



# 穩懋半導體股份有限公司

## 民國一〇七年股東常會會議記錄

時 間：中華民國一〇七年六月十五日（星期五）上午九時整

地 點：桃園市龜山區文二一街 68 號（福容飯店 2 樓）

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 358,854,903 股（含以電子方式行使表決權之股份 299,494,573 股），佔本公司已發行股份總數 422,666,384 股之 84.90 %。

出席董事：陳進財 董事長、王郁琦 董事、張文銘 董事、陳舜平 董事  
國際纖維科技股份有限公司 法人代表人謝式川 董事  
林錦獅 獨立董事、李伸一 獨立董事、王偉霖 獨立董事

列 席：安侯建業聯合會計師事務所 陳雅琳 會計師

主 席：陳進財 董事長

記 錄：盧宜冠

一、 宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席宣佈開會。

二、 主席致詞：略

### **三、 報告事項**

(一) 一〇六年度營業報告。

請參閱附件一。

(二) 審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告。

請參閱附件二。

(三) 一〇六年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

1. 本公司一〇六年度獲利為新臺幣 4,577,559,611 元(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，依公司章程第二十二條規定辦理，提列員工酬勞計新臺幣 308,400,000 元及董事酬勞計新臺幣 89,500,000 元，並以現金發放。

2. 上述酬勞業經 107 年 3 月 22 日董事會決議通過。

(四) 一〇六年度私募普通股辦理情形報告。

1. 一〇六年度私募普通股辦理情形，請參閱附件六。

## 四、承認事項

### 第一案

案由：承認本公司一〇六年度之營業報告書及財務報表。 (董事會提)

說明：1. 本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表(含個體及合併報表)，其中個體財務報表及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳、陳攷燕會計師查核竣事並出具無保留意見書。上述營業報告書、財務報表並經本公司董事會決議通過及審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。

2. 一〇六年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件三、四。

3. 提請承認。

決議：投票表決同意通過。【表決結果：表決時出席股東表決權數：358,854,903 權，贊成權數 319,920,948 權(含電子投票 260,848,366 權)，占出席表決權數 89.15%，反對權數 15,977 權(含電子投票 15,977 權)，棄權/未投票權數 38,917,978 權(含電子投票 38,630,230 權)】。

### 第二案

案由：承認本公司一〇六年度盈餘分派案。 (董事會提)

說明：1. 本公司一〇六年度稅後淨利為新台幣 3,764,199,878 元，擬依公司章程第二十二條之一規定辦理，盈餘分派表請參閱附件五。

2. 本次盈餘分派案，普通股每股擬配發新台幣 7 元現金股利。俟經一〇七年股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日及發放日。嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷，致影響本公司流通在外股份總數時，授權董事長依本次股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

3. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之零款合計數，授權董事長洽特定人調整之。

4. 提請承認。

決議：投票表決同意通過。【表決結果：表決時出席股東表決權數：358,854,903 權，贊成權數 320,476,870 權(含電子投票 261,404,288 權)，占出席表決權數 89.30%，反對權數 15,977 權(含電子投票 15,977 權)，棄權/未投票權數 38,362,056 權(含電子投票 38,074,308 權)】。

## 五、 討論事項

第一案

案 由：解除董事競業禁止之限制。

(董事會提)

說 明： 1. 依公司法第 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. 本公司董事因兼職而涉有公司法第 209 條所規範之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬就新增之兼職情形提請股東會同意解除從事相關行為之限制。

3. 提請 討論。

董事擔任其他公司重要職務說明(新增)

獨立董事姓名	其他公司之重要職務	擔任職務
王偉霖	富致科技股份有限公司	獨立董事

決 議：投票表決同意通過。【表決結果:表決時出席股東表決權數：358,854,903 權，贊成權數 294,260,330 權(含電子投票 235,187,748 權)，占出席表決權數 81.99%，反對權數 14,271,494 權(含電子投票 14,271,494 權)，棄權/未投票權數 50,323,079 權(含電子投票 50,035,331 權)】。

第二案

案 由：發行限制員工權利新股案。

(董事會提)

- 說 明： 1. 本公司為留任及吸引公司所需專業人才、激勵員工及提升員工向心力，以創造公司及股東之共同利益，擬依據公司法第 267 條及金融監督管理委員會發布之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，發行民國 107 年限制員工權利新股。
2. 本次擬發行不超過普通股 1,700,000 股，每股票面金額新台幣 10 元，發行總額 17,000,000 元，將無償發行。本次發行條件、員工資格條件及得獲配之股數、辦理本次限制員工權利新股之必要理由、可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項等請參閱附件七頁。
3. 本次發行限制員工權利新股，相關限制及重要約定事項或未盡事宜，悉依相關法令及本公司訂定之發行辦法辦理。
4. 本次發行限制員工權利新股，如經主管機關指示、相關法令規則修正或客觀環境需修訂或修正時，擬提請股東會授權董事會或其授權之人全權處理。
5. 提請 討論。

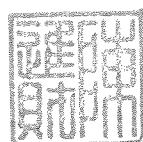
決 議：投票表決同意通過。【表決結果：表決時出席股東表決權數：358,854,903 權，贊成權數 304,762,495 權(含電子投票 245,689,913 權)，占出席表決權數 84.92%，反對權數 15,348,078 權(含電子投票 15,348,078 權)，棄權/未投票權數 38,744,330 權(含電子投票 38,456,582 權)】。

六、臨時動議：無。

七、散 會：同日上午 09 時 25 分。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準)

