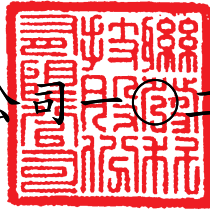


聯發科技股份有限公司一〇二年股東常會議事錄



一、時間：中華民國一〇二年六月二十一日(星期五) 上午九時整

二、地點：新竹科學工業園區篤行一路一號聯發科技(國際會議廳)

三、出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計1,043,218,844股，佔本公司發行股份總數〔扣除公司法第一七九條規定無表決權之股數〕之77.75%。

四、主席：蔡董事長明介



紀錄：梁厚誼



五、宣佈開會：(先報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

六、主席致詞：略。

七、報告事項：

第一案：本公司民國一〇一年度營業報告書，報請 公鑒。

說 明：本公司民國一〇一年度營業報告書請參閱附件一。

決 議：知悉。

第二案：監察人審查本公司民國一〇一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，報請 公鑒。

說 明：監察人審查報告，請參閱附件二。

決 議：知悉。

八、承認事項：

第一案：本公司民國一〇一年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：(一) 本公司民國一〇一年度財務報表：資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，業經安永聯合會計師事務所郭紹彬、許新民會計師查核簽證出具查核報告，並經第六屆第七次董事會決議通過在案。

(二) 營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件一、附件三及附件四。

決 議：本案經票決結果，贊成權數：773,755,305 權(其中以電子方式行使表決權為436,337,772 權)；反對權數：25,218 權(其中以電子方式行使表決權為 25,218 權)，贊成權數占投票時出席股東表決權數 1,043,217,744 權(其中以電子方式行使表決權為 639,379,983 權)之 74.17%，本案照案通過。

第二案：本公司民國一〇一年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：(一) 本公司民國一〇一年度盈餘分配案，業經第六屆第九次董事會決議通過。

(二) 本公司民國一〇一年度盈餘分配如下：

項目	金額	備註	
期初未分配盈餘	\$ 46,852,359,369		
加：民國一〇一年度稅後純益	15,687,528,020		
本年度累積可分配盈餘	62,539,887,389		
分配項目：			
法定盈餘公積提列	1,568,752,802		
特別盈餘公積提列	2,862,112,735	每股股票股利	每股現金股利
股東紅利	674,690,207	0.00 元	0.50 元
小計	5,105,555,744		
期末未分配盈餘	\$ 57,434,331,645		

單位：新台幣元

註：1. 配發員工現金紅利895,875,051元與原估列之員工現金股利無差異。

2. 配發董監酬勞28,141,659元，與原估列之董監酬勞24,420,843元，差異為3,720,816元。差異原因係原估列金額約以當年度可供分配盈餘總額之千分之二點一六九四五七估算，而實際發放金額以千分之二點五計算而有差異。該差異金額於股東常會通過後以會計估計變動處理，列為次年度損益。

3. 依金管會民國101年4月6日發布之金管證發字第1010012865號規定，本公司首次採用國際財務報導準則致民國101年1月1日開帳日及民國101年12月31日之未分配盈餘分別減少新台幣136,728,389元及新台幣326,070,313元。另並無因選擇採用國際財務報導準則第1號「首次採用國際財務報導準則」豁免項目轉入保留盈餘而提列特別盈餘公積之情事。

4. 股利之分配授權董事會另訂配息基準日及現金股利發放日。

5. 如嗣後本公司買回公司股份、將庫藏股轉讓或註銷、或因員工行使員工認股權憑證及其他等因素致影響本公司流通在外股數，股東配息比率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理之。

董事長：



總經理：



會計主管：



決議：本案經票決結果，贊成權數：774,477,339 權(其中以電子方式行使表決權為437,097,034 權)；反對權數：34,051 權(其中以電子方式行使表決權為34,051 權)，贊成權數占投票時出席股東表決權數1,043,217,744 權(其中以電子方式行使表決權為639,379,983 權)之74.23%，本案照案通過。

九、討論事項：

第一案：擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業辦法」，提請 核議。

說明：(一) 依據101.07.06金融監督管理委員會之金管證審字第1010029874號函修訂之「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「背書保證作業辦法」，並已於第六屆第七次董事會決議通過修訂。

(二)「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業辦法」修訂前後條文對照，請參閱附件五及附件六。

決議：本案經票決結果，贊成權數：769,537,052 權(其中以電子方式行使表決權為 435,818,604 權)；反對權數：33,764 權(其中以電子方式行使表決權為 33,764 權)，贊成權數占投票時出席股東表決權數 1,043,217,744 權(其中以電子方式行使表決權為 639,379,983 權)之 73.76%，本案照案通過。

第二案：本公司擬以資本公積發放現金案，提請核議。

說明：(一)本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 11,469,733,519 元，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之持有股份，預計每股配發現金新台幣 8.5 元，現金配發至元為止(元以下全捨)。(二)如嗣後本公司買回公司股份、將庫藏股轉讓或註銷、或因員工行使員工認股權憑證及其他等因素致影響本公司流通在外股數，股東配現金比率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理之。(三)本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定資本公積發放現金基準日及現金發放日。

決議：本案經票決結果，贊成權數：774,486,178 權(其中以電子方式行使表決權為 437,105,873 權)；反對權數：258,767 權(其中以電子方式行使表決權為 258,767 權)，贊成權數占投票時出席股東表決權數 1,043,217,744 權(其中以電子方式行使表決權為 639,379,983 權)之 74.24%，本案照案通過。

十、臨時動議：無。

十一、散會。

附 件

附件一

聯發科技股份有限公司 一〇一年度營業報告書

各位股東女士、先生：

民國一〇一年對 IC 設計產業及聯發科是充滿機會與挑戰的一年，新興市場需求快速轉換，智慧型手機滲透率大幅攀升，平板電腦等新應用也日漸普及，廠商不斷推陳出新，加速提升終端產品規格以刺激需求，同時也引發市場的高度競爭。聯發科秉持對新興市場的深度了解、紮實的技術能力與執行力，在激烈的市場競爭中，推出符合市場需求的智慧型手機等產品，在聯發科全體員工兢兢業業的努力下，民國一〇一年合併營業收入淨額達新台幣 993 億元，合併每股盈餘為新台幣 12.9 元。

