增加，主要係估計九十五年度課稅所得增加，使得所得稅費用增加所致。
- 4.民國九十五年度會計原則變動之累積影響數係依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定辦理。

(二) 營業毛利變動分析表

單位：新台幣仟元

	前後期增 (減)變動數	有利(不利)差異原因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異
主要產品	182,043	(195,670)	193,254	(5,382)	189,841
其他	(3,786)	--	--	--	--
合計	178,257	--	--	--	--

說明：

- 1.售價差異：主要係本期微控制器 IC 及 ASIC IC 之平均銷售單價下降，致產生不利之銷售價格差異。
- 2.成本價格差異：主要係本期有效降低成本，致產生有利之成本價格差異。
- 3.銷售組合差異：本期因記憶體 IC 之平均單位售價雖然上升，卻小於銷售數量下滑之幅度，致產生不利之組合差異。
- 4.數量差異：本期因 MCU IC 及電腦週邊 IC 之銷售量較上期增加，致產生有利之數量差異。

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

(一) 九十五年度現金流量變動分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流入量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
439,566	1,457,169	(1,063,330)	833,405	—	—
<p>九十五年度現金流量變動情形分析：</p> <p>1.營業活動：係營運持續成長，營業收入及獲利增加，致使營業活動淨現金流入。</p> <p>2.投資活動：主要係長期投資增加，致產生投資活動淨現金流出。</p> <p>3.融資活動：發放員工及股東紅利，致產生融資活動淨現金流出。</p>					

(二) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流入量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
833,405	1,200,000	1,050,000	983,405	—	—
<p>九十六年度現金流量情形分析：</p> <p>1.營業活動：係預期營運持續成長，營業收入及獲利增加，致使營業活動淨現金流入。</p> <p>2.融資活動：係預期盈餘分派現金股息紅利，致產生融資活動淨現金流出。</p>					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形			
				94年度	95年度	96年度	97年度
長期投資	自有資金	94年度	21,339	21,339	--	--	--
長期投資	自有資金	95年度	214,440	--	214,440	--	--

(二)預期可能產生效益

預期可拓展海內外市場業務之發展機會。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

項目	說明	金額(註)	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.		168,323	轉投資海外各項事業	虧損 2,544 係認列轉投資公司營運損失。	加強海外投資事業之成本及費用控管。	未來一年並無超過本公司實收資本額 5% 之投資計畫。
盛凌投資股份有限公司		400,000	轉投資國內各項事業	獲利 2,711 係認列轉投資公司營業淨利及處分有價證券之利益。	持續認列利益。	未來一年並無超過本公司實收資本額 5% 之投資計畫。

註：本年度投資金額超過實收資本額百分之五者。

六、風險事項分析：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

- 1.利率：本公司並無因利率變動，而對本公司損益有重大影響情事。本公司約當現金部位主要以投資銀行定存及貨幣型基金為主，往來之金融單位皆是國內外具有一定公信及規模之機構，以獲取穩定、安全之資金投資報酬。
- 2.匯率：為避免因匯率波動對本公司之營收及獲利造成重大影響，本公司除有專責人員每日觀察外匯市場變化及蒐集相關資訊外，並採取下列具體因應措施：
 - (1) 業務單位向客戶報價前，先行對匯率走勢進行審慎評估，並綜合考量影響匯率升貶之各項因素，採取較合理穩健之匯率作為業務報價之基礎，以降低匯率變動對公司營收及獲利之影響。
 - (2) 除與往來銀行與專業金融機構保持密切聯繫，期充分掌握國際匯率之走勢外，內部並定期檢討匯率走勢，針對外幣資金部位規範操作策略，另依避險需求採預售遠期外匯等方式，以降低匯率變動之衝擊。
- 3.通貨膨脹：對本公司損益並無重大影響。

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

- 1.本公司最近年度並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證業務，而從事之衍生性商品交易，主要係為規避外幣存款、外幣應收及應付帳款匯率波動之變動風險，因係避險性質，無對公司損益造成重大影響之虞。
- 2.本公司訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」，所有程序均嚴格規範作業程序及風險控管，並責成相關單位依程序規定辦理，並未發生重大虧損之情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用。

本公司以開發各式微控制器 IC 及週邊 IC 為主要業務，每年以投入約營業額之 10% 作為研發經費，期以不斷能推出品質更佳、功能更完備及價錢更具競爭力之新產品，而未來本公司仍將持續專注各式微控制器 IC 及週邊 IC 之研究發展，吸收優秀的設計人才，並結合上、中、下游資源進行策略聯盟，以維持公司之產品競爭力。

(四)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。

大陸市場是本公司進行全球化發展不可或缺的一環，有關兩岸經貿政策局勢將影響本公司擴展大陸市場的脚步，本公司除了隨時關注兩岸相關政策及法律之變動外，亦在政府相關法令規範下，在大陸數個一級城市及次級城市均設有銷售據點，提供及時的銷售及技術服務，以擴大本公司在大陸乃至於全球之市佔率。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施。

面對半導體產業技術不斷提升，本公司除每年投入約營業額的 10% 作為研發經費，更因應 IC 設計產業分工日異明顯之趨勢，專注於微控制器 IC 及微控制器週邊 IC 之產品研發與市場開發，有充分能力因應科技改變及產業變化，為本公司財務及業務帶來正面挹注。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施。

本公司秉持穩健經營之企業精神，致力於維持本公司既有之良好企業形象，並且經由嚴格的內部控制及危機管理機制，有效防患於未然，確保企業永續經營。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施。

不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施。

不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施。

1. 本公司自成立以來營運狀況良好，且由於營運規模較大，代工廠會優先提供足夠產能。另為進一步分散進貨風險及在產能、製程技術、品質良率及交期掌握等綜合因素考量下，本公司亦積極尋找不同之代工產能，最近三年度主要供應商為聯華電子、超豐電子、Mightytek、漢磊、久元及元隆等國內外知名廠商。無供貨短缺或中斷之情形。

2. 本公司多年來積極開拓市場，客戶群不但廣大且遍佈於國內外包含大陸在內之全球各主要市場，充分達到分散風險，無銷售過度集中之虞。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：不適用。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

