

股票代碼： 3228

RDC[®]

金麗科技股份有限公司

RDC Semiconductor Co., Ltd.

九 十 五 年 度
年 報

中華民國九十六年五月十八日刊印

查詢年報網址：<http://mops.tse.com.tw>

一、發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：呂世民

發言人職稱：財務部經理

聯絡電話：03-6662866

電子郵件信箱：james.lu@rdc.com.tw

代理發言人姓名：蕭劍安

代理發言人職稱：營運行銷處副總經理

聯絡電話：03-6662866

電子郵件信箱：calvin.hsia@rdc.com.tw

二、總公司之地址及電話：

總公司地址：新竹科學工業園區新竹市力行路 2-1 號 6 樓之 1

電話：03-6662866

三、股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址：

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市博愛路 17 號 3 樓

電話：(02)2381-6288

網址：<http://www.sinotrade.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址：

會計師姓名：林玉寬、李明憲

事務所名稱：資誠會計師事務所

地址：新竹科學工業園區新竹市創新一路 11 號 2 樓

電話：03-5780205

網址：<http://www.pwc.com/tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.rdc.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	
一、設立日期	2
二、公司沿革	2
參、公司治理報告	
一、組織系統	3
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
三、公司治理運作情形	11
四、會計師公費資訊	15
五、更換會計師資訊	15
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內 曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	15
七、最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人、經理人及大股東股權移 轉及股權質押變動情形	15
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之 資訊。	16
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對 同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例。	16
肆、募資情形	
一、資本及股份	17
二、公司債辦理情形	21
三、特別股辦理情形	21
四、海外存託憑證辦理情形	21
五、員工認股權憑證辦理情形	21
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	22
七、資金運用計畫執行情形	22
伍、營運概況	
一、業務內容	23
二、市場及產銷概況	30

三、從業員工資料-----	40
四、環保支出資訊-----	40
五、勞資關係-----	40
六、重要契約-----	41
陸、財務概況	
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表-----	42
二、最近五年度財務分析-----	44
三、最近年度財務報告之監察人審查報告-----	46
四、最近年度財務報表-----	47
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表-----	76
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，對本公司財務狀況之影響-----	76
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理	
一、財務狀況-----	77
二、經營結果-----	77
三、現金流量-----	78
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	79
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、其改善計畫及未來一年投資計劃-----	79
六、風險管理-----	79
七、其他重要事項-----	83
捌、特別記載事項	
一、關係企業相關資料-----	84
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	84
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形-----	84
四、其他必要補充說明事項-----	84
玖、最近年度及截至年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	84

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

首先感謝各位股東對公司的支持，九十五年對金麗而言是感恩的一年，由於網通市場中包含有線、無線、伺服器及網路儲存器四個應用市場都逐步成長，第一顆 300Mhz 工業電腦處理器也在公司與客戶合作下順利的開發完成，將公司技術提升到另一個層次，並能將此核心技術整合應用在網通及低價上網裝置的市場，由於計劃應用的市場，存在技術門檻相對高、生命週期長及市場規模夠大等特性，因而能得到市場對公司股價的認同，相對的也給經營團隊很大的鼓舞，同仁為能將公司基本面儘快提升符合市場期待，仍持續以微處理器為核心技術，不斷的努力創新研發，逐步提升股東權益。

本公司九十五年度營業收入為新台幣 790,583 仟元，較九十四年度之 468,017 仟元成長 68.92%，稅後淨利金額達新台幣 82,908 仟元，較九十四年度之 2,734 仟元成長 2932.48%，每股稅後盈餘為 1.95 元。

本公司於九十四年度相繼完成實體層網路技術開發，無線網路處理器 SoC 產品開發完成，次微米(0.13 μ) CPU SoC 技術研發，九十五年度仍持續投資研發費用 133,762 仟元，約佔營收的 16.92%，300 MHz 工業電腦處理器產品開發完成，0.13 微米 CPU SoC 產品開發完成，非順序執行高性能 CPU Core 技術開發實體層網路產品開發完成。

展望九十六年的發展，隨著網通四個應用市場既有產品及客戶更加穩定外，新產品及新客戶亦將有不錯的貢獻，大陸市場逐漸成長，然網通市場一直是非常競爭的市場，公司將利用自有開發 X86 微處理器的技術，在工業電腦、低耗電上網裝置等 X86 微處理器可以較有優勢發揮的市場，漸進增加市場佔有率，如此將可相對提升原網通市場的競爭力，九十六年隨著新興市場的發展及各種技術的不斷演進，整個半導體產業依舊看好，在政府相繼頒佈各項法規下，金麗將稟持更嚴謹的態度，傾全力開發更快速、功能更齊全的 X86-PC 單晶片，儘快在市場需求量產時間內推出產品，為股東創造最大利益。

本公司全體經營團隊非常感謝所有的客戶、供應商及各位股東之支持，期盼更多的投資大眾、業界先進繼續給予金麗支持與鼓勵，金麗全體員工將以最大的努力，積極開發新產品及拓展業務，在本年度創造輝煌佳績，以更大成果分享全體股東。

在此謹祝 各位股東女士、先生身體健康 萬事如意

董事長：陳有諒

總經理：易建男

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國八十六年八月二十日

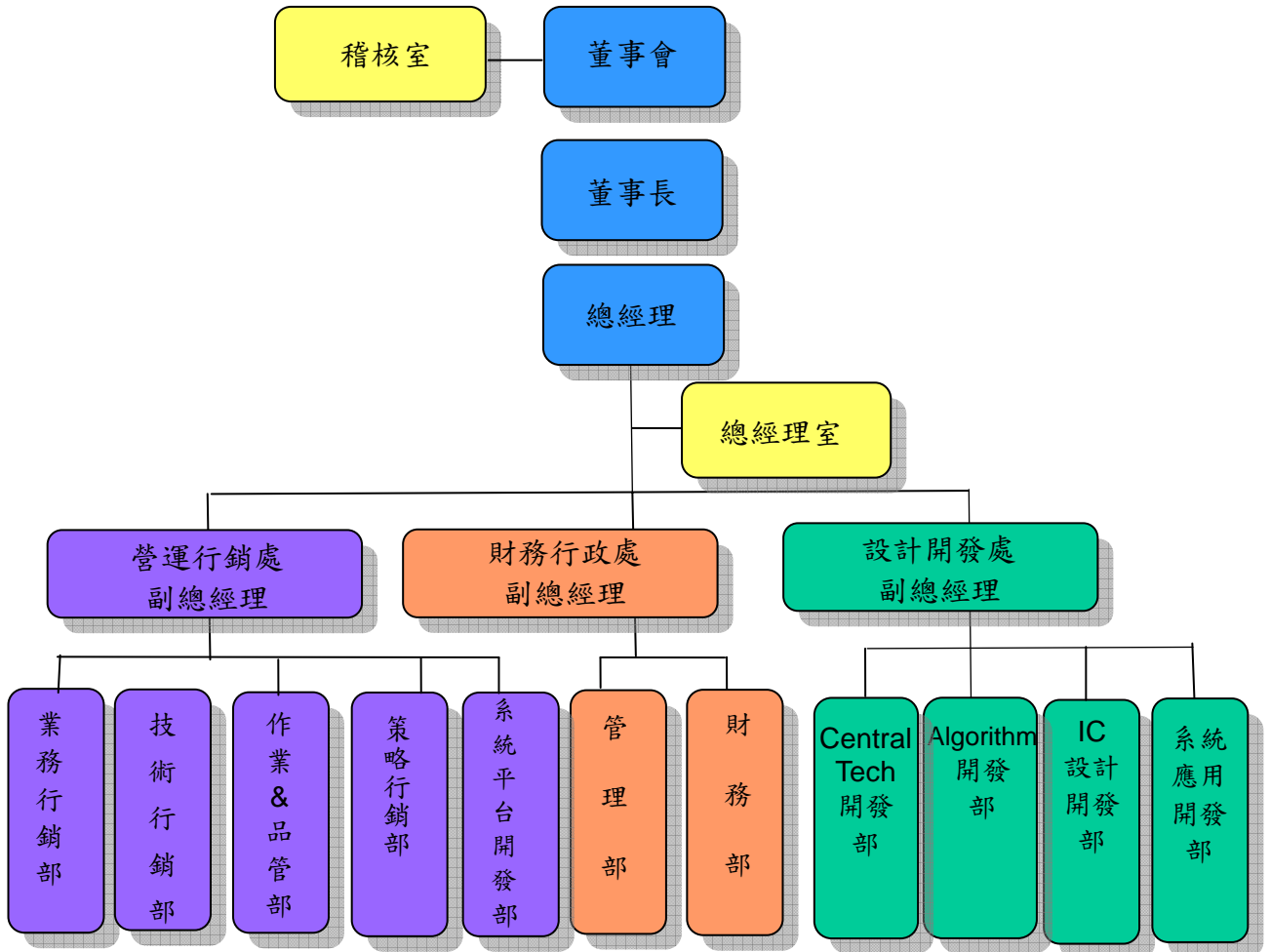
二、公司沿革：

日期	記 事
86年08月	8月20日公司成立，實收資本額500萬元；總公司設於南投縣南投市。
87年04月	獲准進駐竹東工研院育成中心。
87年08月	8位元微控制器技術開發完成。
87年10月	核准促產條例之重要科技事業。
87年12月	辦理現金增資8,000萬元，實收資本額達8,500萬元。
87年12月	核准遷址至新竹市。
88年05月	核准32位元微控制器工業局主導性新產品計劃。
89年01月	辦理現金增資11,000萬元，實收資本額達19,500萬元。
89年04月	核准進駐新竹科學工業園區。
89年05月	16位元微控制器開始量產。
89年06月	32位元微控制器工業局主導性新產品計劃完成。
89年08月	核准遷址至台北市。
90年05月	辦理現金增資4,500萬元，實收資本額達24,000萬元。
90年05月	核准數位訊號處理器工業局主導性新產品計劃。
91年01月	科管局營利事業登記證核准，正式進駐科學園區。
91年09月	辦理資本公積轉增資6,000萬元，實收資本額達30,000萬元。
91年11月	核准成為公開發行公司。
93年01月	1月30日股票於櫃檯買賣中心興櫃市場正式買賣交易。
93年05月	公司名稱變更，由「金麗半導體股份有限公司」變更為「金麗科技股份有限公司」。
93年08月	辦理員工分紅暨盈餘轉增資4,200萬元，實收資本額達34,200萬元。
93年09月	證期局核准股票申請上櫃案
94年03月	配合上櫃發行新股3,900萬元，實收資本額達38,100萬元。
94年03月	3月2日股票於櫃檯買賣中心上櫃市場正式買賣交易。
94年09月	辦理員工認股權轉換增資暨盈餘(含員工紅利)轉增資3,956萬元，實收資本額達42,056萬元。
94年12月	辦理員工認股權轉換增資127萬元，實收資本額達42,183萬元。
95年07月	辦理員工認股權轉換增資199萬元，實收資本額達42,382萬元。
95年10月	辦理員工認股權轉換增資134萬元，實收資本額達42,516萬元。
96年01月	辦理員工認股權轉換增資246萬元，實收資本額達42,762萬元。
96年04月	辦理員工認股權轉換增資138萬元，實收資本額達42,900萬元。

參、公司治理報告

一、組織系統圖

(一) 組織結構



(二) 各主要部門所營業務

1. 總經理室

職掌：

(1) 負責公司整體事業之執行及協調；規劃決策及營業目標，並組織、控制部署達成任務；督導財務的調度、管理及人事、總務等業務的執行；並執行董事會或董事長交辦的其它業務。

(2) 品保負責品質管控。

2.稽核室

職掌：

稽核負責公司內部規章/制度及內部控制制度、內部稽核制度之建立及制度執行稽核工作，並提出改善建議。

3.營運行銷處

職掌：

- (1)本公司國內外市場、業務之拓展、銷售與承接。
- (2)本公司國內外市場、業務之規劃。
- (3)負責有關公司產品委外加工事宜、生產企劃、出貨、倉儲等事宜。
- (4)模具的設計、測試工程及量試的管理。

4.財務行政處

職掌：

- (1)網路設定及管理。
- (2)設備、財產及資材等採購及廠務管理相關事宜。
- (3)人力資源管理、維護、規劃與執行。
- (4)財產管理相關事宜。
- (5)普通、成本會計。
- (6)稅務、財務規劃及營運資金管理。
- (7)股務。

5.設計開發處

職掌：針對公司所有新產品的開發及評估、製程的更新、產品製作的評估。

二、董事、監察人及經理人之之相關資料：

(一) 董事及監察人資料

1. 董事及監察人資料(1)

96年4月17

職稱	姓名	選任日期	初次選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			股數	持股比率	職稱
董事長	欣傳投資股份有限公司法人代表：陳有諒	93/5	87/7	3年	3,709,500	12.37	3,709,500	8.59	—	—	—	—	台大電機系畢 蔚華科技(股)公司董事長 蔚華系統(股)公司董事長	註1	—	—	—
董事	王坤吉	93/5	92/6	3年	—	—	—	—	—	—	—	—	高雄國際商專畢 大騰電子企業(股)公司總經理	大騰電子企業(股)公司高級經營顧問	—	—	—
董事	跨世紀投資有限公司法人代表：呂理達	93/5	89/1	3年	2,424,250	8.08	2,425,206	5.61	—	—	—	—	交大電子物理畢 UCLA 電機工程所碩士、UCLA MBA 工研院電子所-市場部經理 宏基(股)公司經營暨投資管理事業總經理	註2	—	—	—
董事兼總經理	易建男	93/5	87/7	3年	2,649,000	8.83	3,069,141	7.10	—	—	—	—	台灣大學電機研究所畢 國科會 P7 CPU 技術審查委員 美國 Silicon Plus 公司 P6 CPU Architecture & senior Designer	金麗科技(股)公司總經理	—	—	—
董事	林進財	93/5	92/6	3年	—	—	—	—	1,332	0.00	—	—	國立台灣大學國際企業研究所 美國銀行副總經理 瑞士銀行 Managing Director 大眾銀行總經理	註3	—	—	—
監察人	鄭萬來	93/5	87/7	3年	482,250	1.61	561,812	1.30	—	—	—	—	輔仁大學企管系畢 永彰機電(股)公司總經理	註4	—	—	—
監察人	曾朝宗	93/5	87/7	3年	187,500	0.63	188,370	0.44	—	—	—	—	大同工學院電機研究所畢 歐威科技總經理 力捷精英集團副總經理	金麗科技(股)公司監察人	—	—	—
監察人	李 岌	93/5	93/5	3年	—	—	—	—	—	—	—	—	紐約大學企管碩士 致遠會計師事務所合夥會計師	註5	—	—	—

註1：金麗科技(股)公司董事長、欣傳投資(股)公司董事長、蔚華科技(股)公司董事、華相科技(股)公司法人董事代表、波若威科技(股)公司董事、北宸科技(股)公司董事、Spirox Cayman Corporation 董事、Spirox Corp. Singapore Pte Ltd. 董事、福祿電子(股)公司法人董事代表、台灣典範半導體(股)公司法人董事代表

註2：金麗科技(股)公司法人董事、亮發科技(股)公司法人董事、昱泉國際(股)公司法人董事、卡米爾資訊(股)公司法人董事、宏基資融(股)公司法人董事、宏通創業投資(股)公司法人董事、群基投資(股)公司法人董事、宏發半導體科技(股)公司法人董事長、宏大創新投資(股)公司法人董事、渴望育成創業投資(股)公司法人董事長、騰研科技(股)公司法人董事長、Bluechip Infotech Pty Ltd. Director、宇瞻科技(股)公司法人董事長、智融再造顧問有限公司董事長、智榮創業投資(股)公司法人董事長、龍一創業投資(股)公司法人董事、晶讚光電(股)公司法人董事長、智融品牌顧問(股)公司董事長、達信科技(股)公司董事、宏諾科技(股)公司法人董事長、新眾電腦(股)公司董事、全球策略創業投資(股)公司法人董事、安基科技(股)公司法人董事長、智啟創業投資(股)公司法人董事、智融(股)公司董事

註3：緯創資通集團總財務長、揚明光學(股)公司獨立董事、波若威科技(股)公司獨立監察人、禾昌興業(股)公司獨立監察人

註4：永彰機電(股)公司總經理、蔚華科技(股)公司獨立董事、永鍊(股)公司董事長、波若威科技(股)公司監察人、華夏科技(股)公司監察人、力成科技(股)公司獨立監察人、晟德大藥廠(股)公司監察人

註5：北宸科技(股)公司董事長、思源科技(股)公司監察人、宏捷科技(股)公司監察人

法人股東主要股東

96年04月17日

法人股東名稱	法人股東之之主要股東
欣傳投資股份有限公司	蔚華科技股份有限公司
跨世紀投資有限公司	宏基股份有限公司

主要股東為法人者其主要股東

96年04月17日

法人名稱	法人之主要股東
蔚華科技股份有限公司	許宗賢、陳有諒
宏基股份有限公司	施振榮、宏榮投資股份有限公司

2.董事及監察人資料(2)

96年04月17日

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註)										兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數		
		商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
欣傳投資 (股)公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
王坤吉	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
跨世紀投資 (有)公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
易建男	—	—	✓	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
林進財	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
鄭萬來	—	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
曾朝宗	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
李 岷	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註1：欄位多寡視實際數調整。

註2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

96年04月17日

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要學經歷	目前兼任其他職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理兼設計開發處及行政財務處	易建男	87/2	3,069,141	7.10	—	—	—	—	台灣大學電機研究所畢業 國科會 P7 CPU 技術審查委員 美國 Silicon Plus 公司 P6 CPU Architecture & senior Designer	—	—	—	—
營運行銷處副總經理	蕭劍安	94/10	36,354	0.08	—	—	—	—	Ph.D. & M.S., Electrical and Computer Engineering, Syracuse University、台灣大學電機系畢業、PMC-Sierra, Inc., USA Leader & Architect, Product Design、3DFX, USA、Leader, Signal Integrity Analysis	—	—	—	—
財務部經理	呂世民	87/4	400,455	0.93	30,686	0.07	—	—	逢甲大學會計系畢業 匯元開發(股)財務部經理 遠東百貨總公司稽核主任	—	—	—	—

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D及E等五項總額占稅後純益之比例		有無領取自子公司以外投資事業酬金		
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)(註)		業務執行費用(C)				薪資、獎金及特支費等(D)		盈餘分配員工紅利(E)(註)							員工認股權憑證得認購股數(F)	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司		合併報表內所有公司		本公司	合併報表內所有公司			
董事長	欣傳投資(股)公司 代表人：陳有諒																			
董事兼總經理	易建男																			
董事	跨世紀投資有限公司 代表人：呂理達	120	120	1,567	1,567	—	—	2.03%	2.03%	4,903	4,903	—	—	—	—	75,000	75,000	7.95%	7.95%	無
董事	王坤吉																			
董事	林進財																			

註：係經 96/3/15 董事會通過之擬議分派數

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事人數			
	前三項酬金總額(A+B+C)		前五項酬金總額(A+B+C+D+E)	
	本公司	合併報表內所有公司 G	本公司	合併報表內所有公司 H
低於 2,000,000 元	5	5	3	3
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	—	—	2	2
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	—	—	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	—	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	5	5	5	5

2. 監察人之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)(註)		業務執行費用(C)		本公司	合併報表內所有公司	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
監察人	鄭萬來									
監察人	曾朝宗	60	60	672	672	—	—	0.88%	0.88%	無
監察人	李岌									

註：係經 96/3/15 董事會通過之擬議分派數

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人人數	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	合併報表內所有公司 D
低於 2,000,000 元	3	3
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	3	3

3.總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		獎金及 特支費等等(B)		盈餘分配之員工紅利金額 (C)(註)				A、B及C等三 項總額占稅後 純益之比例 (%)		取得員工認股 權憑證數額		有無 領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 酬金	
		本公司	合併報 表內所 有公司	本公司	合併報 表內所 有公司	本公司		合併報表內 所有公司		本公司	合併報 表內所 有公司	本公司	合併報 表內所 有公司		
						現金 紅利 金額	股票 紅利 金額	現金 紅利 金額	股票 紅利 金額						
執行長	陳有諒														
總經理	易建男	7,124	7,124	—	—	—	2,200	—	2,200	11.25	11.25	203,000	203,000	無	
副總經理	蕭劍安														