新興市場消費者對智慧型手機的需求快速加溫，聯發科去年推出一系列高性價比的解決方案，支援 WCDMA、TD-SCDMA 以及 EDGE 智慧型手機，產品規格及性能受到市場肯定，出貨量較一年前大幅成長，同時也獲 WiFi 聯盟選為 Wi-Fi CERTIFIED Passpoint™ 認證計畫唯一的智慧型手機測試平台。此外，聯發科在其他產品領域也努力不懈，陸續發表領先業界的新產品，如全球首款支援 120Hz 動態調整的高階智慧型電視單晶片、全球第一顆針對行動裝置所設計的 802.11ac+藍牙 4.0 無線 Combo 單晶片，以及全球第一款 802.11ac 同步雙頻家用 Wi-Fi 路由器解決方案等，強化產品組合。

除了產品方面的進展外，聯發科去年也受到國內外機構的高度肯定，董事長蔡明介先生榮獲哈佛商業評論 (Harvard Business Review) 評選為「全球百大 CEO」，並且榮獲工研院授證為「第一屆工研院院士」。此外，聯發科技也獲致力於推動 Fabless 產業之全球半導體聯盟 (Global Semiconductor Alliance; GSA) 頒發「亞太卓越半導體公司」的殊榮，並且共有 2 篇論文於 ISSCC 發表，再次刷新國內產業界論文的連續發表年度記錄。

為考量長期發展策略，並提升企業競爭力，聯發科去年宣布合併開曼晨星的計畫，並併購瑞典 DSP 技術領導廠商 Coresonic AB，強化產品架構與技術，並且取得優秀的技術團隊及國際級人才，期望中長期透過更高度的資源整合，提高聯發科的全球競爭力。

展望未來，此波智慧型手機轉換潮將從中國持續蔓延至其他新興國家，平板電腦也將成為矚目的新應用，一同帶動市場發展。聯發科將持續擴展產品的深度與廣度，從 3G 邁入 4G 技術，並推出更具競爭力的產品組合，協助客戶取得市場商機，共創雙贏。聯發科持續為未來的成長布局，讓股東、客戶及員工共享豐碩的營運成果。最後，再次感謝各位股東長期以來的支持與愛護。

董事長：



總經理：



會計主管：



附件二

聯發科技股份有限公司
監察人審查報告

董事會造送之本公司一〇一年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果、與現金流量情形。連同營業報告書及盈餘分配表議案經本監察人等審查，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒查。

此致

聯發科技股份有限公司一〇二年股東常會

聯發科技股份有限公司

監察人：王伯元



監察人：劉炯朗(翔發投資股份有限公司法人代表)



監察人：湯明哲(國立台灣大學法人代表)



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 九 日

附件三

聯發科技股份有限公司 會計師查核報告

聯發科技股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國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。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達聯發科技股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國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。

聯發科技股份有限公司已編製民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

聯發科技股份有限公司 公鑒

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

郭紹彬

會計師：

許新民

郭紹彬
許新民



中華民國一〇二年三月二十九日

聯發科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日
及民國一〇一〇年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資產	附註	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	%
188x	流動資產	二及四.1	\$ 28,288,474	14.30	\$ 27,137,268	19.66
1100	現金及約當現金	二及四.2	111	0.02	-	-
1311	現金及約當現金	二及四.3	50,129	0.25	393,510	1.45
1320	指定公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二、四.4及四.11	2,646,087	1.34	1,627,536	6.00
1360	無償出賣金融資產-流動	二及四.10	-	-	1,000,000	3.70
1440	無償出賣市場之債券投資-流動	二及四.5	2,945,188	1.49	3,200,385	11.81
1150	應收帳款-關係人	五	31,712	0.02	61,418	0.23
1160	應收帳款-關係人	四.5、四.6、四.10及五	3,559,885	1.80	2,156,836	7.93
1210	存貨淨額	二及四.7	10,589,234	5.35	6,278,630	23.00
1250	預付費用	二及四.7	329,269	0.16	305,418	1.12
1280	其他流動資產	二及四.24	395,881	0.20	265,275	0.98
1286	遞延所得稅資產-流動	六	351,407	0.18	72,475	0.27
1291	受限制資產-流動	二及四.11	111,984	0.06	9,947	0.04
	流動資產合計		49,299,361	24.92	42,508,698	30.80
148x	基金及投資	二及四.8	1,965,084	1.00	1,592,572	5.80
1450	備供出售金融資產-非流動	二及四.11	133,170,053	67.30	79,575,986	58.80
1421	採權益法之長期股權投資	二、四.12及五	135,135,137	68.30	81,168,558	60.60
	基金及投資合計		368,265,274	186.60	262,337,116	195.20
158x	固定資產		888,722	0.45	888,722	6.64
1501	土地		5,752,531	2.90	5,768,329	41.80
1521	房屋建築		57,536	0.03	98,833	0.72
1531	機器設備		895,247	0.45	798,950	5.83
1544	電腦通訊設備		2,072,287	1.05	2,014,374	14.60
1545	訊號設備		158,006	0.08	158,006	1.15
1681	其他設備		9,824,869	4.96	9,727,214	70.50
1589	成本合計		(3,772,863)	(1.91)	(3,325,826)	(24.10)
1671	減：未完工程		154,015	0.08	54,736	0.40
1672	加：預付設備款		76,131	0.04	46,995	0.34
	固定資產淨額		6,282,152	3.17	6,503,119	47.10
178x	無形資產	二及四.13	21,470	0.01	121,990	0.89
1720	專利權		114,799	0.06	126,410	0.92
1750	電腦軟體成本		6,817,211	3.45	6,817,211	49.40
1760	商譽		441	-	441	0.00
1770	遞延退休金成本		86,507	0.04	649,016	4.70
1780	專門技術及其他無形資產合計		7,040,428	3.56	7,714,627	55.90
188x	其他資產		109,598	0.05	141,602	1.03
1820	存出保證金		109,598	0.05	141,602	1.03
	其他資產合計		109,598	0.05	141,602	1.03
1xxx	資產總額		\$ 197,866,676	100.00	\$ 138,036,694	100.00
	負債及股東權益		\$ 197,866,676	100.00	\$ 138,036,694	100.00
	流動負債	四.14	\$ 2,179,150	1.10	\$ -	-
	交易目的金融負債-流動	二及四.2	2,592	-	-	-
	應付帳款	五	6,500,078	3.31	6,696,357	4.85
	應付帳款-關係人	二及四.24	116,392	0.06	119,190	0.09
	應付所得稅	二及四.20	878,403	0.44	470,032	0.34
	應付費用		10,406,921	5.26	12,856,882	9.31
	應付設備及工程款		21,664	0.01	-	-
	其他流動負債		565,046	0.29	598,081	0.43
	流動負債合計		20,720,246	10.47	20,740,542	15.02
	其他負債	二及四.15	220,083	0.11	190,538	0.14
	應計退休金負債	五	29,579	0.02	5,969	0.00
	存入保證金	二及四.24	1,156,864	0.58	821,539	0.60
	遞延所得稅負債-非流動		1,406,526	0.71	1,018,046	0.74
	其他負債合計		22,126,772	11.18	21,758,588	15.76
	負債總額		42,847,018	21.65	42,500,130	30.78
	股東權益	四.11及四.16	13,493,702	6.82	11,475,108	8.31
	股本	二及四.18	102	-	83	-
	普通股股本		78,042,994	39.44	23,161,573	16.79
	資本公積		1,011,446	0.51	941,301	0.68
	普通股股票溢價		1,260	-	1,260	0.01
	受贈資產		170,123	0.09	225,366	0.16
	長期投資	四.11及四.19	326,043	0.16	276,382	0.20
	員工認股權	四.17及四.20	79,551,866	40.20	24,605,882	17.83
	保留盈餘		23,072,429	11.66	21,710,122	15.73
	法定盈餘公積		2,210,312	1.12	4,198,121	3.04
	未分配盈餘		62,539,888	31.61	56,554,982	40.97
	股東權益其他項目	二	(5,762,265)	(2.91)	(2,253,504)	(1.63)
	累積計算調整數	二及四.11	(10,503)	-	-	-
	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.21	700,343	0.35	43,192	0.03
	金融商品之未實現損益		(55,970)	(0.03)	(55,970)	(0.04)
	庫藏股票		175,739,904	88.82	116,278,016	84.24
	股東權益總額		\$ 138,036,694	100.00	\$ 138,036,694	100.00

