

100
台灣半導體股份有限公司股務代理人
中國信託商業銀行代理部
地址：台北市中正區
重慶南路1段83號5樓(中國信託重慶大樓)
電話：(02)2181-1911(代表線)



股東台啓

(無法投遞時，免退回)

效能展現，資訊業重量級硬碟客戶使用IC種類日益增多，目前也積極透過全球網路推廣至日系車用電子與德系車用電子知名廠商。
新產品 LED Driver IC & Module 也是未來銷售的重點，目前正與國內外知名LED照明及面板背光模組製造商積極配合開發中。

(附件三)

會計師查核報告

台灣半導體股份有限公司董事會 公鑒：

台灣半導體股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。台灣半導體股份有限公司民國九十八年度採權益法評價之部份長期股權投資未經本會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表就該轉投資部份及財務報表附註十一(二)相關資訊所表示之意見，係依據其他會計師之查核報告。其所認列之投資損失為58,315千元，佔該年度本期淨利之(46.27%)。

上段所述台灣半導體股份有限公司於民國九十八年度所認列權益法投資損失中有28,549千元，係對於原採權益法評價之長期股權投資—山陽科技股份有限公司評價計列，其中15,364千元係依據山陽科技股份有限公司於民國九十八年度股東常會承認通過之民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務報表評價增加計列，係依據其他會計師之查核報告。另13,185千元係依據山陽科技股份有限公司民國九十八年九月十五日財務報表評價計列，係依據其他會計師之查核報告。

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樣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及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣半導體股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之經營成果與現金流量。

台灣半導體股份有限公司自民國九十八年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第九號「存貨之會計處理準則」第一次修訂條文。依據公報之規定，將固定製造費用之分攤基礎由實際產量改為正常產能，以及期末存貨之續後衡量由成本與市價孰低法改採成本與淨現值孰低衡量。前述變動致民國九十八年度稅後淨利減少53,806千元及每股盈餘減少0.22元。

民國九十九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三段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

台灣半導體股份有限公司已編製民國九十九年度及九十八年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
高渭川
楊元真

證券主管機關 金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇〇年三月十五日

會計師查核報告

台灣半導體股份有限公司董事會 公鑒：

台灣半導體股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。列入上開民國九十八年十二月三十一日合併財務報表之部分子公司及採權益法評價之長期股權投資，其財務報表未經本會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表就該等子公司及長期股權投資財務報表附註十一(二)之相關資訊所表示之意見，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司其民國九十八年度之營業收入淨額為14,670千元，佔該年度合併營業收入淨額之0.002%；稅後損失總額為38,938千元，佔該年度合併淨利之(20.10)%；該採權益法評價之長期股權投資民國九十八年度所認列之投資損失為28,549千元，佔該年度合併淨利之(14.74)%。

上段所述台灣半導體股份有限公司及其子公司於民國九十八年度所認列權益法投資損失28,549千元，係對於原採權益法評價之長期股權投資—山陽科技股份有限公司評價計列，其中15,364千元係依據山陽科技股份有限公司於民國九十八年度股東常會承認通過之民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務報表評價增加計列，係依據其他會計師之查核報告。另13,185千元係依據山陽科技股份有限公司民國九十八年九月十五日財務報表評價計列，係依據其他會計師之查核報告。

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樣方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據，評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣半導體股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之合併經營成果與合併現金流量。

台灣半導體股份有限公司自民國九十八年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第九號「存貨之會計處理準則」第一次修訂條文。依據公報之規定，將固定製造費用之分攤基礎由實際產量改為正常產能，以及期末存貨之續後衡量由成本與市價孰低法改採成本與淨現值孰低衡量。前述變動致民國九十八年度合併稅後淨利減少78,824千元及每股盈餘減少0.32元。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
高渭川
楊元真

