



股票代碼
3690

群豐科技股份有限公司

九十九年股東常會

議事手冊

中華民國九十九年五月二十六日

目 錄

項次	項 目	頁次
壹、	開會程序.....	1
貳、	開會議程.....	2
	一、報告事項.....	3
	二、承認事項.....	4
	三、討論事項.....	5
	四、臨時動議.....	8
參、	附 件	
	一、九十八年度營業報告書.....	9
	二、監察人查核報告書.....	10
	三、會計師查核報告書暨民國九十八年度財務報表.....	11
	四、會計師查核報告書暨民國九十八年度合併財務報表...	17
	五、九十八年度盈餘分配表.....	23
	六、公司章程修正條文對照表.....	24
	七、九十九年度私募現金增資發行新股價格合理性獨立專家審查意見書.....	26
肆、	附 錄	
	一、公司章程.....	31
	二、股東會議事規則.....	34
	三、董監酬勞及員工紅利相關資訊.....	38
	四、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響.....	39
	五、本公司董事及監察人持股情形.....	40

壹、開會程序

群豐科技股份有限公司
九十九年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散 會

貳、開會議程

群豐科技股份有限公司

九十九年股東常會議程

時間：九十九年五月二十六日（星期三）上午九時整

地點：新竹縣湖口鄉中興村光復北路 65 號 1 樓（會議室）

出席：全體股東及股權代表人

主席：卓董事長恩民

一、主席致詞

二、報告事項

- （一）九十八年度營業報告案。
- （二）監察人審查九十八年度決算報告案。

三、承認事項

- （一）九十八年度營業報告書及財務報表案。
- （二）九十八年度盈餘分派案。

四、討論事項

- （一）本公司盈餘轉增資發行新股案。
- （二）修訂本公司章程案。
- （三）本公司辦理私募普通股案。
- （四）本公司九十六年度盈餘轉增資發行新股，依促進產業升級條例規定選擇租稅優惠方式案。
- （五）本公司股票上櫃案及上櫃後首次公開承銷，原股東放棄認股案。

五、臨時動議

六、散會

報告事項

報告案一

案由：九十八年度營業報告案，報請 公鑒。

說明：九十八年度營業報告書，請參閱本手冊附件一（第 9 頁）。

報告案二

案由：監察人審查九十八年度決算報告案，報請 公鑒。

說明：監察人查核報告書，請參閱本手冊附件二（第 10 頁）。

承認事項

承認案一

案由：九十八年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。 (董事會提)

說明：一、本公司九十八年度營業報告書及財務報表，業經本公司董事會議通過，並送請監察人審查完畢，出具書面審查報告書在案。

二、前項營業報告書及財務報表，請參閱本手冊附件一（第 9 頁）及附件三~附件四（第 11 ~22 頁），並予承認。

決議：

承認案二

案由：九十八年度盈餘分派案，敬請 承認。 (董事會提)

說明：一、本公司九十八年度稅後淨利為新台幣 50,594,371 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 5,059,437 元後，併同上期結轉之未分配盈餘新台幣 18,582,032 元，九十八年度可供分配盈餘共計新台幣 64,116,966 元，其中提撥新台幣 45,500,000 元作為九十八年度之分配盈餘，未分配盈餘新台幣 18,616,966 元則結轉下期。

二、九十八年度盈餘分配表，請參閱本手冊附件五（第 23 頁），並予承認。

決議：

討論事項

討論案一

案由：本公司盈餘轉增資發行新股案，提請 核議。 (董事會提)

說明：一、本公司為配合營運需要，擬將九十八年度之可供分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 45,500,000 元，共發行新股 4,550,000 股；員工股票紅利新台幣 6,900,000 元，其發行新股股數以最近期會計師查核之每股淨值為計算基礎計算之，計算不足一股之員工股票紅利則改以現金發放。

上述增資發行之新股皆為每股面額新台幣 10 元之普通股。

二、股東股票紅利依配股基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份比例分配之，每仟股無償配發 46.3822 股。配發不足一股之畸零股，得由股東自停止過戶日起五日內，向本公司股務代理機構辦理自行湊足整股之登記，未拼湊或拼湊後不足一股之畸零股，按面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，其股份由董事長洽特定人按面額承購。若本公司於除權基準日之流通在外總股數有所變動時，提請股東會授權董事會按除權基準日實際流通在外總股數，調整每股配發股數。

三、有關本次員工紅利轉增資實際配股內容，授權經營階層擬定之，並由總經理及董事長核可後辦理。

四、本次增資發行之新股，其權利及義務與原已發行之普通股相同。

五、本案將俟股東常會通過並報請主管機關核准後，授權由董事會另訂除權配股基準日。

六、以上增資相關事宜，如經主管機關核示修正，或為因應客觀環境之營運需要而須予變更時，擬請股東會授權董事會權全處理之。

決議：

討論案二

案由：修訂本公司章程案，提請 核議。 (董事會提)

說明：一、配合法令修訂及符合本公司實際營運需求修訂公司章程。

二、「公司章程」修正條文對照表，請參閱本手冊附件六(第 24 頁)。

決議：

討論案三

案由：本公司辦理私募普通股案，提請核議。 (董事會提)

說明：一、本公司為充實營運資金及配合營運發展引進策略合作夥伴，並考量募集資金及引進策略合作夥伴之時效性與便利性，擬依證券交易法第四十三條之六等規定，以私募方式辦理現金增資發行新股，預計私募普通股總額不超過 25,000,000 股，每股面額新台幣 10 元之普通股新股，預計增加實收資本額總額不超過新台幣 250,000,000 元。

二、依證券交易法第四十三條之六規定，說明如下：

1. 價格訂定之依據及合理性：

本次私募價格之訂定，不得低於下列二基準計算價格較高者之五成五 (私募價格合理性之獨立專家意見書請參閱本手冊附件七 (第 26 頁))：

(1) 定價日前 30 個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內本公司普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，並扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(2) 定價日前最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值。

暫以 99 年 3 月 4 日為定價日，並依上述計算方式取得參考價格為 32.04 元，再依參考價格五成五設算暫定私募價格為每股 17.622 元，實際定價日授權董事會，視日後洽定特定人情形及市場狀況決定之。因私募普通股之流動性較本公司其他已發行之普通股股票為差，且考量引進策略合作夥伴所帶來之營運效益，故本次私募價格之訂定方式應屬合理。

2. 特定人選擇之方式：

依證券交易法第 43 條之 6 第 1 項之資格規定擇定特定人，目前尚無已洽定之應募人。

3. 辦理私募之必要理由：

(1) 不採用公開募集之理由：本公司為因應產業發展態勢，擬充實營運資金以強化財務結構，並引進策略合作夥伴，確保公司長遠的營運發展，因私募方式具有籌資迅速簡便的時效性及私募股票有限制轉讓的規定，較可確保與策略聯盟伙伴的長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式辦理現金增資發行新股。

