

股票代碼： 3228

RDC[®]

金麗科技股份有限公司

RDC Semiconductor Co., Ltd.

101 年 度
年 報

中華民國 102 年 5 月 7 日刊印

查詢年報網址：<http://newmops.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：財務行政處處長

聯絡電話：03-6662866

電子郵件信箱：spokesman@rdc.com.tw

代理發言人姓名：易建男

代理發言人職稱：總經理

聯絡電話：03-6662866

電子郵件信箱：spokesman@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：曾國華、林玉寬

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

電話：02-2729-6666

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	4
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	6
三、公司治理運作情形	12
四、會計師公費資訊	23
五、更換會計師資訊	23
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	23
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	23
八、持股比例占前十名之股東其相互間之關係資訊	24
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	24
肆、募資情形	
一、資本及股份	25
二、公司債辦理情形	29
三、特別股辦理情形	29
四、海外存託憑證辦理情形	29
五、員工認股權憑證辦理情形	29
六、限制員工權利新股辦理情形	30
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	30
八、資金運用計畫執行情形	30
伍、營運概況	
一、業務內容	31
二、市場及產銷概況	40

三、從業員工資料	48
四、環保支出資訊	49
五、勞資關係	49
六、重要契約	50
陸、財務概況	
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	51
二、最近五年度財務分析	55
三、最近年度財務報告之監察人或審計委員會審查報告	59
四、最近年度財務報表	60
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	98
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	98
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	99
二、經營結果	99
三、現金流量	100
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	101
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	101
六、風險管理	101
七、其他重要事項	105
捌、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	106
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	106
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	106
四、其他必要補充說明事項	106
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	106

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，101 年金麗仍然持續對工業電腦及嵌入式市場客戶的經營與專屬開發，由於既有的微控制器市場及網通市場中有線、列印伺服器及網路儲存器等應用市場未再投入太多資源，只能維持原有市場規模，針對目標市場，我們將客戶以應用別區分成 IPC、工業網安控制、精簡電腦(Thin client)、PLC 自動化控制、網路稅控機、雲端伺服器等市場，每項應用皆以該市場的前幾名客戶為目標，在 101 年度，相繼與這些公司簽定專屬開發(ASIC)合約，而且這些客戶的規模及專屬開發應用將來所產生的效益大多比過去金麗的營收規模大上很多，然因每個客戶的開發及產品驗證推廣期長短不一，整體量能將隨每個客戶晶片開發完成而逐步向上，且該市場應用產品生命週期相當長，將能在未來五到十年為公司建立相當穩固的營收，其他在消費性市場方面，短期內仍無法對公司做出貢獻，公司將先聚焦在目標應用市場，本著面對問題、解決問題的一貫精神，實實在在的做好各項基礎功，逐步建立公司長期獲利的模式，以符合市場期待，進而增進股東權益。

本公司 101 年度營業收入為新台幣 263,628 仟元，較 100 年度之 299,308 仟元衰退 11.92%，稅後淨損金額達新台幣 56,377 仟元，較 100 年度之稅後淨損 114,444 仟元減少 50.74%，每股稅後虧損為 0.96 元。

本公司於 100 年度相繼完成 40nm 32 位元高性能 IAD 產品開發，Multi-Issues 高性能 CPU Core 技術研發，雙核心 CPU 技術研發，101 年度仍持續投資研發費用 125,601 仟元，約佔營收的 47.64%，繼續從事 40nm 32 位元高性能工業電腦產品開發，Multi-Issues 高性能 CPU Core 技術研發，低耗電 90nm 單晶片 SoC 產品開發。

展望 102 年的發展，隨著聚焦目標市場客戶專屬開發(ASIC)的陸續量產，在 IPC、工業網安控制、精簡電腦(Thin client)、PLC 自動化控制、網路稅控機、雲端伺服器等應用市場，將在量能逐步累計增加，並能拉升產品的平均單價，進而改善公司的營收及獲利，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，在未來年度創造輝煌佳績，以更大成果分享全體股東。

敬祝 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：

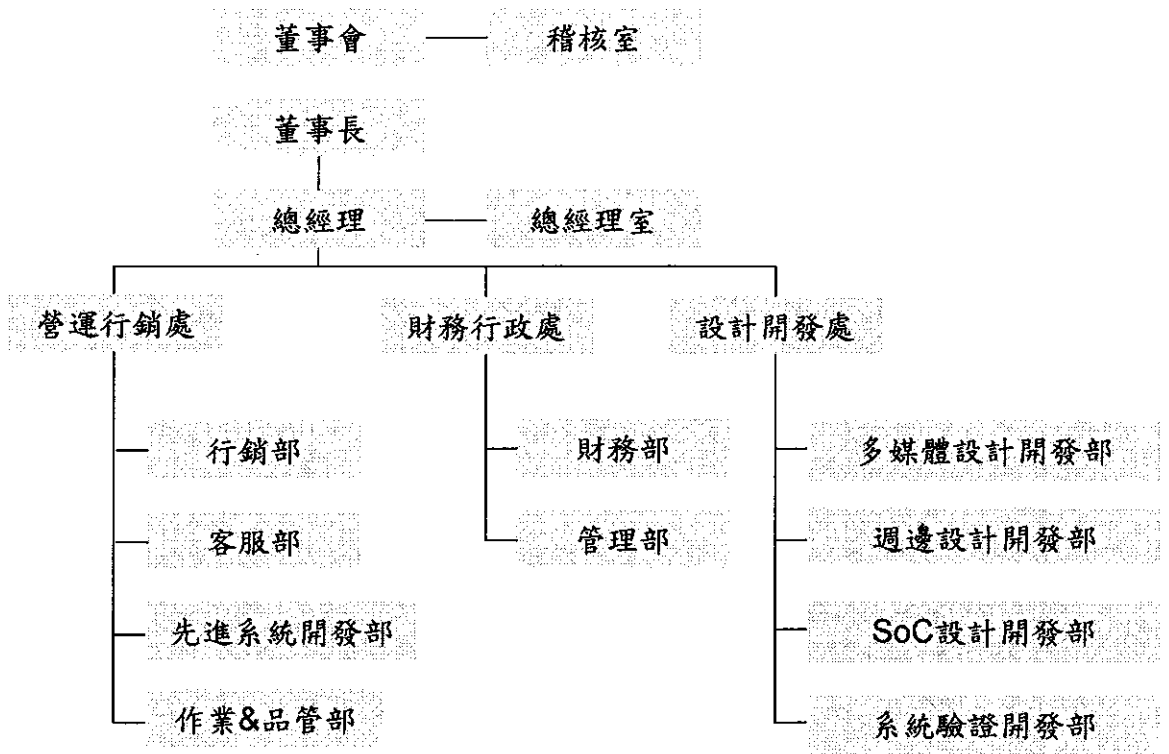
日期	記 事
86年08月	8月20日公司成立，實收資本額500萬元；總公司設於南投縣南投市。
87年04月	獲准進駐竹東工研院育成中心。
87年08月	8位元微控制器技術開發完成。
87年10月	核准促產條例之重要科技事業。
87年12月	辦理現金增資8,000萬元，實收資本額達8,500萬元。
87年12月	核准遷址至新竹市。
88年05月	核准32位元微控制器工業局主導性新產品計劃。
89年01月	辦理現金增資11,000萬元，實收資本額達19,500萬元。
89年04月	核准進駐新竹科學工業園區。
89年05月	16位元微控制器開始量產。
89年06月	32位元微控制器工業局主導性新產品計劃完成。
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。
91年11月	品質管理系統，通過ISO 9001認證。
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02月	Wire Speed高性能網路處理器SoC產品開發成功。
93年04月	32位元多媒體處理器SoC產品開發成功。
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05月	完成產品變更，所有產品皆能符合歐盟RoHS要求。
94年07月	32位元0.13 μ NPU技術開發成功。
94年08月	10/100Mbps Ethernet PHY之技術開發成功。
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09月	推出第一代百元美金電腦原型機。
95年10月	製程技術由0.18微米提升為0.13微米。

日期	記 事
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。
96年04月	製程技術由0.13微米提升為90奈米。
96年05月	單月業績首度突破新台幣1億元大關。
96年06月	專供工業電腦使用之300Mhz SoC正式量產出貨。
96年07月	辦理員工認股權轉換增資299萬元，實收資本額達43,199萬元。
96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4,875.7萬元，實收資本額達48,074.7萬元。
97年01月	辦理員工認股權轉換增資76萬元，實收資本額達48,150.7萬元。
97年04月	辦理員工認股權轉換增資216萬元，實收資本額達48,366.7萬元。
97年07月	辦理員工認股權轉換增資60萬元，實收資本額達48,426.7萬元。
97年09月	推出專供簡易上網筆電市場使用之低功耗32位元800Mhz SoC。
97年10月	辦理員工認股權轉換增資暨盈餘(含員工紅利)轉增資8,004萬元，實收資本額達56,430.7萬元。
97年11月	推出專供消費性電子市場的IAD(Internet Access Device)系統平台解決方案。
97年12月	專供工業電腦使用之800Mhz SoC正式量產出貨。
98年01月	成功整合HD Audio Codec於32位元South Bridge產品。
98年01月	辦理員工認股權轉換增資177萬元，實收資本額達56,607.7萬元。
98年04月	辦理員工認股權轉換增資135萬元，實收資本額達56,742.7萬元。
98年07月	辦理員工認股權轉換增資6萬元，實收資本額達56,748.7萬元。
98年09月	推出整合GPU，平台代碼IAD 100HV為專供消費性電子市場的系統平台解決方案。
98年09月	辦理員工認股權轉換增資20萬元，實收資本額達56,768.7萬元。
99年01月	辦理員工認股權轉換增資3.5萬元，實收資本額達56,772.2萬元。
99年04月	辦理私募增資2,080萬元，實收資本額達58,852.2萬元。
99年09月	辦理員工認股權轉換增資71.5萬元，實收資本額達58,923.7萬元。
99年12月	推出整合GPU，平台代碼IAD 100PD為專供消費性電子市場的系統平台解決方案。
99年12月	辦理員工認股權轉換增資177萬元，實收資本額達59,100.7萬元。
100年04月	新一代周邊晶片C6037推出，平台代碼IAD 100PE為專供嵌入式商業應用的系統平台方案。
100年04月	辦理員工認股權轉換增資1萬元，實收資本額達59,101.7萬元。
101年10月	辦理私募增資1,400萬元，實收資本額達60,501.7萬元。

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)本公司產品規劃、市場行銷策略之擬定。
- (4)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。
- (5)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)

102年4月2日

職稱	姓名	初次選任日期	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	
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
董事長	陳有諒	96/6	99/6	3年	1,915,338	3.25	1,915,338	3.17	0	0.00	0	0.00
董事	呂理達	96/6	99/6	3年	636,089	1.08	636,089	1.05	0	0.00	0	0.00
董事兼總經理	易建男	87/7	99/6	3年	3,441,145	5.85	3,391,145	5.61	0	0.00	0	0.00
董事	胡鈞陽	99/6	99/6	3年	1,215,207	2.06	1,215,207	2.01	80,848	0.14	0	0.00
董事	詹顯德	99/6	99/6	3年	1,000,000	1.70	1,000,000	1.65	15,000	0.02	0	0.00
獨立董事	林進財	92/6	99/6	3年	0	0.00	0	0.00	1,680	0.00	0	0.00
獨立董事	林能白	99/6	99/6	3年	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
監察人	鄭萬來	87/7	99/6	3年	709,258	1.21	709,258	1.17	0	0.00	0	0.00
監察人	李 峇	93/5	99/6	3年	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
監察人	陳清文	96/6	99/6	3年	0	0.00	6,000	0.01	10,000	0.02	0	0.00

姓名	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		
			職稱	姓名	關係
陳有諒	台大電機系學士 蔚華科技(股)公司董事長 蔚華系統(股)公司董事長	金麗科技(股)公司董事長、蔚華科技(股)公司董事、波若威科技(股)公司董事、台灣典範半導體(股)公司董事、李洲科技(股)公司董事、海華科技(股)公司監察人	無	無	無
呂理達	交大電子物理學學士 UCLA 電機工程所碩士、UCLA MBA 工研院電子所-市場部經理 宏碁-歐洲區總經理 德基半導體股份有限公司執行副總 揚智-董事長 宏碁-經營暨投資管理事業總經理	智融再造顧問有限公司法人董事長、智融品牌顧問(股)公司法人董事長、智柒創業投資(股)公司法人董事長、達康創業投資(股)公司法人董事長、晶讚光電(股)公司法人董事長、智融創新顧問(股)公司法人董事長、協禧電機(股)公司法人董事、神盾(股)公司法人董事、龍一創業投資(股)公司法人董事、全球策略創業投資(股)公司法人董事、宇瞻科技(股)公司董事、碩天科技(股)公司董事、智融(股)公司董事、智玖創業投資(股)公司董事、金麗科技(股)公司董事、新眾電腦(股)公司董事、財團法人智榮文教基金會董事、財團法人宏碁基金會董事、Bluechip Infotech Pty Ltd. Director	無	無	無
易建男	台灣大學電機研究所碩士 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)公司董事&總經理	無	無	無
胡鈞陽	交大電子研究所碩士 聯華電子(股)公司事業部經理 聯陽半導體(股)公司總經理,董事長	聯陽半導體(股)公司董事長、太瀚科技(股)公司董事、金麗科技(股)公司董事、集英資訊(股)公司董事、互倚股份有限公司監察人	無	無	無
詹顯德	大華技術學院電子工程系 台灣發展研究院智能機器人研究所研究員	金麗科技(股)公司董事、昭營科技(股)公司董事長	無	無	無
林進財	國立台灣大學商學碩士 美國銀行副總經理 瑞士銀行 Managing Director 大眾銀行總經理	緯創資通集團總財務長、金麗科技(股)公司獨立董事、揚明光學(股)公司獨立董事、波若威科技(股)公司董事、圓展科技(股)公司獨立董事、建基(股)公司法人董事代表人	無	無	無
林能白	美國俄亥俄州立大學商學博士 總統府國策顧問 台灣糖業/台灣電力公司董事長 台灣大學管理學院院長	金麗科技(股)公司獨立董事、達方電子(股)公司獨立董事、東友科技(股)公司法人董事、台新金控/台新銀行(股)公司法人獨立董事	無	無	無
鄭萬來	輔仁大學企管系學士 永彰機電(股)公司總經理	金麗科技(股)公司監察人、永彰機電(股)公司董事長、永鍊(股)公司董事長、永大機電工業股份有限公司監察人、波若威科技(股)公司董事、力成科技(股)公司獨立董事、友永(股)公司法人董事、晟德大藥廠(股)公司董事、玉晟創業投資(股)公司法人董事、玉晟管理顧問(股)公司董事、得榮生物科技(股)公司法人董事長、北宸科技(股)公司董事、柏康生物醫藥(股)公司監察人	無	無	無
李 岌	紐約大學企管碩士 致遠會計師事務所合夥會計師	金麗科技(股)公司監察人、北宸科技(股)公司董事長	無	無	無
陳清文	政治大學企業管理研究所碩士 交通大學控制工程系學士 管家婆科技(股)公司總經理 資策會市場情報中心 主任 軟體工業五年推動計畫辦公室主任 駐美西辦事處主任 拓璞產業研究所董事長兼所長	金麗科技(股)公司監察人、大宇資訊(股)公司監察人、緯創軟體(股)公司獨立董事、工研院知識經濟與競爭力中心首席研究員	無	無	無

2.董事及監察人資料(2)

102年4月2日

姓名	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	
陳有諒	—	—	✓	—	✓	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	—
呂理達	—	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
易建男	—	—	✓	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
胡鈞陽	—	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	—
詹顯德	—	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	—
林進財	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
林能白	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
鄭萬來	—	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
李 岷	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
陳清文	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1

註：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

102年4月2日

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股數	利用他人名義持有股份		主要學歷	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	持股比例		股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	易建男	87/2	3,391,145	5.61	0	0	0.00	台灣大學電機研究所畢業 美國Silicon Plus公司P6 CPU Architecture & senior Designer 國科會P7 CPU 技術審查委員 美國Silicon Plus公司P6 CPU Architecture & senior Designer	無	無	無
財務行政處處長	呂世民	87/4	524,018	0.87	38,739	0	0.00	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	無	無	無
業務行銷處副總兼設計開發處處長	葉常征	99/1	23,000	0.04	0	0	0.00	交通大學電子工程所畢業 交通大學電資中心前瞻性微處理器研究群研發工程師	無	無	無

(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

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		有無來自子公司以外轉投資事業酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)		業務執行費用(D)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(C)			取得限制員工認股權憑證(FH)股數(I)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
董事長	陳有諒	-	-	-	-	2,184	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.87%)	(3.87%)	-
董事	呂理達	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事兼總經理	易建男	-	-	-	-	2,870	157	157	-	-	-	-	-	-	(5.37%)	(5.37%)	-
董事	胡鈞陽	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	詹顯德	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	林進財	60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.11%)	(0.11%)	-
獨立董事	林能白	60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.11%)	(0.11%)	-

單位：新台幣千元

註1：係經102/3/8董事會通過之擬議分派數

註2：退職退休金係全數屬退職退休金費用化之提列或提撥數

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、C等三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金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)		本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
監察人	鄭萬來	—	—	—	—	—	—	—	—	無
監察人	李 岌	—	—	—	—	—	—	—	—	無
監察人	陳清文	—	—	—	—	—	—	—	—	無

註：係經 102/3/8 董事會通過之擬議分派數

3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股股數		有無領取自子公司以外投資事業金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		
								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	7,747	7,747	157	157	—	—	—	—	—	—	(14.02%)	(14.02%)	—	—	—	—	—	無
副總	葉常征																		

註 1：係經 102/3/8 董事會通過之擬議分派數。

註 2：退職退休金係全數屬退職退休金費用化之提列或提撥數。

註 3：葉常征自 102/3/8 升任業務行銷處副總經理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於 2,000,000 元	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	陳有諒、易建男、葉常征	陳有諒、易建男、葉常征
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—
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

102 年 4 月 2 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	總經理兼業務行銷處	易建男	—	—	—	—
	財務行政處處長	呂世民				
	業務行銷處副總兼設計開發處處長	葉常征				

註：係經 102/3/8 董事會通過之擬議分派數。

(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、與經營績效及未來風險之關聯性：

酬金總額占稅後純益比例	100 年度	101 年度
董事	(4.69%)	(9.46%)
監察人	0%	0%
總經理及副總經理	(4.69%)	(14.02%)

