

股票代碼： 3228

**RDC<sup>®</sup>**

金麗科技股份有限公司

**RDC Semiconductor Co., Ltd.**

108 年 度  
年 報

中華民國 109 年 5 月 11 日刊印

查詢年報網址：<https://mops.twse.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：財務處處長

聯絡電話：03-6662866

電子郵件信箱：[spokesman@rdc.com.tw](mailto:spokesman@rdc.com.tw)

代理發言人姓名：易建男

代理發言人職稱：董事長

聯絡電話：03-6662866

電子郵件信箱：[spokesman@rdc.com.tw](mailto:spokesman@rdc.com.tw)

**二、總公司之地址及電話：**

總公司地址：新竹科學園區新竹市力行路 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：<https://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：李典易、曾國華

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：<https://www.pwc.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

頁次

壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司簡介 .....	2
一、設立日期 .....	2
二、公司沿革 .....	2
參、公司治理報告 .....	5
一、組織系統 .....	5
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 .....	7
三、公司治理運作情形 .....	14
四、會計師公費資訊 .....	31
五、更換會計師資訊 .....	31
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 .....	31
七、最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人、經理人及持股比例 超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 .....	31
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等 以內之親屬關係之資訊 .....	32
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 .....	32
肆、募資情形 .....	33
一、資本及股份 .....	33
二、公司債辦理情形 .....	37
三、特別股辦理情形 .....	37
四、海外存託憑證之辦理情形 .....	37
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	37
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	37
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	37
八、資金運用計劃執行情形 .....	37
伍、營運概況 .....	38
一、業務內容 .....	38
二、市場及產銷概況 .....	50
三、從業員工 .....	61

四、環保支出資訊 .....	61
五、勞資關係.....	62
六、重要契約.....	62
<b>陸、財務概況.....</b>	<b>63</b>
一、最近五年度簡明財務資料 .....	63
二、最近五年度財務分析-國際財務報導準則.....	65
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告 .....	67
四、最近年度財務報告 .....	68
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告 .....	111
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 .....	111
<b>柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....</b>	<b>112</b>
一、財務狀況.....	112
二、財務績效.....	113
三、現金流量.....	114
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	114
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 .....	114
六、風險事項分析及評估 .....	115
七、其他重要事項 .....	120
<b>捌、特別記載事項.....</b>	<b>121</b>
一、關係企業相關資料 .....	121
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	121
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 ..	121
四、其他必要補充說明事項 .....	121
<b>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 .....</b>	<b>121</b>

## 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，108 年金麗除持續對工業電腦及嵌入式市場客戶的經營與專屬開發外，並持續拓展自動化及高效能運算市場客戶，對於 16 位元微控制器市場及網通市場仍以維持原有市場規模策略。針對目標市場，我們將客戶以主要應用別區分成自動化控制應用及 HPC(High Performance Computing 高效能運算) 市場，每項應用皆以該市場的前幾名客戶為目標。部分開發案在 107 年度已獲得客戶驗收認可並進入量產並於 108 年度逐季成長，以其在市場應用的屬性來看，預估在未來五到十年以上可為公司帶來相當穩固的營收。中美貿易戰在 108 年度確實對產業投下一具震撼彈，公司無論在直接或間接上都受到一定程度的影響。於此，公司除盡力協助既有客戶外，並繼續與更多客戶洽談專屬開發(ASIC)合約，開拓新的客群及應用，努力擴大營收層面及來源。後續，公司仍將聚焦在目標應用市場，本著公司一貫務實、專注及創新的精神，面對問題、解決問題，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 108 年度營業收入為新台幣 228,393 仟元，較 107 年度之 369,654 仟元減少 38.21 %，107 年度之稅後淨利 50,594 仟元，108 年稅後淨損金額新台幣 45,974 仟元，每股稅後虧損為 0.68 元。

本公司於 107 年度相繼於 28/12nm 完成多核心低耗電單晶片技術開發；108 年度仍持續投資研發費用 121,463 仟元，約佔營收的 53 %，較 107 年度增加 11.28%，於小晶片(Chiplet)架構技術取得卓越的成效，將有助於擴大公司未來產品的效能及應用。

展望 109 年的發展，隨著目標市場客戶專屬開發(ASIC)的陸續量產，包括自動化(疫情相關器材自動化生產設備、口罩機等)、HPC 高效能運算及 I/O 等目標市場客戶的新品陸續導入量產，HPC 高效能運算專屬開發設計收入的認列，將能逐步帶進營收及獲利，進而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，在未來年度將能開始展現過去幾年開發的成果，創造輝煌佳績，重返榮耀，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

董事長暨總經理：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：

- 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  $\mu$  NPU 技術開發成功。
- 94年08月 10/100 Mbps 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。

- 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。
- 100 年 07 月 低功耗嵌入式平台獲得國內工業自動化工具機領導廠商設計導入。
- 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。
- 101 年 10 月 推進產品另一里程碑，半導體晶圓先進 40 奈米製程投產成功並技術開發整合硬體解碼器於系統單晶片，佈局中階嵌入式產品線。
- 102 年 09 月 第一代配備最新微架構雙核心處理器推出，更高效能和低功耗產品特色提供嵌入式應用完美解決方案。
- 103 年 03 月 辦理私募增資 930 萬元，實收資本額達 61,431.7 萬元。
- 103 年 10 月 辦理員工認股權轉換增資 221 萬元，實收資本額達 61,652.7 萬元。
- 104 年 03 月 辦理私募及員工認股權增資 651 萬元，實收資本額達 62,303.7 萬元。

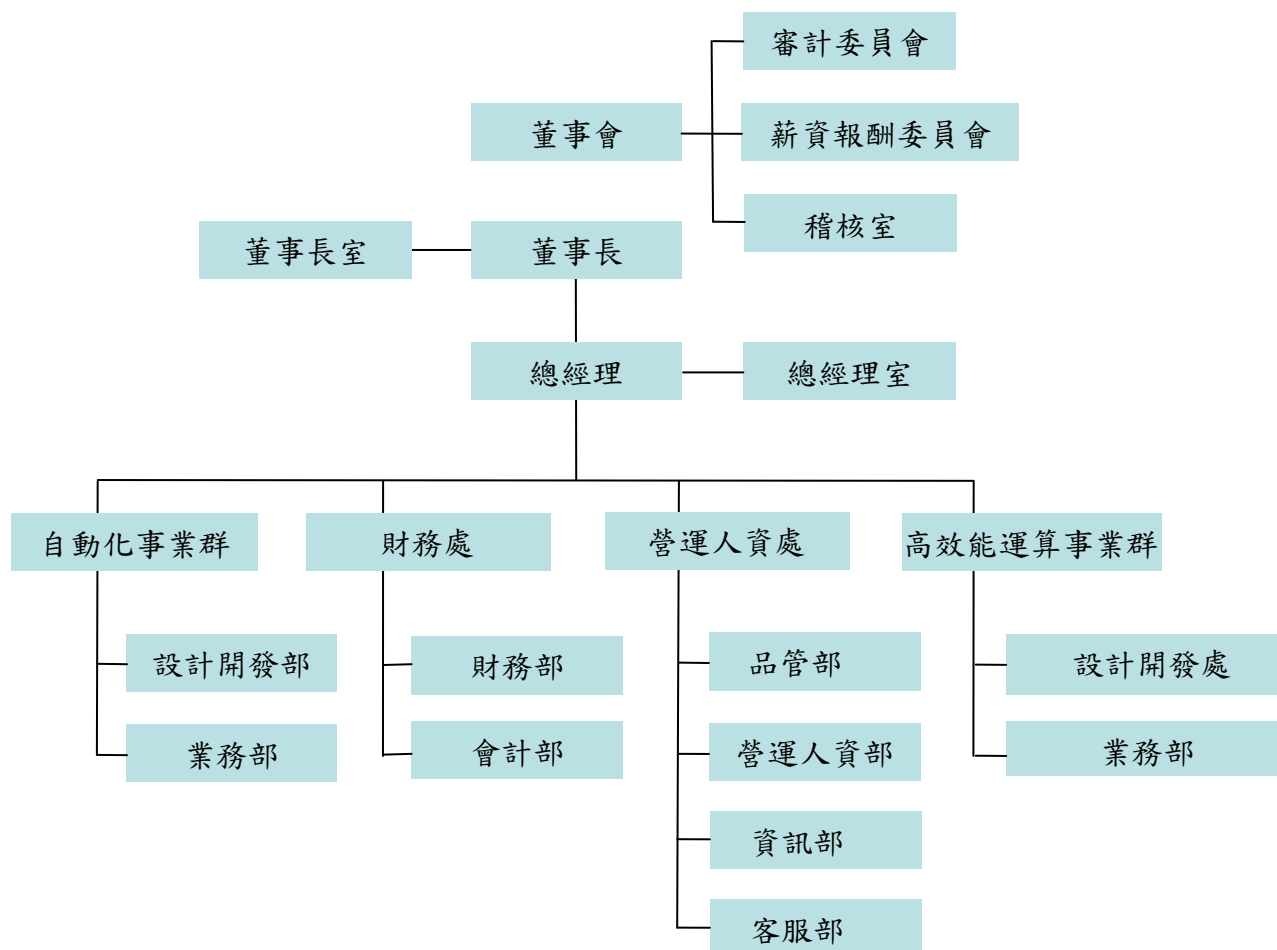
- 104 年 08 月 辦理員工認股權轉換及發行限制員工權利新股增資 455 萬元，實收資本額達 62,758.7 萬元。
- 104 年 10 月 辦理員工認股權轉換增資 34 萬元，實收資本額達 62,792.7 萬元。
- 106 年 04 月 辦理現金增資 5,000 萬元，實收資本額達 67,792.7 萬元。
- 108 年 12 月 高速 I/O 技術於半導體晶圓先進 12 奈米製程開發驗證成功，對未來小晶片 (Chiplet) 架構奠定重要基礎。



## 參、公司治理報告

### 一、組織系統

#### (一) 公司組織結構



#### (二) 各主要部門所營業務

##### 1. 董事長/總經理室

職掌：

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. 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.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。

### 4.業務部

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。

### 5.財務處

職掌：

(1)普通、成本會計。

(2)稅務、財務規劃及營運資金管理。

(3)股務。

### 6.營運人資處

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)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。

(6)模具的設計及測試工程的管理。

(7)品保負責品質管控。

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：

(一) 董事及監察人資料

1. 董事及監察人資料(1)

109年4月12日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	易建男	男	108/6	3年	87/7	3,579,937	5.28	3,559,937	5.25	0	0.00	0	0.00	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)公司執行長暨總經理	無	無	無	註
董事	中華民國	陳有諒	男	108/6	3年	96/6	2,661,308	3.93	2,661,308	3.93	0	0.00	0	0.00	台大電機系學士 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、李洲科技(股)公司董事、緯創資通(股)公司獨立董事	無	無	無	無
董事	中華民國	呂理達	男	108/6	3年	96/6	1,299,089	1.92	1,299,089	1.92	0	0.00	0	0.00	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	智融品牌顧問(股)公司法人董事長、台灣優燈(股)公司執行長、龍一創業投資(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、新眾電腦(股)公司董事、財團法人智榮文教基金會董事、台灣超微光學(股)公司法人董事、虹映科技(股)公司董事、晟明科技(股)公司法人董事	無	無	無	無
董事	中華民國	胡鈞陽	男	108/6	3年	99/6	1,292,617	1.91	1,292,617	1.91	15,274	0.02	0	0.00	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)公司董事長、立邁科技(股)公司法人董事、互倚(股)公司監察人、Digital World Limited法人董事、達駿創投(股)公司法人董事、宇智網通(股)公司獨立董事、英柏得科技(股)公司法人董事	無	無	無	無
董事	中華民國	詹顯德	男	108/6	3年	99/6	1,000,000	1.48	1,000,000	1.48	15,000	0.02	0	0.00	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	昭營科技(股)公司董事長	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持有比率%	股數	持有比率%	股數	持有比率%	股數	持有比率%			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	呂世民	男	108/6	3年	105/6	656,857	0.97	656,857	0.97	41,206	0.06	0	0.00	逢甲大學會計系畢業 匯元開發(股)公司財務部經理 遠東百貨總公司稽核主任	金麗科技(股)公司財務長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林進財	男	108/6	3年	92/6	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立台灣大學商學碩士 美國銀行副總經理 瑞士銀行Managing Director、 中華民國銀行公會風險管理 委員會主任委員(創設人)、 大眾銀行總經理 緯創資通集團總財務長	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	江建正	男	108/6	3年	102/5	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國萊斯大學 (Rice University) 電機工程碩士 交大電子物理系學士	昱冠資訊(股)公司董事長兼執行長、 昱捷微系統(股)公司董事長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	張世穎	男	108/6	3年	105/6	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	雲林科技大學機械工程系暨 研究所所長兼系主任、 教務處課程及教學組組長、 教學卓越中心行政協調組組長 工業技術研究院機械所微系統 技術部研究員 國立台灣大學材料工程學系 博士後研究員 德國錫根大學材料工程研究所 研究員	國立雲林科技大學機械工程系副 教授	無	無	無	無

註：總經理與董事長為同一人，其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化公司治理，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針，且積極培訓合適人選。目前具體措施如下：

1. 現任三席獨立董事分別在財務會計與科技產業領域學有專精，能有效發揮與監督職能。
2. 每年度安排各董事參加證基會等外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
3. 獨立董事在各功能性委員會皆能充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
4. 董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

## 2.董事及監察人資料(2)

109年4月12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	11	12	
易建男	—	—	✓	—	✓	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	—
陳有諒	—	—	✓	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	1
呂理達	—	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
胡鈞陽	—	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	1
詹顯德	—	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	—
呂世民	—	—	✓	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
林進財	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
江建正	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
張世穎	✓	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—

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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，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數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 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 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 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

109年4月12日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係	
總經理兼執行長	中華民國	易建男	男	107/8	3,559,937	5.25	0	0.00	0	0.00	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	註 2	無	無	無	註 3
財務處處長	中華民國	呂世民	男	87/4	656,857	0.97	41,206	0.06	0	0.00	逢甲大學會計系畢 匯元開發(股)公司財務部經理 遠東百貨總公司稽核主任	無	無	無	無	無

註 1：葉常征副總經理兼自動化作業群總經理於 108/4/25 解任。

註 2：副總經理暨自動化作業群總經理及研發主管由現任董事長 易建男先生兼任。

註 3：總經理與董事長為同一人，其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化公司治理，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針，且積極培訓合適人選。目前具體措施如下：

1. 現任三席獨立董事分別在財務會計與科技產業領域學有專精，能有效發揮與監督職能。
2. 每年度安排各董事參加證基會等外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
3. 獨立董事在各功能性委員會皆能充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
4. 董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

### (三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

#### 1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				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	本公司		財務報告內所有公司						
現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長	易建男	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,870	2,870	-	-	-	-	-	-	(6.24)	(6.24)	-
董事	陳有諒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	382	382	-	-	-	-	-	-	(0.83)	(0.83)	-
董事	呂理達	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	胡鈞陽	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	詹顯德	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	呂世民	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,954	1,954	-	-	-	-	-	-	(4.25)	(4.25)	-
獨立董事	林進財	240	240	-	-	-	-	-	-	240	240	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.52)	(0.52)	-
獨立董事	江建正	240	240	-	-	-	-	-	-	240	240	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.52)	(0.52)	-
獨立董事	張世穎	240	240	-	-	-	-	-	-	240	240	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.52)	(0.52)	-
<p>1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 本公司獨立董事酬金除參酌董事績效評估所得之評估結果外，另依據本公司章程第37條之1之規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議。</p> <p>2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。</p>																						

註1：係經 109/2/19 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. 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(C)		員工酬勞(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		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		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
總經理兼執行長	易建男														
副總經理兼自動化事業群總經理	葉常征(註2)	3,782	3,782	34	34	—	—	—	—	—	—	(8.30)	(8.30)	無	

註1：係經 109/2/19 董事會通過之擬議分派數。

註2：於 108/4/25 解任。

## 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 1,000,000 元	葉常征	葉常征
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	易建男	易建男
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	—
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	2	2

## 3. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

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(C)		員工酬勞(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		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	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理兼執行長	易建男	2,870	2,870	—	—	—	—	—	—	—	—			—
副總經理	葉常征	912	912	34	34	—	—	—	—	—	—			—
財務處處長	呂世民	1,954	1,954	—	—	—	—	—	—	—	—			—

註：係經 109/2/19 董事會通過之擬議分派數。

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司 108 年度並無分派員工酬勞之情事，故不適用。



(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	107 年度	108 年度
董事	12.92%	(12.89)%
監察人	—	—
總經理及副總經理	11.68%	(8.30)%

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). 本公司董事酬勞分派政策係依本公司章程第三十七條及三十七條之一規定，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，應以不高於當年度獲利狀況之百分之三分派，由董事會決議行之，並報告股東會。
  - (2). 本公司總經理及副總經理酬勞係依公司法第二十九條規定，由董事會決議之。分派員工酬勞則依本公司章程第三十七條及三十七條之一規定，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，應以當年度獲利狀況之百分之八至三十，由董事會決議行之，並報告股東會。
2. 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(108 年度)董事會開會 6 次(A)，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】	備註
董事	陳有諒	5	1	83.33%	連任
董事	呂理達	3	3	50%	連任
董事長	易建男	6	0	100%	連任
董事	胡鈞陽	6	0	100%	連任
董事	詹顯德	4	2	66.67%	連任
董事	呂世民	6	0	100%	連任
獨立董事	林進財	5	1	83.33%	連任
獨立董事	江建正	5	0	83.33%	連任
獨立董事	張世穎	6	0	100%	連任

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，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：

(一)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用。

(二)除前開事項外，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：本公司無此情形。

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：

(一)108.10.30 第九屆第四次董事會第四案討論審核董事次年度薪酬計畫，因涉及獨立董事林進財、江建正、張世穎之報酬，經說明其利害關係內容後，予以迴避討論及表決，本案除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事一致同意照案通過。

(二) 108.10.30 第九屆第四次董事會第五案討論審核經理人績效評估及年度調薪計畫，因涉及董事 易建男及呂世民之自身利益，經說明其利害關係內容後，予以迴避討論及表決，本案除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事一致同意照案通過。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，詳下表。

四、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：

(一)秉持營運資訊透明及維護股東權益，主動於公司網站揭露董事會重要決議等相關訊息。

(二)主動提供各類進修課程資訊亦鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課程，以加強董事職能，108 年度董事進修共 9 人，總計 60 小時。

(三)為落實公司治理，本公司於 108.10.30 通過董事會績效評估辦法之訂定，並將於 109 年起實施董事會績效評估。

註：本公司於 108.6.21 股東常會完成第九屆董事改選，任期自 108.6.21-111.6.20 止。

## 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	對 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日之績效進行評估	董事會及個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部及功能性委員會自評、董事成員自評	1. 董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等。 2. 個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 3. 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

### (二) 審計委員會運作情形：

本公司於 105 年 6 月 3 日設置審計委員會，最近年度(108 年)審計委員會開會 5 次

(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
獨立董事	林進財	5	0	100%	
獨立董事	江建正	5	0	100%	
獨立董事	張世穎	5	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會日期	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
108.02.20	1.承認 107 年度營業報告書及財務報告。 2.107 年度虧損撥補案。 3.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 4.修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案。 5.修訂「內部控制制度-銷貨及收款循環」及「內部稽核實施細則-銷貨及收款循環」案。 6.內部控制制度聲明書案。	全體出席獨立董事一致同意照案通過	無

108.04.25	1.民國 108 年第一季財務報告案。 2.108 年擬以私募方式增資發行新股案。 3.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業辦法」案。 4.修訂本公司「內部控制制度-電腦化資訊系統處理控制作業」案。	全體出席獨立董事一致同意照案通過	無
108.07.11	1.轉投資設立子公司案。	全體出席獨立董事一致同意照案通過	無
108.08.01	1.民國 107 年第二季財務報告案。	全體出席獨立董事一致同意照案通過	無
108.10.30	1.民國 107 年第三季財務報告案。 2.109 年稽核計畫案	全體出席獨立董事一致同意照案通過	無

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而全體董事三分之二以上同意之議決事項：本公司無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本公司無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：本公司獨立董事平時得就公司財務、業務狀況與內部稽核主管及會計隨時以電子郵件、電話或會面方式互相聯繫，如有重大事項亦可隨時召集會議，以進行溝通及了解。

四、審計委員會年度工作重點及運作情形：

本委員會之運作以監督公司於有關稽核、會計、財報表達流程及財務控制上的執行品質及誠信度。

(一)主要年度工作重點：

1. 依證交法第十四條之一訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為相關處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 年度財務報告及半年度財務報告。
11. 其他本公司或主管機關規定之重大事項。

(二)當年度運作情形：如上第一項(一)所載。

### (三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司尚未制定「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。	將視實際營運擬制定。
二、公司股權結構及股東權益			
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	本公司未訂立內部作業程序，惟為確保股東權利，本公司設有專責人員處理股東建議、疑義及糾紛等事項。	將視實際營運擬制定。
(二) 公司是否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？	V	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。	無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	本公司已訂定「集團企業、特定公司與關係人交易作業程序」。	無
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	本公司已訂定「員工從業道德守則」及「董事及經理人道德行為準則」嚴禁員工、董事及經理人利用未公開資訊買賣公司有價證券，董事亦定期進修公司治理相關課程，且訂有「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。	無
三、董事會之組成及職責			
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V	本公司董事會秉持策略經營與專業技能平等機會原則，任何人不會因性別、國籍、以及宗教等因素而受到歧視，確保董事會成員在專業經驗及觀點與角度多樣化，支持業務策略的執行及董事會有效率地運作。	無
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	本公司未設置其他各類功能性委員會。	將視公司營運擬訂定。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事	V	本公司業於108年10月30日經董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，並將自109年起每年定期實施內部董事會績效評估，且將績效評估之結果	無