主 席：陳進財



記 錄：盧宜冠



## 附件

附件一

### 一〇六年度營業報告書

回顧民國 106 年，對於穩懋來說既是充滿挑戰，卻也是豐收的一年。106 年穩懋除了既有的微波通訊業務依然成長強勁之外，光電元件應用也在新消費性產品的導入之下，於下半年開始出貨量產，這是穩懋多年來致力於三五族半導體技術開發，並將技術擴散到其他應用領域有具體成果的一年。此外，自民國 88 年公司成立以來，穩懋即一直期望全球整合元件廠(IDM)客戶能夠依賴穩懋的製程技術及產能，最終做出產品全數外包委由穩懋代工生產的決定，經過長時間的耕耘，終於在去年底穩懋一家具代表性的 IDM 大客戶決定透過私募股權投資的方式，與穩懋達成策略聯盟的目的，這也證明穩懋多年來堅持的經營模式是正確的。我們認為這樣的合作方式具有示範效應，讓其他 IDM 廠降低自己擴廠的意願，轉而提高與晶圓代工廠合作的可能。另外值得一提的事，同時也是在 106 年底，國際知名的明晟指數(MSCI) 正式宣布將穩懋首次納入全球標準指數成分股，這不但是肯定穩懋經營績效的表現，也讓已經與全球無線通訊產業連動的穩懋，更進一步與全球資本市場接軌。

穩懋 106 年營收及獲利年成長達 25% 及 21%，再次創下歷史新高，在此同時我們並沒有忘記持續提升公司治理的重要性。穩懋在 106 年上半年連續第三次獲得公司治理評鑑排名前 5% 的企業殊榮，對穩懋來說不但是鼓勵也是鞭策，因為公司營運可能會隨著產業景氣而變動，而公司治理卻是企業經營者恆古不變的法則。穩懋長期持續深耕公司治理並致力提升股東權益報酬率，對於今年的營運成長深具信心。茲將本公司 106 年度經營結果及 107 年營運展望報告如下：

#### 一、106 年度經營結果

##### (一) 营業計畫實施成果

本公司 106 年度合併營收為新台幣 17,086,355 千元，較前一年度增加約 25.42%；106 年度全年歸屬母公司之淨利達 3,764,200 千元，年成長率約 20.93%，每股盈餘為 9.34 元。

##### (二) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元；%

項目		106 年度 (合併公司)	105 年度 (合併公司)
財務收支	利息收入	26,121	11,104
	利息支出	54,946	20,220
獲利能力	資產報酬率(%)	11.86	12.32
	歸屬母公司權益報酬率(%)	17.43	17.87
	占實收資本額 比率(%)	營業利益 稅前純益	108.11 107.15
	純益率(%)	21.74	22.73
	每股盈餘(元)	9.34	6.04

### (三)預算執行情形

本公司106年度內部預算業經董事會通過惟未對外公開財務預測，整體營運狀況良好。

### (四)研究發展狀況

投入資源於應用在未來的技術是保持領先地位的不二法門，穩懋累積了近20年技術開發的經驗，這些技術後來都一一被應用在主流終端產品上，化為今日營收成長的動能，那是因為穩懋永遠貼近市場，洞悉未來的趨勢，了解客戶的需求並開發最先進的技術供客戶使用。光電元件及5G通訊是穩懋看好未來幾年的兩大成長引擎，在光電元件部分，穩懋持續與客戶共同開發更多技術用於手持式裝置上的3D感測功能，至於其他應用未來無論是資料中心、AR/VR或是LiDAR等，穩懋都積極投入研發也都有客戶在認證中。對於5G通訊應用，無論是Sub-6GHz或是毫米波頻段，原本就屬於穩懋微波通訊技術藍圖的一部分，穩懋早在數年前就已開始著手開發相關製程，並與全球主要客戶進行認證當中。

## 二、107年度營業計畫概要

民國106年穩懋以接近新台幣40億元的資本支出金額持續擴充，不但順利因應了當年度旺季的產能需求，為全球首支搭載3D感測功能智慧型手機的順利出貨做出貢獻，同時也為今年的持續成長奠定基礎。107年穩懋將繼續擴充位於桃園龜山C廠的產能，除了擴充新的無塵室空間、持續進行生產線整體效率的最佳化、並添購新生產用機台，預計投入資本支出之金額將近過去2年的總和，新增產能將超過兩成以上。

## 三、未來公司發展策略

穩懋的策略一直是植基於對三五族化合物半導體技術的研發能力及量產優勢，以晶圓代工的經營模式，開拓從微波到光波的廣大應用市場。展望未來，我們持續看好光電元件應用的發展，尤其是在穩懋已具有領先地位的3D感測功能應用在手持式裝置上。依據市場研究機構Yole Development的預估，全球3D影像感測相關產值從2017至2022年之年複合成長率將高達37.7%。預期往後幾年隨著更多手持式裝置及更多品牌的導入，加上未來AR/VR的應用、汽車先進駕駛輔助系統的成熟，光電元件的應用面可望高速成長。另外，我們對於幾年之內即將到來的5G微波通訊應用也抱以高度期待，不單是因為5G時代手持式裝置頻率將延伸到Sub-6GHz，功率放大器(PA)需求將大幅增加，來自於5G基礎建設(Infrastructure)的需求也將同步成長，尤其是基地台將應用到穩懋最擅長及獨特的高頻率、高功率元件技術，如整合型毫米波元件及氮化鎵技術等，將明顯拉大穩懋與競爭者之間的距離。所以，我們相信光電元件及5G將成為穩懋未來幾年的兩大成長引擎。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

穩懋雖然處於砷化鎵晶圓代工龍頭地位，但來自外部競爭的挑戰始終未減。上有客戶要求降價的壓力，下有新進競爭者意圖複製甚至於剽竊經營模式及技術的風險，再加上國內法規的不確定性，穩懋唯有求新求變，並不斷的投入研發以確保技術領先，同時加強資訊安全、捍衛營業秘密以維持競爭力。並繼續以各種形式與客戶形成策略聯盟，以確保雙贏的局面。

董事長：陳進財



經理人：王郁琦



會計主管：蘇美玲



附件二

## 審計委員會查核報告書

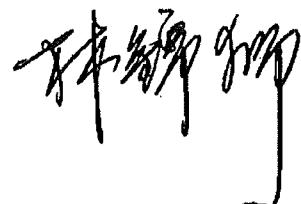
董事會造具民國一〇六年度營業報告書、財務報表（含個體及合併報表）、盈餘分派議案，其中個體財務報表及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳、陳政燕會計師查核竣事並出具無保留意見書。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒核。