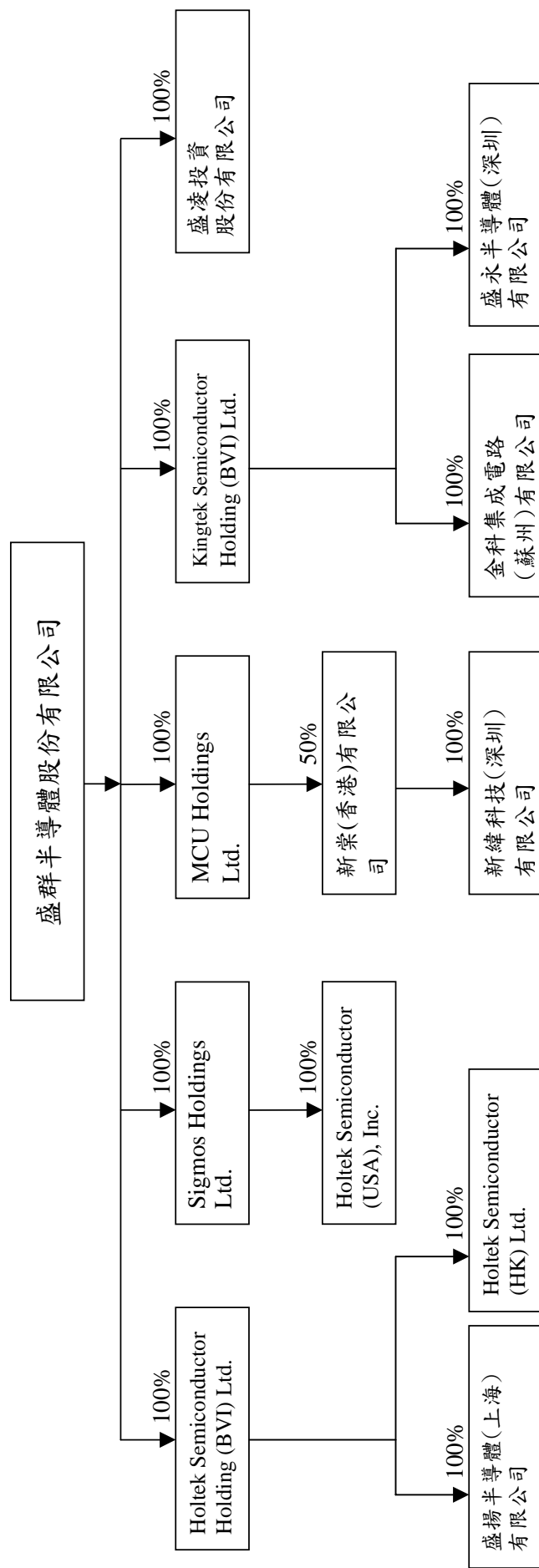
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織概況

1. 關係企業組織圖



2. 本公司並無公司法第 369 條之 3 推定有控制與從屬關係公司，且無公司法第 369 條之 2 及第 369 條之 9 規定之控制與從屬公司及相互投資公司。

(二)關係企業基本資料

日期：95年12月31日

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業項目
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	88.10	TrustNet Chambers P.O. Box 3444 Road Town, Tortola BVI	US\$5,000,000	投資海外各項事業
Holtek Semiconductor (HK) Ltd.	88.12	Block A, 3/F Tin On Industrial Building 777-779 Cheung Sha Wan Rd. Kowloon, Hong Kong	HK\$3,885,000	積體電路買賣及技術服務
盛揚半導體(上海)有限公司	90.03	中國上海市漕河涇新興技術開發區宜山路 898 號 2 號樓 7 樓	US\$2,000,000	積體電路買賣及技術服務
Sigmos Holdings Ltd.	89.12	TrustNet Chambers P.O. Box 3444 Road Town, Tortola BVI	US\$200,000	投資海外各項事業
Holtek Semiconductor (USA), Inc.	90.05	46712 Fremont Blvd Fremont CA 94538, USA	US\$200,000	積體電路買賣及技術服務
MCU Holdings Ltd.	91.05	TrustNet Chambers P.O. Box 3444 Road Town, Tortola BVI	US\$1,353,000	投資海外各項事業
新榮(香港)有限公司	91.01	Block A, 3/F Tin On Industrial Building 777-779 Cheung Sha Wan Rd. Kowloon, Hong Kong	HK\$2,000,000	積體電路買賣及技術服務
新緯科技(深圳)有限公司	91.07	中國深圳市南山區科技園科技中三路高新中二道交匯處生產力大樓 C 單元 5 樓 504 房	US\$200,000	電子零件銷售及售後服務
Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	91.01	TrustNet Chambers P.O. Box 3444 Road Town, Tortola BVI	US\$2,500,000	投資海外各項事業
金科集成電路(蘇州)有限公司	91.04	中國蘇州工業園區國際科技園機場路 328 號	US\$2,000,000	電子元器件銷售及售後服務
盛永半導體(深圳)有限公司	92.09	中國深圳市南山區科技園科技中三路與高新中二道交匯處生產力大樓 C 單元 5 樓 502 房	US\$500,000	單片機芯片及其應用工具的技術服務
盛凌投資股份有限公司	92.03	新竹市大同路 136 號 2 樓	NT\$400,000,000	專營投資業務

註：95.12.31 兌換匯率：美元 32.595；港幣 4.1912

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

行業別	關係企業名稱	與他關係企業經營業務之關聯
對各種事業之投資	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	投資 Holtek Semiconductor (HK) Ltd.及盛揚半導體(上海)有限公司。
積體電路之買賣及技術服務	Holtek Semiconductor (HK) Ltd.	為本公司推廣產品，建立香港地區銷售網路及開拓市場，並協助客戶產品之應用及提供產品之售後服務。
積體電路之買賣及技術服務	盛揚半導體(上海)有限公司	為本公司推廣產品，建立大陸地區銷售網路及開拓市場，並協助客戶產品之應用及提供產品之售後服務。
對各種事業之投資	Sigmos Holdings Ltd.	投資 Holtek Semiconductor (USA), Inc.。
積體電路之買賣及技術服務	Holtek Semiconductor (USA), Inc.	為本公司推廣產品，建立美加地區銷售網路及開拓市場，並協助客戶產品之應用及提供產品之售後服務。
對各種事業之投資	MCU Holdings Ltd.	投資新棠(香港)有限公司，取得 50% 股權，新棠公司 100% 轉投資新緯科技(深圳)有限公司。
積體電路之買賣及技術服務	新棠(香港)有限公司	為本公司推廣產品，建立香港地區 Music/Voice MCU 銷售網路及開拓市場，並協助客戶產品之應用及提供產品之售後服務。
電子零件銷售及提供售後服務	新緯科技(深圳)有限公司	為本公司推廣產品，建立深圳地區 Music/Voice MCU 銷售網路及開拓市場，並協助客戶產品之應用及提供產品之售後服務。
對各種事業之投資	Kingtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	投資金科集成電路(蘇州)有限公司及盛永半導體(深圳)有限公司。
銷售電子元器件及提供售後服務	金科集成電路(蘇州)有限公司	為本公司推廣產品，建立大陸蘇州地區銷售網路及開拓市場，並協助客戶產品之應用及提供產品之售後服務。
單片機芯片及其應用工具的技術服務	盛永半導體(深圳)有限公司	為本公司推廣 MCU 產品，建立中國地區 MCU 發展工具之銷售網路及開拓市場，並提供相關技術服務。
對各種事業之投資	盛凌投資股份有限公司	為本公司投資業務。