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		無
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		無
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		無
(二) 公司是否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)？	V		無
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		無
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董	V		無

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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)？			<p>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。</p> <p>4.本公司設置發言人作為與利害關係人溝通管道。</p> <p>5.本公司董事(含獨立董事)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，參加會計研究發展基金會、台灣董事學會、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。</p> <p>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，董事出席董事會狀況尚屬良好。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>9.本公司董事對有利害關係之議案均有迴避。</p> <p>10.本公司已為董事購買責任保險並已於公開資訊觀測站公告申報。</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施</p> <p>本公司於臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心所發布之第五屆公司治理評鑑業已改善下列事項：</p> <p>(一) 於股東常會開會14日前上傳年報。</p> <p>(二) 配合實際運作108年度，共計召開6次董事會。</p> <p>其他尚未得分項目，本公司亦成立專案小組，研擬規劃改善措施及改善順序。</p>			

#### (四) 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

身分別 (註 1)	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 2)										兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註
		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	9	10		
獨立董事	林進財	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	—
獨立董事	江建正	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	—
獨立董事	張世穎	✓	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	—

註 1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註 2：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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，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數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27 條第1 項或第2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 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5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第30 條各款情事之一。

##### 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：108年6月21日至111年6月20日，最近年度(108年)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(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
召集人	林進財	2	0	100%	其職權範圍之內容如上2.所述。
委員	江建正	2	0	100%	
委員	張世穎	2	0	100%	
<p>其他應記載事項：</p> <p>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。</p> <p>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。</p>					

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。

(五) 履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		無差異。
二、公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	V		無差異。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		無差異。
(二) 公司是否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？	V		無差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因						
	是	否							
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V	<p>管理，將進貨後之空紙箱，回收使用於出貨包裝上，減少對環境生態破壞。</p> <p>全球暖化與氣候變遷所造成的極端氣候，已對世界與台灣造成衝擊，有限的能資源使企業經營成本提升，也讓人類面臨前所未有的挑戰，故，必須積極落實節能策略，方能抵抗氣候變遷所帶來的衝擊。本公司為IC設計，主要使用能源為資訊設備之電力，其中又以空調用電為重，其次為公用設施用電。落實節能減碳，如管控閒置設備（含空調）用電，2019年總耗用量較2018年減少0.2%。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總耗用量(仟度)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018年</td> <td>6,528.8</td> </tr> <tr> <td>2019年</td> <td>6,407.1</td> </tr> </tbody> </table>	年度	總耗用量(仟度)	2018年	6,528.8	2019年	6,407.1	無差異。
年度	總耗用量(仟度)								
2018年	6,528.8								
2019年	6,407.1								
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<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；</p> <p>1.每年二次作業環境二氧化碳濃度測定，依108年及109年檢測平均濃度低於600 ppm，低於室內作業標準1000 ppm.</p> <p>2.未來仍持續推動節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策，109年以持續降低用水用電及其他廢棄物為目標，期能達成環境永續發展之低碳企業。</p>	無差異。						
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<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、申訴及懲誡管理辦法，保障員工合法權益。本</p>	無差異。						

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V	<p>公司依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>本公司遵循「勞動基準法」及相關法令訂定員工各項薪資福利措施,並提供具市場競爭力的福利以激勵員工,此外定期考核,發放獎金,與同仁共享盈餘成果。</p>	無差異。
(三) 公司是否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?	V	<p>本公司最重視即是員工,創造友善職場環境為首要工作:</p> <p>1.工作環境及員工安全防護措施:</p> <p>(1)安排清潔人員每日維護職場環境,定期安排進行工作環境洗地消毒及空調清潔保養。</p> <p>(2)依法規委請專業技師定期進行各項安全檢查及維護。</p> <p>(3)員工出入辦公室需佩戴識別證,訪客或廠商由櫃台引導,不得擅自進入。</p> <p>(4)與保全公司簽約,大樓前後門設有24小時嚴密監控系統,以維護人員安全。</p> <p>2.健康保護管理及推廣活動:</p> <p>(1)每年提供員工健檢,並進行健康教育宣導。</p> <p>(2)定期安排勞安訓練及消防講習,以維員工生命安全。</p> <p>(3)定期安排員工慶生會及年度員工旅遊活動,另鼓勵員工成立各類型社團,如:羽球社、籃球社等,以促進員工身心健康及彼此情誼。</p>	無差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職	V	本公司致力提供員工一個開	無差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		
涯能力發展培訓計畫？				
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		放多元的學習環境，使同仁生涯與職涯相互結合，為員工職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 本公司重視客戶意見，除個別拜訪外，亦於公司網站提供產品聯絡窗口及電子郵件信箱，另設置利害關係人專區，提供透明且有效之客戶申訴程序，藉此改善產品品質，確保客戶權益。	無差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司已訂定供應商管理辦法，促使供應商之物料能符合品質要求。	無差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司雖未編製企業社會責任報告書，惟已於「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。	將視公司營運需要訂定。
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司尚未訂定「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」，將視公司營運需要訂定。				
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：本公司已於「櫃買中心產業價值鏈資訊平台」揭露相關資訊。				

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V	<p>本公司雖未制定經董事會通過之誠信經營政策，然訂有「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>本公司各項相關辦法與制度業已涵蓋防範不誠信行為方案，並對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，執行多人覆核及定期執行稽核等控制措施，以防止收賄或其他不法弊端發生。</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>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)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定訂誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信</p>	V	<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>本公司已依各項法規訂定會計制度、內部控制制度，為確保落實，本公司內部稽核</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>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以定期查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		人員每年依風險評估結果對各項作業進行查核，並定期於董事會報告。 本公司透過各項會議宣導企業誠信經營理念。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	V	本公司雖未訂定具體檢舉及獎勵制度及受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，但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，對檢舉人採取不對外公開之保密制度，保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	將視公司營運研擬制定。 將視公司營運研擬制定。 無重大差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司設有網站，揭露相關企業文化、經營方針等資訊。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 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。				

(七) 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：

目前已訂定「公司章程」、「背書保證辦法」、「取得或處分資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「員工從業道德守則」、「董事及經理人道德行為準則」、「內部重大資訊處理作業程序」及「董事會績效評估辦法」等規章辦法，可至本公司網站(網址：<http://www.rdc.com.tw>)、公開資訊觀測站或年報查詢。

(八) 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」。

(九) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：詳第 30 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) 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，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一) 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：詳第 122 頁至第 128 頁。

(十二) 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。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

公司有關人士辭職解任情形彙總表

109 年 4 月 12 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
副總經理暨自動化事業群總經理&研發主管	葉常征	99/1/4	108/4/25	職務調整

註：所稱公司有關人士係指董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等。

(十四) 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	易建男	108/08/02	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	-
		108/10/02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事背信與特殊背信罪之成立實務案例解析	3	-



職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
董事	陳有諒	108/05/02	社團法人中華公司治理協會	公司法修正下股份有限公司之變革與新局	3	-
		108/05/02	社團法人中華公司治理協會	內線交易案例解析	3	-
董事	呂理達	108/11/12	社團法人中華公司治理協會	5G 數位通訊與物聯網的原理與應用	3	-
		108/11/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業「舞弊偵防」實務與「人工智慧稽核」	3	-
董事	胡鈞陽	108/05/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	108 年度防範內線交易宣導會	3	-
		108/05/15	台灣證券交易所	氣候相關財務揭露(TCFD)推廣論壇	3	-
董事	詹顯德	108/11/15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業併購弊案研析---從公司治理之觀點談起	3	-
		108/11/15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	國際與我國反避稅發展與企業因應之探討	3	-
董事	呂世民	108/09/19 108/09/20	財團法人中華民國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	-
獨立董事	林進財	108/09/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	國際與我國反避稅發展與企業因應之探討	3	-
		108/10/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	員工獎酬策略與工具運用探討	3	-
獨立董事	江建正	108/12/03	社團法人中華公司治理協會	2019 全球十大風險解析	3	-
		108/12/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事背信與特殊背信罪之成立實務案例解析	3	-
獨立董事	張世穎	108/08/15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務危機預警與類型分析	3	-
		108/08/15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業面對資訊安全治理之探討—以法律實務為中心	3	-

(十五) 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
財務處處長	呂世民	108/09/19 108/09/20	財團法人中華民國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	-

# 金麗科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：109年2月19日

本公司民國 108 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，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)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章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. 資訊與溝通，及5. 監督作業。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，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國108年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章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109年2月19日董事會通過，出席董事 9 人，其中無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

金麗科技股份有限公司



董事長暨總經理：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	李典易	曾國華	108/1/1~108/12/31	-

金額單位：新臺幣千元

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、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

單位：股

職稱	姓名	108年度		109年截至3月31日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長暨總經理	易建男	(20,000)	0	0	0
董事	陳有諒	0	0	0	0
董事	呂理達	0	0	0	0
董事	胡鈞陽	0	0	0	0
董事	詹顯德	0	0	0	0
董事兼財務處處長	呂世民	0	0	0	0
獨立董事	林進財	0	0	0	0
獨立董事	江建正	0	0	0	0
獨立董事	張世穎	0	0	0	0
副總經理兼 自動化事業群總經理	葉常征(註1)	0	0	0	0

註1：於 108/4/25 解任。

(一) 股權移轉予關係人資訊：無。

(二) 股權質押予關係人資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

姓名（註1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具關係人或為配偶、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	
王清圳	4,340,722	6.40%	—	—	—	—	—	—	—
易建男	3,559,937	5.25%	—	—	—	—	—	—	—
陳有諒	2,661,308	3.93%	—	—	—	—	—	—	—
吳立安	2,024,000	2.99%	—	—	—	—	—	—	—
呂理達	1,299,089	1.92%	—	—	—	—	—	—	—
胡鈞陽	1,292,617	1.91%	15,274	0.02%	—	—	—	—	—
陳唯仁	1,182,000	1.74%	—	—	—	—	—	—	—
大通託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	1,117,000	1.65%	—	—	—	—	—	—	—
周政毅	1,031,000	1.52%	—	—	—	—	—	—	—
詹顯德	1,000,000	1.48%	15,000	0.02%	—	—	—	—	—

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
103.03	10	90,000	900,000	61,431.7	614,317	私募增資	無	竹商字第1030009456號
103.10	10	90,000	900,000	61,652.7	616,527	註2	無	竹商字第1030029934號
104.03	10	90,000	900,000	62,276.7	622,767	私募增資	無	竹商字第1040005718號
104.04	10	90,000	900,000	62,303.7	623,037	註2	無	竹商字第1040010041號
104.08	10	90,000	900,000	62,587.7	627,587	註2/註3	無	竹商字第1040023637號
104.10	10	90,000	900,000	62,792.7	627,927	註2	無	竹商字第1040030676號

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
106.04	10	90,000	900,000	67,792.7	677,927	現金增資	無	竹商字第 1060008534 號

註1：員工分紅暨盈餘轉增資

註2：員工認股權轉換增資

註3：限制員工權利新股轉換增資

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	67,792,705	22,207,295	90,000,000	上櫃公司股票

總括申報制度相關資訊：無。

## (二) 股東結構

109年4月12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	—	—	17	6,711	20	6,748
持有股數	—	—	2,853,924	62,747,835	2,190,946	67,792,705
持股比率	—	—	4.21%	92.56%	3.23%	100.00%

## (三) 股權分散情形

普通股：每股面額十元

109年4月12日；單位：人；股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例%
1 至 999	3,019	131,150	0.19%
1,000 至 5,000	2,676	5,696,250	8.40%
5,001 至 10,000	427	3,358,117	4.95%
10,001 至 15,000	132	1,674,846	2.47%
15,001 至 20,000	109	1,994,736	2.94%
20,001 至 30,000	106	2,731,084	4.03%
30,001 至 50,000	97	3,819,174	5.63%
50,001 至 100,000	81	5,927,766	8.75%
100,001 至 200,000	51	6,872,330	10.14%
200,001 至 400,000	25	6,911,449	10.20%
400,001 至 600,000	7	3,331,000	4.91%
600,001 至 800,000	5	3,183,432	4.70%
800,001 至 1,000,000	4	3,653,698	5.39%
1,000,001 以上自行視實際情況分級	9	18,507,673	27.30%
合計	6,748	67,792,705	100.00%

特別股：無。

#### (四) 主要股東名單

109年4月12日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
王清圳		4,340,722	6.40%
易建男		3,559,937	5.25%
陳有諒		2,661,308	3.93%
吳立安		2,024,000	2.99%
呂理達		1,299,089	1.92%
胡鈞陽		1,292,617	1.91%
陳唯仁		1,182,000	1.74%
大通託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶		1,117,000	1.65%
周政毅		1,031,000	1.52%
詹顯德		1,000,000	1.48%

#### (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		107 年度	108 年度	截至 109 年 3 月 31 日(註 7)	
每股市價 (註 1)	最 高	追溯調整前	56.2	43.45	36.8
		追溯調整後	56.2	43.45	36.8
	最 低	追溯調整前	16.2	20.05	23.4
		追溯調整後	16.2	20.05	23.4
	平 均	追溯調整前	40.79	31.12	32.60
		追溯調整後	40.79	31.12	32.60
每股淨值 (註 2)	分配前	6.74	6.15	6.17	
	分配後	6.74	尚未分配	尚未分配	
每股盈餘	加權平均股數		67,793	67,793	67,793
	追溯調整前		0.75	(0.68)	0.02
	追溯調整後(註 3)		0.75	(0.68)	0.02
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) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司股利政策

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。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分派之。

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. 本年度擬(已)議股利分配情形

本公司 109 年 2 月 19 日董事會決議 108 年度虧損撥補案，108 年度稅後淨損新台幣 45,974 仟元，惟尚待股東會承認。

(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 108 年度無進行無償配股，故對本公司營運績效及每股盈餘無重大之影響。

## (八) 員工、董事及監察人酬勞：

### 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

公司應以當年度獲利狀況之百分之八至三十分派員工酬勞及應以不高於當年度獲利狀況之百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

上述所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。



員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：108 年度虧損未分派，故不適用。

3.董事會通過分派酬勞情形：

本公司 108 年度盈餘分配案業經 109 年 2 月 19 日董事會決議通過，因 108 年度稅後淨損新台幣 45,974 仟元，待彌補虧損為新台幣 238,511 仟元，未分派員工、董事及監察人酬勞。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司 108 年 6 月 21 日股東常會決議通過 107 年度虧損撥補案，其員工、董事及監察人酬勞，與原董事會通過之擬議分派情形無差異。

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

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. 16 位元及 32 位元微控制器。
- B. 微機電整合應用產品。
- C. 32 位元及 64 位元微處理器。
- D. IA 自動化系統單晶片(SoC)產品。
- E. 數位系統應用產品。
- F. 伺服器暨雲端儲存系統晶片產品。

(2) 有關前各項產品之進出口貿易業務。

##### 2. 108 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)	76.92
其 他	23.08
合 計	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目：微控制器(MCU：Microcontroller)、微處理器(MPU: Microprocessor)、網路處理器(Network Processor SoC)、工業網通控制器(Industrial Networking Controller)、低功耗、多核心高效能之 x86 相容平台處理器，包括低功耗 IAD 連網平台、針對嵌入式應用或工業電腦所推出的 Emkore 平台，及客製化 IP 及 ASIC 等設計、製造及販賣。

4. 計劃開發之新商品(服務)：多核心高效能運算晶片開發，將採用 12nm(含)以下之先進製程及多晶片封裝技術，應用於大數據資料運算及分析；二代高速傳輸介面，提升晶片間 (die-to-die) 或 IC 間 (chip-to-chip) 資料傳輸量，使整體資料處理能力有加乘的效能；開放式匯流排 (Bus)，使客戶自行開發的設計能快速整合於公司現有的 IP，縮短產品開發時程；動態電路 (Dynamic Circuit)，藉由客製化電路解除關鍵路徑 (Critical Path) 在設計上的時序障礙，有助於整體性能的提升；以上開發除可應用於各類工業控制、工業自動化及 x86-PC 單晶片的應用產品，如多軸馬達控制、工業機器手臂、高階可編程自動化控制器(PAC)、嵌入式智慧型裝置等目前公司相關業務，更可開創新的應用擴展新業務。

## (二) 產業概況

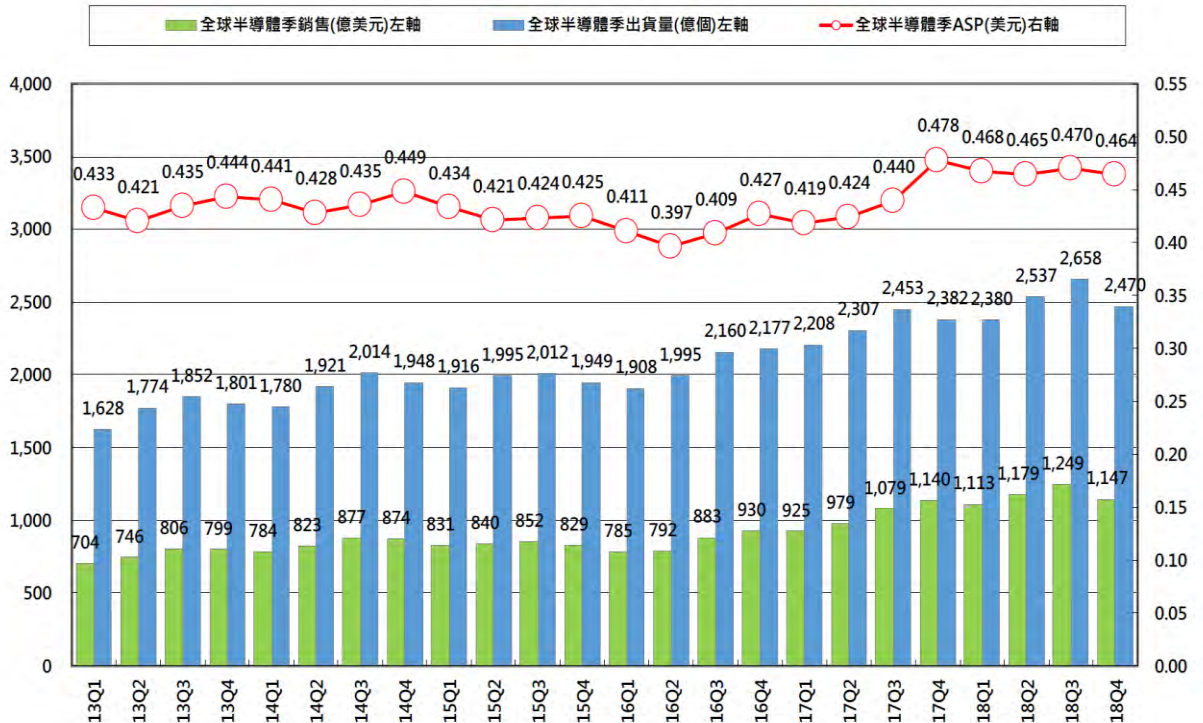
### 1. 產業之現況與發展

#### (1). IC設計及半導體產業之市場概況

國際市調機構 Gartner 在 2019 年第三季，預估全球半導體市場規模在 2019 年可達到 4,200 億美元規模，年度下滑 11.6%；並預測 2020 年將轉為正成長 10.7%，推升全球半導體市場規模達到 4,650 億美元。Gartner 在 2019 年 12 月更新全球半導體市場數據，小幅修正 2019 年第三季預估的數據，更新為 2019 年全球半導體市場規模為 4,183 億美元，年度下滑 11.9%；2020 年轉為正成長 12.5%，全球半導體市場規模為 4,707 億美元。隨著全球半導體市場持續向上成長，Gartner 預測在 2023 年，全球半導體市場將可達到歷史高峰，全球半導體市場規模達到 5,561 億美元。

以上全球半導體市場預測之時間點為 2019 年 12 月，然而在 2020 年 1 月份，全球爆發 COVID-19 肺炎疫情影響，中國大陸地區實施部份區域的封城措施，以及隔離管理 14 天等相關防疫措施，使得中國大陸地區之工廠作業有所停滯，衝擊許多產業在中國大陸工廠的生產。Gartner 在 2020 年 2 月份也針對 COVID-19 疫情對於全球半導體產業之衝擊影響，做出了初步的修正預測。Gartner 以 COVID-19 疫情僅衝擊 2020 年第一季度之情境，預測在 2020 年第二季，將會逐步恢復正常生產作業，並在第二季與第三季的季度營收將會有強勁成長，但仍無法回補在第一季度所造成的損失。Gartner 修正 2020 年全球半導體市場年度成長幅度為 9.9%，較 2019 年底預測數據下修了 2.6% 幅度，2020 年全球半導體市場規模下修為 4,599 億美元規模。