證券主管機關 金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇〇年三月十五日

3、小訊號產品

以現有的整流器全球銷售通路為基礎加以Technical marketing鎖定終端應用客戶更有力推動小訊號新產品線。針對個人消費性電子產品具有輕、薄、短小、貼身使用、生產量大，應用十分廣泛。針對照明產業之電源安定器，開發Diac, Tric, 結合原本小訊號Switching加上高速整流器，橋式整流器完成產業面Total Solution。另針對靜電敏感器件與產品開發贴片式靜電保護元件，主要應用於液晶電視、電腦、手機相關終端產品。對業績及獲利挹注表現可期。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1、外部競爭環境之影響
以市場供需面而言，國外競爭廠商如日系、美系、歐系廠商目前在整流器供應鏈已漸漸退出市場，導致國外大廠訂單持續轉向本公司。

2、法規環境之影響
因應歐盟的環保政策規定待電模式為0.1W, 需求低損耗產品環保議題延燒到無由黑膠，目前本公司全系列提供無鹵產品與高功率低損耗深獲美系電腦大廠與韓系消費性大廠青睞。

3、總體經營環境之影響

本公司深耕汽車電子多年，現汽車電子系統廠商生產據點轉移至大陸專門供應大陸內需市場，大陸當地系統商參照大廠供應商直接下單不經過冗長規程信賴性測試，大陸強勁的內需對業績成長如虎添翼，另本公司近幾年大部份新產品開發朝向 LCD-TV、LED-TV、LED lighting、LED Back-Light application 如 E-Book、Smart Phone 及車用電子應用於去年下半年均有大幅成長更於今年初呈現爆發性成長對公司業績大幅成長助益甚大。

董事長：王秀亭
經理人：王秀亭
會計主管：王永康

台灣半導體股份有限公司監察人審查報告書

董事會造送本公司九十九年度財務報表及合併財務報表等，業經安侯建業聯合會計師事務所梅元貞會計師及高渭川會計師查核竣事，提出查核報告，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派議案等決算表冊，經本監察人等查核竣事，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告。

敬請 鑒核

此致

台灣半導體股份有限公司一百零九年度董事會

監察人：王修鵬
莊玉清
楊弘烈

中華民國一〇〇年三月二十五日

(附件三)

聲明書

本公司民國九十九年度(自九十九年一月一日起至九十九年十二月三十一日止)「依關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之本公司與合併財務會計準則公報第九號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所揭露相關資訊於前報母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台灣半導體股份有限公司
董事長：王秀亭
日期：民國一〇〇年三月十五日

(附件四)

項 目	金額小計	金額合計
期初未分配盈餘	291,455,244	
加：99年度稅後純益	521,279,350	
減：提列10%法定盈餘公積	52,127,935	
本期可供分配盈餘	760,606,659	
減：分配項目		
(1) 股東股利 (每股NT\$1.2元)——(註)	0	
(現金股利每股1.2元)——(註)	291,596,192	291,596,192
(股票股利0元)——(以資本公積補實資本)	0	
期末未分配盈餘	469,010,467	
分配後盈餘(股)	243,996,827	
分配後實收資本額(元)	2,439,968,270	

註：
1) 預計發放員工紅利金額為NT\$25,332,635元，董監事酬勞金額為NT\$4,213,824元，已於99年度稅後盈餘中扣除。
2) 本期股東股利共計發放金額NT\$ 291,596,192元。
3) 99年度稅後純益分配後剩餘NT\$ 177,555,223元未分配。
4) 98年度稅後純益分配後剩餘NT\$ 15,830,511元未分配。
5) 97年度稅後純益分配後剩餘NT\$ 11,164,738元未分配。
6) 96年度稅後純益分配後剩餘NT\$ 36,626,038元未分配。
7) 95年度稅後純益分配後剩餘NT\$ 88,409,951元未分配。
8) 94年度稅後純益分配後剩餘NT\$ 7,048,344元未分配。
9) 93年度稅後純益分配後剩餘NT\$ 13,940,543元未分配。
10) 92年度稅後純益分配後剩餘NT\$ 493,501元未分配。
11) 91年度稅後純益分配後剩餘NT\$ 3,004,929元未分配。
12) 未分配盈餘屬86年度(含)以前NT\$150,282,910元未分配。
13) 累積未分配比率超過新產品之股權淨值差異作為減項計NT\$(35,346,221)元。

董事長：王秀亭
經理人：王秀亭
會計主管：王永康

3、財務收支及獲利能力分析

項目名稱	年度收(支)情況		
	99年度	98年度	增(減)
利息收入	835	1,274	(34.46%)
利息支出	19,717	36,468	(45.93%)