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料

日期：95年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：吳啟勇	5,000,000	100%
	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：林嘉茂	5,000,000	100%
Holtek Semiconductor (HK) Ltd.	董事	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 代表人：吳啟勇	3,885,000	100%
	董事	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 代表人：林嘉茂	3,885,000	100%
盛揚半導體(上海)有限公司	董事	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 代表人：吳啟勇	--	100%
	董事	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 代表人：高國棟	--	100%
	董事	Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd. 代表人：鄒平方	--	100%
	總經理	林嘉茂	--	--
Sigmos Holdings Ltd.	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：李佩縈	200,000	100%
	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：林正鋒	200,000	100%
Holtek Semiconductor (USA), Inc.	董事	Sigmos Holdings Ltd. 代表人：連文德	2,000,000	100%
	董事	Sigmos Holdings Ltd. 代表人：李文義	2,000,000	100%
	總經理	連文德	--	--
MCU Holdings Ltd.	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：李佩縈	1,353,000	100%
	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：林正鋒	1,353,000	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
新棠(香港)有限公司	董事	MCU Holdings Ltd. 代表人：林正鋒	--	50%
	董事	浩宏科技有限公司 代表人：趙平	--	50%
新緯科技(深圳)有限公司	董事	新棠(香港)有限公司 代表人：林正鋒	--	50%
	董事	新棠(香港)有限公司 代表人：趙平	--	50%
	董事	新棠(香港)有限公司 代表人：范廷國	--	50%
	總經理	李文義	--	--
Kingtek Semiconductor Holding(BVI)Ltd.	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：吳啟勇	2,500,000	100%
	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：高國棟	2,500,000	100%
金科集成電路(蘇州)有限公司	董事	Kingtek Semiconductor Holding(BVI)Ltd. 代表人：鄒平方	--	100%
	董事	Kingtek Semiconductor Holding(BVI)Ltd. 代表人：高國棟	--	100%
	董事	Kingtek Semiconductor Holding(BVI)Ltd. 代表人：張治	--	100%
	總經理	鄒平方	--	--
盛永半導體(深圳)有限公司	董事	Kingtek Semiconductor Holding(BVI)Ltd. 代表人：高國棟	--	100%
	董事	Kingtek Semiconductor Holding(BVI)Ltd. 代表人：林正鋒	--	100%
	董事	Kingtek Semiconductor Holding(BVI)Ltd. 代表人：楊世文	--	100%
	總經理	王瑞文	--	--

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
盛凌投資股份有限公司	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：吳啟勇	40,000,000	100%
	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：高國棟	40,000,000	100%
	董事	盛群半導體股份有限公司 代表人：李佩縈	40,000,000	100%
	監察人	盛群半導體股份有限公司 代表人：施秀雅	40,000,000	100%

(六)關係企業營運概況

日期：95年12月31日 單位：新台幣仟元(除每股損益為新台幣元外)

企業名稱	資本額	資產 總值	負債 總額	淨 值	營業收入	營業利益 (損失)	本期(損)益 (稅後)	每股損益 (稅後)
Holtek Semiconductor Holding (BVI) Ltd.	168,323	161,751	0	161,751	0	(2,544)	(2,544)	(0.51)
Holtek Semiconductor (HK) Ltd	15,833	4,290	17	4,273	0	0	22	0.0057
盛揚半導體(上海)有限公司	65,740	64,671	4,399	60,272	52,636	(4,742)	(3,294)	註 2
Sigmos Holdings Ltd.	6,898	7,186	0	7,186	0	5,772	5,772	28.86
Holtek Semiconductor (USA), Inc.	6,898	12,030	4,844	7,186	39,852	6,146	5,738	2.87
MCU Holdings Ltd.	44,182	69,389	0	69,389	0	19,727	19,727	14.58
新崇(香港)有限公司	8,676	15,972	2,000	13,972	9,188	654	1,638	註 2
新緯科技(深圳)有限公司	6,766	8,034	540	7,394	8,716	760	590	註 2
Kingtek Semiconductor Holding(BVI)Ltd.	86,927	104,118	0	104,118	0	7,359	7,359	2.94
金科集成電路(蘇州)有限公司	69,712	132,386	48,110	84,277	234,450	(2,228)	8	註 2
盛永半導體(深圳)有限公司	17,215	21,665	2,354	19,311	27,017	8,062	8,074	註 2
盛凌投資股份有限公司	400,000	404,280	36	404,244	0	2,711	2,711	0.068

註 1：關係企業如為外國公司，相關數字係以報表日期之兌換匯率換算為新台幣列示，95.12.31 兌換匯率：美元 32.595；港幣 4.1912。

註 2：係為有限公司，並未發行股份，故不列示每股損益。

(七)關係企業合併報表：請參閱第 97 頁至第 133 頁。

(八)關係報告書：本公司非為或推定為他公司所控制之從屬公司，是以並無需編製關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、依證券交易法第 36 條第二項第二款規定應揭露事項：無。

盛群半導體股份有限公司

九十四年股東常會議事錄



時間：九十五年六月十二日（星期一）上午九時

地點：新竹科學工業園區工業東二路一號 科技生活館 501 會議室

出席：全體股東及股權代表人，出席代表股數 180,490,913 股（占已發行股份總數

208,158,000 股之百分之 86.71）

主席：董事長 吳啟勇先生



記錄：陳惠玲



一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

報告案一

案由：本公司民國九十四年度營業報告案，報請 公鑒。

說明：（一）請總經理高國棟先生報告。

（二）民國九十四年度營業報告書，請參閱本手冊第 6~7 頁附件一。

報告案二

案由：監察人查核本公司民國九十四年度決算報告，報請 公鑒。

說明：監察人查核報告書，請參閱本手冊第 8 頁附件二。

報告案三

案由：本公司董事會議事規則訂定案，報請 公鑒。

說明：（一）為配合及依主管機關規定辦理，擬依法訂定本公司董事會議事規則。

（二）公司董事會議事規則，請參閱本手冊第 17~20 頁附錄二。

四、承認事項

承認案一

（董事會提）

案由：本公司民國九十四年度之營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：（一）本公司民國九十四年度之財務報表，業經安侯建業會計師事務所魏忠華及曾漢鈺會計師查核完竣，並出具查核報告書在案；九十四年度之營業報告書及財務報表並經九十五年一月二十日董事會議決通過及送請監察人查核完畢。

(二) 九十四年度之營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱本手冊第 6 頁 ~ 7 頁附件一及第 9 ~ 13 頁附件三至附件四。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

承認案二

(董事會提)

案由：本公司民國九十四年度盈餘分派案，提請承認。

說明：(一) 本公司九十四年度盈餘依本公司章程規定之分派比率分配，此盈餘分派案業經九十五年三月二十日董事會議決通過及送請監察人查核完畢。

(二) 九十四年度盈餘分配表，如下表。

盛群半導體股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 94 年度

單位：新台幣元

九十三年度分配後之未分配盈餘	\$ 72,064
九十四年度稅後淨利	917,226,040

九十四年底分配前之未分配盈餘	\$ 917,298,104
提列 10% 法定盈餘公積	(91,722,604)
迴轉特別盈餘公積	12,740,684

本年度可供分配總金額	\$ 838,316,184
盈餘分配項目：	
股東股利 85 % (註一)	(712,388,451)
員工紅利 13.5 % (註二)	(113,144,048)
董監事酬勞 1.5 %	(12,571,561)