## Gartner 統計與預測全球半導體產業成長趨勢



工研院產科國際所統計 2019 年台灣 IC 產業產值達新臺幣 26,656 億元 (USD\$86.3B)，較 2018 年成長 1.7%。其中 IC 設計業產值為新臺幣 6,928 億元 (USD\$22.4B)，較 2018 年成長 8.0%；IC 製造業為新臺幣 14,721 億元 (USD\$47.6B)，較 2018 年衰退 0.9%，其中晶圓代工為新臺幣 13,125 億元 (USD\$42.5B)，較 2018 年成長 2.1%，記憶體與其他製造為新臺幣 1,596 億元 (USD\$5.2B)，較 2018 年衰退 20.4%；IC 封裝業為新臺幣 3,463 億元 (USD\$11.2B)，較 2018 年成長 0.5%；IC 測試業為新臺幣 1,544 億元 (USD\$5.0B)，較 2018 年成長 4.0%。新臺幣對美元匯率以 30.9 計算。

## 2019 年台灣 IC 產業產值統計結果

億新台幣	19Q1	季成長	年成長	19Q2	季成長	年成長	19Q3	季成長	年成長	19Q4	季成長	年成長	2019	年成長	20Q1(e)	季成長	年成長
IC產業產值	5,643	-17.9%	-6.4%	6,253	10.8%	-2.0%	7,217	15.4%	4.4%	7,543	4.5%	9.8%	26,656	1.7%	7,061	-6.4%	25.1%
IC設計業	1,478	-10.0%	7.7%	1,699	15.0%	4.7%	1,860	9.5%	4.7%	1,891	1.7%	15.1%	6,928	8.0%	1,583	-16.3%	7.1%
IC製造業	3,069	-22.0%	-14.1%	3,364	9.6%	-4.7%	4,026	19.7%	5.5%	4,262	5.9%	8.3%	14,721	-0.9%	4,298	0.8%	40.0%
晶圓代工	2,724	-22.1%	-12.2%	2,990	9.8%	0.1%	3,561	19.1%	9.1%	3,850	8.1%	10.1%	13,125	2.1%	3,881	0.8%	42.5%
記憶體與其他製造	345	-21.6%	-26.4%	374	8.4%	-31.1%	465	24.3%	-15.9%	412	-11.4%	-6.4%	1,596	-20.4%	417	1.2%	20.9%
IC封裝業	753	-15.4%	-0.3%	810	7.6%	-6.9%	935	15.4%	0.5%	965	3.2%	8.4%	3,463	0.5%	810	-16.1%	7.6%
IC測試業	343	-14.3%	3.3%	380	10.8%	5.6%	396	4.2%	0.8%	425	7.3%	6.3%	1,544	4.0%	370	-12.9%	7.9%
IC產品產值	1,823	-12.5%	-1.0%	2,073	13.7%	-4.2%	2,325	12.2%	-0.2%	2,303	-0.9%	10.6%	8,524	1.3%	2,000	-13.2%	9.7%
全球半導體市場(億美元)及成長率(%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,121	-12.1%	-	-	-

資料來源：工研院產科國際所

## 2016~2020 年台灣 IC 產業產值

億新臺幣	2016	2016 成長率	2017	2017 成長率	2018	2018 成長率	2019	2019 成長率	2020 (e)	2020 (e) 成長率
IC 產業產值	24,493	8.2%	24,623	0.5%	26,199	6.4%	26,656	1.7%	27,742	4.1%
IC 設計業	6,531	10.2%	6,171	-5.5%	6,413	3.9%	6,928	8.0%	7,227	4.3%
IC 製造業	13,324	8.3%	13,682	2.7%	14,856	8.6%	14,721	-0.9%	15,285	3.8%
晶圓代工	11,487	13.8%	12,061	13.8%	12,851	6.6%	13,125	2.1%	13,649	4.0%
記憶體與其他製造	1,837	-16.8%	1,621	-11.8%	2,005	23.7%	1,596	-20.4%	1,636	2.5%
IC 封裝業	3,238	4.5%	3,330	2.8%	3,445	3.5%	3,463	0.5%	3,615	4.4%
IC 測試業	1,400	6.5%	1,440	2.9%	1,485	3.1%	1,544	4.0%	1,615	4.6%
IC 產品產值	8,368	2.9%	7,792	-6.9%	8,418	8.0%	8,524	1.3%	8,863	4.0%
全球半導體市場(億美元)及成長率(%)	3,389	1.1%	4,122	21.6%	4,688	13.7%	4,121	-12.1%	4,330	5.1%

資料來源：工研院產科國際所

說明：

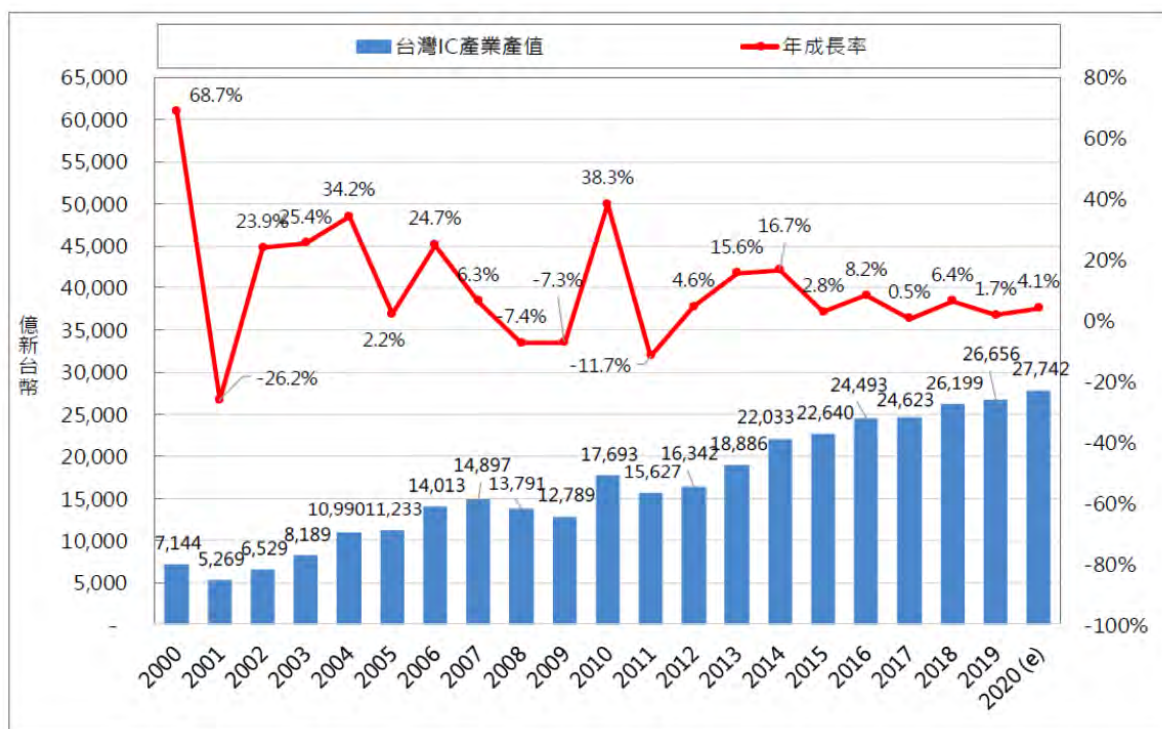
註：(e)表示預估值(estimate)。

- IC 產業產值=IC 設計業+IC 製造業+IC 封裝業+IC 測試業。
- IC 產品產值=IC 設計業+記憶體與其他製造。
- IC 製造業產值=晶圓代工+記憶體與其他製造。
- 2017 年起華亞科(為美光子公司)已不列入上述台灣記憶體與其他製造產值計算。
- 上述產值計算是以總部設立在台灣的公司為基準。

台灣 IC 產業從 2000 年年產值為 7,144 億新臺幣規模，隨著我國半導體產業鏈建構更趨完整，一路向上成長。雖然全球經濟在 1997 年發生亞洲金融風暴，在 2007~2008 年發生環球金融危機，以及 2010 年歐洲主權債務危機之影響，造成台灣 IC 產業在 2001、2008、2009、2011 等年度是呈現負成長的趨

勢外，其他年度都是呈現正成長的態勢，推升我國 IC 產業在 2004 年突破 1 兆元新臺幣的里程碑；在 2014 年突破 2 兆元新臺幣的里程碑。預估我國 IC 產業在 2020 年將可達到 2.77 兆元的歷史新高紀錄。

### 台灣 IC 總產業年度成長趨勢



註：上述產值計算是以總部設立在台灣的公司為基準。

資料來源：工研院產科國際所

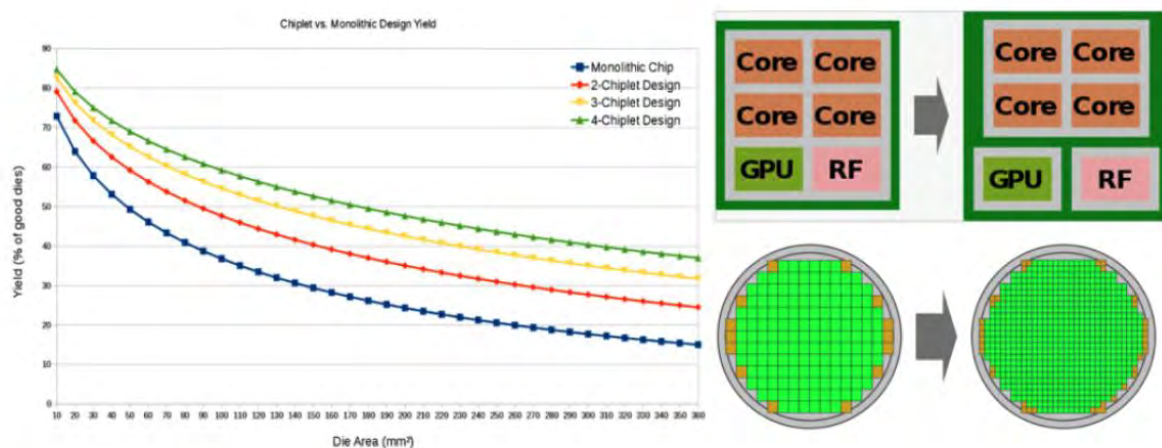
## (2).HPC (高效能運算) 產業之市場概況

在大數據資料分析時代，高效能運算不只著重 CPU 的效能與傳輸數據的 I/O，還需同時考量記憶體、GPU、I/O 傳輸、演算法等全面性軟硬體架構的平衡發展，才足以符合客戶的使用需求，如運算優先的需求，在中央處理器的比重較高；影像優先的需求，可能在 GPU 的比重較高等。

2019 年第四季台灣 IC 製造業，總產值為新臺幣 4,262 億元，相較 2019 年第三季成長 5.9%。2019 年第四季台灣晶圓代工產業以應用區分，通訊領域占晶圓代工產值為 52.9%，其中由於高階產品對先進製程需求在第四季仍然強勁，帶動 7 奈米產出比例明顯成長。資訊應用領域為 27.0%，其中高速運算 (HPC) 晶片 GPU、ASIC 等相關產品同樣帶動 7 奈米高階製程投片量增加，也成為支撐營收的主要來源。而在 2020 全年 IC 製造業方面，預估產值變動的因素在於 5G 手機、高效能運算、IoT 與車用產品需求將帶動成長。

先進產品持續朝向效能、功耗及面積效益發展，是故當先進製程發展到 28 奈米過後，愈加昂貴的先進製程晶片及持續提升效能的高速運處晶片需求帶動下，高效能的先進製程晶片扮演高階製程晶片之重要角色，然而另一方面晶片成本亦面臨快速上升的處境，當晶片成本的摩爾定律已經失效情況下，業界發展出一套以晶片切割成小晶片模式的設計方式以降低晶片製造端的成本，再以高階封裝如 CoWoS(tsmc 技術)或 EMIB(Intel 封裝技術)的方式將晶片整合起來，或以高速 I/O 介面聯結異質整合 (AMD Chiplet 架構)，以類比原先 SoC 效能的同時，又能達到比原先 SoC 更低的成本方式。

### 小晶片模式可提高晶片良率並降低晶片成本



資料來源：Semicon Taiwan 2019

### (3).工業自動化之產業概況

2020 年 2 月中國肺炎疫情(COVID-19)蔓延，中國政府發布「落實主體責任，延遲企業復工」命令的影響，當時已有超過 20 個省份要求境內企業延後農曆年假的開工，目的是避免大量人群的接觸而讓疫情擴大。此舉讓投資在中國大陸的台商製造業受到產能衝擊；特別是電子產業，又以消費性電子產品生產供應鏈影響為大。

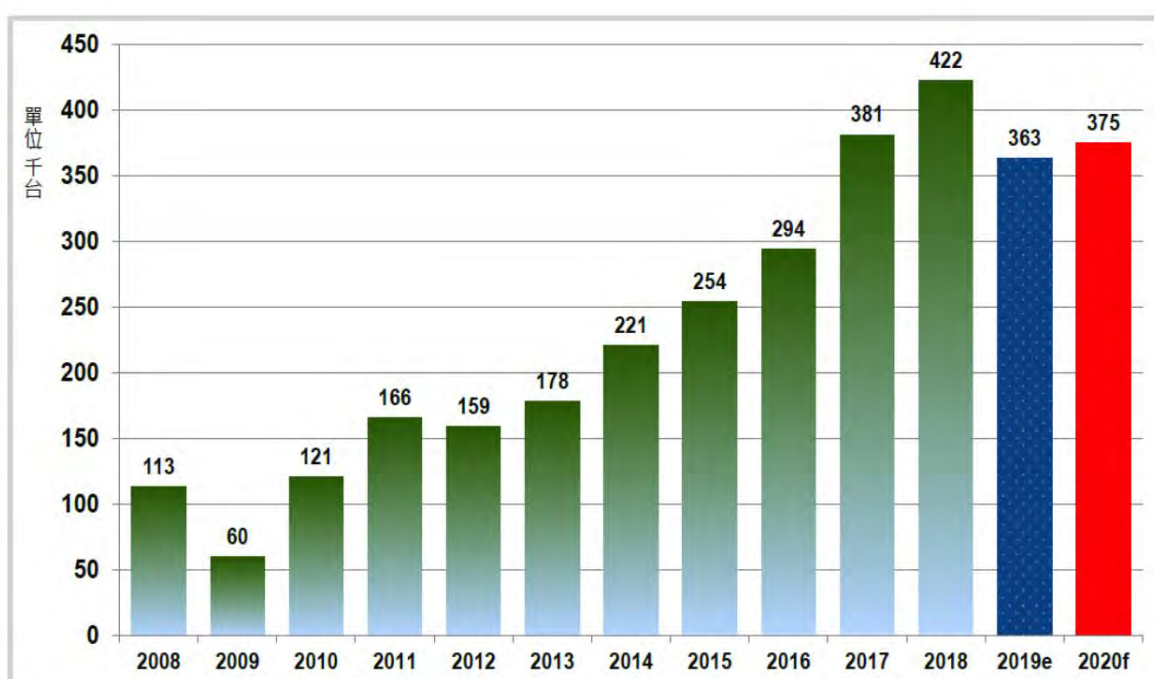
2019 年美中貿易戰已經啟動一波製造業外移，隨著此次疫情蔓延，突顯全球製造業供應鏈高度依賴中國製造的風險。此事件除了加快製造業設置中國以外的生產基地之外，用其來分散生產，解決人力、人工運輸等成本，把人力的需求降低的工業自動化與機器人，仍會是製造業最主要的考量。

由於美中貿易戰爭摩擦導致包括機器人在內的機械設備投資低迷，導致 2019 年全球工業機器人裝置量較 2018 年下降 15%。不過在現今自動化需求的

趨勢下，預期 2020 年裝置量可望成長 10%至 46.5 萬台，至 2022 年預計成長至 58.4 萬台。

2018 年全球裝置了 422,271 台工業機器人(與 2017 年相比增長 10.8%)。工業機器人多被應用於裝配 (Assembly/Disassembly)、搬運 (Handling Operations/Machine Tending)、焊接(Welding/Soldering)，此三項占多例關節工業機器人總裝置量 244 萬台(統計至 2018 年底服役於全球的工業機器人數量)的 73.4%。從 2010 年到 2018 年，全球工業機器人成長超過 3 倍(2010:12.1 萬台；2018:42.2 萬台)。在製造業領域的前三大應用分別是汽車相關產業 (29.7%)、電機電子產業(24.9%)、機械金屬產業(10.3%)。

### 2008-2020 年全球工業機器人裝置量統計



資料來源：工研院產科國際所、IFR(2019/10)

目前全球每年的倉儲機器人市場規模約在 40 億美元，看好逐年向上成長。隨著生產製程的變化，對中小企業而言，需要的是靈活的機器人生產單元融入現有製程，降低智慧製造的投資規模。傳統的 AGV 升級為 AMR，效益可增加 40%以上，這樣的應用將成為工廠智動化應用主流。也就是高度重複性、費時的低附加價值工作，將會大量導入自主移動式機器人，以自動化內部物流作業；亦即 AGV 逐漸演化為彈性、靈活、能獨立自主航行的 AMR。

車市的回穩、5G 電訊設備的需求、消費性電子新產品的問世，再加上美中簽署階段貿易協議後，都讓機械設備製造廠商認為有助景氣復甦。全球工業



機器人的裝置量有機會接近 2018 年的新高，不過近期受到中國武漢肺炎疫情影響，已增添變數，不過多數機器人企業認為這是短期衝擊，對 2020 年展望仍是樂觀。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

IC 設計業原處於半導體產業體系中最前端之部份，並無上游關係，而其中、下游產業依次為晶圓代工及晶圓製造、構裝及測試等。我國 IC 產業有別於國外大廠從設計、製造、構裝、測試垂直整合之架構，而是在每一生產環節皆有個別廠商投入且各有所專，形成一水平分工體系。

IC 設計公司主要業務為自行設計產品銷售或接受客戶之委託設計，屬腦力密集產業，其所需資本遠小於晶圓製造廠，且投資報酬率高，加上國內具備相當完善之半導體產業支援架構及 IC 設計人才日益充沛，進而促使不少廠商、投資者紛紛投入此一行業。IC 設計業在產業價值鏈中，屬於上游產業，完成最終產品前，必須經過專業晶圓代工廠或 IDM 廠(整合型半導體廠：Integrated Device Manufacturer，從設計、製造、封裝、測試到銷售都一手包辦)製作成晶圓半成品，再經由前段測試，然後轉給專業封裝廠進行切割及封裝，最後由專業測試廠做後段測試，測試後之成品則經由銷售管道售予系統廠商裝配生產成為系統產品。

茲將 IC 設計產業上、中、下游產業關聯圖列示如下：



資料來源：證券櫃檯買賣中心，半導體產業鏈簡介

## 3. 產品發展趨勢

工業 4.0、智能物聯網應用、大數據資料分析及 AI 應用，帶來相關使用的嵌入式處理器、工業自動化微控制器及高效能運算的高度需求與商機。對於嵌入式處理器和控制器開發公司而言，必須面臨到除了提供更高技術整合創新產品之外，亦面臨從元件供應商提升至完整平台設計方案供應商的角色挑戰。工業自動化應用強調的是即時控制及監控工廠內的自動化設備，其中包含馬達控制、機械手臂等。為切入市場，身為晶片設計服務廠商除了技術整合創新之外，不再只是單純的提供晶片而已，更需協助客戶打造更穩定和縮短開發上市時間的自動化應

用。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。另外，高效能運算應用上不只著重 CPU 的效能與傳輸數據的 I/O，還需同時考量記憶體、GPU、I/O 傳輸、演算法等全面性軟硬體架構的平衡發展，才足以符合客戶的使用需求。以下將說明本公司如何達到上述客戶的需求：

#### (1) 客製化晶片服務，長期供貨保證

工業控制技術發展日趨複雜以及 PC 技術提升，近年來在 PC-based(以 PC 為硬體平台)控制器發展更為蓬勃，歐美領導自動化方案廠商更紛紛推出中高階種，主要滿足產線複雜化，資料蒐集、資訊整合、即時生產監控視覺化以及整合人機介面提供可視化資訊等較複雜的控制工作。其發展趨勢將自我診斷的相關智慧功能加入，讓控制技術須規劃更多複雜控制應用，這些發展趨勢實現在 PC-based 控制器可發揮分散式的架構及 PC-based 整合性較高的架構優點。本公司晶片為 PC 指令集相容架構，無論在人機介面控制器、數位控制器、可編程邏輯控制器或是整合人機介面之可編程邏輯控制器等應用，提供應用客戶端快速導入的最佳硬體平台，免除客戶負擔高轉換成本。

工業控制和嵌入式應用市場的特性為少量多樣，認證時期長。且近年已有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，可依據客戶需求，提供高度客製化晶片方案，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，確保工業客戶產品擁有十年甚至更久產品週期。藉由此類合作模式，與客戶發展互信共存關係。

#### (2) 整合功能元件、提供標準介面，使客戶產品符合多樣化需求

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，並提供高速傳輸介面及開放式匯流排讓客戶自有的 IP 能夠快速整合於設計中，除縮短產品開發時程外，也能滿足高效能運算應用的多樣性及可變性。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的差異性以及協助客戶 Time-to-Market 都有非常好的成效。

### (3)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，除小晶片架構的高速 I/O 介面已見成效，並進行動態電路開發，利用製程的優點將性能提昇至少 30%，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。

### (4)晶片廠商提供解決方案及整合平台

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，與全球領導廠商合作雙贏解決方案，提供符合自動化應用產品組合，以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晶片，更一步要提供硬體技術支援及環境測試的設計規範以快速通過認證等，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)市場及推廣