(請參閱財務報表附註)



董事長：蔡明介



經理人：謝清江



會計主管：顧大為

聯發科技股份有限公司

損益表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇一年度		一〇〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額		\$ 74,081,400	116.71	\$ 57,285,540	106.40
4170	減：銷貨退回		(24,264)	(0.04)	(26,338)	(0.05)
4190	銷貨折讓		(10,583,107)	(16.67)	(3,416,836)	(6.35)
4-	營業收入淨額	二、四.22及五	63,474,029	100.00	53,842,366	100.00
5000	營業成本	四.7、四.23及五	(40,770,355)	(64.23)	(31,773,236)	(59.01)
5910	營業毛利		22,703,674	35.77	22,069,130	40.99
6000	營業費用	二、四.23及五				
6100	銷售費用		(2,253,862)	(3.55)	(2,065,159)	(3.83)
6200	管理及總務費用		(1,548,150)	(2.44)	(1,715,355)	(3.19)
6300	研究發展費用		(13,051,340)	(20.56)	(13,448,835)	(24.98)
	營業費用合計		(16,853,352)	(26.55)	(17,229,349)	(32.00)
6900	營業淨利		5,850,322	9.22	4,839,781	8.99
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十	305,217	0.48	397,139	0.74
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.11	9,389,978	14.79	8,662,095	16.09
7122	股利收入		47,768	0.08	2,922	-
7140	處分投資利益	二及四.11	692,391	1.09	-	-
7160	兌換利益	二	51,617	0.08	19,498	0.04
7310	金融資產評價利益	二、四.2及十	23,221	0.04	-	-
7480	什項收入	五	187,280	0.29	175,774	0.32
	營業外收入及利益合計		10,697,472	16.85	9,257,428	17.19
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用	十	(1,734)	-	(4,524)	(0.01)
7530	處分固定資產損失	二	(1,298)	-	(14,847)	(0.03)
7540	處分投資損失	二	-	-	(7,890)	(0.01)
7630	減損損失	二及四.4	(84,998)	(0.14)	-	-
7650	金融負債評價損失	二、四.2及十	(2,592)	(0.01)	(58,295)	(0.11)
7880	什項支出		(1,302)	-	(53,105)	(0.10)
	營業外費用及損失合計		(91,924)	(0.15)	(138,661)	(0.26)
7900	本期稅前淨利		16,455,870	25.92	13,958,548	25.92
8110	所得稅費用	二及四.24	(768,342)	(1.21)	(335,478)	(0.62)
9600	本期稅後淨利		\$ 15,687,528	24.71	\$ 13,623,070	25.30
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.25	稅前	稅後	稅前	稅後
	本期淨利		\$ 13.53	\$ 12.90	\$ 12.65	\$ 12.35
	假設子公司對本公司股票之長期投資 不視為庫藏股票時之擬制資料如下：					
	基本每股盈餘(元)	二及四.25				
	本期淨利		\$ 13.50	\$ 12.87	\$ 12.71	\$ 12.40
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.25				
	本期淨利		\$ 13.46	\$ 12.83	\$ 12.51	\$ 12.21

(請參閱財務報表附註)

董事長： 蔡明介



經理人： 謝清江



會計主管： 顧大為



聯發科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇〇〇年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