項 目	99年度	98年度
財務結構分析		
負債佔資產比率(%)	26.16	28.05
長期資金佔固定資產比率(%)	304.78	351.71
償債能力分析		
流動比率(%)	194.32	188.56
速動比率(%)	139.78	127.47
資產報酬率(%)	8.83	2.47
股東權益報酬率(%)	11.72	2.95
獲利率(%)	10.68	3.82
每股稅後盈餘(元)	2.14	0.51

4、研究發展狀況：

本公司為提升整體毛利率及競爭力，每年均投入大量人力與預算，蒐集市場資訊，分析市場需求，訂定新產品開發策略。由於現今市場主流產品多朝輕薄短小發展，為拓展新市場，本公司產品均積極朝小型化發展，為跨入手機、車用電子及LCD TV(PDP)產品市場而努力。此外，更積極導入全自動化晶圓技術及全自動化測試印字技術，以有利於擴大市場佔有率及成本下降。

本公司亦積極佈局類IC與金氣場放電晶體產品線，將以現有二極體客戶為基礎，積極了解客戶對電源管理類IC與金氣場放電晶體的需求，並透過契約的IC設計、晶圓製造、成品封裝代工廠，以虛擬晶圓廠模式生產客戶所需零件，並掌握市場需求的脈動。

二、一百零九年度營業狀況

- 經營方針：
 - 持續擴建全球行銷通路，以增加市場佔有率。
 - 強化海內外專業化之行銷團隊，以服務客戶並提升公司之品牌形象。
 - 透過策略聯盟方式，取得高階產品技術。
 - 積極開發新型封裝技術及蕭特基晶圓，以完成全系列產品組合。
 - 產品線調整製造地區區隔，以求專業分工及經驗累積，進而提升品質及效率。
 - 爭取國際知名廠商合作，強化體質。
 - 積極推動類IC、金氣場放電晶體與LED驅動IC及模組產品，以虛擬晶圓廠模式營運，以有限的投資達到擴大產品線的目的。
 - 積極開發小訊號產品針對可攜式產品市場，全方位產品線服務。
 - 研發EPI晶圓以整合產業上下游供應，確保關鍵原物料穩定優勢。
 - 與世界大廠共同開發新產品，以供應鏈之寡占性創造高利潤。
- 重要產銷政策：
 - 本公司所屬產業為半導體業，目前本公司之產銷政策係採計劃性與接單式生產行銷策略，對此依據市場整體產業發展、市場供需、公司暨定產能及庫存水位擬定年度計劃產銷政策，並視實際接單狀況隨時予以調整，據以管控最佳水平庫存數量。
- 營業目標：
 - 本公司主要產品為整流二極體及類IC，考量產業競爭及市場景氣狀況，預計一百零九年度之預期銷售數量如下：

產 品 別	100年度預期銷售數量	99年度實際銷售數量
整流二極體	5,429,901 (kpcs)	4,973,328 (kpcs)
小訊號產品	1,167,919 (kpcs)	955,291 (kpcs)
類IC	216,830 (kpcs)	188,121 (kpcs)
 - 整流二極體：
 - 因應市場需求，擴大表面黏著元件及橋式整流器產能，有利於擴大市場佔有率及成本下降。同時提升蕭特基晶圓產能，有效降低晶圓成本。研發EPI 磊晶晶圓上下游垂直整合以穩定關鍵原物料供應，降低成本以保持彈性接單生產與價格優勢增加市佔率。因應環保消費性產品效能提升與歐盟美國低待電模式法令頒佈，本年度新產品低損耗蕭特基受電源供應器大廠採用。隨終端市場變化，新包成高功率橋式整流器以輕薄的優勢受新型輕薄顯示器大廠青睞同時也成功打造電源供應器大廠之薄型電源供應器。汽車電子需求在今年強勁復甦，加上韓系消費大廠的訂單持續挹注，銷售數量攀升可得。
 - 類IC：
 - 透過深耕多年的整流器銷售通路，類IC與金氣場放電晶體目前已有斬獲，尤其是消費性電子產業，與整流器搭配銷售日韓大廠One stop shop

