

# 旺宏電子股份有限公司一〇一年股東常會議事錄



時間：102年6月19日(星期三)上午9時00分

地點：台灣科學工業園區科學工業同業公會101大型會議室(新竹科學園區展業一路2號)

出席：親自及委託出席股東代表股份共計2,395,689,070股(含電子投票股數741,862,637股)，佔本公司發行股份總數3,517,562,921股(已扣除公司法第179條規定無表決權股份3,899,382股)之68.10%。

主席：吳董事長敏求

記錄：林雲龍

一、宣佈開會：(報告出席股份總數已逾法定數額，由主席依法宣佈開會)

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一)一〇一年度營業報告(請參閱附件一)

(二)審計委員會審查一〇一年度決算報告(請參閱附件二)

(三)其他報告：無。

關於股東戶號 67244 所詢事宜，經主席逐一回覆後，經主席徵詢出席股東無疑問後，依法續行承認、討論及選舉事項。

四、承認、討論及選舉事項

第一案

董事會提

案由：一〇一年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：1.一〇一年度財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事。

2.營業報告書、會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：以票決方式經出席股東表決權數 2,164,789,460 權(含電子投票權數 513,377,326 權)決議，本案照案承認(本贊成權數佔出席股東可表決權數 2,394,538,056 權之 90%)。

第二案

董事會提

案由：一〇一年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：1.本公司一〇一年度待彌補虧損為新台幣3,220,362,293元，擬以法定盈餘公積新台幣2,695,275,042元撥補之，撥補後期末待彌補虧損計新台幣525,087,251元。

2.一〇一年度虧損撥補表，請參閱附件五。

決議：以票決方式經出席股東表決權數 2,164,761,542 權(含電子投票權數 513,349,408 權)決議，本案照案承認(本贊成權數佔出席股東可表決權數 2,394,538,056 權之 90%)。

### 第三案

董事會提

案由：為配合法令修正，擬修訂「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，提請核議。

說明：1.配合101年7月6日公告修正之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」。

2.本次修訂條文對照表，請參閱附件六及附件七。

決議：以票決方式經出席股東表決權數 2,164,686,579 權(含電子投票權數 513,274,445 權)決議，本案照案通過(本贊成權數佔出席股東可表決權數 2,394,538,056 權之 90%)。

### 第四案

董事會提

案由：擬辦理國內現金增資、現金增資發行新股參與發行海外存託憑證、私募普通股或私募國內或海外轉換公司債案，提請核議。

說明：1.為因應公司未來營運所需，擬於普通股不超過15億股額度內，辦理國內現金增資、現金增資發行新股參與發行海外存託憑證、私募普通股或私募國內或海外轉換公司債(下稱「本增資」)；以私募方式辦理國內或海外轉換公司債時，私募轉換公司債得轉換之普通股股數應於前述15億股範圍內，依私募當時之轉換價格計算之。關於本增資擬提請股東會授權董事會視市場狀況或公司營運需求，擇一或四者或以搭配方式辦理，請參閱附件八。

2.本案之重要內容，包括發行總額、發行條件、轉換辦法、計畫項目、預定資金運用進度、預計可能產生效益、及其他未盡事宜等，擬請股東會授權董事會依主管機關相關規定並視市場狀況及公司營運需求訂定之。

3.嗣後如因法令變更、主管機關意見或客觀環境改變而有修正之必要，擬請股東會授權董事會全權處理之。

4.本案執行時，實際之發行價將符合股東會決議之訂價規範並參酌本公司普通股當時收盤價，以確定其合理性及對股東權益之無重大影響，請參閱附件八。

決議：以票決方式經出席股東表決權數 1,680,747,150 權(含電子投票權數 29,335,016 權)決議，本案照案通過(本贊成權數佔出席股東可表決權數 2,394,538,056 權之 70%)。

### 第五案

董事會提

案由：選舉本公司第九屆董事。

說明：1.本公司第八屆董事任期於102年6月8日屆滿，依公司法第195條規定，延長其執行職務至改選董事就任時為止。擬於一〇二年股東常會選任第九屆董事(含獨立董事)，並依證券交易法由全體獨立董事組成審計委員會。

2.依本公司章程規定，本公司設董事九至十五名(含獨立董事至少三名，其餘為非獨立董事)，均採「候選人提名制度」。擬於本(一〇二)年股東常會選任董事十五名(含獨立董事三名及非獨立董事十二名)。

3.第九屆董事任期三年，自民國102年6月19日起至105年6月18日止，於一〇二年股東常會散會後生效就任。

4.經本公司第八屆第二十二次董事會依法審查通過之董事候選人相關資料，請參閱議事手冊第37頁至第38頁。



結果：第九屆董事當選名單及權數如下：

類別	姓名	當選權數
董事	吳敏求	3,174,081,871
	建全投資股份有限公司	2,311,629,612
	陳鴻智	2,249,558,945
	盧志遠	2,201,486,136
	順盈投資有限公司 代表人：松岡茂樹	2,178,460,155
	方成義	2,155,207,253
	劉炯朗	2,132,696,411
	富津有限公司	2,110,384,851
	游敦行	1,972,206,496
	倪福隆	1,950,093,592
	潘文森	1,927,695,910
	惠盈投資有限公司	1,905,072,193
獨立 董事	高強	2,088,796,652
	蘇炎坤	2,022,592,173
	陳秋芳	2,000,503,386

#### 第六案

董事會提

案由：擬解除第九屆董事競業禁止之限制，提請核議。

說明：1. 公司法第209條規定：「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。」

2. 配合董事改選，擬依公司法第209條規定說明新任(第九屆)董事為屬於公司營業範圍內之行為，並提請股東會同意自該董事就任之日起，解除其競業禁止之限制。

第九屆董事候選人為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，請參閱附件九。

決議：以票決方式經出席股東表決權數 2,150,098,373 權(含電子投票權數 499,527,674 權)決議，本案照案通過(本贊成權數佔出席股東可表決權數 2,394,538,056 權之 90%)。