2018 年中國大陸經濟成長率為 6.6%，儘管達到年初預期目標(6.5%)，但創 28 年以來新低。2019 年前 3 季 GDP 成長率 6.2%，預估中國 2019 全年經濟成長率是 6.1%-6.2%，是近 30 年來新低，尚在年初政策預期範圍之內(6.0-6.5%)，是 1992 年有正式統計數字以來的新低。在美國發動貿易關稅戰後，中國大陸更積極想要發展自主的半導體產業鏈，以求提升其半導體晶片自給率。目前，大陸工控機市場仍以自有品牌、台灣品牌、歐美品牌三分天下的局面。其中，大陸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。

經過數年的耕耘，本公司業已持續並穩定供貨予許多工業控制/嵌入式系統廠商。客戶群涵括了台灣、大陸工業控制領域的知名品牌商；透過與這些系統客戶的合作，持續深耕並拓展大陸市場。

高效能運算應用上，除了在核心技術 x86 CPU 藉由架構製程提升效能，對於配合的周邊 IP、高速傳輸介面、開放式匯流排等亦將持續開發，保持產品的組合彈性並擴大應用範圍。目前已有客戶已投入相關產品開發中並展現在營收上。

#### 4. 競爭情形

以 x86 的系統平台來說，目前主要競爭者為，Intel、AMD 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，也持續開發工控/嵌入式應用及高效能運算所需之 IP，包括小晶片架構所需的高速 I/O 介面、動態電路等，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 或 RISC-V 方案，以公司不斷於自主開發的 x86 架構上優化的成果，若論耗電量已在伯仲之間，但相對在性能及對作業平台的支援則遠勝於。為符合客戶需求及擴大未來市場應用層面，若有客戶已有以 ARM 或 RISC-V 為核心的 IP，公司仍可提供開放匯流排連結並完成客製化晶片，保有客戶先前的研發投資。保持優勢並考量客戶利益保有最大彈性。

#### (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	108 年度	109 年 3 月 31 日
投入之研發費用	121,463	29,660
營業收入淨額	228,393	75,258
研發費用佔營收淨額比例	53.18%	39.41%

##### 2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	研發成果
108	12nm 多核心及多晶片架構技術開發 12nm 高速 I/O 技術開發
109	12nm 多核心及多晶片 SoC 開發量產 12nm 專屬高速 Die to Die 介面技術開發 12nm Dynamic Circuit 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、工業電腦及工業控制/工業自動化廠商合作，推展 32 位元 MPU SoC 及 ASIC 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，其它地區則藉由與方案商、代理商合作，爭取更多業務。

###### (2) 產品發展方向：

以 32/64 位元 X86 CPU 技術為主軸，整合自動控制及相關電腦周邊，開發工業電腦及工業控制完整的軟硬體解決方案，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 32/64 位元 X86 SoC，聚焦於嵌入式、工業電腦及工業控制相關市場。
- B. 藉由多核 CPU 效能提昇，以滿足在 X86 工業自動化市場的需求。

###### (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、工業控制市場的需求。
- B. 發展高性能低功耗多核 X86 平台解決方案，以滿足高效能運算應用的需求。
- C. 持續開發嵌入式市場及高效能運算應用所需的 IP，以提供市場高整合的單

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：

妥善運用並不斷投資精進自行研發之 x86 微處理器核心技術，透過整合工業控制、工業電腦、節能控制、高效能運算等應用領域所需之 IP 及技術，於各應用領域中推出具有高整合度之 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	107 年度		108 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		206,702	55.92	125,137	54.79
外銷	亞洲	158,658	42.92	97,408	42.65
	美洲	3,006	0.81	3,490	1.53
	歐洲等地	1,288	0.35	2,358	1.03
	小計	162,952	44.08	103,256	45.21
合計		369,654	100	228,393	100

#### 2.市場占有率

以公司的開發經驗並延續自主晶片核心架構的關鍵研發設計能力，針對目標應用市場例如嵌入式應用、工業控制、工業電腦及高效能運算。公司除在核心技術上掌握技術及專利外，在工業自動化市場也掌握關鍵元件技術及相關專利，並不斷累積產業經驗，推出的自有獨立設計的產業應用系統晶片，持續獲得國內工業電腦以及工業自動化領導廠商在技術以及品質方面認可及肯定。同時，並與全球領導廠商合作雙贏解決方案，已大大提昇本公司在產業供應鏈的長期優勢。

本公司產品策略不同于國外晶片大廠如 Intel 或是 AMD 採取是產品量大目標應用，本公司所採取的產品策略為發揮自有產品低功耗以及相對低的整體系統成本，在嵌入式市場應用開出利基市場並逐漸擴大於高效能運算應用，晶片出貨數在目標市場嵌入式應用以及工業控制應用皆保持著穩定出貨量，高效能運算應用上則已陸續完成重要的研發成果。工業控制市場特性是客戶導入後轉換成本很高，亦即客戶一但採用後就不容易更換，本公司擁有不易流失的客戶市場以及高產品毛利率。

工業自動化應用領域因設計導入時程較長，一般約需 2~3 年時間，目前在此領域的專案例如可程式化控制器、馬達驅動控制器、工具機數位控制器晶片、工業電腦單板模組主晶片、工業控制器主晶片、工業用平板電腦(panel PC)、工業用無風扇強固式電腦(Fanless BOXPC)等專案，皆已量產上市。

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
微控制器半導體元件(晶片)	~0.04%

\*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.市場未來之供需狀況與成長性

工業控制/嵌入式/工業電腦應用領域有下面幾項特性：(1) 以 x86 硬體架構作為開發系統軟體平台，累積軟體資源相當豐富，相關應用廣泛，系統相容性以及高可靠度為基本要求。(2) 應用廣泛以及生命週期長，客戶導入後轉換成本很高。(3) 因應工業 4.0 及智能物聯網應用的發展，長距離高速少接線硬體平台以及安全網路通訊傳輸是必然的趨勢。(4) 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。(5) 如何保護客戶在相關應用上的領域知識是供貨廠商應該要仔細思考的課題。工業電腦最早應用在工廠生產控制器或自動化設備中，近幾年來自動化設備有轉採用 PC 為平台架構，主要因為 PC 架構平台可以使控制系統的彈性增大，可以讓應用領域更廣，甚至應用至許多新應用領域或是市場，普及與人們日常生活的食、衣、住、行、育、樂方面，衍生的潛在商機龐大到無法量化。針對特定產業應用的工業電腦或是工業控制，因有軟體兼融性方面須考慮，系統轉換成本相對高，一旦決定系統架構後就不會輕易更改，故工業電腦或是嵌入式應用產品生命週期較一般消費性產品應用較長，而是至少 7 年以上的供貨保證，這是本公司投入資源在這目標市場所看重的穩定特性以及後續市場的成長潛力。

從長遠來看，工業控制/工業電腦/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、自動提款機、捷運讀票系統、數位電子看板等裝置，到進階的智能城市、智慧電網等多樣化的雲端智能物聯網相關發展應用，都是其成長的驅動力。新冠肺炎疫情衝擊，中國大陸復工、招工不易，帶動自動化設備與機器人的需求。全球工業機器人 2025 年產值預估是 2018 年的 2.5 倍，高達 267 億美元，重要性及商機日益提高。

ARM 陣營確實有挾其在消費性產品的聲勢進軍工控領域，但是因無法完全滿足前述所提工控產業的特性，其對於軟體相容性、長期供貨以及客戶對於進入量產階段信心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業控制產業的首選外，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。

高效能運算應用是公司目前開發的項目之一，不只著重 CPU 的效能與傳輸數據的 I/O，透過加速零件、元件或整體模擬，有助運算密集、大量資料的應用程式，以符合客戶的使用需求。公司除持續投資於 x86 核心技術精進外，並開發必要的 IP，如高速傳輸 I/O，開放匯流排的異質結合，使其更符合高效能運算應用的多變性。

新 HPC 市場涵蓋對象包括，傳統將 HPC 用於模擬和建立模型的學術界，政府機構和企業客戶、應用於媒體和電子商務等運營的超大規模和公共雲業者，以及以金融服務、零售、電信和汽車產業為主的一般企業客戶等。這些業者或客戶目前都在應用某種形式的資料分析運算，或是如深度學習和機器學習等的 AI 運算。

根據調研機構報告，估算全球新 HPC 市場整體市場範圍(Total Addressable Market；TAM)將會由 2018 年的 370 億美元，成長為 2023 年的 500 億美元。

其中應用於科學 HPC 的伺服器基礎設施 TAM 規模，雖然會由 2018 年約 130 億美元(佔當年整體 35%)，下滑為 2023 年約 100 億美元(佔當年整體 20%)，但是超大規模資料中心業者，以及企業客戶 TAM 規模，會分別由 2018 年約 90 億美元(佔 25%)與約 150 億美元(佔 40%)，攀升為 2023 年的各約為 200 億美元(佔 40%)。HPC 需求已跨出原本科學範疇，進入到各式產業與大型機構中。

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 2020 年度於市場佔有率及營業收入能持續增長。



## 4.競爭利基

### (1)目標應用市場關鍵零組件提供者

本公司主要產品為工業控制和工業電腦中的關鍵零組件，應用廣泛以及生命週期長，客戶導入後轉換成本很高，亦即客戶一但採用後就不容易更換，擁有不易流失的客戶市場。目前工業控制大廠如日系廠商和德系廠商，皆自主掌握其關鍵零組件。因此，本公司產品可幫助台灣工業產業提升關鍵技術，進而升級台灣工業產業鏈以及競爭力。另外，具有客製化能力是本公司的產品特色，藉由與客戶關鍵技術合作，開發出擁有世界級競爭力和差異化產品，為本公司開發自有技術延展的最大化表現。

工業控制技術發展日趨複雜以及 PC 技術提升，近年來在 PC-based(以 PC 為硬體平台)控制器發展更為蓬勃，歐美領導自動化方案廠商更紛紛推出中高階種，主要滿足產線複雜化，資料蒐集、資訊整合、即時生產監控視覺化以及整合人機介面提供可視化資訊等較複雜的控制工作。其發展趨勢將自我診斷的相關智慧功能加入，讓控制技術須規劃更多複雜控制應用，這些發展趨勢實現在 PC-based 控制器可發揮分散式的架構及 PC-based 整合性較高的架構優點。本公司晶片為 PC 指令集相容架構，無論在人機介面控制器、數位控制器、可編程邏輯控制器或是整合人機介面之可編程邏輯控制器等應用，提供應用客戶端快速導入的最佳硬體平台，免除客戶負擔高轉換成本。

此外，本公司自 86 年創立以來，研發團隊一直專注開發自有架構並相容 x86 指令集之處理器核心以及週邊相關技術，支援目前工業電腦使用主流的微軟作業系統。由於掌握核心架構技術，本公司更能致力於開發更卓越的設計以及邁向高階製程技術，持續發展電源使用效率更優異、運算效能更高的處理器核心，經過多年扎實研發實力累積，目前研發技術團隊已設計出多核心架構整合數位運算處理器於單一晶片，實為台灣半導體科技領域開創新的技術里程碑。

### (2)提供系統平台的解決方案

本公司有鑑於工業控制和工業電腦之相關應用在硬體生產技術上有相對的技術門檻，技術銷售團隊不止於提供晶片方案，在幫助客戶縮短新產品上市時程目標下，提供給客戶為系統平台解決方案。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產業技術，本公司可依客戶需求提供專用 IC 晶片，解決客戶產品易被仿效問題，以關鍵核心技術方式保護客戶研發成果，持續保持產業競爭力；再者，為了降低客戶在系統上的開發成本，晶片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和系統模擬上，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；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。本公司亦提供軟硬體開發環境於設計導入客戶，使新產品開發時程不斷縮短，並使產品線完整且具多樣性。

### (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

本公司高階省電 32 位元的微控制器以及微處理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，以豐富的平台解決方案經驗並掌握微控制器之核心技術。目前應用系統亦漸趨要求多核心達到有效系統分工，本公司設計團隊業已設計開發出多核心、多芯片架構整合數位運算處理器的單一晶片，提供符合產業趨勢要求的晶片規格。另外，值得一提為本公司目前已擁有 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及提高成本效益，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，本公司除持續投資於 CPU 架構及效能研發外，更努力將自己提升為平台解決方案的提供者，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工業控制/工業電腦/嵌入式/高效能運算應用之擴展

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個人電腦以外之其它商業應用市場並投入大量資源推動 x86 微處理器在諸如醫療及智能系統等市場之應用。以本公司之彈性及規模，將成為大廠進入非個人電腦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：

當今 x86 應用的主要提供者仍以美國大廠為主，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/高效能運算應用範圍廣泛

##### 因應對策：

目前已與國內自動化領導廠商提供專用晶片設計開發，以累積數年高階晶片設計導入經驗加上系統整合專業知識，更能聚焦工業自動化以及軍工市場，相信本公司的產品策略能在利基市場能應用更為廣泛，出貨量必能提昇。在高效能運算部分，因其市場應用面不同，不能只著重 CPU 的效能更要結合加速零件、元件以符合客戶的使用需求。因此除持續投資於 x86 核心技术精進外，並開發必要的 IP，如高速傳輸 I/O，開放匯流排的異質結合，使其更符合高效能運算應用的多變性。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

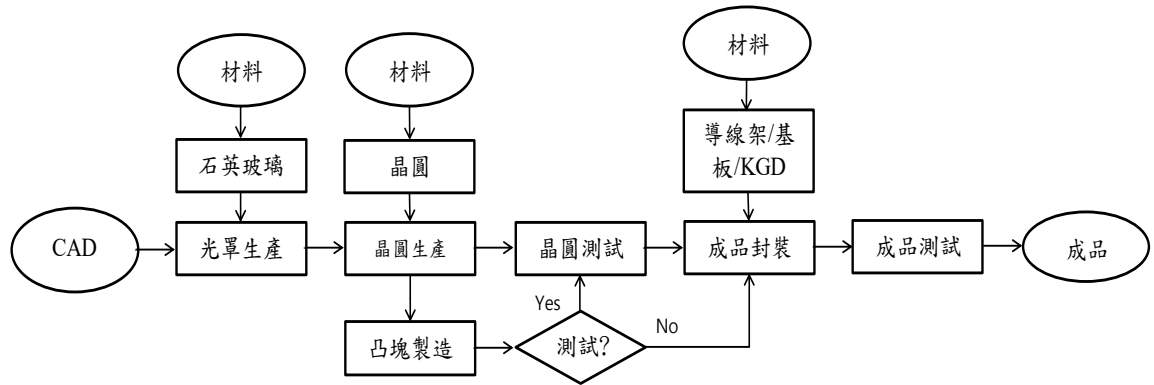
### 1.主要產品之重要用途

主要產品	應用領域
微控制器半導體元件(晶片)	工業控制器、平面顯示器(FPD)、量測儀器、工業網通、節能控制、馬達控制、工業電腦板卡、可編程自動化控制器、人機介面、工業用無風扇強固式電腦(Fanless Box PC)、數位控制器、嵌入式類應用

## 2.主要產品之產製過程

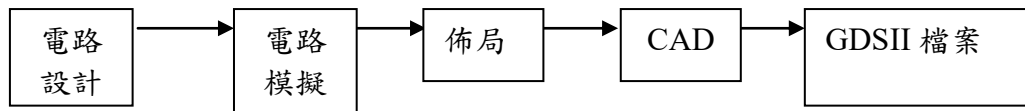
### (1)產品製造程序流程圖

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：



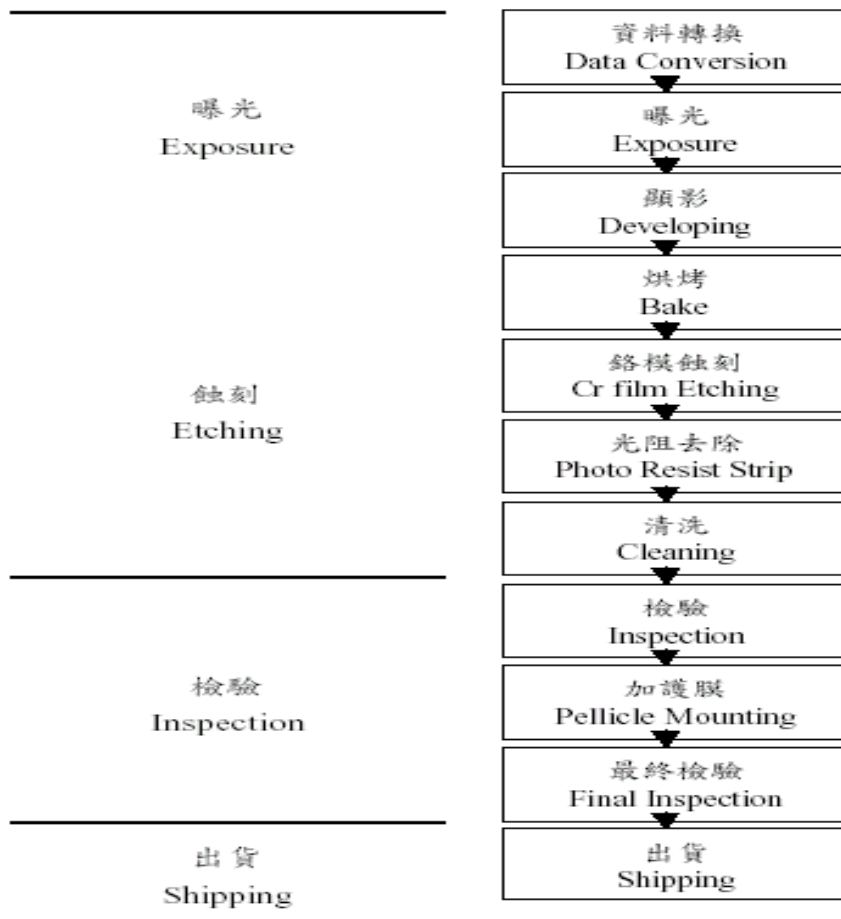
### (2)設計流程

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。



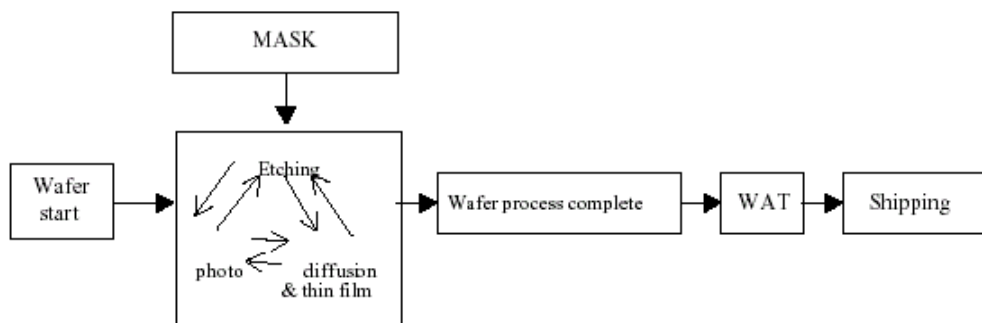
### (3)光罩流程

IC 設計完成的線路以佈局資料檔(GDSII)格式呈現，並交由光罩公司製作，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晶圓 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。

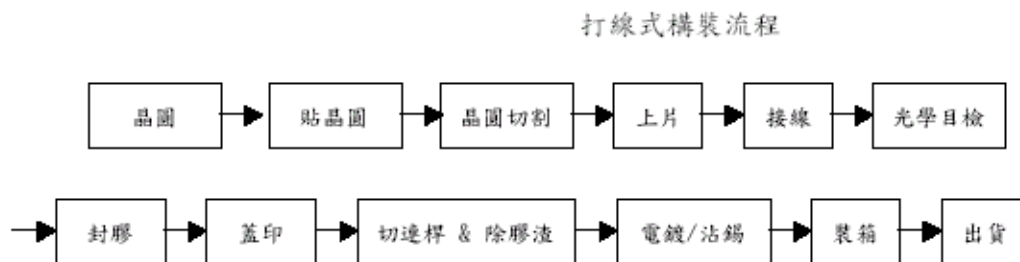


(5)測試流程

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

## (6) 構裝流程

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



## (三) 主要原料之供應狀況

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

原料名稱	主要來源	供應情形
晶圓	聯電、USJC (註)、台積電、聯穎	良好
封裝	矽品、日月光	良好
測試	京元、鴻谷、立衛	良好

註：United Semiconductor Japan Co., Ltd. (簡稱 USJC)，為原三重富士通半導體(Mic Fujitsu Semiconductor Limited 簡稱 MIFS)係富士通半導體(Fujitsu Semiconductor)代工業務之分割事業，已於 2020/1 被 UMC merge。

## (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	107 年				108 年				109 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年進貨淨額比率	與發行人之關係
1	MIFS	15,342	41.93	無	MIFS	18,599	53.41	無	MIFS	2,503	31.21	無
2	聯電	11,349	31.02	無	聯電	6,917	19.86	無	台積電	2,429	30.28	無
3	台積電	3,904	10.67	無	台積電	6,818	19.58	無	聯電	2,241	27.94	無
4	其他	5,994	16.38	無	其他	2,487	7.15	無	其他	848	10.57	無
	進貨淨額	36,589	100.00		進貨淨額	34,821	100.00		進貨淨額	8,021	100.00	

增減變動原因：本公司與主要供應商均保持良好及長久的合作關係，進貨來源穩定，108 年度與 107 年度變動差異不大。

## 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	107年				108年				109年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	XinLi	112,852	31%	無	瞻營全	69,628	30%	無	XinLi	28,756	38%	無
2	瞻營全	112,477	30%	無	XinLi	60,219	26%	無	瞻營全	22,679	30%	無
3	其他	144,325	39%	-	DELTA	29,871	13%	無	DELTA	10,309	14%	無
					其他	68,675	31%	無	其他	13,514	18%	無
	銷貨淨額	369,654	100%		銷貨淨額	228,393	100%		銷貨淨額	75,258	100%	