此致

穩懋半導體股份有限公司民國一〇七年股東常會

審計委員會召集人：林錦獅



中 華 民 國 一〇七 年 三 月 二十二 日



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

穩懋半導體股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

穩懋半導體股份有限公司及其子公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達穩懋半導體股份有限公司及其子公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與穩懋半導體股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對穩懋半導體股份有限公司及其子公司民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、存貨之評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)。存貨跌價損失之提列情形，請詳合併財務報告附註六(四)。

#### **關鍵查核事項之說明：**

穩懋半導體股份有限公司及其子公司因所處產業需求備有較高比重之貴金屬存貨，另存貨周轉天數稍長，於財務報告日前未必能獲取存貨去化之足夠資訊。由於生產技術更新可能致原有之存貨過時或不再符合市場需求，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。

#### **因應之查核程序：**

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試公司管理當局存貨與淨變現價值孰低評估之正確性，參考最近期之銷售價格及了解存貨期後沖轉情形以評估備抵存貨跌價損失或呆滯損失之合理性；檢視前期提列備抵存貨跌價或呆滯損失與本年度之實際發生報廢情形，以評估穩懋半導體股份有限公司及其子公司過去對存貨備抵跌價或呆滯損失提列之準確度，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估其估列方法及假設之合理性。

#### **二、商譽減損評估**

有關商譽減損評估之會計政策請分別詳合併財務報告附註四(十五)非金融資產減損。商譽減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)。商譽減損評估之說明，請詳合併財務報告附註六(七)取得子公司及非控制權益說明。

#### **關鍵查核事項之說明：**

穩懋半導體股份有限公司及其子公司定期執行商譽之減損評估，該評估係以使用價值做為可回收金額之計算基礎。使用價值之估計包括需預測未來現金流量及決定採用之折現率，因涉及管理階層之主觀判斷及估計，因此係為關鍵查核事項。

#### **因應之查核程序：**

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估管理階層於計算可回收金額所使用之各項假設之合理性，包含現金流量預測及折現率等主要參數；比較過去預測之未來現金流量與實際狀況，以評估過去集團管理階層估計之準確度；並對重要假設執行敏感度分析。

#### **其他事項**

穩懋半導體股份有限公司已編製民國一〇六年及一〇五年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估穩懋半導體股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算穩懋半導體股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

穩懋半導體股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對穩懋半導體股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使穩懋半導體股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致穩懋半導體股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於穩懋半導體股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責穩懋半導體股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對穩懋半導體股份有限公司及其子公司民國一〇六年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

陳雅琳





會計師：

陳政燕

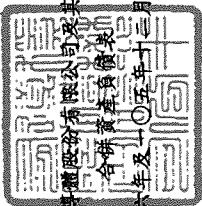




證券主管機關：金管證六字第0950103298號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民 國 一〇七 年 三 月 二十二 日



穩懋半導體有限公司

民國一〇六年五月三十日

單位：新台幣千元

	106.12.31	%	105.12.31	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產：</b>										
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 7,849,123	21	2,388,143	9	21,70		應付票據及帳款			
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	1,301,307	3	218,250	1	2200		其他應收款			
1125 價出售出金融資產-流動(附註六(二))	1,661,562	5	974,767	4	2320		一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十五)及八)			
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	1,551,390	4	1,068,714	4	2399		其他流動負債			
1210 其他應收款-關係人(附註六(三)及七)	182,249	1	-	-			<b>流動負債合計</b>			
1310 存貨(附註六(四))	3,744,681	10	2,727,432	10			非流動負債：			
1400 生物資產-流動(附註六(五))	96,738	-	133,029	1	2540		長期借款(附註六(十五)及八)			
1470 其他流動資產(附註六(三)及六(十三))	400,064	1	309,024	1	2570		遞延所得稅負債(附註六(十八))			
	16,787,114	45	7,819,409	30	2600		其他非流動負債(附註六(十七))			
<b>流動資產合計</b>										
1523 非流動資產：							<b>非流動負債合計</b>			
1543 價出售出金融資產-非流動(附註六(二))	1,793,869	5	1,625,267	6			負債總計			
1546 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	22,915	-	24,832	-			權益(附註六(七)、六(十八)、六(十九)及六(二十))：			
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	62,200	-	92,600	-	3110		普通股股本			
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十)及八)	327,269	1	291,036	1	3200		資本盈餘			
1760 投資性不動產淨額(附註六(十一)及八)	14,468,268	39	13,348,978	51	3300		累積盈餘			
1780 無形資產(附註六(七)及六(十二))	1,441,902	4	1,468,113	6	3400		其他權益			
1830 生物資產-非流動(附註六(五))	257,844	1	229,539	1	3500		庫藏股			
1840 遞延所得稅資產(附註六(十八))	37,450	-	48,290	-			歸屬母公司業主之權益益合計			
1915 預付設備款	77,200	-	75,354	-			25,569,215	69	17,626,439	66
1990 其他非流動資產(附註六(十三)及八)	1,640,765	5	1,263,897	5			235,530	1	691,445	3
	110,656	-	123,324	-			25,804,745	70	18,317,884	69
<b>非流動資產合計</b>										
	20,240,338	55	18,591,230	70			<b>資產總計</b>			
	\$ 37,027,452	100	26,410,639	100			\$ 37,027,452	100	26,410,639	100

(詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳進財

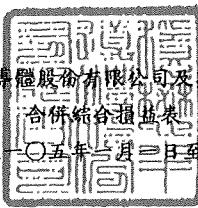
經理人：王郁玲

美玲

## 穩懋半導體股份有限公司及其子公司

## 合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年三月二日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 营業收入	17,086,355	100	13,623,076	100
5000 营業成本(附註六(四)、六(五)、六(六)、六(十)、六(十二)、六(十六)、六(十七)、六(廿二)、七及十二)	(10,758,385)	(63)	(8,616,865)	(63)
營業毛利	6,327,970	37	5,006,211	37
營業費用((附註六(三)、六(十)、六(十一)、六(十二)、六(十六)、六(十七)、六(廿二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	(197,524)	(1)	(169,804)	(1)
6200 管理費用	(868,302)	(5)	(735,461)	(5)
6300 研究發展費用	(692,809)	(4)	(606,344)	(5)
營業費用合計	(1,758,635)	(10)	(1,511,609)	(11)
營業淨利	4,569,335	27	3,494,602	26
營業外收入及支出(附註六(三)、六(六)、六(七)、六(八)、六(十)、六(十六)、六(廿三)及七)：				
7010 其他收入	202,740	1	137,384	1
7020 其他利益及損失	(30,093)	-	318,332	2
7050 財務成本	(54,946)	-	(20,220)	-
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額淨額	(158,357)	(1)	(42,554)	-
營業外收入及支出合計	(40,656)	-	392,942	3
稅前淨利	4,528,679	27	3,887,544	29
7950 所得稅費用(附註六(十八))	(813,384)	(5)	(791,239)	(6)
本期淨利	3,715,295	22	3,096,305	23
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十七)、六(十八))：				
8311 確定福利計畫之再衡量數	201	-	(13,272)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(34)	-	2,256	-
不重分類至損益之項目合計	167	-	(11,016)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目(附註六(六)、六(十八)及六(十九))：				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(74,329)	(1)	(45,648)	(1)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	807,998	5	397,017	3
8370 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	9,263	-	301	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	742,932	4	351,670	2
8300 本期其他綜合損益(淨額)	743,099	4	340,654	2
8500 本期綜合損益總額	\$ 4,458,394	26	3,436,959	25
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 3,764,200	22	3,112,774	23
8620 非控制權益	(48,905)	-	(16,469)	-
8710 綜合損益總額歸屬於：	\$ 3,715,295	22	3,096,305	23
8720 母公司業主	4,470,438	26	3,480,374	26
8720 非控制權益	(12,044)	-	(43,415)	(1)
8710 每股盈餘(元)(附註六(廿一))	\$ 4,458,394	26	3,436,959	25
9750 基本每股盈餘	\$ 9.34		6.04	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 9.30		5.99	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳進財

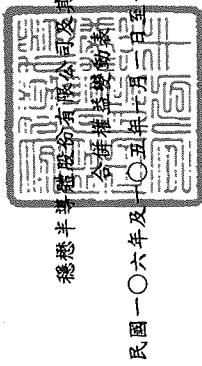


經理人：王郁琦



會計主管：蘇美玲





民國一〇六年及十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	普通股 股 本	資本公积 3,815,017	法定盈 餘公積 800,954	法定盈 餘公積 6,244,544	未分配 盈 餘 7,045,498	其他權益項目			母公司業主 權益總額 17,209,100
						保留盈餘 未分配 盈 餘 267,163	合 計 (298,333)	售 出 金銀商品 (298,333)	
<b>民國一〇五年一月一日餘額</b>									
盈餘指標及分配：									
普通股現金股利									
本期淨利(損)									
本期其他綜合損益									
本期綜合損益總額									
現金減 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數 處分採用權益法之投資 員工執行認股權發行新股 庫藏股買回 庫藏股注銷 非控制權益增減	(1,789,999)	-	5,549	-	-	337	-	-	(1,789,999)
民國一〇五年十二月三十一日餘額			1,022	1,880	-	-	337	-	5,549
盈餘指標及分配：									
普通股現金股利									
本期淨利(損)									
本期其他綜合損益									
本期綜合損益總額									
現金增 庫藏股買回 庫藏股注銷 對子公司所有權權益變動 非控制權益增減	4,076,664	3,758,737	1,068,117	8,308,684	9,376,801	1,719	760,178	761,897	(347,660)
民國一〇六年十二月三十一日餘額									734,860
									734,860
									69,144
									18,317,884

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：陳 迪 財



經理人：王 郁 華



會計主管：蘇 美 琳

穩懋半導體股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表  
民國一〇六年及一〇五年二月二日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 4,528,679	3,887,544
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目：		
折舊費用	2,514,612	2,338,116
攤銷費用	47,398	33,943
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	16,411	(28,838)
利息費用	54,946	20,220
利息收入	(26,121)	(11,104)
股利收入	(87,859)	(55,532)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	166,787	49,835
處分不動產、廠房及設備損失	1,809	2,786
處分投資利益	(163,028)	(227,111)
金融資產減損損失	2,635	-
生物資產公允價值變動數	<u>17,455</u>	<u>(16,959)</u>
收益費損項目合計	<u>2,545,045</u>	<u>2,105,356</u>
<b>與營業活動相關之資產及負債變動數：</b>		
<b>與營業活動相關之資產之淨變動：</b>		
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動增加	(831)	(29,222)
應收帳款淨額增加	(482,676)	(347,001)
存貨增加	(1,026,689)	(279,342)
生物資產(增加)減少	(92,323)	22,327
其他流動資產(增加)減少	<u>(105,198)</u>	<u>138</u>
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(1,707,717)</u>	<u>(633,100)</u>
<b>與營業活動相關之負債之淨變動：</b>		
應付票據及帳款增加(減少)	912,344	(386,703)
其他應付款增加	371,790	95,757
其他流動負債增加(減少)	2,397	(398,223)
其他非流動負債增加	<u>1,361</u>	<u>1,645</u>
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>1,287,892</u>	<u>(687,524)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(419,825)</u>	<u>(1,320,624)</u>
營運產生之現金流入	6,653,899	4,672,276
收取之股利	5,200	2,785
支付之所得稅	<u>(765,072)</u>	<u>(888,561)</u>
營業活動之淨現金流入	<u>5,894,027</u>	<u>3,786,500</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳進財