五、臨時動議：無。

六、散會。(同日上午 10 時 08 分)

主席：吳敏求



記錄：林雲龍



【附件一】

旺宏電子股份有限公司

一〇一一年度營業報告書

在金融海嘯的持續影響下，過去一年全球景氣依然低迷，尤其是電子記憶體產業，在需求減少的情況下，全球記憶體公司普遍獲利不佳。旺宏電子於民國 101 年表現未臻理想，營收減少 14%，主因是客戶需求遠低於預期、產品跌價壓力增加，造成營收低於預期；另外因 12 吋晶圓廠與研發設備的折舊成本負擔增加、舊機台機況不佳、部份產能閒置，使得成本過高，造成獲利遠低於預期。

本公司的經營實績為：民國 101 年全年營業收入淨額新台幣 238.89 億元，較前年減少 14%，稅後淨損新台幣 54.38 億元，每股虧損 1.55 元；全年平均毛利率 10%、營業利潤率-19%。然 101 年度營業活動仍產生的淨現金流入為新台幣 26.01 億元，期末約當現金為新台幣 177.93 億，負債比率為 43%，存貨水準增加至新台幣 67.98 億元，全年產能利用率約為 82%，每股淨值維持於 10.02 元，雖然本公司虧損，但仍有營業淨現金流入，保有足夠的營運資金，財務結構尚屬健全。

為確保未來的獲利基礎，本公司持續開發新技術與新產品，於 101 年度獲得專利共有 406 件，公司累計總共獲得專利 4,899 件。針對研發專案的管理，除了評估投資效益，也同時配合客戶需求，務使公司資源能有效利用，將研發成果適時商業化，以成為公司的競爭利基與成長優勢。

在 ROM 方面，去年第四季 65 奈米產品已經佔 ROM 營收的 84%，今年 45 奈米產品將會成為主流，32 奈米產品將會於年底前量產，並將推出 Hybrid memory 結合 ROM 和 Flash 以符合客戶需求；公司會以先進的產品設計、高標準品質、完善的客戶服務、推出更高容量產品等策略，來降低成本及滿足客戶需求。

在 Flash 方面，110 奈米產品於去年第四季已佔 Flash 營收的 77%，今年 75 奈米將會成為主流，55 奈米產品將會於年底前量產。高密度(High density)產品於去年佔 Flash 營收的 7%，預計於今年將大幅成長。公司將提供客戶更完整的產品線，並持續的改善成本結構，以提昇獲利能力。

在客戶開發上，去年共新增 100 家 core chip vendors、贏得 405 件產品之核心設計，旺宏提供 24 小時快速技術支援服務，以迅速回應並解決客戶難題，達成客戶的最高滿意度。

在本公司 6 吋晶圓代工服務方面，將持續開發 IP 來提升代工附加價值、同時開發類比與高壓製程以開發新產品商機；亦將調整產品與客戶組合，以提升本公司晶圓代工服務的產品毛利率與營業利潤率。另已在 8 吋晶圓廠開始進行代工的製程研發，為未來 8 吋廠長青計畫預作準備。

旺宏電子一向專注於製程與產品的提昇與創新：XtraROM<sup>®</sup> 持續向 32/22 奈米製程推進；而 Flash 亦將朝 55 奈米的製程技術演進，以進一步降低成本。另一方面，旺宏電子將以 3DVG (Vertical Gate) NAND Flash，作為未來更高密度記憶體產品之競爭利器。公司今年資本支出，目前規劃為新台幣 36 億餘元，主要用於既有機器設備的汰舊換新與製程的提升。

本公司雖經歷數年來的首次虧損，相信這是短期之痛。展望新的一年裡，本公司會利用已完成且可靠的先進技術，全面提高產能利用率，以持續降低成本、提昇產品品質；並擴大於 Handsets、Gaming、Automotive 等應用領域，增加市場占有率，使業績成長；相信以旺宏電子的務實經營能力，定能具備更優異的競爭能力，盡快達成獲利的目標。

同時，旺宏也兼顧企業對社會、環境應盡的責任與義務，因此屢屢獲得企業社會責任、節能低碳企業、工安環境維護…等類的獎項。最後，感謝各位股東對旺宏的持續支持與愛護，並請保持耐心，旺宏的經營團隊將全力以赴，創造利潤回饋給股東。

董事長：吳敏求



總經理：盧志遠



會計主管：葉沛甫



【附件二】

## 審計委員會審查報告書

本公司一〇一年度財務報表(含合併財務報表)，併同營業報告書及虧損撥補案，經本審計委員會依法審查完竣，認為並無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上。