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三十，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金總額占稅後純益比例，係 101 年度仍虧損，故比例差異不大。
3. 酬金之發放，除了兼任員工之固定薪資外，其餘部份與經營績效及未來風險之關聯性呈正相關。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度(101 年度)董事會開會 6 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	陳有諒	6	0	100%	連任
董事	呂理達	4	1	67%	連任
董事	易建男	5	1	83%	連任
董事	胡鈞陽	6	0	100%	於99/6/15改選新任
董事	詹顯德	6	0	100%	於99/6/15改選新任
獨立董事	林進財	5	1	83%	連任
獨立董事	林能白	5	1	83%	於99/6/15改選新任
監察人	鄭萬來	4	0	67%	連任
監察人	李 岌	5	0	83%	連任
監察人	陳清文	3	0	50%	連任

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：無。
- 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：本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，並於本公司網站揭露董事會重大決議事項。

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：不適用

(三) 監察人參與董事會運作情形：

最近年度(101 年度)董事會開會 6 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A)(註)	備註
監察人	鄭萬來	4	67%	連任
監察人	李 岷	5	83%	連任
監察人	陳清文	3	50%	連任
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、監察人之組成及職責：</p> <p>(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：定期至公司開會並出席股東會。</p> <p>(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：公司定期提供稽核單位之稽核報告供監察人核閱。</p> <p>二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。</p>				

註 1：年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(四) 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，設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)本公司目前設有七席董事，其中獨立董事為二席，皆符合法令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事務所為資誠聯合會計師事務所，董事會會適時評估簽證會計師之獨立性與專業性。</p>	<p>無</p> <p>無</p>

三、建立與利害關係人溝通管道之情形	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。	無
四、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (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)	(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。 (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。	無 無
五、公司設置提名或其他各類功能性委員會之運作情形	依證券交易法第十四條之六第一項及「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定，本公司董事會已於100年12月21日董事會通過成立第一屆薪資報酬委員會，並依法令規定定期開會審視評估董事、監察人及經理人薪酬之合理性。本公司薪酬委員會之設置與運作，係遵照「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。	無
六、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： 本公司目前尚未訂立公司治理實務守則，惟本公司秉持正直公義的經營理念，並根據相關法規揭露公司重大訊息與訂定內部重大資訊處理作業程序、定期揭露財務資訊；董事會亦遵照股東賦予之責任，引導公司經營並有效監督階層之管理功能，以創造股東財富，健全財務與公司永續經營為目標。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)： 1.本公司秉持照顧員工之信念，除訂有休假、退休制度並設有多項福利措施。 2.本公司財務透明並定期透過公開資訊揭露營運狀況予投資人。 3.本公司逐年審核供應商績效，淘汰績效較差者，以確保供貨品質。 4.本公司設置發言人作為與利害關係人溝通管道。 5.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及財團法人中華公司治理協會舉辦之公司治理相關課程並取得結業證明。 6.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。 7.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。 8.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。 9.本公司董事對有利害關係之議案均有迴避。 10.本公司已為董事及監察人購買責任保險。		
八、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；不適用。		

(五) 公司如有設置薪酬委員會，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	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 1)								兼任 其他 公開 發行 公司 薪資 報酬 委員 會成 員家 數	備註 (註 2)
		商務、法務、 財務、會計或 公司業務所 需相關料系 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	具有商 務、法務、 財務、會計 或公司業 務所需之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	林進財	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3	—
獨立董事	林能白	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2	—
其他	吳國精	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	—

註 1：各成員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、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (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) 非為公司或其關係企業提供商務、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) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

註 2：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第 6 條第 5 項之規定。

2. 薪資報酬委員會職責範圍：

- (1) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3. 薪資報酬委員會運作情形：

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
 (2) 本屆委員任期：100 年 12 月 14 日至 102 年 6 月 14 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	林進財	2	—	100%	
委員	林能白	2	—	100%	
委員	吳國精	2	—	100%	

其他應記載事項：

- 一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(六) 履行社會責任情形：公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一)公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二)公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三)公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>本公司尚未訂定企業社會責任政策或制度。</p> <p>本公司尚未設置推動企業社會責任專(兼)職單位。</p> <p>本公司已定期不定期舉辦員工教育訓練，使確實遵守企業倫理並每年進行員工績效考核，設立明確有效之獎勵及懲戒制度。</p>	<p>公司將視實際需要研擬訂定企業社會責任政策或制度，並設置推動企業社會責任專(兼)職單位之可行性。</p> <p>無差異</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一)公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三)設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四)公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>本公司所銷售產品及包裝符合歐盟環保指令RoHS之規定。</p> <p>本公司係IC設計業，除所銷售產品及包裝符合歐盟環保指令RoHS之規定，並建立通過ISO9001(2008年版)品質管理系統維護產品品質。</p> <p>本公司從事IC設計業，生產製程係委外，本身並無排放污染之情形，此外經由午休關燈並依季節氣候調整空調溫度達到節能省碳目的。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一)公司遵守相關勞動法規，<u>及尊重國際公認基本勞動人權原則</u>，保障員工之合法權益及<u>雇用政策無差別待遇</u>等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。</p>	<p>本公司依據勞基法訂定退休辦法，為每位員工投保團體醫療保險，設置職工福利委員會辦理各項福利事項；制定性騷擾防治措施、申訴及懲戒管理辦法，保障員工合法權益。本公司尊重國際公認基本勞動人權原則，並於雇用政策上建立適當程序，確保無性別、種族、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實報酬、雇用條件、訓練與升遷機會之平等。</p>	<p>無差異</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
(二)公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。	本公司訂有勞工安全衛生政策，每年進行員工健檢，並進行健康教育宣導；設置各項安全措施如消防設施、緊急避難路徑，提供安全的工作環境；定期保養電梯消防設施及加強門禁管理，定期安排勞安訓練及消防講習，以維員工生命安全。	無差異
(三)公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。	本公司透過定期會議或公司內部網站與員工建立定期溝通對話之管道，讓員工對於公司經營管理活動和決策之變動，有獲得資訊及表達意見之權利。	無差異
(四)公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。	本公司從事IC設計業，提供透明且有效之客戶申訴程序，藉此改善產品品質，確保消費者權益。	無差異
(五)公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。	本公司從事IC設計業，藉由要求產品品質，確保消費者權益。	無差異
(六)公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	本公司致力本業經營，高階主管多以個人名義默默投入慈善活動不遺餘力，並鼓勵員工參與社區發展及慈善公益團體相關活動。	無差異
四、加強資訊揭露		
(一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。	本公司已於「櫃買中心產業價值鏈資訊平台」揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊。	無差異
(二)公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	本公司尚未編製企業社會責任報告書。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；本公司尚未訂定「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）；公司已於「櫃買中心產業價值鏈資訊平台」揭露相關資訊。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明；無。		

(七) 公司履行誠信經營情形及採行措施：

項目	運作情形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二)公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三)公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。</p>	<p>本公司訂有「員工從業道德守則」，於內部規章、年報上揭露誠信經營政策，並由稽核室負責監督執行。</p> <p>本公司於「員工從業道德守則」中明確規範「禁止收受或給予供應商回扣或其他不正當利益」，同時制定「同仁廉潔守則」，以提升同仁誠信及自律觀念。</p> <p>為確保誠信經營之落實，本公司內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二)公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。</p> <p>(三)公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。</p> <p>(四)公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。</p>	<p>本公司訂有「員工從業道德守則」，明確規範「禁止收受或給予供應商回扣或其他不正當利益」，以求最合理報價、最佳品質。</p> <p>本公司指派人力資源部門負責「員工從業道德守則」及「同仁廉潔守則」之修訂、執行、解釋、諮詢服務及通報作業，並由稽核室負責監督執行。</p> <p>本公司「員工從業道德守則」明確要求，同仁執行業務時，如涉及本人或本公司的潛在利益衝突應向本公司人力資源部門提出報告。</p> <p>為確保誠信經營之落實，本公司內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。</p>	<p>本公司由人力資源部門與稽核部門負責檢舉通報作業與後續處理，並於「同仁廉潔守則」明訂檢舉及懲戒制度，並向全體同仁公告宣達。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。</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放置公司網站等)。</p>	<p>本公司設有網站，揭露相關企業文化、經營方針等資訊。</p> <p>本公司設有專責部門負責公司各項資訊之蒐集及發佈並已依規定設置並報備發言人相關資料。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。		
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）：	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營基本原則，並隨時注意誠信經營相關規範發展，據以檢討改進，提升本公司誠信經營成效。 2. 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 3. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，建立良好內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當揭露，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性。 	

- (八) 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。
- (九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：公司業已制定「內部重大資訊處理作業程序」。
- (十) 內部控制制度執行狀況：
1. 內部控制聲明書：詳 22 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。
- (十一) 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。
- (十二) 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 107 頁至 112 頁。
- (十三) 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。
- (十四) 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。

(十五) 董事及監察人進修之情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
董事長	陳有諒	101/03/20	證券暨期貨市場發展基金會	董監實務進階--公司治理機制下董事(會)及監察人之職能與權責	3	-
董事	易建男	101/09/21	證券暨期貨市場發展基金會	上市上櫃公司誠信經營與企業社會責任座談會	3	-
董事	詹顯德	101/11/22	證券暨期貨市場發展基金會	董監實務研習班--從國內外智財發展趨勢與實例看智財權與企業營運	3	-
董事	呂理達	101/09/19	證券暨期貨市場發展基金會	董監實務進階研討會--策略與關鍵績效指標	3	-
董事	胡鈞陽	101/07/26	證券暨期貨市場發展基金會	101年度上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	-
獨立董事	林進財	101/05/11	證券暨期貨市場發展基金會	上市公司獨立董事職能說明及座談會	3	-
獨立董事	林能白	101/08/06	財團法人中華公司治理協會	公司治理與刑事風險管理暨營業秘密保護之攻防戰	3	-
監察人	李岌	101/11/28	證券暨期貨市場發展基金會	董監實務進階研討會--董監事及大股東之股權及稅務規劃實務解析	3	-
監察人	鄭萬來	101/03/20	證券暨期貨市場發展基金會	董監實務進階研討會--公司治理機制下董事(會)及監察人之職能與權責	3	-
監察人	陳清文	101/05/10	證券暨期貨市場發展基金會	董監實務進階研討會--公司治理與證券法規研習班	3	-

(十六) 本公司經理人對公司治理相關進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
總經理	易建男	101/09/21	證券暨期貨市場發展基金會	上市上櫃公司誠信經營與企業社會責任座談會	3	-
財務行政處處長	呂世民	101/12	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	-
財務行政處處長	呂世民	101/12/24	會計研究發展基金會	國際會計準則解析 2012-第二單元收入、存貨相關國際會計準則	3	-
財務行政處處長	呂世民	101/12/27	會計研究發展基金會	國際會計準則解析 2012-第一單元財報編製相關國際會計準則	3	-

金麗科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：102年3月8日

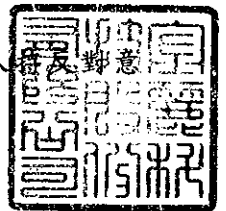
本公司民國 101 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 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，認為本公司於民國101年12月31日的內部控制制度(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102年3月8日董事會通過，出席董事7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：

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	曾國華	林玉寬	101/1/1~101/12/31	

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元			v	
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元		v		v
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元				
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元				
6	10,000 千元 (含) 以上				

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、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：

單位：股

職稱	姓名	101 年度		102 年度 (截至 102 年 4 月 2 日)	
		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	陳有諒	—	—	—	—
董事	呂理達	—	—	—	—
董事	易建男	—	—	—	—
董事	胡鈞陽	—	—	—	—
董事	詹顯德	—	—	—	—
獨立董事	林進財	—	—	—	—
獨立董事	林能白	—	—	—	—
監察人	鄭萬來	—	—	—	—
監察人	李 岌	—	—	—	—
監察人	陳清文	—	—	—	—
財務行政處處長	呂世民(註 2)	—	—	—	—
業務行銷處副總 兼設計開發處處長	葉常征(註 3)	—	—	—	—

註 1：本公司之董事股權移轉相對人均非關係人。

註 2：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。

註 3：葉常征自 99 年 1 月 4 日升任經理人，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、持股比例占前十名之股東其相互間之關係資訊：

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關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
易建男	3,391,145	5.61	—	—	—	—	—	—	—
王清圳	2,984,321	4.93	—	—	—	—	—	—	—
富邦人壽保險(股)公司	2,321,000	3.84	—	—	—	—	—	—	—
陳有諒	1,915,338	3.17	—	—	—	—	—	—	—
富邦產物保險(股)公司	1,651,000	2.73	—	—	—	—	—	—	—
吳立安	1,400,000	2.31	—	—	—	—	—	—	—
胡鈞陽	1,215,207	2.01	80,848	0.14	—	—	—	—	—
立盛投資(股)公司	1,054,830	1.74	—	—	—	—	—	—	—
詹顯德	1,000,000	1.65	15,000	0.02	—	—	—	—	—
陳逸純	883,942	1.46	—	—	—	—	陳有諒	父女	—

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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：無。

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	投建商營字第04106700號
87.12	10	18,000	180,000	8,500	85,000	現金增資	無	87建三戊字第285755號
89.01	25	24,000	240,000	19,500	195,000	現金增資	無	經商字第088147255號
90.05	25	24,000	240,000	24,000	240,000	現金增資	無	經商字第09001177550號
91.09	10	48,000	480,000	30,000	300,000	資本公積轉增資	無	園商字第0910023961號
93.08	10	48,000	480,000	34,200	342,000	註1	無	園商字第0930022497號
94.03	19	48,000	480,000	38,100	381,000	現金增資	無	園商字第0940005623號
94.09	10	48,000	480,000	42,056	420,560	註1&註2	無	園商字第0940026141號
94.12	10	48,000	480,000	42,183	421,830	註2	無	園商字第0940035913號
95.07	10	48,000	480,000	42,382	423,820	註2	無	園商字第0950016039號
95.10	10	48,000	480,000	42,516	425,160	註2	無	園商字第0950026666號
96.01	10	48,000	480,000	42,762	427,620	註2	無	園商字第0960000227號
96.04	10	48,000	480,000	42,900	429,000	註2	無	園商字第0960008278號
96.07	10	48,000	480,000	43,199	431,990	註2	無	園商字第0960017596號
96.09	10	68,000	680,000	48,074.7	480,747	註1&註2	無	園商字第0960024758號
97.01	10	68,000	680,000	48,150.7	481,507	註2	無	園商字第0960035764號
97.04	10	68,000	680,000	48,366.7	483,667	註2	無	園商字第0970008812號
97.07	10	68,000	680,000	48,426.7	484,267	註2	無	園商字第0970019108號
97.10	10	68,000	680,000	56,430.7	564,307	註1&註2	無	園商字第0970028695號
98.01	10	68,000	680,000	56,607.7	566,077	註2	無	園商字第0980001374號
98.04	10	68,000	680,000	56,742.7	567,427	註2	無	園商字第0980009022號
98.07	10	68,000	680,000	56,748.7	567,487	註2	無	園商字第0980019741號
98.09	10	68,000	680,000	56,768.7	567,687	註2	無	園商字第0980025319號
99.01	10	68,000	680,000	56,772.2	567,722	註2	無	園商字第0990000234號
99.04	10	90,000	900,000	58,852.2	588,522	私募增資	無	園商字第0990012110號
99.09	10	90,000	900,000	58,923.7	589,237	註2	無	園商字第0990026841號
99.12	10	90,000	900,000	59,100.7	591,007	註2	無	園商字第0990039108號
100.04	10	90,000	900,000	59,101.7	591,017	註2	無	園商字第1000009810號
101.11	10	90,000	900,000	60,501.7	605,017	私募增資	無	園商字第1010033829號

註1：員工分紅暨盈餘轉增資

註2：員工認股權轉換增資

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	60,501,705	29,498,295	90,000,000	註

註：本公司股票屬上櫃公司股票(94/3/2掛牌)，100年度第1次買回公司股份700,000股，尚未轉讓予員工。

(二) 股東結構

102年4月2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	—	2	21	5,450	11	5,484
持有股數	—	3,972,000	3,219,241	52,657,586	652,878	60,501,705
持股比率	—	6.57%	5.32%	87.03%	1.08%	100.00%

(三) 股權分散情形

普通股：每股面額十元

102年4月2日；單位：人；股

持 股 分 級	股東人數	持有股數	持股比例%
1 至 999	1,474	178,880	0.30
1,000 至 5,000	2,884	6,157,984	10.18
5,001 至 10,000	499	3,857,565	6.38
10,001 至 15,000	180	2,271,731	3.75
15,001 至 20,000	102	1,803,618	2.98
20,001 至 30,000	106	2,614,778	4.32
30,001 至 50,000	94	3,712,764	6.14
50,001 至 100,000	81	5,952,149	9.84
100,001 至 200,000	28	3,848,137	6.36
200,001 至 400,000	11	3,161,348	5.23
400,001 至 600,000	7	3,322,020	5.49
600,001 至 800,000	5	3,381,107	5.59
800,001 至 1,000,000	5	4,306,783	7.12
1,000,001 以上自行視實際情況分級	8	15,932,841	26.32
合 計	5,484	60,501,705	100.00

特別股：無。

(四) 主要股東名單

102年4月2日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
易建男		3,391,145	5.61
王清圳		2,984,321	4.93
富邦人壽保險(股)公司		2,321,000	3.84
陳有諒		1,915,338	3.17
富邦產物保險(股)公司		1,651,000	2.73
吳立安		1,400,000	2.31
胡鈞陽		1,215,207	2.01
立盛投資(股)公司		1,054,830	1.74
詹顯德		1,000,000	1.65
陳逸純		883,942	1.46

(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		100 年度	101 年度	截至 102 年 3 月 31 日(註 7)	
每股市價 (註 1)	最 高	追溯調整前	54.80	32.25	21.85
		追溯調整後	54.80	32.25	21.85
	最 低	追溯調整前	16.40	16.10	18.05
		追溯調整後	16.40	16.10	18.05
	平 均	追溯調整前	38.96	23.21	19.51
		追溯調整後	38.96	23.21	19.51
每股淨值 (註 2)	分配前	9.52	8.53	8.26	
	分配後	9.52	尚未分配	尚未分配	
每股盈餘	加權平均股數		58,896	58,670	59,802
	追溯調整前		(1.94)	(0.96)	(0.16)
	追溯調整後(註 3)		(1.94)	(0.96)	(0.16)
每股股利	現金股利		—	—	尚未分配
	無償 配股	盈餘配股	—	—	尚未分配
		資本公積配股	—	—	尚未分配
	累積未付股利(註 4)		—	—	—
投資 報酬 分析	本益比(註 5)		—	—	—
	本利比(註 6)		—	—	—
	現金股利殖利率(註 7)		—	—	—