(2) 資金用途：充實營運資金及償還銀行借款等。

(3) 預計效益：因應業務成長及營運規劃所需，並可強化產品技術，擴充市場版圖，快速因應產業變化，促使公司營運穩定成長。

(4)辦理私募之預計辦理次數、各分次辦理私募之資金用途、及各分次預計達成效益：

預計辦理次數	預計私募之股數	私募之資金用途	預計達成之效益
第一次	伍佰萬股	充實營運資金、償還銀行借款	減少利息支出
第二次	壹仟萬股	充實營運資金、償還銀行借款	減少利息支出
第三次	壹仟萬股	充實營運資金、償還銀行借款	減少利息支出

三、本次私募之普通股，權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法第 43 條之 8 規定，除依該條文規定之轉讓對象及條件外，原則上私募之普通股於交付日起三年內不得自由轉讓，本公司於發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定，向主管機關補辦本次私募普通股公開發行及申請上櫃(上市)交易。

四、本次私募普通股之發行條件、計畫項目、辦理私募實際情形及其他未盡事宜等，若因法令修正或主管機關規定及基於營運評估或客觀環境之影響須變更或修正時，提請股東會授權董事會全權處理之。

決 議：

討論案四

案 由：本公司九十六年度盈餘轉增資發行新股，依促進產業升級條例規定選擇租稅優惠方式案，提請 核議。 (董事會提)

說 明：一、本公司九十六年度盈餘轉增資發行新股計 16,823,824 股 (每股面額新台幣 10 元)，增加股本 168,238,240 元，奉主管機關核准變更登記在案。

二、上項增資發行新股，業經經濟部工業局工證金字第 09700036850 號函登記在案，資金用途係用以擴展符合「促進產業升級條例新興重要策略性產業」之機器設備，依現行法令符合「促進產業升級條例」第九條經股東同意選擇適用公司免徵營利事業所得稅或第 8 條股東享受投資抵減之規定；擬依該條例之規定提請股東會同意以免徵營利事業所得稅執行。

決 議：

討論案五

案由：本公司股票上櫃案及上櫃後首次公開承銷，原股東放棄認股案，提請核議。
(董事會提)

說明：一、為因應本公司營運規模日益擴大，增加資金籌措管道及利於未來長遠發展，擬於適當時機向主管機關提出股票上櫃申請，送件時間及相關事宜授權董事會決定。

二、為配合未來主管機關核准本公司股票上櫃後需辦理公開承銷作業，承銷方式擬採取現金增資發行新股承銷方式辦理，除依公司法第二百六十七條規定保留發行新股股份 10%-15%供員工認購外，剩餘股票擬請股東會依證券交易法第二十八條之一第三項規定排除公司法第二百六十七條第三項原股東優先分認之規定，全數提撥供辦理上櫃前公開承銷之用。

三、本次發行計劃之主要內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計劃項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計劃之事宜，或未來如主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理之。

決議：

臨時動議

散會

參、附件



群豐科技股份有限公司
九十八年度營業報告書

2009 上半年在全球金融海嘯的影響之下，幾乎所有企業都面臨了極為嚴峻的挑戰，群豐也受到相當的衝擊，在上半年面臨了成立以來最嚴重的虧損。所幸，隨著下半年景氣的好轉以及國內外主要客戶的大力支持下，我們總算能夠達到全年的轉虧為盈，相對於 2008 年，整體營收也還成長約 38.9% 達到 1,933,320 仟元。但是因為上半年的虧損以及毛利的下滑，以致全年度稅後盈餘僅有 50,594 仟元（稅前/稅後 EPS = 0.55/0.52）。

在過去這一年，我們營收的主要來源還是集中在 Nand-Flash 相關產品的應用，特別是在記憶卡的部份。雖然我們也在製程技術有許多突破，能夠進行高密度多層晶片的堆疊生產，在良率與品質的表現也獲得客戶的高度肯定，只是市場對於大容量記憶卡的需求仍然十分有限，以致於我們主要的訂單仍然以單層晶片為主，這也是我們毛利無法有效提昇的主要原因。所幸，這些堆疊與系統整合的技術也可以應用在其他的產品上，我們已經成功地導入內嵌式(Embedded)大容量記憶體、手持式裝置用 MCP、手機用 WiFi 及 BT 模組等各種產品，並且皆已通過客戶認證，將有機會在新的一年中貢獻營收。

另外，我們在 2009 下半年結合策略夥伴成立了群成科技，並成功入主育需科技成為其最大法人股東。雖然在短期內還無法產生立即的獲利貢獻甚至於群豐還可能因此必須認列部分的投資損失。但我們相信藉由育需在擴散型晶圓級封裝(Fan-out Wafer Level Package)的專利布局及製程技術，可以讓群豐切入此一領域，同時與群豐既有的堆疊技術結合，讓我們能有完整的封裝技術發展藍圖，相信對群豐下一階段的成長有很大的助益。最讓我們感到興奮的是，隨著晶片製程的不斷微縮，意味的會有更多晶片顆粒的產出；同時，也因為電子產品不斷追求輕薄短小的趨勢，代表著系統級封裝(SIP, System In Package)整合的能力將益形重要。這些趨勢與群豐的發展定位是相當吻合的，也因此我們對群豐的進一步成長仍抱持相當樂觀的看法。

新的一年將會是群豐轉型的重要關鍵點，在過去幾年所建立的客戶與系統基礎之上，一方面我們仍然要穩定地經營既有的客戶與產品，並持續開發新製程以降低成本。同時，我們必須加速新產品的推展，以分散風險並增加毛利率，相信我們在過去幾年中所耕耘布局的產品，有很好的機會可以在今年開花結果。另一方面，藉由全體同仁的努力，群豐將不僅僅是所謂的「記憶卡」封裝廠，我們將努力成為全方位的系統級封裝解決方案提供者，為客戶提供更高的附加價值，也為公司找到更大的市場與成長動能。

最後，謹代表群豐科技全體同仁，再次感謝各位股東的支持，期盼群豐的營運能在大家的通力合作下蒸蒸日上，創造更大的利潤共享。

董事長：卓恩民



經理人：卓恩民



會計主管：陳慶源



監察人查核報告書

董事會造具本公司九十八年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等財務報表，業經眾智聯合會計師事務所查核完竣，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，經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百零一十九條之規定報告，敬請 鑒核。

此致

本公司九十九年股東常會

群豐科技股份有限公司

監察人：



監察人：



監察人：



中 華 民 國 九 十 九 年 四 月 十 五 日

會計師查核報告

群豐科技股份有限公司 公鑑：

群豐科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

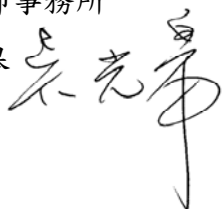
依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達群豐科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年度之經營成果與現金流量。

群豐科技股份有限公司民國九十八年度財務報表重要科目明細表，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。

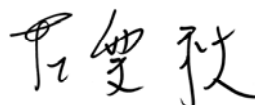
群豐科技股份有限公司已編製民國九十八年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見查核報告在案，備供參考。