註：係經 96/3/15 董事會通過之擬議分派數，並以資產負債表日之收盤價計算之。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數	
	本公司	合併報表內所有公司 D
低於 2,000,000 元	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	3	3
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	3	3

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

96 年 4 月 17 日

	職稱	姓名	股票紅利金額 (註)	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益 之比例 (%)
經理人	總經理	易建男	2,200	—	2,200	2.65
	副總經理	蕭劍安				
	財務經理	呂世民				

註：係經 96/3/15 董事會通過之擬議分派數，並以資產負債表日之收盤價計算之。

(四) 本公司最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

酬金總額占稅後純益比例	94 年度	95 年度
董事	0%	7.95%
監察人	0%	0.88%
總經理及副總經理	254%	11.25%

1. 本公司於支付董事、監察人、酬金總額占稅後純益比例如上述，係因酬金之政策、標準、組合及訂定酬金之程序皆依據本公司章程之規定提撥，提交董事會核准後再呈股東會同意。
 - (1). 本公司董事酬金給付政策係依本公司章程第三十七條規定，於本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如有餘額，就該餘額之百分之三，由董事會擬議董事監察人酬勞，並經股東會決議。
 - (2). 本公司監察人酬金給付政策係依本公司章程第三十七條規定，於本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如有餘額，就該餘額之百分之三，由董事會擬議董事監察人酬勞，並經股東會決議。
 - (3). 本公司總經理及副總經理報酬係依公司法第二十九條規定，由董事會決議之。盈餘分配之員工紅利則依本公司章程第三十七條規定，於本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如有餘額，就該餘額之百分之八至二十，由董事會擬議員工紅利，並經股東會決議。
2. 董事、監察人、總經理及副總經理酬勞及紅利，因 94 年度盈餘不予分配，致 95 年度之分紅比例較 94 年度高。
3. 酬金之發放除薪資外，與經營績效之關聯性呈正相關。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度(95年度)董事會開會 5 次，董事及監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
董事長	欣傳投資股份有限公司代表：陳有諒	5	0	100%	
董事	跨世紀投資有限公司法人代表：呂理達	5	0	100%	
董事	易建男	5	0	100%	
獨立董事	王坤吉	4	1	80%	
獨立董事	林進財	2	1	40%	
監察人	鄭萬來	5	0	100%	
監察人	曾朝宗	3	0	60%	
獨立監察人	李 岷	4	0	80%	

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：95 年 6 月 8 日第 4 屆第 11 次董事會，提案議定獨立董事及監察人報酬，獨立董事二席王坤吉、林進財因利益迴避不參與表決，其餘出席董事三席全數同意通過。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：無。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：

- (1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形資訊：無。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一)本公司為確保股東權益，有專責人員處理股東建議、疑義及糾紛等事項。</p> <p>(二)本公司可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，確保經營權之穩定性。</p> <p>(三)本公司已訂定「集團企業、特定公司與關係人交易作業程序」。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一)本公司業於93年5月3日經股東會選任獨立董事2名，且皆符合公司要求之專業知識及學經歷標準。</p> <p>(二)本公司之簽證會計師為資誠會計師事務所，其非為本公司之關係人，故無獨立性問題。</p>	<p>無</p> <p>無</p>
<p>三、監察人之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立監察人之情形</p> <p>(二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形</p>	<p>(一)本公司業於93年5月3日經股東會選任獨立監察人1名，且符合公司要求之專業知識及學經歷標準。</p> <p>(二)本公司監察人與公司之員工及股東溝通管道暢通。</p>	<p>無</p> <p>無</p>
<p>四、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>本公司與往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。</p>	<p>無</p>
<p>五、資訊公開</p> <p>(一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>(一)本公司網站設有專人維護更新，有關本公司財務、業務及公司治理之資訊，均依規定於公開資訊觀測站揭露。</p> <p>(二)本公司已指定專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，並已建立發言人制度。</p>	<p>無</p> <p>無</p>
<p>六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形</p>	<p>本公司考量公司規模暫擬不設置功能性委員會，但實際運作係遵循功能性委員會設置精神執行相關作業。</p>	<p>無</p>
<p>七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司已指派專人擬定「公司治理實務守則」，於近期董事會討論。</p>		

<p>八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、環保、社區參與、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形： 本公司除專注本業經營發展外，對於公司之社會責任如客戶權益及社會公益等，適時回饋社會大眾。</p>
<p>九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司董事及監察人(含獨立董監事)已依「上市上櫃公司治理實務守則」第四十條及第五十一之規定，參加證券暨期貨市場發展基金會舉辦之「董事與監察人(含獨立)實務進階研討會課程」、社團法人中華公司治理協會舉辦之課程及行政院金融監督管理委員會舉辦之「第三屆台北公司公司治理論壇」，並取得結業證明。 2.本公司至少每季召開董事會一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之，董事出席及監察人列席董事會狀況尚屬良好。 3.本公司業依法制定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。 4.本公司已於內部控制制度制定「客訴處理作業」以保護客戶權益。 5.本公司董事對有利害關係之議案均有迴避。 6.本公司已於93.05.03之股東常會通過公司章程修訂為董事及監察人購買責任保險，目前正執行中。
<p>十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：無。</p>
<p>註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。</p> <p>註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。</p> <p>註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。</p>

- (四) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。
- (五) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。
- (六) 內部控制制度執行狀況：
- 1.內部控制聲明書：詳 14 頁。
 - 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。
- (七) 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。
- (八) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：詳 85 頁至 90 頁。
- (九) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。
- (十) 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總：無。

金麗科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：96年3月15日

本公司民國九十五年一月一日至九十五年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國九十六年三月十五日董事會通過，出席董事四人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

金麗科技股份有限公司

董事長：陳 有 諒

總經理：易 建 男

四、會計師公費資訊：無。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

七、董事、監察人、經理人及大股東股權變動及股權質押變動情形：

單位：股

職稱	姓名	95 年度		96 年度 截至 04 月 17 日止	
		持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數	持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數
董事	欣傳投資(股)	(611,999)	—	—	—
董事	易建男	—	—	15,000	—
董事	跨世紀投資(有)	(399,000)	—	—	—
董事	王坤吉	—	—	—	—
董事	林進財	—	—	—	—
監察人	鄭萬來	—	—	—	—
監察人	李 岌	—	—	—	—
監察人	曾朝宗	(11,000)	—	—	—
營運行銷處副總經理	蕭劍安(註 2)	—	—	—	—
財務部部經理	呂世民(註 3)	—	—	—	—

註 1：本公司之董事股權移轉相對人均非關係人。

註 2：蕭劍安於 94 年 10 月 6 日擔任本公司副總經理，故自其具該等身份之股權，予以揭露。

註 3：呂世民自 92 年 3 月 27 日經證期會函釋具經理人身份，故自其具該等身份之股權，予以揭露。

(一) 股權移轉資訊：本公司董事及經理人之股權移轉均為非關係人。

(二) 股權質押資訊：本公司董事及經理人之股權質押均為非關係人。

八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人之關係者，其名稱及關係。		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
欣傳投資股份有限公司 代表人：陳有諒	3,709,500	8.59	-	-	-	-	陳有諒	該公司 董事長	-
易建男	3,069,141	7.10	-	-	-	-	-	-	-
跨世紀投資有限公司 代表人：呂理達	2,425,206	5.61	-	-	-	-	-	-	-
陳有諒	1,517,161	3.51	-	-	-	-	欣傳(股)	欣傳 董事長	-
台灣企銀受託保管群益 創新科技基金專戶	1,118,000	2.59	-	-	-	-	-	-	-
台証綜合證券股份有限 公司	1,020,000	2.36	-	-	-	-	-	-	-
胡鈞陽	958,619	2.22	-	-	-	-	-	-	-
林宏益	861,000	1.99	-	-	-	-	-	-	-
劉博文	821,000	1.90	-	-	-	-	-	-	-
匯豐託管黑馬亞洲主基 金投資專戶	799,000	1.85	-	-	-	-	-	-	-

註1：股東姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)

註2：持股比例之計算係指以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義持有股份合計數。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資之持股數，並合併計算綜合持股比例：

單位：新臺幣千元；仟股

轉投資事業 (註)	主要營業	投 資 帳 成 本 價 值	投 資 股 份		股 權 淨 值	市 價	會 計 處 理 方 法	最 近 年 度 投 資 報 酬		持 有 公 司 股 份 數 額	
			股 數	股 權 比 例				投 資 損 益	分 配 股 利		
鼎威研發(股)公司	電子零組件研 發、開發、設 計、製造及銷 售等	13,000	12,650	1,000	10%	-	-	成本法	-	-	-

註：係本公司之以成本衡量之金融資產-非流動。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外之 財產抵充股款者	其他
86.08	10	500	5,000	500	5,000	募集設立	無	註1
87.12	10	18,000	180,000	8,500	85,000	現金增資	無	註2
89.01	25	24,000	240,000	19,500	195,000	現金增資	無	註3
90.05	25	24,000	240,000	24,000	240,000	現金增資	無	註4
91.09	10	48,000	480,000	30,000	300,000	資本公積轉增資	無	註5
93.08	10	48,000	480,000	34,200	342,000	員工分紅暨盈餘轉增資	無	註6
94.03	19	48,000	480,000	38,100	381,000	現金增資	無	註7
94.09	10	48,000	480,000	42,056	420,560	員工分紅暨盈餘轉增資 認股權憑證轉換	無	註8
94.12	10	48,000	480,000	42,183	421,830	員工認股權轉換增資	無	註9
95.07	10	48,000	480,000	42,382	423,820	員工認股權轉換增資	無	註10
95.10	10	48,000	480,000	42,516	425,160	員工認股權轉換增資	無	註11
96.01	10	48,000	480,000	42,762	427,620	員工認股權轉換增資	無	註12
96.04	10	48,000	480,000	42,900	429,000	員工認股權轉換增資	無	註13
96.04	10	48,000	480,000	43,199	431,990	員工認股權轉換增資	無	註14

註1：投建商營字第04106700號

註2：87建三戊字第285755號

註3：經（89）商字第088147255號

註4：經（90）商字第09001177550號

註5：園（91）商字第0910023961號

註6：園（93）商字第0930022497號

註7：園（94）商字第0940005623號

註8：園（94）商字第0940026141號

註9：園（94）商字第0940035913號

註10：園（95）商字第0950016039號

註11：園（95）商字第0950026666號

註12：園（96）商字第0960000227號

註13：園（96）商字第0960008278號

註14：截至本年報刊印日止，本公司另有員工認股權認購而發行普通股299,000股之股本，尚未達期限辦理變更登記。

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	43,199,000	4,801,000	48,000,000	註

註：本公司股票屬上櫃公司股票(94/3/2掛牌)。

(二) 股東結構

96年04月17日；單位：人；股

股東結構 數量	政府 機構	金融 機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人 數	—	8	20	3,483	8	3,519
持有股數	—	3,094,000	6,728,945	30,827,055	2,549,000	43,199,000
持股比率	—	7.17%	15.57%	71.36%	5.90%	100.00%

(三) 股權分散情形：

普通股：每股面額十元

96年04月17日；單位：人；股

持 股 分 級	股東人數	持有股數	持股比例%
1 至 999	261	43,575	0.10
1,000 至 5,000	2,616	4,735,677	10.96
5,001 至 10,000	279	2,224,886	5.15
10,001 至 15,000	108	1,418,824	3.28
15,001 至 20,000	62	1,150,297	2.66
20,001 至 30,000	61	1,578,303	3.65
30,001 至 50,000	43	1,698,973	3.93
50,001 至 100,000	42	2,956,778	6.84
100,001 至 200,000	16	2,243,849	5.19
200,001 至 400,000	10	2,890,764	6.69
400,001 至 600,000	8	3,841,267	8.89
600,001 至 800,000	4	2,916,180	6.75
800,001 至 1,000,000	3	2,640,619	6.11
1,000,001 以上自行視實際情況分級	6	12,859,008	29.80
合 計	3,519	43,199,000	100.00

特別股：無。

(四) 主要股東名單：

96年04月17日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
欣傳投資股份有限公司		3,709,500	8.59
易建男		3,069,141	7.10
跨世紀投資有限公司		2,425,206	5.61
陳有諒		1,517,161	3.51
台灣企銀受託保管群益創新科技基金專戶		1,118,000	2.59
台証綜合證券股份有限公司		1,020,000	2.36
胡鈞陽		958,619	2.22
林宏益		861,000	1.99
劉博文		821,000	1.90
匯豐託管黑馬亞洲主基金投資專戶		799,000	1.85

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元/仟股

項 目 \ 年 度		94 年度	95 年度	截至 96 年 3 月 31 日(註 7)	
每股 市價	最 高	追溯調整前	29.10	236.00	267.50
		追溯調整後	26.44	236.00	267.50
	最 低	追溯調整前	15.00	20.8	184.00
		追溯調整後	15.00	20.8	184.00
	平 均	追溯調整前	19.68	92.98	211.59
		追溯調整後	17.80	92.98	211.59
每股 淨值 (註 1)	分配前	14.79	16.68	17.43	
	分配後	14.79	尚未分配	尚未分配	
每股 盈餘	加權平均股數		41,658	42,565	43,129
	追溯調整前		0.07	1.95	0.78
	追溯調整後(註 2)		0.07	1.95	0.78
每股 股利	現金股利		—	尚未分配	尚未分配
	無償 配股	盈餘配股	—	尚未分配	尚未分配
		資本公積配股	—	尚未分配	尚未分配
	累積未付股利(註 3)		—	—	—
投資 報酬 分析	本益比(註 4)		281.14	47.68	—
	本利比(註 5)		—	尚未分配	—
	現金股利殖利率(註 6)		—	尚未分配	—

*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 2：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 3：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 4：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 5：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 6：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 7：每股淨值、每股盈餘填列截至年報刊印日止最近一季之自結數；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(六) 股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

本公司係屬營運成長階段之高科技事業，將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，及滿足股東對現金流入之需求，公司於年度決算後如有盈餘，每年分派之現金股利不低於當年度分派現金及股票股利合計數的百分之十；惟實際分派比率，仍依股東會決議之。

2. 執行狀況

本次股東會擬議股利分配情形：本公司 95 年度盈餘分配議案，業經 96 年 3

月 15 日董事會通過，擬議 95 年度稅後盈餘依規定提撥 10% 法定盈餘公積外，分派項目：員工現金紅利 4,240,000 元，員工股票紅利 1,730,000 元，董監事酬勞 2,238,506 元，股東股票股利(\$1/每股) 43,187,000 元，股東現金股利(\$0.7/每股) 30,230,900 元。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司未編製 96 年度財務預測，故不適用。

(八) 員工分紅及董監酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司分派每一會計年度盈餘，除依法繳納營利事業所得稅外，應先彌補歷年虧損，所餘盈餘應提出百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。其餘得由股東會依董事會之建議決定分派如下或視業務需要酌予保留：

- (1) 員工紅利百分八至百分之二十，實際分配額由董事會提議經股東會通過認定。
- (2) 董監事酬勞百分之三。
- (3) 其餘為股東股息、股利。

本公司係屬營運成長階段之高科技事業，將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，及滿足股東對現金流入之需求，公司於年度決算後如有盈餘，每年分派之現金股利不低於當年度分派現金及股票股利合計數的百分之十；惟實際分派比率，仍依股東會決議之。

2. 盈餘分配議案經董事會通過，尚未經股東會決議者：

(1) 本公司 95 年度盈餘分配議案，業經 96 年 3 月 15 日董事會通過，擬議 95 年度稅後盈餘依規定提撥 10% 法定盈餘公積外，分派項目如下：

員工現金紅利：4,240,000 元

員工股票紅利：1,730,000 元

董監事酬勞：2,238,506 元

股東股票股利：(\$1/每股) 43,187,000 元

股東現金股利：(\$0.7/每股) 30,230,900 元

(2) 擬議配發員工股票紅利 173,000 股，其占本次盈餘轉增資總股數之比例為 3.85%。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 1.75 元。

3. 上年度(94 年度)盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：本公司 95 年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之相關資訊如下：

單位：新台幣元

	民國 94 年度			
	股東會決議 實際配發數	原董事會通過 擬議配發數	差異數	差異原因
配發情形：				
1. 員工現金紅利	\$ 0	\$ 0	-	-
2. 員工股票紅利				
(1) 股數	0 股	0 股	-	-
(2) 金額	\$ 0	\$ 0	-	-
(3) 占當年底流通在 外股數之比例	0%	0%	-	-
3. 董監事酬勞	\$ 0	\$ 0	-	-

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一) 員工認股權憑證辦理情形：

96年04月17日

員工認股權憑證種類	第一次第一期	第一次第二期	第二次第一期	第二次第二期	第三次
主管機關核准日期	92年5月20日	92年5月20日	94年11月18日	94年11月18日	96年4月26日
發行日期	92年5月27日	92年12月23日	95年8月24日	95年11月10日	96年4月27日
發行單位數	1,970 單位	1,030 單位	1,600 單位	200 單位	1,300 單位
發行得認購股數占已 發行股份總數比率	4.56%	2.38%	3.70%	0.46%	3.01%
認股存續期間	到期日 97 年 12 月 28 日		到期日 101 年 12 月 28 日		到期日 103 年 12 月 28 日
履約方式	發行新股				
限制認股期間及比率 (%)	認股權憑證授予期間屆滿二年可行使 50%，屆滿三年可行使 75%，屆滿四年可行 使 100%				
已執行取得股數	1,365 仟股	248 仟股	0	0	0
已執行認股金額	17,258,400 元	2,951,200 元	0	0	0
未執行認股數量	605 仟股	782 仟股	1,600 仟股	200 仟股	1,300 仟股
未執行認股者其每股 認購價格(註)	11.9 元	11.9 元	67.2 元	137 元	187.5 元
未執行認股數量占已 發行股份總數比率 (%)	1.40%	1.81%	3.70%	0.46%	3.01%
對股東權益影響	本次認股權憑證係為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，以 期共同創造公司及股東之利益於屆滿二年後，分四年執行，對原股東權益逐年稀 釋，故其稀釋效果尚屬有限				

註：此認股價格係依發行辦法價格調整公式計算。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大且得認購金額達新台幣三仟萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：

96年4月17日

單位：元；股

職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
				已執行認股數量	已執行認股價格	已執行認股金額	已執行認股數量占已發行股份總數比率	未執行認股數量	未執行認股價格	未執行認股金額	未執行認股數量占已發行股份總數比率
總經理	易建男	300,000	0.69%	225,000	11.9	2,677,500	0.52%	75,000	11.9	892,500	0.17%
副總經理	蕭劍安	128,000	0.30%	—	—	—	—	128,000	137	17,536,000	0.30%
部經理	呂世民	120,000	0.27%	90,000	11.9	1,071,000	0.21%	30,000	11.9	357,000	0.07%
部經理	呂世民	72,000	0.17%	—	—	—	—	72,000	137	9,864,000	0.17%

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 業務之主要內容：

(1) 電子零組件製造業，研究、開發、製造及銷售下列產品：

- A. 8 位元及 16 位元微控制器。
- B. 8 位元類比數位轉換器。
- C. 32 位元微處理器。
- D. XC 及 IA 資訊家電系統單晶片(SoC)產品。
- E. 無線通訊網路射頻模組。
- F. 大容量或可攜式影音儲存裝置。

(2) 有關前各項產品之進出口貿易業務。

2. 95 年度營業比重：

單位：%

產 品	營業比重
微控制器半導體元件(晶片)	95.43
其 他	4.57
合 計	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目：微控制器(MCU：Microcontroller)、有線/無線網路處理器(Wired/Wireless Network Processor SoC)、微處理器 (Microprocessor SoC) 等設計、製造及販賣。