*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：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：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 4：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 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘填列截至年報刊印日止最近一季之會計師查核數；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

本公司 101 年度虧損撥補議案，業經 102 年 3 月 8 日董事會通過，擬以公積彌補部份虧損。

(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 102 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三十，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. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：不適用。

3. 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 101 年度盈餘分配議案，業經 102 年 3 月 8 日董事會通過，擬以公積彌補部份虧損。

(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：不適用。

(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：不適用。

4. 上年度(100 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 100 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 100 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：

102年4月2日

買回期次	100年第1次(期)
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	100年9月1日起至100年10月31日止
買回區間價格	新台幣20元至35元
已買回股份種類及數量	普通股700,000股
已買回股份金額	新台幣17,824,460元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0股
累積持有本公司股份數量	700,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.18%

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：

102年4月2日

員工認股權憑證種類	第五次	第六次
申報生效日期	99/4/26	101/4/3
發行日期	99/4/30	101/4/5
發行單位數	3,000單位	3,000單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	4.96%	4.96%
認股存續期間	到期日 104/4/30	到期日 106/4/5
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	0	0
已執行認股金額	0	0
未執行認股數量	91仟股	3,000仟股
未執行認股者其每股認購價格(註)	47.5元	23元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.15%	4.96%
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員工之姓名、取得及認購情形：

102年4月2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			
				認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
總監	員工 A	100,000	0.17%	—	—	—	—	100,000	23	2,300,000	0.17%
部經理	員工 B	100,000	0.17%	—	—	—	—	100,000	23	2,300,000	0.17%
部經理	員工 C	100,000	0.17%	—	—	—	—	100,000	23	2,300,000	0.17%
經理	員工 D	100,000	0.17%	—	—	—	—	100,000	23	2,300,000	0.17%
經理	員工 E	100,000	0.17%	—	—	—	—	100,000	23	2,300,000	0.17%
資深經理	員工 F	100,000	0.17%	—	—	—	—	100,000	23	2,300,000	0.17%
資深經理	員工 G	100,000	0.17%	—	—	—	—	100,000	23	2,300,000	0.17%
資深經理	員工 H	100,000	0.17%	—	—	—	—	100,000	23	2,300,000	0.17%
特助	員工 I	100,000	0.17%	—	—	—	—	100,000	23	2,300,000	0.17%
特助	員工 J	100,000	0.17%	—	—	—	—	100,000	23	2,300,000	0.17%

註：非經理人之員工為個人資料保護以代號公告。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、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. 101 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)	83.24
其 他	16.76
合 計	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目：微控制器(MCU：Microcontroller)、網路處理器(Network Processor SoC)、無線網路 IC (Wireless LAN SoC)、5 埠高速乙太網路交換器(5-ports Fast Ethernet Switch)、低功耗，高效能及平價之 x86 相容平台處理器，包括目前所推廣的 IAD 平台、近期將針對嵌入式應用或工業電腦所推出的 Emkore 平台，及客製化 ASIC 等設計、製造及販賣。

4. 計劃開發之新商品(服務)：更低的功耗(低於 2W)、更高效能及高整合度之全功能型 (All-in-One)，包括 CPU/GPU、北橋、相關應用周邊等之 x86 相容平台處理器之開發、製造及銷售，其應用範圍包含工業控制及 x86-PC 單晶片的應用產品，包括馬達、機器人、CNC 控制，精簡型電腦(Thin Client)、銷售時點情報系統 (point of sale, 簡稱 POS) 等相關應用。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

根據世界半導體貿易統計組織(WSTS)的統計，2012 年全球半導體產值為 2,916 億美元，較 2011 年的 2995 億美元衰退 2.7%。WSTS 預期 2013 年總體產值可望回升，達到 3,030 億美元，年增率 3.9%。

而在台灣半導體產業部份，據台灣半導體產業協會統計，2012年台灣IC產業產值為554億美元(新台幣16,342億元)，較2011年成長4.6%，其中IC設計業產值為139億美元，較2011年成長6.7%、IC製造業為281億美元、較2011年成長5.4%，其中晶圓代工規模為220億美元、記憶體製造規模為61億美元、IC封裝規模為92億美元、IC測試業為42億美元。

展望2013年台灣半導體產業，預計台灣IC產業產值可達603億美元(新台幣17,856億元)，較2012年成長9.3%。其中設計產業產值為152億美元(新台幣4,507億元)，較2012年成長9.5%。

2010年~2013年台灣IC產業產值

單位：億新台幣

億新台幣	2010年	2011年	2011年成長率	2012年	2012年成長率	2013年(e)	2013年成長率
IC產業產值	17,693	15,627	-11.7%	16,342	4.6%	17,856	9.3%
IC設計業	4,548	3,856	-15.2%	4,115	6.7%	4,507	9.5%
IC製造業	8,997	7,867	-12.6%	8,292	5.4%	9,054	9.2%
晶圓代工	5,830	5,729	-1.7%	6,483	13.2%	7,139	10.1%
記憶體製造	3,167	2,138	-32.5%	1,809	-15.4%	1,915	5.9%
IC封裝業	2,870	2,696	-6.1%	2,720	0.9%	2,965	9.0%
IC測試業	1,278	1,208	-5.5%	1,215	0.6%	1,330	9.5%
IC產品產值	7,715	5,994	-22.3%	5,924	-1.2%	6,422	8.4%
全球半導體成長率	-	-	0.4%	-	-2.7%	-	3.9%

註：(e)表示預估值(estimate)。

資料來源：台灣半導體產業協會(TSIA)；工研院IEK(2013/03)

本公司IC產品主要應用於工控/嵌入式市場，其應用範圍相當廣泛，以下就工業電腦定義及其應用如嵌入式板卡、工具機、醫療電子範疇等概述產業狀況及發展。

工業電腦，在早期僅指用於工廠自動化生產過程中的各項控制、監視與測試用儀器設備。但近幾年來由於光電、網路、軟體與資通訊技術的高度整合，現在工業電腦應用範疇也已逐漸擴及到人們生活各項層面。包括：銷售時點情報系統(POS=Point of sale)、金融提款機(ATM)安全監控系統、車用電腦、醫療電子、博奕機、數位電子看板(Digital Signage)、工業控制器、精簡型終端設備(Thin Client)、嵌入式伺服器及雲端伺服器等。

工業電腦與個人電腦的主要差異

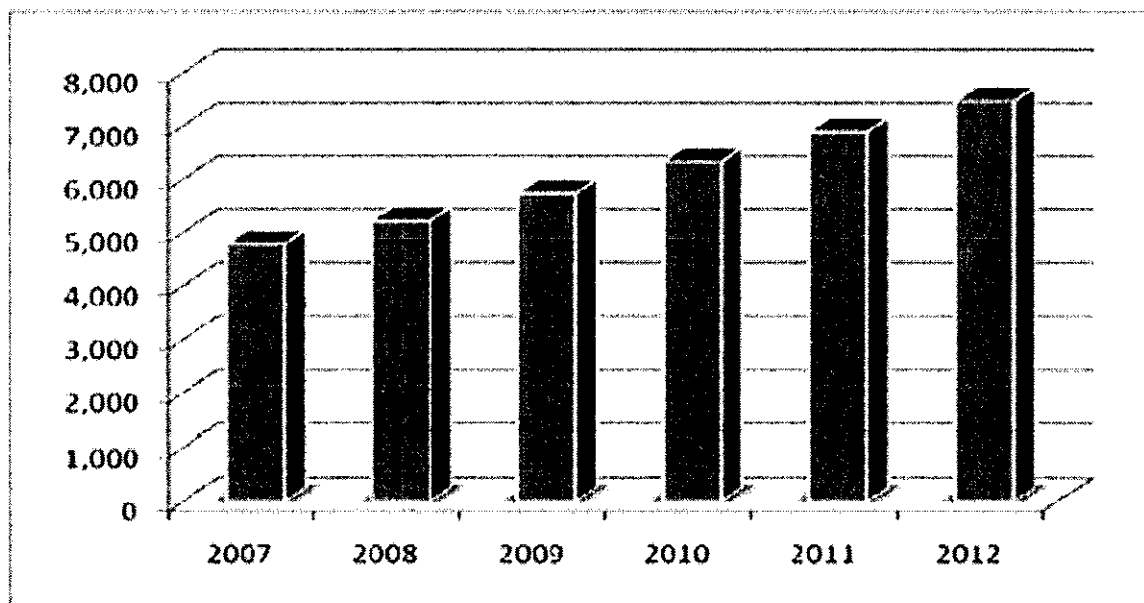
	工業電腦	個人電腦
使用地點	工廠、商店、戶外、交通載具	住家與辦公室
使用環境	溫差大、潮濕	溫濕度穩定
採用前測試期	長(半年~2年)	短
產品生命週期	長(3~7年)	短(2~3年)
產品規格	半標準化、客製化	標準化
生產需求	少量多樣	大量生產追求規模經濟
服務需求	需長期供貨與維持客戶服務	不需長期供貨、售後服務期較短
產品要求重點	穩定、耐用、耐候、抗電磁波、防塵、耐撞擊	新、快、功能強
產業集中度	低	高
毛利率	高(25~40%)	低(0~10%)

資料來源：IBTSIC整理

根據國際研究機構(VDC=Venture Development Corporation)預估，隨著多元化應用，中國製造商積極投資「工業自動化」、各國政府投入電信、醫療、高鐵、電廠等基礎建設、零售業與博奕業產業需求增加，2007~2012全球IPC產值年複合成長率為9.33%，至2012年，全球工業電腦產值將突破74.7億美元，在中國與印度市場的帶動下，自動化需求將有5年的發展榮景。

嵌入式板卡為工業電腦主要產品的一種，2011~2012年全球工業電腦板卡產值，皆呈現正成長。

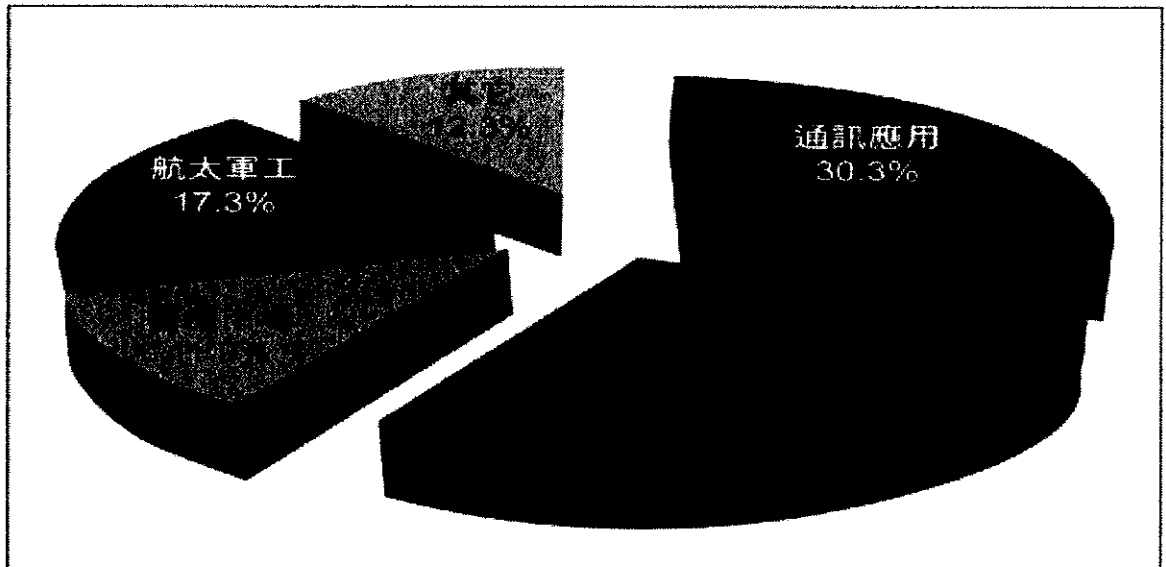
全球嵌入式板卡 (產值預估(百萬美元)):



資料來源：VDC，玉山投顧整理/2011

而根據 ETP 的資料顯示，嵌入式板卡主要應用分別是在通訊領域(30.3%)、工業領域(28.1%)、醫療市場(11.9%)與航太軍工(17.3%)等，銷售市場則以北美和歐洲地區為主，亞洲居次。

嵌入式板卡主要應用



資料來源：ETP

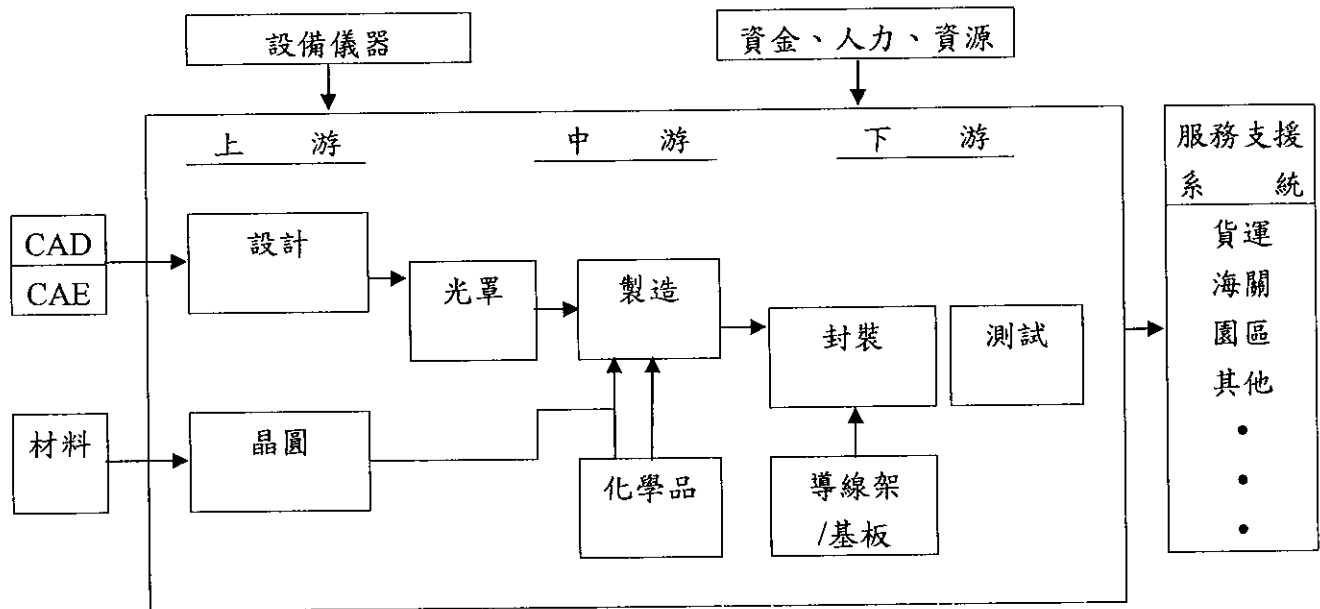
金融海嘯後，企業投資回復美國企業支出逐步復甦，不過離金融海嘯前的高峰尚有相當距離。工控自動化則因大陸人工成本上升帶動需求，中國工資長期穩定上漲，2000年~2010年間上漲了4倍，提高自動化程度為製造業降低成本的必要手段。大陸在十二五規劃中的高端設備製造業重點發展工控領域，就是因此而生。大陸「十二五」規劃啟動後，未來五年工具機年產值將達1,200億美元，為國內工具機相關類股帶來大利多。大陸「十二五規劃」中，要求設備業國產化比重，要達到80%，此將釋出龐大商機。2010年，高端裝備被明確為七大戰略新興產業之一，並得到大陸各級政府的大力支援。依國內外裝備製造業的發展經驗，發展要裝備製造業，CNC工具機是基礎。按照規劃，2015年中檔CNC工具機CNC系統國產化率達到40%，2020年要提高到60%以上；高檔CNC工具機CNC系統國產化率分別要達到10%和20%。但目前，大陸國產中、高檔CNC工具機中，進口部件分別占80%和98%。

在醫療電子應用方面，據工業技術研究院 ITIS 報告指出，隨著健康管理意識抬頭，在慢性病人口及老年人口逐漸增加情況下，即便金融風暴嚴重衝擊，全球醫療電子市場過去3年仍保持正成長，估計未來5年也將呈現穩定成長。工研院也預估2013年台灣醫療器材產值可達814億元，較2012年成長7%。

2. 產業上、中、下游之關聯性

以傳統的關點來看 IC 的製造及產出，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。

我國 IC 產業結構



資料來源：工研院 IEK- ITIS 計劃

若以終端產品來看，在橫向上 IC 設計廠商應該要聯合其它相關的零組件公司提供給客戶一個完整的解決方案，無論在硬體或是在軟體上。以近似平台或公板的觀念，給客戶最佳及最快速的解決方案。

3. 產品發展趨勢

近年來 SoC (系統單晶片)、All-in-One (全功能型) 及低功耗已成為 IC 產品的發展趨勢，高性價比也是客戶挑選產品的重要因素之一。另外，雲端概念也推升了連網的需求。再者，在工控及嵌入式產品的應用上，除了上述的重點外，長期的供貨保證、產品的差異化及對其智產權的保護，都是其選擇產品時的考慮重點。為切入市場，身為 IC 設計服務廠商不再只是單純的提供 IC 而已，更需滿足客戶對性價比、高整合、低耗電及其對所擁有的智產權 (know-how) 的保護，或更進一步提供客製化的整體設計服務流程，像是提供 PCB 製作相關注意事項、BIOS / 驅動程式 / 軟體參考程式及如何通過環境測試的設計規範等。以下將說明本公司如何達到上述客戶的需求：

(1) 製程、IP 及架構，創造新利基市場

公司除了藉由不斷提昇本身的研發技術能力，大約以兩年為一個進程，在每個進程透過架構的改進及製程的優點將性能提昇至少 30%，並且有效降低耗電量提昇性價比。另外，公司也積極掌握關鍵 IP 並配合客戶的

需求開發，符合客戶特殊應用的需求，注意市場動向，爭取新產品研發時效，創造新的利基市場。

(2) 整合功能元件、提供標準介面，使客戶產品符合工控產業多樣化需求

雖然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，IC 已朝多功能、高效能以及高穩定度的方向發展。但是將所有功能整合於單一晶片中，仍然有技術及價格的困難；因此，將主要功能整合於單一晶片中，並保有標準介面，如 USB、PCI-E 等，以便讓系統有更好的擴充性及多樣化。如此也能讓客戶能在相同的平台中展現其附加價值，在不同的市場區隔中有其定位。除此之外，公司也在相關的封裝上做多方的研究及評估，將單晶片的概念也能藉由封裝的方式來達成。另外，在價格及維持客戶之間的差異性以及協助客戶 Time-to-Market 都有非常好的成效。