眾智聯合會計師事務所

會計師：吳光泉



會計師：莊雯秋



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

(89)台財證(六)字第112694號函

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

(90)台財證(六)字第113924號函

中 華 民 國 九 十 九 年 二 月 三 日

群豐科技股份有限公司
資產負債表
民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	附 註	98.12.31		97.12.31		代 碼	負債及股東權益	附 註	98.12.31		97.12.31	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	二、四	\$ 450,448	17	\$ 534,005	24	2100	短期借款	十一	\$ 24,130	1	\$ 7,299	-
1120	應收票據淨額	二、五	2,303	-	15	-	2140	應付帳款		212,633	8	95,958	4
1140	應收帳款淨額	二、五	286,072	11	83,127	4	2150	應付帳款-關係人淨額	十九	167,002	7	58,042	3
1150	應收帳款-關係人淨額	二、十九	46,707	2	88,765	4	2160	應付所得稅	二、十五	4,567	-	7,700	-
1160	其他應收款		15,092	1	4,913	-	2170	應付費用		84,179	3	66,223	3
1210	存貨淨額	二、六	262,334	10	146,490	7	2224	應付設備款		11,673	1	8,261	1
1280	其他流動資產		41,685	2	50,799	2	2272	一年內到期之長期借款	十二	101,223	4	67,250	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二、七	841	-	-	-	2280	其他流動負債		2,394	-	3,670	-
	流動資產合計		<u>1,105,482</u>	<u>43</u>	<u>908,114</u>	<u>41</u>		流動負債合計		<u>607,801</u>	<u>24</u>	<u>314,403</u>	<u>14</u>
14XX	基金及投資	二、八					24XX	長期負債					
1421	採權益法之長期股權投資		97,725	4	-	-	2421	銀行長期借款	十二	335,366	13	340,951	15
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		10,818	-	11,372	1							
	基金及投資合計		<u>108,543</u>	<u>4</u>	<u>11,372</u>	<u>1</u>							
15XX	固定資產	二、九					28XX	其他負債					
	成本						2820	存入保證金		287	-	-	-
1501	土地		145,314	6	114,415	5		負債總計		<u>943,454</u>	<u>37</u>	<u>655,354</u>	<u>29</u>
1521	房屋及建築		341,893	13	69,511	3	3XXX	股東權益	十四				
1531	機器設備		1,034,065	40	995,069	44	31XX	股本					
1551	運輸設備		1,997	-	1,997	-	3110	普通股股本		980,979	38	937,758	42
1561	辦公設備		13,580	1	12,705	1							
1631	租賃改良		-	-	128,678	6	32XX	資本公積					
1672	預付設備款		91,777	4	63,104	3	3211	資本公積-普通股股票溢價		544,314	21	541,983	25
1681	其他設備		59,263	2	49,496	2							
			1,687,889	66	1,434,975	64	33XX	保留盈餘					
15X9	減：累計折舊		(438,571)	(17)	(225,823)	(10)	3310	法定盈餘公積		28,902	1	24,486	1
	固定資產淨額		<u>1,249,318</u>	<u>49</u>	<u>1,209,152</u>	<u>54</u>	3350	未提撥保留盈餘		69,177	3	62,745	3
17XX	無形資產	二						股東權益總計		<u>1,623,372</u>	<u>63</u>	<u>1,566,972</u>	<u>71</u>
1720	專利權		412	-	-	-		重大承諾事項及或有事項	二十一				
18XX	其他資產							負債及股東權益總額		<u>\$ 2,566,826</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,222,326</u>	<u>100</u>
1820	存出保證金	二	803	-	576	-							
1838	其他遞延費用	二	80,288	3	71,132	3							
1887	受限制資產	二十	10,600	-	10,600	-							
1888	其他資產-其他	十	11,380	1	11,380	1							
	其他資產合計		<u>103,071</u>	<u>4</u>	<u>93,688</u>	<u>4</u>							
	資產總額		<u>\$ 2,566,826</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,222,326</u>	<u>100</u>							

董事長：卓恩民



經理人：卓恩民



會計主管：陳慶源



代碼	附註	98年度		97年度	
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入	\$ 1,938,283	100	\$ 1,410,980	101
4170	銷貨退回	(39)	-	-	-
4190	銷貨折讓	(4,924)	-	(19,192)	(1)
4100	銷貨收入淨額	1,933,320	100	1,391,788	100
5110	銷貨成本	1,761,382	91	1,279,860	92
5910	銷貨毛利	171,938	9	111,928	8
6000	營業費用				
6100	推銷費用	7,726	1	3,897	-
6200	管理及總務費用	44,892	2	39,531	3
6300	研究發展費用	44,346	2	38,155	3
		96,964	5	81,583	6
6900	營業淨利	74,974	4	30,345	2
7100	營業外收入及利益				
7110	利息收入	1,782	-	6,574	1
7140	處分投資利益	-	-	284	-
7160	兌換利益	-	-	16,129	1
7480	什項收入	2,163	-	1,179	-
		3,945	-	24,166	2
7500	營業外費用及損失				
7510	利息費用	5,456	-	3,824	-
7521	採權益法認列之投資損失	1,775	-	-	-
7530	處分固定資產損失	-	-	93	-
7560	兌換損失	4,239	-	-	-
7631	金融資產減損損失	10,850	1	-	-
7880	什項支出	3,089	-	-	-
		25,409	1	3,917	-
7900	繼續營業單位稅前淨利	53,510	3	50,594	4
8110	所得稅費用	2,916	-	6,431	1
9600	本期淨利	\$ 50,594	3	\$ 44,163	3
		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 0.55	\$ 0.52	\$ 0.56	\$ 0.49
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 0.55	\$ 0.52	\$ -	\$ -
	追溯調整每股盈餘(元)			\$ 0.54	\$ 0.47

董事長：卓恩民

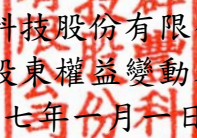


經理人：卓恩民



會計主管：陳慶源




 群豐科技股份有限公司
 股東權益變動表
 民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘		總 計
	普通股股本	預收股本	普通股股票溢價	法定盈餘公積	未提撥保留盈餘	
97年1月1日餘額	\$ 609,520	\$ 15,194	\$ 101,983	\$ 3,572	\$ 211,168	\$ 941,437
96年度盈餘指撥及分配						
法定盈餘公積	-	-	-	20,914	(20,914)	-
員工紅利-股票	34,334	-	-	-	(34,334)	-
董監事酬勞	-	-	-	-	(3,434)	(3,434)
股東紅利-股票	133,904	-	-	-	(133,904)	-
97年1月25日現金增資	60,000	(15,194)	90,000	-	-	134,806
97年5月2日現金增資	100,000	-	350,000	-	-	450,000
97年度純益	-	-	-	-	44,163	44,163
97年12月31日餘額	<u>\$ 937,758</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 541,983</u>	<u>\$ 24,486</u>	<u>\$ 62,745</u>	<u>\$ 1,566,972</u>
98年1月1日餘額	\$ 937,758	\$ -	\$ 541,983	\$ 24,486	\$ 62,745	\$ 1,566,972
97年度盈餘指撥及分配						
法定盈餘公積	-	-	-	4,416	(4,416)	-
員工紅利-股票	3,475	-	2,331	-	-	5,806
股東紅利-股票	39,746	-	-	-	(39,746)	-
98年度純益	-	-	-	-	50,594	50,594
98年12月31日餘額	<u>\$ 980,979</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 544,314</u>	<u>\$ 28,902</u>	<u>\$ 69,177</u>	<u>\$ 1,623,372</u>