項 目	股 本		資本公積	保 留 盈 餘		未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金 成本之淨損失	金融商品之 未實現損益	庫藏股票	合 計
	普通股股本	預收股本		法定盈餘公積	特別盈餘公積						
民國一〇〇〇年一月一日餘額	\$ 10,999,317	\$ 365	\$ 12,259,404	\$ 18,613,978	\$ 355,131	\$ 73,739,007	\$ (4,380,730)	\$ -	\$ 182,608	\$ (55,970)	\$ 111,713,110
民國九九年年度盈餘分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	3,096,144	-	(3,096,144)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	3,842,990	(3,842,990)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(21,999,457)	-	-	-	-	(21,999,457)
民國一〇〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	13,623,070	-	-	-	-	13,623,070
合併發行新股	555,336	-	12,259,039	-	-	-	-	-	-	-	12,814,375
庫藏股票買回	(80,000)	-	(161,410)	-	-	(1,868,504)	-	-	(2,109,914)	2,109,914	(2,109,914)
庫藏股註銷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
授予子公司員工認股權憑證之酬勞成本	-	-	88,803	-	-	-	-	-	-	-	88,803
員工認股權行使	455	(282)	3,321	-	-	-	-	-	-	-	3,494
子公司獲配母公司現金股利	-	-	155,881	-	-	-	-	-	-	-	155,881
金融商品之未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(139,416)	-	(139,416)
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減變動調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積換算調整數	-	-	844	-	-	-	2,127,226	-	-	-	2,127,226
民國一〇〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 11,475,108	\$ 83	\$ 24,605,882	\$ 21,710,122	\$ 4,198,121	\$ 56,554,982	\$ (2,253,504)	\$ -	\$ 43,192	\$ (55,970)	\$ 116,278,016
民國一〇〇〇年度盈餘分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	1,362,307	-	(1,362,307)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,987,809)	1,987,809	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(10,328,124)	-	-	-	-	(10,328,124)
民國一〇一一年度淨利	-	-	-	-	-	15,687,528	-	-	-	-	15,687,528
合併發行新股	2,017,679	-	54,880,856	-	-	-	-	-	-	-	56,898,535
員工認股權行使	915	19	49,661	-	-	-	-	-	-	-	49,661
授予子公司員工認股權憑證之酬勞成本	-	-	576	-	-	-	-	-	-	-	1,510
子公司獲配母公司現金股利	-	-	70,145	-	-	-	-	-	-	-	70,145
處份長期股權投資	-	-	(86,357)	-	-	-	-	-	-	-	(86,357)
金融商品之未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	657,151	-	657,151
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減變動調整數	-	-	31,103	-	-	-	-	(10,503)	-	-	31,103
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	(10,503)	-	-	(10,503)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	(3,508,761)	-	-	-	(3,508,761)
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 13,493,702	\$ 102	\$ 79,551,866	\$ 23,072,429	\$ 2,210,312	\$ 62,539,888	\$ (5,762,265)	\$ (10,503)	\$ 700,343	\$ (55,970)	\$ 175,739,904



董事長：蔡明介



經理人：謝清江



會計主管：顧大為

(請參閱財務報表附註)

聯發科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 15,687,528	\$ 13,623,070
調整項目：		
折舊費用	617,824	678,986
攤銷費用	1,753,083	1,027,349
壞帳費用提列數(轉列收入)	(90,204)	(87,757)
備抵銷貨折讓提列數	1,558,024	-
金融資產折溢價攤銷	-	(85)
收取被投資公司現金股利	2,741,603	166,503
存貨跌價及呆滯回升利益	(1,201,731)	(588,362)
處份及報廢固定資產損失	1,298	14,847
無形資產處置損失(帳列什項支出)	-	74
採權益法認列之投資收益	(9,389,978)	(8,662,095)
金融資產及負債未實現評價(利益)損失	(3,993)	69,128
金融資產減損損失	84,998	-
處分投資(利益)損失	(692,391)	7,890
遞延所得稅費用	56,393	160,984
員工分紅費用	895,875	1,714,243
營業資產及負債之淨變動：		
指定公平價值變動列入損益之金融資產	349,855	585,210
應收帳款	(1,504,221)	(126,761)
應收帳款-關係人	29,706	(16,253)
其他應收款	(111,451)	(186,844)
存貨	(3,108,873)	752,424
預付費用	(23,851)	1,675,866
其他流動資產	(106,263)	226,838
遞延退休金成本增加	(441)	-
應付帳款	(146,279)	752,243
應付帳款-關係人	(2,798)	(259,218)
應付所得稅	408,371	(470,319)
應付費用	(3,345,836)	(3,360,721)
其他流動負債	(33,035)	205,013
應計退休金負債	19,042	83,311
營業活動之淨現金流入	4,442,255	7,985,564
投資活動之現金流量：		
受限制資產增加	(102,037)	(30)
取得備供出售金融資產	(296,804)	(1,190,681)
處份備供出售金融資產價款	41,896	1,822,490
取得採權益法之長期股權投資價款	(2,999,635)	-
處份採權益法之長期股權投資價款	1,528,400	-
採權益法之被投資公司減資退回股款	8,108,258	-
購置固定資產	(431,187)	(454,463)
無形資產增加	(1,048,090)	(117,203)
存出保證金減少	32,004	22,975
投資活動之淨現金流入	4,832,805	83,088
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,179,150	-
員工執行認股權	1,510	3,494
存入保證金	23,610	5,093
發放現金股利	(10,328,124)	(21,999,457)
庫藏股買回成本	-	(2,109,914)
融資活動之淨現金流出	(8,123,854)	(24,100,784)
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,151,206	(16,032,132)
期初現金及約當現金餘額	27,137,268	43,169,400
期末現金及約當現金餘額	\$ 28,288,474	\$ 27,137,268
現金流量資訊之補充資訊：		
本期支付所得稅	\$ 303,578	\$ 644,813
本期支付利息	\$ 1,734	\$ 4,524
部份影響現金流量之投資活動：		
購置固定資產	\$ (452,851)	\$ (454,463)
應付設備及工程款增加數	21,664	-
支付現金數	\$ (431,187)	\$ (454,463)
不影響現金流量之投資及融資活動：		
金融商品之未實現評價(損)益調整數	\$ 657,151	\$ (139,416)
累積換算調整數	\$ (3,508,761)	\$ 2,127,226
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減變動調整數	\$ 31,103	\$ 844
處分採權益法之長期股權投資股東權益調整數	\$ (86,357)	\$ -
子公司持有本公司股票視為庫藏股票取得本公司現金股利調整數	\$ 70,145	\$ 155,881
增資發行取得他公司股權	\$ 56,898,535	\$ 12,814,375
採權益法之長期股權投資轉列備供出售金融資產	\$ 560,270	\$ -