供分配盈餘為NT\$760,606,659元。擬分派股東紅利NT\$291,596,192元，全部以現金發放，俟股東常會通過後，另訂分配現金股利基準日及發放日；並依分配現金股利基準日股東名簿所載持股，每股配發NT\$1.2元，現金股利發放至元為止，未滿一元者不計。嗣後如因本公司國內第四次無擔保轉換公司債轉換普通股，或因買回庫藏股或將庫藏股轉讓予員工，致影響本公司分配現金股利基準日之流通在外股份數量，股東現金股利分配比率因此發生變動者，授權董事會按分配現金股利基準日實際流通在外股份數調整之。
董事監察人酬勞NT\$4,213,824元及員工紅利NT\$25,332,635元，全部以現金發放。

(三)盈餘分配表請參閱附件四，提請 承認。
決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

五、討論事項 董事會提

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 核議。
說 明：依據99年7月30日證櫃監字第0990200967號函，以本公司實際作業狀況，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，其修正條文對照表如下，並提請股東會同意。

條 款	修改前	修改後	修改原因
第五條 從事衍生性商品交易	5. 交易總額及損失上限金額限制 (1) 每筆衍生性商品之契約總額不得超過平均月營收金額，所有衍生性商品之契約總額以各類別資產與負債相減之倍金額為限，特殊資產或負債項目得經董事會授權另行專案擬定； (2) 契約授權額度 A. 避險性交易額度 承作額度新台幣一億元以內由總經理核決，超過新台幣一億至五億元由董事長核決，超過新台幣五億元以上先經董事長核決後，提報下次董事會核備。 B. 特定用途交易 基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理及董事長核准後方可進行之。承作額度不得超過新台幣一億元。	5. 交易總額及損失上限金額限制 (1) 每筆衍生性商品之契約總額不得超過平均月營收金額，所有衍生性商品之契約總額以各類別資產與負債相減之倍金額為限，特殊資產或負債項目得經董事會授權另行專案擬定； (2) 契約授權額度 A. 避險性交易額度 承作額度新台幣二億元以內由財會主管核決，超過新台幣二億至五億元由總經理核決，超過新台幣五億元以上先經董事長核決後，提報下次董事會核備。 B. 特定用途交易 基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理及董事長核准後方可進行之。承作額度不得超過新台幣二億元。	依櫃買中心 99.7.30 證櫃監字第 0990200967 號函及本公司實際作業狀況修改。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散 會：上午九時零十分。

以下為附件：

一、九十九年度營業報告

營業計畫實施成果：
本公司九十九年度營業淨額為NT\$4,881,169千元，較九十八年度營業淨額NT\$3,300,087千元，增加NT\$1,581,082千元，增加47.91%。九十九年度營業利益為NT\$286,713千元，較九十八年度NT\$-99,212千元，增加NT\$385,925千元，增加388.99%。
在營業外收支方面，按權益法認列轉投資利益淨額為NT\$378,353千元，處分投資利益NT\$7,199千元。另兌換損失NT\$68,327千元，淨利息費用支出NT\$18,882千元及減損損失NT\$6,865千元，總計稅後淨利為NT\$521,279千元，每股稅後盈餘為2.14元。

2、預算執行情形：

項 目	單 位：新 台 幣 仟 元		
	預 算 數	實 際 數	預 算 達 成 率
營 業 收 入	4,839,329	4,881,169	100.86%
營 業 毛 利	695,372	700,816	100.78%
營 業 淨 利	309,701	286,713	92.58%
稅 前 淨 利	529,000	589,691	111.47%
每 股 盈 餘	1.86元	2.14元	115.05%

台灣半導體股份有限公司
一百零九年度股東會議事錄

時 間：中華民國一百零九年六月十五日(星期三)上午九時整。

地 點：宜蘭縣宜蘭市梅洲二路96號(台灣半導體股份有限公司宜蘭廠)

出 席：本公司發行股份總數扣除公司法第179條規定無表決權之股數後為242,996,827股，親自出席及代理出席股東所代表之股數計161,721,419股，佔已發行股份總數扣除公司法第179條規定無表決權股數後之66.55%，出席股數已符合公司法及公司章程規定之出席股數。