董事長：卓恩民



經理人：卓恩民



會計主管：陳慶源



	98年度		97年度	
<u>營業活動之現金流量</u>				
本期淨利	\$	50,594	\$	44,163
調整項目：				
折舊費用		212,748		150,939
各項攤提		39,435		54,227
處分固定資產損失		-		93
處分投資(利益)		-	(	284)
採權益法認列之投資損失		1,775		-
金融資產減損損失		10,850		-
資產及負債科目之變動				
其他應收票據減少		-		4,204
應收票據(增加)	(	2,288)	(	15)
應收帳款(增加)	(	202,945)	(	36,010)
應收帳款-關係人減少		42,058		40,041
其他應收款(增加)	(	10,179)	(	3,721)
存貨(增加)	(	115,844)	(	37,557)
其他流動資產減少(增加)		9,114	(	15,784)
公平價值變動列入損益之金融資產-流動(增加)	(	841)		-
應付票據(減少)		-	(	368)
應付帳款增加(減少)		116,675	(	17,630)
應付帳款-關係人增加		108,960		39,663
應付所得稅(減少)	(	3,133)	(	16,105)
應付費用增加(減少)		23,762	(	6,673)
其他流動負債(減少)增加	(	1,276)		2,381
營業活動之淨現金流入		<u>279,465</u>		<u>201,564</u>
<u>投資活動之現金流量</u>				
採權益法之長期股權投資(增加)	(	99,500)		-
以成本衡量之金融資產(增加)	(	10,296)	(	8,372)
取得交易目的金融資產		-	(	360,000)
出售交易目的金融資產		-		360,284
購置固定資產	(	258,881)	(	701,195)
出售固定資產價款		-		1
專利權(增加)	(	430)		-
存出保證金(增加)減少	(	227)		555
其他遞延費用(增加)	(	39,194)	(	75,514)
其他資產-其他(增加)		-	(	11,380)
投資活動之淨現金流(出)	(	<u>408,528</u>	(	<u>795,621</u>
<u>融資活動之現金流量</u>				
短期借款增加(減少)		16,831	(	2,638)
舉借長期借款		28,388		157,201
存入保證金增加		287		-
現金增資		-		584,806
發放董監事酬勞		-	(	3,434)
融資活動之淨現金流入		<u>45,506</u>		<u>735,935</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(	83,557)		141,878
期初現金及約當現金餘額		<u>534,005</u>		<u>392,127</u>
期末現金及約當現金餘額	\$	<u>450,448</u>	\$	<u>534,005</u>

<接下頁>

<承上頁>

現金流量資訊之補充揭露：

本期支付利息	\$	6,324	\$	10,100
減：資本化利息		<u>868</u>		<u>6,331</u>
不含資本化利息之本期支付利息	\$	<u>5,456</u>	\$	<u>3,769</u>
本期支付所得稅	\$	<u>7,799</u>	\$	<u>25,579</u>

不影響現金流量之活動：

盈餘轉增資	\$	<u>43,221</u>	\$	<u>168,238</u>
預付設備款轉列固定資產	\$	<u>53,725</u>	\$	<u>39,771</u>
預付設備款轉列其他遞延費用	\$	<u>9,379</u>	\$	<u>1,755</u>
一年內到期長期負債	\$	<u>101,223</u>	\$	<u>67,250</u>

僅有部分現金支出之投資活動：

固定資產增加數	\$	262,293	\$	677,387
期末應付設備款	(	11,673)	(	8,261)
期初應付設備款		<u>8,261</u>		<u>32,069</u>
固定資產實際付現數	\$	<u>258,881</u>	\$	<u>701,195</u>

董事長：卓恩民



經理人：卓恩民



會計主管：陳慶源



【附件四】

群豐科技股份有限公司及子公司合併財務報表會計師查核報告書

群豐科技股份有限公司 公鑑：

群豐科技股份有限公司及子公司民國九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國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。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

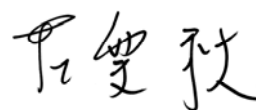
依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達群豐科技股份有限公司及子公司民國九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八年度之合併經營成果與現金流量。

眾智聯合會計師事務所

會計師：吳光皋



會計師：莊雯秋



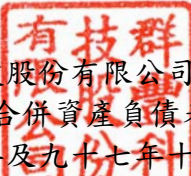
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