本年度分配後之未分配盈餘餘額	\$ 212,124
	=====

註一：股東股利 712,388,451 元中，其中 20,745,150 元係為盈餘轉增資發行新股之股票股利，691,643,301 元為現金股利，按配股基準日及配息基準日之股東名簿所記載之股東持股數，每仟股無償配發股票股利 10 股及每股配發現金股利 3.334 元。本公司若因法令變更或主管機關核定變更或遇買入庫藏股轉讓予員工，或遇有可轉換公司債行使轉換為普通股，或員工認股權憑證行使認股權而發行新股時，則股東之

配股(息)比例，提請股東會授權董事會按除權基準日流通在外股數，依比例再調整，並全權處理相關事項。

註二：員工紅利 113,144,048 元中，其中 16,000,850 元轉增資發行新股，97,143,198 元以現金發放。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

五、討論事項

討論案一

(董事會提)

案由：本公司民國九十四年度盈餘分配中，股東股利及員工紅利轉作股本案，提請核議。

說明：(一) 本公司為充實營運資金，擬自九十四年度盈餘分配中，提撥股東股利新台幣 20,745,150 元及員工紅利新台幣 16,000,850 元，轉增資發行新股，共計新台幣 36,746,000 元，計發行新股 3,674,600 股，每股面額新台幣壹拾元。

(二) 上項由股東股利轉增資發行新股之部份，於配發不足一股之畸零股，得由股東自配股基準日起五日內自行併湊成整股，其放棄併湊或併湊不足一股之畸零股，則按面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，其所產生之股份差額，授權董事長洽特定人按面額認購。

(三) 本次增資發行之新股，權利義務與已發行股份相同。

(四) 本次盈餘轉增資案，俟股東常會決議通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂配發新股基準日，按配股基準日股東名簿所記載之股東持股數，每仟股無償配發盈餘轉增資股票股利 10 股。

(五) 本公司若因法令變更或主管機關核定變更或遇買入庫藏股轉讓予員工，或遇有可轉換公司債行使轉換為普通股，或員工認股權憑證行使認股權而發行新股時，則股東之配股比例，提請股東會授權董事會按除權基準日流通在外股數，依比例再調整，並全權處理相關事項。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、其他議案及臨時動議

七、散會：同日上午 9 點 30 分。



盛群半導體股份有限公司

九十五年第一次股東臨時會議事錄

時間：九十五年十二月十八日（星期一）上午九時

地點：新竹科學工業園區工業東二路一號 科技生活館 501 會議室

出席：出席及委託出席所代表股數 189,555,200 股（占本公司已發行股份總數 212,470,100 股之百分之 89.22）

主席：總經理 高國棟先生



記錄：黃湘萍



一、宣佈開會

二、主席致詞

三、討論事項：

討論案一

（董事會提）

案由：依據主管機關規定修訂本公司章程案，提請 核議。

說明：（一）為配合主管機關規定辦理，擬依法修訂本公司章程部份條文。

（二）公司章程原條文與修訂後條文對照表，請參閱下表。

章程原條文與修訂後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	變更事由
第十二條	本公司股東每股有一表決權。	<u>本公司股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。</u>	依主管機關規定辦理。
第十四條	本公司設董事九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。	本公司設董事九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 <u>配合證券交易法第一八三條之規定，本公司董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。</u>	依主管機關規定辦理。
第十六條	本公司全體董事及監察人所持有記名股票之股份總額不得少於主管機關之規定。	<u>全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依主管機關規定之「<u>發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則</u>」標準訂定。</u>	依主管機關規定辦理。

第十七條	本公司之董事或監察人在任期中轉讓持股或部份解任致全體董事或監察人持有股份總額低於前條之規定時，全體董事或監察人應於一個月內補足之。	刪除	已依「 <u>公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則</u> 」辦理，爰刪除之。
第二十四條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，及依主管機關規定提列之特別盈餘公積，如尚有盈餘由董事會決議分派數額，並依據下列分派比例擬具分派議案，提請股東會決議，其分派比例如下： 一、員工紅利百分之十至百分之十五。 二、董監事酬勞不高於百分之二。 三、餘為股東股利。 上述股東股利部份，其中現金股利不低於當年度發放股東現金股利及股東股票股利合計數之百分之十，惟盈餘分配額度及現金股利之比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，及依主管機關規定提列之特別盈餘公積，如尚有盈餘由董事會決議分派數額，並依據下列分派比例擬具分派議案，提請股東會決議，其分派比例如下： 一、員工紅利百分之十至百分之十五。 二、董監事酬勞不高於百分之二。 三、餘為股東股利。 <u>上述股東股利部份，其中現金股利不低於當年度發放股東現金股利及股東股票股利合計數之百分之十。</u>	依主管機關規定辦理。
第二十六條	本章程訂立於民國八十七年九月七日 第一次修訂於民國八十七年十一月三十日 第二次修訂於民國八十八年六月十日 第三次修訂於民國八十九年四月五日 第四次修訂於民國九十年三月二日 第五次修訂於民國九十一年四月十七日 第六次修訂於民國九十二年六月九日 第七次修訂於民國九十三年六月一日 第八次修訂於民國九十四年六月十三日	本章程訂立於民國八十七年九月七日 第一次修訂於民國八十七年十一月三十日 第二次修訂於民國八十八年六月十日 第三次修訂於民國八十九年四月五日 第四次修訂於民國九十年三月二日 第五次修訂於民國九十一年四月十七日 第六次修訂於民國九十二年六月九日 第七次修訂於民國九十三年六月一日 第八次修訂於民國九十四年六月十三日 <u>第九次修訂於民國九十五年十二月十八日</u>	增列修訂日期。

決議：股東戶號 6451 今群投資有限公司代表人傅詠銘提修正案，經主席裁示票決，扣除利益迴避董監事持股數後，贊成 19,399,679 權，反對 0 權，以董事會提原議案照案通過。

四、臨時動議：無。

五、散 會：同日上午十點十分。

盛群半導體股份有限公司

九十五年年度董事會議事錄

時間：九十五年七月四日(星期二)上午十時

地點：新竹市科學工業園區研新二路三號 R3A 會議室

出席人：詳見簽到簿

主席：吳啟勇

記錄：李佩縈

壹、主席致開會詞(略)

貳、討論事項

討論案一

案由：九十四年度盈餘分派之股東配股(息)比率調整案，提請核議。

說明：(一)本公司於九十五年六月十二日經股東常會決議通過，九十四年度盈餘分派之股東配股(息)比率為每股現金股利 3.334 元，股票股利每仟股無償配發股票股利 10 股。