(請參閱財務報表附註)

董事長： 蔡明介



經理人： 謝清江



會計主管： 顧大為



附件四

聯發科技股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

聯發科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國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。

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達聯發科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國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。

此 致

聯發科技股份有限公司 公鑒


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

郭紹彬

會計師：

許新民

郭紹彬
許新民



中華民國一〇二二年三月二十九日



聯發科技股份有限公司
董事長 謝清江
民國一〇九年十一月十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	附註	一〇一一年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日	附註	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
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金	85,867,210	85,821,438	流動存款	8,880,430	4,089,150
1110	短期有價證券	13,111	1,617,350	二及四二	4.23	2.77
1111	應收帳款	629,668	1,099,214	應收帳款-關係人	3.83	5.46
1120	應收帳款-關係人	3,779,013	2,545,554	五	0.48	8,062,967
1130	備供出售金融資產-流動	1.80	48,126	應付所得稅	0.50	958,936
1140	持有至到期日金融資產-流動	-	1,000,000	二及四二四	6.25	681,003
1150	無活市場之債券投資-流動	-	7,360,317	應付工程費	0.03	15,714,455
1160	應收帳款淨額	6,584,610	3,027,004	應付工程費-關係人	0.03	76,861
1170	其他應收款	2.44	2,057,273	應付工程費-關係人	0.01	18,081
1180	存貨	51,354,613	6,609,987	一及四三	0.01	18,081
1190	預付費用	13,867,311	6,536,228	其他流動負債-流動	0.29	752,407
1200	其他流動資產	1,141,033	689,987	遞延所得稅負債-流動	8.123	610,139
1286	遞延所得稅資產-流動	426,062	282,585	流動負債合計	15.64	30,428,120
1291	受限制資產-流動	526,731	230,940			
1292	其他資產-流動	13,598	13,112	長期應付款	0.05	147,662
1293	流動資產合計	118,071,092	112,042,128	四一九		
14XX	基金及投資					
1431	指定公平價值變動列入損益之金融資產-非流動	1,484,505	1,182,810	其他負債	0.10	190,538
1450	備供出售金融資產-非流動	3,206,895	2,810,668	應付退休金負債	0.01	6,176
1460	持有至到期日金融資產-非流動	796,860	828,422	遞延所得稅負債-非流動	0.55	590,934
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	2,669,373	2,203,872	其他負債-其他	0.04	90,351
1421	採權益法之長期股权投资	271,629	1,854,674	負債總額	0.20	836,992
1422	基金及投資合計	65,126,252	94,162,625		16.39	31,412,781
15XX	固定資產					
1501	土地	1,273,869	1,055,184	股東權益		
1502	房屋建築	6,789,307	6,135,210	母公司股東權益		
1531	機器設備	125,761	159,305	股本	6.42	11,475,108
1544	電腦設備	2,071,622	1,925,134	普通股股本	-	83
1554	運輸設備	1,141,325	2,102,033	資本公積	102	1,475,191
1681	其他設備	6,885	11,266,343	資本公積-其他	-	1,475,108
1589	成本合計	14,414,986	13,245,199	普通股溢價	37.12	23,161,573
1671	減：累計折舊	(5,848,890)	(4,963,794)	庫藏股票-交易	0.48	941,301
1672	加：在建工程	2,054,361	1,452,404	受贈資產	0.08	1,260
	預付設備款	87,132	76,242	長期投資	170.123	225,366
	固定資產淨額	10,707,589	9,830,951	員工認股權	0.16	276,282
				資本公積合計	37.24	24,665,882
17XX	無形資產					
1710	專利權	14,939	27,448	保留盈餘		
1720	商標	548,129	256,844	法定盈餘公積	10.97	21,710,122
1750	電腦軟體成本	176,262	279,424	特別盈餘公積	1.05	4,198,121
1760	商譽	13,949,611	13,428,387	未分配盈餘	29.75	56,584,982
1780	遞延退休金成本	11,522,854	2,158,546	股東權益總額	(2.74)	(2,253,540)
1781	遞延所得稅負債-非流動	15,842,236	16,150,659	未認列為退休金成本之淨損失		
18XX	其他資產			金融商品之未實現損益	0.33	43,192
1820	存出保證金	206,393	265,431	庫藏股票-未實現損益	0.03	(55,970)
1830	遞延所得稅資產-非流動	24,905	51,379	庫藏股票-其他	83.59	116,278,016
1860	遞延所得稅負債-非流動	266,785	-	母公司股本權益合計	0.02	50,311
1887	受限制資產	400	671	少數股東權益	83.61	116,328,327
1888	其他資產	3,223	3,826			
1889	其他資產合計	501,706	321,307			
19XX	資產總額	210,242,956	147,741,108	負債及股東權益總額	100.00	147,741,108