(89)台財證(六)字第112694號函


財政部證券暨期貨管理委員會核准文號


(90)台財證(六)字第113924號函


中 華 民 國 九 十 九 年 二 月 三 日


 群豐科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國九十八年及九十七年十二月三十一日

					單位：新台幣仟元								
代 碼	資 產	附 註	98.12.31		97.12.31		代 碼	負債及股東權益	附 註	98.12.31		97.12.31	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	二、四	\$ 676,033	20	\$ 534,005	24	2100	短期借款	十一	\$ 64,014	2	\$ 7,299	-
1120	應收票據淨額	二、五	2,303	-	15	-	2140	應付帳款		225,684	7	95,958	4
1140	應收帳款淨額	二、五	297,622	9	83,127	4	2150	應付帳款-關係人	十九	167,002	5	58,042	3
1150	應收帳款-關係人淨額	二、十九	46,684	2	88,765	4	2160	應付所得稅	二、十五	4,547	-	7,700	-
1160	其他應收款		537,751	16	4,913	-	2170	應付費用		105,946	3	66,223	3
1210	存貨淨額	二、六	269,834	8	146,490	7	2224	應付設備款		27,320	1	8,261	1
1280	其他流動資產		60,386	2	50,799	2	2272	一年內到期之長期借款	十二	158,514	5	67,250	3
1291	受限制資產	二十	100	-	-	-	2280	其他流動負債		15,632	-	3,670	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二、七	841	-	-	-		流動負債合計		<u>768,659</u>	<u>23</u>	<u>314,403</u>	<u>14</u>
	流動資產合計		<u>1,891,554</u>	<u>57</u>	<u>908,114</u>	<u>41</u>							
14XX	基金及投資	二、八					24XX	長期負債					
1480	以成本衡量之金融資產-非流動		10,818	-	11,372	1	2421	銀行長期借款	十二	448,479	13	340,951	15
	基金及投資合計		<u>10,818</u>	<u>-</u>	<u>11,372</u>	<u>1</u>							
15XX	固定資產	二、九					28XX	其他負債					
	成本						2820	存入保證金		287	-	-	-
1501	土地		211,568	6	114,415	5		負債總計		<u>1,217,425</u>	<u>36</u>	<u>655,354</u>	<u>29</u>
1521	房屋及建築		556,735	17	69,511	3							
1531	機器設備		1,266,334	38	995,069	44	3XXX	股東權益	十四				
1551	運輸設備		2,451	-	1,997	-	31XX	股本					
1561	辦公設備		29,034	1	12,705	1	3110	普通股股本		980,979	30	937,758	42
1631	租賃改良		151	-	128,678	6		資本公積					
1671	未完工程		1,090	-	-	-	3211	資本公積-普通股股票溢價		544,314	16	541,983	25
1672	預付設備款		106,843	3	63,104	3		保留盈餘					
1681	其他設備		62,026	2	49,496	2	3310	法定盈餘公積		28,902	1	24,486	1
			2,236,232	67	1,434,975	64	3350	未提撥保留盈餘		69,177	2	62,745	3
15X9	減：累計折舊		(611,676)	(18)	(225,823)	(10)		母公司股東權益		<u>1,623,372</u>	<u>49</u>	<u>1,566,972</u>	<u>71</u>
1599	減：累計減損		(291,208)	(9)	(-)	-	3610	少數股權		500,914	15	-	-
	固定資產淨額		<u>1,333,348</u>	<u>40</u>	<u>1,209,152</u>	<u>54</u>		股東權益總計		<u>2,124,286</u>	<u>64</u>	<u>1,566,972</u>	<u>71</u>
17XX	無形資產	二						重大承諾事項及或有事項	二十一				
1720	專利權		412	-	-	-		負債及股東權益總額		<u>\$ 3,341,711</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,222,326</u>	<u>100</u>
1750	電腦軟體成本		1,994	-	-	-							
	無形資產合計		<u>2,406</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>							
18XX	其他資產												
1820	存出保證金	二	1,317	-	576	-							
1838	其他遞延費用	二	80,288	2	71,132	3							
1887	受限制資產	二十	10,600	-	10,600	-							
1888	其他資產-其他	十	11,380	1	11,380	1							
	其他資產合計		<u>103,585</u>	<u>3</u>	<u>93,688</u>	<u>4</u>							
	資產總額		<u>\$ 3,341,711</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,222,326</u>	<u>100</u>							

董事長：卓恩民 

經理人：卓恩民 

會計主管：陳慶源 

群豐科技股份有限公司及子公司
合 併 損 益 表
民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	附 註	98年度		97年度		
		金 額	%	金 額	%	
4110	銷貨收入	二	\$ 1,939,122	100	\$ 1,410,980	101
4170	銷貨退回		(39)	-	(-)	-
4190	銷貨折讓		(7,679)	-	(19,192)	(1)
4100	營業收入淨額		1,931,404	100	1,391,788	100
5110	銷貨成本	十八	1,802,198	93	1,279,860	92
5910	銷貨毛利		129,206	7	111,928	8
6000	營業費用					
6100	推銷費用		10,332	1	3,897	-
6200	管理及總務費用		49,267	3	39,531	3
6300	研究發展費用		48,240	2	38,155	3
			107,839	6	81,583	6
6900	營業淨利		21,367	1	30,345	2
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,851	-	6,574	1
7130	處分固定資產利益		6	-	-	-
7140	處分投資利益		-	-	284	-
7160	兌換利益		-	-	16,129	1
7480	什項收入	九	266,490	14	1,179	-
			268,347	14	24,166	2
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		7,181	1	3,824	-
7530	處分固定資產損失		-	-	93	-
7560	兌換損失		4,207	-	-	-
7631	金融資產減損損失	二、八	10,850	1	-	-
7633	固定資產減損損失	二、九	215,786	11	-	-
7880	什項支出		6,345	-	-	-
			244,369	13	3,917	-
7900	繼續營業單位稅前淨利		45,345	2	50,594	4
8110	所得稅費用	二、十五	2,913	-	6,431	1
9600	本期淨利		\$ 42,432	2	\$ 44,163	3
9601	母公司股東		\$ 50,594	2	\$ 44,163	3
9602	少數股權淨損		(8,162)	-	-	-
9600XX	合併總淨利		\$ 42,432	2	\$ 44,163	3
9750	基本每股盈餘(元)	二、十六				
	合併總淨利		\$ 0.46	\$ 0.43	\$ 0.56	\$ 0.49
	少數股權淨損		0.09	0.09	-	-
	母公司股東之淨利		\$ 0.55	\$ 0.52	\$ 0.56	\$ 0.49
9850	稀釋每股盈餘(元)	二、十六				
	合併總淨利		\$ 0.46	\$ 0.43	\$ 0.56	\$ 0.49
	少數股權淨損		0.09	0.09	-	-
	母公司股東之淨利		\$ 0.55	\$ 0.52	\$ 0.56	\$ 0.49

董事長：卓恩民



經理人：卓恩民



會計主管：陳慶源



群豐科技股份有限公司及子公司
 合併股東權益變動表
 民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘		少 數 股 權	總 計
	普通股股本	預收股本	普通股股票溢價	法定盈餘公積	未提撥保留盈餘		
97年1月1日餘額	\$ 609,520	\$ 15,194	\$ 101,983	\$ 3,572	\$ 211,168	\$ -	\$ 941,437
96年度盈餘指撥及分配							
法定盈餘公積	-	-	-	20,914	(20,914)	-	-
員工紅利-股票	34,334	-	-	-	(34,334)	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	(3,434)	-	(3,434)
股東紅利-股票	133,904	-	-	-	(133,904)	-	-
97年1月25日現金增資	60,000	(15,194)	90,000	-	-	-	134,806
97年5月2日現金增資	100,000	-	350,000	-	-	-	450,000
少數股權	-	-	-	-	-	-	-
97年度純益	-	-	-	-	44,163	-	44,163
97年12月31日餘額	\$ 937,758	\$ -	\$ 541,983	\$ 24,486	\$ 62,745	\$ -	\$ 1,566,972
98年1月1日餘額	\$ 937,758	\$ -	\$ 541,983	\$ 24,486	\$ 62,745	\$ -	\$ 1,566,972
97年度盈餘指撥及分配							
法定盈餘公積	-	-	-	4,416	(4,416)	-	-
員工紅利-股票	3,475	-	2,331	-	-	-	5,806
股東紅利-股票	39,746	-	-	-	(39,746)	-	-
少數股權	-	-	-	-	-	509,076	509,076
98年度純益	-	-	-	-	50,594	(8,162)	42,432
98年12月31日餘額	\$ 980,979	\$ -	\$ 544,314	\$ 28,902	\$ 69,177	\$ 500,914	\$ 2,124,286