(二)因九十五年第二季本公司員工認股權憑證轉換普通股共計 974,000 股影響流通在外股數，故九十四年度盈餘分派之股東配股(息)比率調整為每股配發現金股利 3.31841977 元，股票股利每仟股配發股利 9.95326867 股。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案二

案由：訂定本公司 94 年度盈餘分派之發行新股基準日案，提請核議。

說明：(一)本公司於九十五年六月十二日經股東常會決議通過九十四年度盈餘分派案，其中以盈餘轉增資新台幣 36,746,000 元(含員工紅利新台幣 16,000,850 元)，計發行新股 3,674,600 股，每股面額新台幣壹拾元，業經呈奉金融監督管理委員會證券期貨局九十五年六月二十九日金管證一字第 0950127323 號函核准發行在案。

(二)茲擬訂定九十五年七月二十八日為發行新股基準日，依公司法第一六五條規定，自九十五年七月二十四日至七月二十八日止停止股票過戶登記。

(三)現金股利每股 3.31841977 元部份，擬訂定九十五年八月十七日為現金股利發放日。

(四)本次增資發行新股股票，俟呈奉主管機關核准變更登記後三十日內採無實體發行以帳簿劃撥方式交付，屆時另行公告並分函各股東。

(五)其他未盡相關事宜，授權董事長及經理部門辦理之。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案三

案由：MCU Holdings Ltd.增資及轉投資 Truetek Technology Ltd.乙案，提請核議。

說明：(一)為配合本公司業務發展，擬以美金 32 萬元增加投資 MCU Holdings Ltd.，並用以間接轉投資 Truetek Technology Ltd.，該公司資本總額為美金 80 萬元，其中 MCU Holdings Ltd.投資美金 32 萬元，持股比例 40%。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案四

案由：Truetek Technology Ltd.轉投資信霖電子商貿(上海)有限公司案，提請核議。

說明：(一)為配合本公司業務發展及擴大大陸地區產品市場，Truetek Technology Ltd.擬以美金 30 萬元，100%轉投資於信霖電子商貿(上海)有限公司，主要營業項目係從事集成電路、電子元器件及單片機芯片批發及銷售服務。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案五

案由：MCU Holdings Ltd.增資及轉投資 E-Micro Technology Holding Ltd.乙案，提請核議。

說明：(一)為配合本公司業務發展，擬以美金 12 萬元增加投資 MCU Holdings Ltd.，並用以間接轉投資 E-Micro Technology Holding Ltd.，該公司資本總額為美金 30 萬元，其中 MCU Holdings Ltd.投資美金 12 萬元，持股比例 40%。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案六

案由：E-Micro Technology Holding Ltd.轉投資振揚電子(青島)有限公司案，提請核議。

說明：(一)為配合本公司業務發展及擴大大陸地區產品市場，E-Micro Technology Holding Ltd.擬以美金 20 萬元，100%轉投資於振揚電子(青島)有限公司，主要營業項目係從事電子元器件與單片機芯片的技術支持與諮詢服務。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案七

案由：花旗銀行台北分行衍生性商品額度申請案，提請核議。

說明：(一)花旗銀行台北分行衍生性商品額度申請案

額度：1.衍生性商品額度 美金柒拾伍萬元整

為應業務需要擬向花旗銀行台北分行申請衍生性商品額度

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過，並授權本公司董事長全權代表本公司議、簽署、交付並履行上述貸款之合約及與該貸款有關之其他合約與文件，且得指定本公司之經理人單獨或共同為上述之行為。

參、其他議案及臨時動議。

肆、散會：同日上午十一時二十分。

盛群半導體股份有限公司
九十五年年度董事會議事錄

時間：九十五年七月十八日(星期二)下午二時

地點：新竹市科學工業園區研新二路三號 R3A 會議室

出席人：詳見簽到簿

主席：吳啟勇



記錄：李佩縈



壹、主席致開會詞(略)

貳、報告事項(略)

參、承認事項

承認案一

案由：本公司 95 年上半年度財務報表，提請承認。

說明：(一)本公司 95 年上半年度財務報表，業經安侯建業會計師事務所魏忠華、曾漢鈺會計師查核完竣，並出具查核報告書在案。

(二)前項會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件三。

決議：本案經全體出席董事無異議照案承認。

肆、討論事項

討論案一

案由：擬訂定員工認股權憑證 95 年度第 2 季換發普通股增資基準日，提請核議。

說明：(一)本公司 92 年度第 1 次員工認股權憑證發行總額為 4,000,000 單位，自 95 年 4 月 1 日起至 95 年 6 月 30 日止，計有 435,500 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 16 元；本公司 92 年度第 2 次員工認股權憑證發行總額為 2,000,000 單位，自 95 年 4 月 1 日起至 95 年 6 月 30 日止，計有 45,000 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 22.6 元；本公司 93 年度第 1 次員工認股權憑證發行總額為 2,000,000 單位，自 95 年 4 月 1 日起至 95 年 6 月 30 日止，計有 493,500 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 26.7 元；上述各次員工認股權憑證共計 974,000 單位於 95 年度第 2 季執行認股，每股面額新台幣壹拾元，共計新台幣 9,740,000 元。

(二)擬訂定 95 年 7 月 28 日為 95 年度第 2 季員工認股權憑證換發普通股之增資基準日。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案二

案由：本公司稽核主管派任案，提請核議。

說明：(一)為配合本公司營運發展需要，自民國 95 年 8 月 1 日起擬派任施秀雅經理擔任稽核室主管。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

伍、其他議案及臨時動議

陸、散會：同日下午三時五十分。

盛群半導體股份有限公司
九十五年董事會議事錄

時間：九十五年八月十一日(星期五)上午十時

地點：新竹市科學工業園區研新二路三號 R3A 會議室

出席人：詳見簽到簿

主席：吳啟勇

記錄：李佩縈

壹、主席致開會詞(略)

貳、報告事項(略)

參、承認事項

承認案一

案由：本公司民國九十五年上半年度合併財務報表，提請承認。

說明：(一)本公司民國九十五年上半年度合併之財務報表已委請安侯建業會計師事務所
魏忠華、曾漢鈺會計師核閱完竣，並出具核閱報告書在案。

(二)前項財務報表，請參閱附件一。

決議：本案經全體出席董事無異議照案承認。

肆、其他議案及臨時動議。

伍、散會：同日下午十一時。

盛群半導體股份有限公司
九十五年年度董事會議事錄

時間：九十五年九月十五日(星期五)下午二時

地點：新竹市科學工業園區研新二路三號 R3A 會議室

出席人：詳見簽到簿

主席：吳啟勇



記錄：李佩縈



壹、主席致開會詞(略)

貳、報告事項(略)