此致

旺宏電子股份有限公司一〇二年股東常會

旺宏電子股份有限公司審計委員會



獨立董事：馬壽

獨立董事：蘇奕坤

獨立董事：陳秋芳

中華民國 102 年 3 月 8 日

【附件三】

**Deloitte.**  
**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 2545-9966  
www.deloitte.com.tw

## 會計師查核報告

旺宏電子股份有限公司 公鑒：

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

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公

認會計原則編製，足以允當表達旺宏電子股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

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

旺宏電子股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 鴻 鵬

林鴻鵬



會計師 黃 鴻 文

黃鴻文

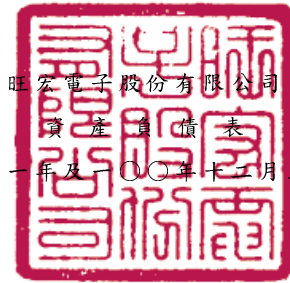


財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

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

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 八 日





旺宏電子股份有限公司

資產負債表

民國一〇一一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股面額為元

代 碼	資 產	一〇一一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金	額 %	金	額 %			金	額 %	金	額 %
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 17,793,410	29	\$ 17,726,603	26	2100	短期借款(附註十二)	\$ 88,406	-	\$ 1,800,488	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二、五及二四)	6,199	-	-	-	2140	應付票據及帳款	1,819,749	3	2,136,388	3
1140	應收票據及帳款—淨額(附註二、三及 六)	2,463,765	4	2,411,019	4	2150	應付關係人款項(附註二一)	226,007	-	146,858	-
1150	應收關係人款項—淨額(附註二、三及二 一)	823,432	1	1,340,244	2	2160	應付所得稅(附註二及十九)	336,591	1	335,135	1
1160	其他應收款—淨額(附註二及二一)	100,136	-	111,958	-	2170	應付費用	2,517,231	4	2,072,686	3
120X	存貨(附註二及七)	6,797,915	11	6,398,789	9	2219	應付員工紅利及董監酬勞(附註二及十 五)	-	-	530,775	1
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十九)	228,162	-	125,765	-	2224	應付設備款	389,782	1	869,773	1
1298	其他流動資產	425,577	1	407,057	1	2272	一年內到期之長期借款(附註十三、二二 及二四)	5,233,718	8	1,527,718	2
11XX	流動資產合計	28,638,596	46	28,521,435	42	2280	其他流動負債	73,999	-	66,310	-
	長期投資(附註二、八、九、十及二四)					21XX	流動負債合計	10,685,483	17	9,486,131	14
1421	採權益法之長期股權投資	2,335,038	4	3,054,069	5		長期負債				
1450	備供出售金融資產—非流動	663,384	1	646,558	1	2420	長期借款(附註十三、二二及二四)	15,799,897	25	16,078,614	24
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	91,473	-	117,556	-	2441	長期應付票據	-	-	105	-
14XX	長期投資合計	3,089,895	5	3,818,183	6	24XX	長期負債合計	15,799,897	25	16,078,719	24
	固定資產(附註二、十一及二二)						其他負債				
	成 本					2810	應計退休金負債(附註二及十四)	462,774	1	360,151	-
1501	土 地	598,076	1	598,076	1	2888	其 他	130	-	2,040	-
1521	房屋及建築	21,981,271	35	21,479,586	32	28XX	其他負債合計	462,904	1	362,191	-
1531	機器設備	76,913,234	124	75,224,280	111	2XXX	負債合計	26,948,284	43	25,927,041	38
1545	研發設備	5,801,459	9	2,120,639	3		股東權益(附註二、十五、十六、十七及二 四)				
1551	運輸設備	30,653	-	26,103	-	3110	股本—每股面額10元，額定—6,550,000 仟股；發行—一〇一年3,521,462仟股 及一〇〇年3,384,749仟股	35,214,623	57	33,847,486	50
1631	租賃改良	2,419	-	2,419	-		資本公積				
1681	什項設備	1,022,410	2	985,023	1	3220	庫藏股票交易	26,502	-	25,075	-
15X1		106,349,522	171	100,436,126	148	3250	受領股東贈與	37	-	37	-
15X9	減：累計折舊	78,540,129	126	71,678,509	106	3260	長期投資	4,367	-	3,436	-
1670	未完工程及預付設備款	1,464,928	2	6,097,549	9	3271	員工認股權	317,217	1	321,377	1
15XX	固定資產淨額	29,274,321	47	34,855,166	51		保留盈餘				
	無形資產(附註二)					3310	法定盈餘公積	2,695,275	4	2,407,003	4
1750	電腦軟體成本—淨額	315,588	1	70,344	-	3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	( 3,220,362 )	( 5 )	5,085,609	7
1788	遞延資產—淨額	282	-	706	-		股東權益其他調整項目				
17XX	無形資產淨額	315,870	1	71,050	-	3450	金融商品未實現利益	448,981	-	432,095	-
	其他資產					3420	累積換算調整數	( 102,918 )	-	( 29,881 )	-
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註二及十 九)	677,450	1	418,310	1	3480	庫藏股票(成本)—一〇一年3,899 仟股及一〇〇年3,757仟股	( 142,365 )	-	( 142,365 )	-
1887	受限制資產—非流動(附註二二)	164,177	-	164,177	-	3XXX	股東權益合計	35,241,357	57	41,949,872	62
1888	其 他	29,332	-	28,592	-		負債及股東權益總計	\$ 62,189,641	100	\$ 67,876,913	100
18XX	其他資產合計	870,959	1	611,079	1						
1XXX	資 產 總 計	\$ 62,189,641	100	\$ 67,876,913	100						

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



旺宏電子股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年十一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股  
盈餘（虧損）為元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入總額	\$ 23,973,584		\$ 27,960,652	
4170 銷貨退回及折讓	<u>84,737</u>		<u>116,979</u>	
4000 營業收入淨額(附註二及二一)	23,888,847	100	27,843,673	100
5000 營業成本(附註二、七、十八及二一)	<u>21,517,784</u>	<u>90</u>	<u>17,751,736</u>	<u>64</u>
5910 營業毛利	2,371,063	10	10,091,937	36
5920 聯屬公司間已實現利益(附註二)	<u>1,664</u>	<u>-</u>	<u>13,040</u>	<u>-</u>
已實現營業毛利	<u>2,372,727</u>	<u>10</u>	<u>10,104,977</u>	<u>36</u>
營業費用(附註十八及二一)				
6100 銷售費用	908,223	4	899,093	3
6200 管理費用	1,513,080	6	1,571,924	6
6300 研究發展費用	<u>4,547,487</u>	<u>19</u>	<u>3,850,265</u>	<u>14</u>
6000 合計	<u>6,968,790</u>	<u>29</u>	<u>6,321,282</u>	<u>23</u>
6900 營業淨利(損)	( <u>4,596,063</u> )	( <u>19</u> )	<u>3,783,695</u>	<u>13</u>
營業外收入及利益				
7110 利息收入(附註二四)	154,349	1	117,520	1
7140 處分投資淨益(附註二)	61,273	-	2,357	-
7122 股利收入(附註二)	56,840	-	85,896	-
7130 處分資產利益(附註二)	17,005	-	-	-
7310 金融資產評價利益(附註二及二四)	6,199	-	-	-
7250 呆帳轉回利益(附註二、三及六)	-	-	34,567	-
7480 其他(附註二一)	<u>58,014</u>	<u>-</u>	<u>62,857</u>	<u>-</u>
7100 合計	<u>353,680</u>	<u>1</u>	<u>303,197</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7521	權益法認列之投資淨損 (附註二及八)					
	\$	645,940	3	\$	455,304	2
7510	利息費用(附註十一及二 四)					
		302,953	1		19,219	-
7560	兌換淨損(附註二)					
		157,615	1		95,814	-
7530	處分資產損失(附註二)					
		155,366	-		1,458	-
7630	減損損失(附註二、十及 二三)					
		6,583	-		2,564	-
7880	其他					
		<u>4,582</u>	<u>-</u>		<u>3,567</u>	<u>-</u>
7500	合計					
		<u>1,273,039</u>	<u>5</u>		<u>577,926</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利(損)					
	(	5,515,422)	( 23)		3,508,966	12
8110	所得稅費用(利益)(附註二及 十九)					
	(	<u>77,011</u> )	<u>-</u>		<u>591,967</u>	<u>2</u>
9600	純益(損)					
	(	<u>5,438,411</u> )	( <u>23</u> )		<u>2,916,999</u>	<u>10</u>