董事長：卓恩民



經理人：卓恩民



會計主管：陳慶源




 群豐科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	98年度	97年度
<u>營業活動之現金流量</u>		
歸屬於母公司股東之淨利	\$ 50,594	\$ 44,163
歸屬於少數股權淨損	(8,162)	-
調整項目：		
折舊費用	339,053	150,939
各項攤提	42,865	54,227
處分固定資產損失	51,777	93
處分投資(利益)	-	(284)
減損損失	215,786	-
金融資產減損損失	10,850	-
商品盤損	1,330	-
其他收入	(255,848)	-
預付設備款轉列費用	760	-
資產及負債科目之變動		
其他應收票據減少	-	4,204
應收票據(增加)	(2,288)	(15)
應收帳款(增加)	(214,495)	(36,010)
應收帳款-關係人減少	42,081	40,041
其他應收款(增加)	(532,838)	(3,721)
存貨(增加)	(104,409)	(37,557)
其他流動資產(增加)	(9,587)	(15,784)
公平價值變動列入損益之金融資產-流動(增加)	(841)	-
應付票據(減少)	-	(368)
應付帳款增加(減少)	129,726	(17,630)
應付帳款-關係人增加	108,960	39,663
應付所得稅(減少)	(3,153)	(16,105)
應付費用增加(減少)	45,529	(6,673)
其他流動負債增加	11,962	2,381
營業活動之淨現金流(出)入	(80,348)	201,564
<u>投資活動之現金流量</u>		
以成本衡量之金融資產(增加)	(10,296)	(8,372)
取得交易目的金融資產	-	(360,000)
出售交易目的金融資產	-	360,284
購置固定資產	(306,682)	(701,195)
出售固定資產價款	51,177	1
火災賠償款	551,865	-
專利權(增加)	(430)	-
電腦軟體成本(增加)	(516)	-
存出保證金(增加)減少	(741)	555
其他遞延費用(增加)	(39,194)	(75,514)
其他資產-其他(增加)	-	(11,380)
投資活動之淨現金流入(出)	245,183	(795,621)
<u>融資活動之現金流量</u>		
受限制資產(增加)	(100)	-
短期借款增加(減少)	56,715	(2,638)
舉借長期借款	198,792	157,201
存入保證金增加	287	-
現金增資	-	584,806
發放董監事酬勞	-	(3,434)
少數股權變動數	509,076	-
融資活動之淨現金流入	764,770	735,935

<接下頁>

<承上頁>

本期現金及約當現金增加數	929,605	141,878
首次併入影響數	(787,577)	-
期初現金及約當現金餘額	534,005	392,127
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 676,033</u>	<u>\$ 534,005</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 12,874	\$ 10,100
減：資本化利息	<u>868</u>	<u>6,331</u>
不含資本化利息之本期支付利息	<u>\$ 12,006</u>	<u>\$ 3,769</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 6,740</u>	<u>\$ 25,579</u>
不影響現金流量之活動：		
盈餘轉增資	<u>\$ 43,221</u>	<u>\$ 168,238</u>
未完工程轉列固定資產	<u>\$ 1,980</u>	<u>\$ -</u>
預付設備款轉列固定資產	<u>\$ 238,831</u>	<u>\$ 39,771</u>
預付設備款轉列其他遞延費用	<u>\$ 9,379</u>	<u>\$ 1,755</u>
一年內到期長期負債	<u>\$ 158,514</u>	<u>\$ 67,250</u>
股份交換發行新股	<u>\$ 109,581</u>	<u>\$ -</u>
僅有部分現金支出之投資活動：		
固定資產增加數	\$ 325,741	\$ 677,387
期末應付設備款	(27,320)	(8,261)
期初應付設備款	<u>8,261</u>	<u>32,069</u>
固定資產實際付現數	<u>\$ 306,682</u>	<u>\$ 701,195</u>

董事長：卓恩民

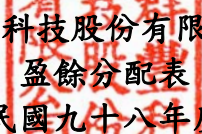


經理人：卓恩民



會計主管：陳慶源




 群豐科技股份有限公司
 盈餘分配表
 民國九十八年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
民國九十八年度稅後純益	50,594,371	
減：法定盈餘公積	5,059,437	
民國九十八年度可供分配盈餘總額	45,534,934	
加：以前年度未分配盈餘	18,582,032	
可供分配盈餘	64,116,966	
分派項目：		
股東紅利	45,500,000	股票股利(每仟股配發 46.3822 股)
期末未分配盈餘	18,616,966	
附註：		
分配金額及比例：		
董監酬勞 1,069,388 元，占分配總額之 2%。		
員工紅利 6,900,000 元，占分配總額之 12.9%。		
股東紅利 45,500,000 元，占分配總額之 85.1%。		
合計分配金額為 53,469,388 元		

說明：

- 依財政部 87.4.30 台財稅第八七一九四一三四三號函規定，分派盈餘時，應採個別辨認方式；本公司盈餘分派原則，係先分派九十七年度可分派盈餘，若有不足部分，依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分派以前所累積之可分派盈餘。
- 帳列董監酬勞與員工紅利費用化金額與分配金額差異計算：

項 目	費用化金額	分配金額	差異金額
董監酬勞	927,237	1,069,388	142,151
員工紅利-股票	6,954,278	6,900,000	(54,278)
合 計	7,881,515	7,969,388	87,873

董事長： 卓恩民



經理人： 卓恩民



會計主管： 陳慶源




 群豐科技股份有限公司

「公司章程」修正條文對照表

原條文	修正後條文	修正原因
第三條： 本公司設總公司於苗栗縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。	第三條： 本公司設總公司於新竹縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。	依實務作業需要修訂
無	第十六條之一 本公司董事會之召集通知，得以電子郵件或傳真方式為之。	依實務作業需要增訂
第二十三條 本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。	第二十三條： 本公司撤銷公開發行時，應經股東會出席股東表決權過半數之同意為之。	依興櫃股票櫃檯買賣申請規定增訂；條號修改
第二十四條 本章程訂立於中華民國九十五年二月二十四日 第一次修正於中華民國九十五年四月二十四日 第二次修正於中華民國九十五年八月十五日 第三次修正於中華民國九十五年十月三十一日 第四次修正於中華民國九十六年十月三十日 第五次修正於中華民國九十七年四月八日 第六次修正於中華民國九十七年十月二十一日 第七次修正於中華民國九十八年六月十日	第二十四條 本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。	條號修改

<p>第二十五條：</p> <p>無</p>	<p>第二十五條：</p> <p>本章程訂立於中華民國九十五年二月二十四日</p> <p>第一次修正於中華民國九十五年四月二十四日</p> <p>第二次修正於中華民國九十五年八月十五日</p> <p>第三次修正於中華民國九十五年十月三十一日</p> <p>第四次修正於中華民國九十六年十月三十日</p> <p>第五次修正於中華民國九十七年四月八日</p> <p>第六次修正於中華民國九十七年十月二十一日</p> <p>第七次修正於中華民國九十八年六月十日</p> <p><u>第八次修正於中華民國九十九年五月二十六日</u></p>	<p>增訂修訂日期；條號修改</p>
------------------------	--	--------------------