參、討論事項

討論案一

案由：擬訂定員工認股權憑證 95 年度第 3 季換發普通股增資基準日，提請核議。

說明：(一)本公司 92 年度第 1 次員工認股權憑證發行總額為 4,000,000 單位，自 95 年 7 月 1 日起至 95 年 9 月 14 日止，計有 55,750 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 12.5 元；本公司 93 年度第 1 次員工認股權憑證發行總額為 2,000,000 單位，自 95 年 7 月 1 日起至 95 年 9 月 14 日止，計有 54,500 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 23 元；上述各次員工認股權憑證共計 110,250 單位於 95 年度第 3 季執行認股，每股面額新台幣壹拾元，共計新台幣 1,102,500 元。

(二)擬訂定 95 年 10 月 2 日為 95 年度第 3 季員工認股權憑證換發普通股之增資基準日。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案二

案由：本公司會計師更換案，提請核議。

說明：(一)本公司因安侯會計師事務所內部組織調整，自九十五年度第三季財務報表起，簽證由原魏忠華、曾漢鈺會計師變更為魏忠華、游萬淵會計師。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

肆、其他議案及臨時動議。

伍、散會：同日下午二時五十分。

盛群半導體股份有限公司
九十五年年度董事會議事錄

時間：九十五年十月十八日(星期三)上午十時

地點：新竹市科學工業園區研新二路三號 R3A 會議室

出席人：詳見簽到簿

主席：吳啟勇

記錄：李佩縈

壹、主席致開會詞(略)

貳、報告事項(略)

參、討論事項

討論案一

案由：花旗銀行台北分行透支額度申請案。

說明：(一)花旗銀行台北分行透支額度申請案。

額度：1.透支額度 新台幣伍仟萬元整。

為應業務需要擬向花旗銀行台北分行申請透支額度。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過，並授權本公司董事長全權代表本公司議、簽署、交付並履行上述貸款之合約及與該貸款有關之其他合約與文件，且得指定本公司之經理人單獨或共同為上述之行為。

肆、承認事項

承認案一

案由：本公司 95 年度前三季財務報表，提請承認。

說明：(一)本公司 95 年度前三季財務報表，業經安侯建業會計師事務所魏忠華、游萬淵會計師核閱完竣，並出具核閱報告書在案。

(二)前項會計師核閱報告書及財務報表，請參閱附件三。

決議：本案經全體出席董事無異議照案承認。

伍、其他議案及臨時動議

陸、散會：同日上午十一時十五分。

盛群半導體股份有限公司

九十五年年度董事會議事錄

時間：九十五年十一月一日(星期三)上午十時

地點：新竹市科學工業園區研新二路三號 R3A 會議室

出席人：詳見簽到簿

主席：吳啟勇

記錄：李佩縈

壹、主席致開會詞(略)

貳、討論事項

討論案一

案由：本公司章程修訂案，提請核議。

說明：(一)為配合主管機關規定辦理，擬依法修訂本公司章程部份條文。

(二)公司章程原條文與修訂後條文對照表，請參閱附件一。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案二

案由：本公司九十五年第一次股東臨時會召開日期，提請核議。

說明：(一)本公司擬訂於民國九十五年十二月十八日上午九時整，假新竹科學工業園區工業東二路一號科技生活館 501 會議室，召開九十五年第一次股東臨時會。

(二)九十五年第一次股東臨時會召集事由，請參閱附件二。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

參、其他議案及臨時動議

肆、散會：同日上午十一時。

盛群半導體股份有限公司

九十五年董事會議事錄(節錄本)

時間：九十五年十一月九日(星期四)上午十時

地點：新竹市科學工業園區研新二路三號 R3A 會議室

出席人：詳見簽到簿

主席：吳啟勇

記錄：李佩縈

壹、主席致開會詞(略)

貳、報告事項(略)

參、討論事項

討論案一

案由：本公司代理發言人派任案，提請核議。

說明：本公司為內部職務調動，自民國 95 年 11 月 9 日起擬派任市場行銷處處長蔡榮宗擔任本公司之代理發言人。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

肆、其他議案及臨時動議

伍、散會：同日上午十一時。

盛群半導體股份有限公司

九十五年董事會議事錄

時間：九十五年十二月二十六日(星期二)下午二時

地點：新竹市科學工業園區研新二路三號 R3A 會議室

出席人：詳見簽到簿

主席：吳啟勇

記錄：李佩縈

壹、主席致開會詞(略)

貳、討論事項

討論案一

案由：擬訂定員工認股權憑證 95 年度第 4 季換發普通股增資基準日，提請核議。

說明：(一)本公司 92 年度第 1 次員工認股權憑證發行總額為 4,000,000 單位，自 95 年 10 月 1 日起至 95 年 12 月 25 日止，計有 51,000 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 12.5 元；本公司 92 年度第 2 次員工認股權憑證發行總額為 2,000,000 單位，自 95 年 10 月 1 日起至 95 年 12 月 25 日止，計有 172,750 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 18.9 元；本公司 93 年度第 1 次員工認股權憑證發行總額為 2,000,000 單位，自 95 年 10 月 1 日起至 95 年 12 月 25 日止，計有 36,000 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 23 元；上述各次員工認股權憑證共計 259,750 單位於 95 年度第 4 季執行認股，每股面額新台幣壹拾元，共計新台幣 2,597,500 元。

(二)擬訂定 96 年 1 月 1 日為 95 年度第 4 季員工認股權憑證換發普通股之增資基準日。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案二

案由：本公司「96 年度稽核作業風險評估報告及年度稽核計劃」，提請核議。

說明：檢附「96 年度稽核作業風險評估報告及年度稽核計劃」，請參閱附件一。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案三

案由：MCU Holdings Ltd. 增資及轉投資 New Wave Electronics Holding Ltd. 乙案，提請核議。

說明：(一)為配合本公司業務發展，擬以美金 40 萬元增加投資 MCU Holdings Ltd.，並用以間接轉投資 New Wave Electronics Holding Ltd.，總投資美金 40 萬元，持股比例 40%。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案四

案由：New Wave Electronics Holding Ltd.轉投資諾華電子(深圳)有限公司案，提請核議。

說明：(一)為配合本公司業務發展及擴大大陸地區產品市場，New Wave Electronics Holding Ltd.擬以美金 30 萬元，100%轉投資於諾華電子(深圳)有限公司，主要營業項目係從事電子元器件與單片機芯片的技術支持與諮詢服務。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案五

案由：討論解除經理人王瑞文協理從事競業禁止限制案，提請核議。

說明：(一)依公司法第 29 條及第 32 條規定，『經理人不得兼任其他營利事業之經理人，並不得自營或為他人經營同類之業務。但經董事會以董事過半數出席，及出席董事過半數同意之決議行之。』

(二)因配合公司營運需要，擬派任王瑞文協理擔任本公司 100%持有之轉投資公司盛永半導體(深圳)有限公司總經理，爰依法提請董事會同意解除經理人王瑞文協理從事競業禁止限制。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案六

案由：永豐銀行新竹分行短期額度申請案，提請核議。

說明：(一)永豐銀行新竹分行短期額度申請案。

額度：1.外匯避險額度 美金壹佰萬元整。

2.短期綜合額度 美金參佰萬元整。

為應業務需要擬向永豐銀行新竹分行申請外匯避險額度及短期綜合額度。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過，並授權本公司董事長全權代表本公司議、簽署、交付並履行上述貸款之合約及與該貸款有關之其他合約與文件，且得指定本公司之經理人單獨或共同為上述之行為。