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

假設子公司持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料(稅後淨額)(附註十七):

純益(損)	一〇一一年度		一〇〇年 度	
	金	額	金	額
	(\$	<u>5,436,984</u> )		<u>2,923,370</u>
	每股盈餘(虧損)			
	基本每股盈餘(虧損)			
	(\$	<u>1.54</u> )		<u>0.83</u>
	稀釋每股盈餘(虧損)			
	(\$	<u>1.54</u> )		<u>0.82</u>

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫





旺宏電子股份有限公司  
股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

	股 本		資 本 公 積				保 留 盈 餘	股 東 權 益 其 他 調 整 項 目				
	普通股股數(仟股)	金 額	庫 藏 股 票 交 易	受 領 股 東 贈 與	長 期 投 資	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	金 融 商 品 未 實 現 (損) 益	累 積 換 算 調 整 數	庫 藏 股 票	股 東 權 益 合 計
一〇〇年一月一日餘額	3,362,302	\$ 33,623,017	\$ 18,704	\$ 37	\$ -	\$ 335,915	\$ 1,630,512	\$ 8,714,773	\$ 1,038,432	(\$ 91,242)	(\$ 142,365)	\$ 45,127,783
九十九年度盈餘分配(附註十五)												
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	776,491	( 776,491 )	-	-	-	-
現金股利—每股 1.70 元	-	-	-	-	-	-	-	( 5,735,394 )	-	-	-	( 5,735,394 )
員工執行認股權發行新股	22,447	224,469	-	-	-	( 14,538 )	-	-	-	-	-	209,931
認列採權益法之長期股權投資股東權益變動	-	-	-	-	3,436	-	-	( 34,278 )	-	-	-	( 30,842 )
一〇〇年度純益	-	-	-	-	-	-	-	2,916,999	-	-	-	2,916,999
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	( 378,037 )	-	-	( 378,037 )
採權益法認列被投資公司之備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	( 228,300 )	-	-	( 228,300 )
子公司收取母公司之現金股利	-	-	6,371	-	-	-	-	-	-	-	-	6,371
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,361	-	61,361
一〇〇年十二月三十一日餘額	3,384,749	33,847,486	25,075	37	3,436	321,377	2,407,003	5,085,609	432,095	( 29,881 )	( 142,365 )	41,949,872
一〇〇年度盈餘分配(附註十五)												
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	288,272	( 288,272 )	-	-	-	-
現金股利—每股 0.38 元	-	-	-	-	-	-	-	( 1,288,408 )	-	-	-	( 1,288,408 )
股票股利—每股 0.38 元	128,841	1,288,408	-	-	-	-	-	( 1,288,408 )	-	-	-	-
員工執行認股權發行新股	7,872	78,729	-	-	-	( 4,160 )	-	-	-	-	-	74,569
認列採權益法之長期股權投資股東權益變動	-	-	-	-	931	-	-	( 2,472 )	-	-	-	( 1,541 )
一〇一年度純損	-	-	-	-	-	-	-	( 5,438,411 )	-	-	-	( 5,438,411 )
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	16,826	-	-	16,826
採權益法認列被投資公司之備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	60	-	-	60
子公司收取母公司之現金股利	-	-	1,427	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 73,037 )	-	( 73,037 )
一〇一年十二月三十一日餘額	3,521,462	\$ 35,214,623	\$ 26,502	\$ 37	\$ 4,367	\$ 317,217	\$ 2,695,275	( \$ 3,220,362 )	\$ 448,981	( \$ 102,918 )	( \$ 142,365 )	\$ 35,241,357

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫





旺宏電子股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

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

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
購置固定資產	(\$ 2,750,738)	(\$ 15,367,779)
出售固定資產價款	55,715	21,905
無形資產增加	( 367,766)	( 43,174)
其他資產減少	9,338	5,790
投資活動之淨現金流出	( 3,033,722)	( 15,799,679)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	( 1,712,082)	( 1,005,592)
舉借長期負債	6,200,000	16,210,000
償還長期借款	( 2,772,717)	( 3,011,237)
存入保證金增加(減少)	( 1,562)	219
員工執行認股權	74,569	209,931
發放現金股利	( 1,288,408)	( 5,735,394)
融資活動之淨現金流入	499,800	6,667,927
現金及約當現金淨增加(減少)數	66,807	( 3,626,954)
年初現金及約當現金餘額	17,726,603	21,353,557
年底現金及約當現金餘額	\$ 17,793,410	\$ 17,726,603
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息(不含資本化利息)	\$ 309,042	\$ 6,828
支付所得稅	\$ 283,070	\$ 630,289
不影響現金流量之融資活動：		
固定資產重分類至無形資產	\$ 25	\$ 4,608
一年內到期之長期借款	\$ 5,233,718	\$ 1,527,718
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購置固定資產價款	\$ 2,270,747	\$ 14,267,762
應付設備款淨減少	479,991	1,100,017
支付現金金額	\$ 2,750,738	\$ 15,367,779