群豐科技股份有限公司
九十九年度私募現金增資發行新股價格合理性
獨立專家審查意見書

群豐科技股份有限公司（以下簡稱該公司）目前實收資本額 980,979 仟元，每股面額新台幣 10 元，分為 98,097 仟股。本次該公司計畫以私募方式辦理現金增資發行新股 25,000 仟股，且於一年內分次發行。依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，以定價日（暫以 99 年 3 月 4 日為定價日）前 30 個營業日興櫃股票電腦議價點選系統內該公司普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，並扣除無償配股除權及配息，暨加回減資反除權後之股價 32.04 元，及該公司最近期經會計師查核簽證之財務報表每股淨值 16.55 元，以較高者為參考價格，並依該公司過去之經營狀況及引進策略合作夥伴對該公司營運助益，綜合考量後將私募價格定為上述參考價格之五成五。本人依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」出具本次私募價格之合理性意見如下：

一、最近三年度財務資料

（一）資產負債表

單位：新台幣仟元

年度 項目	98 年底	97 年底	96 年底
流動資產	1,105,482	908,114	716,619
基金及投資	108,543	11,372	3,000
固定資產	1,249,318	1,209,152	685,328
無形資產	412	-	570
其他資產	103,071	93,688	59,251
資產總額	2,566,826	2,222,326	1,464,768
流動負債	607,801	314,403	304,368
長期負債	335,366	340,951	218,963
其他負債	287	-	-
負債總額	943,454	655,354	523,331
股本	980,979	937,758	624,714
資本公積	544,314	541,983	101,983
保留盈餘	98,079	87,231	214,740
股東權益總額	1,623,372	1,566,972	941,437

資料來源：各年度經會計師查核簽證之財務報告。

(二) 損益表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	98 年度	97 年度	96 年度
營業收入	1,933,320	1,391,788	1,104,913
營業毛利	171,938	111,928	307,805
營業利益	74,974	30,345	237,176
營業外收入	3,945	24,166	3,319
營業外支出	25,409	3,917	7,577
稅前淨利	53,510	50,594	232,918
稅後淨利	50,594	44,163	209,138
每股盈餘	0.52	0.49	3.95
每股淨值	16.55	16.71	15.07

資料來源：各年度經會計師查核簽證之財務報告。

二、交易價格合理性評估

該公司主要營業項目為 NAND Flash 相關產品之封裝及測試服務等，故擬以相類似產業之同業上市公司力成科技、矽品精密及上櫃公司台灣典範為採樣同業，其相關資料如下：

項目 \ 採樣同業	力成科技 (6239)	矽品精密 (2325)	台灣典範 (3372)
(1) 98.09.30 股東權益(仟元)	23,512,843	60,148,239	3,502,929
(2) 99.03.03 發行股數(仟股)	669,385	3,116,361	302,500
(3) 每股淨值(元)=(1)÷(2)	35.13	19.30	11.58
(4) 最近 30 個交易日平均收盤價(99.01.13~99.03.03)	107.13	41.08	12.03
(5) 股價淨值比(倍)=(4)÷(3)	3.05	2.13	1.04
(6) 最近三季稅後盈餘(仟元)	3,274,444	4,487,217	(158,792)
(7) 每股盈餘(元)	4.92	1.44	(0.53)
(8) 本益比(倍)=(4)÷(7)	21.77	28.53	-

資料來源：各公司 98 年度前三季經會計師核閱之財務報告；台灣證券交易所、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心及公開資訊觀測站。

現行一般常用之股價評估方式包括淨值比還原法及本益比還原法等，茲利用此二項評價法評估該公司之合理價格說明如下：

(一)淨值比還原法

$$\begin{aligned}\text{每股價值} &= \text{採樣公司平均股價淨值比} \times \text{該公司每股淨值} \\ &= [(3.05+2.13+1.04) \div 3] \times 16.55 \\ &= 34.31 \text{ 元}\end{aligned}$$

(二)本益比還原法

$$\begin{aligned}\text{每股價值} &= \text{採樣公司平均本益比} \times \text{該公司每股盈餘} \\ &= [(21.77+28.53) \div 2] \times 0.52 \\ &= 13.08 \text{ 元}\end{aligned}$$

註：台灣典範因最近三季發生虧損，本益比為負值，故評估平均本益比時並未予以納入計算。

三、結論

綜上所述，本人依據淨值比還原法及本益比還原法計算該公司合理發行價格分別為 13.08 元及 34.31 元。另考量依證券交易法第 43 條之 8 有關私募有價證券之流通性限制，本次群豐科技股份有限公司辦理私募普通股，依參考價格 32.04 元之五成五所計算之發行價格為 17.622 元，介於同業淨值比還原法及本益比還原法計算值之區間，故評估該公司本次私募價格低於參考價格之成數尚屬合理。

證券專家獨立聲明書

本人受託群豐科技股份有限公司辦理九十九年度第一次私募現金增資發行新股案，就其私募價格出具合理性意見書。

本人為執行上開業務，特聲明並無下列情事：

1. 本人或配偶現受該發行公司或證券承銷商聘雇，擔任經常工作，支領固定薪給者。
2. 本人或配偶曾任該發行公司或證券承銷商之職員，而解任未滿二年者。
3. 本人或配偶任職之公司與該發行公司或證券承銷商互為關係人者。
4. 與該發行公司或證券承銷商負責人或經理人有配偶或二等親以內親屬關係者。
5. 本人或配偶與該發行公司或證券承銷商有投資或分享利益之關係者。
6. 為證券櫃檯買賣中心現任之董事、監察人及其配偶或二等親以內親屬關係者。
7. 本人或配偶任職之公司與該發行公司具有業務往來關係者。

本人為群豐科技股份有限公司辦理九十九年度第一次私募現金增資發行新股案，提出之專家評估意見均維持超然獨立之精神。

評估人：江美蓮



中華民國九十九年三月四日

證券專家簡歷

姓 名：江美蓮

學 歷：國立政治大學財稅系

資 格：中華民國會計師

現 職：韻勝會計師事務所會計師

肆、附錄

群豐科技股份有限公司

公司章程

第一章

總則

- 第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為群豐科技股份有限公司。
- 第二條： 本公司所營事業如下：
CC01110 電腦及其週邊設備製造業
CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
CC01080 電子零組件製造業
I301010 資訊軟體服務業
F118010 資訊軟體批發業
F119010 電子材料批發業
I501010 產品設計業
F401010 國際貿易業
ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條： 本公司設總公司於苗栗縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第四條： 本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章

股份

- 第五條： 本公司資本總額定為新臺幣壹拾伍億元整，分為壹億伍仟萬股，每股金額新臺幣壹拾元整，其中未發行股份，授權董事會分次發行。第一項資本總額內保留新台幣陸仟萬元，分為陸佰萬股，每股票面金額新台幣壹拾元，供發行員工認股權憑證行使認股權之用，得依董事會決議分次發行之。
- 第六條： 刪除。
- 第七條： 本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，發行新股時，得就該次發行總數合併印製股票，亦得免印製股票。
- 第八條： 股票之更名過戶，自股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。前項期間，自開會日或基準日起算。如本公司為公開發行股票公司，辦理股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，不得為之。