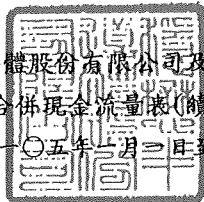
經理人：王郁琦



會計主管：蘇美玲



穩懋半導體股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表(續)  
民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

	<u>106年度</u>	<u>105年度</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	\$ (1,200,963)	(2,796,160)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	109,289	3,669,438
取得備供出售金融資產-流動	-	(21,732)
取得備供出售金融資產-非流動	(229,014)	(376,870)
處分備供出售金融資產-流動	181,000	-
處分備供出售金融資產-非流動	150,745	284,140
取得採用權益法之投資	(30,330)	(486,720)
採用權益法之投資減資退回股款	39,833	109,426
處分無活絡市場之債務工具投資	30,400	67,000
取得不動產、廠房及設備	(2,694,713)	(2,036,046)
處分不動產、廠房及設備	3,947	891
取得投資性不動產	(1,258)	-
其他應收款-關係人(增加)減少	(181,200)	4,938
取得無形資產	(83,782)	(46,267)
因合併產生之現金流入(流出)	(36,959)	963,765
其他非流動資產增加	(8,784)	(44,786)
預付設備款增加	(1,299,756)	(1,189,832)
收取之利息	22,232	12,205
收取之股利	82,659	52,747
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(5,146,654)</b>	<b>(1,833,863)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少	-	(23,656)
舉借長期借款	5,963,500	2,514,000
償還長期借款	(4,320,979)	(841,506)
其他非流動負債增加	14,255	6,127
發放現金股利	(1,811,999)	(298,333)
現金增資	5,540,000	-
現金減資	-	(1,789,999)
員工執行認股權	-	2,902
庫藏股票買回成本	(114,515)	(965,293)
支付之利息	(53,096)	(18,189)
非控制權益變動	(462,802)	-
<b>籌資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>4,754,364</b>	<b>(1,413,947)</b>
<b>匯率變動對現金及約當現金之影響</b>	<b>(40,757)</b>	<b>(20,204)</b>
<b>本期現金及約當現金增加數</b>	<b>5,460,980</b>	<b>518,486</b>
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	<b>2,388,143</b>	<b>1,869,657</b>
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<b>\$ 7,849,123</b>	<b>2,388,143</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳進財



經理人：王郁琦



會計主管：蘇美玲





安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6687  
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

穩懋半導體股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

穩懋半導體股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達穩懋半導體股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與穩懋半導體股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對穩懋半導體股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五。存貨跌價損失之提列情形，請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

穩懋半導體股份有限公司因所處產業需求備有較高比重之貴金屬存貨，另存貨周轉天數稍長，於財務報告日前未必能獲取存貨去化之足夠資訊。由於生產技術更新可能致原有之存貨過時或不再符合市場需求，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試公司管理當局存貨與淨變現價值孰低評估之正確性，參考最近期之銷售價格及了解存貨期後沖轉情形以評估備抵存貨跌價損失或呆滯損失之合理性；檢視前期提列備抵存貨跌價或呆滯損失與本年度之實際發生報廢情形，以評估穩懋半導體股份有限公司過去對存貨備抵跌價或呆滯損失提列之準確度，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估其估列方法及假設之合理性。

#### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估穩懋半導體股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算穩懋半導體股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

穩懋半導體股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對穩懋半導體股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使穩懋半導體股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致穩懋半導體股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成穩懋半導體股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對穩懋半導體股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

陳雅琳

陳雅琳



會計師：

陳政燕

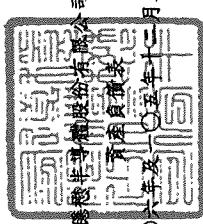
陳政燕



證券主管機關：金管證六字第0950103298號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民 國 一〇七 年 三 月 二十二 日



民國一〇一年度十二月三十一日

單位：新台幣千元

	金額	%	105,12.31	金額	%	105,12.31	金額	%	105,12.31
<b>資產</b>									
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 6,692,816	18	1,434,161	6	2170		流動負債：		
1110 透過損益按公允價值核算之金融資產-流動(附註六(二))	1,131,696	3	72,750	-	2200		應付帳款		
1125 債券出售金融資產-流動(附註六(二))	1,661,562	5	974,767	4	2320		其他應付款		
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	434,663	1	532,672	2	2399		一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一)及八)		
1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)	1,285,142	4	521,957	2			211,649	1	940,194 3
1310 存貨(附註六(四))	3,735,524	10	2,716,765	11			207,072	1	
1470 其他流動資產(附註六(三)及六(九))	368,740	1	293,150	1	2540		4,969,032	14	4,067,122 16
流動資產合計	15,330,143	42	6,546,222	26	2570				
1523 衍生出售金融資產-非流動(附註六(二))	1,149,835	3	1,164,160	5	2600		非流動負債合計		
1546 無活期市場之債務工具投資-非流動(附註六(二))	63,200	-	92,600	-			非流動負債合計		
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	2,660,032	7	1,675,609	7			權益(附註六(十三)、六(十四)、六(十五)及六(十六))：		
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	14,163,365	39	13,181,802	51	3110		普通股股本		
1760 投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	1,441,902	4	1,468,113	6	3200		資本公積		
1780 无形資產(附註六(八))	81,879	-	73,352	-	3300		保留盈餘		
1840 遠期所得稅資產(附註六(十四))	77,200	-	75,354	-	3400		其他權益		
1915 預付設備款	1,640,615	5	1,263,897	5	3500		庫藏股		
1990 其他非流動資產(附註六(九)及八)	52,271	5	50,787	-			權益總計		
非流動資產合計	21,329,299	58	19,045,674	74					
資產總計	\$ 36,659,442	100	25,591,896	100			負債及權益總計		
	\$ 36,659,442	100	25,591,896	100					

(詳見閱後附個體財務報告附註)