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



【附件四】



勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 2545-9966  
www.deloitte.com.tw

## 會計師查核報告

旺宏電子股份有限公司 公鑒：

旺宏電子股份有限公司及子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之部分子公司財務報表未經本會計師查核，而係委由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所出具之報告中，有關前述子公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，上述子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣（以下同）691,400 仟元及 1,409,253 仟元，分別佔合併資產總額之 1.11%及 2.07%，民國一〇一及一〇〇年度之營業收入淨額分別為 83,154 仟元及 80,536 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 0.34%及 0.29%。

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

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

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 鴻 鵬

林 鴻 鵬



會計師 黃 鴻 文

黃 鴻 文



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

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

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 八 日



旺宏電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股面額為元

代 碼	資 產	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 19,096,662	30	\$ 19,727,097	29	2100	短期借款(附註十一)	\$ 88,406	-	\$ 1,800,488	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二、五及二三)	6,199	-	-	-	2140	應付票據及帳款	1,834,141	3	2,154,754	3
1140	應收票據及帳款—淨額(附註二、三及六)	2,900,918	5	2,889,463	4	2150	應付關係人款項(附註二十)	136,005	-	82,244	-
1150	應收關係人款項—淨額(附註二、三及二 十)	427,453	1	918,063	1	2160	應付所得稅(附註二及十八)	339,661	1	348,966	1
1160	其他應收款—淨額(附註二)	106,523	-	121,452	-	2170	應付費用	2,632,380	4	2,189,183	3
120X	存貨(附註二及七)	6,859,892	11	6,468,003	10	2219	應付員工紅利及董監酬勞(附註二及十四)	-	-	530,775	1
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十八)	231,541	-	133,299	-	2224	應付設備款	394,986	1	875,833	1
1291	受限制資產—流動(附註二一)	47,105	-	23,005	-	2272	一年內到期之長期借款(附註十二、二一及 二三)	5,233,718	8	1,527,718	2
1298	其他流動資產(附註二)	478,725	1	474,848	1	2280	其他流動負債	99,347	-	85,504	-
11XX	流動資產合計	30,155,018	48	30,755,230	45	21XX	流動負債合計	10,758,644	17	9,595,465	14
	長期投資(附註二、五、八、九及二三)						長期負債				
1430	公平價值變動列入損益之金融資產—非流動	-	-	39,357	-	2420	長期借款(附註十二、二一及二三)	15,799,897	25	16,078,614	24
1450	備供出售金融資產—非流動	888,685	2	879,392	2	2441	長期應付票據	-	-	105	-
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	97,862	-	154,491	-	24XX	長期負債合計	15,799,897	25	16,078,719	24
1422	預付長期投資款	29,040	-	-	-		其他負債				
14XX	長期投資合計	1,015,587	2	1,073,240	2	2810	應計退休金負債(附註二及十三)	462,774	1	360,234	-
	固定資產(附註二、十及二一)					2888	其 他	1,694	-	3,661	-
	成 本					28XX	其他負債合計	464,468	1	363,895	-
1501	土 地	598,076	1	598,076	1	2XXX	負債合計	27,023,009	43	26,038,079	38
1521	房屋及建築	22,209,968	36	21,717,424	32		母公司股東權益(附註二、十四、十五、十六及 二三)				
1531	機器設備	76,913,234	123	75,224,281	110	3110	股本—每股面額10元，額定—6,550,000仟股 ；發行—一〇一一年3,521,462仟股及一〇 一〇年3,384,749仟股	35,214,623	57	33,847,486	50
1545	研發設備	6,037,523	10	2,381,513	4		資本公積				
1551	運輸設備	32,155	-	28,192	-	3220	庫藏股票交易	26,502	-	25,075	-
1631	租賃改良	44,894	-	26,553	-	3250	受領股東贈與	37	-	37	-
1681	什項設備	1,142,967	2	1,096,751	2	3260	長期投資	4,367	-	3,436	-
15X1		106,978,817	172	101,072,790	149	3271	員工認股權	317,217	1	321,377	1
15X9	減：累計折舊	78,847,806	127	71,963,633	106		保留盈餘				
1670	未完工程及預付設備款	1,474,477	2	6,097,550	9	3310	法定盈餘公積	2,695,275	4	2,407,003	4
15XX	固定資產淨額	29,605,488	47	35,206,707	52	3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	( 3,220,362 )	( 5 )	5,085,609	7
	無形資產(附註二)						股東權益其他調整項目				
1750	電腦軟體成本—淨額	323,052	1	76,569	-	3450	金融商品未實現利益	448,981	-	432,095	-
1788	遞延資產—淨額	52,191	-	95,499	-	3420	累積換算調整數	( 102,918 )	-	( 29,881 )	-
17XX	無形資產淨額	375,243	1	172,068	-	3480	庫藏股票(成本)—一〇一一年3,899仟股 及一〇一〇年3,757仟股	( 142,365 )	-	( 142,365 )	-
	其他資產						母公司股東權益合計	35,241,357	57	41,949,872	62
1810	閒置資產—淨額(附註二)	278,290	1	290,125	-	3610	少數股權(附註二)	55,260	-	135,884	-
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註二及十八)	678,302	1	419,899	1	3XXX	股東權益合計	35,296,617	57	42,085,756	62
1887	受限制資產—非流動(附註二一)	164,177	-	164,177	-		負債及股東權益總計	\$ 62,319,626	100	\$ 68,123,835	100
1888	其 他	47,521	-	42,389	-						
18XX	其他資產合計	1,168,290	2	916,590	1						
IXXX	資 產 總 計	\$ 62,319,626	100	\$ 68,123,835	100						