增減變動原因：108年延續107年度客戶的先進製程的產品開發，但因中美貿易戰的關係，對於出貨，客戶大抵採取保守觀望態度，以致銷貨收入遽減。

### (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	107年度			108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)		(註)	1,334,373	75,638	(註)	924,607	57,187

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	107年度				108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)		734,081	167,833	596,618	64,610	508,541	125,137	454,479	50,539
其他		114	38,869	5	98,342	-	-	8	52,717
合計		734,195	206,702	596,623	162,952	508,541	125,137	454,487	103,256



### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

單位：人

年 度		107年度	108年度	截至109年3月31日
員工 人數	研發人員	54	47	41
	非研發人員	28	31	30
	合 計	82	78	71
平均年歲		40.06	40.97	41.56
平均服務年資		9.34	9.94	9.74
學歷 分佈 比率	博 士	1.20	1.28	1.40
	碩 士	51.80	50	49.30
	大 專	46.95	48.72	49.30
	高 中	—	—	—
	高中以下	—	—	—

### 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 設計業，所營業務主要為 16 位元及 32 位元微控制器、微機電整合應用產品、32 位元及 64 位元微處理器、IA 自動化系統單晶片 (SoC) 產品、數位系統應用產品及伺服器暨雲端儲存系統晶片產品之研究、開發、製造及銷售，係以委外加工之方式進行生產，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，本公司的產品均可符合歐盟有害物質限用指令(RoHS)的規範要求，以滿足國際社會對於綠色環境的需求。

## 五、勞資關係

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

- 1.員工福利措施：**本公司為每位同仁投保團體醫療保險及職業災害保險，並設有職工福利委員會，以推行各項福利活動：如慶生、社團活動及年度國內、國外旅遊等；並有員工分紅入股、婚喪喜慶禮金、急難救助慰問、三節贈禮等福利措施。
- 2.進修：**本公司訂有在職進修學位辦法，符合資格員工可獲得公司學分費補助。
- 3.訓練：**本公司訂有教育訓練辦法，教育訓練範圍廣闊，包含三大類：訓練課程、購書自修、延聘講師等尤其對於績效良好者提供專門之培訓機會，做為公司對同仁工作績效之獎勵與肯定
- 4.退休制度與其實施狀況：**本公司對正式員工訂有退休金辦法，並依勞基法有關規定於 90 年 9 月 25 日經北市勞二字第 9023705600 號函核准，組成「勞工退休準備金監督委員會」，按月按員工薪資額 2%提撥退休準備金，專戶儲存於臺灣銀行信託部。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) 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
技術授權合約書	聯陽半導體	94.2.25~	IT8211 IDE	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
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
租賃合約	新竹科學工業園區管理局	90.12.19~109.12.31	土地租賃	無
長期借款	合作金庫銀行	104.10.30-109.10.30	長期借款	無

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明財務資料

#### (一) 簡明資產負債表及綜合損益表

##### 1. 簡明資產負債表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 109年3月31 日(註 2)
		104年	105年	106年	107年	108年	
流 動 資 產		303,230	280,079	292,931	297,629	273,926	281,489
不 動 產、廠 房 及 設 備		135,728	134,782	137,973	156,101	136,142	129,025
無 形 資 產		38,478	26,316	31,843	33,714	43,434	38,855
其 他 資 產		70,916	69,697	69,762	69,721	79,759	79,316
資 產 總 額		548,352	510,874	532,509	557,165	533,261	528,685
流 動 負 債	分配前	103,577	96,531	98,958	82,869	105,174	99,712
	分配後	103,577	96,531	98,958	82,869	105,174	99,712
非 流 動 負 債		44,432	35,695	27,661	17,259	11,243	10,806
負 債 總 額	分配前	148,009	132,226	126,619	100,128	116,417	110,518
	分配後	148,009	132,226	126,619	100,128	116,417	110,518
歸屬於母公司業主之權益		400,343	378,648	405,890	457,037	416,844	418,167
股 本		627,927	627,927	677,927	677,927	677,927	677,927
資 本 公 積		35,196	23,188	29,800	—	—	—
保 留 盈 餘	分配前	(259,297)	(271,728)	(301,837)	(198,472)	(238,511)	(237,064)
	分配後	(259,297)	(271,728)	(301,837)	(198,472)	(238,511)	(237,064)
其 他 權 益		(3,483)	(739)	—	(22,418)	(22,572)	(22,696)
庫 藏 股 票		—	—	—	—	—	—
非 控 制 權 益		—	—	—	—	—	—
權 益 總 額	分配前	400,343	378,648	405,890	457,037	416,844	418,167
	分配後	400,343	378,648	405,890	457,037	416,844	418,167

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：109 年第一季季報係經會計師核閱。

## 2.簡明綜合損益表--國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項 目	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 109年3月31 日(註 2)
	104 年	105 年	106 年	107 年	108 年	
營業收入	272,493	250,364	252,462	369,654	228,393	75,258
營業毛利	184,064	180,042	160,536	280,566	166,156	57,682
營業(損失)利益	(58,903)	(20,912)	(42,237)	45,838	(44,484)	635
營業外收入及支出	874	(3,001)	(4,257)	4,756	(1,490)	812
稅前(淨損)淨利	(58,029)	(23,913)	(46,494)	50,594	(45,974)	1,447
繼續營業單位本期淨(損)	(58,029)	(23,913)	(46,494)	50,594	(45,974)	1,447
停業單位損失	—	—	—	—	—	—
本期淨(損)利	(58,029)	(23,913)	(46,494)	50,594	(45,974)	1,447
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(37)	(865)	(1,737)	553	5,781	(124)
本期綜合(損)益總額	(58,066)	(24,778)	(48,231)	51,147	(40,193)	1,323
淨利歸屬於母公司業主	(58,029)	(23,913)	(46,494)	50,594	(45,974)	1,447
淨利歸屬於非控制權益	—	—	—	—	—	—
綜合(損)益總額歸屬於 母 公 司 業 主	(58,066)	(24,778)	(48,231)	51,147	(40,193)	1,323
綜合損益總額歸屬於 非 控 制 權 益	—	—	—	—	—	—
每股(虧損)盈餘	(0.93)	(0.38)	(0.70)	0.75	(0.68)	0.02

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：109 年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
104 年度	李典易、林玉寬	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
105 年度	李典易、林玉寬	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
106 年度	李典易、林玉寬	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
107 年度	李典易、曾國華	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
108 年度	李典易、曾國華	資誠聯合會計師事務所	無保留意見

## 二、最近五年度財務分析-國際財務報導準則

分析項目(註 4~6)		最近五年度財務分析(註 1)					當年度截至 109年3月 31日(註 2)	
		104年	105年	106年	107年	108年		
財務 結構	負債占資產比率(%)	26.99	25.88	23.78	17.97	21.83	20.90	
	長期資金占不動產、廠房及設備 比率(%)	321.24	307.42	314.23	303.84	314.44	332.47	
償債 能力	流動比率(%)	292.76	290.14	296.02	359.16	260.45	282.30	
	速動比率(%)	161.39	122.68	141.02	202.86	140.54	157.70	
	利息保障倍數	(52.34)	(13.95)	(44.90)	50.41	(41.56)	5.83	
經營 能力	應收款項週轉率(次)	1.75	1.76	1.86	2.50	1.42	1.86	
	平均收現日數	209	207	196	146	257	196	
	存貨週轉率(次)	0.63	0.47	0.59	0.63	0.49	0.58	
	應付款項週轉率(次)	5.00	4.41	5.01	5.78	5.12	5.83	
	平均銷貨日數	580	771	616	579	745	629	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	1.98	1.85	1.85	2.51	1.56	2.27	
	總資產週轉率(次)	0.50	0.47	0.48	0.68	0.42	0.57	
獲利 能力	資產報酬率(%)	(10.79)	(4.26)	(8.75)	9.44	(8.27)	1.27	
	權益報酬率(%)	(13.94)	(6.14)	(11.85)	11.73	(10.52)	1.39	
	稅前純益占實收資本額比率(%)	(9.24)	(3.81)	(6.86)	7.46	(6.78)	0.85	
	純益率(%)	(21.31)	(9.55)	(18.42)	13.69	(20.13)	1.92	
	每股盈餘(虧 損)(元)	追溯調整前	(0.93)	(0.38)	(0.70)	0.75	(0.68)	0.02
		追溯調整後	(0.93)	(0.38)	(0.70)	0.75	(0.68)	0.02
現金 流量	現金流量比率(%)	4.77	6.96	—	142.97	2.80	14.41	
	現金流量允當比率(%)	9.67	10.95	10.44	65.63	76.31	90.26	
	現金再投資比率(%)	1.73	1.73	—	24.58	0.67	3.16	
槓桿 度	營運槓桿度	—	—	—	2.94	(0.40)	22.22	
	財務槓桿度	1.02	0.93	0.98	1.02	0.98	1.88	

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 108 年度因現金減少，且銀行借款增加。
2. 償債能力方面：主係 108 年度銀行借款增加，加上 108 年度稅前淨損所致。
3. 經營能力方面：主係 108 年度受中美貿易戰之影響，客戶備貨趨緩，銷貨減少所致。
4. 獲利能力方面：主係 108 年度收入減少，使整體營業毛利下降，致整體稅後淨損，故各項獲利能力因而下降。
5. 現金流量及槓桿度方面：主係 108 年度因收入、現金、損益較去年同期衰退及減少，使營業活動產生之淨現金流入大幅減少所致。

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：109 年第一季季報係經會計師核閱。

註3：計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、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3）

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4）

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。

(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審計委員會審查報告

金麗科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

本公司董事會造送民國 108 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所李典易及曾國華會計師查核竣事，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，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第 219 條規定，出具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司 109 年股東常會

審計委員會召集人：

林進財  
林進財

中 華 民 國 109 年 2 月 19 日



資誠

#### 四、最近年度財務報告

會計師查核報告

(109)財審報字第 19002759 號

金麗科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

金麗科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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」暨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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達金麗科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與金麗科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對金麗科技股份有限公司民國 108 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。



金麗科技股份有限公司民國 108 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

### 事項說明

金麗科技股份有限公司主要設計、製造及銷售相關控制器 IC，應用範圍包括工業電腦、嵌入式應用、自動化控制及節能方案，存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，由於存貨金額重大，於辨認過時陳舊存貨與決定淨變現價值係仰賴管理階層之主觀判斷，因此，本會計師對金麗科技股份有限公司之存貨評價列為查核最為重要事項之一。有關存貨評價之會計政策，請詳財務報告附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五(二)；存貨項目說明，請詳財務報告附註六(四)。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序包括存貨備抵跌價損失提列政策合理性；測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量及金額與存貨明細帳一致、驗證存貨依庫齡分類之正確性；評估及確認淨變現價值決定之合理性；以及檢查備抵存貨跌價損失提列情形之合理性。

## 銷貨收入之認列

### 事項說明

金麗科技股份有限公司主要設計、製造及銷售相關控制器 IC，應用範圍包括工業電腦、嵌入式應用、自動化控制及節能方案，收入認列會計政策請詳財務報告附註四(二十四)；營業收入項目說明，請詳財務報告附註六(十六)，由於銷貨收入對整體財務報表有重大影響，故本會計師將銷貨收入之認列列入關鍵查核事項。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

1. 評估銷貨收入認列政策之適當性。
2. 評估及測試與銷貨收入認列攸關之內部控制制度設計及執行之有效性。
3. 選取樣本對銷貨收入交易執行核對客戶訂單、銷貨交易之憑證、開立之帳單及帳款收款情形之證實測試。

4. 對資產負債表日前後一段期間之銷貨收入交易執行截止測試。
5. 對客戶別應收帳款餘額達一定金額以上之客戶進行發函詢證。

### 管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估金麗科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

金麗科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對金麗科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使金麗科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致金麗科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對金麗科技股份有限公司民國 108 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

會計師

曾國華



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

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

中華民國 109 年 2 月 19 日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	103,759 19	\$	124,656 22
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二(二)		44,030 8		43,424 8
1200	其他應收款			23 -		28 -
130X	存貨	六(四)		120,712 23		125,209 22
1410	預付款項			5,402 1		4,312 1
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>273,926 51</u>		<u>297,629 53</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(二)及十二(三)		3,543 1		3,697 1
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		136,142 26		156,101 28
1755	使用權資產	六(六)		10,324 2		- -
1780	無形資產	六(七)		43,434 8		33,714 6
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)		65,751 12		65,751 12
1900	其他非流動資產			141 -		273 -
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>259,335 49</u>		<u>259,536 47</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>533,261 100</u>	\$	<u>557,165 100</u>

(續次頁)

金麗科技股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日					
			金	額	%	金	額	%		
<b>流動負債</b>										
2100	短期借款	六(八)	\$	50,000	10	\$	30,000	5		
2130	合約負債－流動			752	-		-	-		
2170	應付帳款			11,285	2		13,021	2		
2200	其他應付款	六(九)		33,366	6		30,138	6		
2280	租賃負債－流動			1,357	-		-	-		
2300	其他流動負債	六(十)		8,414	2		9,710	2		
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>105,174</u>	<u>20</u>		<u>82,869</u>	<u>15</u>		
<b>非流動負債</b>										
2527	合約負債－非流動			-	-		841	-		
2540	長期借款	六(十)		-	-		7,956	1		
2580	租賃負債－非流動			9,259	2		-	-		
2600	其他非流動負債	六(十一)		1,984	-		8,462	2		
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>11,243</u>	<u>2</u>		<u>17,259</u>	<u>3</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>116,417</u>	<u>22</u>		<u>100,128</u>	<u>18</u>		
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>										
<b>股本</b>		六(十二)								
3110	普通股股本			677,927	127		677,927	122		
<b>保留盈餘</b>		六(十四)								
3350	待彌補虧損		(	238,511)	(	45)	(	198,472)	(	36)
<b>其他權益</b>		六(十五)								
3400	其他權益		(	22,572)	(	4)	(	22,418)	(	4)
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>416,844</u>	<u>78</u>		<u>457,037</u>	<u>82</u>		
<b>重大承諾事件及或有事項</b>		九								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>533,261</u>	<u>100</u>	\$	<u>557,165</u>	<u>100</u>		

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：易建男



經理人：易建男



會計主管：呂世民



金麗利股份有限公司  
綜合損益表  
民國108年及107年7月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度		107 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)	\$ 228,393	100	\$ 369,654	100
5000 營業成本	六(四)	( 62,237)	( 27)	( 89,088)	( 24)
5900 營業毛利		166,156	73	280,566	76
5950 營業毛利淨額		166,156	73	280,566	76
營業費用	六(二十) (二十一)				
6100 推銷費用		( 10,689)	( 5)	( 20,916)	( 6)
6200 管理費用		( 78,488)	( 34)	( 70,353)	( 19)
6300 研究發展費用		( 121,463)	( 53)	( 109,142)	( 29)
6450 預期信用減損損失		-	-	( 34,317)	( 9)
6000 營業費用合計		( 210,640)	( 92)	( 234,728)	( 63)
6900 營業(損失)利益		( 44,484)	( 19)	45,838	13
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十七)	1,420	1	626	-
7020 其他利益及損失	六(十八)	( 1,826)	( 1)	5,160	1
7050 財務成本	六(十九)	( 1,084)	( 1)	( 1,030)	-
7000 營業外收入及支出合計		( 1,490)	( 1)	4,756	1
7900 稅前(淨損)淨利		( 45,974)	( 20)	50,594	14
7950 所得稅費用	六(二十二)	-	-	-	-
8000 繼續營業單位本期(淨損)淨利		( 45,974)	( 20)	50,594	14
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 45,974)	( 20)	\$ 50,594	14
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數		\$ 5,935	2	\$ 1,300	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益		( 154)	-	( 747)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		5,781	2	553	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 5,781	2	\$ 553	-
8500 本期綜合損益總額		(\$ 40,193)	( 18)	\$ 51,147	14
基本及稀釋每股盈餘(虧損)	六(二十三)				
9750 基本及稀釋每股盈餘(虧損)合 計		(\$ 0.68)		\$ 0.75	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：易建男



經理人：易建男



會計主管：呂世民



  
 金嘉科技股份有限公司  
 權益變動表  
 民國107年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通	股本	資本公積－發 行溢價	待彌補虧損	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現 損益	權益總額
<u>107年1月1日至12月31日</u>						
107年1月1日餘額	\$	677,927	\$ 29,800	(\$ 301,837)	\$ -	\$ 405,890
修正式追溯調整之影響數		-	-	21,671	( 21,671)	-
1月1日重編後餘額		<u>677,927</u>	<u>29,800</u>	<u>( 280,166)</u>	<u>( 21,671)</u>	<u>405,890</u>
本期淨利		-	-	50,594	-	50,594
本期其他綜合損益		-	-	1,300	( 747)	553
本期綜合損益總額	六(十五)	-	-	51,894	( 747)	51,147
資本公積彌補虧損		-	( 29,800)	29,800	-	-
107年12月31日餘額	\$	<u>677,927</u>	<u>\$ -</u>	<u>( \$ 198,472)</u>	<u>( \$ 22,418)</u>	<u>\$ 457,037</u>
<u>108年1月1日至12月31日</u>						
108年1月1日餘額	\$	677,927	\$ -	(\$ 198,472)	(\$ 22,418)	\$ 457,037
本期淨損		-	-	( 45,974)	-	( 45,974)
本期其他綜合損益		-	-	5,935	( 154)	5,781
本期綜合損益總額	六(十五)	-	-	( 40,039)	( 154)	( 40,193)
108年12月31日餘額	\$	<u>677,927</u>	<u>\$ -</u>	<u>( \$ 238,511)</u>	<u>( \$ 22,572)</u>	<u>\$ 416,844</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：易建男



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 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 45,974)	\$ 50,594
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失數	十二(二) -	34,317
折舊費用	六(五)(六)(二十) 36,459	29,904
各項攤提	六(七)(二十) 13,546	10,979
利息費用	六(十九) 771	1,030
利息收入	六(十七) ( 527 )	( 393 )
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨利益	六(十八) ( 171 )	( 216 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(十八) 287	-
租賃修改利益	( 9 )	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	171	216
應收票據	-	7,616
應收帳款	( 606 )	( 32,913 )
其他應收款	( 15 )	3
存貨	4,497	23,522
預付款項	( 1,090 )	337
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	( 89 )	841
應付帳款	( 1,736 )	( 4,770 )
其他應付款	( 1,629 )	( 1,308 )
其他流動負債	139	( 83 )
其他非流動負債	( 543 )	( 552 )
營運產生之現金流入	3,481	119,124
收取之利息	547	381
支付之利息	( 1,080 )	( 1,024 )
營業活動之淨現金流入	<u>2,948</u>	<u>118,481</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得不動產、廠房及設備	六(二十五) ( 17,720 )	( 45,472 )
處份不動產、廠房及設備價款	200	-
存出保證金減少(增加)	132	( 71 )
取得無形資產	六(二十五) ( 15,680 )	( 15,448 )
投資活動之淨現金流出	<u>( 33,068 )</u>	<u>( 60,991 )</u>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	六(二十六) 50,000	( 10,000 )
償還短期借款	六(二十六) ( 30,000 )	-
償還長期借款	六(二十六) ( 9,391 )	( 9,222 )
租賃負債本金償還	六(二十六) ( 1,386 )	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>9,223</u>	<u>( 19,222 )</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 20,897 )	38,268
期初現金及約當現金餘額	124,656	86,388
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 103,759</u>	<u>\$ 124,656</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：易建男



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 108 年度及 107 年度

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

一、公司沿革

金麗科技股份有限公司(以下簡稱「本公司」)於中華民國設立，本公司主要營業項目為 16 位元及 32 位元微控制器、微機電整合應用產品、32 位元及 64 位元微處理器、IA 自動化系統單晶片(SoC)產品、數位系統應用產品及伺服器暨雲端儲存系統晶片產品之研究、開發、製造及銷售。

二、通過財報之日期及程序

本財務報告已於民國 109 年 2 月 19 日經董事會通過後發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一) 已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 108 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會</u> <u>發布之生效日</u>
國際財務報導準則第 9 號之修正「具負補償之提前還款特性」	民國 108 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 16 號「租賃」	民國 108 年 1 月 1 日
國際會計準則第 19 號之修正「計畫之修正、縮減或清償」	民國 108 年 1 月 1 日
國際會計準則第 28 號之修正「關聯企業與合資之長期權益」	民國 108 年 1 月 1 日
國際財務報導解釋第 23 號「所得稅務處理之不確定性」	民國 108 年 1 月 1 日
2015-2017 週期之年度改善	民國 108 年 1 月 1 日

除下列所述者外，本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響：

國際財務報導準則第 16 號「租賃」

1. 國際財務報導準則第 16 號「租賃」取代國際會計準則第 17 號「租賃」及其相關解釋及解釋公告。此準則規定承租人應認列使用權資產及租賃負債(除租賃期間短於 12 個月或低價值標的資產之租賃外);出租人會計處理仍相同,按營業租賃及融資租賃兩種類型處理,僅增加相關揭露。
2. 於適用金管會認可之民國 108 年 IFRSs 版本時,本公司對於國際財務報導準則第 16 號係採用不重編比較資訊(以下簡稱「修正式追溯調整」),將屬承租人之租賃合約,於民國 108 年 1 月 1 日調增使用權資產及租賃負債\$12,762。
3. 本公司於初次適用國際財務報導準則第 16 號,採用之實務權宜作法如下:

- (1) 未重評估合約是否係屬(或包含)租賃，係按先前適用國際會計準則第 17 號及國際財務報導解釋第 4 號時已辨認為租賃之合約，適用國際財務報導準則第 16 號之規定處理。
- (2) 將對具有合理類似特性之租賃組合使用單一折現率。
- (3) 對租賃期間將於民國 108 年 12 月 31 日前結束之租賃，採取短期租賃之方式處理，該些合約於民國 108 年度認列之租金費用為 \$856。
- (4) 未將原始直接成本計入使用權資產之衡量。
- (5) 於評估租賃延長選擇權之行使及租賃終止選擇權之不行使對租賃期間之判斷時採用後見之明。
4. 本公司於計算租賃負債之現值時，係採用本公司增額借款利率，其加權平均利率為 2.5%。
5. 本公司按國際會計準則第 17 號揭露營業租賃承諾之金額，採用初次適用日之增額借款利率折現之現值與民國 108 年 1 月 1 日認列之租賃負債的調節如下：
- |  |                  |
|--|------------------|
| 民國 107 年 12 月 31 日採國際會計準則第 17 號揭露之營業租賃承諾 | \$ 2,865         |
| 減：屬短期租賃之豁免                               | ( 558)           |
| 加/減：調整對續租權及終止權之合理確定評估                    | <u>13,152</u>    |
| 民國 108 年 1 月 1 日採國際財務報導準則第 16 號應認列租賃負債之  |                  |
| 租賃合約總額                                   | 15,459           |
| 本公司初次適用日之增額借款利率                          | 2.5%             |
| 民國 108 年 1 月 1 日採國際財務報導準則第 16 號認列之租賃負債   | <u>\$ 12,762</u> |

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 109 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際會計準則第 1 號及國際會計準則第 8 號之修正「揭露倡民國 109 年 1 月 1 日議-重大性之定義」	
國際財務報導準則第 3 號之修正「業務之定義」	民國 109 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 9 號、國際會計準則第 39 號及國際財務報導準則第 7 號之修正「利率指標變革」	民國 109 年 1 月 1 日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報

導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第 10 號及國際會計準則第 28 號之修正 「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事 會決定
國際財務報導準則第 17 號「保險合約」	民國 110 年 1 月 1 日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

#### 四、重要會計政策之彙總說明

編製本財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

##### (一) 遵循聲明

本財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管會認可之國際會計報導準則及國際會計準則、解釋及解釋公告（以下簡稱 IFRSs）編製。

##### (二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本財務報表係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
- (2) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

##### (三) 外幣換算

本公司財務報表所列之項目，係以營運所處主要經濟環境之貨幣（即功能性貨幣）衡量。本財務報表係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

##### 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，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認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，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認列於其他綜合損益項目，屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。

(4)所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。

(四) 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，分類為流動資產：

- (1)預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2)主要為交易目的而持有者。
- (3)預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4)現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1)預期將於正常營業週期中清償者。
- (2)主要為交易目的而持有者。
- (3)預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4)不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(五) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。

(六) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益；或同時符合下列條件之債務工具投資：

- (1)在以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有該金融資產。
- (2)該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

2. 本公司對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。

3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：

- (1)屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。
- (2)屬債務工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列前之減損損

失、利息收入及外幣兌換損益認列於損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失將自權益重分類至損益。

(七) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。
2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(八) 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資及按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按12個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(九) 金融資產之除列

本公司於符合下列情況之一時，將除列金融資產：

1. 收取來自金融資產現金流量之合約權利失效。
2. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
3. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，惟未保留對金融資產之控制。

(十) 存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依加權平均法決定。製成品及在製品之成本包括原料、委外代工費及其他成本。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營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

(十一) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係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. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資

產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產耐用年限如下：

房屋及建築	50 年
辦公設備	3 年~5 年
其他設備	2 年~5 年

(十二) 承租人之租賃交易-使用權資產/租賃負債

民國 108 年度適用

1. 租賃資產於可供本公司使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括：  
固定給付，減除可收取之任何租賃誘因。  
後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。
3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：  
租賃負債之原始衡量金額。  
後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(十三) 租賃資產/營業租賃(承租人)

民國 107 年度適用

營業租賃之給付扣除自出租人收取之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十四) 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 年採直線法攤銷。

(十五) 非金融資產減損

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公允價值減出售成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不再存在或減少時，則迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

## (十六) 借款

1. 係指向銀行借入之長、短期款項。本公司於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。
2. 設立借款額度時支付之費用，當很有可能提取部分或全部額度，則該費用認列為借款之交易成本，予以遞延至動支發生時認列為有效利率之調整；當不太可能提取部分或全部額度，則認列該費用為預付款項，並在額度相關之期間內攤銷。

## (十七) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

## (十八) 金融負債之除列

本公司於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

## (十九) 金融資產及負債之互抵

當有法律上可執行之權利將所認列之金融資產及負債金額抵銷，且意圖以淨額基礎交割或同時實現資產及清償負債時，始可將金融資產及金融負債互抵，並於資產負債表中以淨額表達。

## (二十) 員工福利

1. 短期員工福利  
短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。
2. 退休金
  - (1) 確定提撥計畫  
對於確定提撥計畫，係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。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。
  - (2) 確定福利計畫
    - A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。
    - B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。
    - C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

### 3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本公司係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

### 4. 員工酬勞及董監酬勞

員工酬勞及董監酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

## (二十一) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，俟盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。

## (二十二) 股本

普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。



### (二十三) 股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報表認列，分派現金股利認列為負債，分派股票股利則認列為待分配股票股利，並於發行新股基準日時轉列普通股。

### (二十四) 收入認列

#### 1. 銷貨收入

- (1) 本公司製造及銷售 16 位元及 32 位元微控制器、微機電整合應用產品、32 位元 64 位元微處理器、IA 自動化系統單晶片(SoC)產品、數位系統應用產品及伺服器暨雲端儲存系統晶片產品等相關產品。銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列，即當產品被交付予客戶，且本公司並無尚未履行之履約義務可能影響客戶接受該產品時。當產品被運送至指定地點，陳舊過時及滅失之風險已移轉予客戶，且客戶依據銷售合約接受產品，或有客觀證據證明所有接受標準皆已滿足時，商品交付方屬發生。
- (2) 銷售收入以合約價格認列。應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本公司對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。因移轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年者，因此本公司並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。

#### 2. 勞務收入

本公司提供客製化 ASIC 設計之相關技術服務。勞務收入於服務提供予客戶之服務期間內認列為收入。客戶依照所協議之付款時間表支付合約價款，當本公司已提供之服務超過客戶應付款時認列為合約資產，若客戶應付款超過本公司已提供之服務時則認列為合約負債。

### (二十五) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。經辨識本公司之主要營運決策者為董事長。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製本財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

### (一) 會計政策採用之重要判斷

無。

### (二) 重要會計估計及假設

#### 存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本公司必須運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值。由於科技快速變遷，本公司評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

民國 108 年 12 月 31 日，本公司存貨之帳面金額為 \$120,712。

## 六、重要會計項目之說明

### (一) 現金及約當現金

	<u>108 年 12 月 31 日</u>	<u>107 年 12 月 31 日</u>
庫存現金及週轉金	\$ 419	\$ 418
支票存款及活期存款	98,587	84,338
定期存款	4,753	39,900
合計	<u>\$ 103,759</u>	<u>\$ 124,656</u>

本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

### (二) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

項目	<u>108 年 12 月 31 日</u>	<u>107 年 12 月 31 日</u>
非流動項目：		
權益工具		
非上市、上櫃、興櫃股票	\$ 26,114	\$ 26,114
評價調整	( 22,571 )	( 22,417 )
合計	<u>\$ 3,543</u>	<u>\$ 3,697</u>

1. 本公司選擇將建立策略聯盟之權益投資分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該投資於民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之公允

價值分別為\$3,543及\$3,697。

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之明細如下：

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
<u>透過其他綜合損益按</u>		
<u>公允價值衡量之權益工具</u>		
<u>認列於其他綜合損益之</u>		
公允價值變動	(\$ 154)	(\$ 747)

3. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司持有透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，於民國 108 年及 107 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額為\$3,543及\$3,697。
4. 相關透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(三) 應收票據及帳款

	<u>108 年 12 月 31 日</u>	<u>107 年 12 月 31 日</u>
應收帳款	\$ 160,680	\$ 160,074
減：備抵損失	( 116,650)	( 116,650)
	<u>\$ 44,030</u>	<u>\$ 43,424</u>

1. 應收票據及帳款之帳齡分析如下：

	<u>108 年 12 月 31 日</u>		<u>107 年 12 月 31 日</u>	
	<u>應收票據</u>	<u>應收帳款</u>	<u>應收票據</u>	<u>應收帳款</u>
未逾期	\$ -	\$37,073	\$ -	\$34,473
120 天內	-	2,932	-	5,769
121-180 天	-	755	-	34,290
181-360 天	-	3,406	-	2,433
361 天以上	-	116,514	-	83,109
	<u>\$ -</u>	<u>\$160,680</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$160,074</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

2. 民國 108 年及 107 年 12 月 31 日，本公司與客戶合約之應收款(含應收票據)餘額分別為\$160,680及\$160,074。
3. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司應收帳款於民國 108 年及 107 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為\$44,030及\$43,424。
4. 燈興科技事業股份有限公司(以下簡稱「燈興公司」)與本公司於民國 107 年 7 月簽訂「泛用型區塊鏈 SOC 產品開發合約書」，並依約給予本公司以民國 107 年 8 月 30 日為到期日的票據金額合計\$90,000 做為第一期款給付之擔保，其中該第一期款本公司於完成產品開發文件並交付後，於民國 107 年 7 月認列該部分之設計收入\$30,500(含稅)，其餘作為其他階段

預收款項。惟燈興公司未能依約於期限內付款，經催告後仍無法依約給付並發生前述擔保票據之退票事件，退票金額\$90,000，致本公司已於民國107年7月認列設計收入之應收帳款\$30,500無法收回，本公司已全數提列備抵損失；本公司並提出訴訟，請求燈興公司做相關損害賠償，請詳附註九說明。

5. 相關應收帳款信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(四) 存貨

	<u>108年12月31日</u>		
	<u>成本</u>	<u>備抵跌價損失</u>	<u>帳面金額</u>
原料	\$ 3,438	(\$ 65)	\$ 3,373
在製品	27,220	( 906)	26,314
製成品	92,944	( 1,919)	91,025
合計	<u>\$ 123,602</u>	<u>(\$ 2,890)</u>	<u>\$ 120,712</u>

	<u>107年12月31日</u>		
	<u>成本</u>	<u>備抵跌價損失</u>	<u>帳面金額</u>
原料	\$ 8,228	(\$ 91)	\$ 8,137
在製品	21,056	( 426)	20,630
製成品	99,290	( 2,848)	96,442
合計	<u>\$ 128,574</u>	<u>(\$ 3,365)</u>	<u>\$ 125,209</u>

本公司民國108年及107年度認列為費損之存貨成本分別為\$62,237及\$89,088。

## (五) 不動產、廠房及設備

108 年

	房屋及建築	辦公設備	其他設備	未完工程 及待驗設備	合計
1 月 1 日					
成本	\$ 85,348	\$ 776	\$173,991	\$ 3,192	\$263,307
累計折舊及減損	( 28,397)	( 490)	( 78,319)	-	( 107,206)
	<u>\$ 56,951</u>	<u>\$ 286</u>	<u>\$ 95,672</u>	<u>\$ 3,192</u>	<u>\$156,101</u>
1 月 1 日	\$ 56,951	\$ 286	\$ 95,672	\$ 3,192	\$156,101
增添	-	-	13,885	1,728	15,613
處分	( 118)	( 203)	( 166)	-	( 487)
重分類	-	-	3,192	( 3,192)	-
折舊費用	( 1,941)	( 53)	( 33,091)	-	( 35,085)
12 月 31 日	<u>\$ 54,892</u>	<u>\$ 30</u>	<u>\$ 79,492</u>	<u>\$ 1,728</u>	<u>\$136,142</u>
12 月 31 日					
成本	\$ 84,964	\$ 107	\$180,299	\$ 1,728	\$267,098
累計折舊及減損	( 30,072)	( 77)	( 100,807)	-	( 130,956)
	<u>\$ 54,892</u>	<u>\$ 30</u>	<u>\$ 79,492</u>	<u>\$ 1,728</u>	<u>\$136,142</u>

107 年

	房屋及建築	辦公設備	其他設備	未完工程 及待驗設備	合計
1 月 1 日					
成本	\$ 84,928	\$ 751	\$141,179	\$ -	\$226,858
累計折舊及減損	( 26,465)	( 357)	( 62,063)	-	( 88,885)
	<u>\$ 58,463</u>	<u>\$ 394</u>	<u>\$ 79,116</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$137,973</u>
1 月 1 日	\$ 58,463	\$ 394	\$ 79,116	\$ -	\$137,973
增添	420	25	44,395	3,127	47,967
重分類	-	-	-	65	65
折舊費用	( 1,932)	( 133)	( 27,839)	-	( 29,904)
12 月 31 日	<u>\$ 56,951</u>	<u>\$ 286</u>	<u>\$ 95,672</u>	<u>\$ 3,192</u>	<u>\$156,101</u>
12 月 31 日					
成本	\$ 85,348	\$ 776	\$173,991	\$ 3,192	\$263,307
累計折舊及減損	( 28,397)	( 490)	( 78,319)	-	( 107,206)
	<u>\$ 56,951</u>	<u>\$ 286</u>	<u>\$ 95,672</u>	<u>\$ 3,192</u>	<u>\$156,101</u>

1. 本公司民國 108 年及 107 年度均無利息資本化之情形。
2. 以不動產、廠房及設備提供擔保之資訊，請詳附註八之說明。

3. 本公司之不動產、廠房及設備皆為供自用。

(六) 租賃交易－承租人

民國 108 年度適用

1. 本公司租賃之標的資產包括土地、辦公室及停車位，租賃合約之期間通常介於 3 到 20 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。
2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	<u>108 年 12 月 31 日</u>		<u>108 年度</u>
	<u>帳面金額</u>		<u>折舊費用</u>
土地	\$	5,960	\$ 284
房屋		3,058	436
其他-停車位		1,306	654
	<u>\$</u>	<u>10,324</u>	<u>\$ 1,374</u>

3. 本公司於 108 年度使用權資產之增添為\$0。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	<u>108 年度</u>
<u>影響當期損益之項目</u>	
租賃負債之利息費用	\$ 313
屬短期租賃合約之費用	856
	<u>\$ 1,169</u>

5. 本公司於民國 108 年度租賃現金流出總額為\$2,555。

6. 租賃延長之選擇權及租賃終止之選擇權

本公司於決定租賃期間時，係將所有行使延長選擇權，會產生經濟誘因的事實和情況納入考量。當發生對行使延長選擇權或不行使終止選擇權之評估的重大事件發生時，則租賃期間將重新估計。

(七) 無形資產

1. 無形資產變動明細如下：

	<u>108年</u>	
	<u>專門技術及電腦軟體</u>	
1月1日		
成本	\$	264,372
累計攤銷及減損	(	230,658)
	\$	<u>33,714</u>
1月1日	\$	33,714
增添—源自單獨取得		23,266
攤銷費用	(	13,546)
12月31日	\$	<u>43,434</u>
12月31日		
成本	\$	287,638
累計攤銷及減損	(	244,204)
	\$	<u>43,434</u>

	<u>107年</u>	
	<u>專門技術及電腦軟體</u>	
1月1日		
成本	\$	251,522
累計攤銷及減損	(	219,679)
	\$	<u>31,843</u>
1月1日	\$	31,843
增添—源自單獨取得		12,850
攤銷費用	(	10,979)
12月31日	\$	<u>33,714</u>
12月31日		
成本	\$	264,372
累計攤銷及減損	(	230,658)
	\$	<u>33,714</u>

2. 無形資產攤銷費用明細如下：

	<u>108年度</u>		<u>107年度</u>	
管理費用	\$	383	\$	60
研究發展費用		13,163		10,919
	\$	<u>13,546</u>	\$	<u>10,979</u>

(八) 短期借款

<u>借款性質</u>	<u>108年12月31日</u>	<u>利率區間</u>	<u>擔保品</u>
銀行借款			
信用借款	<u>\$ 50,000</u>	1.6%~1.7%	無

<u>借款性質</u>	<u>107年12月31日</u>	<u>利率區間</u>	<u>擔保品</u>
銀行借款			
信用借款	<u>\$ 30,000</u>	1.6%~1.7%	無

(九) 其他應付款

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
應付薪資費用	\$ 6,263	\$ 6,617
其他應付費用	9,309	5,239
應付設備款	17,760	12,281
其他	34	6,001
合計	<u>\$ 33,366</u>	<u>\$ 30,138</u>

(十) 長期借款

<u>借款性質</u>	<u>借款期間及還款方式</u>	<u>利率區間</u>	<u>擔保品</u>	<u>108年12月31日</u>
長期銀行借款				
擔保借款	自民國104年10月30日起每月陸續攤還，至民國109年10月30日清償完畢	1.81%	房屋及建築	\$ 7,956
減：一年內到期之長期借款				( 7,956)
(帳列「其他流動負債」)				<u>\$ -</u>

<u>借款性質</u>	<u>借款期間及還款方式</u>	<u>利率區間</u>	<u>擔保品</u>	<u>107年12月31日</u>
長期銀行借款				
擔保借款	自民國104年10月30日起每月陸續攤還，至民國109年10月30日清償完畢	1.81%	房屋及建築	\$ 17,347
減：一年內到期之長期借款				( 9,391)
(帳列「其他流動負債」)				<u>\$ 7,956</u>

(十一) 退休金

- 1.(1)本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，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)的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。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(2)資產負債表認列之金額如下：

	<u>108 年 12 月 31 日</u>	<u>107 年 12 月 31 日</u>
確定福利義務現值	\$ 25,391	\$ 30,266
計畫資產公允價值	<u>( 23,407 )</u>	<u>( 21,804 )</u>
淨確定福利負債	<u>\$ 1,984</u>	<u>\$ 8,462</u>

(3)淨確定福利負債之變動如下：

	<u>確定福利義務現值</u>	<u>計畫資產公允價值</u>	<u>淨確定福利負債</u>
108 年			
1 月 1 日餘額	(\$ 30,266)	\$ 21,804	(\$ 8,462)
利息(費用)收入	<u>( 303 )</u>	<u>218</u>	<u>( 85 )</u>
	<u>( 30,569 )</u>	<u>22,022</u>	<u>( 8,547 )</u>
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含於利息收入或費用之金額)	( 739 )	757	18
財務假設變動影響數	5,917	-	5,917
經驗調整	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>5,178</u>	<u>757</u>	<u>5,935</u>
提撥退休基金	<u>-</u>	<u>628</u>	<u>628</u>
12 月 31 日餘額	<u>(\$ 25,391)</u>	<u>\$ 23,407</u>	<u>(\$ 1,984)</u>

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
107 年			
1 月 1 日餘額	(\$ 30,633)	\$ 20,319	(\$ 10,314)
利息(費用)收入	( 367)	244	( 123)
	( 31,000)	20,563	( 10,437)
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含於利息收入或費用之金額)	( 705)	566	( 139)
財務假設變動影響數	1,439	-	1,439
經驗調整	-	-	-
	734	566	1,300
提撥退休基金	-	675	675
12 月 31 日餘額	(\$ 30,266)	\$ 21,804	(\$ 8,462)

(4) 本公司之確定福利退休計畫資產，係由台灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日構成總計畫資產公允價值之百分比，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(5) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	108 年度		107 年度	
	折現率	未來薪資增加率	折現率	未來薪資增加率
	0.70%	4.50%	1.00%	4.50%
對於未來死亡率之假設係按照各國已公布的統計數字及經驗估計。因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：				
	折現率		未來薪資增加率	
	增加 0.25%	減少 0.25%	增加 0.25%	減少 0.25%
108 年 12 月 31 日				
對確定福利義務現值之影響	(\$ 618)	\$ 640	\$ 554	(\$ 539)
107 年 12 月 31 日				
對確定福利義務現值之影響	(\$ 878)	\$ 914	\$ 808	(\$ 783)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

(6)本公司於民國 109 年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$592。

(7)截至 108 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 10 年。退休金支付之到期分析如下：

1-2 年	\$	1,133
2-5 年		4,851
5 年以上		9,456
	\$	<u>15,440</u>

2.(1)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。

(2)民國 108 年及 107 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$4,633 及\$4,549。

## (十二) 股本

民國 108 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為\$900,000，分為 90,000 股(含員工認股權憑證可認購股數 13,500 仟股)，實收資本額為\$677,927，每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數調節如下:(仟股)

	108 年	107 年
1 月 1 日/12 月 31 日	<u>67,793</u>	<u>67,793</u>

## (十三) 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。

## (十四) 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，餘得由股東會決議保留或分派之。
2. 本公司股利政策如下：因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。
3. 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。

4. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。
5. 本公司於民國 107 年 5 月 9 日經股東會決議通過 106 年度之虧損撥補議案，以資本公積 \$29,800 彌補虧損。
6. 有關員工及董監酬勞資訊，請詳附註六（二十一）。