4. 計劃開發之新商品(服務)：低功耗、高效能之開放式平台處理器(應用範圍包含工業電腦、低價電腦、消費性電子產品等)、多媒體網路儲存應用、下一代高速網路處理器之開發、製造及銷售。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

半導體產業涵蓋範圍極廣，依工研院電子所定義，半導體產品可分為積體電路(Integrated Circuit, 簡稱 IC)、分離式元件(Discrete Devices)及光電元件(Optoelectronic Devices)等三大類，其中 IC 之市場規模約占整體半導體產業市場九成，遠大於另外兩類產品。我國 IC 產業自 1970 年代以來，在政府政策培植與多方面配合獎勵，以及國內廠商多年努力及高素質人才的大量投入，發展出健全的 IC 產業上、中、下游專業分工且緊密結合之產業結構，從而形成我國獨特的競爭優勢。

根據拓璞產業研究所預估，2005 ~ 2007 年在供給持續成長、需求相對提升下，iSuppli 表示在 2006 年半導體市場攀升 9%，達 2,585 億美元，成長幅度

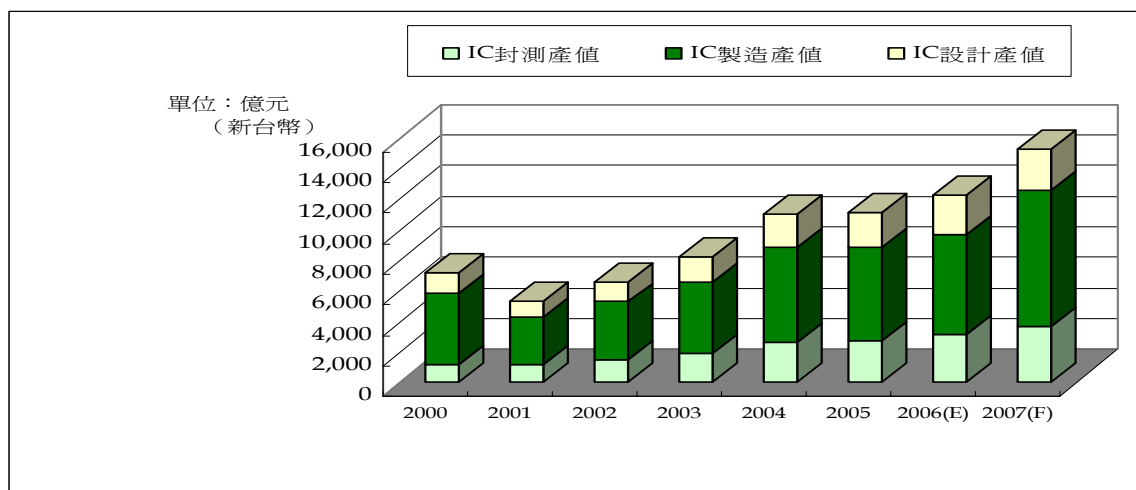
高於原先預測的 7.8%，2007 年的成長性將會躍升到 10.6 %，達 2,858 億美元。至於 2007 年我國 IC 整體產值將達 15,214 億新台幣，成長率為 24 %。

根據華爾街日報 (WSJ) 報導，半導體產業協會 (SIA) 公佈全球半導體銷售最新統計 2006 年第四季而言，全球半導體銷售額成長 9%，達 652 億美元，其中亞太及歐洲地區的銷售增加，剛好抵銷美洲和日本地區的銷售衰退；單就 12 月來看，全球半導體銷售額為 217 億美元，年增率為 9%，其中亞太地區半導體銷售額增加 13.6%，日本僅增加 7.1%，若與 11 月相比，12 月全球半導體銷售額則下滑 3.6%，為唯一正成長之區域，顯示亞洲地區之重要性。

隨著全球半導體市場重心逐漸從歐美地區移往亞洲，2006 年 11 月半導體產業年增率達到 15.2 %，遠高於歐、美及日本地區之預估值。此外，臺灣地區半導體產業一路走來，除穩穩拿下全球晶圓代工產業龍頭，本地 IC 設計產業更已坐穩第二把交椅。展望未來，IC 設計業在新生力軍不斷加入以及下游龐大資訊工業與完整半導體產業鏈奧援下，我國 IC 設計業持續成長趨勢已相當確立。

展望 2007 年拓璞產業研究所預估我國整體 IC 產業產值(含設計、製造、封裝、測試)可達 15,214 億新台幣，較於 2006 成長 24 %。其中設計業產值為 3,658 億新台幣，成長率為 14 %；製造業為 8,888 億新台幣，成長率為 36 %；封測業為 2,668 億新台幣，成長率為 3 %。

台灣 IC 產業 2006 年產值表現



單位：億元(新台幣)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006(E)	2007(F)
IC 產業總產值	7,144	5,269	6,529	8,188	10,990	11,131	12,259	15,214
IC 設計產值	1,152	1,220	1,478	1,902	2,608	2,760	3,190	3,658
IC 製造產值	4,686	3,025	3,785	4,701	6,239	6,052	6,499	8,888
IC 封測產值	1,306	1,024	1,266	1,585	2,143	2,319	2,570	2,668

(Source: ITIS; TRI, 2007/ 03)

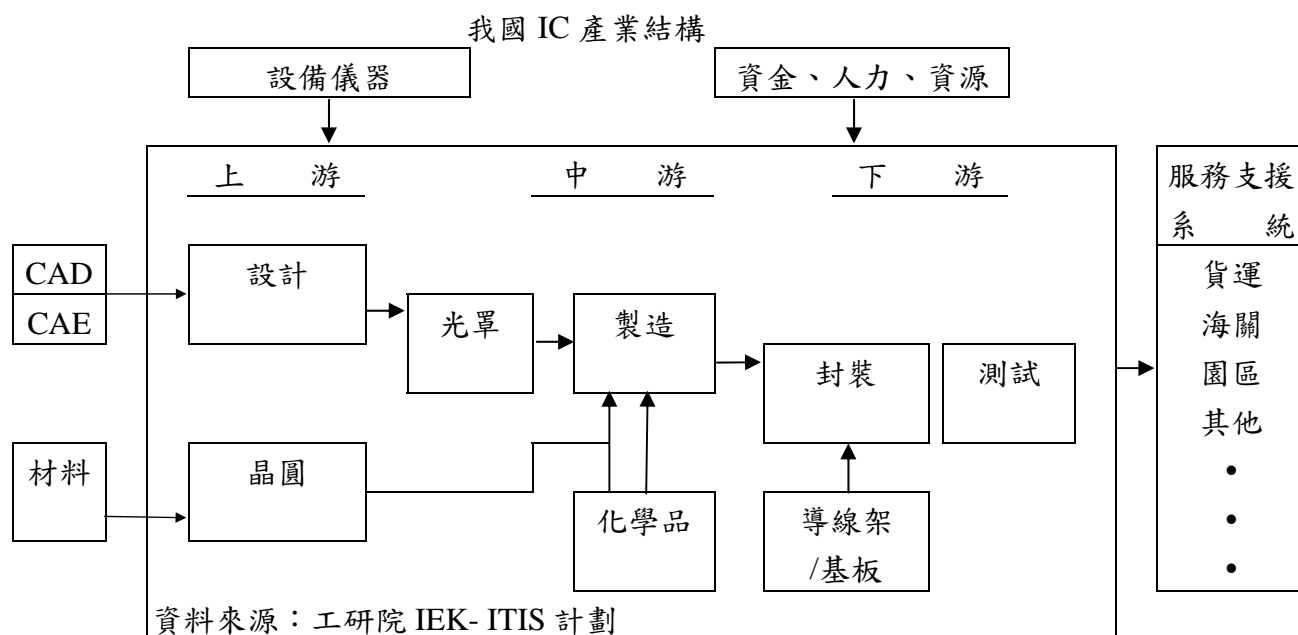
另就產品形態而言，IC 產品可分為記憶體(Memory IC)、微元件(Microcomponent IC)、邏輯(Logic IC)及類比(Aanalog IC)等四大類。歷年來，我國 IC 設計主要產品以微元件為主，微元件產品包括微控制器(MCU)、微週邊元件(Microperipheral)、微處理器(MPU)以及數位訊號處理器(DSP)等。根據 WSTS 的定義，微控制器是不需其他輔助電路而能獨立執行運算之裝置，WSTS 將微控制器分為四大類：(1)4 位元(2)8 位元(3)16 位元(4)32 位元。一顆微控制器幾乎就是一台電腦，因為它包含了完整電腦所提供的各種功能。目前電子產品朝向輕薄短小、功能強大、價格低廉等目標發展加上開發時程日益縮短，微控制器具有整合諸多功能於一身的特性，不但節省開發時間，在降低體積與成本上也有相當大的助益，因此在各種應用產品中都可發現微控制器的蹤影。

根據 MIC 指出 2006 年第四季台灣 SOHO Router 出貨量達 6,290 千台，較上季成長 10.6%。產值則在 11g 產品價格微幅下降，11n 產品出貨比重也僅微幅增加下，產值達 179.5 百萬美元，較去年同期上升 21.1%。而在區域市場方面，由於零售品牌商 Netgear 在西歐地區持續拓展其市場，西歐出貨比重呈現微幅上升。而在 11n 出貨比重上，受品牌商第三季庫存逐漸消耗，開始持續下單，整體出貨比重較第三季微幅上升，達到 9.3%。

網際網路持續高速發展帶來兩個主要訴求：更高的性能與更好的安全性，使用者希望能用最短的時間存取資訊和娛樂內容，因此，寬頻網路的新利器-網路處理器(NPU)因而被開發出來，網路處理器主要應用為路由器與交換器，網路處理器的市場主要在中、高階市場，從企業用的中階末端交換器及路由器，到府服務業者用的電信級基礎設備，均是網路處理器的主要市場，高階市場將會率先採用網路處理器，且網路處理器在核心交換器、企業用高階路由器與電信路由器等產品中有相當大的成長機會。另一方面，網路處理器的應用範圍將從高階市場向中、低階市場擴散，在工作室這一類中、低階企業區域網路市場，已大量採用網路處理器，加上網路處理器不限定用於特定系統產品特性，比較不會有庫存堆積壓力，因此將等到大部分產品發生飽和現象時，成長率才會低於一般處理器的成長率，因此網路處理器將是未來相當看好的一塊市場。

2. 產業上、中、下游之關聯性

IC 產業之上、中、下游關係(如下圖所示)，IC 生產製造流程主要可分為上游之產品開發設計、中游之晶圓代工、製造生產及下游之封裝測試等。



3. 產品發展趨勢

近年來，IC 產品發展快速，相同體積 IC 產品內含的電晶體數目大幅提高，在 IC 產品邁入 0.18um 以下的深次微米製程技術後，「系統單晶片」及「嵌入式積體電路」已成為 IC 產品的發展趨勢。為掌握切入市場的時機並配合產品世代交替的週期，IC 設計服務廠商所提供的整體設計服務流程，將提供 IC 設計業者完整的解決方案。

(1) 結合資訊、通訊和消費性等三 C 功能，創造新利基市場

隨著數位時代來臨及網際網路的興起，新一代消費性電子應用產品將朝向資訊(Computing)、通訊(Communication)和消費性(Consumer)等三 C 功能整合，預料將進一步引發新需求，創造新市場，因此，IC 設計公司若能結合下游系統廠商聯合開發產品，將有助於縮短產品開發時程，創造新產品市場，共創雙贏局面，此外藉由不斷提昇公司本身的研發技術能力、掌握關鍵 IP，才能爭取新產品研發時效，以因應下游應用產品日趨多樣化，創造新的利基市場。

(2) 整合功能元件潮流趨勢

隨著半導體製程技術日益成熟，再加上輕薄短小產品以及降低成本等因素驅使下，傳統單一用途的 IC 已無法因應市場需求，未來 IC 將朝多功能、高效能以及高穩定度的方向發展，因此，整合多種單一功能元件於單顆晶片上的微控制器(MCU)已成為未來產業的發展趨勢。在 MCU 趨勢下，設計公司將不僅止於專精特定領域(如資訊、通訊或消費性)，更須具備整合不同 IP 元件的實力和增進設計流程的效率，因此提昇 IC 設計生產力和 MCU 整合能力將是 IC 設計公司能否在市場勝出的關鍵因素。

(3) IC 設計公司漸朝大型化發展

自 1990 年代以來高度發展的台灣 IC 設計業，專業設計公司不僅家數已逾百家，而設計公司營業規模更是逐年擴大。台灣 IC 設計業者達一定營運規模後，其在產品線拓展、延伸也將享有較多的資源及優勢，甚至採併購方式取得其他技術來源也將愈來愈普遍。惟國內設計公司朝大型化發展並不意味新興業者或小規模業者生存空間受限，反之，更能反映出其研發產品須具足夠技術競爭力，甚至縮短產品上市時程，才能與現有較大規模的 IC 設計業者一較長短，更有助於市場之良性發展。

(4)大陸市場兵家必爭

就市場規模、全球化佈局和延攬人才等觀點，大陸是全球半導體業者值得深耕的市場。大陸目前為亞太第一大半導體市場同時也是全球最具爆發力的個人電腦、數位消費性電子和手機市場，在大陸 IC 自給率不及 10%，而台灣市場規模又受限的情況下，台灣設計業者如能結合當地中、下游資源，就近提供技術支援及市場行銷，乃至於延攬當地相對廉價但質優的設計人才，應有助於業者拓展大陸市場。另外，台灣在資訊 IC 技術已奠定不錯的基礎，大陸則仍停留在技術層次較低的低階消費性電子產品相關設計，因此台灣業者可憑藉較佳的數位設計技術和系統整合優勢，與大陸發展出上、下游互補關係，或用專業分工方式將低階產品設計交由大陸進行，國內則轉往更高附加價值產品技術開發。

4.競爭情形

(1)微控制器

目前主要競爭者大多為外商公司，如超微、AMD、ST、英飛凌等公司。除了 AMD 於 90 年第四季宣佈部份產品停產外，其他競爭者在 32 位元的微控制器上仍有許多利基型的產品推出。不過，在價格上，外商的報價仍舊偏高，這也使得國內下游廠商需以較高的成本購買。本公司在微控制器產品上已研發、量產多年，有自信在績效/價格比上，與外商一較長短，提供國內下游廠商一個有競爭力的解決方案。

(2)網路處理器單晶片(Network Processor SoC)

隨著小型辦公室及家庭網路(SOHO)市場的成長而成為老幹新枝的新興行業，因此引來諸多投資者及競爭者的關注與投入。但由於微控制處理器技術的好壞對於網路資料傳輸品質產生極大的影響，加上價格亦是成為小型辦公室及家庭網路(SOHO)產品主要的成功關鍵因素，這些都是此項產業的進入障礙點。本公司完全自行掌握微控制處理器的所有技術，搭配本地完整的晶圓代工、封裝、測試等產業鏈，因此能在此產業佔有高的市場佔有率。

(3)無線網路處理器單晶片(WLAN Network Processor SoC)

RF、WLAN MAC 及 BBP 是無線網路產業中的主要元件，目前國內大都仍需仰賴進口。本公司已與國內專業的無線網路元件原廠進行策略合作，配合本公司原有的研發團隊及無線網路技術，雙管齊下，將可提供國內無線網路製造商具有競爭力的小型辦公室及家庭網路(SOHO)所需之無線網路產品。

(三) 技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	95 年度	96 年 3 月 31 日
投入之研發費用	133,762	30,609
營業收入淨額	790,583	198,964
研發費用佔營收淨額比例	16.92%	15.38%

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

95 年度：

- (1) 300 MHz 工業電腦處理器產品開發完成。
- (2) 0.13 微米 CPU SoC 產品開發完成。
- (3) Out of Order 高性能 CPU Core 技術開發。

96 年度：

- (1) 高性能 32 位元嵌入式處理器產品開發。
- (2) WLAN a/b/g/n 無線網路處理器 SoC 產品開發。
- (3) 先進製程 SoC 技術開發。
- (4) Out of Order 高性能 CPU Core 技術開發。

3.行業特殊性關鍵績效指標(Key Performance Indicator, KPI)

本公司嚴格要求研發品質，並將”First-cut-work”當做本公司關鍵績效指標，截至目前為止，本公司研發專案每次 Tape out 都能達到”First-cut-work”之結果，達成率為 100%。

(四) 長、短期業務發展計劃

1.短期計劃

(1)行銷策略：

- A. 以完整的低功耗、高效能開放式平台處理器切入類電腦(PC-Like)之廣泛應用。
- B. 爭取與各主要有線與無線路由器(SOHO Router)客戶合作，擴大 NPU 市場佔有率。
- C. 爭取與各主要嵌入式電子產品、工業電腦及消費性電子產品商合作，推展 16/32 位元 MCU/MPU SoC 市場。

D.擴展台灣及大陸市場行銷通路，以開發潛在市場及客戶需求，爭取更多業務。

(2)產品發展方向：

A.以 32 位元 MPU 技術為主軸，整合 VGA、Multimedia Co-Processor 及相關電腦周邊，開發低價電腦微中央處理器(CPU)解決方案及開放的平台。

B.持續提升 NPU 之效能，並整合 PCI_Express 及 Gigabit MAC，以保持市場佔有率並擴大無線網路及 LAN Storage(Soho Nas)市場佔有率。

C.以 NPU 技術為主軸，整合自行發展之 PHY IP 適時推出 Router SoC 解決方案。

(3)生產策略：

A.加強生產規劃及管理，以達準時交貨之需求。

B.加強與晶圓廠、封裝廠及測試廠等外包廠商之聯繫溝通，充分掌握各外包廠產能的變化，以機動調整產能負荷與產品庫存，以有效降低生產成本。

C.維持與外包廠良好互動機制，以有效掌握產品品質及生產進度。

(4)營運策略：

A.開發 VOIP 及類電腦(PC-Like)的市場，耕耘 32-bit MPU 的市場。

B.在未來兩年內擴大有線及無線 Router 市場佔有率，整合 WLAN 及多媒體技術，提昇至更高階 Router 功能，以滿足市場對 SOHO Media Gateway 的需求。深耕列印伺服器和 SOHO NAS 產品市場，提供 Turn Key 解決方案，擴大 NPU 的佔有率。

(5)財務策略：

A.尋求策略伙伴投資，增加資金募集管道，健全財務結構。

B.以穩健的財務操作，使資金運用達到最大效益。

2.長期發展計劃

(1)行銷策略：

A.以亞太地區為行銷主軸，靈活運用自有及經銷體系之技術能力，提供產品設計服務，紮根各項產品之應用，提高產品投資報酬率。

B.建立全球行銷通路及銷售據點，強化市場分析，朝向國際化策略發展，以提升市場知名度及佔有率。

C.積極培養銷售人才，提升國際行銷能力並強化技術支援，爭取與世界級大廠銷售合作機會。

(2)產品發展方向：

- A.發展 Gigabit MAC 和 PHY 以符合寬頻需求之提昇。
- B.發展高性能 32 位元 MPU，以滿足多媒體應用的需求。
- C.發展多媒體技術，以滿足 SOHO Router 於家庭端之終極應用-數位家庭娛樂開道器。
- D.發展高時脈及整合完整週邊，深耕類電腦(PC-Like)及 VOIP 應用市場。

(3)生產策略：

- A.與外包廠建立長期合作關係或策略聯盟，確保產能供應無虞。
- B.尋求製程與產品間之最佳模式，以最低成本產出最佳產品功能。
- C.持續良率提升作業以提高產品品質與降低生產成本。

(4)營運策略：

妥善運用自行研發之 32 位元 x86 微處理器技術，透過整合網通、工業電腦、低價電腦、消費性電子等應用領域所需之 IP 及技術，於各應用領域中推出價廉物美且具有高整合度之 SoC 產品及應用平台並透過與各應用領域內之領導廠商結為策略合作夥伴關係以達到快速建立全球技術及行銷體系、擴大營運規模，並共創雙贏之目標。