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



旺宏電子股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年十一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股  
盈餘（虧損）為元

代碼	一〇一年度			一〇〇年度		
	金額	%		金額	%	
4110	\$ 24,326,828			\$ 28,403,040		
4170	<u>98,090</u>			<u>164,369</u>		
4100	24,228,738	100		28,238,671	100	
5000	<u>21,684,781</u>	<u>90</u>		<u>17,974,374</u>	<u>64</u>	
5910	<u>2,543,957</u>	<u>10</u>		<u>10,264,297</u>	<u>36</u>	
	營業費用（附註十七及二十）					
6100	1,176,455	5		1,118,647	4	
6200	1,718,845	7		1,776,601	6	
6300	<u>4,972,689</u>	<u>20</u>		<u>4,260,575</u>	<u>15</u>	
6000	<u>7,867,989</u>	<u>32</u>		<u>7,155,823</u>	<u>25</u>	
6900	( <u>5,324,032</u> )	( <u>22</u> )		<u>3,108,474</u>	<u>11</u>	
	營業外收入及利益					
7110	166,316	1		131,630	-	
7140	62,455	-		2,357	-	
7122	60,825	-		94,783	-	
7130	17,172	-		-	-	
7310	6,199	-		4,119	-	
7250	-	-		142,316	1	
7480	<u>64,287</u>	<u>1</u>		<u>55,367</u>	-	
7100	<u>377,254</u>	<u>2</u>		<u>430,572</u>	<u>1</u>	

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510		利息費用(附註十及二 三)	\$ 302,953	1	\$ 19,219	-
7560		兌換淨損(附註二)	161,829	1	96,720	-
7530		處分資產損失(附註二)	155,480	1	2,732	-
7630		減損損失(附註二、九及 二二)	6,583	-	2,564	-
7880		其他	<u>5,685</u>	-	<u>4,400</u>	-
7500		合計	<u>632,530</u>	<u>3</u>	<u>125,635</u>	-
7900		稅前淨利(損)	( 5,579,308)	( 23)	3,413,411	12
8110		所得稅費用(利益)(附註二及 十八)	( <u>61,385</u> )	-	<u>628,021</u>	<u>2</u>
9600		合併總純益(損)	( <u>\$ 5,517,923</u> )	( <u>23</u> )	<u>\$ 2,785,390</u>	<u>10</u>
		歸屬予：				
9601		母公司股東	( \$ 5,438,411)	( 23)	\$ 2,916,999	10
9602		少數股權	( <u>79,512</u> )	-	( <u>131,609</u> )	-
			( <u>\$ 5,517,923</u> )	( <u>23</u> )	<u>\$ 2,785,390</u>	<u>10</u>
代碼			稅 前 稅 後	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
		合併每股盈餘(虧損)(附註十 九)				
9750		基本每股盈餘(虧損)	( <u>\$ 1.57</u> )	( <u>\$ 1.55</u> )	<u>\$ 1.00</u>	<u>\$ 0.83</u>
9850		稀釋每股盈餘(虧損)	( <u>\$ 1.57</u> )	( <u>\$ 1.55</u> )	<u>\$ 0.98</u>	<u>\$ 0.82</u>

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



旺宏電子股份有限公司及子公司  
合併股東權益變動表  
民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

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

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫





旺宏電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

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

( 接次頁 )

(承前頁)

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

董事長：吳敏求



經理人：盧志遠



會計主管：葉沛甫



【附件五】

旺宏電子股份有限公司  
一〇一一年度虧損撥補表



單位：新台幣元

項 目	金 額
一〇一一年度純損	(5,438,410,894)
加：長期股權投資持股比例變動調整	(2,472,797)
減：以前年度未分配盈餘	2,220,521,398
<b>待彌補虧損</b>	<b>(3,220,362,293)</b>
虧損撥補項目：	
法定盈餘公積	2,695,275,042
<b>期末待彌補虧損</b>	<b>(525,087,251)</b>

附註：本公司採用國際財務報導準則(IFRSs)導致 101 年 1 月 1 日(轉換日)未分配盈餘減少 309,037,102 元，累積至 102 年 1 月 1 日之未分配盈餘減少 308,630,192 元(亦即待彌補虧損因而增加 308,630,192 元)。

董事長：吳敏求



總經理：盧志遠



會計主管：葉沛甫



【附件六】

資金貸與他人作業程序修訂條文對照表

條次	修訂前	修訂後
第二條	<p>得貸與資金之對象</p> <p>除法令另有規定外，本公司之資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</p> <p>一、公司間或與行號間業務往來者。</p> <p>二、公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。</p> <p>前項所稱「短期」，係指一年。但如本公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。前項所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。</p>	<p>得貸與資金之對象</p> <p>除法令另有規定外，本公司之資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</p> <p>一、公司間或與行號間業務往來者。</p> <p>二、公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。</p> <p>前項所稱「短期」，係指一年。但如本公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。前項所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。<u>但仍應依規定訂定其資金貸與之限額及期限。</u></p>
第三條	<p><u>子公司之定義</u></p> <p>本作業程序所稱子公司，應依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號</u>之規定認定之。</p>	<p>定義</p> <p>本作業程序所稱「子公司」，應依<u>證券發行人財務報告編製準則</u>之規定認定之。</p> <p>本作業程序所稱「本公司淨值」，係指<u>證券發行人財務報告編製準則</u>規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p> <p>本作業程序所稱「事實發生日」，係指<u>交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>
第八條	<p>申報及公告程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>(一) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p>	<p>申報及公告程序</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p>



條次	修訂前	修訂後
第八條	<p>(二) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三) 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>四、本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>(二) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三) 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>四、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>