(3) 客製化晶片服務，長期供貨保證

工控/嵌入式市場的特性為少量多樣，認證時期長。且近年已越來越多系統廠商投入此市場，產品區隔及差異化即相當重要。本公司擁有自有核心技術及完整的周邊 IP，可提供客戶高度客製化晶片，與其他採用一般標準晶片之競爭產品作區隔。此類專屬晶片模式，客戶一旦採用後就不易更換；相對地，本公司也提供長期供貨保證，確保客戶無貨源短缺之虞。藉由此類合作模式，與客戶發展互信共存關係。

(4) IC 設計公司漸朝方案及平台的提供者

縮短系統開發廠商的上市時程，就等同是縮短自家 IC 的上市時程。早期 IC 設計公司皆站在協助的立場來幫忙系統廠，常常是曠日廢時。目前則朝向由 IC 設計公司提供方案及平台(或稱之為公板亦或開發板)，縮短系統廠產品上市時程，更有助於市場之良性發展。因此公司不再只單純提供給客戶 IC，更一步要提供 PCB 製作相關注意事項、BIOS / 驅動程式 / 軟體參考程式及如何通過環境測試的設計規範等，並以協助客戶成功不與客戶競爭、與客戶共榮共存為最高指導原則。

(5) 大陸市場及推廣

2012 年，大陸工信部將工控/嵌入式應用領域中的智慧工業、智慧交通、智慧電網、智慧安防、智慧醫療、智慧家居等產業的規模化應用列入"十二五規劃"。在技術創新、市場需求與政策指引的多重作用下，各種設備、產品及服務的智慧化趨勢已勢不可擋。

而據 ISM 研究表示，預計到 2013 年，全球工控機市場銷售額將達到 21.7 億美元。從大陸市場來看，軌道交通、物聯網等新興行業也會大大促

進工控機的市場應用。於是，越來越多的新企業加入到了工控機的行列中，這也使得市場競爭相當激烈。目前，中國工控機市場基本呈現中國品牌、台灣品牌、歐美品牌三分天下的局面。其中，中國當地品牌因為價格便宜，服務便捷，受到了眾多客戶的歡迎；台灣品牌由於進入中國大陸市場較早，產品得到了較為廣泛的應用，擁有一批固定的用戶群體。

經過這幾年的耕耘，本公司業已持續並穩定供貨予許多工控/嵌入式系統廠商。客戶群涵括了台灣、大陸工控領域知名品牌業者。透過與這些系統客戶群的合作，持續深耕並拓展大陸市場。

4. 競爭情形

以 x86 的系統平台來說，目前主要競爭者為，Intel、AMD、VIA 等公司。不過，在價格上，這些公司單就 CPU 及晶片組報價仍舊偏高，且其系統平台的製造門檻及成本也高，以致於系統的單機成本遲遲無法有效的降低。本公司在 x86 (包括 32 及 16 位元) CPU 產品上已研發多年，並且不斷的精進並開發整合北橋、GPU、DSP 及除標準介面之周邊外，也配合工控 / 嵌入式應用開發相關特殊 IP，以滿足客戶的相關需求。除此之外，公司更緊密的與客戶合作，提供客戶參考電路、開發設計準則、驅動程式以及如何通過環境測試的設計指南等相關資料。而對於 ARM-Based 的平台，以目前 x86 架構上的優化，兩者耗電量已非常接近，但相對在性能及對作業平台的支援則遠勝於 ARM-Based 的平台。目前公司在 90 奈米所生產的 x86-32 位元 CPU，於 1GHz 的運作頻率下，功耗約為 2W 左右；在 2012 年使用先進的 40 奈米製程並結合新的架構，以單核心而言，除效能有顯著提升外，功耗仍維持在 2W 的水準。今年並進行多核心產品開發，採用 40 奈米製程製造，預計於第二季可提供工程樣品。

(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	101 年度	102 年 3 月 31 日
投入之研發費用	125,601	34,147
營業收入淨額	263,628	67,796
研發費用佔營收淨額比例	47.64%	50.37%

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

- 101 年度：(1) 40nm 32 位元高性能工業電腦產品開發
 (2) Multi-Issues 高性能 CPU Core 技術開發。
 (3) 低耗電 90nm 單晶片 SoC 產品開發。

- 102 年度：(1) 40nm 32 位元高性能工業電腦產品開發。
(2) 低耗電 90nm 單晶片 SoC 產品開發。
(3) 2~4 核心低耗電單晶片技術開發。

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. 爭取與各主要嵌入式電子產品及工業電腦廠商合作，推展 16/32 位元 MCU/MPU SoC 市場。
- B. 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，其它地區則藉由與代理商合作，爭取更多業務。

(2) 產品發展方向：

以 16/32 位元 X86 CPU 技術為主軸，整合 Graphic 及相關電腦周邊，開發工業電腦完整的解決方案，同時整合相關類比及介面電路，以利客戶在嵌入式產品單晶片 SoC 的需求。

(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 16/32 位元 X86 SoC，聚焦於嵌入式及工業電腦相關市場。
- B. 未來兩年內，藉由 CPU 效能提昇，以滿足在 X86 伺服器市場的需求。

(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.發展高整合低功耗 X86 SoC，以滿足手持式市場的需求。

B.發展高性能低功耗 X86 平台解決方案，以滿足雲端伺服器的需求。

C.整合類比及介面控制 IP，提供嵌入式市場高整合的單晶片 X86 SoC。

(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

地區	年度	100 年度		101 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		229,578	76.70%	202,967	76.99%
外銷	亞洲	52,602	17.57%	41,632	15.79%
	美洲	11,619	3.88%	14,603	5.54%
	歐洲等地	5,509	1.84%	4,426	1.68%
	小計	69,730	23.30%	60,661	23.01%
合計		299,308	100%	263,628	100%

2. 市場占有率

本公司對產品的研發能力甚強，除了在品質上已取得客戶認可的地位，並以協助客戶成功不與客戶競爭、與客戶共榮共存為最高指導原則，因此獲得客戶的信賴與肯定，成為長期供貨及合作的夥伴。

根據市場研究公司 IC Insights 報告，全球移動終端、PC、伺服器和嵌入式設備使用的微處理器出貨量，將從 2012 年的 20.1 億顆增長到 2013 年的 21.8 億顆。RDC 在 2012 全年銷售 140 萬顆 IC，以 2012 年微處理器全球出貨量 20.1 億顆銷售量計，RDC 市占率約 0.07%。市占率雖不高，但是應用於工控及嵌入式產品屬高單價及高毛利之產品比例是逐年增加，全年出貨比率由 2011 年的 17% 提升至 2012 年的 23%。

產品用於 SOHO 的網路單晶片處理器全世界佔有率約為 10%，預計將略為下降，主要是因為缺乏無線網路 11n 的方案；2011 年所推廣的 32-bits IAD 平台已 Desin-In 且客戶已陸續小量生產鋪貨中，包括車載資訊系統、點菜機、飯店娛樂點撥系統、稅控機等，2012 年除將擴大其應用範圍到工控、嵌入式系統、工具機等，也將於 2013 年推出新一代的 Emkore 平台，包括單核、多核、All-in-One 及整合 DSP 等，以滿足客戶更廣泛的需求；IP 及 IP 服務則持平。

本公司之產品在各應用上的市場占有率可如下表所示：

產品類別	市場佔有率
Microprocessor (微處理器)	~0.07%
SoC(應用於 SOHO 的網路處理器世界佔有率)	10%
IP	1%
IP 服務	1%以下

*因產品屬性關係，IDC 等相關研究機構並未將 RDC 產品列入統計數字中。市佔率來自合理之評估。

3.市場未來供需狀況與成長性

工控/嵌入式應用產業具有下面幾項特性：(1) 早期即以 x86 為開發基礎且應用廣泛，相容、穩定是基本要求。(2) 因應自動化及雲端的概念，遠端連結控制、網路的連結性是必然的趨勢。(3) 輕薄短小、低功耗、高效能不再只是消費性產品的特色，也是目前此產業所追求的。(4) 如何保護客戶在相關應用上的 know-how 是供貨廠商應該要仔細思考的課題。最後，長期的供貨保證；不同於消費性產品 1~2 年的生命週期，而必須提供至少 7 年以上的供貨保證，這是客戶在選擇供貨商列入考量的重要因素之一。

從長遠來看，工控/嵌入式市場仍將以穩定的速度發展，一方面，相關應用市場的產業規模擴大帶來更多需求，另一方面，其應用領域不斷擴展，新的應用點不斷出現，這些都是此產業發展的有利因素。其應用範疇除了傳統的工廠自動化控制，日常生活應用到的 POS/Kiosk 醫療電子、自動提款機、捷運讀票系統、數位電子看板等裝置，到進階的智能交通、智慧電網、智慧家庭等多樣化的雲端物聯網相關發展應用，都是其成長的驅動力。在如此廣大的應用下，預期未來三年嵌入式運算將有 12 到 15% 的成長率。

目前，台灣工業電腦市場的產值已達新台幣 200 億元的規模，預估未來仍將以每年 20% 的比率持續成長，但由於工業電腦技術門檻偏高，一般生產消費性電腦主機板廠商並無法輕易跨入，這就是工業電腦毛利率通常可達 20~30% 的關鍵。

現今 ARM 陣營確實有挾其在消費性產品的聲勢進軍工控領域，但是因無法滿足前述所提工控產業的特性，因此雖然有些原型機種推出，但是對於後續終端客戶的接受度及進入量產階段仍有待多方考驗及注意。反觀 x86 處理器平台除了在先天上便是工控產業的首選外，除了對軟體的相容性及對網路的完整支援，近年本公司更是朝向高整合度，並利用架構的改進及善用製程優點以達省電效益，完全符合客戶的需求。

善用 x86 處理器既有的優勢，再藉由新產品的開發及新應用的引進，期許本公司於 2013 年度於市場佔有率及營業收入能持續增長。

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，包括 8 位元、16 位元及 32 位元 CPU，應用於電子書 SoC 產品、網路處理器 SoC、IA SoC、除了 2011 年所推出的 IAD 平台解決方案，2013 年將更進一步推出 Emkore 平台、

多核心及整合 DSP，除了效能及低耗電的特性將更上一層樓外，高性價比及更貼近客戶需求的規格更是不在話下。以上皆為自行研發之成果，本公司創立至今累積許多產品關鍵性技術，使新產品開發時程不斷縮短，並使產品線完整且具多樣性。

(2) 結合模組化的產品設計概念及提供系統平台的解決方案

本公司以模組化的方式設計 IC 的各項 IP 元件，再依實際的市場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。除此之外，為了配合客戶的特殊應用需求並保護其在專業領域中的 Know-How，本公司可依客戶需求開發 IP 及專用 IC 晶片，解決客戶產品易被仿效問題；再者，為了降低客戶在系統上的開發成本及時程，IC 在設計之初即以最終系統開發為出發點，讓客戶在使用本公司的解決方案之時，能用最簡單的方式，換言之，最低的成本、最快的時間來製造。因此，本公司雖為專業的 IC 設計公司，亦投注大量的資源及研發在系統設計上，主要目的是協助客戶成功而非與客戶競爭，與客戶共生共榮為最高指導原則。經過多年努力，在此方面以獲得客戶的肯定與支持；而 IP 元件可重複使用，在設計時程的控制更為精準，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。本公司在此方面有長期配合之供應廠商，故本公司除了能充分掌握晶圓代工來源並與協力廠商長期維持良好關係，使產出品質穩定且供貨不虞匱乏。

對於各晶圓廠先進製程的進度、IP 的種類及成熟的程度，在公司內部委有專人隨時注意並與晶圓廠取得聯繫，讓本公司的產品在品質、效能及價格上持續保有優勢。

(4) 結合周邊 IC 廠商提供客戶完善產品開發服務

長久以來，除了 CPU 核心以外，台灣的 IC 設計產業在周邊零組件的設計能力，舉世聞名。不管在性能、價格，亦或供應鏈，都相當的完整。本公司所設計之 IC 就是應用於系統產品中的主要核心 CPU，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，並結合周邊 IC 廠商提供客戶完善產品開發服務，此服務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

良性的互動，更有助於帶動台灣整體的 IC 產業。除此之外，本公司也同時尋求跟世界 IC 設計大廠合作，將產品延伸至國際市場。

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。公司在此一專業體系，提供迅速而有彈性之服務，並維持良好且穩定的合作關係，加上各大晶圓廠也都努力提升製程，在質與量均不斷提升下，使本公司得以充分掌握產能安排及新產品開發與上市之時效，此皆有助於本公司致力於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及量產經驗，性能及相容性也深受客戶端的肯定，並掌握微控制器之核心技術，並持續地在性能及低功耗的議題上不斷的精進。目前已擁有 SoC 架構所需之多項 IP 元件並取得各式專利，更以降低系統的製造門檻為 IC 設計的出發點，協助客戶有效降低設計複雜度，縮短設計時程，達到 Time To Market 的要求，基於堅強之研發陣容加以對市場的靈活應變力，更有助因應市場快速變動及推出符合趨勢之產品。本公司也是目前國內首家專注於研發高階省電 32 位元 CPU 的 IC 設計公司。近年來，本公司更努力將自己提升為平台解決方案提供者，提供給客戶更簡潔及快速的設計方案。

C.支援 x86 指令集之微處理器向 PC 以外之工控/嵌入式市場之擴展

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晶片。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。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 微處理器在諸如車用電子、網路通訊、醫療及智能系統等市場之應用；而「夠用就好」的消費趨勢，亦造就了另一個龐大的商機。相信以本公司之彈性及規模，將成為大廠進入非 PC 應用市場後及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.現存競爭者所擁有的優勢及少數系統廠的僵化思維

因應對策：

不論是 Intel、AMD 或 VIA 仍然是 x86 應用的主要提供者，但是其仍然無法完全貼近工控/嵌入式市場需要部分客製化的需求，並進而保護其在專業領域中的 Know-How，造成部分廠商仍停留在早期對 x86 的刻板印象，使得本公司在進入此市場必須投注更多的心力及時間來取的廠商的認同及信任。

本公司的產品設計之初即以客戶終端應用為出發點，無論在架構、耗能都有完善的考量，完全跟競爭者的市場作出不同的區隔，以便更貼近客戶需求。產品設計更以平台的觀念，將系統製造門檻及成本降至最低，讓客戶更有競爭力。除此之外，更以產品的品質、提供長期供貨保證，並以保護客戶為最高指導原則，取得客戶的信賴而成為長期合作的夥伴。

B.市場變化迅速，競爭者眾，形成產品開發上的壓力

因應對策：

除了在 IC 的設計上採自行開發 IP，依產品功能與規格將基本必要的 IP 整合在晶片中，並將標準的周邊界面列為基本規格，則系統將可因不同的需求來搭配不同的周邊，可有效節省系統開發成本、增加設計效率以及加快產品上市時程，提昇產品競爭力。另外，公司也投注大量的資源在封裝上的評估，就是要幫忙客戶透過封裝的方式讓產品更具多樣性，並且能夠降低整體的成本，達到 Time-to-Market。

C.對晶圓代工廠依賴度高，高階製程 IP 難尋

因應對策：

與晶圓代工廠維持長期友好的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，並確保 IP 的品質及來源。除此之外，對人員的養成及培訓也是重點。

D.工控/嵌入式應用範圍廣泛

因應對策：

積極尋找合作夥伴，如馬達控制...等，以期能夠更進一步提供客戶更完整的解決方案。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

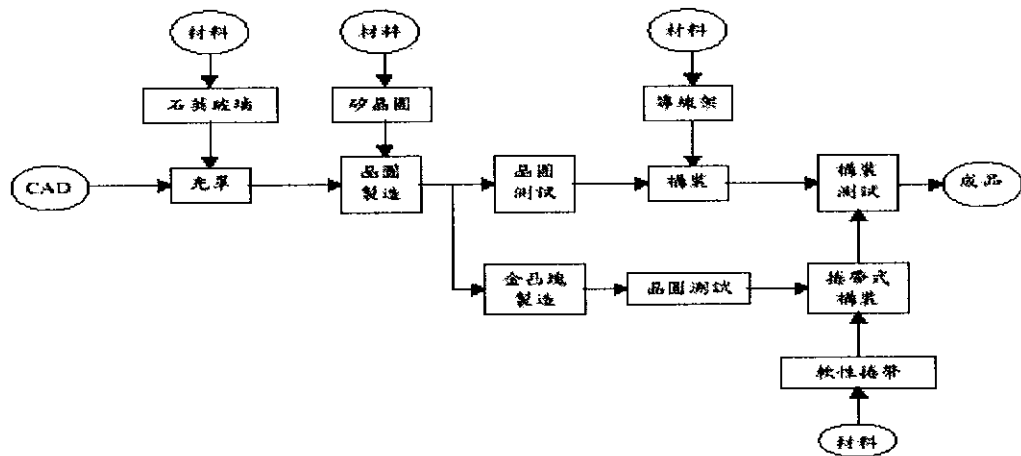
1. 主要產品之重要用途

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)、硬碟機(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
32-Bits IAD 平台	上網本、教育學習機、精簡型電腦、稅控機及嵌入式電子產品。