(5)財務策略：

配合公司經營規模，充分利用資本市場之各式理財工具，以取得較低廉營運資金，藉此強化財務結構。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區		94 年度		95 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		398,292	85.10%	687,958	87.02%
外銷	亞洲	55,496	11.86%	87,274	11.04%
	美洲	10,821	2.31%	10,075	1.27%
	歐洲等地	3,408	0.73%	5,276	0.67%
	小計	69,725	14.90%	102,625	12.98%
合計		468,017	100%	790,583	100%

2.市場占有率

本公司對產品的研發能力甚強，且在品質上已取得客戶認可的地位。目前台灣 SOHO Router 製造商約 25%、Print Server 製造商約 85%、無線處理器製造商約 15%均為本公司客戶。

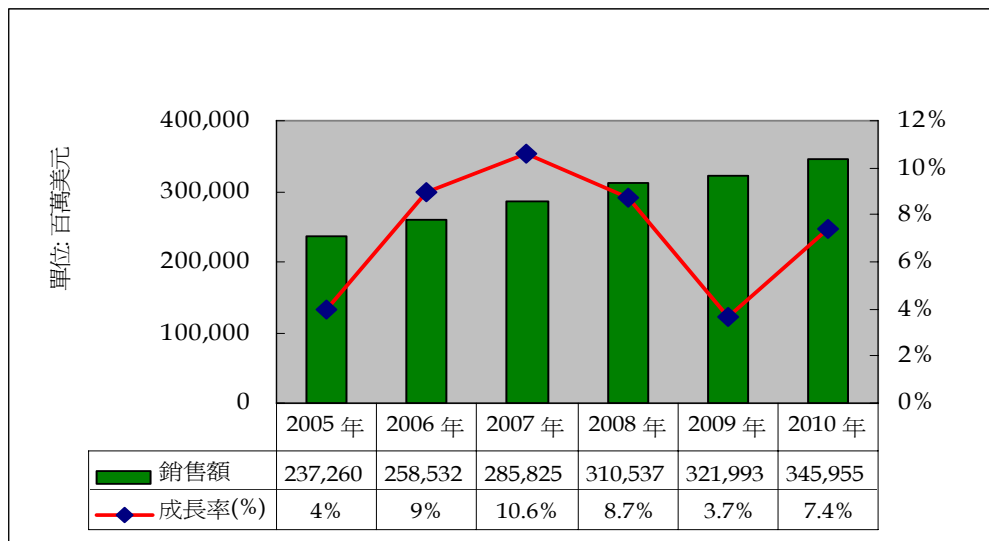
本公司之產品在各應用上的市場佔有率可如下表所示：

產品	說明	市場佔有率
網路處理器 IC	SOHO Router	約 25%(台灣)
	Print Server	約 85%(台灣)
無線處理器	11 g WLAN Router	約 15%(台灣)

3.市場未來供需狀況與成長性

全球半導體市場未來幾年將會呈現緩慢揚升走勢，iSuppli 表示在 2006 年半導體市場攀升 9%，達 2,585 億美元，成長幅度高於原先預測的 7.8%，2007 年的成長性將會躍升到 10.6 %，達 2,858 億美元，這代表廠商對景氣看法相當樂觀。iSuppli 表示，資料處理、消費性電子對於半導體需求亦將分別增長 9%、14.4%。然而資料處理、消費性電子、固網通訊(wired communication)等領域之產品將為成長主力，展現旺盛需求動力。各地區和產品領域保持過去的型態，亞太仍是增長最快的地區，不僅因為設備生產業務繼續向該地區轉移，也因為這些國家的內部需求持續上升。」此外，電子產品對輕便可攜要求日益增加，無線傳輸成為不可或缺的功能，Wireless LAN 相關晶片的需求仍將持續熱絡。相關之半導體市場規模預估如下圖：

2006 年~ 2010 年全球半導體市場變化預估



(資料來源：iSuppli & 電子時報 2007 / 01)

2006 年~ 2010 年全球半導體市場變化預估

單位：百萬美元

	2005 年	2006 年	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年
銷售額	237,260	258,532	285,825	310,537	321,993	345,955
成長率(%)	4%	9%	10.6%	8.7%	3.7%	7.4%

(資料來源：iSuppli & 電子時報 2007 / 01)

2007 年 1 月各地區半導體市場銷售變化

單位：億美元

	美國	歐洲	日本	亞太	總計
銷售額	37.1	34.8	37.9	104.9	214.7
月增率 (%)	-2.5	-0.4	-2.2	-0.7	-1.2
年增率 (%)	-0.1	9.4	3.8	15.2	9.2

(資料來源：SIA、電子時報 2007/03)

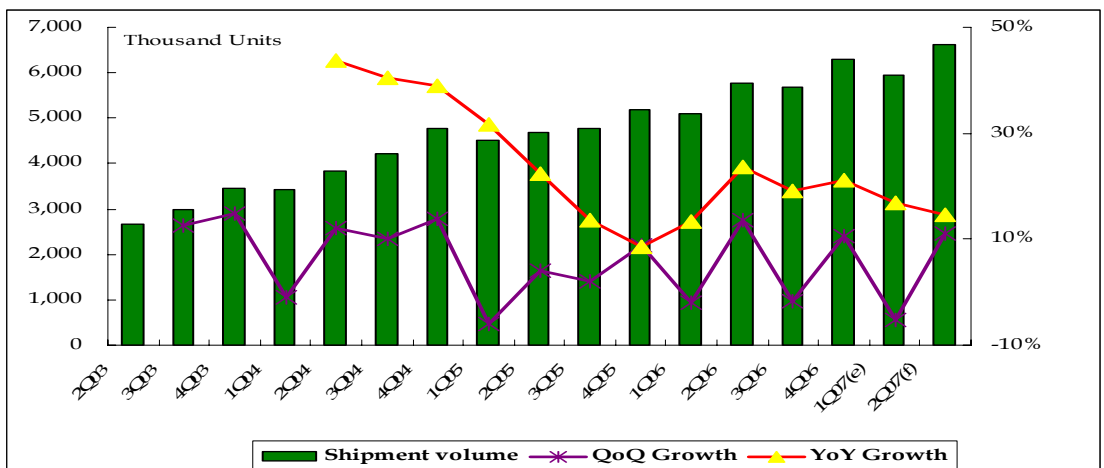
ISuppli 表示在 2006 年半導體市場攀升 9%，達 2,585 億美元，據半導體產業協會(SIA)公佈最新報告就各區域別分析，2007 年 1 月全球半導體銷售額達 214.7 億美元，較 2006 年 1 月 196.6 億美元成長 9.2%。若以各地區年增率看來，1 月僅有美洲微幅衰退 0.1%，其餘地區皆向上成長，主力成長地區為亞太，銷售年增率達 15.2%。SIA、電子時報預估 2007 年全球除美國之外，各區域依舊將小幅成長，其中以亞洲成長居冠，顯示在全球分工體系之下，生產重心持續移往亞洲國家趨勢不變，亞洲地區市場依舊將有穩定成長。

近來寬頻到府服務需求持續成長；2006 年全球寬頻網路用戶端設備銷售額達 56 億美元，成長 15%。電子時報指出 2006 年 5 月已達 1.9 億萬戶。MIC 則認為，台灣 SOHO Router 產值自 2002 年開始大幅成長，從市場成長力道與廠商積極佈局舉動看來，SOHO Router 進入成長期。2003 ~ 2007 年台灣 SOHO Router 出貨數量如下圖：

Taiwan SOHO Router Shipment Volume, 2Q 2003 ~ 2Q 2007Q3

	2Q03	3Q03	4Q03	1Q04	2Q04	3Q04	4Q04	1Q05	2Q05	3Q05	4Q05	1Q06	2Q06	3Q06	4Q06	1Q07(e)	2Q07(f)
Shipment volume	2,663	2,998	3,445	3,416	3,826	4,209	4,786	4,497	4,680	4,778	5,196	5,097	5,784	5,687	6,290	5,958	6,624
QoQ Growth		12.6%	14.9%	-0.8%	12.0%	10.0%	13.7%	-6.0%	4.1%	2.1%	8.7%	-1.9%	13.5%	-1.7%	10.6%	-5.3%	11.2%
YoY Growth					43.7%	40.4%	38.9%	31.6%	22.3%	13.5%	8.6%	13.3%	23.6%	19.0%	21.1%	16.9%	14.5%

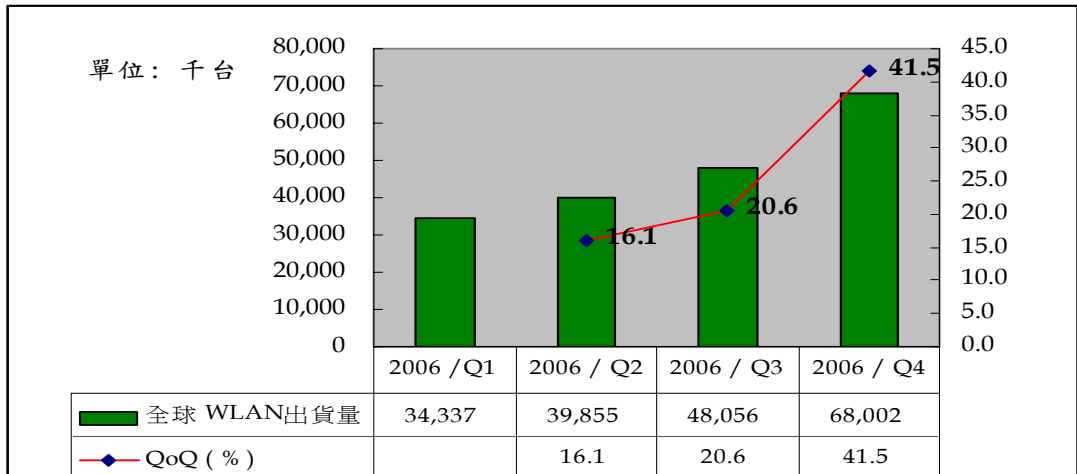
(資料來源：MIC 2007/02)



根據資策會資訊市場情報中心 2007 年 2 月預估，國內無線區域網路

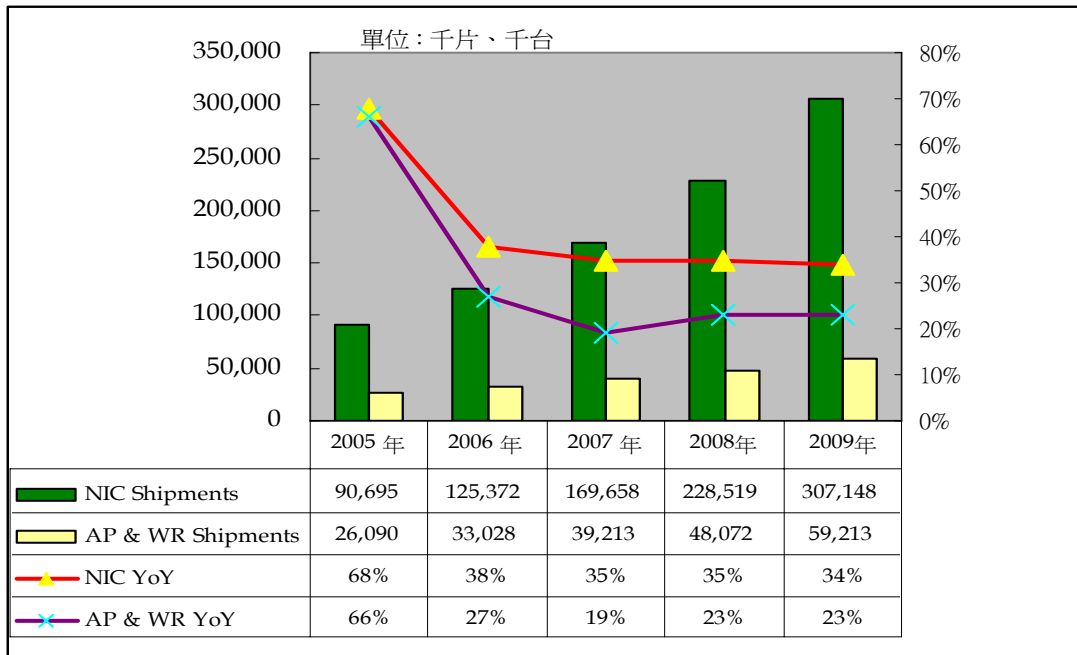
產業仍維持穩定成長。

全球 WLAN Shipment Volume, Q1 2006 ~ Q4 2006



(資料來源：拓璞產業研究所 2006 / 09)

2005 ~ 2009 年台灣業者 WLAN 產品出貨量變化與預測



註：NIC 為網卡，AP 為 Access Point，WR 為 Wireless Router.

(資料來源：電子時報 2007 / 01)

展望無線區域網路產品未來幾年的發展，無線上網持續是帶動無線區域網路產品成長的主要動力，許多設備的上網方式都會由過去的有線轉換成無線，在全球寬頻普及率及家庭多台 PC 用戶數不斷提升之下，未來幾年全球無線區域網路產品的出貨量仍將維持二位數的成長，而台灣在生產製造優勢下，將可以吸引國際大廠的無線區域網路市場代工訂單，繼續保持全球最主要的 WLAN 生產基地的地位。

隨著寬頻網路的普及與數位電視的開播，結合數位電視、DVD 錄影機、個人電腦、音響、遊戲、數位相機等設備，以網路連結形成的「數位

家庭」概念持續地延燒；整合 media PC center 與電視，使 TV 與 PC 可以相互切換的家庭網路系統，即將成為未來每個數位家庭的主要生活模式……當中，WLAN 再度成為不可或缺的重要角色：無論是電腦、液晶電視、遊戲機、數位相機、印表機都會透過 WLAN 無線技術串起來。

本公司研發之高效能、低功耗 IC 已被廣泛應用於家庭閘道器等數位家庭產品；未來本公司更將運用 WLAN 相關 know-how 加緊研發，積極跨入數位家庭市場。

4.競爭利基

(1)優異之研發能力及擁有獨立自主的研發技術

本公司自 86 年成立以來，即深耕於微控制器(MCU)相關領域，本公司所擁有之多項 SoC 架構之微控制器相關技術與專利，如 8 位元 MCU IP、16 位元 RISC CPU、16 位元電子書 SoC 產品、16 位元網路處理器 SoC、32 位元 IA SoC、改良版 16 位元網路處理器 SoC、16 位元 USB 界面處理器 SoC 及改良版 32 位元 IA SoC 產品開發技術等，皆為自行研發之成果，有利於累積產品關鍵性技術，加速新產品開發時程，使產品線完整且具多樣性。

(2)特殊的產品設計概念

本公司以特殊的方式設計 IC 的各項 IP 元件，再依客戶的規格需求將各個不同功能的 IP 元件組裝整合成 IC 晶片，此模組化的設計觀念，使得本公司能迅速擴展產品線的規模，且因為 IP 元件可重複使用，在設計時程的控制更有彈性，可有效節省開發成本、降低設計複雜度、增加設計效率以及加快產品上市時程，提昇產品競爭力。

(3)產能與晶圓廠策略支持下不虞匱乏

對 IC 設計公司而言，晶圓代工廠的製程技術、品質良率、設備產能、交貨速度及價格為其產品開發競爭力及銷售成功與否的重要因素，而測試及封裝等協力廠的長期配合亦不可或缺，而就此部份本公司有長期配合之供應廠商，故本公司能充分掌握晶圓代工來源並與協力廠商長期配合並維持良好關係，使其產出品質穩定且供貨不虞匱乏。

(4)提供客戶完善產品開發服務

本公司所設計之 IC 係應用於系統產品中，為協助下游系統客戶縮短產品開發時程，本公司除以整體方案的服務方式提高客戶滿意度外，亦提供客戶產品開發所需之軟體、韌體以及應用程式庫等系統支援服務，此附加價值有助於加速客戶產品設計時程，提升客戶之市場競爭力，並能與客戶共同成長及維繫長期良性關係。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

A.專業分工產業結構

台灣半導體工業採專業分工模式，IC 設計業者與半導體上游之晶圓代工、中下游之封裝、測試專業廠商形成專業且具備經濟規模之體系，IC 設計業者藉由此一專業體系，提供迅速而有彈性之服務、彼此維持良好且穩定的合作關係，以及國內各大晶圓廠近期大幅提升製程，質與量均不斷提升，使公司得以充分掌握產能安排及新產品開發與上市之時效，此皆有助於 IC 設計業者致力提升產品優勢及產業競爭力。

B.優秀的經營團隊及研發能力

本公司在 8、16 與 32 位元高階省電 MCU、16/32 位元的網路路由器控制器及內嵌式微控制器等產品均擁有豐富的研發經驗，並掌握其微控制器之核心技術，加以其特殊的設計概念，已研發出 SoC 架構所需之多項 IP 元件與取得多項專利，可有效降低設計複雜度，縮短設計時程，達到 Time To Market 的要求，產品應用橫跨網路、資訊家電及消費產品等領域，而其堅強之研發陣容，亦有助因應市場快速變動及推出符合趨勢之產品，且本公司是目前國內首家專注於研發高階省電 16/32 位元 MCU 的 IC 設計公司。

C.Wireless AP/Router 與數位家庭市場持續成長，產業鏈結合

全球 Wireless AP/Router 與數位家庭市場逐年成長，並且本土 IC 設計業者在成本、交期、客服上較外商擁有競爭優勢，我國在完整產業鏈支援下，IC 設計業未來持續成長趨勢應相當明顯。

D.支援 x86 指令集之微處理器向 PC 以外之消費性電子市場之擴展

本公司之核心能力在於開發支援 x86 指令集之微處理器並且能依客戶及市場之需求針對不同之應用推出客製化之 SoC。由於過去 x86 微處理器主要被應用在 PC 相關市場，其餘之應用市場則多為 ARM、MIPS 等非 x86 微處理器所佔據，因此本公司在拓展市場時偶有勢單力薄之感。不過，隨著國際大廠漸漸將注意力轉向 PC 以外之其它應用市場並投入大量資源推動 x86 微處理器在諸如手機、車用電子、網路通訊等非 PC 市場之應用；相信，以本公司之彈性及規模，本公司將成為大廠進入非 PC 應用市場後因市場擴大所帶來之額外商機之最大受益者之一。

(2)不利因素及因應對策：

A.競爭者眾多，易形成削價搶單，尤其國外大廠不惜流血競爭

因應對策：

對隨時可能出現的競爭者及目前國內外各大廠之競爭，本公司每年均投入大量資源從事研發，不斷提升其技術，藉由技術上的優勢，拉開與同業之市場區隔，以擺脫價格競爭確保公司之競爭力。

依產品製程需求及成本考量委由不同廠商代工，達到專業分工及風險分散，有效降低生產成本提昇產品競爭力。

B.市場變化迅速，產品生命週期縮短，形成產品開發上的壓力
因應對策：

在 IC 的設計上採自行開發 IP (電路區塊)，依產品功能與規格將不同的 IP 整合在晶片中，由於 IP 可重複使用，在設計時程的控制將更有彈性，可有效節省開發成本、增加設計效率以及加快產品上市時程，提昇產品競爭力。

落實產品企劃功能，加強人才培訓，並持續延攬專業人才或透過策略聯盟與技術移轉，加速產品開發時程，強化產品開發能力以達到 time-to-design、time-to-market。

積極擴大產品應用範圍，增加產品附加價值，並積極蒐集市場資訊、提升研發實力，以求產品規劃方向正確。

C.對晶圓代工廠依賴度高，其營收及獲利的成長易受限制
因應對策：

與晶圓代工廠維持長期合作關係並進行開發合作或策略聯盟，以確保晶圓來源及產品品質。依產品製程需求及成本考量委由不同廠商代工，以分散代工來源。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