經理人：王都



董事長：陳進財



會計主管：蘇美玲

穩懋半導體股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年二月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		106年度 金額 %	105年度 金額 %
4000	營業收入(附註七)	\$ 16,477,395 100	\$ 13,299,527 100
5000	營業成本(附註六(四)、六(六)、六(八)、六(十二)、六(十三)、六(十八)、七及十二)	<u>(10,367,930)</u> <u>(63)</u>	<u>(8,414,261)</u> <u>(63)</u>
	營業毛利	<u>6,109,465</u> <u>37</u>	<u>4,885,266</u> <u>37</u>
	營業費用(附註六(三)、六(六)、六(七)、六(八)、六(十二)、六(十三)、六(十八)、七及十二)：		
6100	推銷費用	(109,666) (1)	(85,376) (1)
6200	管理費用	(734,840) (4)	(667,364) (5)
6300	研究發展費用	<u>(674,475)</u> <u>(4)</u>	<u>(605,674)</u> <u>(5)</u>
	營業費用合計	<u>(1,518,981)</u> <u>(9)</u>	<u>(1,358,414)</u> <u>(11)</u>
	營業淨利	<u>4,590,484</u> <u>28</u>	<u>3,526,852</u> <u>26</u>
	營業外收入及支出(附註六(三)、六(五)、六(六)、六(十二)及六(十九))：		
7010	其他收入	181,820 1	130,025 1
7020	其他利益及損失	(30,475) -	297,470 2
7050	財務成本	(54,946) -	(20,220) -
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>(109,323)</u> <u>(1)</u>	<u>(30,543)</u> <u>-</u>
	營業外收入及支出合計	<u>(12,924)</u> <u>-</u>	<u>376,732</u> <u>3</u>
7900	稅前淨利	4,577,560 28	3,903,584 29
7950	所得稅費用(附註六(十四))	<u>(813,360)</u> <u>(5)</u>	<u>(790,810)</u> <u>(6)</u>
	本期淨利	<u>3,764,200</u> <u>23</u>	<u>3,112,774</u> <u>23</u>
8300	其他綜合損益：		
8310	不重分類至損益之項目(附註六(十三)及六(十四))：		
8311	確定福利計畫之再衡量數	201 -	(13,272) -
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>(34)</u> <u>-</u>	<u>2,256</u> <u>-</u>
	不重分類至損益之項目合計	<u>167</u> <u>-</u>	<u>(11,016)</u> <u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益之項目(附註六(五)及六(十五))：		
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(136,844) (1)	(6,675) -
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	617,146 4	357,577 3
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	225,769 1	27,714 -
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	- -	- -
	後續可能重分類至損益之項目合計	<u>706,071</u> <u>4</u>	<u>378,616</u> <u>3</u>
8300	本期其他綜合損益(淨額)	<u>706,238</u> <u>4</u>	<u>367,600</u> <u>3</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 4,470,438</u> <u>27</u>	<u>3,480,374</u> <u>26</u>
9750	每股盈餘(元)(附註六(十七))	<u>\$ 9.34</u>	<u>6.04</u>
9850	基本每股盈餘	<u>\$ 9.30</u>	<u>5.99</u>
	稀釋每股盈餘		

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳進財

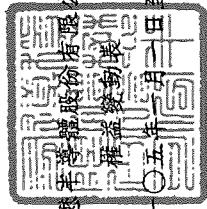


經理人：王郁琦



會計主管：蘇美玲





民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		保留盈餘		其他權益項目	
普通股	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	備供出售金融商品未實現損益	權益股票
\$ 5,965,641	\$ 3,815,017	\$ 806,954	\$ 6,244,544	\$ 7,045,498	\$ 363,161
-	-	267,163	(267,163)	-	-
-	-	267,163	(298,333)	(298,333)	(298,333)
-	-	565,496	(298,333)	(298,333)	(298,333)
本期淨利	-	-	3,112,774	-	-
本期其他綜合收益	-	-	(11,016)	(18,401)	(18,401)
本期綜合損益總額	\$ (1,789,999)	-	3,101,758	3,101,758	3,101,758
現金股利	-	5,549	-	-	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之變動	-	1,880	-	-	-
員工執行認股權發行新股	1,022	-	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-
庫藏股注銷	-	(63,709)	(472,122)	(472,122)	(472,122)
民國一〇五年十二月三十一日餘額	\$ 4,076,664	\$ 3,758,737	\$ 1,068,117	\$ 8,308,584	\$ 9,376,801
盈餘指撥及分配：					
提列法定盈餘公積	-	-	311,277	(311,277)	(311,277)
普通股現金股利	-	-	(1,811,999)	(1,811,999)	(1,811,999)
本期淨利	-	-	311,277	(2,123,276)	(1,811,999)
本期其他綜合收益	-	-	3,764,200	3,764,200	3,764,200
本期綜合損益總額	-	-	167	(101,927)	(101,927)
現金股利	200,000	5,340,000	-	3,764,367	3,764,367
庫藏股買回	-	(45,841)	-	-	-
庫藏股注銷	(50,000)	-	(348,136)	(348,136)	(348,136)
對子公司所有權益變動	-	-	(159,346)	(159,346)	(159,346)
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 4,226,664	\$ 9,052,896	\$ 1,375,394	\$ 9,442,293	\$ 10,821,687
註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董監酬勞分別為89,500千元及76,300千元、員工酬勞分別為308,400千元及263,000千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。	-	-	(100,208)	(100,208)	(100,208)
(請詳閱後附個體財務報告附註)	-	-	-	-	-



註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董監酬勞分別為89,500千元及76,300千元、員工酬勞分別為308,400千元及263,000千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附個體財務報告附註)

穩懋半導體股份有限公司  
現金流量表  
民國一〇六年及一〇五年一月二日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