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：蔡明介



經理人：謝清江

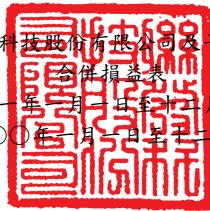


會計主管：顧大為

聯發科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇〇〇年一月一日至十二月三十一日



(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇一一年度		一〇〇〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入總額		\$ 112,014,739	112.84	\$ 91,480,134	105.32
4170	減：銷貨退回		(44,482)	(0.04)	(44,450)	(0.05)
4190	銷貨折讓		(12,707,097)	(12.80)	(4,578,190)	(5.27)
4-	營業收入淨額	二、四.26及五	99,263,160	100.00	86,857,494	100.00
5000	營業成本	四.8、四.27及五	(58,200,706)	(58.63)	(47,513,337)	(54.70)
5910	營業毛利		41,062,454	41.37	39,344,157	45.30
6000	營業費用	二、四.27及五				
6100	銷售費用		(3,109,276)	(3.13)	(2,860,530)	(3.29)
6200	管理及總務費用		(3,064,310)	(3.09)	(2,954,996)	(3.40)
6300	研究發展費用		(22,383,562)	(22.55)	(21,183,903)	(24.39)
	營業費用合計		(28,557,148)	(28.77)	(26,999,429)	(31.08)
6900	營業淨利		12,505,306	12.60	12,344,728	14.22
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十	1,730,158	1.74	1,016,367	1.17
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.14	1,074,451	1.08	124,047	0.14
7122	股利收入		148,878	0.15	46,115	0.05
7140	處分投資利益	二及四.14	829,865	0.84	66,760	0.08
7160	兌換利益	二	119,544	0.12	332,656	0.38
7310	金融資產評價利益	二、四.2及十	79,251	0.08	-	-
7480	什項收入	五	609,123	0.61	384,580	0.44
	營業外收入及利益合計		4,591,270	4.62	1,970,525	2.26
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用	十	(109,458)	(0.11)	(9,378)	(0.01)
7530	處分固定資產損失	二	(10,000)	(0.01)	(15,409)	(0.02)
7630	減損損失	二、四.4及四.12	(349,450)	(0.35)	-	-
7640	金融資產評價損失	二、四.2及十	-	-	(87,215)	(0.10)
7650	金融負債評價損失	二、四.2及十	(2,638)	-	-	-
7880	什項支出		(5,473)	(0.01)	-	-
	營業外費用及損失合計		(477,019)	(0.48)	(112,002)	(0.13)
7900	本期稅前淨利		16,619,557	16.74	14,203,251	16.35
8110	所得稅費用	二及四.28	(971,244)	(0.98)	(587,448)	(0.67)
9600xx	合併總淨利		\$ 15,648,313	15.76	\$ 13,615,803	15.68
	歸屬予：					
9601	母公司股東		\$ 15,687,528		\$ 13,623,070	
9602	少數股權		(39,215)		(7,267)	
	合併總淨利		\$ 15,648,313		\$ 13,615,803	
			稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.29				
	合併總淨利		\$ 13.66	\$ 12.87	\$ 12.87	\$ 12.34
	少數股權之淨損		0.03	0.03	0.01	0.01
	母公司股東之淨利		\$ 13.69	\$ 12.90	\$ 12.88	\$ 12.35
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.29				
	合併總淨利		\$ 13.60	\$ 12.80	\$ 12.73	\$ 12.20
	少數股權之淨損		0.03	0.03	0.01	0.01
	母公司股東之淨利		\$ 13.63	\$ 12.83	\$ 12.74	\$ 12.21

(請參閱合併財務報表附註)

董事長： 蔡明介

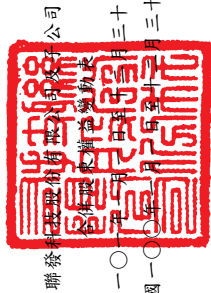


經理人： 謝清江



會計主管： 顧大為





聯發科技股份有限公司

及民國一〇〇〇年三月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

項 目	股 本		資本公積	保 留 盈 餘			累積換算 調整數	未認列為退休金 成本之淨損失	金融商品之 未實現損益	庫藏股票	母公司股東 權益合計	少數股權	合 計
	普通股股本	預收股本		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘							
民國一〇〇〇年一月一日餘額	\$ 10,999,317	\$ 365	\$ 12,259,404	\$ 18,613,978	\$ 355,131	\$ 73,739,007	\$ (4,380,730)	\$ -	\$ 182,608	\$ (55,970)	\$ 111,713,110	\$ 225	\$ 111,713,335
民國九十九年度盈餘分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	3,096,144	-	(3,096,144)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	3,842,990	(3,842,990)	-	-	-	-	(21,999,457)	-	(21,999,457)
現金股利	-	-	-	-	-	(21,999,457)	-	-	-	-	13,623,070	-	13,623,070
民國一〇〇〇年度合併總淨利歸屬于母公司股東	-	-	-	-	-	13,623,070	-	-	(139,416)	-	(139,416)	-	(139,416)
金融商品之未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,814,375	-	12,814,375
合併發行新股	555,336	-	12,259,039	-	-	-	-	-	-	(2,109,914)	(2,109,914)	-	(2,109,914)
庫藏股買回	(80,000)	-	(161,410)	-	-	(1,868,504)	-	-	-	2,109,914	-	-	-
庫藏股註銷	-	-	88,803	-	-	-	-	-	-	-	88,803	-	88,803
授予子公司員工認股權憑證之酬勞成本	-	-	3,321	-	-	-	-	-	-	-	3,494	-	3,494
員工認股權行使	455	(282)	3,321	-	-	-	-	-	-	-	155,881	-	155,881
子公司獲配母公司現金股利	-	-	155,881	-	-	-	-	-	-	-	844	-	844
採權益法評價之被投資公司股權淨值增加變動調整數	-	-	844	-	-	-	-	-	-	-	2,127,226	-	2,127,226
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	2,127,226	-	-	-	-	-	-
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,086	50,086
民國一〇〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 11,475,108	\$ 83	\$ 24,605,882	\$ 21,710,122	\$ 4,198,121	\$ 56,554,982	\$ (2,253,504)	\$ -	\$ 43,192	\$ (55,970)	\$ 116,278,016	\$ 50,311	\$ 116,328,327
民國一〇〇〇年度盈餘分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	1,362,307	-	(1,362,307)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,987,809)	1,987,809	-	-	-	-	(10,328,124)	-	(10,328,124)
現金股利	-	-	-	-	-	(10,328,124)	-	-	-	-	15,687,528	-	15,687,528
民國一〇〇〇年度合併總淨利歸屬于母公司股東	-	-	-	-	-	15,687,528	-	-	-	-	56,898,535	-	56,898,535
合併發行新股	2,017,679	-	54,880,856	-	-	-	-	-	-	-	49,661	-	49,661
授予子公司員工認股權憑證之酬勞成本	-	-	49,661	-	-	-	-	-	-	-	1,510	-	1,510
員工認股權行使	915	19	576	-	-	-	-	-	-	-	70,145	-	70,145
子公司獲配母公司現金股利	-	-	(86,357)	-	-	-	-	-	-	-	(86,357)	-	(86,357)
處份長期股權投資	-	-	31,103	-	-	-	-	-	657,151	-	657,151	-	657,151
金融商品之未實現損益調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,103	-	31,103
採權益法評價之被投資公司股權淨值增加變動調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,503)	-	(10,503)
未認列為退休金成本淨損失	-	-	-	-	-	-	-	(10,503)	-	-	-	-	-
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	(3,508,761)	-	-	-	-	-	-
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,102)	(16,102)
民國一〇〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 13,493,702	\$ 102	\$ 79,551,866	\$ 23,072,429	\$ 2,210,312	\$ 62,539,888	\$ (5,762,265)	\$ (10,503)	\$ 700,343	\$ (55,970)	\$ 175,739,904	\$ 34,209	\$ 175,774,113