參、其他議案及臨時動議。

肆、散會：同日下午二時五十分。

盛群半導體股份有限公司
九十六年度董事會議事錄

時間：九十六年一月二十四日(星期三)下午二時

地點：新竹市科學工業園區研新二路三號 R3A 會議室

出席人：詳見簽到簿

主席：吳啟勇

記錄：李佩縈

壹、主席致開會詞(略)

貳、報告事項

報告案一：上次會議記錄及執行情形

(一)案由：訂定員工認股權憑證 95 年度第 4 季換發普通股增資基準日。

說明：1.公司 92 年度第 1 次員工認股權憑證發行總額為 4,000,000 單位，自 95 年 10 月 1 日起至 95 年 12 月 25 日止，計有 51,000 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 12.5 元；本公司 92 年度第 2 次員工認股權憑證發行總額為 2,000,000 單位，自 95 年 10 月 1 日起至 95 年 12 月 25 日止，計有 172,750 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 18.9 元；本公司 93 年度第 1 次員工認股權憑證發行總額為 2,000,000 單位，自 95 年 10 月 1 日起至 95 年 12 月 25 日止，計有 36,000 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 23 元；上述各次員工認股權憑證共計 259,750 單位於 95 年度第 4 季執行認股，每股面額新台幣壹拾元，共計新台幣 2,597,500 元。

2.訂定 96 年 1 月 1 日為 95 年度第 4 季員工認股權憑證換發普通股之增資基準日。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

(二)案由：本公司「96 年度稽核作業風險評估報告及年度稽核計劃」。

說明：檢附「96 年度稽核作業風險評估報告及年度稽核計劃」，請參閱附件一。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

(三)案由：MCU Holdings Ltd.增資及轉投資 New Wave Electronics Holding Ltd.乙案。

說明：1.為配合本公司業務發展，以美金 40 萬元增加投資 MCU Holdings Ltd.，並用以間接轉投資 New Wave Electronics Holding Ltd.，總投資美金 40 萬元，持股比例 40%。

2.上述投資事宜授權董事長及經理部門辦理。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

(四)案由：New Wave Electronics Holding Ltd.轉投資諾華電子(深圳)有限公司案。

說明：1.為配合本公司業務發展及擴大大陸地區產品市場，New Wave Electronics Holding Ltd.以美金 30 萬元，100%轉投資於諾華電子(深圳)有限公司，主要營業項目係從事電子元器件與單片機芯片的技術支持與諮詢服務。
2.上述投資事宜授權董事長及經理部門辦理。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

(五)案由：解除經理人王瑞文協理從事競業禁止限制案。

說明：1.依公司法第 29 條及第 32 條規定，『經理人不得兼任其他營利事業之經理人，並不得自營或為他人經營同類之業務。但經董事會以董事過半數出席，及出席董事過半數同意之決議行之。』
2.因配合公司營運需要，派任王瑞文協理擔任本公司 100%持有之轉投資公司盛永半導體(深圳)有限公司總經理，爰依法提請董事會同意解除經理人王瑞文協理從事競業禁止限制。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

(六)案由：永豐銀行新竹分行短期額度申請案。

說明：1.永豐銀行新竹分行短期額度申請案。

額度：(1)外匯避險額度 美金壹佰萬元整。

(2)短期綜合額度 美金參佰萬元整。

為應業務需要擬向永豐銀行新竹分行申請外匯避險額度及短期綜合額度。

2.上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

報告案二

案由：本公司 95 年度第 4 季稽核查核報告。

說明：本公司 95 年度第 4 季稽核查核報告，請參閱附件二。

參、承認事項

承認案一

案由：本公司民國九十五年度財務報表，提請承認。

說明：(一)本公司民國九十五年度之財務報表已委請安侯建業會計師事務所魏忠華、游萬淵會計師查核完竣，並出具查核報告書在案。

(二)前項財務報表，請參閱附件三。

決議：本案經全體出席董事無異議照案承認。

肆、討論事項

討論案一

案由：本公司發言人及代理發言人派任案，提請核議。

說明：本公司因內部職務調整，自民國 96 年 2 月 1 日起擬派任市場行銷處處長蔡榮宗擔任本公司發言人職務，資源管理中心協理李佩縈擔任本公司代理發言人職務。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案二

案由：本公司董事會議事規則修訂案，提請核議。

說明：(一)為配合主管機關規定辦理，擬依法修訂本公司董事會議事規則部份條文。

(二)董事會議事規則原條文與修訂後條文對照表及修訂後董事會議事規則，請參閱附件四。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案三

案由：MCU Holdings Ltd.增資及轉投資 Crown Rich Technology Holding Ltd.乙案，提請核議。

說明：(一)為配合本公司業務發展，擬以美金 8 萬元增加投資 MCU Holdings Ltd.，並用以間接轉投資 Crown Rich Technology Holding Ltd.，總投資美金 8 萬元，持股比例 40%。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案四

案由：Crown Rich Technology Holding Ltd.轉投資華瑞微電子(深圳)有限公司案，提請核議。

說明：(一)為配合本公司業務發展及擴大大陸地區產品市場，Crown Rich Technology Holding Ltd.擬以美金 15 萬元，100%轉投資於華瑞微電子(深圳)有限公司，主要營業項目係從事電子元器件與單片機芯片的技術支持與諮詢服務。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

伍、其他議案及臨時動議。

陸、散會：同日下午三時三十分。

盛群半導體股份有限公司

九十六年度董事會議事錄

時間：九十六年三月二十日(星期二)下午二時

地點：新竹市科學工業園區研新二路三號 R3A 會議室

出席人：詳見簽到簿

主席：吳啟勇

記錄：李佩縈

壹、主席致開會詞(略)

貳、報告事項

報告案一：上次會議記錄及執行情形

(一)案由：本公司民國九十五年度財務報表。

說明：(一)本公司民國九十五年度之財務報表已委請安侯建業會計師事務所魏忠華、游萬淵會計師查核完竣，並出具查核報告書在案。

(二)前項財務報表，請參閱附件三。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

(二)案由：本公司發言人及代理發言人派任案。

說明：本公司因內部職務調整，自民國 96 年 2 月 1 日起擬派任市場行銷處處長蔡榮宗擔任本公司發言人職務，資源管理中心協理李佩縈擔任本公司代理發言人職務。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

(三)案由：本公司董事會議事規則修訂案。

說明：(一)為配合主管機關規定辦理，擬依法修訂本公司董事會議事規則部份條文。

(二)董事會議事規則原條文與修訂後條文對照表及修訂後董事會議事規則，請參閱附件四。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