【附件七】

背書保證作業程序修訂條文對照表

條次	修訂前	修訂後
第三條	<p>子公司之定義</p> <p>本作業程序所稱「子公司」，應依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號</u>之規定認定之。</p>	<p>定義</p> <p>本作業程序所稱「子公司」，應依<u>證券發行人財務報告編製準則</u>之規定認定之。</p> <p>本作業程序所稱「本公司淨值」，係指<u>證券發行人財務報告編製準則</u>規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p> <p>本作業程序所稱「事實發生日」，係指<u>交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者</u>。</p>
第五條	<p>背書保證之額度</p> <p>一、本公司背書保證責任總額度以不超過淨值百分之五十為限，單一保證對象以不超過淨值百分之三十為限；本公司及子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額，同前額度。</p> <p>二、本公司如因業務往來關係為背書保證者，背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。</p> <p><u>所稱淨值，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</u></p>	<p>背書保證之額度</p> <p>一、本公司背書保證責任總額度以不超過<u>最近期財務報表</u>淨值百分之五十為限，單一保證對象以不超過<u>最近期財務報表</u>淨值百分之三十為限；本公司及子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額，同前額度。</p> <p>二、本公司如因業務往來關係為背書保證者，背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。</p>
第七條	<p>背書保證之後續控管措施</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項，應建立備查簿；就承諾擔保事項、被背書保證企業之名稱、風險評估結果、董事會通過或董事長決行日期、背書保證金額、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。</p> <p>二、本公司應依<u>財務會計準則第九號</u>之規定，<u>定期</u>評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露保證資訊，並提供相關資訊予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p>三、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>	<p>背書保證之後續控管措施</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項，應建立備查簿；就承諾擔保事項、被背書保證企業之名稱、風險評估結果、董事會通過或董事長決行日期、背書保證金額、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。</p> <p>二、本公司應評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露<u>背書保證</u>資訊，並提供相關資訊予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p>三、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>

條次	修訂前	修訂後
第七條	<p>四、本公司如因情事變更，致背書保證對象不符本程序規定，或背書保證金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>五、本公司之背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應每季評估該子公司營運情形，確實衡量本公司風險承受情形，並提報董事長。</p>	<p>四、本公司如因情事變更，致背書保證對象不符本程序規定，或背書保證金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>五、本公司之背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應每季評估該子公司營運情形，確實衡量本公司風險承受情形，並提報董事長。</p> <p><u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，實收資本額應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p>
第十一條	<p>公告申報程序</p> <p>一、應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額</p> <p>二、背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>(一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>公告申報程序</p> <p>一、應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額</p> <p>二、背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報：</p> <p>(一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之</u>投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p><u>三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</u></p>

## 【附件八】

# 本次公開募集或私募有價證券之方式及內容

## 一、國內現金增資

- (1)依公司法第 267 條規定，除保留發行總數 10%由公司員工承購外，其餘擬依證券交易法第 28 條之 1 規定需對外公開承銷部份，將採公開申購配售或詢價圈購方式擇一辦理。
  - A.採申購配售方式：提撥發行總額 10%公開承銷，其餘 80%由原股東按認股基準日股東名簿所載股東持股比例認購，不足壹股之畸零股，由股東自認股基準日起五日內，辦理併湊成整股之登記。
  - B.採詢價圈購方式：提撥發行總額 90%公開承銷，原股東放棄優先認購。
- (2)發行價格將依「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」及主管機關規定訂定之，實際發行價格擬請股東會授權董事長視市場狀況與承銷商共同議定之。
- (3)本次現金增資放棄認購或認購不足之股份，擬請股東會授權董事長洽特定人按發行價格認購。
- (4)擬請股東會授權董事會或其授權之人於本案呈奉主管機關核准後，訂定認股基準日、增資基準日及辦理一切相關事宜。

## 二、現金增資發行新股參與發行海外存託憑證

- (1)依公司法第 267 條規定，除保留發行總數 10%由公司員工承購外，其餘 90%擬依證券交易法第 28 條之 1 規定，全數提撥對外公開發行，以充作參與發行海外存託憑證之有價證券。
- (2)本次現金增資發行新股參與發行海外存託憑證之發行價格將依「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」及主管機關規定訂定之，實際發行價格擬請股東會授權董事長參考國際資本市場狀況及國內普通股市價與承銷商共同議定之(前開價格之訂定依據應屬合理)。
- (3)本次現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，雖將稀釋原股東權益，惟透過自有資本率之增加，可強化財務結構、降低資金成本，以適時因應產業之變動；易言之，於增資效益顯現後，將有助於公司之競爭力及獲利成長，對股東權益應有正面助益。
- (4)員工認購不足部份，擬請股東會授權董事長洽特定人認購或視市場狀況列入參與發行海外存託憑證之有價證券。
- (5)擬請股東會授權董事長或其指定代理人全權辦理並代表本公司簽署有關本次現金增資發行新股參與發行海外存託憑證之契約及文件。

### 三、私募普通股

- (1) 私募價格訂定之依據及合理性：本次發行價格將不低於下列二基準計算價格較高者之八成：
  - A. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
  - B. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。實際私募價格擬請股東會授權董事會於不低於股東會決議成數之範圍內視定價日當時市場狀況決定。上述發行價格之訂定，除考量證券交易法對私募有價證券有三年轉讓限制外，係參考相關法令規範及普通股收盤價而定，應屬合理。
- (2) 私募特定人選擇方式：擬依證券交易法第 43 條之 6 相關規定擇定特定人。應募人為策略性投資人時，將擇定有助於本公司提昇技術、開發產品、降低成本、拓展市場或強化客戶關係等效益之個人或法人，以藉其經驗、技術、知識、聲譽或通路，提升本公司之競爭力、營運績效或獲利能力。
- (3) 私募之必要理由：考量資金需求、資本市場狀況、籌資時效性、發行成本及股權穩定等因素後，以私募方式辦理籌資。本次私募如引進策略性投資人時，應係考量私募有價證券之轉讓限制可確保公司與策略性投資人間之長期合作關係，且鑒於私募資金用途係因應公司營運發展所需，並對公司經營之穩定性及股東權益有正面助益。
- (4) 本次私募普通股除受證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓限制外，其權利義務與已發行之普通股相同。