列 席：協合國際法律事務所：童光祥律師。
安侯建業聯合會計師事務所：梅元貞會計師。

主 席：王董事長秀亭
記 錄：駱月桂

一、宣佈開會：出席股數已達公司法之規定，依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項

- 本公司九十九年度營業報告及一百零九年度營業計畫報告，報請 公鑑。附營業報告書(附件一)。
- 監察人查核本公司九十九年度決算表冊報告，報請 公鑑。附監察人查核報告書(附件二)。
- 報告本公司及子公司九十九年度資產負債、資金貸與他人、取得或處分資產辦理情形、從事衍生性金融商品交易情形，報請 公鑑(詳見議事手冊)。
- 買回本公司股份執行情形報告，報請 公鑑。
說明：

項 目	第五次買回 (99年度第一次)
1. 依據辦法	依據本公司 99.11.08 日第十一屆第五次董事會決議買回股份
2. 買回目的	轉讓股份予員工
3. 首次原預定買回之區間價格	15元至25元
4. 實際買回期間	99年12月03日至100年01月07日
5. 首次原預定買回數量	5,000,000股
6. 首次實際已買回數量	1,000,000股
7. 首次已買回總金額	NT\$ 23,310,217元
8. 首次平均每股買回價格	NT\$ 23.310217元
9. 首次累積已持有本公司股份	1,000,000股
10. 首次已持有本公司股份占已發行股份總數比例	0.4098%
11. 首次未執行完畢之原因	為兼顧市場交易機制及維護全體股東權益，並考量公司整體資金的有效運用，故本次買回庫藏股僅買回1,000,000股，餘4,000,000股未能執行。
12. 已買回股份種類	普通股
13. 已辦理銷除及轉讓股份數量	尚未辦理

四、承認事項 第一案 董事會提

案 由：承認九十九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。
說 明：

- 本公司九十九年度之營業報告書及財務報表，業經董事會議決通過，並送請監察人查核竣事。
- 本案各項書表請參閱附件一及附件三。提請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案 董事會提

案 由：承認九十九年度盈餘分配案，提請 承認。
說 明：

- 為健全資本結構，避免盈餘稀釋，擬全數配發現金股利。
- 本公司99年度稅後純益為NT\$521,279,350元，提列法定盈餘公積NT\$52,127,935元，加計期初未分配盈餘NT\$291,455,244元，期末可

Balance sheet table for Taiwan Yangdao and its subsidiaries, showing assets and liabilities for 99.12.31 and 98.12.31.

董事長：王秀亭 經理人：王秀亭 會計主管：王永康

Balance sheet table for Taiwan Yangdao and its subsidiaries, showing assets and liabilities for 99.12.31 and 98.12.31.

董事長：王秀亭 經理人：王秀亭 會計主管：王永康

Statement of retained earnings table for Taiwan Yangdao and its subsidiaries, showing changes in equity for 99 and 98.

董事長：王秀亭 經理人：王秀亭 會計主管：王永康

Income statement table for Taiwan Yangdao and its subsidiaries, showing operating and non-operating income for 99 and 98.

董事長：王秀亭 經理人：王秀亭 會計主管：王永康

Income statement table for Taiwan Yangdao and its subsidiaries, showing operating and non-operating income for 99 and 98.

董事長：王秀亭 經理人：王秀亭 會計主管：王永康

Statement of retained earnings table for Taiwan Yangdao and its subsidiaries, showing changes in equity for 99 and 98.

董事長：王秀亭 經理人：王秀亭 會計主管：王永康

Income statement table for Taiwan Yangdao and its subsidiaries, showing operating and non-operating income for 99 and 98.

董事長：王秀亭 經理人：王秀亭 會計主管：王永康

Income statement table for Taiwan Yangdao and its subsidiaries, showing operating and non-operating income for 99 and 98.

董事長：王秀亭 經理人：王秀亭 會計主管：王永康

Statement of retained earnings table for Taiwan Yangdao and its subsidiaries, showing changes in equity for 99 and 98.

董事長：王秀亭 經理人：王秀亭 會計主管：王永康