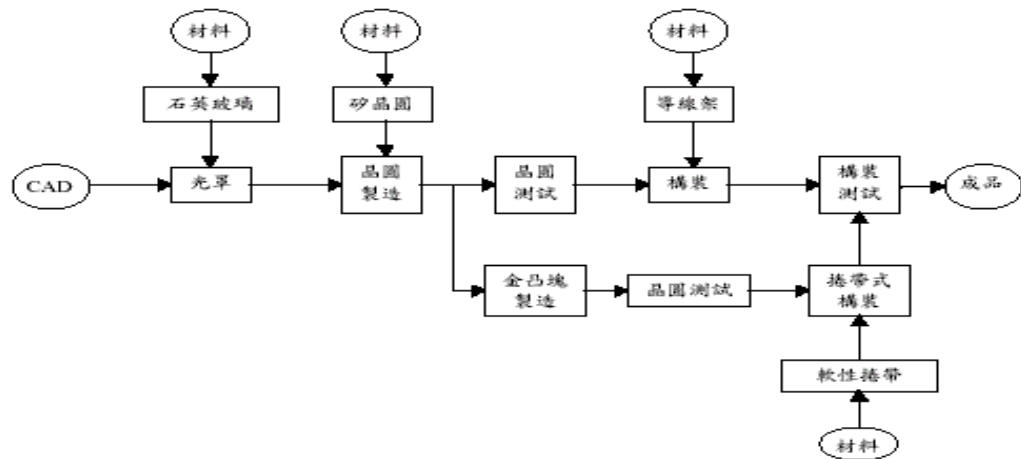
1.主要產品之重要用途

主要產品	應用領域
微控制器晶片	類電腦(PC-Like)、工業電腦(IPC)、平面顯示器(FPD)、醫療儀器、收銀機(POS)、讀卡機(Smart Card Reader)、全球衛星定位系統(GPS)、矽碟機(Flash Disk)
網路處理晶片	寬頻分享路由器(SOHO Router)、家庭閘道器(Home Gateway)、VOIP Router、無線基地台(Wireless Access Point)、無線路由器(Wireless Router)、列印伺服器(Print Server)、網路攝影機(IP-CAM)、Media adaptor、e-Storage

2.主要產品之產製過程

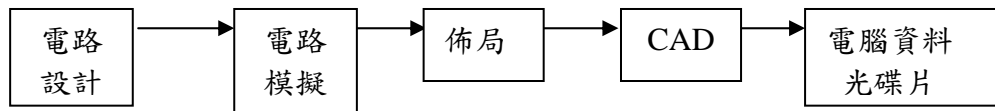
(1)產品製造程序流程圖

本公司是 IC 設計公司，晶圓之製造係委由晶圓代工廠生產，晶圓廠生產出來的晶片，經過初步測試後，送封裝廠封裝，再送交外包廠商進行完整之晶片功能測試。以下為產品製造程序之流程圖：



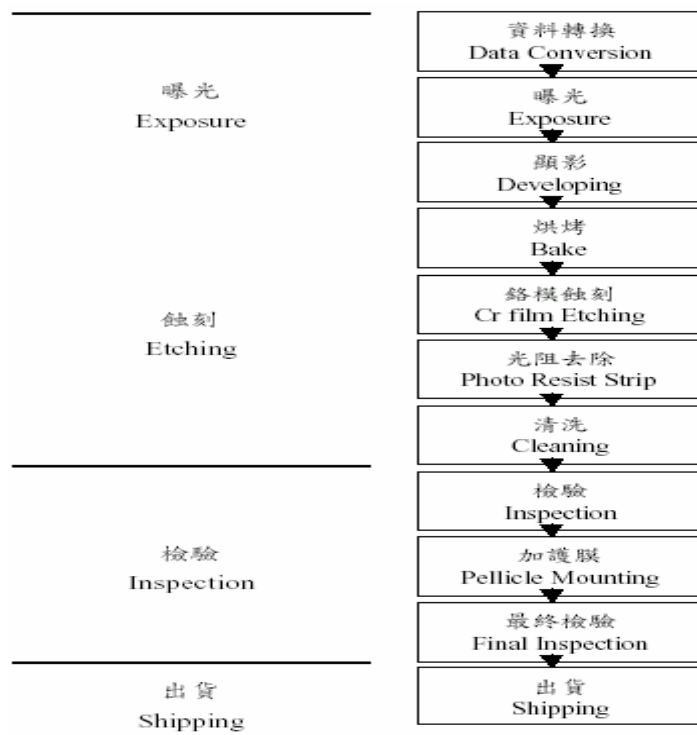
(2)設計流程

IC 產品的源頭來自 IC 設計，藉由 CAD 等輔助工具將客戶或自行開發產品的規格與功能藉由電路設計由 IC 表現出來。



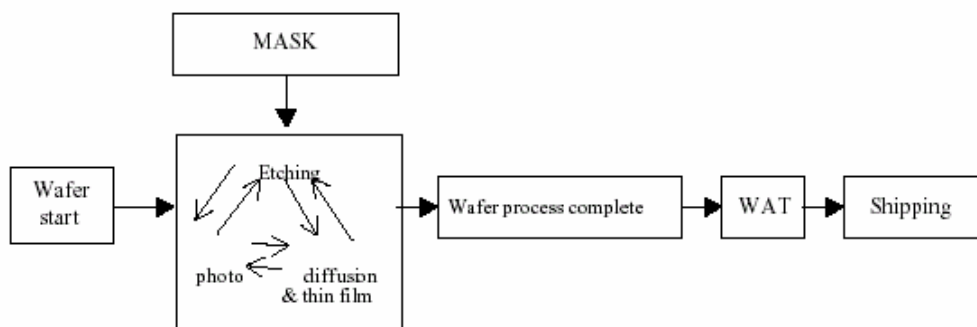
(3)光罩流程

IC 設計完成的線路以佈局資料檔 (data base) 方式存於光碟片 (CD-R) 內交由光罩公司製作，製作的方式分四個階段：曝光、蝕刻、檢驗、及出貨，完成之光罩交由製作品圓 FAB。



(4)晶圓製作流程

晶圓製作是很複雜的製程，但製作過程仍於 FAB 內完成。由晶圓下線後進入 module 內經由 etching、photo、implant 與 diffusion 各 process area 配合光罩的使用，使晶圓製造完成，完成的晶圓再經電性測試，合格則可出貨，不合格則不出貨。

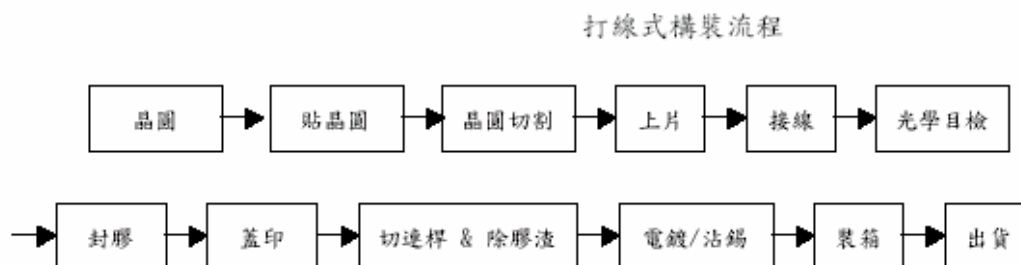


(5)測試流程

製程完成之晶圓則委託外部之測試廠作測試，區分 good dice 與 ink dice。

(6)構裝流程

需作構裝品之產品依實際需求由 good dice 完成構裝品包裝，包裝的流程如下：



(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要原料為矽晶圓片(Wafer)，且目前大都是委由國內晶圓代工廠進行原料之採買與代工。由於產業中之專業，國內的晶圓代工廠都屬於是國際級一級大廠，所以無論是在原料的品質、代工的交期、產品的良率等等，都有相當程度的水準，因此，也讓本公司在原料供應上沒有後顧之憂。

原料名稱	主要來源	供應情形
晶圓	聯電	良好
封裝	矽品、日月光	良好
測試	京元、泰林、訊利電業	良好

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上客戶名稱及其進(銷)貨金額比例，並說明其增減變動原因：

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	94年				95年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	A	94,038	62	無	A	166,500	63	無
2	B	48,921	33	無	B	90,441	34	無
3	其他	7,666	5	無	其他	6,494	3	無
	進貨淨額	150,625	100		進貨淨額	263,435	100	

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	94年				95年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	A	190,832	41	無	A	399,076	50	無
2	B	101,643	22	無	B	125,644	16	無
3	C	58,429	12	無	其他	265,863	34	無
4	其他	117,113	25	無	-	-	-	-
	銷貨淨額	468,017	100		銷貨淨額	790,583	100	

(五) 最近二年度生產量值表

單位：量/pcs；值/仟元

生產量值 主要商品	年度	94年度			95年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
微控制器半導體 元件(晶片)		—	5,102,084	298,469	—	7,138,867	493,262

註：本公司產品均委外加工，並未建立自有產能

(六) 最近二年度銷售量值表

單位：量/pcs；值/仟元

銷售量值 主要商品	年度	94年度				95年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
微控制器半導體 元件(晶片)		3,806,171	381,043	903,443	69,510	5,597,022	655,161	1,268,151	99,320
其他		—	17,249	—	215	—	32,797	—	3,305
合計		3,806,171	398,292	903,443	69,725	5,597,022	687,958	1,268,151	102,625

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年 度		94 年度	95 年度	截至 96 年 3 月 31 日
員 工 人 數	研 發 人 員	63	53	53
	非 研 發 人 員	41	52	51
	合 計	104	105	104
平 均 年 歲		33.08	34.36	34.66
平 均 服 務 年 資		3.31	3.88	3.62
學 歷 分 佈 比 率	博 士	0.96	0.95	0.96
	碩 士	41.35	40.95	41.35
	大 學	44.23	48.57	50.00
	大 專	12.50	9.53	7.69
	高 中	0.96	0	0
	高中以下	0	0	0

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：

本公司為位於科學園區內之 IC 設計廠，所營業務主要為微控制器、類比數位轉換器及微處理器等產品之研究、開發、製造及銷售，在製程中並無廢水、廢氣和噪音之產生，不會產生公害污染問題，因此最近年度及截至年報刊印日止並無因污染環境遭受損失及處分。

為因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)的需求，本公司除目前的產品分類之外，另建立一“無鉛”產品大類，這類 Lead-free 產品均可符合歐盟有害物質限用指令(RoHS)的規範要求，並有具國際公信力的物質檢測機構所檢驗的報告可供證明，以滿足國際社會對於綠色環境的需求。

五、勞資關係

(一) 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

- 1.員工福利措施：本公司為每位同仁投保團體醫療保險及職業災害保險，並設有職工福利委員會，以推行各項福利活動：如慶生、社團活動及年度國內、國外旅遊等；並有員工分紅入股、婚喪喜慶禮金、急難救助慰問、三節贈禮等福利措施。
- 2.進修：本公司訂有在職進修學位辦法，符合資格員工可獲得公司學分費補助。
- 3.訓練：本公司訂有教育訓練辦法，教育訓練範圍廣闊，包含三大類：訓練課程、購書自修、延聘講師等尤其對於績效良好者提供專門之培訓機會，做為公司對同仁工作績效之獎勵與肯定。

4.退休制度與其實施狀況：本公司對正式員工訂有退休金辦法，並依勞基法有關規定於90年9月25日經北市勞二字第9023705600號函核准，組成「勞工退休準備金監督委員會」，按月按員工薪資額2%提撥退休準備金，專戶儲存於中央信託局。另自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

5.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：本公司勞資關係和諧，未曾發生勞資糾紛，加以本公司一向重視員工意見，可透過電子郵件溝通意見並定期召開勞資會議進行相關議題討論，以維持良好勞資關係。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
授權合約	智原科技	89.9.16~96.9.15	聯電 0.5um 邏輯元件庫	不得轉授權
授權合約	智原科技	90.2.28~97.2.27	聯電 0.35um 邏輯元件庫	不得轉授權
授權合約	智原科技	90.6.30~102.6.29	0.25/0.18 標準元件庫	不得轉授權
授權合約	智原科技	91.4.22~101.4.21	USB2.0 PHY&PIE Ethernet 10/100 DPHY	不得轉授權
授權合約	智原科技	91.7.19~101.7.18	USB1.1PHY	不得轉授權
授權合約	智原科技	92.7.20~	0.18 um GII Cell Library	不得轉授權
Project Proposal	C3 Microsystems,	92.1.13~	Access Point Software	無
軟體授權合約	鼎威研發	93.4.27~95.4.26	DSP-JPEG	不得轉授權
技術移轉授權合約	台灣大學	93.8.31~98.8.30	JPEG	不得轉授權
技術授權合約書	聯陽	94.2.25~	IT8211 IDE	不得轉授權
合作研究契約	國立台灣大學嚴慶齡工業發展基金會合設工業研究中心	95.7.1~97.6.30	Deep-Sub-Micron High-speed Low Power Gate Sizing and Multiple Vt Selection	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一) 簡明資產負債表及損益表

1. 簡明資產負債表資料

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註 1)					截至 96 年 3 月 31 日(註 2)
		91 年	92 年	93 年	94 年	95 年	
流 動 資 產		296,481	348,136	348,495	428,796	524,896	561,818
基 金 及 投 資		—	—	—	12,650	12,650	12,650
固 定 資 產		133,475	130,321	127,375	123,468	131,969	129,578
無 形 資 產		46,780	60,143	75,570	74,877	78,811	78,119
其 他 資 產		68,312	67,085	66,709	79,416	78,952	89,005
資 產 總 額		545,048	605,685	618,149	719,207	827,278	871,170
流 動	分 配 前	73,413	83,811	49,197	91,812	109,523	116,352
負 債	分 配 後	73,413	101,811	73,892	91,812	尚未分配	尚未分配
長 期 負 債		11,083	4,117	—	—	—	—
其 他 負 債		1,221	1,927	3,176	3,361	2,281	2,045
負 債	分 配 前	85,717	89,855	52,373	95,173	111,804	118,397
總 額	分 配 後	85,717	107,855	77,068	95,173	尚未分配	尚未分配
股 本		300,000	300,000	342,000	421,830	429,000	431,990
資 本 公 積		143,269	143,269	143,269	178,518	179,880	180,448
保 留	分 配 前	16,062	72,561	80,507	23,686	106,594	140,335
盈 餘	分 配 後	16,062	12,561	20,952	23,686	尚未分配	尚未分配
金 融 商 品 未 實 現 損 益		—	—	—	—	—	—
累 積 換 算 調 整 數		—	—	—	—	—	—
未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失		—	—	—	—	—	—
股 東 權	分 配 前	459,331	515,830	565,776	624,034	715,474	752,773
益 總 額	分 配 後	459,331	497,830	541,081	624,034	尚未分配	尚未分配

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：96 年度第一季季報係經會計師核閱。

註 3：最近五年度未經主管機關要求更正或重編財務報表。

2.簡明損益表資料

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註 1)					截至 96 年 3 月 31 日(註 2)
		91 年度	92 年度	93 年度	94 年度	95 年度	
營業收入		273,463	403,798	407,204	468,017	790,583	198,964
營業毛利		140,739	195,324	213,186	187,516	308,327	91,885
營業(損)益		(6,052)	53,647	54,647	(2,878)	80,730	32,873
營業外收入及利益		13,080	3,336	3,031	10,810	7,592	3,281
營業外費用及損失		2,179	484	4,732	5,198	5,402	1,102
繼續營業部門稅前損益		4,849	56,499	52,946	2,734	82,920	35,052
繼續營業部門損益		10,410	56,499	67,946	2,734	82,908	33,741
停業部門損益		—	—	—	—	—	—
非常損益		—	—	—	—	—	—
會計原則變動之累積影響數		—	—	—	—	—	—
本期損益		10,410	56,499	67,946	2,734	82,908	33,741
每股盈餘(元)		0.28	1.50	1.80	0.07	1.95	0.78

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：96 年度第一季季報係經會計師核閱。

註 3：最近五年度未經主管機關要求更正或重編財務報表。

(二) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	簽證會計師	會計師事務所	查核意見
91 年度	曾國華、王偉臣	資誠會計師事務所	無保留意見
92 年度	曾國華、王偉臣	資誠會計師事務所	無保留意見
93 年度	曾國華、王偉臣	資誠會計師事務所	無保留意見
94 年度	林玉寬、王偉臣	資誠會計師事務所	無保留意見
95 年度	林玉寬、李明憲	資誠會計師事務所	修正式無保留意見

二、最近五年度財務分析

分析項目(註3~註6)		年度	最近五年度財務資料(註1)					截至96年3月31日(註2)
		91年度	92年度	93年度	94年度	95年度		
財務結構	負債占資產比率(%)	15.73	14.84	8.47	13.23	13.51	13.59	
	長期資金占固定資產比率(%)	352.44	398.97	444.18	505.42	542.15	580.94	
償債能力	流動比率(%)	403.85	415.38	708.37	467.04	479.26	482.86	
	速動比率(%)	333.80	337.07	499.81	374.71	401.12	400.35	
	利息保障倍數	—	—	—	—	—	—	
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.73	7.07	6.61	4.94	5.37	5.05	
	平均收現日數	78	52	55	74	68	72	
	存貨週轉率(次)	4.38	3.75	2.37	3.04	5.87	4.99	
	應付款項週轉率(次)	4.52	3.99	3.92	4.97	5.67	4.48	
	平均銷貨日數	84	98	154	120	62	73	
	固定資產週轉率(次)	2.16	3.06	3.16	3.73	6.19	6.09	
	總資產週轉率(次)	0.53	0.70	0.67	0.70	1.02	0.94	
獲利能力	資產報酬率(%)	2.00	9.82	11.10	0.41	10.72	15.89	
	股東權益報酬率(%)	2.29	11.59	12.56	0.46	12.38	18.38	
	占實收資本比率%	營業利益	(2.02)	17.88	15.98	(0.68)	18.82	30.44
		稅前純益	1.62	18.83	15.48	0.65	19.33	32.46
	純益率(%)	3.81	13.99	16.69	0.58	10.49	16.96	
	每股盈餘(虧損)(元)	追溯調整前	0.35	1.88	1.99	0.07	1.95	0.78
		追溯調整後	0.28	1.50	1.80	0.07	1.95	0.78
現金流量	現金流量比率(%)	60.02	92.00	8.01	59.75	81.11	61.59	
	現金流量允當比率(%)	21.52	55.84	43.32	56.70	116.63	167.69	
	現金再投資比率(%)	9.93	15.56	(2.29)	5.35	12.81	9.72	
槓桿度	營運槓桿度	—	1.58	1.67	—	1.58	1.41	
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：

1. 經營能力方面：主係95年度營業狀況良好，銷貨正向成長所致。
2. 獲利能力方面：主係95年度營運狀況轉佳，獲利狀況隨之增加所致。
3. 現金流量方面：主係95年度營業收入增加，使得營業淨現金流入增加所致。
4. 槓桿度方面：綜上，係營業收入及營業毛利均較94年度增加，95年度產生營業淨利所致。

註1：最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證

註2：96年3月31日之財務資料係會計師核閱數

註3：計算公式如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註4)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(註5)

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

金麗科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十五年度財務報表，業經資誠會計師事務所林玉寬及李明憲會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果及現金流量情形。連同營業報告書及盈餘分派表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第二百十九條規定，出具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司九十六年股東常會

監 察 人：鄭 萬 來

曾 朝 宗

李 岌

中華民國九十六年四月十二日

四、最近年度財務報表

會計師查核報告

(96)財審報字第 06001739 號

金麗科技股份有限公司 公鑒：

金麗科技股份有限公司民國九十五年十二月三十一日及民國九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五年一月一日至十二月三十一日及民國九十四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」及中華民國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」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達金麗科技股份有限公司民國九十五年十二月三十一日及民國九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五年一月一日至十二月三十一日及民國九十四年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，金麗科技股份有限公司自民國九十五年一月一日起，採用新修正財務會計準則公報第三十四號金融商品之會計處理及新發布財務會計準則公報第三十六號金融商品之表達與揭露。