2. 主要產品之產製過程

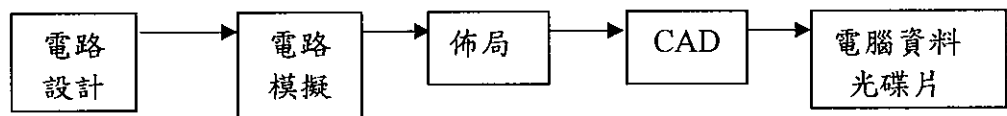
(1) 產品製造程序流程圖

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：



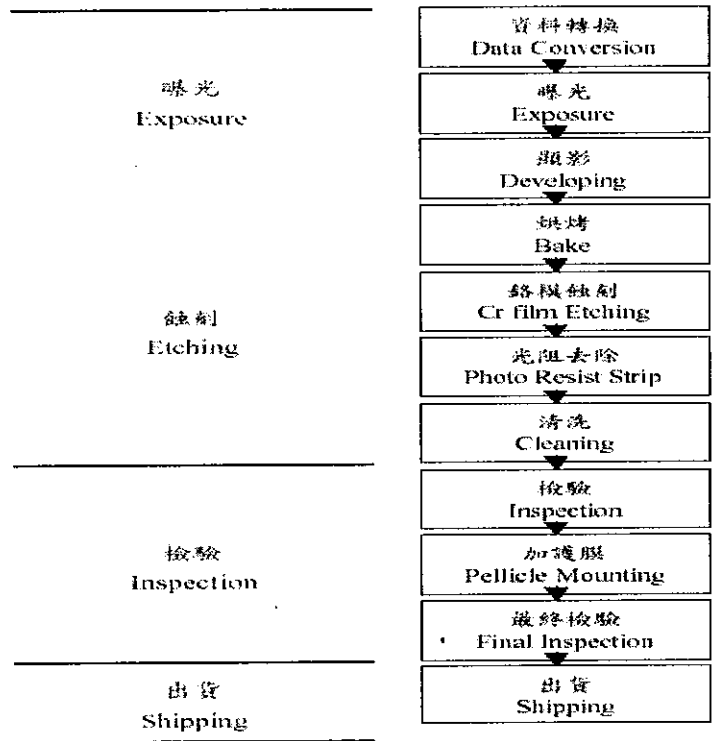
(2) 設計流程

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。



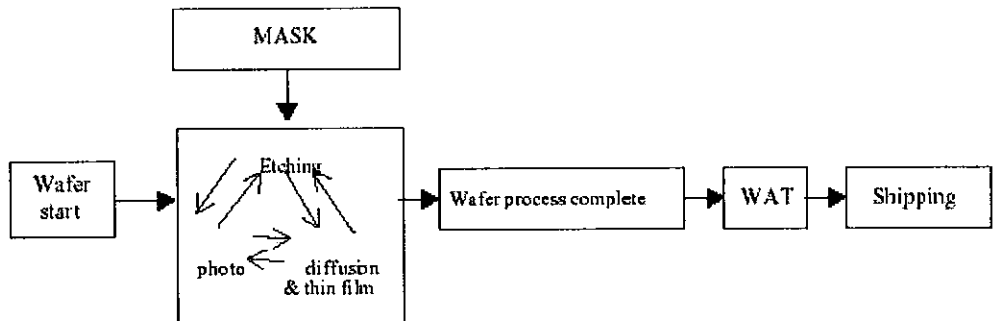
(3)光罩流程

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。



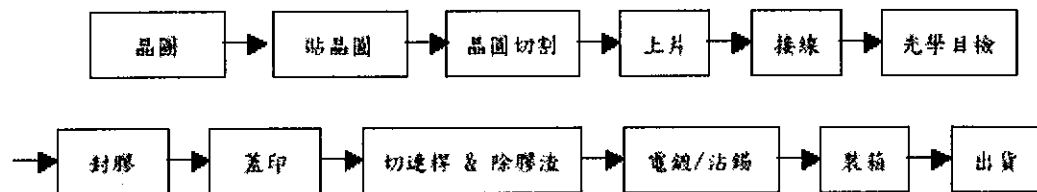
(5)測試流程

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：

打線式構裝流程



(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、Fujitsu	良好
封裝	矽品、日月光、南茂	良好
測試	京元、泰林、訊利電業、鴻谷	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	100年				101年				102年度截至前一季止			
	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	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	A	40,338	67%	無	B	27,775	50%	無	B	8,865	77%	無
2	B	14,916	25%	無	A	17,518	32%	無	A	2,007	17%	無
3	其他	5,232	8%	無	其他	9,737	18%	無	其他	710	6%	無
	進貨淨額	60,486	100%		進貨淨額	55,030	100%		進貨淨額	11,582	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	100年				101年				102年度截至前一季止			
	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	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	B	135,404	45%	無	B	113,598	43%	無	B	35,539	52%	無
2	E	18,385	6%	無	D	35,827	13%	無	D	9,486	14%	無
3	D	44,541	15%	無	E	32,264	12%	無	-	-	-	-
4	其他	100,978	34%	無	其他	81,939	32%	無	其他	22,771	34%	無
	銷貨淨額	299,308	100%		銷貨淨額	263,628	100%		銷貨淨額	67,796	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	100年度			101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)		—	2,175,997	141,115	—	1,311,518	92,638

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	100年度				101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)		1,138,536	215,201	689,108	69,730	845,587	164,967	549,965	54,467
其他		—	14,374	—	0	—	38,000	—	6,194
合計		1,138,536	229,578	689,108	69,730	845,587	202,967	549,965	60,661

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年 度		100年度	101年度	截至102年3月31日
員工 人數	研發人員	67	64	68
	非研發人員	43	34	35
	合計	110	98	103
平均年歲		35.75	35.60	36.15
平均服務年資		5.65	6.19	6.06
學歷 分佈 比率	博 士	0	0	0
	碩 士	57.01	59.79	58.82
	大 專	42.99	40.21	41.18
	高 中	0	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。

項目	班次數	總人次	總時數	總費用
1.新進人員訓練	2	11	6	6,000
2.專業職能訓練	85	198	508	58,510

- 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，專戶儲存於臺灣銀行信託部。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	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
技術授權合約書	聯陽	94.2.25~	IT8211 IDE	不得轉授權
技術移轉授權合約書	國立清華大學	96.10.2~	整合開發工具組及除錯器技術	不得轉授權
技術移轉授權合約書	國立清華大學	99.11.25~109.11.24	Source Code of GDB debugger package	不得轉授權
合作開發契約	國立清華大學	100.5.13~101.5.19	IDE Development Tool	無
Source Access Agreement	American Megatrends, Inc.	101.4.20~102.4.19	AMI BIOS Code	不得轉授權

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-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註 1)				
		97 年	98 年	99 年	100 年	101 年
流 動 資 產		508,190	431,883	445,684	341,465	364,973
基 金 及 投 資		10,000	5,858	18,623	18,623	18,623
固 定 資 產		147,938	135,301	132,376	106,826	103,389
無 形 資 產		123,658	105,630	92,361	96,830	64,821
其 他 資 產		54,177	55,095	55,479	50,643	51,837
資 產 總 額		843,963	733,767	744,523	614,387	603,643
流 動	分 配 前	53,468	50,087	60,464	51,282	49,627
負 債	分 配 後	53,468	50,087	60,464	51,282	尚未分配
長 期 負 債		—	—	—	—	37,120
其 他 負 債		90	1,556	758	692	725
負 債	分 配 前	53,558	51,643	61,222	51,974	87,472
總 額	分 配 後	53,558	51,643	61,222	51,974	尚未分配
股 本		567,427	567,722	591,017	591,017	605,017
資 本 公 積		181,867	183,082	188,204	103,664	13,713
保 留	分 配 前	41,111	(68,680)	(95,920)	(114,444)	(84,735)
盈 餘	分 配 後	41,111	(68,680)	(95,920)	(114,444)	尚未分配
庫 藏 股 票		—	—	—	(17,824)	(17,824)
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	790,405	682,124	683,301	562,413	516,171
益 總 額	分 配 後	790,405	682,124	683,301	562,413	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：最近五年度未經主管機關要求更正或重編財務報表。

簡明資產負債表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

年 度		當年度截至 102 年 3 月 31 日財務資料 (註1)
項 目		
流 動 資 產		347,235
不 動 產、廠 房 及 設 備		105,978
無 形 資 產		59,076
其 他 資 產		64,844
資 產 總 額		595,756
流 動 負 債	分 配 前	50,506
	分 配 後	尚未分配
非 流 動 負 債		45,780
負 債 總 額	分 配 前	96,286
	分 配 後	尚未分配
歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益		499,470
股 本		605,017
資 本 公 積		15,211
保 留 盈 餘	分 配 前	(102,934)
	分 配 後	尚未分配
其 他 權 益		—
庫 藏 股 票		(17,824)
非 控 制 權 益		—
權 益 總 額	分 配 前	499,470
	分 配 後	499,470

註 1：102 年度第一季季報係經會計師核閱並因首次採用 IFRS 調減保留盈餘\$8,743。

2.簡明損益表--我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註 1)				
		97 年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年度
營業收入		525,141	416,936	381,032	299,308	263,628
營業毛利		268,980	224,502	216,635	168,394	160,107
營業(損)益		(2,017)	(104,086)	(88,983)	(117,329)	(52,186)
營業外收入及利益		9,691	2,014	1,676	5,037	702
營業外費用及損失		6,669	7,719	7,854	—	4,687
繼續營業部門稅前損益		1,005	(109,791)	(95,161)	(112,292)	(56,171)
繼續營業部門損益		795	(109,791)	(95,920)	(114,444)	(56,377)
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		795	(109,791)	(95,920)	(114,444)	(56,377)
每股盈餘(元)		0.01	(1.93)	(1.63)	(1.94)	(0.96)

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：最近五年度未經主管機關要求更正或重編財務報表。

簡明綜合損益表--國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	當年度截至 102 年 3 月 31 日財務資料 (註1)
營業收入		67,796
營業毛利		44,830
營業損益		(12,236)
營業外收入及支出		2,781
稅前淨利		(9,455)
繼續營業單位本期淨利		(9,455)
停業單位損失		—
本期淨利(損)		(9,455)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		—
本期綜合損益總額		(9,455)
淨利歸屬於母公司業主		(9,455)
淨利歸屬於非控制權益		—
綜合損益總額歸屬於母公司業主		(9,455)
綜合損益總額歸屬於非控制權益		—
每股盈餘		(0.16)

註1：102 年度第一季季報係經會計師核閱。

(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
97 年度	曾國華、李明憲	資誠會計師事務所	無保留意見
98 年度	曾國華、鄭雅慧	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
99 年度	曾國華、鄭雅慧	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
100 年度	曾國華、林玉寬	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
101 年度	曾國華、林玉寬	資誠聯合會計師事務所	修正式無保留意見

二、最近五年度財務分析--我國財務會計準則

分析項目(註2~註4)		最近五年度財務資料(註1)					
		97年度	98年度	99年度	100年度	101年度	
財務結構	負債占資產比率(%)	6.35	7.04	8.22	8.46	14.49	
	長期資金占固定資產比率(%)	534.28	504.15	516.18	526.48	535.15	
償債能力	流動比率(%)	950.46	862.27	737.11	665.86	735.43	
	速動比率(%)	755.51	614.40	516.01	392.70	476.15	
	利息保障倍數	15.15	—	—	—	(183.77)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.15	2.80	2.26	2.01	1.75	
	平均收現日數	88	131	162	181	209	
	存貨週轉率(次)	2.45	1.68	1.25	0.95	0.77	
	應付款項週轉率(次)	6.59	6.99	4.96	3.92	4.46	
	平均銷貨日數	149	217	293	383	475	
	固定資產週轉率(次)	3.81	2.94	2.85	2.50	2.51	
	總資產週轉率(次)	0.60	0.53	0.52	0.44	0.43	
獲利能力	資產報酬率(%)	0.10	(13.92)	(12.98)	(16.84)	(9.21)	
	股東權益報酬率(%)	0.10	(14.91)	(14.05)	(18.37)	(10.45)	
	占實收資本比率%	營業利益	(0.36)	(18.33)	(15.06)	(19.85)	(8.63)
		稅前純益	0.18	(19.34)	(16.10)	(19.00)	(9.28)
	純益率(%)	0.15	(26.33)	(25.17)	(38.24)	(21.39)	
	每股盈餘(虧損)(元)	追溯調整前	0.01	(1.93)	(1.63)	(1.94)	(0.96)
追溯調整後		0.01	(1.93)	(1.63)	(1.94)	(0.96)	
現金流量	現金流量比率(%)	102.07	156.57	54.00	—	—	
	現金流量允當比率(%)	119.33	147.40	110.85	85.96	35.69	
	現金再投資比率(%)	0.78	11.88	4.71	—	—	
槓桿度	營運槓桿度	—	—	—	—	—	
	財務槓桿度	0.97	1.00	1.00	1.00	0.99	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：

1. 財務結構方面：主係101年度為先進製程做預備，新增長期擔保貸款所致。
2. 償債能力方面：主係101年度舉借長期借款，產生現金淨流入所致。
3. 經營能力方面：主係101年度相關工控產品之上線時間較久，效益未及於短期內實現，以致營收未見增長。
4. 獲利能力方面：主係101年度部份產品轉型後，獲利狀況改善，虧損隨之減少所致。
5. 現金流量方面：主係101年度營業收入減少，營業活動之淨現金持續流出所致。

註1：最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證

註2：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3：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4：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。

最近五年度財務分析-國際財務報導準則

分析項目(註 2~註 4)		年度	當年度截至 102 年 3 月 31 日(註 1)	
財務結構	負債占資產比率(%)		16.16	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		504.01	
償債能力	流動比率(%)		687.51	
	速動比率(%)		411.31	
	利息保障倍數		(42.98)	
經營能力	應收款項週轉率(次)		1.69	
	平均收現日數		216	
	存貨週轉率(次)		0.70	
	應付款項週轉率(次)		4.31	
	平均銷貨日數		520	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)		2.59	
	總資產週轉率(次)		0.45	
獲利能力	資產報酬率(%)		(6.17)	
	權益報酬率(%)		(7.51)	
	占實收資本比率%	營業利益		(8.09)
		稅前純益		(6.25)
	純益率(%)		(13.95)	
	每股盈餘(虧損)(元)	追溯調整前		(0.16)
追溯調整後			(0.16)	
現金流量	現金流量比率(%)		—	
	現金流量允當比率(%)		19.56	
	現金再投資比率(%)		—	
槓桿度	營運槓桿度		—	
	財務槓桿度		0.98	

註 1：102 年 3 月 31 日之財務資料係會計師核閱數

註 2：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)長期資金占不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)/不動產、廠房及設備淨額。

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) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

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) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 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) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 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 3：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 4：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. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

三、最近年度財務報告之監察人或審計委員會審查報告

金麗科技股份有限公司

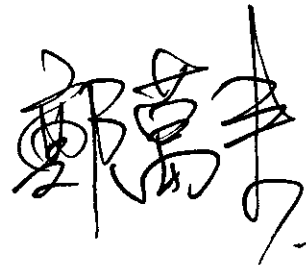
監察人查核報告書

董事會造送本公司 101 年度財務報表，業經資誠會計師事務所曾國華及林玉寬會計師查核竣事，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。連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第 219 條規定，出具報告，敬請 鑒核。

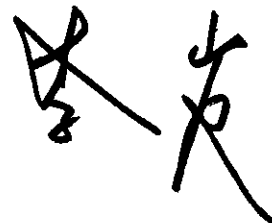
此 致

本公司 102 年股東常會

監察人：鄭萬來



李 岷



陳清文



中華民國 102 年 3 月 25 日

四、最近年度財務報表

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003290 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 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 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公司管理階層之責任，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。

會計師依照「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」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 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

金麗科技股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製金麗科技股份有限公司之財務報表。金麗科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。



資誠

資誠聯合會計師事務所

曾國華

曾國華



會計師

林玉寬

林玉寬



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 64706 號

(81)台財證(六)第 81020 號

中華民國 102 年 3 月 11 日

金麗科投股份有限公司
 資產負債表
 民國103年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日			
			金	額 %	金	額 %		
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	119,371	20	\$	87,895	14
1120	應收票據淨額	四(二)		13,995	2		18,012	3
1140	應收帳款淨額	四(三)		86,604	14		72,338	12
1178	其他應收款			113	-		329	-
1190	其他金融資產 - 流動	六		5,000	1		10,000	2
120X	存貨	四(四)		124,142	20		133,279	22
1260	預付款項			4,532	1		6,800	1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十五)		11,216	2		12,812	2
11XX	流動資產合計			<u>364,973</u>	<u>60</u>		<u>341,465</u>	<u>56</u>
基金及投資								
1480	以成本衡量之金融資產 - 非	四(五)						
	流動			18,623	3		18,623	3
14XX	基金及投資合計			<u>18,623</u>	<u>3</u>		<u>18,623</u>	<u>3</u>
固定資產								
		四(六)及六						
成本								
1521	房屋及建築			82,767	14		84,896	14
1561	辦公設備			1,418	-		3,196	-
1681	其他設備			92,181	15		101,796	17
15XY	成本及重估增值			176,366	29		189,888	31
15X9	減：累計折舊		(	72,977)	(12)	(	83,062)	(14)
15XX	固定資產淨額			<u>103,389</u>	<u>17</u>		<u>106,826</u>	<u>17</u>
無形資產								
1780	其他無形資產	四(七)		64,821	11		96,830	16
其他資產								
1820	存出保證金			141	-		337	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十五)		51,696	9		50,306	8
18XX	其他資產合計			<u>51,837</u>	<u>9</u>		<u>50,643</u>	<u>8</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>603,643</u>	<u>100</u>	\$	<u>614,387</u>	<u>100</u>

(續次頁)

金麗科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2140	應付帳款		\$	18,491	3	\$	27,978	5
2170	應付費用			18,038	3		21,215	3
2210	其他應付款項			1,723	-		242	-
2260	預收款項			422	-		1,356	-
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(八)		10,489	2		-	-
2280	其他流動負債			464	-		491	-
21XX	流動負債合計			49,627	8		51,282	8
長期借款								
2420	長期借款	四(八)		37,120	6		-	-
24XX	長期負債合計			37,120	6		-	-
其他負債								
2810	應計退休金負債	四(九)		725	-		692	-
28XX	其他負債合計			725	-		692	-
2XXX	負債總計			87,472	14		51,974	8
股東權益								
股本								
3110	普通股股本	四(十)		605,017	100		591,017	96
資本公積								
3211	普通股溢價	四(十一)		8,554	2		86,086	14
3271	員工認股權	四(十四)		5,159	1		17,578	3
保留盈餘								
3350	待彌補虧損	四(十二)	(	84,735)	(14 )	(	114,444)	(18)
股東權益其他調整項目								
3480	庫藏股票	四(十三)	(	17,824)	(3 )	(	17,824)	(3)
3XXX	股東權益總計			516,171	86		562,413	92
重大承諾事項及或有事項 七								
負債及股東權益總計			\$	603,643	100	\$	614,387	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
曾國華、林玉寬會計師民國 102 年 3 月 11 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
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度	100 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入			
4110 銷貨收入		\$ 263,628 100	\$ 299,323 100
4170 銷貨退回		- -	(12) -
4190 銷貨折讓		- -	(3) -
4000 營業收入合計		263,628 100	299,308 100
營業成本			
5110 銷貨成本	四(四)	(103,521) (39)	(130,914) (44)
5910 營業毛利		160,107 61	168,394 56
營業費用			
	四(十七)		
6100 推銷費用		(32,751) (12)	(42,695) (14)
6200 管理及總務費用		(53,941) (21)	(83,887) (28)
6300 研究發展費用		(125,601) (48)	(159,141) (53)
6000 營業費用合計		(212,293) (81)	(285,723) (95)
6900 營業淨損		(52,186) (20)	(117,329) (39)
營業外收入及利益			
7110 利息收入		378 1	655 -
7160 兌換利益		- -	2,802 1
7310 金融資產評價利益		206 -	252 -
7480 什項收入		118 -	1,328 1
7100 營業外收入及利益合計		702 1	5,037 2
營業外費用及損失			
7510 利息費用		(304) -	- -
7560 兌換損失		(4,383) (2)	- -
7500 營業外費用及損失合計		(4,687) (2)	- -
7900 繼續營業單位稅前淨損		(56,171) (21)	(112,292) (37)
8110 所得稅費用	四(十五)	(206) -	(2,152) (1)
9600 本期淨損		(\$ 56,377) (21)	(\$ 114,444) (38)
		稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
普通股每股虧損			
基本每股虧損			
9750 本期淨損	四(十六)	(\$ 0.96) (\$ 0.96)	(\$ 1.91) (\$ 1.94)