(四)案由：MCU Holdings Ltd.增資及轉投資 Crown Rich Technology Holding Ltd.乙案。

說明：(一)為配合本公司業務發展，擬以美金 8 萬元增加投資 MCU Holdings Ltd.，並用以間接轉投資 Crown Rich Technology Holding Ltd.，總投資美金 8 萬元，持股比例 40%。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

(五)案 由：Crown Rich Technology Holding Ltd.轉投資華瑞微電子(深圳)有限公司案。

說明：(一)為配合本公司業務發展及擴大大陸地區產品市場，Crown Rich Technology Holding Ltd.擬以美金 15 萬元，100%轉投資於華瑞微電子(深圳)有限公司，主要營業項目係從事電子元器件與單片機芯片的技術支持與諮詢服務。

(二)上述投資事宜擬授權董事長及經理部門辦理。

執行情形：已按相關法令執行及依董事會決議完成。

參、承認事項

承認案一

案 由：本公司民國九十五年度營業報告書，提請 承認。

說明：(一)前項營業報告書，請參閱附件一。

決議：本案經全體出席董事無異議照案承認。

承認案二

案 由：本公司民國九十五年度合併財務報表，提請 承認。

說明：(一)本公司民國九十五年度合併財務報表已委請安侯建業會計師事務所魏忠華、游萬淵會計師查核完竣，並出具查核報告書在案。

(二)前項財務報表，請參閱附件二。

決議：本案經全體出席董事無異議照案承認。

肆、討論事項

討論案一

案 由：本公司九十六年股東常會召開日期，提請 核議。

說明：(一)本公司擬訂於民國九十六年六月十一日上午九時整，假新竹科學工業園區工業東二路一號科技生活館 202 會議室，召開九十六年股東常會。

(二)九十六年股東常會召集事由，請參閱附件三。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案二

案 由：本公司民國九十五年度盈餘分派案，提請 核議。

說明：(一)本公司民國九十五年度盈餘依本公司章程規定之分派比率分配。

(二)九十五年度盈餘分配表，請參閱附件四。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案三

案 由：本公司民國九十五年度盈餘分配中，股東股利及員工紅利轉作股本案，提請 核議。

說明：(一)本公司為充實營運資金，擬自九十五年度盈餘分配中，提撥股東股利新台幣

21,275,940 元及員工紅利新台幣 16,001,060 元，轉增資發行新股，共計新台幣 37,277,000 元，計發行新股 3,727,700 股，每股面額新台幣壹拾元。

(二)上項由股東股利轉增資發行新股之部份，於配發不足一股之畸零股，得由股東自配股基準日起五日內自行併湊成整股，其放棄併湊或併湊不足一股之畸零股，則按面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，其所產生之股份差額，授權董事長洽特定人按面額認購。

(三)本次增資發行之新股，權利義務與已發行股份相同。

(四)本次股東紅利轉增資案，俟股東常會決議通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂配發新股基準日，按配股基準日股東名簿所記載之股東持股數，每仟股無償配發盈餘轉增資股票股利 10 股。

(五)本公司若因法令變更或主管機關核定變更或遇買入庫藏股轉讓予員工，或遇有可轉換公司債行使轉換為普通股，或員工認股權憑證行使認股權而發行新股時，則股東之配股比例，提請股東會授權董事會按除權基準日流通在外股數，依比例再調整，並全權處理相關事項。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案四

案由：本公司「公司章程」修訂案，提請核議。

說明：(一)為配合主管機關規定辦理，擬依法修訂本公司章程部份條文。

(二)「公司章程」原條文與修訂後條文對照表及修訂後「公司章程」，請參閱附件五。。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案五

案由：本公司第三屆董事及監察人任期將屆法定期限，依公司章程規定擬於九十六年股東常會中辦理選舉事宜，提請核議。

說明：(一)依本公司章程第十四條規定：「本公司設董事九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。配合證券交易法第一八三條之規定，本公司董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。」，擬於九十六年股東常會中依前述之規定選舉董事九人(含獨立董事二人)及監察人三人。

(二)第三屆董事及監察人於九十六年度股東常會選舉第四屆董事及監察人時全體解任，第四屆董事及監察人並於股東常會董監事改選日起就任，並由新任董事選舉新任董事長。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案六

案由：討論解除董事競業禁止案，提請核議。

說明：(一)依公司法第二〇九條第一項規定『董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可』。

(二)爰依法提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案七

案由：本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案，提請核議。

說明：(一)為配合主管機關規定辦理，擬依法修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。

(二)「取得或處分資產處理程序」原條文與修訂後條文對照表及修訂後「取得或處分資產處理程序」，請參閱附件六。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案八

案由：本公司「資金貸與他人作業程序」修訂案，提請核議。

說明：(一)為配合主管機關規定辦理，擬依法修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文。

(二)「資金貸與他人作業程序」原條文與修訂後條文對照表及修訂後「資金貸與他人作業程序」，請參閱附件七。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案九

案由：本公司「背書保證作業程序」修訂案，提請核議。

說明：(一)為配合主管機關規定辦理，擬依法修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文。

(二)「背書保證作業程序」原條文與修訂後條文對照表及修訂後「背書保證作業程序」，請參閱附件八。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案十

案由：本公司「董事及監察人選舉辦法」修訂案，提請核議。

說明：(一)為配合主管機關規定辦理，擬依法修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部份條文。

(二)「董事及監察人選舉辦法」原條文與修訂後條文對照表及修訂後「董事及監察人選舉辦法」，請參閱附件九。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案十一

案由：本公司「股東會議事規則」修訂案，提請核議。

說明：(一)為配合主管機關規定辦理，擬依法修訂本公司「股東會議事規則」部份條文。

(二)「股東會議事規則」原條文與修訂後條文對照表及修訂後「股東會議事規則」，請參閱附件十。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

討論案十二

案由：擬訂定員工認股權憑證 96 年度第 1 季換發普通股增資基準日，提請核議。

說明：(一)本公司 92 年度第 1 次員工認股權憑證發行總額為 4,000,000 單位，自 96 年 1 月 1 日起至 96 年 3 月 19 日止，計有 96,250 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 12.5 元；本公司 92 年度第 2 次員工認股權憑證發行總額為 2,000,000 單位，自 96 年 1 月 1 日起至 96 年 3 月 19 日止，計有 153,500 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 18.9 元；本公司 93 年度第 1 次員工認股權憑證發行總額為 2,000,000 單位，自 96 年 1 月 1 日起至 96 年 3 月 19 日止，計有 39,500 單位執行認股，每單位認股價格為新台幣 23 元；上述各次員工認股權憑證共計 289,250 單位於 96 年度第 1 季執行認股，每股面額新台幣壹拾元，共計新台幣 2,892,500 元。

(二)擬訂定 96 年 4 月 1 日為 96 年度第 1 季員工認股權憑證換發普通股之增資基準日。

決議：本案經全體出席董事無異議照案通過。

伍、其他議案及臨時動議。

陸、散會：同日下午三時三十分。

盛群半導體股份有限公司



負責人：吳啟勇