資 誠 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

林玉寬

李明憲

前財政部證期會：(81)台財證(六)第 81020 號
核准簽證文號：(78)台財證(一)第 30934 號

民 國 九 十 六 年 二 月 二 十 六 日

金麗科技股份有限公司
(原名：金麗半導體股份有限公司)
資 產 負 債 表
民國 95 年及 94 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	95 年 12 月 31 日		94 年 12 月 31 日			95 年 12 月 31 日		94 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					負債及股東權益				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 245,803	30	\$ 202,460	28	2120 應付票據	\$ 60,289	7	\$ 35,835	5
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動 (附註三(三)及四(二))	44	-	480	-	2130 應付票據 - 關係人(附註五)	822	-	116	-
1120 應收票據淨額(附註四(三))	-	-	2,034	-	2140 應付帳款	30,599	4	42,549	6
1140 應收帳款淨額(附註四(四))	168,493	20	112,846	16	2160 應付所得稅(附註四(十二))	1,503	-	-	-
1160 其他應收款(附註四(十二))	591	-	709	-	2170 應付費用	10,101	1	9,123	1
1190 其他金融資產 - 流動(附註六)	10,000	1	10,000	2	2210 其他應付款項	3,794	1	2,171	1
120X 存貨(附註四(五))	80,305	10	82,461	12	2260 預收款項	2,030	-	1,560	-
1250 預付費用	1,334	-	659	-	2280 其他流動負債	385	-	458	-
1260 預付款項	3,934	-	1,647	-	21XX 流動負債合計	109,523	13	91,812	13
1286 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(十二))	14,392	2	15,500	2	其他負債				
11XX 流動資產合計	524,896	63	428,796	60	2810 應計退休金負債(附註四(八))	2,281	1	3,361	-
基金及投資					2XXX 負債總計	111,804	14	95,173	13
1480 以成本衡量之金融資產 - 非流動(附註三 (三)及四(六))	12,650	1	12,650	2	股東權益				
固定資產(附註四(七)及五)					股本				
成本					3110 普通股股本(附註一及四(九))	429,000	52	421,830	59
1521 房屋及建築	98,315	12	98,315	14	資本公積				
1561 辦公設備	5,378	-	6,230	1	3211 普通股溢價(附註四(九))	179,880	22	178,518	25
1681 其他設備	80,530	10	60,961	8	保留盈餘(附註四(十一)(十二))				
15XY 成本及重估增值	184,223	22	165,506	23	3310 法定盈餘公積	14,324	1	14,051	2
15X9 減：累計折舊	(54,417)	(6)	(45,025)	(6)	3350 未分配盈餘	92,270	11	9,635	1
1670 未完工程及預付設備款	2,163	-	2,987	-	3XXX 股東權益總計	715,474	86	624,034	87
15XX 固定資產淨額	131,969	16	123,468	17	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
無形資產									
1780 其他無形資產	78,811	10	74,877	10					
其他資產									
1820 存出保證金	12	-	151	-					
1830 遞延費用	27,312	4	30,499	4					
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十二))	51,628	6	48,766	7					
18XX 其他資產合計	78,952	10	79,416	11					
1XXX 資產總計	\$ 827,278	100	\$ 719,207	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$ 827,278	100	\$ 719,207	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林玉寬、李明憲會計師民國九十六年二月二十六日查核報告。

董事長：陳有諒

經理人：易建男

會計主管：呂世民

金麗科技股份有限公司
(原名：金麗半導體股份有限公司)
損益表
民國95年及94年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	95 年 度		94 年 度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入				
4110 銷貨收入	\$ 807,868	102	\$ 480,860	103
4170 銷貨退回	(16,894)	(2)	(9,808)	(2)
4190 銷貨折讓	(391)	-	(3,035)	(1)
4000 營業收入合計	<u>790,583</u>	<u>100</u>	<u>468,017</u>	<u>100</u>
營業成本				
5110 銷貨成本	(482,256)	(61)	(280,501)	(60)
營業毛利淨額	<u>308,327</u>	<u>39</u>	<u>187,516</u>	<u>40</u>
營業費用(附註四(十四))				
6100 推銷費用	(43,538)	(6)	(31,623)	(7)
6200 管理及總務費用	(50,297)	(6)	(53,149)	(11)
6300 研究發展費用(附註五)	(133,762)	(17)	(105,622)	(22)
6000 營業費用合計	(227,597)	(29)	(190,394)	(40)
6900 營業淨利(損)	<u>80,730</u>	<u>10</u>	(2,878)	-
營業外收入及利益				
7110 利息收入	2,580	-	1,990	-
7310 金融資產評價利益(附註三(三)及四(二))	936	-	1,302	-
7160 兌換利益	-	-	7,018	2
7220 出售下腳及廢料收入	67	-	86	-
7480 什項收入	4,009	1	414	-
7100 營業外收入及利益合計	<u>7,592</u>	<u>1</u>	<u>10,810</u>	<u>2</u>
營業外費用及損失				
7650 金融負債評價損失	(3,026)	(1)	(4,692)	(1)
7560 兌換損失	(2,376)	-	-	-
7570 存貨跌價及呆滯損失	-	-	(500)	-
7880 什項支出	-	-	(6)	-
7500 營業外費用及損失合計	(5,402)	(1)	(5,198)	(1)
7900 繼續營業部門稅前淨利	82,920	10	2,734	1
9300 會計原則變動累積影響數(附註三(三))	(12)	-	-	-
9600 本期淨利	<u>\$ 82,908</u>	<u>10</u>	<u>\$ 2,734</u>	<u>1</u>
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
普通股每股盈餘(附註四(十三))				
基本每股盈餘				
9750 本期淨利	<u>\$ 1.95</u>	<u>\$ 1.95</u>	<u>\$ 0.07</u>	<u>\$ 0.07</u>
稀釋每股盈餘				
9850 本期淨利	<u>\$ 1.86</u>	<u>\$ 1.86</u>	<u>\$ 0.06</u>	<u>\$ 0.06</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
林玉寬、李明憲會計師民國九十六年二月二十六日查核報告。

董事長：陳有諒

經理人：易建男

會計主管：呂世民

金麗科技股份有限公司
(原名：金麗半導體股份有限公司)
股東權益變動表

民國 95 年及 94 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普 通 股 股 本	普 通 股 溢 價	保 留 盈 餘		合 計
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	
<u>94 年 度</u>					
94 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 342,000	\$ 143,269	\$ 7,256	\$ 73,251	\$ 565,776
現金增資	39,000	33,100	-	-	72,100
93 年度盈餘指撥及分配：					
提列法定盈餘公積	-	-	6,795	(6,795)	-
現金股利	-	-	-	(22,860)	(22,860)
股東紅利轉增資	22,860	-	-	(22,860)	-
員工紅利轉增資	12,000	-	-	(12,000)	-
提列董監事酬勞	-	-	-	(1,835)	(1,835)
員工認股權行使發行普通股	5,970	2,149	-	-	8,119
94 年度淨利	-	-	-	2,734	2,734
94 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 421,830</u>	<u>\$ 178,518</u>	<u>\$ 14,051</u>	<u>\$ 9,635</u>	<u>\$ 624,034</u>
<u>95 年 度</u>					
95 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 421,830	\$ 178,518	\$ 14,051	\$ 9,635	\$ 624,034
94 年度盈餘指撥及分配：					
提列法定盈餘公積	-	-	273	(273)	-
員工認股權行使發行普通股	7,170	1,362	-	-	8,532
95 年度淨利	-	-	-	82,908	82,908
95 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 429,000</u>	<u>\$ 179,880</u>	<u>\$ 14,324</u>	<u>\$ 92,270</u>	<u>\$ 715,474</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林玉寬、李明憲會計師民國九十六年二月二十六日查核報告。

董事長：陳有諒

經理人：易建男

會計主管：呂世民

金麗科技股份有限公司
(原名：金麗半導體股份有限公司)
現金流量表
民國95年及94年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	9 5 年 度	9 4 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 82,908	\$ 2,734
調整項目		
金融資產評價利益	(44)	(480)
呆帳費用	-	6,516
備抵呆帳轉列收入數	(2,177)	-
存貨呆滯及跌價損失本期提列數	-	500
折舊費用	20,708	18,516
各項攤提	23,225	16,911
會計原則變動累積影響數	12	-
資產及負債科目之變動		
應收票據	2,034	(492)
應收帳款	(53,470)	(52,769)
存貨	2,156	14,920
其他應收款、預付費用及預付款項	(2,844)	2,375
遞延所得稅資產	(1,754)	-
應付票據	24,454	14,691
應付票據-關係人	706	80
應付帳款	(11,950)	29,363
應付所得稅	1,503	-
應付費用、其他應付款項、預收款項及其他流動負債	4,444	1,806
應計退休金負債	(1,080)	185
營業活動之淨現金流入	<u>88,831</u>	<u>54,856</u>
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少	468	-
其他金融資產-流動減少	-	20,000
以成本衡量之金融資產增加	-	(12,650)
購置固定資產	(30,655)	(13,817)
其他無形資產增加	(19,123)	(10,609)
存出保證金減少	139	-
遞延費用增加	(4,849)	(12,515)
投資活動之淨現金流出	<u>(54,020)</u>	<u>(29,591)</u>
融資活動之現金流量		
長期借款本期償還數	-	(4,117)
現金增資	-	72,100
員工認股權憑證認購價款	8,532	8,119
現金股利	-	(22,860)
董監事酬勞	-	(1,835)
融資活動之淨現金流入	<u>8,532</u>	<u>51,407</u>
本期現金及約當現金增加	43,343	76,672
期初現金及約當現金餘額	202,460	125,788
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 245,803</u>	<u>\$ 202,460</u>
現金流量資訊之補充揭露		
1. 本期支付利息	\$ -	\$ -
2. 本期支付所得稅	\$ 251	\$ -
僅有部分現金支出之投資活動		
購置固定資產	\$ 29,209	\$ 14,609
減：期末應付設備款	(606)	(2,052)
加：期初應付設備款	2,052	1,260
本期支付現金	<u>\$ 30,655</u>	<u>\$ 13,817</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
林玉寬、李明憲會計師民國九十六年二月二十六日查核報告。

董事長：陳有諒

經理人：易建男

會計主管：呂世民

金麗科技股份有限公司

(原名：金麗半導體股份有限公司)

財務報表附註

民國 95 年及 94 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

本公司(原名：金麗半導體股份有限公司)設立於民國 86 年 8 月 20 日，並於民國 93 年 5 月 3 日股東常會通過變更公司名稱為「金麗科技股份有限公司」。截至民國 95 年 12 月 31 日止，額定資本額為\$480,000，共分為 48,000 仟股，實收資本額為\$429,000，每股面額 10 元。主要營業項目為 8 位元及 16 位元微控制器、8 位元類比數位轉換器、32 位元微處理器、XC 及 IA 資訊家電系統單晶片(SoC)產品等產品之研究、開發、製造及銷售。截至民國 95 年 12 月 31 日止，本公司員工人數為 103 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

1. 本公司以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業所發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(三) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 屬權益性質、債務性質、受益憑證及衍生性商品者係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
3. 民國 94 年 12 月 31 日(含)以前年度之會計處理詳附註三。

(四) 以成本衡量之金融資產

1. 係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。
3. 民國 94 年 12 月 31 日(含)以前年度之會計處理詳附註三。

(五) 應收帳款

係因出售商品或勞務而發生之應收帳款，按設算利率計算其折現值為入帳基礎，惟到期日在一年以內者，其折現值與到期值差異不大，則不依折現值評價，一年期以上者按折現值評價。

(六) 備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收票據、應收帳款等各項債權之帳齡情形及其收回可能性，予以評估提列。

(七)存貨

採永續盤存制，以取得成本入帳，成本結轉按加權平均法計算。期末存貨除就呆滯部份提列備抵呆滯損失外，採成本與市價孰低法評價。比較成本與市價孰低時，採總額比較法，原物料以重置成本為市價，在製品、製成品及商品存貨以淨變現價值為市價。

(八)固定資產

1. 固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 折舊按估計經濟耐用年限，加計一年殘值採直線法提列，到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。主要固定資產耐用年數除房屋及建築為 50 年外，餘為 2 至 5 年。
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護及修理支出則列為當期費用。處分資產損益列為當期營業外收支項下。

(九)其他無形資產及遞延費用

係取得專門技術及軟體，以取得成本為入帳基礎，並按其估計經濟效益年數約 3~10 年採平均法攤銷。

(十)非金融資產減損

1. 當環境變更或某事件發生而顯示本公司所擁有之資產其可回收金額低於其帳面價值時，應認列減損損失。可回收金額是指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。淨公平價值是指一項資產在公平交易情況下可收到之淨處分金額，而使用價值是指將一項資產在未來可使用年限內可產生之預計現金流量予以折現計算。
2. 當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則可在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

(十一)員工退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十二) 所得稅

1. 本公司依財務會計準則公報第 22 號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。
2. 本公司所得稅抵減之會計處理依財務會計準則公報第 12 號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定處理，因購置設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 本公司未分配盈餘依所得稅法加徵 10% 營利事業所得稅部分，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

(十三) 收入及成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(十四) 員工認股權憑證（內含價值法）

本公司對於員工認股權證之給與日或修正日於民國 93 年 1 月 1 日（含）以後者，係依中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定，有關酬勞性員工認股選擇權計劃係採用內含價值法認列費用，並揭露採用公平價值法之擬制性本期淨利及每股盈餘資訊。

(十五) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 非金融資產減損

本公司自民國 94 年 1 月 1 日起，採用新發布財務會計準則公報第 35 號資產減損之會計處理準則。惟此項會計原則變動並未影響本公司民國 94 年 12 月 31 日之資產、負債、股東權益及民國 94 年度損益科目金額。

(二) 商譽停止攤銷

本公司自民國 95 年 1 月 1 日起，採用新發布財務會計準則公報第 1 號、第 5 號、第 7 號、第 25 號及第 35 號有關商譽停止攤銷之會計處理。此項會計原則變動對本公司並無影響。

(三)金融商品

1. 本公司自民國 95 年 1 月 1 日起，採用新修正財務會計準則公報第 34 號及新發布第 36 號有關金融商品之會計處理。民國 94 年 12 月 31 日(含)以前年度財務報表之部分科目業已依據「證券發行人財務報告編製準則」及財務會計準則公報第 34 號及第 36 號公報規定予以重分類。

2. 民國 94 年 12 月 31 日(含)以前年度原帳列科目之會計處理如下：

(1)遠期外匯買賣：

避險性質遠期外匯買賣合約，於訂約日以該日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額於合約期間攤銷。資產負債表日未結清之合約則以該日之即期匯率調整，所產生兌換差額列為當期損益。若為規避可辨認外幣承諾之匯率變動風險者，得遞延至實際交易發生時作為交易價格之調整項目；惟遞延損失遞延後若將導致以後會計期間將發生損失時，該部份之兌換損失不予遞延，若遠期外匯買賣合約之金額超過其所規避之可辨認外幣承諾金額，其稅後兌換差額超過可辨認外幣承諾之兌換差額部份不予遞延，列為當期損益。非避險性質之遠期外匯買賣合約，於訂約日以約定之遠期匯率入帳，並於資產負債表日以合約剩餘期間之遠期匯率調整，所產生之兌換差額列為當期損益。

(2)短期投資：

短期投資係以原始取得成本為入帳基礎，成本之計算採加權平均法，期末並按成本與市價孰低法評價，跌價損失列入當期損益。比較成本與市價時，採總額比較法。

(3)採成本法之長期股權投資：

以取得成本為入帳基礎，持有普通股股權比例在 20%以下且對被投資公司無重大影響力者，如被投資公司為上市(櫃)公司，期末按成本與市價孰低法評價，市價低於成本而產生之未實現跌價損失列為股東權益減項；如被投資公司為非上市(櫃)公司，按成本法評價，當被投資公司股價發生持久性下跌，且恢復之希望甚小時，則承認跌價損失，並認列為當期損失。

3. 此項會計原則變動對本公司民國 95 年 12 月 31 日之總資產、總負債、總淨值，及對民國 95 年度淨利、每股盈餘並無重大影響。本公司因首次適用第 34 號公報重分類而將民國 94 年 12 月 31 日帳列之金融資產及負債依 34 號公報重分類後對損益項目(即會計原則變動累積影響數)之影響總數為 \$ 12。

四、重要會計科目之說明

(一)現金

	<u>95年12月31日</u>	<u>94年12月31日</u>
庫存現金及零用金	\$ 277	\$ 256
支票存款	50	50
活期存款	119,976	86,654
定期存款	<u>125,500</u>	<u>115,500</u>
	<u>\$ 245,803</u>	<u>\$ 202,460</u>

(二)公平價值變動列入損益之金融資產

項 目	<u>95年12月31日</u>	<u>94年12月31日</u>
流動項目：		
交易目的金融資產		
衍生性金融商品	\$ -	\$ 480
交易目的金融資產評價調整	<u>44</u>	<u>-</u>
合計	<u>\$ 44</u>	<u>\$ 480</u>

1. 本公司於民國95年度及94年度認列之金融資產評價利益分別為\$936及\$1,302。

2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊說明如下：

	<u>95年12月31日</u>		<u>94年12月31日</u>	
金融商品	名目本金	契約期間	名目本金	契約期間
遠期外匯	<u>USD480仟元</u>	95.12.28-96.1.10	<u>USD450仟元</u>	94.12.19-95.1.10

(三)應收票據淨額

	<u>95年12月31日</u>	<u>94年12月31日</u>
應收票據	\$ -	\$ 2,034
減：備抵呆帳	-	-
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,034</u>

(四)應收帳款淨額

	<u>95年12月31日</u>	<u>94年12月31日</u>
應收帳款	\$ 172,832	\$ 119,362
減：備抵呆帳	(4,339)	(6,516)
	<u>\$ 168,493</u>	<u>\$ 112,846</u>

(五)存貨

	95年12月31日	94年12月31日
在製品	\$ 37,960	\$ 42,778
製成品	38,069	35,300
商品存貨	<u>5,011</u>	<u>5,118</u>
	81,040	83,196
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(735)	(735)
	<u>\$ 80,305</u>	<u>\$ 82,461</u>

(六)以成本衡量之金融資產

	95年12月31日	94年12月31日
非流動項目：		
非上市櫃公司股票	<u>\$ 12,650</u>	<u>\$ 12,650</u>

本公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

(七)固定資產

資產名稱	95 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
房屋及建築	\$ 98,315	(\$ 16,229)	\$ 82,086
辦公設備	5,378	(3,697)	1,681
其他設備	80,530	(34,491)	46,039
未完工程及預付設備款	<u>2,163</u>	<u>-</u>	<u>2,163</u>
	<u>\$ 186,386</u>	<u>(\$ 54,417)</u>	<u>\$ 131,969</u>
資產名稱	94 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
房屋及建築	\$ 98,315	(\$ 12,111)	\$ 86,204
辦公設備	6,230	(3,741)	2,489
其他設備	60,961	(29,173)	31,788
未完工程及預付設備款	<u>2,987</u>	<u>-</u>	<u>2,987</u>
	<u>\$ 168,493</u>	<u>(\$ 45,025)</u>	<u>\$ 123,468</u>

本公司民國95年度及94年度均無利息資本化之情形。

(八)退休金計劃

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年

資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內(含)之服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司按月就薪資總額 2 %提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於中央信託局。截至民國95年及94年12月31日止，儲存於中央信託局勞工退休準備金專戶之餘額則分別為\$7,131及\$5,473。

2. 民國95年度及94年度精算假設中折現率分別為3.75%及2.75%，退休基金資產預期報酬率均為2.75%，薪資調整率均為3.25%。依精算法計算之未認列過渡性淨給付義務按15年平均分攤。
3. 截至民國95年及94年12月31日止，本公司依確定給付退休金辦法之退休基金提撥狀況與應計退休金負債調節如下：

(1) 退休基金提撥狀況表：

	(衡 量 日) 95 年 12 月 31 日	(衡 量 日) 94 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	(9,087)	(8,713)
累積給付義務	(9,087)	(8,713)
未來薪資增加之影響數	(6,267)	(6,361)
預計給付義務	(15,354)	(15,074)
退休基金資產之公平價值	7,131	5,541
提撥狀況	(8,223)	(9,533)
未認列過渡性淨給付義務	2,601	2,745
退休金損失未攤銷餘額	3,341	3,427
補列之應計退休金負債	-	-
應計退休金負債	(\$ 2,281)	(\$ 3,361)

(2)淨退休金成本:

	95 年 度	94 年 度
服務成本	\$ -	\$ 1,370
利息成本	415	337
退休基金資產之預期報酬	(176)	(161)
未認列過渡性淨給付義務(資產)	144	144
未認列退休金損(益)	91	-
淨退休金成本	<u>\$ 474</u>	<u>\$ 1,690</u>

4. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 95 年度及 94 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$4,672 及 \$2,297。

(九)股本

1. 本公司為配合申請上櫃新股公開承銷，經民國 93 年 12 月 29 日董事會決議以每股發行價格 19 元，辦理現金增資發行新股 3,900 仟股，並授權董事長訂定增資基準日為民國 94 年 2 月 23 日，此項增資案業已辦理變更登記完竣。本次因發行新股而支出之必要外部成本計 \$2,000，業已作為「資本公積－普通股發行溢價」之減項。
2. 本公司於民國 94 年 6 月 14 日經股東常會決議，以民國 93 年度盈餘中提撥股東紅利 \$22,860 及員工紅利 \$12,000，合計 \$34,860 轉作增資發行新股 3,486 仟股，每股面額 10 元，並經董事會決議以民國 94 年 9 月 12 日為增資基準日，此項增資案業已辦理變更登記完竣。
3. 民國 95 年 1 月 1 日至 12 月 31 止，本公司員工行使認股權憑證而發行之新股計 717 仟股(每股認購價格為 11.9 元)，其中 138 仟股因尚未達應辦理變更登記之期限而未完成股本變更登記外，其餘已辦理變更登記完竣。
4. 截至民國 95 年及 94 年 12 月 31 日止，本公司之實收資本額為 \$429,000 及 \$421,830，每股面額 10 元。

(十)發行員工認股權憑證計劃

1. 本公司於民國 92 年 4 月經董事會決議發行第一次酬勞性員工認股選擇權計劃之認購價格為每股 16 元。認股權憑證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動或發放現金股利時，認股價格得依特定公式調整之。截至民國 95 年及 94 年 12 月 31 日，經調整後之每股認購價格均為 11.9 元。已發行之認股權憑證計劃其存續期間至民國 97 年 12 月 28 日止，員工自被授予認股權憑證屆滿 2 年後，得依員工認股權憑證辦法分年行使認股權利。

(1) 民國 95 年度及 94 年度第一次酬勞性員工認股選擇權計劃之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認股選擇權	95年度		94年度	
	數量(仟股)	加權平均行使價格(元)	數量(仟股)	加權平均行使價格(元)
期初流通在外	2,403	\$ 11.9	3,000	\$ 13.6
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或	-	-	-	-
調整認股股數	-	-	-	-
本期行使	(717)	11.9	(597)	13.6
本期沒收	(117)	-	-	-
期末流通在外	<u>1,569</u>	11.9	<u>2,403</u>	11.9
期末可行使之認股選擇權	<u>819</u>		<u>903</u>	
期末已核准尚未發行之認股選擇權	-		<u>1,800</u>	

(2) 截至民國 95 年 12 月 31 日第一次酬勞性員工認股選擇權計劃流通在外之資訊如下表：

行使價格之範圍	期末流通在外之認股選擇權			期末可行使認股選擇權	
	數量(仟股)	加權平均預期剩餘存續期限	加權平均行使價格	數量(仟股)	加權平均行使價格
<u>11.9元</u>	<u>1,569</u>	<u>2年</u>	<u>11.9元</u>	<u>819</u>	<u>11.9元</u>

2. 本公司民國94年11月18日經主管機關核准發行第二次酬勞性員工認股選擇權計劃總數為1,800單位，每單位認股權憑證得認購股數為1,000股，因認股權行使而需發行之普通股新股總數為1,800仟股。認股條件以發行日本公司股票之收盤價格為每股認股價格；上述認股價格低於普通股股票面額時，以普通股股票面額為認股價格，認股權憑證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時，認股價格得依特定公式調整之。本次發行之認股權憑證之存續期間至民國101年12月28日止，認股權人自被授與員工認股權憑證屆滿2年後，得依員工認股權憑證辦法分年行使認股權利。

(1) 民國95年度及94年度第二次酬勞性員工認股選擇權計劃之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認股選擇權	95年度		94年度	
	數量(仟股)	加權平均行使價格(元)	數量(仟股)	加權平均行使價格(元)
期初流通在外	-	\$ -	-	\$ -
本期給與	1,800	74.96	-	-
無償配股增發或 調整認股股數	-	-	-	-
本期行使	-	-	-	-
本期沒收	-	-	-	-
期末流通在外	<u>1,800</u>	74.96	<u>-</u>	-
期末可行使之認 股選擇權	<u>-</u>	-	<u>-</u>	-
期末已核准尚未發 行之認股選擇權	<u>-</u>	-	<u>-</u>	-

(2) 截至民國95年12月31日第二次酬勞性員工認股選擇權計劃流通在外之資訊如下表：

行使價格之範圍	期末流通在外之認股選擇權			期末可行使認股選擇權	
	數量 (仟股)	加權平均預期 剩餘存續期限	加權平均 行使價格	數量 (仟股)	加權平均 行使價格
<u>67.2元~137元</u>	<u>1,800</u>	<u>6年</u>	<u>74.96元</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

3. 本公司認股選擇權計劃給與日(或修正日)於民國93年度(含)以後者共計1,800仟股，由於衡量日之市價均等於認股價格，因此採內含價值法所計算之酬勞成本為零，另依會計研究發展基金會相關函令規定，若採用內含價值法計算酬勞成本，應揭露如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性本期淨利及每股盈餘資訊如下：

		<u>95年1月1日至12月31日</u>	
本期淨利	報表認列之淨利	\$	82,908
	擬制淨利		77,918
基本每股盈餘	報表認列之每股盈餘(元)		1.95
	擬制每股盈餘(元)		1.83
稀釋每股盈餘	報表認列之每股盈餘(元)		1.86
	擬制每股盈餘(元)		1.74

上開認股選擇權計劃係採Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，民國95年12月31日之各該項因素之加權平均資訊及公平價值如下：

	<u>給與日：</u> 民國95年8月24日	<u>給與日：</u> 民國95年11月10日
預期股利率	-	-
預期價格波動性	61.11%	67.57%
無風險利率	1.88%	1.90%
預期存續期間	6.35年	6.35年
給與之認股選擇權	1,600單位	200單位
每股加權平均公平價值	39.2986元	84.9861元

(十一)保留盈餘

- 依公司章程規定，本公司分派每一會計年度盈餘，除依法繳納營利事業所得稅外，應先彌補歷年度虧損，所餘盈餘應提出百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。其餘得由股東會依董事會之建議決定分派如下或視業務需要酌予保留：
 - 員工紅利百分之八至百分之二十，實際分配額由董事會提議經股東會通過認定；
 - 董監事酬勞百分之三；
 - 其餘為股東股息、股利。

本公司係屬營運成長階段之高科技事業，將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，及滿足股東對現金流入之需求，公司於年度決算後如有盈餘，每年分派之現金股利不低於當年度分派現金及股票股利合計數的百分之十；惟實際分派比率，仍依股東會決議之。

2. 本公司於民國 94 年度間經股東常會決議分派民國 93 年度盈餘，發放股東現金股利每股為 0.6 元，及股票股利每股為 0.6 元。另，本公司經民國 95 年 6 月 25 日股東常會決議民國 94 年度盈餘除依法提列法定盈餘公積外，其餘不予以分配之。
3. 本公司民國九十四年度盈餘經董事會通過擬議及股東會決議均為除依法提列法定盈餘公積外，其餘不予以分配之。
4. 本公司民國九十五年度盈餘分配議案，截至民國九十六年二月二十六日止，仍尚未經董事會討論，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分配情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

(十二)所得稅

1. 所得稅費用及應付(退)所得稅：

	<u>95 年 度</u>	<u>94 年 度</u>
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 20,717	\$ 674
永久性差異之所稅影響數	(251)	(196)
投資抵減之所得稅影響數	(26,787)	(3,426)
免稅所得之所得稅影響數	(11,418)	-
虧損扣抵之所得稅影響數	(1,019)	-
未分配盈餘加徵10%之應納所得稅	246	-
備抵評價之所得稅影響數	<u>18,512</u>	<u>2,948</u>
所得稅費用	-	-
加：遞延所得稅資產淨變動數	1,754	-
減：扣繳稅款	(251)	(195)
應付(退)所得稅	<u>\$ 1,503</u>	<u>\$ 195</u>

2. 民國95年及94年12月31日之遞延所得稅資產與負債：

	95年12月31日	94年12月31日
遞延所得稅資產總額-流動	\$ 40,238	\$ 29,738
遞延所得稅負債總額-流動	(11)	(124)
備抵評價金額	(25,835)	(14,114)
	<u>\$ 14,392</u>	<u>\$ 15,500</u>
遞延所得稅資產總額-非流動	\$ 72,089	\$ 62,436
備抵評價金額	(20,461)	(13,670)
	<u>\$ 51,628</u>	<u>\$ 48,766</u>

3. 民國95年及94年12月31日因暫時性差異、虧損扣抵及投資抵減而產生之各遞延所得稅資產或負債科目餘額如下：

	95年12月31日		94年12月31日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
流動項目：				
暫時性差異				
備抵呆帳	\$ 2,611	\$ 653	\$ 5,302	\$ 1,326
存貨呆滯及跌價損失	735	184	735	184
未實現金融資產				
評價利益	(44)	(11)	-	-
未實現兌換利益	295	74	(495)	(124)
虧損扣抵	-	-	10,493	2,623
投資抵減		<u>39,327</u>		<u>25,605</u>
		40,227		29,614
備抵評價		(25,835)		(14,114)
		<u>\$ 14,392</u>		<u>\$ 15,500</u>
非流動項目：				
暫時性差異				
應計退休金負債	2,281	570	3,361	840
投資抵減		<u>71,519</u>		<u>61,596</u>
		72,089		62,436
備抵評價		(20,461)		(13,670)
		<u>\$ 51,628</u>		<u>\$ 48,766</u>

4. 截至民國95年12月31日止，本公司依促進產業升級條例之規定可享有之所得稅抵減明細如下：

抵 減 項 目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
研究與發展支出	\$ 26,650	\$ 22,461	民國95年
研究與發展支出	16,866	16,866	民國96年
研究與發展支出	19,071	19,071	民國97年
研究與發展支出	22,140	22,140	民國98年
研究與發展支出	<u>30,308</u>	<u>30,308</u>	民國99年
	<u>\$ 115,035</u>	<u>\$ 110,846</u>	

5. 本公司所營事業符合「科學工業園區設置管理條例」規定，得享受連續5年免徵營利事業所得稅之獎勵。目前已申請核准之免稅優惠期間至民國99年12月到期。

6. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國93年度。

7. 未分配盈餘相關資訊：

	95年12月31日	94年12月31日
86年度以前	\$ -	\$ -
87年度以後	<u>92,270</u>	<u>9,635</u>
合計	<u>\$ 92,270</u>	<u>\$ 9,635</u>

8. 兩稅合一相關資訊：

	95年12月31日	94年12月31日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 255</u>	<u>\$ 5</u>
	<u>95 年 度</u>	<u>94 年 度</u>
預計/實際盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>0.28%</u>	<u>0.05%</u>

(十三)每股盈餘

	95年1月1日至12月31日				
	金額		加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘(元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘					
繼續營業部門淨利	\$82,920	\$ 82,920	<u>42,565</u>	\$ 1.95	\$ 1.95
會計原則變動累積 影響數	(12)	(12)	<u>42,565</u>	-	-
屬於普通股股東之 本期淨利	82,908	82,908	42,565	<u>\$ 1.95</u>	<u>\$ 1.95</u>
具稀釋作用之潛在 普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	<u>2,088</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期淨利加潛在普 通股之影響	<u>\$82,908</u>	<u>\$ 82,908</u>	<u>44,653</u>	<u>\$ 1.86</u>	<u>\$ 1.86</u>
94年1月1日至12月31日					
	金額		加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘(元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期淨利	\$ 2,734	\$ 2,734	41,658	<u>\$ 0.07</u>	<u>\$ 0.07</u>
具稀釋作用之潛在普 通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	<u>1,064</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東 之本期淨利加潛 在普通股之影響	<u>\$ 2,734</u>	<u>\$ 2,734</u>	<u>42,722</u>	<u>\$ 0.06</u>	<u>\$ 0.06</u>

(十四) 用人折舊折耗及攤銷費用

本期及去年同期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	95年1月1日至12月31日			94年1月1日至12月31日		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用						
薪資費用	\$ -	\$79,506	\$79,506	\$ -	\$75,719	\$75,719
勞健保費用	-	6,177	6,177	-	5,707	5,707
退休金費用	-	5,146	5,146	-	3,987	3,987
其他用人費用	-	13,738	13,738	-	14,321	14,321
折舊費用	-	20,708	20,708	-	18,516	18,516
折耗費用	-	-	-	-	-	-
攤銷費用	-	23,225	23,225	-	16,911	16,911

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱與本公司之關係

蔚華科技股份有限公司 該公司副董事長與本公司董事長為同一人。

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 應付票據

截至民國95年及94年12月31日止，本公司對關係人之應付票據均未達應付票據總額之10%，其關係人應付票據總額分別為\$822及\$116。

2. 工程分析費

	95年度	94年度
	金額	金額
蔚華科技股份有限公司	\$ 597	\$ 521

3. 財產交易

民國95年度：

交易對象	項目	購入價款
蔚華科技股份有限公司	購入模具設備一批	\$ 348

民國94年度：無。

六、質押之資產

資產項目	帳面價值		擔保明細
	95年12月31日	94年12月31日	
定期存款(表列「其他金融資產-流動」)	\$ 10,000	\$ 10,000	進貨擔保質押

七、重大承諾事項及或有事項

無。

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一)財務報表表達

民國 94 年度財務報表之部分科目業已重分類，俾與民國 95 年度財務報表比較。

(以下空白)

(二) 金融商品之公平價值

	95年12月31日			94年12月31日		
	公平價值			公平價值		
	帳面價值	公開報價 決定之價值	評價方法 估計之價值	帳面價值	公開報價 決定之價值	評價方法 估計之價值
非衍生性金融商品						
資產						
公平價值與帳面價值						
相等之金融資產	\$ 424,899	\$ -	\$ 424,899	\$ 328,200	\$ -	\$ 328,200
以成本衡量之金融商品	12,650	-	-	12,650	-	-
負債						
公平價值與帳面價值						
相等之金融負債	107,493	-	107,493	90,252	-	90,252
衍生性金融商品						
資產						
遠期外匯合約	44	-	44	480	-	480

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及款項、其他應收款、其他金融資產-流動、存出保證金、應付票據及款項、應付所得稅、應付費用、其他應付款項、及其他流動負債。
2. 衍生性金融商品公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。

(三)本公司民國95年及94年12月31日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為\$135,500及\$125,500，金融負債均為\$0；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為\$119,976及\$86,654，金融負債均為\$0。

(四)財務風險控制及避險策略

本公司採用全面風險管理與控制系統，以辨認本公司所有風險（包含市場風險、信用風險、流動性風險與現金流量風險），使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險、流動性風險與現金流量風險。

本公司市場風險管理目標，係適當考慮經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響下，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。

為了達成風險管理之目標，本公司之避險活動集中於市場價值風險及現金流量風險。

本公司運用遠期外匯交易規避外幣資產，以降低匯率波動所產生之公平價值風險。

(五)重大財務風險資訊

1. 受益憑證及權益類金融商品投資

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>95年12月31日</u>
以成本衡量之金融資產-非流動	\$	12,650

(1) 市場風險

本公司帳列「以成本衡量之金融資產-非流動」科目之權益類金融商品，因無公開明確之公平價值，故不致產生重大市場風險。

(2) 信用風險

本公司帳列「以成本衡量之金融資產-非流動」科目之權益類金融商品，本公司於投資時業已評估投資對象之信用等級，投資後亦定期取得轉投資公司之財務資訊，以評估投資績效。本公司亦依財務會計準則公報第34及第35號之規定，定期評估投資價值是否產生資產減損之可能，以降低投資對象之信用風險。

(3) 流動性風險

本公司帳列「以成本衡量之金融資產-非流動」科目之權益類金融商品，因無活絡市場，故預期受流動性風險之影響較大。惟本公司持有該金融商品之目的非以交易為目的，不預期將經常性出售，故受流動性風險之影響應可有效降低。

(4) 利率變動之現金流量風險

本公司投資之權益類金融商品投資均非屬利率型商品，因此較不致產生利率變動之現金流量風險。

2. 短期金融商品

項 目	95年12月31日
短期金融資產	\$ 424,899
短期金融負債	107,493

(1) 市場風險

短期金融商品均為1年內到期，因此經評估無重大之市場風險。

(2) 信用風險

本公司對交易對象訂有授信管理作業，且本公司之短期金融商品交易對象均為知名廠商及金融機構，擁有良好之信用聲譽，因此經評估並無重大之信用風險。

(3) 流動性風險

短期金融商品均為1年內到期，預期不致發生重大之流動性風險。

(4) 利率變動之現金流量風險

短期金融商品均為1年內到期，因此經評估無重大之利率變動之現金流量風險。

3. 衍生性金融商品

民國95年：

項 目	帳 面 價 值	名 目 本 金
遠 期 外 匯 合 約	\$ 44	USD480仟元

本公司運用遠期外匯交易規避外幣資產，以降低匯率波動所產生公平價值之風險，截至民國95年12月31日止，本公司所簽訂之遠期外匯合約名目本金為美金480仟元。民國95年度本公司從事遠期外匯合約產生淨損失\$2,982。

(1) 市場風險

本公司從事外匯買賣交易之目的即在規避外幣淨資產及淨負債之匯率風險，因此匯率變動產生之損益大致會與被避險項目損益抵銷，故無重大之市場險。

(2) 信用風險

交易對象皆為信用卓著之金融機構，且本公司亦與多家金融機構往來交易以分散風險，預期不致產生重大信用風險。

(3)流動性風險及現金流量風險

從事外匯交換買賣交易即在規避外幣淨資產及淨負債之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，未來之營運資金足以支應，故不預期產生重大流動性及現金流量風險。

(六)有關民國94年度，本公司依原財務會計準則公報第27號「金融商品之揭露」規定，從事衍生性商品應揭露之事項如下：

1. 相關之會計政策：請參閱附註三。
2. 持有或發行之衍生性金融商品交易明細如下：

94年12月31日									
交易條件									
金 融 商 品	合約金額及 名 公平價值及		交易條件				被避險之已		
	日本金額	帳面價值	簽約日	約定匯率	交割日	持有資產 (負債)	被避險未 來承諾	已認列之 (損)益	
預售遠期外匯-非交易目的	USD450仟元	USD450仟元	94.12.19	33.063	95.1.10	USD450仟元	-	\$ 480	

(以下空白)

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	有價證券發行人與本公司之關係	帳列科目	期		持	股	備	註
					股數 (仟單位/仟股)	帳面金額				
金麗科技(股)公司	股票	鼎威研發(股)公司普通股	-	以成本衡量之金融資產-非流動	1,000	\$ 12,650	10%	\$ 12,650		註

註：係以取得成本為市價。

4. 累積買進賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨交易達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
9. 從事衍生性商品交易：請詳附註十說明。

(二)轉投資事業相關資訊

無。

(三)大陸投資資訊

無。

十二、部門別財務資訊

(一) 產業別財務資訊

僅經營單一產業，主要營業項目為8位元及16位元微控制器、8位元類比數位轉換器、32位元微處理器、XC及IA資訊家電系統單晶片(SoC)產品等產品之研究、開發、製造及銷售。

(二) 地區別財務資訊

無國外分公司，不適用。

(三) 外銷銷貨資訊

	<u>95</u> 年 度	<u>94</u> 年 度
亞洲地區	\$ 87,274	\$ 55,496
美洲地區	10,075	10,821
歐洲等地區	5,276	3,408
	<u>\$ 102,625</u>	<u>\$ 69,725</u>