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
曾國華、林玉寬會計師民國102年3月11日查核報告。

董事長：陳有諒

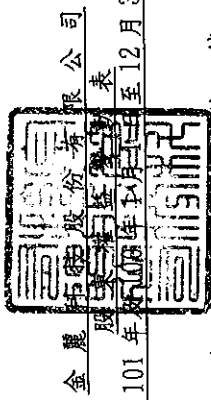


經理人：易建男



會計主管：呂世民





金麗科技股份有限公司
股東會監事表

民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

	普	通	股	本	資	本	公	積	待	彌	補	虧	損	庫	藏	股	票	合	計	
<u>100年度</u>																				
100年1月1日餘額	\$	591,017	\$	188,204	(\$	95,920)	\$	95,920)	\$	95,920)	\$	95,920)	\$	95,920)	\$	-	-	\$	683,301	
資本公積彌補虧損		-	(	95,920)															
100年度淨損		-		-	(	114,444)													
股份基礎給付-員工認股權酬勞成本		-		11,380																
購買庫藏股票		-		-																
100年12月31日餘額	\$	591,017	\$	103,664	(\$	114,444)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	\$	562,413
<u>101年度</u>																				
101年1月1日餘額	\$	591,017	\$	103,664	(\$	114,444)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	\$	562,413
現金增資發行新股		14,000		8,554																
資本公積彌補虧損		-	(	86,086)															
101年度淨損		-		-	(	56,377)													
股份基礎給付-員工認股權酬勞成本		-		12,419)																
101年12月31日餘額	\$	605,017	\$	13,713	(\$	84,735)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	(\$	17,824)	\$	516,171

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所曾國華、林玉寬會計師民國102年3月11日查核報告。




董事長：陳有諒



經理人：易建男



會計主管：呂世民


 金麗利科技股份有限公司
 現金流量表
 民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

101 年 度 100 年 度

營業活動之現金流量

本期淨損	(\$	56,377)	(\$	114,444)
調整項目				
呆帳損失		-		15,548
折舊費用		25,030		36,262
各項攤銷		35,356		39,370
存貨呆滯及跌價損失提列數		-		1,145
股份基礎給付酬勞成本(迴轉)提列數	(	12,419)		11,380
資產及負債科目之變動				
應收票據		4,017	(	18,012)
應收帳款	(	14,266)		23,676
其他應收款		216		868
預付款項		2,268		588
存貨		9,137	(	8,128)
遞延退休金成本		-		353
遞延所得稅資產		206		1,824
應付帳款	(	9,487)	(	10,903)
應付費用	(	3,177)		1,776
預收款項	(	934)	(	89)
其他流動負債	(	27)	(	19)
應計退休金負債		33	(	66)
營業活動之淨現金流出	(	20,424)	(	18,871)

投資活動之現金流量

其他金融資產-流動減少		5,000		-
購置固定資產	(	20,112)	(	10,659)
其他無形資產增加	(	3,347)	(	44,192)
存出保證金減少		196		-
投資活動之淨現金流出	(	18,263)	(	54,851)

融資活動之現金流量

長期借款本期舉借數		47,609		-
現金增資		22,554		-
購入庫藏股票		-	(	17,824)
融資活動之淨現金流入(流出)		70,163	(	17,824)

本期現金及約當現金增加(減少)		31,476	(	91,546)
期初現金及約當現金餘額		87,895		179,441
期末現金及約當現金餘額	\$	119,371	\$	87,895

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息	\$	230	\$	-
本期支付所得稅	\$	-	\$	-

僅有部分現金支出之投資活動

購置固定資產	\$	21,593	\$	10,713
減: 期末應付設備款	(	1,723)	(	242)
加: 期初應付設備款		242		188
本期現金支出數	\$	20,112	\$	10,659

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
曾國華、林玉寬會計師民國102年3月11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
財務報表附註
民國 101 年及 100 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」。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 101 年 12 月 31 日止，本公司員工人數為 98 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」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. 外幣交易按交易當日之即期匯率作為入帳基準，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。

(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。

(五) 應收票據及帳款、其他應收款

1. 應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量，續後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。

2. 本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當期損益。

(六) 存貨

存貨採永續盤存制，成本結轉按加權平均法計算。期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(七) 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，採直線法提列折舊。各項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。

(八) 其他無形資產

係取得專門技術及電腦軟體，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。

(九) 非金融資產減損

1. 本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。
2. 商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失，該減損損失於以後年度不得迴轉。

(十) 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。

(十一) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採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。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。
2. 因購置設備或技術、研究發展支出、人才培訓支出及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘依所得稅法加徵 10% 營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

(十二) 庫藏股票

1. 本公司收回已發行股票時，其屬買回者，將所支付之成本列為股東權益之減項。

2. 庫藏股票轉讓給員工之給與日在民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，依財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。
3. 註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「資本公積-股票發行溢價」與「股本」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足再借記保留盈餘；反之，其差額貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。
4. 庫藏股票之帳面價值係按加權平均法計算。

(十三) 股份基礎給付-員工獎酬

1. 員工認股權證之給與日於民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)者，依民國 92 年 3 月 17 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071、072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定採用內含價值法認列費用，並揭露依財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」規定衡量之擬制本期淨利及每股盈餘資訊。
2. 股份基礎給付協議之給與日於民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，以所給與權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，並於既得期間認列為薪資費用。

(十四) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日的每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

本公司依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定於財務報表揭露部門資訊。

三、會計變動之理由及其影響

(十一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損(呆帳)損失，此項會計原則變動對民國 100 年度之淨損及每股虧損並無重大影響。

(十二) 營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，本公司於首次適用時，並依公報規定重編前一年度之部門資訊。此項會計原則變動並不影響民國 100 年度之淨損及每股虧損。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金

	101年12月31日	100年12月31日
庫存現金及零用金	\$ 341	\$ 325
支票存款	50	50
活期存款	76,180	59,820
定期存款	42,800	27,700
	<u>\$ 119,371</u>	<u>\$ 87,895</u>

(二) 應收票據

	101年12月31日	100年12月31日
應收票據	\$ 13,995	\$ 18,012
減：備抵呆帳	-	-
	<u>\$ 13,995</u>	<u>\$ 18,012</u>

(三) 應收帳款

	101年12月31日	100年12月31日
應收帳款	\$ 142,119	\$ 127,853
減：備抵呆帳	(55,515)	(55,515)
	<u>\$ 86,604</u>	<u>\$ 72,338</u>

(四) 存貨

	101 年	12 月	31 日
	成本	備抵跌價損失	帳面價值
原料	\$ 15,280	(\$ 1,164)	\$ 14,116
在製品	28,975	(216)	28,759
製成品	82,903	(3,186)	79,717
商品存貨	2,212	(662)	1,550
	<u>\$ 129,370</u>	<u>(\$ 5,228)</u>	<u>\$ 124,142</u>

	100 年	12 月	31 日
	成本	備抵跌價損失	帳面價值
原料	\$ 12,039	(\$ 167)	\$ 11,872
在製品	29,924	(252)	29,672
製成品	95,994	(5,644)	90,350
商品存貨	2,228	(843)	1,385
	<u>\$ 140,185</u>	<u>(\$ 6,906)</u>	<u>\$ 133,279</u>

當期認列之存貨相關費損：

	101年度	100年度
已出售存貨成本	\$ 103,696	\$ 130,146
存貨呆滯及跌價損失	-	1,145
其他	(175)	(377)
	<u>\$ 103,521</u>	<u>\$ 130,914</u>

(五) 以成本衡量之金融資產

	101年12月31日	100年12月31日
非流動項目：		
非上市櫃公司股票		
鼎威研發股份有限公司	\$ 12,650	\$ 12,650
Kada Technology Holdings Limited (註)	12,765	12,765
減：累計減損	(6,792)	(6,792)
合計	<u>\$ 18,623</u>	<u>\$ 18,623</u>

註：該公司於民國 101 年 3 月 30 日將本公司持有之 Yoho King Limited 股票，以 1 股換 1 股方式更換為 Kada Technology Holdings Limited 普通股股票。另 Kada Technology Holdings Limited 於民國 101 年 6 月 21 日進行股票分割，使得本公司原持有該公司之普通股股票計 277 股增加為 311,625 股，惟持股比例仍為 0.55%。

1. 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。
2. 本公司持有之標的-鼎威研發股份有限公司普通股股票，因其營運狀況未如預期，顯示投資價值確已減損，故本公司分別於民國 98 及 96 年度認列 \$4,142 及 \$2,650 之資產減損。

(六) 固定資產

資 產 名 稱	101 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
房屋及建築	\$ 82,767	(\$ 18,050)	\$ 64,717
辦公設備	1,418	(976)	442
其他設備	92,181	(53,951)	38,230
	<u>\$ 176,366</u>	<u>(\$ 72,977)</u>	<u>\$ 103,389</u>

資 產 名 稱	100 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
房屋及建築	\$ 84,896	(\$ 18,376)	\$ 66,520
辦公設備	3,196	(2,421)	775
其他設備	101,796	(62,265)	39,531
	<u>\$ 189,888</u>	<u>(\$ 83,062)</u>	<u>\$ 106,826</u>

本公司民國 101 年度及 100 年度均無利息資本化之情形。

(七) 其他無形資產

	<u>專門技術及電腦軟體</u>
101年1月1日	
成本	\$ 218,301
累計攤銷	(121,471)
淨帳面價值	<u>\$ 96,830</u>
101年1月1日淨帳面價值	\$ 96,830
本期增加-單獨取得	3,347
本期處分-成本	(39,000)
本期處分-累計攤銷	39,000
本期攤銷	(35,356)
101年12月31日淨帳面價值	<u>\$ 64,821</u>
101年12月31日	
成本	\$ 182,648
累計攤銷	(117,827)
淨帳面價值	<u>\$ 64,821</u>
	<u>專門技術及電腦軟體</u>
100年1月1日	
成本	\$ 232,520
累計攤銷	(140,512)
淨帳面價值	<u>\$ 92,008</u>
100年1月1日淨帳面價值	\$ 92,008
本期增加-單獨取得	44,192
本期處分-成本	(58,411)
本期處分-累計攤銷	58,411
本期攤銷	(39,370)
100年12月31日淨帳面價值	<u>\$ 96,830</u>
100年12月31日	
成本	\$ 218,301
累計攤銷	(121,471)
淨帳面價值	<u>\$ 96,830</u>

(八) 長期借款

借款性質	還款方式	101年12月31日	100年12月31日
擔保借款	自民國101年10月起每月陸續攤還，至民國106年8月清償完畢	\$ 47,609	\$ -
減：一年內到期部分		(10,489)	-
		<u>\$ 37,120</u>	<u>\$ -</u>
利率區間		<u>1.87%</u>	<u>-</u>

提供長期借款之擔保品，請參閱附註六。

(九) 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台灣銀行信託部。
2. 民國101年度及100年度精算假設中折現率分別為1.75%及1.90%，退休基金資產預期報酬率分別為1.75%及1.90%，薪資調整率均為4.5%。依精算法計算之未認列過渡性淨給付義務按15年平均攤。
3. 截至民國101年及100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)	(衡 量 日)
	101年12月31日	100年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 1,767)	\$ -
非既得給付義務	(12,016)	(13,504)
累積給付義務	(13,783)	(13,504)
未來薪資增加之影響數	(11,874)	(12,637)
預計給付義務	(25,657)	(26,141)
退休基金資產之公平價值	<u>15,440</u>	<u>14,556</u>
提撥狀況	(10,217)	(11,585)
未認列過渡性淨給付義務	1,736	1,881
退休金損失未攤銷餘額	7,756	9,012
補列之應計退休金負債	-	-
應計退休金負債	<u>(\$ 725)</u>	<u>(\$ 692)</u>

(2)淨退休金成本：

	101 年度	100 年度
服務成本	\$ -	\$ -
利息成本	497	513
退休基金資產之預期報酬	(277)	(238)
未認列過渡性淨給付義務(資產)	144	144
未認列退休金損失	427	691
淨退休金成本	<u>\$ 791</u>	<u>\$ 1,110</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。
- 5.本公司民國 101 年度及 100 年度，依上開兩項退休金辦法認列之退休金成本合計分別為\$5,530 及\$6,361。

(十)股本

- 1.截至民國 101 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為\$900,000，分為 90,000 仟股(含員工認股權憑證可認購股數 13,500 仟股)，實收資本額為\$605,017，每股面額 10 元。
- 2.本公司於民國 101 年 10 月 11 日董事會決議通過以私募方式辦理現金增資，私募基準日為 101 年 10 月 23 日，現金增資用途為增加營運資金，私募股數為 1,400 仟股，每股認購價格為 16.11 元，此增資案已募得\$22,554，計發行 1,400,000 股，並辦理變更登記完竣；本次私募普通股之權利義務除證交法規定有流通轉讓之限制且須於交付日滿三年並補辦公開發行後才能申請上市掛牌交易外，餘與其他之已發行普通股同。

(十一)資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，得按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十二)保留盈餘

1. 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：

(1) 員工紅利百分之八至百分之三十，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. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

3. 本公司於民國 101 年 5 月 30 日及 100 年 6 月 24 日分別經股東會決議通過民國 100 年及 99 年度之虧損撥補案如下：

	100年度	99年度
資本公積彌補虧損	\$ 86,086	\$ 95,920

上述民國 100 年及 99 年虧損撥補情形與本公司民國 101 年 3 月 9 日及 100 年 3 月 29 日之董事會提議並無差異，有關董事會通過擬議及股東會決議虧損撥補情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

4. 因本公司民國 101 及 100 年度為營運虧損，故依截至當期止之稅後淨損估列之員工紅利及董監酬勞均為\$0。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

5. 本公司於民國 102 年 3 月 8 日經董事會提議，以資本公積\$8,554 彌補虧損。前述民國 101 年度虧損撥補案，截至民國 102 年 3 月 11 日止尚未經股東會決議。

(十三)庫藏股票

1.

單位：仟股

	101 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日			
收回原因	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
供轉讓股份予員工	700	-	-	700

	100 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日			
收回原因	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
供轉讓股份予員工	-	700	-	700

本公司於民國 100 年 8 月 31 日經董事會決議買回庫藏股票 700 仟股供轉讓予員工，買回區間價格為每股 20 元至 35 元。截至民國 101 年 12 月 31 日止計買回 700 仟股，買回金額為\$17,824。

- 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。
- 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。
- 依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。而為維護公司信用及股東權益所買回股份，應於買回之日起六個月內辦理變更登記銷除股份。

(十四) 股份基礎給付-員工獎酬

1. 截至民國 101 年 12 月 31 日，本公司之股份基礎給付交易如下：

協議之類型	給與日	(仟股) 給與數量	合約 期間	既得條件	本期實際 離職率	估計未來 離職率
員工認 股權計畫 (第二次)	95.08.24	1,600	6.33年	2年之服務	不適用	不適用
"	95.11.10	200	6.17年	"	"	"
員工認 股權計畫 (第三次)	96.04.27	1,300	7.67年	"	"	"
員工認 股權計畫 (第四次)	96.12.10	3,100	7.05年	"	"	"
員工認 股權計畫 (第五次)	99.04.30	3,000	5.00年	"	-	97%
員工認 股權計畫 (第六次)	101.04.05	3,000	5.00年	"	-	10%

註：第一次酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之認股選擇權已全數執行完畢。第二次酬勞性員工認股選擇權計畫已至合約期間屆滿而結束。另，第三次及第四次酬勞員工認股選擇權計畫已經全體持有員工同意放棄而於民國 100 年度終止。

2. 上述認股權計畫之詳細資訊如下：

認股選擇權	101年1月1日至12月31日		100年1月1日至12月31日	
	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	4,261	\$ 48.45	7,911	\$ 73.74
本期給與	3,000	23.00	-	-
本期行使	-	-	-	-
本期沒收/放棄	(4,170)	48.47	(3,650)	103.26
期末流通在外	<u>3,091</u>	23.72	<u>4,261</u>	48.45
期末可行使之認 股選擇權	<u>46</u>	47.50	<u>1,261</u>	50.70
期末已核准尚未發 行之認股選擇權	<u>-</u>		<u>-</u>	

3. 截至民國 101 年 12 月 31 日，酬勞性員工認股選擇權計劃流通在外認股權之履約價格區間及加權平均剩餘合約期間如下：

	101年12月31日		100年12月31日	
	履約價格	加權平均剩餘合約期間	履約價格	加權平均剩餘合約期間
第五次員工認股權計畫	47.5元	2.33年	47.5元	3.33年
第六次員工認股權計畫	23.0元	4.26年	-	-

4. 本公司員工認股選擇權計劃給與日(或修正日)於民國 93 年度(含)以後至民國 96 年 12 月 31 日(含)者共計 6,200 單位，均採內含價值法認列酬勞成本，由於其認股價格係以發行日(衡量日)當日本公司普通股收盤價訂之，因此採內含價值法所計算之酬勞成本為零，若採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性本期淨損及每股虧損資訊如下：

		101年1月1日	100年1月1日
		至12月31日	至12月31日
本期淨損	報表認列之淨損	(\$ 56,377)	(\$ 114,444)
	擬制淨損	(56,377)	(77,671)
基本每股虧損	報表認列之每股虧損(元)	(0.96)	(1.94)
	擬制每股虧損(元)	(0.96)	(1.32)