第三章

股東會

- 第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。
- 第十條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條及相關法令規定出具公司印發之委託書載明授權範圍，並簽名或蓋章委託代理人出席。
- 第十一條：本公司股東，除有公司法第一百五十七條第三款及第一百七十九條規定之情事外，每股有一表決權。
- 第十一之一條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人為代理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。
- 第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東親自或代理之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十三條：刪除。

第四章

董事及監察人

- 第十四條：本公司設董事九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。董事及監察人任期屆滿而不及改選時，依法延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止。
- 第十四條之一：本公司於公開發行後，得依證券交易法第14條之2規定設置獨立董事。本公司於前條董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一；獨立董事採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。
- 第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，並得以同一方式互選一人為副董事長。董事長對外代表本公司。
- 第十六條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。
董事應親自出席董事會，如董事會以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事因故不能親自出席時，應於每次出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理之。前項代理人以受一人之委託為限。
- 第十七條：本公司董事長、董事、監察人之報酬授權董事會依董事長、董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定之。
本公司得為董事及監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之

賠償責任為其購買責任保險。

第五章

經理人

第十八條：

本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章

會計

第十九條：

本公司應於每會計年度終了，由董事會造具：(一)營業報告書；(二)財務報表；(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後，依法提請股東常會承認。

第二十條：

刪除。

第二十一條：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。連同上年度累積未分配盈餘，提撥全部或一部份，作為可供分配盈餘，並由董事會視實際營運狀況擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列順序分配之：

(一)董監酬勞金百分之二。

(二)員工紅利百分之十至二十。

(三)其餘為股東紅利。

由於本公司業務正值發展期，分配股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放。

第七章

附則

第二十二條：

本公司對外轉投資得超過實收資本額百分之四十以上，其授權董事會執行。

第二十二條之一：

本公司就業務上之需要得為對外保證，其作業依照本公司背書保證作業辦法辦理。

第二十三條：

本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十四條：

本章程訂立於中華民國九十五年二月二十四日
第一次修正於中華民國九十五年四月二十四日
第二次修正於中華民國九十五年八月十五日
第三次修正於中華民國九十五年十月三十一日
第四次修正於中華民國九十六年十月三十日
第五次修正於中華民國九十七年四月八日
第六次修正於中華民國九十七年十月二十一日
第七次修正於中華民國九十八年六月十日

群豐科技股份有限公司

股東會議事規則

第一條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第二條 (股東會召集及開會通知)

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應編製議事手冊。

股東常會之召集程序應依公司章程或公司法第一七二條辦理，如本公司為股票公開發行公司尚應依證券交易法第二十六條之二辦理。

選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。提案規定悉依公司法第一七二條之一規定辦理。

第三條 (委託出席股東會及授權)

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。並依公司法第一七七條及相關法令規定辦理。

第四條 (召開股東會地點及時間之原則)

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第五條 (簽名簿等文件之備置)

本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第 六 條 （股東會主席、列席人員）

股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，代理辦法依公司法第二百零八條辦理。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第 七 條 （股東會開會過程錄音或錄影之存證）

本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一八九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第 八 條 （股東會開會過程錄音或錄影之存證）

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請股東會表決。

第 九 條 （議案討論）

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第 十 條 （股東發言）

出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過三分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十一條（表決股數之計算、迴避制度）

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十二條（議案表決、監票及計票方式）

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一七九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，並依公司法第一七七條之一、一七七條之二辦理。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行股份表決權總數百分之一。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十三條（選舉事項）

股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

- 第十四條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。
- 本公司對於持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以公告或輸入公開資訊觀測站之方式為之。
- 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。
- 前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

第十五條 （對外公告）

如本公司為股票公開發行，徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

如本公司為股票公開發行，股東會決議事項，如有屬法令規定或相關主管機關規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十六條 （會場秩序之維護）

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十七條 （休息、續行集會）

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

- 第十八條 本規則未規定事項，悉依法令規定辦理。本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

- 第十九條 本規則訂立於中華民國九十七年四月八日。

【附錄三】

董監酬勞及員工紅利相關資訊

本公司於民國九十九年三月四日董事會擬議通過配發董監酬勞與員工股票紅利金額如下表所述，前述將俟民國九十九年五月二十六日股東常會決議通過後，再依相關規定辦理。

單位：新台幣元

項 目	董事會擬議配發金額 (A)	認列費用年度估列金額 (B)	差異金額(A-B)	差異原因及處理情形
董監酬勞	1,069,388	927,237	142,151	考量公司章程規定，擬將差額列為 99 年度費用
員工紅利-股票	6,900,000	6,954,278	(54,278)	考量公司章程規定，擬將差額列為 99 年度費用
合 計	7,969,388	7,881,515	87,873	

【附錄四】

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

單位：新台幣仟元（除另有標示者外）

項目	年度	
	99 年度 (預估)	
期初實收資本額	980,979	
本年度配股配息情形	每股現金股利	-
	盈餘轉增資每股配股數(註 2)	0.0463822 股 (0.463822 元)
	資本公積轉增資每股配股數	-
營業績效變化情形	營業利益	註 1
	營業利益較去年同期增(減)%	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)%	
	每股盈餘	
	每股盈餘較去年同期增(減)%	
	年平均投資報酬率(年平均本益比例數)	
擬制性每股盈餘及 本益比	若盈餘轉增資全數 改配現金股利	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積 轉增資且盈餘增資 改以現金股利發放	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率

註 1：本公司九十九年度未公開財務預測，故無須揭露九十九年預估營業績效、每股盈餘及擬制性資料。

註 2：本公司於除權基準日之流通在外總股數有所變動時，授權董事會按除權基準日實際流通在外總股數，調整上開之每股配發股數。

【附錄五】

群豐科技股份有限公司
本公司董事及監察人持股情形

一、本公司董事及監察人法定應持有股數如下：

本公司發行股票種類及總股數：普通股 98,097,907 股

全體董事法定最低應持有股數 9,809,790 股

全體監察人法定最低應持有股數 980,979 股

二、截至本次股東會停止過戶日 99 年 03 月 28 日止，全體董、監事持有股數：

基準日：99 年 03 月 28 日

職稱	姓名	持有股數
董事長	卓恩民	5,570,152
董 事	群聯電子(股)公司 代表人：潘健成	20,339,917
董 事	群聯電子(股)公司 代表人：于志強	20,339,917
董 事	中華開發工業銀行(股)公司	7,342,616
董 事	劉增豐	0
董 事	沈慶行	0
董 事	傅 豪	1,083,049
董 事	羅啟彰	1,881,616
董 事	龍振炫	1,892,793
全體董事實際持有股數		38,110,143
佔發行股份總額(%)		38.85
監察人	Silicon Storage Technology, Inc. 代表人：Yaw Wen Hu	4,956,266
監察人	Gene Allen Rosenthal	0
監察人	何基丞	0
全體監察人實際持有股數		4,956,266
佔發行股份總額(%)		5.05