	106年度	105年度
本期稅前淨利	\$ 4,577,560	3,903,584

調整項目：

收益費損項目：

折舊費用	2,487,549	2,331,155
攤銷費用	41,826	32,129
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	34,775	(13,993)
利息費用	54,946	20,220
利息收入	(18,285)	(9,811)
股利收入	(70,680)	(46,681)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	109,323	30,543
處分不動產、廠房及設備損失	1,809	2,768
處分投資利益	<u>(160,043)</u>	<u>(209,987)</u>
收益費損項目合計	<u>2,481,220</u>	<u>2,136,343</u>

與營業活動相關之資產及負債變動數：

與營業活動相關之資產之淨變動：

應收帳款淨額減少(增加)	78,009	(232,538)
應收帳款-關係人增加	(763,185)	(146,241)
存貨增加	(1,019,023)	(281,748)
其他流動資產增加	<u>(75,862)</u>	<u>(159)</u>
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(1,780,061)</u>	<u>(660,686)</u>

與營業活動相關之負債之淨變動：

應付帳款增加(減少)	741,214	(368,332)
其他應付款增加	384,189	95,132
其他流動負債增加(減少)	4,577	(399,734)
其他非流動負債增加	<u>1,361</u>	<u>1,645</u>
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>1,131,341</u>	<u>(671,289)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(648,720)</u>	<u>(1,331,975)</u>
營運產生之現金流入	6,410,060	4,707,952
支付之所得稅	<u>(764,527)</u>	<u>(888,336)</u>
營業活動之淨現金流入	<u>5,645,533</u>	<u>3,819,616</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳進財



經理人：王郁琦



會計主管：蘇美玲



穩懋半導體股份有限公司  
現金流量表(新台幣)  
民國一〇六年及一〇五年二月二日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動	\$ (1,165,963)	(2,761,160)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動	74,230	3,669,438
取得備供出售金融資產-流動	-	(21,732)
取得備供出售金融資產-非流動	(229,014)	(356,864)
處分備供出售金融資產-流動	181,000	-
處分備供出售金融資產-非流動	150,745	284,140
取得採用權益法之投資	(1,204,000)	(540,500)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	39,833	109,426
處分無活絡市場之債務工具投資	30,400	67,000
取得不動產、廠房及設備	(2,201,117)	(1,986,782)
處分不動產、廠房及設備	3,929	891
取得投資性不動產	(1,258)	-
取得無形資產	(46,839)	(44,067)
其他非流動資產增加	(1,484)	(2,046)
預付設備款增加	(1,299,606)	(1,189,832)
收取之利息	18,487	10,911
收取之股利	<u>70,680</u>	<u>46,681</u>
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(5,579,977)</b>	<b>(2,714,496)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少	-	(23,656)
舉借長期借款	5,963,500	2,514,000
償還長期借款	(4,320,979)	(841,506)
其他非流動負債(減少)增加	(9,812)	6,127
發放現金股利	(1,811,999)	(298,333)
現金增資	5,540,000	-
現金減資	-	(1,789,999)
員工執行認股權	-	2,902
庫藏股票買回成本	(114,515)	(965,293)
支付之利息	<u>(53,096)</u>	<u>(18,189)</u>
<b>籌資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>5,193,099</b>	<b>(1,413,947)</b>
本期現金及約當現金增加(減少)數	5,258,655	(308,827)
期初現金及約當現金餘額	1,434,161	1,742,988
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 6,692,816</u>	<u>1,434,161</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳進財



經理人：王郁琦



會計主管：蘇美玲



## 穩懋半導體股份有限公司

## 盈餘分派表

民國 106 年度

單位：新台幣元

民國 106 年度稅後淨利	3,764,199,878
提撥：10%法定盈餘公積	(376,419,988)
民國 106 年度可供分配盈餘	3,387,779,890
分派項目：	
普通股現金股利(每股新台幣 7 元)	(2,958,664,688)
民國 106 年度未分配盈餘	429,115,202
加：期初未分配盈餘	6,185,408,323
加：確定福利計畫之再衡量數	166,830
減：本期註銷庫藏股	(348,136,138)
減：對子公司所有權權益變動	(159,346,525)
期末未分配保留盈餘	6,107,207,692

本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派股東股利，其中現金股利以不低於股利總數百分之十。

由於本公司屬高科技資本密集產業，正值產業擴充成長期，前述股利發放之條件、時機、金額及種類等，得基於因應景氣及產業變動之需要，並考量公司未來營業成長及資金需求情形，作適當之調整。