上開認股選擇權計劃係採 Black-Scholes 選擇權評價模式估計認股選擇權之公平價值，相關資訊如下：

	給與日：	給與日：
	民國95年8月24日	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	6.13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
	給與日：	給與日：
	民國96年4月27日	民國96年12月10日
預期股利率	-	-
預期價格波動性	60.70%	63.08%
無風險利率	2.24%	2.44%
預期存續期間	6.68年	7.05年
給與之認股選擇權	1,300單位	3,100單位
每股加權平均公平價值	112.35元	75.81元

5. 本公司員工認股選擇權計劃給與日(或修正日)於民國97年1月1日(含)以後者共計6,000單位，採公平價值法認列酬勞成本。該計劃使用Black-Scholes選擇權評價模式估計認股選擇權之公平價值，相關資訊如下：

	<u>給與日：</u> <u>民國99年4月30日</u>	<u>給與日：</u> <u>民國101年4月5日</u>
預期股利率	1.40%	1.40%
預期價格波動性	30.66%	39.44%
無風險利率	0.77%	1.03%
預期存續期間	3.8年	3.8年
給與之認股選擇權	3,000單位	3,000單位
每股加權平均公平價值	10.13元	6.41元

6. 股份基礎給付交易產生之費用如下：

	<u>101年1月1日</u> <u>至12月31日</u>	<u>100年1月1日</u> <u>至12月31日</u>
權益交割	(\$ 12,419)	\$ 11,380
現金交割	-	-
	<u>(\$ 12,419)</u>	<u>\$ 11,380</u>

(十五)所得稅

1. 所得稅費用及應退所得稅：

	<u>101 年 度</u>	<u>100 年 度</u>
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ -	\$ -
永久性差異之所得稅影響數	-	-
投資抵減之所得稅影響數	36,734	29,386
虧損扣抵之所得稅影響數	(10,355)	(19,790)
稅法修正之所得稅影響數	-	-
以前年度所得稅低估數	-	328
備抵評價之所得稅影響數	(26,173)	(7,772)
所得稅費用	206	2,152
減：以前年度所得稅低估數	-	(328)
遞延所得稅資產變動數	(206)	(1,824)
扣繳稅款	(38)	(67)
應退所得稅	(\$ 38)	(\$ 67)

2. 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之遞延所得稅資產與負債：

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
遞延所得稅資產總額-流動	\$ 52,438	\$ 49,546
備抵評價金額	(41,222)	(36,734)
	<u>\$ 11,216</u>	<u>\$ 12,812</u>
遞延所得稅資產總額-非流動	\$ 94,606	\$ 123,877
備抵評價金額	(42,910)	(73,571)
	<u>\$ 51,696</u>	<u>\$ 50,306</u>

3. 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日因暫時性差異、投資抵減及虧損扣抵而產生之各遞延所得稅資產或負債科目餘額如下：

流動項目：	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
暫時性差異				
備抵呆帳	\$ 53,954	\$ 9,172	\$ 54,057	\$ 9,190
存貨呆滯及跌價損失	5,228	889	6,906	1,174
未實現兌換損失	7,613	1,294	3,580	609
資產減損損失	6,792	1,155	6,792	1,154
其他	4,030	685	4,030	685
投資抵減		39,243		36,734
		52,438		49,546
備抵評價		(41,222)		(36,734)
		<u>\$ 11,216</u>		<u>\$ 12,812</u>
非流動項目：				
暫時性差異				
應計退休金負債	\$ 725	\$ 124	\$ 692	\$ 118
虧損抵減	303,366	51,572	244,740	41,606
投資抵減		42,910		82,153
		94,606		123,877
備抵評價		(42,910)		(73,571)
		<u>\$ 51,696</u>		<u>\$ 50,306</u>

4. 截至民國 101 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	\$ 39,243	\$ 39,243	民國101年
研究與發展支出	42,910	42,910	民國102年
	<u>\$ 82,153</u>	<u>\$ 82,153</u>	

5. 截至民國 101 年 12 月 31 日止，本公司尚未使用之虧損扣抵之有效期限為民國 111 年，其所得稅影響數為\$51,572。
6. 本公司產品符合新興重要策略性產業免徵營利事業所得稅，可連續享受 5 年免徵營利事業所得稅，免稅期間於民國 105 年 12 月到期。
7. 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 99 年度。

8. 待彌補虧損相關資訊：

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
86年度以前	\$ -	\$ -
87年度以後	(84,735)	(114,444)
合計	<u>(\$ 84,735)</u>	<u>(\$ 114,444)</u>

9. 兩稅合一相關資訊：

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 855</u>	<u>\$ 855</u>
預計/實際盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>101 年 度</u>	<u>100 年 度</u>
	-	-

(十六) 普通股每股虧損

	<u>101 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日</u>					
	加權平均					
	金 額		流 通 在 外		每 股 虧 損 (元)	
	<u>稅 前</u>	<u>稅 後</u>	<u>股 數 (仟股)</u>		<u>稅 前</u>	<u>稅 後</u>
基本每股虧損						
屬於普通股股東						
之本期淨損	<u>(\$ 56,171)</u>	<u>(\$ 56,377)</u>	<u>58,670</u>		<u>(\$ 0.96)</u>	<u>(\$ 0.96)</u>

	<u>100 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日</u>					
	加權平均					
	金 額		流 通 在 外		每 股 虧 損 (元)	
	<u>稅 前</u>	<u>稅 後</u>	<u>股 數 (仟股)</u>		<u>稅 前</u>	<u>稅 後</u>
基本每股虧損						
屬於普通股股東						
之本期淨損	<u>(\$ 112,292)</u>	<u>(\$ 114,444)</u>	<u>58,896</u>		<u>(\$ 1.91)</u>	<u>(\$ 1.94)</u>

- 民國 101 年度及 100 年度因計入員工認股權憑證之潛在普通股影響後具反稀釋作用，故不列示稀釋每股虧損之計算；稀釋每股虧損金額與基本每股虧損金額相同。
- 民國 101 年度及 100 年度加權平均流通在外股數已扣除庫藏股票之影響。

(十七) 用人折舊及攤銷費用

本期及上年度同期發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	101年1月1日至12月31日			100年1月1日至12月31日		
	屬於營業成本	屬於營業費用者	合計	屬於營業成本	屬於營業費用者	合計
用人費用						
薪資費用	\$ -	\$87,798	\$87,798	\$ -	\$127,283	\$127,283
勞健保費用	-	7,447	7,447	-	8,211	8,211
退休金費用	-	5,530	5,530	-	6,361	6,361
其他	-	2,679	2,679	-	3,162	3,162
折舊費用	-	25,030	25,030	-	36,262	36,262
攤銷費用	-	35,356	35,356	-	39,370	39,370

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係：無。

(二) 與關係人間之重大交易事項：無。

(三) 董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊：

	101 年度	100 年度
薪資及獎金	\$ 5,211	\$ 5,371
業務執行費用	120	-
董監酬勞及員工紅利	-	-
股份基礎給付費用	-	-
合計	\$ 5,331	\$ 5,371

1. 薪資及獎金包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等。
2. 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。
3. 董監酬勞及員工紅利係指當期估列於損益表之董監酬勞及員工紅利。
4. 股份基礎給付費用係指依財務會計準則公報第三十九號認列之酬勞成本。

六、抵(質)押之資產

資 產 項 目	帳 面 價 值		擔保用途
	101年12月31日	100年12月31日	
定期存款(表列「其他金融資產-流動」)	\$ 5,000	\$ 10,000	進貨擔保質押
房屋及建築	64,717	-	長期借款擔保抵押
	\$ 69,717	\$ 10,000	

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)金融商品之公平價值

	101年12月31日			100年12月31日		
	帳面價值	公平價值		帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之價值	評價方法 估計之價值		公開報價 決定之價值	評價方法 估計之價值
<u>非衍生性金融商品</u>						
資產						
公平價值與帳面價值						
相等之金融資產	\$ 225,224	\$ -	\$ 225,224	\$ 188,911	\$ -	\$ 188,911
以成本衡量之金融資產	18,623	-	-	18,623	-	-
負債						
公平價值與帳面價值						
相等之金融負債	38,252	-	38,252	49,435	-	49,435
長期借款(含一年內到期)	47,609	-	47,609	-	-	-
<u>衍生性金融商品</u> ：無。						

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，因折現價值影響不大，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、應付帳款、應付費用及其他應付款項。
2. 長期借款採浮動利率，以其帳面價值估計公平價值。

(二)利率風險部位資訊

本公司民國 101 年及 100 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\$26,800及\$0，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\$97,180及\$97,520，金融負債分別為\$47,609及\$0。

(三)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、衡量並控制本公司所有風險（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。

本公司管理當局為能有效控管各種市場風險管理目標，以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，係經適當考量經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響下，為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。

(四)重大財務風險資訊

1. 市場風險

(1)匯率風險

本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	外幣	匯率	外幣	匯率
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	USD 3,687仟元	29.03	USD 3,411仟元	30.26
<u>非貨幣性項目</u> ：無。				

金融負債

貨幣性項目

美金：新台幣	USD 140仟元	29.03	USD 1,344仟元	30.26
--------	-----------	-------	-------------	-------

非貨幣性項目：無。

本公司從事之遠期外匯買賣合約因受市場匯率波動之影響，依契約價值變動之風險設定停損點，將可能發生之損失控制在可預期之範圍內，故預期不致發生重大之市場風險。

(2)利率風險經評估，本公司無重大利率風險。

(3)價格風險

本公司投資之權益商品，受市場價格變動之影響，惟本公司業已設置停損點，故預期不致發生重大之市場風險。

2. 信用風險

- (1) 本公司承作之衍生性金融商品交易之對象，皆係信用卓越之國際金融機構，且本公司亦與多家金融機構往來交易以分散風險，故預期交易相對人違約之可能性甚低，而最大之信用風險金額為其帳面價值。
- (2) 本公司於銷售產品時，業已評估相對人之信用狀況，預期相對人之信用狀況，預期相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極小，而最大之信用風險金額為帳面價值。

3. 流動性風險

- (1) 本公司從事之遠期外匯買賣合約，因預計於到期日時有相對之現金流入及現金流出，未來之營運資金足以支應，故預期不致有重大之籌資風險。
- (2) 本公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產均具有活絡市場，可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產，預期不致產生重大之流動性風險。
- (3) 本公司投資之以成本衡量之金融資產均無活絡市場，故預期具有重大之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司之長期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使長期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，當市場利率每增加1%，將增加本公司現金流出\$476。

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	與本公司之關係	帳列科目	股數 (仟單位/仟股)	帳面金額	持比	市價	備註
金麗科技(股)公司	股票	鼎威研發(股)公司普通股	無	以成本衡量之 金融資產-非流動	1,000	\$ 5,858	8.85%	不適用	-
金麗科技(股)公司	股票	Kada Technology Holdings Limited(註)	無	以成本衡量之 金融資產-非流動	312	12,765	0.55%	不適用	-

註：該公司於民國 101 年 3 月 30 日將本公司持有之 Yoho King Limited 股票，以 1 股換 1 股方式更換為 Kada Technology Holdings Limited 普通股股票。另 Kada Technology Holdings Limited 於民國 101 年 6 月 21 日進行股票分割，使得本公司原持有該公司之普通股股票計 277 股增加為 311,625 股，惟持股比例仍為 0.55%。

4. 累積買進或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：

買、賣 之公司	種及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		期		本 額
					初	末	初	末	
金麗科技 (股)公司	兆豐國際資 銀貨幣市場 基金	公平價值變動 列入損益之金 融資產	不適用	不適用	13,818	\$ 167,200	13,818	\$ 167,346	\$ 167,200
					13,818	\$ 167,200	13,818	\$ 167,346	\$ 146

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、銷貨交易或提供勞務之金額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：無。

(二) 轉投資事業相關資訊

(三) 大陸投資資訊

無。

十二、營運部門資訊

(一) 產業別財務資訊

本公司僅經營單一產業，且本公司營運決策者係以公司整體評估績效及分配資源，經辨認本公司僅有單一應報導部門。

(二) 部門資訊之衡量：

本公司營運決策者根據財務報表評估營運部門的表現。營運部門之會計政策皆與附註二所述之重要會計政策彙總說明相同。

(三) 部門損益、資產與負債之資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

民國 101 年度

	金 額
來自外部客戶之收入	\$ 263,628
部門間收入	\$ -
部門損益	(\$ 56,377)
部門資產	\$ 603,643

民國 100 年度

	金 額
來自外部客戶之收入	\$ 299,308
部門間收入	\$ -
部門損益	(\$ 114,444)
部門資產	\$ 614,387

(四) 部門損益、資產與負債之調節資訊：無。

(五) 產品別及勞務別之資訊

本公司主要營業項目為 8 位元及 16 位元微控器、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) 等產品之研究、開發、製造及銷售。收入餘額明細組成如下：

	101年度	100年度
商品銷售收入	\$ 219,434	\$ 284,934
設計收入	44,194	13,887
其他	-	487
合計	\$ 263,628	\$ 299,308

(六) 地區別資訊

本公司民國 101 年度及 100 年度地區別資訊如下：

	101年度		100年度	
	收入	非流動資產	收入	非流動資產
台灣	\$ 202,934	\$ 168,351	\$ 229,578	\$ 203,993
亞洲	41,632	-	52,602	-
美洲	14,636	-	11,619	-
歐洲	4,195	-	5,225	-
其他	231	-	284	-
合計	<u>\$ 263,628</u>	<u>\$ 168,351</u>	<u>\$ 299,308</u>	<u>\$ 203,993</u>

(七) 重要客戶資訊

本公司民國 101 年度及 100 年度重要客戶資訊如下：

	101年度		100年度	
	收入	部門	收入	部門
丙	\$ 113,598	全公司	\$ 135,404	全公司
戊	35,827	全公司	44,541	全公司
丁	32,263	全公司	18,385	全公司

十三、採用 IFRSs 相關事項

依前行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）規定，股票於證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公開發行股票公司，應自民國 102 年會計年度開始日起，依金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（IFRSs）編製財務報告。

本公司依金管會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，採用 IFRSs 前應事先揭露資訊如下：

(一) 採用 IFRSs 計畫之重要內容及執行情形

本公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之轉換計畫，該計畫係由本公司總經理統籌負責，該計畫之重要內容及目前執行情形說明如下：

轉換計畫之工作項目	轉換計畫之執行情形
1. 成立專案小組	已完成
2. 訂定採用 IFRSs 轉換計畫	已完成
3. 完成現行會計政策與 IFRSs 差異之辨認	已完成
4. 完成 IFRSs 合併個體之辨認	已完成
5. 完成 IFRS 1 「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估	已完成
6. 完成資訊系統應做調整之評估	已完成
7. 完成內部控制應做調整之評估	已完成
8. 決定 IFRSs 會計政策	已完成
9. 決定所選用 IFRS 1 「首次採用國際會計準則」之各項豁免及選擇	已完成
10. 完成編製 IFRSs 開帳日財務狀況表	已完成
11. 完成編製 IFRSs 2012 年比較財務資訊之編製	已完成
12. 完成相關內部控制(含財務報導流程及相關資訊系統)之調整	已完成

- (二) 目前會計政策與未來依 IFRSs 及「證券發行人財務報告編製準則」編製財務報告所使用之會計政策二者間可能產生之重大差異及影響說明
- 本公司係以金管會目前已認可之 IFRSs 及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」作為會計政策重大差異評估之依據，惟本公司目前之評估結果，可能受未來金管會認可之 IFRSs 之新發布或修訂及「證券發行人財務報告編製準則」之修訂影響，而與未來採用 IFRSs 所產生之會計政策實際差異及影響有所不同。
- 本公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 與「證券發行人財務報告編製準則」編製財務報表所採用之會計政策二者間可能產生之重大差異，並考量本公司依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」所選擇之豁免項目（請詳附註十三（三））之影響如下：

1. 民國 101 年 1 月 1 日 資產負債重大差異項目調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs	說明
現金及約當現金	\$ 87,895	(\$ 27,700)	\$ 60,195	(1)
無活絡市場之債券投資-流動	-	27,700	27,700	(1)
備供出售金融資產	-	18,623	18,623	(2)
以成本衡量之金融資產	18,623	(18,623)	-	(2)
遞延所得稅資產-流動	12,812	(12,812)	-	(4)
遞延所得稅資產-非流動	50,306	14,777	65,083	(3)(4)
其他	444,751	-	444,751	
資產總計	\$ 614,387	\$ 1,965	\$ 616,352	
應計退休金負債	\$ 692	\$ 11,560	\$ 12,252	(3)
其他	51,282	-	51,282	
負債總計	\$ 51,974	\$ 11,560	\$ 63,534	
保留盈餘	(\$ 114,444)	(\$ 9,595)	(\$ 124,039)	(3)
其他	676,857	-	676,857	
股東權益總計	\$ 562,413	(\$ 9,595)	\$ 552,818	

2. 民國 101 年 12 月 31 日 資產負債重大差異項目調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs	說明
現金及約當現金	\$ 119,371	(\$ 16,000)	\$ 103,371	(1)
無活絡市場之債券投資-流動	-	16,000	16,000	(1)
備供出售金融資產	-	18,623	18,623	(2)
以成本衡量之金融資產	18,623	(18,623)	-	(2)
遞延所得稅資產-流動	11,216	(11,216)	-	(4)
遞延所得稅資產-非流動	51,696	13,007	64,703	(3)(4)
其他	402,737	-	402,737	
資產總計	\$ 603,643	\$ 1,791	\$ 605,434	
應計退休金負債	\$ 725	\$ 10,534	\$ 11,259	(3)
其他	86,747	-	86,747	
負債總計	\$ 87,472	\$ 10,534	\$ 98,006	
保留盈餘	(\$ 84,735)	(\$ 8,743)	(\$ 93,478)	(3)
其他	600,906	-	600,906	
股東權益總計	\$ 516,171	(\$ 8,743)	\$ 507,428	

3. 民國 101 年度損益重大差異項目調節表：

	我國會計準則	影響金額	IFRSs	說明
營業收入	\$ 263,628	\$ -	\$ 263,628	
營業成本	(103,521)	-	(103,521)	
營業費用	(212,293)	576	(211,717)	(3)
營業淨損	(52,186)	576	(51,610)	
營業外收益及費損	(3,985)	-	(3,985)	
稅前淨損	(56,171)	576	(55,595)	
所得稅費用	(206)	(98)	(304)	(3)
稅後淨損	(\$ 56,377)	\$ 478	(\$ 55,899)	
其他綜合損益				
確定福利之精算(損)益	-	450	450	(3)
與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	(76)	(76)	(3)
本期其他綜合(損)益	\$ -	\$ 374	\$ 374	
本期綜合損益總額	(\$ 56,377)	\$ 852	(\$ 55,525)	