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：蔡明介



經理人：謝清江



會計主管：顏大為

聯發科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇〇〇年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

項 目	一〇一一年度	一〇〇〇年度
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	\$ 15,648,313	\$ 13,615,803
調整項目：		
折舊費用	1,217,273	1,179,541
攤銷費用	2,479,182	1,549,783
壞帳費用迴轉數	(81,003)	(62,871)
備抵銷貨退回及銷貨折讓提列(迴轉數)	1,723,571	(152,716)
股份基礎給付酬勞成本	49,661	88,803
金融資產折溢攤銷	376	2,524
存貨跌價及呆滯回升利益	(1,548,304)	(1,202,475)
採權益法認列之投資收益	(1,074,451)	(124,047)
處分及報廢固定資產損失	10,000	15,409
無形資產處置損失(帳列什項支出)	-	74
處分投資利益	(829,865)	(66,760)
金融資產及負債未實現評價(利益)損失	(57,383)	95,474
金融資產減損損失	349,450	-
取得被投資公司現金股利	-	166,506
遞延所得稅費用	1,488	186,387
員工分紅費用	895,875	1,714,243
營業資產及負債之淨變動：		
指定公平價值變動列入損益之金融資產	1,227,038	(577,460)
應收帳款	(1,264,043)	(50,626)
應收帳款-關係人	23,567	(23,567)
其他應收款	(704,808)	(292,975)
存貨	(2,914,583)	2,587,862
預付費用	(450,832)	1,479,973
其他流動資產	(119,134)	258,227
遞延退休金成本增加	(441)	-
應付帳款	22,548	175,012
應付帳款-關係人	75,504	(70,224)
應付所得稅	371,647	(408,335)
應付費用	(3,468,973)	(3,675,369)
其他應付款	(33,000)	48,656
一年內到期之長期應付款	10,924	2,953
其他流動負債	(167,602)	119,852
長期應付款	(34,032)	(5,126)
應計退休金負債	19,645	83,490
其他負債-其他	25,324	49,351
營業活動之淨現金流入	11,402,932	16,707,372
投資活動之現金流量：		
受限制資產(增加)減少	(100,215)	16,604
取得備供出售金融資產	(403,716)	(4,546,205)
處分備供出售金融資產價款	234,448	6,432,441
取得持有至到期日金融資產	(319,768)	(876,548)
處分持有至到期日金融資產價款	372,684	-
取得以成本衡量之金融資產	(948,441)	(1,058,547)
處分以成本衡量之金融資產價款	44,749	5,735
處分採權益法之長期股權投資價款	1,528,400	-
增加採權益法之長期股權投資	(278,382)	(201,769)
取得子公司之支付價款及現金流入	(938,022)	4,040,514
採權益法之被投資公司減資退回股款	1,457	-
預付長期投資款增加	-	(15,145)
購置固定資產	(2,268,459)	(2,584,699)
處分固定資產價款	2,799	2,198
存出保證金減少	59,038	10,248
無形資產及遞延資產增加	(1,163,784)	(209,200)
投資活動之淨現金流出(入)	(4,177,212)	1,015,627
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	4,791,280	3,975,608
存入保證金增加	24,057	5,176
員工執行認股權	1,510	3,494
發放現金股利	(10,328,124)	(21,999,457)
子公司取得母公司現金股利	70,145	155,881
庫藏股票買回成本	-	(2,109,914)
少數股權變動	20,097	52,343
融資活動之淨現金流出	(5,421,035)	(19,916,869)
匯率影響數	(1,758,913)	2,087,951
本期現金及約當現金增加(減少)數	45,772	(105,919)
期初現金及約當現金餘額	85,821,438	85,927,357
期末現金及約當現金餘額	\$ 85,867,210	\$ 85,821,438
現金流量資訊之補充資訊：		
本期支付利息	\$ 112,970	\$ 4,811
支付所得稅	\$ 560,388	\$ 939,988
僅有部分現金收付之投資及融資活動：		
購置固定資產	\$ (2,252,492)	\$ (2,577,504)
應付設備及工程款減少數	(15,967)	(7,195)
本期支付現金數	\$ (2,268,459)	\$ (2,584,699)
不影響現金流量之投資及融資活動：		
增資發行新股取得投資	\$ 56,898,535	\$ 12,814,375
金融商品之未實現評價(損)益調整數	\$ 657,151	\$ (139,416)
處分採權益法之長期股權投資股東權益調整數	\$ (86,357)	\$ -
採權益法之長期股權投資轉列備供出售金融資產	\$ 560,270	\$ -

(請參閱合併財務報表附註)

董事長： 蔡明介



經理人： 謝清江



會計主管： 顧大為



附件五

「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照

第六屆第七次董事會通過

條文名稱	原條文	修訂後條文	修訂說明
第一條	本辦法依據財政部證券暨期貨管理委員會99年3月19日金管證審字第0990011375號公告暨相關法令修訂。	<u>本作業程序依據金融監督管理委員會101年7月6日金管證審字第1010029874號公告暨相關法令修訂。</u>	配合最新法令規範，修訂相關文字敘述。
第一條之一 第一項	與本公司有進貨、銷貨或勞務業務往來之供應商或客戶之前十二個月統計之前十大供應商或客戶。	與本公司有進貨、銷貨或勞務業務往來，且在之前十二個月統計業務往來金額名列本公司之前十大供應商或客戶。	酌作文字修訂。
第二條	資金貸與總額及個別對象之限額： (一)：略 (二)、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司，從事資金貸與，不受前款借款人淨值百分之三十上限之限制。	資金貸與總額及個別對象之限額： (一)：略 (二)、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，不受前款借款人淨值百分之三十上限之限制，但仍應受前款所訂之總額及個別對象限額之限制，並須符合本作業程序第四條規定之期限。 (三)、本作業程序所稱之本公司淨值，係指本公司依據證券發行人財務報告編製準則規定所編製之資產負債表中歸屬於母公司業主之權益。	配合民國101年7月6日修訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修改。
第六條	公告申報程序： (一)、略 (二)、資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (1)-(3)：略	公告申報程序： (一)、略 (二)、資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報： (1)-(3)：略 (三)、本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、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	配合民國101年7月6日修訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修改。