(四) 重要客戶資訊

佔損益表收入10%以上之客戶明細：

客 戶 名 稱	95 年 度	
	銷 售 金 額	佔營業收入比例
甲 公 司	\$ 399,076	50%
乙 公 司	125,644	16%

客 戶 名 稱	94 年 度	
	銷 售 金 額	佔營業收入比例
甲 公 司	\$ 190,832	41%
乙 公 司	101,643	22%
丙 公 司	58,429	12%

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：無

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況

(一) 財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	94 年度	95 年度	差 異	
				金額	%
流動資產		428,796	524,896	96,100	22.41
固定資產		123,468	131,969	8,501	6.89
其他資產		79,416	78,952	(464)	(0.58)
資產總額		719,207	827,278	108,071	15.03
流動負債		91,812	109,523	17,711	19.29
長期負債		—	—	—	—
負債總額		95,173	111,804	16,631	17.47
股本		421,830	429,000	7,170	1.70
資本公積		178,518	179,880	1,362	0.76
保留盈餘		23,686	106,594	82,908	350.03
股東權益總額		624,034	715,474	91,440	14.65

(二) 公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目之主要原因及影響：

1. 流動資產增加：主係本期營運狀況良好致期末現金及應收帳款增加。
2. 保留盈餘增加：主係本期獲利狀況良好，可分配之盈餘增加所致。

(三) 未來因應計畫：

考量公司所處成長階段，妥善安排資金運用。

二、經營結果檢討分析

(一) 經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	94 年度	95 年度	增(減)金額	變 動 比 例 %
減：銷貨退回及銷貨折讓	12,843	17,285	4,442	34.59	
營業收入淨額	468,017	790,583	322,566	68.92	
營業成本	280,501	482,256	201,755	71.93	
營業毛利	187,516	308,327	120,811	64.43	
營業費用	190,394	227,597	37,203	19.54	
營業利益	2,878	80,730	77,852	2,705.07	
營業外收入及利益	10,810	7,592	(3,218)	(29.77)	
營業外費用及損失	5,198	5,402	204	3.92	
繼續營業部門稅前淨利	2,734	82,920	80,186	2,932.92	
會計原則變動累計影響數	—	(12)	(12)	—	
本期淨利	2,734	82,908	80,174	2,932.48	

(二) 最近二年度增減比例變動分析說明：

- 1.營業收入：主係本公司新產品研發成功正式量產後，業務拓展所致。
- 2.銷貨退回及銷貨折讓：主係銷貨增加導致銷貨退回及折讓數量隨之增加。
- 3.營業成本：因市場景氣復甦及業務拓展，使營業收入增加，加上新產品之單位製造成本較高，故本期營業成本增加。
- 4.營業毛利及利益：主係營業收入較上年度增加所致。
- 5.營業外收入及利益：主係本年度外幣應收帳款產生兌換損失，兌換利益減少所致。
- 6.本期淨利：綜上所述，本期淨利較上年度增加

(三) 預計銷售數量及其依據：

本公司係依據已掌握之訂單、同業概況及市場平均成長率，預計未來一年度微控制器半導體元件仍然有不錯之成長需求，因此未來一年預計之銷售數量將持續成長，約為 9,900 仟個。

(四) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

展望九十六年的發展，隨著網通四個應用市場既有產品及客戶更加穩定外，新產品及新客戶亦將有不錯的貢獻，大陸市場逐漸成長，然網通市場一直是非常競爭的市場，公司將利用自有開發 X86 微處理器的技術，在工業電腦、低耗電上網裝置等 X86 微處理器可以較有優勢發揮的市場，漸進增加市場佔有率，如此將可相對提升原網通市場的競爭力，九十六年隨著新興市場的發展及各種技術的不斷演進，整個半導體產業依舊看好，在政府相繼頒佈各項法規下，金麗將稟持更嚴謹的態度，傾全力開發更快速、功能更齊全的 X86-PC 單晶片，儘快在市場需求量產時間內推出產品，為股東創造最大利益。

三、現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
202,460	88,831	(45,488)	245,803	—	—

(一) 本年度現金流量變動情形分析：

- 1.營業活動：主係 95 年度營業收入成長之淨現金流入所致。
- 2.投資活動：主係因 95 年度擴充營業規模所發生之資本支出較高所致。
- 3.融資活動：主係 95 年度無現金增資產生現金流入所致。

(二) 現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自營 業活動淨現金流 量	預計全年現 金流出量	預計現金剩餘 (不足) 數額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
245,803	203,428	(241,160)	208,071	—	—

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司欲朝向多媒體產品發展，鼎威研發專長運用 DSP 技術於多媒體系統之應用及開發，故投資鼎威拉近彼此合作關係，希望能節省自行開發 DSP 軟體成本，更加專注於本身擅長技術領域並以各自優勢達到水幫魚魚幫水的雙贏局面。未來一年除有機會與鼎威合作開發應用產品外，為使 PC - on a chip 之週邊技術整合更加完善，96 年 3 月 15 日董事會已通過私募案及提高額定資本案，待股東會核准通過後將陸續展開各項策略整合計劃。

六、風險管理

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 最近年度利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目\年度	95 年度
利息收入(1)	2,580
營業收入(2)	790,583
營業利益(3)	80,730
(1)/(2)	0.33%
(1)/(3)	3.20%

本公司 95 年度並無長短期借款，因此利率變動將不致影響公司利息費用之支出，而本公司利息收入占該年度營業收入及營業利益分別為 0.33% 及 3.20%，由此可見利息收入對本公司損益影響甚微。本公司未來將視金融利率變動予以調整資金運用情形。

2. 最近年度匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目\年度	95 年度
兌換損失(1)	2,376
營業收入(2)	790,583
營業利益(3)	80,730
(1)/(2)	0.30%
(1)/(3)	2.94%

本公司 95 年度兌換損失占該年度營業收入及營業利益分別為 0.30% 及

2.94%，由此可見避險效果良好。

未來因應措施：

- (1)與往來銀行的外匯部門保持密切聯繫，以掌握匯率變動的走勢，作為遠匯買賣及結匯之參考依據。
- (2)儘量以同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達自動避險效果。
- (3)業務單位在向客戶報價前，應先行對未來之匯率走勢及影響因素做綜合的考量與評估，以決定適當且合理之業務報價。
- (4)對於較多外幣部位，採取買賣遠期外匯之避險措施。

3.通貨膨脹情形對本公司損益之影響及未來因應措施

本公司主要產品為微控制處理器及網路處理器，下游客戶主要是 3C 製造廠商，94 及 95 年度台灣地區消費者物價指數年增率分別為 1.62% 及 2.30%，躉售物價指數年增率分別為 0.61% 及 5.64%，通貨膨脹對本公司損益尚無重大影響，本公司將視未來通貨膨脹情形調整產品售價及降低生產成本以因應市價變化。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

- 1.最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證：無。
- 2.本公司為規避外幣匯率變動產生之風險，於 92 年度起簽定避險性遠期外匯合約，95 年度因從事避險性遠期外匯買賣，使得本公司外匯虧損縮小，未來仍將以從事避險性遠期外匯買賣，因應匯率之變動。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

96 年度預計投入的研發計畫：

- A.高性能 32 位元嵌入式處理器產品開發，預估開發費用新台幣 30,000 仟元。
- B.WLAN a/b/g/n 無線網路處理器 SoC 產品開發，預估開發費用新台幣 25,000 仟元。
- C.先進製程 SoC 技術開發，預估開發費用新台幣 20,000 仟元。
- D.Out of Order 高性能 CPU Core 技術開發，預估開發費用新台幣 20,000 仟元。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司最近年度並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事，因本公司主要銷售市場為國內，故預期本公司未來應不致受國內外重要政策及法律變動而有重大不利之影響。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

面對晶片製程技術的改變，從 0.5 微米、0.35 微米、0.18 微米進展到 0.13 微米等更新製程的時代，單單 EDA 投資成本就很昂貴，以及光罩費用動輒千萬元的情形，IC 設計產業已開始由以前的技術密集產業轉向資本密集產業，這也

是公司在營運資金的財務管理上，必須更慎重及充裕。

因為終端晶片市場的薄利，加上大型 IC 設計公司注重在大題目的晶片市場，因此公司業務的重點會著重在一些利基型產品。藉由利基型產品市場慢慢成長茁壯，培養日後與其它大型 IC 設計公司競爭的基礎。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司多年來致力維持企業形象，並遵守法令規定。若有影響企業形象或違反法令之情形，將組成專案小組，擬定對策因應。截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司係屬 Fabless IDH (Fabless IC Design House；無自有晶圓廠之專業 IC 設計公司)，產品之主要原料為晶圓代工所產製之晶圓(wafer)，本公司晶圓之主要採購對象為聯華電子。Fabless IDH 與專業晶圓代工(Foundry)業者的關係如魚與水一般：Fabless IDH 沒有晶圓廠、必須仰賴 Foundry 業者提供適合的製程與足夠的產能來擴充其業務；Foundry 業者由於沒有自有產品，所建置之生產線全賴代工的訂單來填滿，雙方唯有達成緊密的夥伴關係，才能共創雙贏局面。因此國內專業 IC 設計業者在國內製程能力、技術及交期配合等地緣便利性考量下，仰賴國內晶圓廠代工之比例均相當高；基於供貨來源及長期策略合作關係，國內 IC 設計公司大多有集中於特定晶圓代工廠之行業特性。

本公司所面臨之進貨集中的風險，如下列；

1. 產能滿載而無法充裕供應之風險

半導體產業之景氣循環週期約為 3 至 5 年，晶圓代工業景氣不佳時，其產能可充分因應 IC 設計業所需而有剩餘，然於景氣暢旺時，各家晶圓代工廠之產能均普遍有供不應求之情形，IC 設計業面臨無法爭取到足夠產能的問題，進而影響營收及獲利。

2. 發生天然災害等不可抗力因素之風險

天然災害如火災、風災、水災等無法預料之災害，晶圓代工廠商亦可能面臨發生天然災害之風險，如 921 大地震即造成新竹科學工業園區晶圓代工廠停電停工，對於進貨集中於單一晶圓廠之專業 IC 設計公司而言，上述災害不僅將造成產製時間的延遲及無法及時交貨予銷貨客戶，臨時將代工訂單轉往其他廠商亦可能有困難並增加產製成本之負擔。

本公司採取的因應措施；

聯華電子為全球晶圓代工前兩大業者，依過去之交易記錄顯示本公司與

聯華電子均維持穩定且密切之合作關係，雙方在產能提供、製程提昇、良率改善及預定交期之配合均已建立良好之互動模式，本公司可隨時與聯華電子議定討論生產所需之晶圓產能，依交易記錄顯示雙方供貨配合相當穩定，並未曾有供貨短缺或中斷之情事，加上大陸中芯的產能快速增加，未來一般預估晶圓廠將是供給大於需求的局面，因此相對有利於 IC 設計公司的風險控管。

銷貨集中風險控管方面，本公司 86 年 8 月設立以來，營運以產品研發為主，致力於及時推出具競爭力產品，因而本公司大部份資源投入與工程相關之研究。為能迅速掌握市場資訊並提高服務效率，需要透過專業的代理經銷商將產品銷售給系統製造商，以快速建立客戶群，拓展市場佔有率，再由本公司直接對客戶進行技術支援，並與最終客戶保持密切聯繫與互動。基於上述分析，因本公司目前客戶群較少，營收規模較小，故代理商每年佔本公司之營收比例相對較大。

本公司對於銷貨集中的因應措施：

1. 與既有客戶維持策略性夥伴關係

與既有客戶維持策略性夥伴關係，建立長期合作之競爭優勢，積極開拓市場提高市場佔有率，同時直接對客戶進行技術支援，並與最終客戶保持密切聯繫與互動，使客戶對公司滿意度及信賴度逐年提高，進而降低對代理經銷商銷售依賴度。

2. 開發新產品，擴大營運規模

本公司堅強的研發團隊持續開發新產品，提供客戶高品質低成本之產品，提升產品設計及開發能力，並充分掌握市場資訊及未來產品趨勢，期以深具市場競爭力之產品建立自有品牌、擴充營運規模。本公司擁有優良 x86 CPU Core 技術及成本優勢，搭配自行開發之應用軟、硬體，故能在客戶要求之期限內提供品質優良且具價格競爭力的產品，研發技術及製程改良能力深受客戶肯定，未來本公司仍將積極提升研發能力，以延續研發設計之領先優勢。由於本公司擁有大部份自主研發技術，掌握產品品質及成本控制能力絕佳，不僅利於提供物美價廉之產品，將來更可擴大產品線之廣度，以利爭取新客戶。

3. 擴展經銷商及直接客戶銷售

因應工業級應用、無線網路、多媒體及未來客戶在數位家庭之發展需求，為加速產品上市時效，本公司將持續增加與產品附加價值經銷商(VAR)之合作，善用其所長、增加產品附加價值並擴大客戶層面，藉由開發更多新客戶，以分散營運風險及降低銷貨集中之風險。

- (十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無

捌、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：無。
 - 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。
 - 三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。
 - 四、其他必要補充說明事項：無。
- 玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

金麗科技股份有限公司
九十五年股東常會議事錄

時間：中華民國九十五年六月十五日上午九時整

重要決議：

- (1)本公司九十四年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
- (2)本公司九十四年度盈餘分配案，提請 承認。
說明：94年度稅後盈餘依規定提撥10%法定盈餘公積外，不擬分配。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
- (3)修訂本公司章程部份條文案，提請 討論。
決議：本案經主席以修正議案徵詢全體出席股東無異議照案通過。
- (4)修訂本公司『背書保證作業辦法』，提請 討論。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
- (5)增資發行新股選擇租稅優惠方式，提請 討論。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四屆第十次董事會議事錄

時間：民國九十五年三月十六日 下午二時三十分

重要決議：

(1)通過94年度決算表冊案。

決議：全體出席董事同意通過，並送呈股東常會承認。

(2)討論94年度盈餘分配案。

決議：全體出席董事同意通過，並送呈股東常會承認。

(3)通過95年度財務預算案。

決議：全體出席董事同意通過。

(4)申報95年度會計原則變動累積影響數。

說明：為首次適用財務會計準則公報第三十四號所產生之會計原則變動累積影響數NT\$11,543。

決議：全體出席董事同意通過。

(5)修訂公司章程案，並送呈股東常會承認。

決議：全體出席董事同意通過，並送呈股東常會通過。

(6)擇定95年股東常會開會日期。

決議：全體出席董事同意通過。

(7)內部控制制度聲明書案。

決議：全體出席董事同意通過。

(8)通過95年度稽核計劃。

決議：全體出席董事同意通過。

(9)新增其他內部控制管理制度。

決議：全體出席董事同意通過。

(10)修訂「背書保證作業辦法」案。

決議：全體出席董事同意通過，並送呈股東常會通過。

(11)修訂第一次「員工認股權憑證發行及認股辦法」案。

決議：全體出席董事同意通過。

(12)增資發行新股選擇租稅優惠方式。

決議：全體出席董事同意通過，並送呈股東常會通過。

(13)指定受理股東提案期間及場所案。

決議：全體出席董事同意通過。

第四屆第十一次董事會議事錄

時間：民國九十五年六月八日下午二時三十分整

重要決議：

- (1)發行新股供員工認股權憑證行使認購普通股案，提請討論。

說明：1.本公司九十二年度員工認股權憑證於九十五年第一季以每股新台幣11.9元之價格行使認購普通股199仟股，計新台幣2,368,100元。2.訂定發行新股基準日為95年6月9日。以上是否可行，提請公決。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

- (2)議定獨立董事及監察人報酬案，提請討論。

決議：獨立董事二席因利益迴避不參與表決，其餘出席董事三席全數同意通過。

第四屆第十二次董事會議事錄

時間：民國九十五年八月十八日下午二時三十分整

重要決議：

- (1)九十五年上半年度之財務報告案，提請討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

- (2)發行新股供員工認股權憑證行使認購普通股案，提請討論。

說明：1.本公司九十二年度員工認股權憑證於九十五年第二季以每股新台幣11.9元之價格行使認購普通股134仟股，計新台幣1,594,600元。2.訂定發行新股基準日為95年9月12日。以上是否可行，提請公決。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

- (3)修訂授權辦法案。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

- (4)修訂取得或處分資產處理程序案。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

第四屆第十三次董事會議事錄

時間：民國九十五年八月二十一日下午二時三十分整

重要決議：

核定九十四年度第一次發行員工認股權憑證1,800單位之名單及得認股之數量，提請討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

第四屆第十四次董事會議事錄

時間：民國九十五年十二月二十二日下午六時整

重要決議：

- (1)發行新股供員工認股權憑證行使認購普通股案，提請 討論。
說明：1.本公司九十二年度員工認股權憑證於九十五年第三季以每股新台幣11.9元之價格行使認購普通股246仟股，計新台幣2,927,400元。2.訂定發行新股基準日為95年12月22日。以上是否可行，提請 公決。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (2)訂定「董事會議事規範」，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (3)通過九十六年度稽核計劃。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。

第四屆第十五次董事會議事錄

時間：民國九十六年三月十五日 下午二時三十分

重要決議：

- (1)通過95年度決算表冊案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (2)討論95年度盈餘分配案。
說明：95年度稅後盈餘為 NT\$82,907,630，依規定提撥10%法定公積外，餘額加計期初未分配盈餘擬分配員工現金紅利：4,240,000元，員工股票紅利：1,730,000元，董監事酬勞：2,238,506元，股東股票股利：(\$1/每股) 43,187,000元，股東現金股利：(\$0.7/每股) 30,230,900元，擬請決議通過後，送請監察人查核，並提請股東常會承認。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (3)盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。
說明：本公司為充實營運資金強化財務結構，擬自未分配盈餘中提撥計新台幣44,917,000元轉增資發行新股，其中新台幣43,187,000元為股東紅利，新台幣1,730,000元為員工紅利，增資發行新股後，實收資本額變更為新台幣476,787,000元，分為47,678,700股，每股新台幣10元。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並送呈股東常會通過。
- (4)通過96年度財務預算案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (5)修訂公司章程案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並送呈股東常會通過。

- (6)發行新股供員工認股權憑證行使認購普通股案，提請 討論。
說明：1.本公司92年度員工認股權憑證於95年第4季以每股新台幣11.9元之價格行使認購普通股138仟股，計新台幣1,642,200元。2.訂定發行新股基準日為96年3月21日。以上是否可行，提請 公決。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (7)本公司擬發行員工認股權憑證1,300單位，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (8)擬以私募方式發行普通股，提請討論。
說明：本公司為增加營運資金，依證交法第43條之6規定，擬以私募方式辦理現金增資，發行普通股。私募股數：500萬股為上限。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並送呈股東常會通過。
- (9)擇定96年股東常會開會日期。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (10)修訂「董事及監察人選舉辦法」案，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並送呈股東常會通過。
- (11)董監事任期屆滿改選案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並送呈股東常會通過。
- (12)指定受理股東提案期間及場所案，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (13)受理獨立董事候選人提名案，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (14)擬解除董事之競業限制案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並送呈股東常會通過。
- (15)內部控制制度聲明書案，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- (16)修訂「取得與處分資產處理程序」案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並送呈股東常會通過。

第四屆第十六次董事會議事錄

時間：民國九十六年四月二十七日上午十時三十分整

重要決議：

(1)九十六年度員工認股權憑證發行及認股辦法於送件審核過程中，因主管機關審核之要求已做修正，提請追認。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

(2)核定九十六年度發行員工認股權憑證1,300單位之名單及得認股之數量，提請討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

(3)審查本公司九十六年股東常會受理百分之一以上股份股東提名獨立董事候選人名單，提請討論。

說明：1.依據公司法192條之1，受理股東提名獨立董事候選人名單。2.於受理提名期間3/29~4/9，持有已發行股份總數1%以上股份之股東陳有諒，以書面向本公司提出獨立董事候選人兩名，分別為林進財及陳良基，並檢附其相關之學歷、當選後願任獨立董事承諾書及獨立董事候選人無公司法第30條規定情事之聲明書等文件(附件6~13)。3.除此之外，並無其他股東提出獨立董事候選名單。4.謹提請審查董事被提名人資料，並決議是否列入獨立董事候選人名單。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

金麗科技股份有限公司

董事長：陳有諒