調節原因說明：

項次	說明	影響數增(減)	
		轉換日	民國101年度
(1)	我國現行會計準則對於可隨時解約且不損及本金，期間超過三個月以上之定期存款，列於現金及約當現金科目。惟依國際會計準則第39號「金融工具：認列與衡量」規定，本公司所持有超過三個月以上之定期存款因無活絡市場之公開報價，且具有固定或可決定收取金額，可分類於放款及應收款。若該存款之用途為支應短期資金需求而提前解約，且解約價值不致產生重大損失者，仍得列為現金及約當現金科目。	現金及約當現金 無活絡市場之債券投資-流動	(\$ 27,700) (\$ 16,000) 27,700 16,000
(2)	本公司所持有之未上市櫃及興櫃股票依民國100年7月7日修正前「證券發行人財務報告編製準則」規定，係以成本衡量並帳列「以成本衡量之金融資產」。惟依國際會計準則第39號「金融工具：認列與衡量」規定，權益工具無活絡市場但其公允價值能可靠衡量時（意即該權益工具之合理公允價值估計數區間之變異性並非重大，或於區間內各種估計數之機率能合理用以估計公允價值），應以公允價值衡量。本公司因此於轉換日依民國100年12月22日修正之「證券發行人財務報告編製準則」規定，將「以成本衡量之金融資產」指定為「備供出售之金融資產」，惟部分標的於以前年度已認列減損，且其公允價值與原帳面金額尚無重大差異，因此就原帳面金額轉列。	備供出售金融資產 以成本衡量之金融資產	18,623 18,623 (18,623) (18,623)
(3)	退休金精算採用之折現率，係依我國財務會計準則公報第18號第23段規定應參酌之因素訂定。惟依國際會計準則第19號「員工福利」規定，折現率之採用係參考報導期間結束日幣別及期間與退休計畫一致之高品質公司債之市場殖利率決定；在此類債券無深度市場之國家，應使用政府公債（於報導期間結束日）之市場殖利率。 依本公司會計政策規定，未認列過渡性淨給付義務係按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限，採直線法攤銷。惟本公司係屬首次適用國際財務報導準則，不適用國際會計準則第19號「員工福利」之過渡性規定，故無未認列過渡性負債之產生。 本公司選擇於轉換日將與員工福利計畫有關之全部累計精算損益一次認列於保留盈餘。並選擇以轉換日起各個會計期間推延決定之金額，揭露國際會計準則第19號「員工福利」第120A段(P)要求之確定福利義務現值、計畫資產公允價值及計畫盈虧、以及經驗調整之資訊。	應計退休金負債 保留盈餘 確定福利之精算利益 營業費用 遞延所得稅資產-非流動 所得稅費用 與其他綜合損益組成部分 相關之所得稅	11,560 10,534 (9,595) (9,595) - 450 - (576) 1,965 1,791 - 98 - 76

項次	說明	科目
	本公司退休金精算損益，依我國現行會計準則規定，採緩衝區法認列為當期淨退休金成本。惟依國際會計準則第19號「員工福利」規定，本公司選擇立即認列於其他綜合淨利中。	
(4)	依我國現行會計準則規定，遞延所得稅資產或負債係依其相關負債或資產之分類，而劃分為流動或非流動項目，對於遞延所得稅負債或資產未能歸屬至財務報表所列之期間長短劃分為流動或非流動項目。惟依國際會計準則第1號「財務報表之表達」規定，企業不得將遞延所得稅資產或負債分類為流動資產或負債。本公司因此於轉換日將原分類為流動資產之遞延所得稅資產重分類為非流動項目。	遞延所得稅資產-流動 遞延所得稅資產-非流動

(\$ 12,812) (\$ 11,216)
12,812 11,216

(三)本公司依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」規定所選擇之豁免項目

1. 先前已認列金融工具之指定

本公司於轉換日選擇將部分「以成本衡量之金融資產」指定為備供出售金融資產。

2. 股份基礎給付交易

本公司對於轉換日前因股份基礎給付交易所產生已既得之權益工具及已交割之負債選擇不追溯適用國際財務報導準則第 2 號「股份基礎給付交易」。

3. 員工福利

本公司選擇於轉換日將與員工福利計畫有關之全部累計精算損益一次認列於保留盈餘。並選擇以轉換日起各個會計期間推延決定之金額，揭露國際會計準則第 19 號「員工福利」第 120A 段(P)要求之確定福利義務現值、計畫資產公允價值及計畫盈虧、以及經驗調整之資訊。

上述豁免選擇可能因主管機關相關法令之發布、經濟環境之變動，或本公司對各項豁免選擇之影響評估改變，而與轉換時實際選擇之各項豁免有所不同。

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事項

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	100 年度	101 年度	差異	
				金額	%
流動資產		341,465	364,973	23,508	6.88
固定資產		106,826	103,389	(3,437)	(3.22)
其他資產		50,643	51,837	1,194	2.36
資產總額		614,387	603,643	(10,744)	(1.75)
流動負債		51,282	49,627	(1,655)	(3.23)
長期負債		—	37,120	37,120	—
負債總額		51,974	87,472	35,498	68.30
股本		591,017	605,017	14,000	2.37
資本公積		103,664	13,713	(89,951)	(86.77)
保留盈餘		(114,444)	(84,735)	29,709	25.96
股東權益總額		562,413	516,171	(46,242)	(8.23)

(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. 負債總額增加：主係考量公司產品開發將跨入更高階製程，為增加資金的靈活性，本期向銀行新增擔保貸款所致。
2. 資本公積減少：主係 100 年度虧損，以資本公積彌補虧損所致。
3. 保留盈餘增加：主係獲利狀況改善，虧損隨之減少所致。

(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	100 年度	101 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額		299,323	263,628	(35,695)	(11.93)
減：銷貨退回及銷貨折讓		15	—	(15)	(100.00)
營業收入淨額		299,308	263,628	(35,680)	(11.92)
營業成本		130,914	103,521	(27,393)	(20.92)
營業毛利淨額		168,394	160,107	(8,287)	(4.92)
營業費用		285,723	212,293	(73,430)	(25.70)
營業淨損		(117,329)	(52,186)	(65,143)	(55.52)
營業外收入及利益		5,037	702	(4,335)	(86.06)
營業外費用及損失		—	4,687	4,687	—
繼續營業部門稅前淨損		(112,292)	(56,171)	(56,121)	(49.98)
所得稅費用		2,152	206	(1,946)	(90.43)
本期淨損		(114,444)	(56,377)	(58,067)	(50.74)

(二) 最近二年度增減比例變動分析說明：

- 1.營業成本：主係產品轉型後新市場之產品上線時間較長，效益未及於短期內實現，銷貨減少導致營業成本隨之減少。
- 2.營業費用：主係營業收入減少，縮減相關支出，加上部份生產設備之折舊減少所致。
- 3.營業淨損：主係 101 年度營運支出減少，虧損狀況隨之改善所致。
- 4.營業外收入及利益：主係本年度外幣應收帳款產生兌換利益減少所致。
- 5.營業外費用及損失：主係本年度外幣應收帳款產生兌換損失所致。
- 6.所得稅費用：主係本年度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，計算之所得稅費用減少所致。
- 7.稅前淨損、本期淨損：綜上所述，本期淨損較上年度減少。

(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之銷售數量，約為 1,882 仟個，平均單價亦將隨產品應用的不同，較以往增加。

(四) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

展望 102 年的發展，隨著聚焦目標市場客戶專屬開發(ASIC)的陸續量產，在 IPC、工業網安控制、精簡電腦(Thin client)、PLC 自動化控制、網路稅控機、雲端伺服器等應用市場，將在量能逐步累計增加，並能拉升產品的平均單價，進而改善公司的營收及獲利，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	全年現金流入量	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
87,895	(20,424)	31,476	119,371	—	—

(一) 本年度現金流量變動情形分析：

- 1.營業活動：主係 101 年度相關工控產品之上線時間較久，效益未及於短期內實現，以致營收未見增長，產生現金淨流出。
- 2.投資活動：主係 101 年度為增進生產製程發生之資本支出所致。
- 3.融資活動：主係 101 年度向銀行擔保貸款及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：不適用。

(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
119,371	33,117	40,001	112,487	—	—

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，轉投資虧損皆已於 98 年度提列投資損失，目前已與該公司討論尋求策略整合，期能使其經營改善。本公司亦於 99 年 3 月 19 日董事會通過投資 Yoho King Limited，係一策略結合系統應用及通路的投資，預期後續效益將漸漸顯現。

六、風險事項

(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	101 年度
利息收入(1)	378
利息費用(2)	304
營業收入(3)	263,628
營業淨損(4)	(52,186)
(1)/(3)	0.14%
(1)/(4)	0.72%
(2)/(3)	0.12%
(2)/(4)	0.58%

本公司於 101 年度向銀行擔保貸款新台幣五仟萬元，貸款期限為五年按月攤還本金及利息，係因考量公司產品開發將跨入更高階製程，增加資金的靈活性，利率為 1.87%，利息費用占該年度營業收入及營業淨損分別為 0.12% 及 0.58%，利息收入占該年度營業收入及營業淨損分別為 0.14% 及 0.72%，由此可見利息收入及費用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	101 年度
兌換損失(1)	4,383
營業收入(2)	263,628
營業淨損(3)	(52,186)
(1)/(2)	1.66%
(1)/(3)	8.40%

本公司 101 年度兌換損失占該年度營業收入及營業淨損分別為 1.66%及 8.40%，由此可見避險效果尚屬良好。

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，100 及 101 年度台灣地區消費者物價指數年增率分別為 2.03%及 1.61%，躉售物價指數年增率分別為 4.32%及 3.96%，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，101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

102 年度預計投入的研發計畫：

- 1.持續 40nm 32 位元 SoC 產品開發，預估開發費用新台幣 20,000 仟元。
- 2.低耗電 90nm 單晶片 SoC 產品開發，預估開發費用新台幣 20,000 仟元。
- 3.2~4 核心低耗電 90nm 單晶片技術開發，預估開發費用新台幣 40,000 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、0.13 微米、進展到 90 奈米、65 奈米、40 奈米等更新製程的時代，除了 EDA 投資成本昂貴，光罩費用更動輒千萬元的情形，IC 設計產業已開始由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 設計公司注重在主流的晶片市場，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及日本富士通半導體。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：

聯華電子與富士通為全球晶圓代工前幾大業者，依過去之交易記錄顯示本公司與聯華電子與富士通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及富士通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：本公司最近年度經營權未有重大改變，故不適用。
- (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：

項 目	101 年第 1 次私募(註 1) 發行日期：101 年 10 月 22 日				
	私募有價證券種類	普通股			
股東會通過日期與數額(註 1)	101.05.30 通過 1000 萬股為上限的私募增資發行新股案				
價格訂定之依據及合理性	不得低於定價日前 1、3、5 個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後股價；或定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後股價之 8 成。惟實際之發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人及發行當時市場狀況訂定之。 前述私募價格訂定之依據符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，故應屬合理。				
特定人選擇之方式(註 2)	依證券交易法第 43 條之 6 之規定選任特定人，擬於股東會通過私募普通股案後，授權董事會洽定之。				
辦理私募之必要理由	為因應公司未來發展及強化公司營運競爭力，及考量現金增資募集之時效性及可行性，擬以私募方式辦理現金增資發行普通股向特定人募集以達到迅速挹注所需營運資金。				
價款繳納完成日期	101.10.22				
應募人資料	私募對象	資格條件(註 3)	認購數量(仟股)	與公司關係	參與公司經營情形
	吳立安	自然人	1,400	非關係人	無
實際認購(或轉換)價格(註 4)	每股新台幣 16.11 元				
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異(註 4)	每股新台幣 4.02 元				
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	稀釋約 2.31%股權				
私募資金運用情形及計畫執行進度	配合公司營運需求執行				
私募效益顯現情形	本次私募款項預計於 101 年 10 月 23 日募足，待驗資完畢後，隨即投入公司營運周轉所需。本次私募普通股目的為充實營運資金外，可有效降低資金成本並確保籌資效率，且本計畫之執行預計將可強化財務結構並對未來業務推展及商機之擷取亦有正面助益，進而提升營運效能，有利於股東權益。				

註 1：屬私募公司債而無需股東會通過者，應填列董事會通過日期與數額。

註 2：辦理中之私募案件，若已洽定應募人者，並將應募人名稱或姓名及與公司之關係予以列明。

註 3：係填列證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 1 款、第 2 款或第 3 款。

註 4：實際認購(或轉換)價格，係指實際辦理私募有價證券發行時，所訂之認購(或轉換)價格。

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
102 年股東常會議事錄

時間：中華民國 101 年 5 月 30 日上午 9 時整

股東會重要決議	執行情形
<p>報告事項：</p> <p>(一)本公司100年度營業報告。</p> <p>(二)監察人審查100年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表。</p> <p>(三)100年度私募有價證券辦理情形報告。</p> <p>(四)100年度庫藏股執行情形報告。</p> <p>承認事項：</p> <p>(一)本公司100年度營業報告書及財務報表承認案。</p> <p>(二)本公司100年度虧損撥補案。</p> <p>討論及選舉事項：</p> <p>(一)以私募方式增資發行新股案。</p> <p>(二)修訂本公司章程部份條文案。</p> <p>(三)修訂「取得或處分資產處理程序」案。</p>	<p>已遵循決議結果撥補完成。</p> <p>依據證券交易法第43條之6規定，公司股東會決議於一年內分次私募有價證券者，應於一年期限屆滿前收足股款或價款。餘尚未募足之額度，於發行期限屆滿，則不再辦理。故重新提報董事會(102.3.8)通過，將提請102年股東會討論。</p> <p>已依修訂後章程運作。</p> <p>已依修訂後程序運作。</p>

第六屆第九次董事會議事錄

時間：民國 101 年 3 月 9 日 下午 2 時 30 分整

重要決議：

- 一、本公司100年度營業報告書及財務報表，提請審議案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 二、本公司100年度虧損撥補案，提請 討論。
說明：100年度稅後淨損(NT\$114,443,991) 元，擬以公積彌補部份虧損。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。
- 三、101年度營運計畫，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 四、本公司擬發行第六次員工認股權憑證事宜，提請討論。
說明：擬發行員工認股權憑證3,000單位，每單位得認購普通股1,000股，合計可認購普通股3,000,000股，實際發行日期授權董事長訂之。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 五、本公司擬轉讓第一次庫藏股事宜，提請討論。
說明：於民國100年9月2日至10月31日止，共計買回之股份為700,000股，平均買回價格\$25.46元，占已發行股份總數1.18%。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並將提民國101年股東常會報告之。
- 六、100年度股東常會決議私募有價證券辦理情形，提請 討論。
說明：發行期限將屆滿，屆期不予辦理。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並將提民國101年股東常會報告之。
- 七、101年擬以私募方式增資發行新股案，提請 討論。
說明：A.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。B.私募股數：1000萬股為上限。每股面額：新台幣10元。私募總金額：視實際發行價格及發行股數而定。
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。
- 八、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。
- 九、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，並送呈股東常會通過。
- 十、擇定101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。
- 十一、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。
- 十二、修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。
- 決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十三、修訂101年度稽核計畫。
- 決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十四、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。
- 十五、董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案，提請 討論。
- 決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十六、董事、監察人之薪資報酬案。
- 決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十七、經理人之薪資報酬案。
- 決議：全體出席董事一致同意照案通過。

第六屆第十次董事會議事錄

時間：民國 101 年 4 月 5 日 上午 10 時整

重要決議：

- 一、核定101年度發行員工認股權憑證3,000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。

第六屆第十一次董事會議事錄

時間：民國 101 年 6 月 26 日 下午 3 時整

重要決議： 無。

第六屆第十二次董事會議事錄

時間：民國 101 年 8 月 17 日 下午 2 時 30 分整

重要決議：

- 一、本公司101年上半年度財務報告，提請審議案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。

第六屆第十三次董事會議事錄

時間：民國 101 年 10 月 11 日 上午 10 時整

重要決議：

- 一、訂定民國101年度第一次私募普通股增資基準日、數量及價格，提請討論。
說明：本次決議私募股數為1,400,000股，私募價格:每股新台幣16.11元，私募總金額:新台幣22,554,000元。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。

第六屆第十四次董事會議事錄

時間：民國 101 年 12 月 14 日 下午 2 時 30 分整

重要決議：

- 一、通過102年度稽核計畫。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 二、檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 三、100年度董事、監察人之薪資報酬案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 四、經理人之薪資報酬案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。

第六屆第十五次董事會議事錄

時間：民國 102 年 3 月 8 日 下午 2 時 30 分整

重要決議：

- 一、本公司101年度營業報告書及財務報表，提請審議案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並將提民國102年股東常會承認之。
- 二、首次採用國際財務報導準則時，可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額案，提請 討論。
說明：可分配盈餘將減少新台幣8,743,632元，依規定尚無提列特別盈餘公積之情形。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並將提民國102年股東常會報告之。
- 三、本公司101年度虧損撥補案，提請 討論。
說明：101年度稅後淨損(NT\$56,377,059)元，擬以公積彌補部份虧損。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，並將提民國102年股東常會承認之。
- 四、102年度營運計畫，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 五、101年度股東常會決議私募有價證券辦理情形，提請 討論。
說明：發行期限將屆滿，屆期不予辦理。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並將提民國102年股東常會報告之。
- 六、102年擬以私募方式增資發行新股案，提請 討論。
說明：A.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。B.私募股數：1000萬股為上限。每股面額：新台幣10元。私募總金額：視實際發行價格及發行股數而定。
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。
- 七、100年度庫藏股執行情形，提請討論。
說明：尚未決定認股基準日。
決議：全體出席董事一致同意照案通過，並將提民國102年股東常會報告之。
- 八、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。
- 九、擇定102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。
- 十、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。

十一、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，提請102年股東常會改選之。

十二、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通過，選任獨立董事案將送呈股東常會。

十三、擬解除新任董事之競業限制案。

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。

十四、修訂「董事會議事規範」案。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

十五、修訂「資金貸與他人作業程序」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。

十六、修訂「背書保證作業辦法」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。

十七、修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

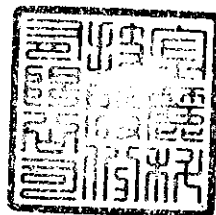
十八、內部控制制度聲明書案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

十九、本公司業務行銷處主管晉升案，提請 討論。

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