(十五) 其他權益項目

	<u>未實現評價損益</u>	<u>總計</u>
108 年 1 月 1 日	(\$ 22,418)	(\$ 22,418)
評價調整	( 154)	( 154)
108 年 12 月 31 日	<u>(\$ 22,572)</u>	<u>(\$ 22,572)</u>
	<u>未實現評價損益</u>	<u>總計</u>
107 年 1 月 1 日	\$ -	\$ -
追溯適用之影響數	( 21,671)	( 21,671)
期初重編後餘額	( 21,671)	( 21,671)
評價調整	( 747)	( 747)
107 年 12 月 31 日	<u>(\$ 22,418)</u>	<u>(\$ 22,418)</u>

(十六) 營業收入

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
客戶合約之收入	<u>\$ 228,393</u>	<u>\$ 369,654</u>

客戶合約收入之細分

本公司之收入源於提供隨時間逐步移轉及於某一時點移轉之商品及勞務，收入可細分為下列主要收入類型：

<u>108 年度</u>	<u>銷貨收入</u>	<u>勞務收入</u>	<u>合計</u>
外部客戶合約收入	<u>\$ 175,676</u>	<u>\$ 52,717</u>	<u>\$ 228,393</u>
收入認列時點			
於某一時點認列之收入	\$ 175,676	\$ -	\$ 175,676
隨時間逐步認列之收入	-	52,717	52,717
合計	<u>\$ 175,676</u>	<u>\$ 52,717</u>	<u>\$ 228,393</u>

<u>107 年度</u>	<u>銷貨收入</u>	<u>勞務收入</u>	<u>權利金收入</u>	<u>合計</u>
外部客戶合約收入	<u>\$ 232,443</u>	<u>\$ 137,209</u>	<u>\$ 2</u>	<u>\$ 369,654</u>
收入認列時點				
於某一時點認列之收入	\$ 232,443	\$ -	\$ 2	\$ 232,445
隨時間逐步認列之收入	-	137,209	-	137,209
合計	<u>\$ 232,443</u>	<u>\$ 137,209</u>	<u>\$ 2</u>	<u>\$ 369,654</u>

(十七) 其他收入

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
利息收入：		
銀行存款利息	\$ 527	\$ 393
租金收入	832	57
其他收入—其他	61	176
	<u>\$ 1,420</u>	<u>\$ 626</u>

(十八) 其他利益及損失

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
處分不動產、廠房及設備損失 (\$	287)	\$ -
透過損益按公允價值衡量之金		
融資產淨利益	171	216
淨外幣兌換(損)益	( 1,719)	4,944
租賃修改利益	9	-
	<u>(\$ 1,826)</u>	<u>\$ 5,160</u>

(十九) 財務成本

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
利息費用	<u>\$ 1,084</u>	<u>\$ 1,030</u>

(二十) 費用性質之額外資訊

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
員工福利費用	<u>\$ 127,878</u>	<u>\$ 114,790</u>
不動產、廠房及設備折舊費用	<u>\$ 35,085</u>	<u>\$ 29,904</u>
使用權資產折舊費用	<u>\$ 1,374</u>	<u>\$ -</u>
無形資產攤銷費用	<u>\$ 13,546</u>	<u>\$ 10,979</u>

(二十一) 員工福利費用

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
薪資費用	\$ 112,945	\$ 99,768
勞健保費用	7,459	7,169
退休金費用	4,718	4,672
其他用人費用	2,756	3,181
	<u>\$ 127,878</u>	<u>\$ 114,790</u>

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況 8%~30%分派員工酬勞及應以不高於當年度獲利狀況 3%分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。
2. 本公司民國 108 年及 107 年度尚為累積虧損，故估列之員工酬勞及

董監酬勞均為\$0。

本公司董事會通過及股東會決議之員工酬勞及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(二十二) 所得稅

1. 所得稅費用(利益)

所得稅費用(利益)組成部分：

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ -	\$ -
以前年度(高)低估	-	-
當期所得稅總額	<u>-</u>	<u>-</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	-	( 19,786)
稅率改變之影響	-	19,786
遞延所得稅總額	<u>-</u>	<u>-</u>
所得稅費用(利益)	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
稅前淨(損)利按法定稅率計算之	(\$ 9,195)	\$ 10,119
所得稅		
永久性差異之影響數	( 34)	( 43)
暫時性差異未認列遞延所得稅資	( 451)	6,902
產		
課稅損失未認列遞延所得稅資產	-	-
稅法修正之所得稅影響數	-	19,786
遞延所得稅資產可實現性評估變	<u>9,680</u>	<u>( 36,764)</u>
動		
所得稅費用	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

3. 因暫時性差異及課稅損失而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	<u>108 年</u>				
	<u>1 月 1 日</u>	認列於 <u>損益</u>	認列於其他 <u>綜合淨利</u>	認列於 <u>權益</u>	<u>12 月 31 日</u>
暫時性差異：					
-遞延所得稅資產：					
存貨呆滯及跌價損失	\$1,905	(\$ 95)	\$ -	\$ -	\$ 1,810
備抵呆帳超限數	23,010	( 1)	-	-	23,009
未實現兌換損失(利 益)	65	( 115)	-	-	( 50)
資產減損損失	4,334	-	-	-	4,334
淨確定福利負債	1,432	( 109)	-	-	1,323
其他	977	( 131)	-	-	846
課稅損失	<u>34,028</u>	<u>451</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>34,479</u>
小計	<u>\$65,751</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$65,751</u>
合計	<u>\$65,751</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$65,751</u>

	<u>107 年</u>				
	<u>1 月 1 日</u>	認列於 <u>損益</u>	認列於其他 <u>綜合淨利</u>	認列於 <u>權益</u>	<u>12 月 31 日</u>
暫時性差異：					
-遞延所得稅資產：					
存貨呆滯及跌價 損失	\$1,448	\$ 457	\$ -	\$ -	\$ 1,905
備抵呆帳超限數	13,766	9,244	-	-	23,010
未實現兌換損失 (利益)	59	6	-	-	65
資產減損損失	3,684	650	-	-	4,334
淨確定福利負債	1,452	( 20)	-	-	1,432
其他	658	319	-	-	977
課稅損失	<u>44,684</u>	<u>(10,656)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>34,028</u>
小計	<u>\$65,751</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$65,751</u>
合計	<u>\$65,751</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$65,751</u>

4. 本公司尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關金額如下：

108年12月31日

發生年度	核定(申報)數	尚未抵減金額	未認列遞延所	
			得稅資產部分	最後扣抵年度
98	\$ 58,074	\$ -	\$ -	108
99	89,048	62,233	62,233	109
100	101,248	101,248	101,248	110
101	53,990	53,990	53,990	111
102	52,738	52,738	52,738	112
103	48,002	48,002	48,002	113
104	57,154	57,154	8,606	114
105	28,952	28,952	-	115
106	46,487	46,487	-	116
107	-	-	-	117
108	48,400	48,400	-	118
	<u>\$ 584,093</u>	<u>\$ 499,204</u>	<u>\$ 326,817</u>	

107年12月31日

發生年度	核定(申報)數	尚未抵減金額	未認列遞延所	
			得稅資產部分	最後扣抵年度
98	\$ 58,074	\$ -	\$ -	108
99	89,048	62,233	62,233	109
100	101,248	101,248	101,248	110
101	53,990	53,990	53,990	111
102	52,738	52,738	52,738	112
103	48,002	48,002	10,461	113
104	57,154	57,154	-	114
105	28,952	28,952	-	115
106	46,487	46,487	-	116
	<u>\$ 535,693</u>	<u>\$ 450,804</u>	<u>\$ 280,670</u>	

5. 未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異：

	108年12月31日	107年12月31日
可減除暫時性差異	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

6. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國106年度。

7. 台灣所得稅法修正案於民國107年2月7日公布生效，營利事業所得稅之稅率自17%調增至20%，此修正自民國107年度開始適用。本公司業已就此稅率變動評估相關之所得稅影響。



(二十三) 每股(虧損)盈餘

	<u>108 年度</u>		
	<u>加權平均流通</u>	<u>每股虧損</u>	
	<u>稅後金額</u>	<u>在外股數(仟股)</u>	<u>(元)</u>
<u>基本每股虧損</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨損	<u>(\$ 45,974)</u>	<u>67,793</u>	<u>(\$ 0.68)</u>

	<u>107 年度</u>		
	<u>加權平均流通</u>	<u>每股盈餘</u>	
	<u>稅後金額</u>	<u>在外股數(仟股)</u>	<u>(元)</u>
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	<u>\$ 50,594</u>	<u>67,793</u>	<u>\$ 0.75</u>

(二十四) 營業租賃

民國 107 年度適用

本公司以營業租賃承租土地、辦公室及停車位，租賃期間介於民國 107 至 110 年，並附有於租賃期間屆滿之續租權。民國 107 年度認列 \$1,558 之租金費用為當期損益。另因不可取消合約之未來最低租賃給付總額如下：

	<u>107 年 12 月 31 日</u>
不超過 1 年	\$ 1,451
超過 1 年但不超過 5 年	1,414
	<u>\$ 2,865</u>

(二十五) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
購置不動產、廠房及設備	\$ 15,613	\$ 47,967
加：期初應付設備款	3,394	899
減：期末應付設備款	(1,287)	(3,394)
本期支付現金	<u>\$ 17,720</u>	<u>\$ 45,472</u>

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
購置無形資產	\$ 23,266	\$ 12,850
加：期初應付款	8,887	11,485
減：期末應付款	(16,473)	(8,887)
本期支付現金	<u>\$ 15,680</u>	<u>\$ 15,448</u>

(二十六) 來自籌資活動之負債之變動

	<u>108 年</u>			
	<u>短期借款</u>	<u>長期借款</u>	<u>租賃負債</u>	<u>來自籌資活動之負債總額</u>
1 月 1 日	\$ 30,000	\$ 17,347	\$ 12,762	\$ 60,109
籌資現金流量之變動	20,000	( 9,391)	( 1,386)	9,223
其他非現金之變動	-	-	( 760)	( 760)
12 月 31 日	<u>\$ 50,000</u>	<u>\$ 7,956</u>	<u>\$ 10,616</u>	<u>\$ 68,572</u>

	<u>107 年</u>		
	<u>短期借款</u>	<u>長期借款</u>	<u>來自籌資活動之負債總額</u>
1 月 1 日	\$ 40,000	\$ 26,569	\$ 66,569
籌資現金流量之變動	( 10,000)	( 9,222)	( 19,222)
12 月 31 日	<u>\$ 30,000</u>	<u>\$ 17,347</u>	<u>\$ 47,347</u>

七、關係人交易

(一) 與關係人間之重大交易事項：無。

(二) 主要管理階層薪酬資訊

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>
短期員工福利	<u>\$ 6,873</u>	<u>\$ 9,573</u>

八、質押之資產

本公司之資產提供擔保明細如下：

<u>資產項目</u>	<u>帳 面 價 值</u>		<u>擔保明細</u>
	<u>108 年 12 月 31 日</u>	<u>107 年 12 月 31 日</u>	
房屋及建築	<u>\$ 54,892</u>	<u>\$ 56,951</u>	長期借款擔保抵押

九、重大承諾事項及或有事項

如附註六(三)所述燈興公司之退票事件，本公司先於民國 107 年 10 月向士林地方法院聲請支付命令，後因燈興公司提起異議而視為起訴，本公司依原合約約定由新竹地方法院進行本案審理，業於民國 108 年 8 月 20 日收到新竹地法院民事判決確定證明書，本公司得請求燈興公司給付合約終止前應收帳款及相關損害賠償，共計新台幣 \$ 33,405，法定延遲利息另計，全案終告確定。

十、重大之災害損失

無。

## 十一、重大之期後事項

無。

## 十二、其他

### (一)資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，並為股東提供報酬。為了維持足夠且必要之財務資源以支應未來一年內之營運資金需求，本公司可能會調整支付予股東之股利金額、發行新股或減少費用支出等以降低債務。

本公司於民國 108 年之策略維持與 107 年相同，均係致力將財務資源維持至合理的水準。

### (二)金融工具

#### 1. 金融工具之種類

	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
<u>金融資產</u>		
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產		
選擇指定之權益工具投資	\$ 3,543	\$ 3,697
按攤銷後成本衡量之金融資產 /放款及應收款		
現金及約當現金	103,759	124,656
應收帳款	44,030	43,424
其他應收款	23	28
存出保證金	141	273
	<u>\$ 151,496</u>	<u>\$ 172,078</u>
	<u>108年12月31日</u>	<u>107年12月31日</u>
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
短期借款	\$ 50,000	\$ 30,000
應付帳款	11,285	13,021
其他應付款	33,366	30,138
租賃負債	10,616	-
長期借款(包含 一年或一營業週期內到期)	7,956	17,347
	<u>\$ 113,223</u>	<u>\$ 90,506</u>

#### 2. 風險管理政策

(1) 本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險及價格風險)、信用風險及流動性風險。本公司整體風險管理政策著重於金融市場的不可預測事項，並尋求可降低對本公司財務狀況及財務績效之潛在不利影響。

(2) 風險管理工作由本公司財務部按照董事會核准之政策執行。本公司財務單位透過與公司營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

### 3. 重大財務風險之性質及程度

#### (1) 市場風險

##### 匯率風險

- A. 本公司係跨國營運，因此受相對於本公司功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美元。相關匯率風險來自未來之商業交易及已認列之資產與負債。
- B. 本公司管理階層已訂定政策管理功能性貨幣之匯率風險。透過公司財務單位就其整體匯率風險進行避險。
- C. 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：

108年12月31日

	<u>外幣(仟元)</u>	<u>匯率</u>	<u>帳面金額 (新台幣)</u>
<b>(外幣:功能性貨幣)</b>			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	USD 2,713	30.08	\$ 81,616
人民幣：新台幣	RMB 10,101	4.321	43,647
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	USD 625	30.08	\$ 18,808

107年12月31日

	<u>外幣(仟元)</u>	<u>匯率</u>	<u>帳面金額 (新台幣)</u>
<b>(外幣:功能性貨幣)</b>			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	USD 2,511	30.72	\$ 77,150
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	USD 391	30.72	\$ 12,002

- D. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國108年及107年度認列之全部兌換(損)益(含已實現及未實現)彙總金額分別為(\$1,719)及\$4,944。

E. 本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

		<u>108 年度</u>		
		<u>敏感度分析</u>		
		<u>變動幅度</u>	<u>影響損益</u>	<u>影響其他綜合損益</u>
<b>(外幣:功能性貨幣)</b>				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 816	\$	-
人民幣：新台幣	1%	436		-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 188	\$	-

		<u>107 年度</u>		
		<u>敏感度分析</u>		
		<u>變動幅度</u>	<u>影響損益</u>	<u>影響其他綜合損益</u>
<b>(外幣:功能性貨幣)</b>				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 772	\$	-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 120	\$	-

#### 價格風險

- A. 本公司暴露於價格風險的權益工具，係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具投資之價格風險，本公司將其投資組合分散，其分散之方式係根據本公司設定之限額進行。
- B. 本公司主要投資於未上市櫃之權益工具，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國 108 年及 107 年度對其他綜合損益因分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之利益或損失將增加或減少 \$35 及 \$37。

#### 現金流量及公允價值利率風險

- A. 本公司之借款係採攤銷後成本衡量，依據合約約定每年利率隨中央銀行基準利率變化，因此本公司暴露於未來市場利率變動之風險。
- B. 當新台幣借款利率上升或下跌 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國 108 年及 107 年度之稅後淨利將分別減少或增加 \$580 及 \$473，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

## (2) 信用風險

- A. 本公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款。
- B. 本公司採用 IFRS 9 提供前提假設，當合約款項按約定之支付條款逾期超過 90 天，視為已發生違約。
- C. 本公司採用 IFRS 9 提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：  
當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。
- D. 本公司用以判定債務工具投資為信用減損之指標如下：  
(A) 發行人發生重大財務困難，或將進入破產或其他財務重整之可能性大增；  
(B) 發行人由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；  
(C) 發行人延滯或不償付利息或本金；  
(D) 導致發行人違約有關之全國性或區域性經濟情況不利之變化。
- E. 本公司按客戶信用風險之特性將對客戶之應收帳款分組，採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計預期信用損失。
- F. 於民國 108 年及 107 年度，並無超出信用限額之情事，且管理階層不預期會受交易對手之不履約而產生任何重大損失。
- G. 本公司若以納入半導體景氣研究報告對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計應收帳款的備抵損失時，民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之準備矩陣將如下：

	未逾期	逾期 1~120 天	逾期 121~180 天	逾期 181~360 天	逾期 360 天以上	合計
<u>108 年 12 月 31 日</u>						
預期損失率	0%	0.005%	5%	10%	100%	
帳面價值總額	\$37,073	\$ 2,932	\$ 755	\$3,406	\$ 116,514	\$ 160,680
估計備抵損失	\$ -	\$ -	\$ 38	\$ 342	\$ 116,514	\$ 116,894

	未逾期	逾期 1~120 天	逾期 121~180 天	逾期 181~360 天	逾期 360 天以上	合計
<u>107 年 12 月 31 日</u>						
預期損失率	0%	0.005%	5%	10%	100%	
帳面價值總額	\$34,473	\$ 5,769	\$34,290	\$2,433	\$83,109	\$ 160,074
估計備抵損失	\$ -	\$ -	\$33,449	\$ 243	\$83,109	\$ 116,801

H. 本公司帳務上不採準備矩陣方法估計備抵損失，而採簡化作法之應收帳款備抵損失變動表如下：

	<u>108 年</u>	
	<u>應收帳款</u>	
1 月 1 日	\$	116,650
提列減損損失		-
12 月 31 日	<u>\$</u>	<u>116,650</u>

	<u>107 年</u>	
	<u>應收帳款</u>	
1 月 1 日	\$	82,333
追溯適用 IFRS 9 影響數		-
提列減損損失		34,317
12 月 31 日	<u>\$</u>	<u>116,650</u>

(3) 流動性風險

- A. 現金流量預測是由財務部予以彙總。財務部監控公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度。
- B. 公司財務部將剩餘資金投資於定期存款及有價證券，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。於民國 108 年及 107 年 12 月 31 日，本公司持有定期存款(帳列「現金及約當現金」)分別為\$4,753 及\$39,900，預期可即時產生現金流量以管理流動風險。
- C. 本公司未動用借款額度明細如下：

	<u>108 年 12 月 31 日</u>		<u>107 年 12 月 31 日</u>	
浮動利率				
一年內到期				
綜合授信	<u>\$</u>	<u>70,000</u>	<u>\$</u>	<u>70,000</u>

- D. 下表係本公司之非衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析；衍生金融負債係依據資產負債表日至預期到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

非衍生金融負債：

108 年 12 月 31 日	<u>1 年內</u>	<u>1 至 2 年內</u>	<u>2 至 5 年內</u>
短期借款	\$ 50,000	\$ -	\$ -
應付帳款	11,285	-	-
其他應付款	33,366	-	-
租賃負債	1,357	1,215	8,044
長期借款(包含一年內到期)	7,956	-	-

非衍生金融負債：

107年12月31日	1年內	1至2年內	2至5年內
短期借款	\$ 30,000	\$ -	\$ -
應付帳款	13,021	-	-
其他應付款	30,138	-	-
長期借款(包含一年內到期)	9,391	7,956	-

(三)公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本公司截至民國108年及107年12月31日皆無第二等級之投資。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本公司投資之無活絡市場之權益工具投資皆屬之。

2. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

民國108年12月31日      第一等級      第二等級      第三等級      合計

資產

重複性公允價值

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

未上市(櫃)股票

\$ -      \$ -      \$ 3,543      \$ 3,543

民國107年12月31日

第一等級

第二等級

第三等級

合計

資產

重複性公允價值

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

未上市(櫃)股票

\$ -      \$ -      \$ 3,697      \$ 3,697



3. 下表列示民國 108 年及 107 年度第三等級之變動：

		<u>108 年</u>	
		<u>非衍生權益工具</u>	<u>合計</u>
1 月 1 日	\$	3,697	\$ 3,697
帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		(154)	(154)
12 月 31 日	\$	<u>3,543</u>	<u>\$ 3,543</u>

		<u>107 年</u>	
		<u>非衍生權益工具</u>	<u>合計</u>
1 月 1 日	\$	3,744	\$ 3,744
本期購買		700	700
帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		(747)	(747)
12 月 31 日	\$	<u>3,697</u>	<u>\$ 3,697</u>

4. 民國 108 年及 107 年度無自第三等級轉入及轉出之情形。

5. 本公司對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由財務部門負責進行金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期校準評價模型、進行回溯測試、更新評價模型所需輸入值及資料及其他任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。
6. 有關屬於第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

		108 年 12 月 31 日		重大不可觀察	區間	輸入值與
		<u>公允價值</u>	<u>評價技術</u>	<u>輸入值</u>	<u>(加權平均)</u>	<u>公允價值關係</u>
非衍生權益工具：						
非上市上櫃公司股票	\$	3,107	可類比上市上櫃公司法	本淨比乘數	1.62	乘數愈高，公允價值愈高
非上市上櫃公司股票	\$	436	可類比上市上櫃公司法	本淨比乘數	1.78	乘數愈高，公允價值愈高
107 年 12 月 31 日						
		<u>公允價值</u>	<u>評價技術</u>	<u>輸入值</u>	<u>(加權平均)</u>	<u>輸入值與公允價值關係</u>
非衍生權益工具：						
非上市上櫃公司股票	\$	2,997	可類比上市上櫃公司法	本淨比乘數	1.59	乘數愈高，公允價值愈高
非上市上櫃公司股票	\$	700	可類比上市上櫃公司法	本淨比乘數	-	乘數愈高，公允價值愈高