### 四、私募國內或海外轉換公司債

- (1) 發行期間：自發行日起算不超過七年。
- (2) 票面利率：授權董事會視市場狀況訂定之。
- (3) 私募價格訂定之依據及合理性：本次私募轉換公司債發行價格之訂定，將不低於理論價格之八成，且轉換價格不低於下列二基準計算價格較高者之八成：
  - A. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
  - B. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。實際私募轉換價格擬請股東會授權董事會於不低於股東會決議成數之範圍內視定價日當時市場狀況決定。上述價格之訂定，除考量證券交易法對私募有價證券有三年轉讓限制外，係參考相關法令規範及普通股收盤價而定，應屬合理。
- (4) 私募特定人選擇方式：擬依證券交易法第 43 條之 6 相關規定擇定特定人。應募人為策略性投資人時，將擇定有助於本公司提昇技術、開發產品、降低成本、拓展市場或強化客戶關係等效益之個人或法人，以藉其經驗、技術、知識、聲譽或通路，提升本公司之競爭力、營運績效或獲利能力。



- (5) 私募之必要理由：考量資金需求、資本市場狀況、籌資時效性、發行成本及股權穩定等因素後，以私募方式辦理籌資。本次私募如引進策略性投資人時，應係考量私募有價證券之轉讓限制可確保公司與策略性投資人間之長期合作關係，且鑒於私募資金用途係因應公司營運發展所需，並對公司經營之穩定性及股東權益有正面助益。
- (6) 本次私募轉換公司債之轉讓限制，係依證券交易法第 43 條之 8 規定辦理。
- (7) 擬請股東會授權董事長或其指定代理人全權辦理並代表本公司簽署一切有關發行私募轉換公司債之契約及文件。

## 五、價格

當發行價格超過股票面額時，其與面額之差額所產生之溢價將轉列資本公積；當發行價格低於股票面額時，其與面額之差額所產生之虧損將依法定方式彌補。

發行價格之訂定，將依法令規定(例如：證券交易法對私募有價證券三年轉讓限制等)及股東會決議辦理外，並將考量公司經營之穩定性、資金需求之急迫性、募集之可行性，及分析對股東權益之重大影響後辦理。是以，其價格之訂定應屬合理。

【附件九】

第九屆董事候選人為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為

姓名	擔任他公司職務	備註	主要營業內容
吳敏求	泰山電子(股)公司 常務董事	已解除	系統組裝
	* 兆宏電子(股)公司 董事長	已解除	IC 設計
	* 迅宏科技(股)公司 董事長	已解除	IC 設計
	* 全宏科技(股)公司 董事長兼總經理	已解除	IC 設計
	* 京宏科技(股)公司 董事長	已解除	IC 設計
建全投資(股)公司	建旭投資(股)公司 董事	新增	一般投資
	合勤投資控股(股)公司 董事	已解除	投資控股
	管家婆科技(股)公司 董事	已解除	網路應用與系統整合
陳鴻智	鴻記投資(股)公司 董事長	新增	一般投資
	泰山電子(股)公司 法人代表(董事)	已解除	系統組裝
	德和創業投資(股)公司 法人代表(董事長)	已解除	創業投資
	德安創業投資(股)公司 法人代表(董事長)	已解除	創業投資
	德和開發(股)公司 董事長	已解除	投資顧問
	金合發鋼鐵(股)公司 董事長	已解除	鋼鐵業
	祥益鋼鐵(股)公司 董事長	已解除	鋼鐵業
盧志遠	欣銓科技(股)公司 董事長兼執行長	已解除	晶圓測試
	Ardentec Korea Co., Ltd. 理事	已解除	晶圓測試
	Ardentec Singapore Pte. Ltd. 董事	已解除	晶圓測試
	盛唐投資(股)公司 法人代表(董事長)	已解除	一般投資
	逢甲大學 董事	已解除	教育業
順盈投資有限公司 代表人：松岡茂樹	MegaChips Technology America Corporation 董事	新增	光通訊產品銷售服務及技術開發
	MegaChips Corporation 董事兼執行副總裁	已解除	IC 設計
劉炯朗	立錡科技(股)公司 獨立董事	新增	IC 設計
	集邦科技(股)公司 董事長	已解除	電子產業資訊服務
	聯華電子(股)公司 獨立董事	已解除	晶圓製造
	力晶科技(股)公司 獨立董事	已解除	DRAM 製造
	益芯科技(股)公司 董事	已解除	IC 設計

姓名	擔任他公司職務	備註	主要營業內容
富津有限公司	* 全宏科技(股)公司 董事	已解除	IC 設計
游敦行	* 兆宏電子(股)公司 法人代表(董事)	已解除	IC 設計
	* 迅宏科技(股)公司 董事兼總經理	已解除	IC 設計
	* Infomax Holding Co., Ltd. 董事 (註 2)	已解除	投資控股
	* Infomax Holding Company Limited 董事 (註 2)	已解除	投資控股
	* 迅宏科技(蘇州)有限公司 執行董事兼總經理	已解除	系統軟件及銷售服務
	* 全宏科技(股)公司 法人代表(董事)	已解除	IC 設計
	* 京宏科技(股)公司 法人代表(董事)	已解除	IC 設計
倪福隆	* 迅宏科技(股)公司 法人代表(董事)	已解除	IC 設計
蘇炎坤	奇景光電(股)公司 獨立董事	已解除	IC 設計
陳秋芳	千秋投資有限公司 董事長	已解除	一般投資
	常春投資有限公司 法人代表(董事)	已解除	一般投資
	締旺投資有限公司 董事長	已解除	一般投資

註 1：標示「\*」者，為旺宏關係企業

註 2：Infomax Holding Co., Ltd.所在地為薩摩亞，Infomax Holding Company Limited 所在地為香港。