條文 名稱	原條文	修訂後條文	修訂說明
第十一條 第二項	<p>逾期債權處理程序：</p> <p>(1)：略</p> <p>(2)本公司應依<u>一般公認會計原則</u>規定，評估資金貸與情形，並提適足之備抵壞帳，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><u>等日期孰前者。</u></p> <p>逾期債權處理程序：</p> <p>(1)：略</p> <p>(2)本公司應評估資金貸與情形並提<u>列</u>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>配合民國 101 年 7 月 6 日修訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修改。</p>
第十三條	<p>本作業程序於民國八十八年六月二十一日股東常會通過，第一次修訂於民國九十一年六月三日股東常會，第二次修訂於民國九十二年五月十六日股東常會，第三次修訂於民國九十八年六月十日股東常會，第四次修訂於民國一〇〇年六月十五日股東會。</p>	<p>本作業程序於民國八十八年六月二十一日股東常會通過，第一次修訂於民國九十一年六月三日股東常會，第二次修訂於民國九十二年五月十六日股東常會，第三次修訂於民國九十八年六月十日股東常會，第四次修訂於民國一〇〇年六月十五日股東會，<u>第五次修訂於民國一〇二年六月二十一日股東會。</u></p>	<p>增訂修改時間。</p>

附件六

「背書保證作業辦法」修訂前後條文對照

第六屆第七次董事會通過

條文名稱	原條文	修訂後條文	修訂說明
第一條	本辦法依據財政部證券暨期貨管理委員會 99 年 3 月 19 日金管證審字第 0990011375 號公告暨相關法令修訂。	<u>本辦法係依據金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號公告暨相關法令修訂。</u>	配合最新法令規範，修訂相關文字敘述。
第二條	本辦法之對外背書保證對象如下： 一、略 二、公司之子公司。 三、本公司基於因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對被投資公司背書保證者，不受前款規定之限制，得為背書保證。	本辦法之對外背書保證對象如下： 一、略 二、 <u>本公司</u> 之子公司。 三、本公司因共同投資關係由 <u>全體</u> 出資股東依其持股比例對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。	酌作文字修訂。
第四條	背書保證之限額及授權： 一、以本公司名義對其他公司背書保證之金額，及對單一企業之背書保證金額如下： (一)~(三)：略 (四)本公司不得為實收資本額低於二分之一之子公司為背書保證。 (五)辦理背書保證事項時，應先經董事會決議同意後為之；但為配合時效需要，得由董事會授權董事長於三億元內決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理之有關情形報請股東會備查。 (六)背書保證因業務需要而有超過上述所訂額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正上述額度規定，報經股東會追認	背書保證之限額及授權： 一、以本公司名義對其他公司背書保證之金額，及對單一企業之背書保證金額如下： (一)~(三)：略 (四)本公司不得為淨值低於 <u>實收資本額二分之一之子公司</u> 為背書保證。 <u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前述之實收資本額，應以股本加計資本公積 - 發行溢價之合計數為之。</u> 二、 <u>辦理背書保證事項時</u> ，應先經董事會決議同意後為之；但為配合時效需要，得由董事會授權董事長於新台幣三億元內決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理之有關情形報請股東會備查。 三、 <u>背書保證因業務需要而</u>	配合民國 101 年 7 月 6 日修訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修改相關文字敘述。

條文 名稱	原條文	修訂後條文	修訂說明
	<p>之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p><u>(七)</u>本公司之背書保證對象原符合本辦法第二條規定，因情事變更，致背書保證對象嗣後不符本辦法規定或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部分應訂定改善計畫，並於合約所訂期限屆滿時或於一定期限內全部銷除。本公司訂定之改善計畫應送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p><u>二</u>、本公司之子公司不得為他人背書保證。</p>	<p>有超過上述所訂額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正上述額度規定，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p><u>四</u>、本公司之背書保證對象原符合本辦法第二條規定，因情事變更致背書保證對象嗣後不符本辦法規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部分應訂定改善計畫，並於合約所訂期限屆滿時或於一定期限內全部銷除。本公司訂定之改善計畫應送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p><u>五</u>、本辦法所稱之本公司淨值，係指本公司依據證券發行人財務報告編製準則規定所編製之資產負債表中歸屬於母公司業主之權益。</p> <p><u>六</u>、本公司之子公司不得為他人背書保證。</p>	
第七條	<p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、除每月公告外，背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (一)~(二)：略 (三)本公司對單一企業，其背書保證、長期投資及</p>	<p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、除每月公告外，背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即</u>日起算二日內公告申報： (一)~(二)：略 (三)本公司對單一企</p>	配合民國 101 年 7 月 6 日修訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修改。

條文 名稱	原條文	修訂後條文	修訂說明
	<p>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)：略</p>	<p>業，其背書保證、長期性質之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)：略</p> <p><u>三、本辦法所稱事實發生日，係指交易簽約日、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>	
第十一條	<p><u>本作業程序</u>於民國八十八年六月二十一日股東常會通過，第一次修訂於民國九十二年五月十六日股東常會，第二次修訂於民國九十八年六月十日股東常會，第三次修訂於民國一〇〇年六月十五日股東會。</p>	<p><u>本辦法</u>於民國八十八年六月二十一日股東常會通過，第一次修訂於民國九十二年五月十六日股東常會，第二次修訂於民國九十八年六月十日股東常會，第三次修訂於民國一〇〇年六月十五日股東會，<u>第四次修訂於民國一〇二年六月二十一日股東會。</u></p>	增訂修改時間。