董事長：經理人：會計主管：

## 附件六

### 一〇六年度私募普通股辦理情形

項目	106年第1次私募 發行日期：107年1月17日																			
私募有價證券種類	普通股																			
股東會通過日期與數額	106年6月16日，不超過40,000,000股																			
價格訂定之依據及合理性	<p>1. 本次私募普通股價格之訂定，係按「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，參考價格係依定價日前一、三或五個營業日擇一計算與定價日前三十個營業日二者之普通股收盤價簡單算術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，以較高者為本次私募參考價格。</p> <p>2. 實際發行價格不低於參考價格。</p> <p>3. 以本公司本次董事會開會日期106年12月8日為定價日計算，定價日前一、三或五個營業日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分別為267.50元、268.17元、283.60元，擇前一營業日之收盤價267.50元。另定價日前三十個營業日收盤均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276.92元。以較高者276.92元為本次私募之參考價格，本次實際私募價格為277元，符合106年股東常會不低於參考價格之決議。</p>																			
特定人選擇之方式	本次私募有價證券之對象以符合證券交易法第43條之6等相關法令規定及主管機關相關函釋所定之特定人為限，以能協助本公司開發新市場、擴展營運規模及對本公司未來營運產生直接或間接助益之策略性投資人為應募人，並以公司客戶為主要對象，且非本公司之內部人或關係人。																			
辦理私募之必要理由	本公司為確保籌集資金之時效性及可行性，並有效降低資金成本，採私募方式辦理現金增資發行私募普通股。另透過授權董事會視市場狀況且配合公司實際需求辦理私募，可提高公司籌資之機動性及效率。而私募有價證券三年內限制轉讓之規定，可更確保本公司與策略性投資人之長期合作關係。																			
價款繳納完成日期	106年12月22日，總募集金額5,540,000,000元																			
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係																
	Avago Technologies General IP (Singapore) Pte. Ltd.	證券交易法第四十三條之六第一項第二款	20,000,000股	非本公司關係人																
實際認購價格	新台幣277元																			
實際認購價格與參考價格差異	實際認購價277元高於參考價276.92元，符合106年股東常會不低於參考價格之決議。																			
辦理私募對股東權益影響	私募數額佔實收資本額比例4.73%																			
私募資金運用情形及計畫執行進度	<p>本公司106年12月8日董事會決議發行普通股20,000,000股並洽特定人完成認購，股款業於106年12月22日收足，剩餘額度20,000,000股業經106年12月29日董事會通過於剩餘期限內將不繼續辦理。私募資金運用情形及計畫執行進度詳下表：</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>計畫項目</th> <th>所需資金總額 (107/3/22止)</th> <th>實際支用金額</th> <th>執行進度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>資本支出</td> <td>1,277,163,603</td> <td>980,023,166</td> <td>76.73%</td> </tr> <tr> <td>研發費用及充實營運資金</td> <td>4,262,836,397</td> <td>2,319,110,083</td> <td>54.40%</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,540,000,000</td> <td>3,299,133,249</td> <td>59.55%</td> </tr> </tbody> </table>				計畫項目	所需資金總額 (107/3/22止)	實際支用金額	執行進度	資本支出	1,277,163,603	980,023,166	76.73%	研發費用及充實營運資金	4,262,836,397	2,319,110,083	54.40%	合計	5,540,000,000	3,299,133,249	59.55%
計畫項目	所需資金總額 (107/3/22止)	實際支用金額	執行進度																	
資本支出	1,277,163,603	980,023,166	76.73%																	
研發費用及充實營運資金	4,262,836,397	2,319,110,083	54.40%																	
合計	5,540,000,000	3,299,133,249	59.55%																	
私募效益顯現情形	本次募集之資金用於資本支出、研發費用及充實營運資金，可健全公司財務結構，更有助於公司營運穩定成長，對股東權益有正面助益。																			

**穩懋半導體股份有限公司**  
**民國一〇七年限制員工權利新股發行計畫**

發行總額	不超過普通股 1,700,000 股，每股面額 10 元，共計新臺幣 17,000,000 元。於股東會決議之日起一年內一次或分次申報辦理，並自主管機關申報生效通知到達之日起一年內，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定。
發行條件	<p>(一) 發行價格：無償發行。</p> <p>(二) 發行股份之種類：本公司普通股新股。</p> <p>(三) 既得條件：依實際發行辦法所訂之獲配員工，以績效達成為既得條件。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 自獲配限制員工權利新股起任職滿三年者、期滿日前一年度個人績效與營運績效均達本公司訂定之目標績效，得既得百分之百股份。</li> <li>2. 前述「個人績效」係指年度考核評等 B+以上。</li> <li>3. 前述「營運目標績效」係為限制員工權利新股預定既得日前一年度本公司每股盈餘不低於新台幣 7 元及股東權益報酬率不低於 11%。</li> <li>4. 自獲配限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約、工作規則或公司規定等重大過失者，視為未達成既得條件。</li> </ol> <p>(四) 員工未達既得條件或發生繼承之處理：</p> <p>員工自獲配本公司給予之限制員工權利新股後，遇有未達既得條件者，就其被給予尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。其他各項情事處理方式，悉依本公司訂定之發行辦法辦理。</p> <p>(五) 員工獲配新股後未達既得條件前受限制之權利：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 既得期間員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。</li> <li>2. 股東會之出席、提案、發言、投票權等其權利義務與本公司已發行普通股相同並依信託保管契約執行之。</li> <li>3. 股東配(認)股、配息權限制：於既得期間獲配之配股配息及參與現金增資認股等權利義務與本公司已發行普通股相同，並不需交付信託保管。</li> <li>4. 自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所訂股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約或相關法規規定執行之。</li> </ol>

員工資格條件及得獲配之股數	<p>(一) 適用對象以限制員工權利新股給與日為本公司在職之正式員工並符合一定績效表現者，且將限為：(1)與公司未來策略連結及發展具高度相關性，(2)對公司營運具重大影響性，(3)關鍵核心技術人才等。得獲配股份數量，將參酌其年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績及其他因素，並考量公司營運需求及業務發展策略所需等，由董事長核定後，提董事會同意。</p> <p>(二) 屬證券交易法規定之本公司經理人不列入本次適用對象。</p> <p>(三) 以百分比計算，預估符合資格員工人數應少於 100 人，約佔本公司間接員工人數 8%。</p> <p>(四) 單一員工得獲配之股數依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定辦理。</p>
辦理本次限制員工權利新股之必要理由	為留任及吸引公司所需專業人才、激勵員工及提升員工向心力，以創造公司及股東之共同利益。
可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項	<p>一、可能費用化之金額：</p> <p>公司應於給與日衡量股票之公允價值，並於既得期間分年認列相關費用。以民國 107 年 5 月 3 日收盤價(董事會開會前一日)設算估算可能費用化金額約為新臺幣 370,736 仟元。如以民國 107 年 9 月初發行計算，暫估民國 107 年~110 年之費用化金額分別為新臺幣 41,193 仟元、123,579 仟元、123,579 仟元及 82,386 仟元。</p> <p>二、對每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：</p> <p>暫估民國 107 年~110 年費用化後每股盈餘可能減少金額為新臺幣 0.10 元、0.29 元、0.29 元及 0.19 元。本次預計發行股數佔公司已發行股份總數比率約為 0.40%，對股東權益尚無重大影響。</p>
其他重要約定事項(含股票信託保管等)	本公司發行之限制員工權利新股，得以股票信託保管之方式辦理。