### 十三、附註揭露事項

#### (一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無此情形。
2. 為他人背書保證：無此情形。
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）：請詳附表一。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
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：無此情形。
9. 從事衍生工具交易：無此情形。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：無此情形。

#### (二)轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）：無此情形。

#### (三)大陸投資資訊

1. 基本資料：無此情形。
2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：無此情形。

### 十四、部門資訊

#### (一)一般性資訊

本公司僅經營單一產業，且本公司董事長係以公司整體評估績效及分配資源，經辨認本公司為單一應報導部門。

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

	<u>108 年度</u>		<u>107 年度</u>	
來自外部客戶之收入	\$	228,393	\$	369,654
部門間收入	\$	-	\$	-
部門(損)益	(\$	45,974)	\$	50,594
部門資產	\$	533,261	\$	557,165

(二) 部門損益、資產與負債之調節資訊：不適用。

(三) 產品別及勞務別之資訊

請詳附註六(十六)。

(四) 地區別資訊

本公司民國 108 年及 107 年度地區別資訊如下：

	<u>108 年度</u>		<u>107 年度</u>	
	<u>收入</u>	<u>非流動資產</u>	<u>收入</u>	<u>非流動資產</u>
台灣	\$ 125,137	\$ 190,041	\$ 206,702	\$ 190,088
亞洲	97,408	-	158,658	-
美洲	3,490	-	3,006	-
歐洲	2,281	-	1,214	-
其他	77	-	74	-
合計	\$ 228,393	\$ 190,041	\$ 369,654	\$ 190,088

(五) 重要客戶資訊

本公司民國 108 年及 107 年度重要客戶資訊如下：

	<u>108 年度</u>		<u>107 年度</u>	
	<u>收入</u>	<u>部門</u>	<u>收入</u>	<u>部門</u>
甲	\$ 69,628	全公司	\$ 112,477	全公司
丁	60,219	全公司	112,852	全公司
戊	29,871	全公司	22,618	全公司

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：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、財務狀況及財務績效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	107 年度	108 年度	差異	
				金額	%
流動資產		297,629	273,926	(23,703)	(7.96)
不動產、廠房及設備		156,101	136,142	(19,959)	(12.79)
其他資產		103,435	123,193	19,758	19.10
資產總額		557,165	533,261	(23,904)	(4.29)
流動負債		82,869	105,174	22,305	26.92
長期借款		7,956	—	(7,956)	(100.00)
其他非流動負債		9,303	11,243	1,940	20.85
負債總額		100,128	116,417	16,289	16.27
股本		677,927	677,927	—	—
資本公積		—	—	—	—
保留盈餘		(198,472)	(238,511)	(40,039)	20.17
其他權益		(22,418)	(22,572)	(154)	0.69
權益總額		457,037	416,844	(40,193)	(8.79)

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

資產總額減少：主係 108 年度在營運虧損下仍持續增加對高階製程研發相關支出。

負債總額增加：主係資金調度而增加短期借款。

權益總額減少：主係 108 年度營運虧損。

#### (三) 未來因應計畫：

本公司將充分比較運用資本市場各項理財工具，取得成本較低廉之營運資金，並妥善安排資金運用。每年都有新產品將陸續開發量產及出貨，將能持續增強公司營運績效，進一步強化財務結構。

## 二、財務績效

### (一) 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	107 年度	108 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	369,654	228,393	(141,261)	(38.21)
營業成本	89,088	62,237	(26,851)	(30.14)
營業毛利淨額	280,566	166,156	(114,410)	(40.78)
營業費用	234,728	210,640	(24,088)	(10.26)
營業(損)益	45,838	(44,484)	(90,322)	(197.05)
營業外收入及支出	4,756	(1,490)	(6,246)	(131.33)
稅前淨(損)利	50,594	(45,974)	(96,568)	(190.87)
所得稅利益(費用)	—	—	—	—
本期淨(損)利	50,594	(45,974)	(96,568)	(190.87)
其他綜合(損)益	553	5,781	5,228	945.39
本期綜合(損)益總額	51,147	(40,193)	(91,340)	(178.58)

### (二) 最近二年度增減比例變動分析說明：

營業收入、營業純益及稅前純益變動：108 年延續 107 年度客戶先進製程的產品開發，但因中美貿易戰的關係，對於出貨，客戶大抵採取保守觀望態度，以致銷貨收入遽減；另外，新的設計開發案因客戶需較長的評估時間，造成設計收入的認列延後，綜上所述變動幅度較大。

### (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及系統模組之銷售數量，約為 1,084 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 109 年的發展，隨著目標市場客戶專屬開發(ASIC)的陸續量產，包括自動化(疫情相關器材自動化生產設備、口罩機等)、HPC 高效能運算及 I/O 等目標市場客戶的新品陸續導入量產，HPC 高效能運算專屬開發設計收入的認列，將能逐步帶進營收及獲利，進而為股東創造最大利益。

### 三、現金流量

#### (一) 本年度現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 (1)	全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	全年現金 流出量 (3)	現金剩餘 (不足) 數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
124,656	2,948	23,845	103,759	—	—

#### (二) 本年度現金流量變動情形分析：

- 1.營業活動：全年營業活動淨現金流入 2,948 仟元，主要係除銷貨外並延續 107 年度客戶 28/12 nm 等高階製成的產品開發案所帶來的設計收入。
- 2.投資活動：全年投資活動淨現金流出 33,068 仟元，較 107 年減少，主要係對特定客戶於 28/12 nm 等高階製程的產品開發案所需投入的研發支出部分已於 107 年度支付。
- 3.籌資活動：全年籌資活動淨現金流入 9,223 仟元，主要係短期借款的資金調度。

#### (三) 流動性不足之改善計畫：不適用。

#### (四) 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
103,759	158,397	146,749	115,407	—	—

#### 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： 無。

## 六、風險事項分析及評估

### (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	107 年度	108 年度
利息收入(1)	393	527
利息費用(2)	1,030	1,084
營業收入(3)	369,654	228,393
營業淨(損)利(4)	45,838	(44,484)
(1)/(3)	0.11 %	0.23 %
(1)/(4)	0.86 %	(1.18)%
(2)/(3)	0.28 %	0.47 %
(2)/(4)	2.25 %	(2.44)%

本公司 107 年度及 108 年度利息費用分別為 1,030 仟元及 1,084 仟元，占該年度營業收入分別為 0.28 %及 0.47 %，占該年度營業淨(損)利分別為 2.25%及(2.44)%，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，以降低利率變化對公司損益產生之影響。

#### 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	107 年度	108 年度
兌換(損失)利益(1)	4,944	( 1,719)
營業收入(2)	369,654	228,393
營業淨(損)利(3)	45,838	(44,484)
(1)/(2)	1.34 %	(0.75)%
(1)/(3)	10.79 %	3.86 %

本公司 107 年度及 108 年度兌換(損失)利益分別為 4,944 仟元及(1,719)仟元，佔該年度營業收入分別為 1.34%及 (0.75)%，占該年度營業淨(損)利分別為 10.79%及 3.86 %，本公司之銷貨主要以美金計價，故匯率變動對本公司損益具有一定之影響，故為因應匯率變動對本公司損益所產生之風險，財務人員隨時掌握匯率變動的走勢，做為遠匯買賣及結匯之參考依據，營業單位向客戶報價前，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報價，規避匯率變動之風險，降低匯率變動對合併公司損益之影響。

#### 3.通貨膨脹情形對本公司損益之影響及未來因應措施

本公司對客戶之報價，係參考市場原物料價格之波動機動調整，不致產生重大影響，故通貨膨脹對本公司之損益不致有明顯之影響，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**

本公司並未從事高風險高槓桿的財務投資。本公司業經董事會通過，訂定內部管理辦法，包含「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人或背書保證作業程序」，惟本公司並無資金貸與他人或背書保證及從事衍生性商品交易之情事。

**(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用**

109 年度預計投入的研發計畫：

1. 12nm 多核心及多晶片 SoC 開發，預估開發費用新台幣 60,000 仟元。
2. 專屬高速 Die to Die 介面技術開發，預估開發費用新台幣 30,000 仟元。
3. 12nm Dynamic Circuit 技術開發，預估開發費用新台幣 30,000 仟元。
4. 12nm AI 雲端加速晶片技術開發，預估開發費用新台幣 30,000 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**

本公司營運除依循國內外相關法令規範以外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，並諮詢相關專業人士，以即時作好因應措施，綜觀最近幾年本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事，故預期未來應不致受國內外重要政策及法令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、28 奈米、12 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或億元的情形，IC 設計產業已開始由技術密集產業轉向資本密集產業。因此本公司除著重於工業自動化利基型產品及 HPC 高效能運算產品外，並隨時注意下游應用產業之產品發展演變，開發或採用符合未來發展趨勢的技術或製程，故最近年度及截至年報刊印日止，科技改變及產業變化對公司財務及業務並無重大之影響。

**(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施**

本公司多年來致力於低功耗、高效能的產品開發，未來在全世界節能相關產業扮演關鍵零組件供應者的角色，將能維持綠能企業形象，並會隨時遵守法令規定。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。故最近年度及截至刊印日止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、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台積電、聯電、聯穎光電及 United Semiconductor Japan Co., Ltd. (簡稱 USJC)。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 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，列示如下：

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

半導體產業有大幅波動的景氣循環特性，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：

台積電、聯電與 USJC 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台積電、聯電與 USJC 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，本公司可隨時與台積電、聯電及 USJC 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。

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，除透過專業的代理經銷商將產品銷售給系統製造商，本公司近年來也陸續直接與客戶開發專屬ASIC以強化客戶群產品競爭力，拓展市場佔有率。基於上述分析，因本公司目前客戶群已逐年增加，改善單一客戶及代理商每年佔本公司之營收比例相對較大之風險。

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及產品客製化之服務，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.擴展整合方案商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整合方案商(SI)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：

本公司與客戶燈興科技事業股份有限公司於民國(以下同)107年7月簽訂產品開發合約，惟該客戶未能履約付款，本公司先於同年10月聲請支付命令，後因該客戶提起異議而視為起訴，本公司依原合約約定由新竹地方法院進行本案審理，業於108年8月20日收到新竹地方法院民事判決確定證明書，本公司得請求該客戶給付合約終止前應收帳款及相關損害賠償，共計新台幣33,404,762元，法定延遲利息另計，全案終告確定。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

本公司已訂定電腦化資訊系統處理控制作業，以落實內控制度與維護資訊安全。透過每年檢視及評估其安全規章及程序，確保其適當性和有效性。以下分項說明：

#### 1. 資訊安全政策

- (1). 資訊部門軟硬體設備的資產需統一管理，並有效的保護資產。
- (2). 資訊部門各項設備需定期維護及保養，且有效防止資產之損失、安全威脅、環境危害、損壞或洩漏及商業活動的中斷。
- (3). 確保資訊帳戶存取權限與系統之變更，均經過公司規定程序受權處理。
- (4). 監控資訊系統之安全，有效掌握並處理資訊安全異常事件。

#### 2. 資安網路架構

本公司建立完善的網路及電腦安全防護系統以控管及保護公司重要系統能正常運作的功能。但無法百分百保證能完全避免來至第三方攻擊公司的重要系統。因此本公司每年檢視並評估現有網路設備，並在重大事件發生之前，成立相關專案小組，與系統廠商一併討論，以減少網路事件的發生。

#### 3. 系統帳號生命週期與權限管理

依各業務範圍、權責分別設定使用者之帳號及權限，資料之存取及申請皆需透過簽核流程經各權責主管核准後始能使用與變更。使用者一旦離開原職，立即完成密碼權限更新或刪除該使用者之帳號及權限，以防範未經授權之使用。

#### 4. 資料存取記錄備存

系統與文件皆定期備份並每年不定期執行系統資料復原測試，以確保資訊系統之正常運作及資料保全完整，可降低無預警天災或人為災害所造

成的資料損失風險。資訊部門執行作業依本公司規定程序均能落實執行，確保資料完整及安全。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發現或遭受重大的資安風險，而對公司營運產生重大不利影響。

**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	108年6月21日股東會通過辦理私募有價證券(註) 發行日期：尚未發行				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額(註)	108.06.21 通過 1280 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	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	不適用				
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
	目前尚無已洽定之應募人				
實際認購價格	不適用				
實際認購價格與參考價格差異	不適用				
辦理私募對股東權益影響	不適用				
私募資金運用情形及計畫執行進度	不適用				
私募效益顯現情形	不適用				

註：經 109 年 4 月 29 日董事會決議通過不繼續執行。

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**  
**108 年股東常會議事錄**

時間：中華民國 108 年 6 月 21 日上午 9 時整

股東會重要決議	執行情形
<p><b>報告事項：</b></p> <p>(一)本公司107年度營業報告。</p> <p>(二)107年審計委員會查核報告。</p> <p>(三)107年度私募有價證券辦理情形。</p> <p>(四)107年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形。</p> <p>(五)106年度現金增資健全營運計畫執行情形報告。</p> <p><b>承認事項：</b></p> <p>(一)本公司107年度營業報告書及財務報表案。</p> <p>(二)本公司107年度虧損撥補案。</p> <p><b>討論及選舉事項：</b></p> <p>(一)修訂公司章程。</p> <p>(二)修訂「取得或處分資產處理程序」案。</p> <p>(三)修訂「從事衍生性商品交易處理程序」案。</p> <p>(四)私募方式增資發行新股案。</p> <p>(五)修訂「資金貸與他人作業程序」案。</p> <p>(六)修訂「背書保證作業程序」案。</p> <p>(七)董事任期屆滿改選案。</p> <p>(八)解除董事競業限制案。</p>	<p>已遵循決議結果撥補完成。</p> <p>已依修訂後章程運作。</p> <p>已依修訂後程序運作。</p> <p>已依修訂後程序運作。</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。</p> <p>已依修訂後程序運作。</p> <p>已依修訂後程序運作。</p> <p>已於108年6月21日改選完成。</p> <p>已遵循決議結果解除董事競業限制。</p>

## 第八屆第十五次董事會議事錄

時間：民國 108 年 2 月 20 日 下午 2 時 30 分整

出席：董事 易建男、陳有諒、呂理達、胡鈞陽、詹顯德、呂世民，  
獨立董事 林進財、江建正及張世穎，共 9 名。

列席：內部稽核 陳沼惠、資誠會計師事務所 李典易及曾國華會計師，共 3 名。

主席：董事長 易建男 先生

紀錄：呂世民 先生

### 重要決議：

- 一、107年度營業報告書及財務報告，提請 審議。  
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 二、107年度虧損撥補案，提請 討論。  
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 三、108年度營運計畫案，提請 討論。  
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 四、107年度股東常會決議私募有價證券辦理情形，提請 討論。  
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 五、擇定108年股東常會開會日期，提請 討論。  
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 六、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。
- 七、董事任期屆滿改選及受理董事候選人提名案，提請 討論。  
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 八、擬修訂公司章程，提請 討論。  
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 九、修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。  
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十、修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案，提請 討論。  
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十一、修訂「內部控制制度-銷貨及收款循環」及「內部稽核實施細則-銷貨及收款循環」案，提請 討論。  
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十二、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。
- 十三、(薪酬委員會提案)審核董事績效評估暨107年度董事酬勞及經理人之員工酬

勞計畫案，提請討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

## 第八屆第十六次董事會議事錄

時間：民國 108 年 4 月 25 日 下午 2 時 30 分整

出席：董事 易建男、陳有諒、胡鈞陽及呂世民，

獨立董事 林進財、江建正及張世穎，共 7 名。

委託出席：董事 呂理達及詹顯德，共 2 名

列席：內部稽核 陳沼惠、資誠會計師事務所 李典易及曾國華會計師，共 3 名。

主席：董事長 易建男 先生

紀錄：呂世民 先生

重要決議：

一、107年度股東常會決議私募有價證券辦理情形，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

二、108年擬以私募方式增資發行新股案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

三、決議董事(含獨立董事)候選人名單案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

四、解除董事競業限制案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

五、經理人異動案，提請 討論。

決議：本案董事 易建男因涉及其自身利益，該董事已利益迴避且未參與表

決外，其餘出席董事一致同意照案通過。

六、修訂本公司「董事會議事規範」案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

七、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業辦法」案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

八、修訂本公司「內部控制制度-電腦化資訊系統處理控制作業」案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

九、修訂召開108年股東常會案由，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。



## 第九屆第一次董事會議事錄

時間：民國 108 年 6 月 21 日 下午 2 時 30 分整

出席：董事 易建男、陳有諒、呂理達、胡鈞陽、詹顯德、呂世民，  
獨立董事 林進財及張世穎，共 8 名。

請假：獨立董事 江建正，共 1 名。

主席：董事長 易建男 先生(當選權數最高者) 紀錄：呂世民 先生

重要決議：

一、選舉第九屆董事長案，提請 公決。

決議：全體出席董事一致推舉現任董事 易建男先生擔任本公司董事長。

## 第九屆第二次董事會議事錄

時間：民國 108 年 7 月 11 日 下午 2 時 30 分整

出席：董事 易建男、陳有諒、胡鈞陽、詹顯德及呂世民，  
獨立董事 林進財、江建正及張世穎，共 8 名。

委託出席：董事 呂理達，共 1 名。

列席：內部稽核 陳沼惠，共 1 名。

主席：董事長 易建男 先生 紀錄：呂世民 先生

重要決議：

一、委任本公司第四屆「薪資報酬委員會」成員案，提請 討論。

決議：(一)除了獨立董事 林進財先生、獨立董事 江建正先生及獨立董事張世穎先生共三位因涉及其自身利益，該等董事已利益迴避且未參與表決外，其餘全體出席董事一致同意照案通過。

(二)第四屆薪資報酬委員會委員互推獨立董事 林進財先生擔任委員會召集人。

二、轉投資設立子公司案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

## 第九屆第三次董事會議事錄

時間：民國 108 年 8 月 1 日 下午 2 時 30 分整

出席：董事 易建男、陳有諒、胡鈞陽、詹顯德及呂世民，  
獨立董事 林進財、江建正及張世穎，共 8 名。

委託出席：董事呂理達，共 1 名。

列席：內部稽核 陳沼惠、資誠會計師事務所 李典易及曾國華會計師，共 3 名。

主席：董事長 易建男 先生 紀錄：呂世民 先生

重要決議：

一、擬授權董事長負責處理策略聯盟案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

## 第九屆第四次董事會議事錄

時間：民國 108 年 10 月 30 日 下午 2 時 30 分整

出席：董事 易建男、呂理達、胡鈞陽、呂世民，  
獨立董事 林進財、江建正及張世穎，共 7 名。

委託出席：董事 陳有諒、詹顯德，共 2 名。

列席：內部稽核 陳沼惠、資誠會計師事務所 李典易及曾國華會計師，共 3 名。

主席：董事長 易建男 先生 紀錄：呂世民 先生

重要決議：

一、109年稽核計畫案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

二、訂定「董事績效評估辦法」案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

三、(薪酬委員會提案)檢討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。

四、(薪酬委員會提案)審核董事次年度薪酬計畫，提請 討論。

決議：本案涉及獨立董事林進財、江建正及張世穎之報酬，因涉及三位董事自身利益已利益迴避且未參與表決外，其餘出席董事一致同意照案通過。

五、(薪酬委員會提案)審核經理人績效評估及年度調薪計畫，提請 討論。

決議：本案涉及董事 易建男及呂世民其自身利益，該二位董事已利益迴避且未參與表決外，其餘出席董事一致同意照案通過。

## 第九屆第五次董事會議事錄

時間：民國 109 年 02 月 19 日下午 2 時 30 分

出席：董事 易建男、陳有諒、呂理達、胡鈞陽、詹顯德、呂世民；

獨立董事 林進財、江建正及 張世穎，共 9 名。

列席：內部稽核 陳沼惠、資誠會計師事務所 李典易及曾國華會計師，共 3 名。

主席：董事長 易建男 先生

紀錄：呂世民 先生

### 重要決議：

一、108年度營業報告書及財務報告，提請 審議。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

二、108年度虧損撥補案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

三、109年度營運計畫案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

四、擇定109年股東常會開會日期，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

五、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。

六、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。

七、擬跟進大麗科技股份有限公司現金增資案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

八、修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

九、(薪酬委員會提案)審核董事績效評估暨108年度董事酬勞及經理人之員工酬勞計畫案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

## 第九屆第六次董事會議事錄

時間：民國 109 年 04 月 29 日下午 2 時 30 分

地點：新竹科學園區力行路 2-1 號 6 樓之 1 本公司會議室

出席：董事 易建男、陳有諒、呂理達、胡鈞陽、詹顯德及呂世民；

獨立董事 林進財、江建正及 張世穎，共 9 名。

列席：內部稽核 陳沼惠、資誠會計師事務所 李典易、曾國華及謝智政會計師，共 4 名。

主席：董事長 易建男 先生

紀錄：呂世民 先生

重要決議：

一、修訂本公司內部控制制度及內部稽核實施細則「其它控制作業-財務報表編制流程之管理」案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

二、委任會計師變更案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

三、民國109年第一季財務報告案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

四、108年度股東常會決議私募有價證券辦理情形，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

五、109年擬以私募方式增資發行新股案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

六、修訂本公司「董事會議事規範」案，提請 討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

七、修訂本公司「審計委員會組織規程」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：易建男

