

股票代碼： 3228

RDC[®]

金麗科技股份有限公司

RDC Semiconductor Co., Ltd.

104 年 度
年 報

中華民國 105 年 5 月 11 日刊印

查詢年報網址：<http://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

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

二、總公司之地址及電話：

總公司地址：新竹科學工業園區新竹市力行路 2-1 號 6 樓之 1

電話：03-6662866

三、股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址：

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市博愛路 17 號 3 樓

電話：(02)2381-6288

網址：<http://www.sinotrade.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址：

會計師姓名：李典易、林玉寬

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

電話：02-2729-6666

網址：<http://www.pwc.com/tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.rdc.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	2
一、設立日期	2
二、公司沿革	2
參、公司治理報告	5
一、組織系統圖	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	12
四、會計師公費資訊	27
五、更換會計師資訊	27
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	27
七、最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形	27
八、持股比例占前十名之股東其相互間之關係資訊：	28
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	28
肆、募資情形	29
一、資本及股份	29
二、公司債辦理情形	33
三、特別股辦理情形	33
四、海外存託憑證之辦理情形	33
五、員工認股權憑證辦理情形	34
六、限制員工權利新股辦理情形	36
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	46
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	56
四、環保支出資訊	56
五、勞資關係	57
六、重要契約	58
陸、財務概況	59
一、最近五年度簡明財務資料	59
二、最近五年度財務分析-國際財務報導準則	63
三、最近年度財務報告之監察人或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.....	109
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.....	109
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	110
一、財務狀況	110
二、財務績效檢討分析	111
三、現金流量分析	112
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	112
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.....	112
六、風險事項	113
七、其他重要事項	117
捌、特別記載事項	118
一、關係企業相關資料	118
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	118
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..	119
四、其他必要補充說明事項	119
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.....	119

壹、致股東報告書

金麗科技股份有限公司 104 年度營業報告書



各位股東女士、先生：

首先感謝各位股東對公司的支持，104 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、節能方案及 I/O 相關市場客戶，由於既有的 16 位元微控制器市場及網通市場中有線路由器、列印伺服器及網路儲存器等應用市場未再投入太多資源，只能維持原有市場規模，針對目標市場，我們將客戶以應用別區分成 IPC(Industrial PC 產業電腦)、CNC(Computer Numerical Control 電腦數值控制)、PLC(Programmable Logic Controller 可程式邏輯控制器)、Motor Drive(馬達驅動器)、感測器等自動化控制應用及節能方案、I/O 等市場，每項應用皆以該市場的前幾名客戶為目標，在 104 年度除陸續完成部分客戶的開發案，開始少量量產，並繼續與更多公司簽定專屬開發(ASIC)合約，這些客戶的規模及專屬開發應用將來所產生的效益大多比過去金麗的營收規模大上很多，然因每個客戶的開發及產品驗證推廣期長短不一，整體量能將隨每個客戶晶片開發完成量產順利而逐步向上，且該市場產品生命週期相當長，將能在未來五到十年以上為公司帶來相當穩固的營收，104 下半年，因受大陸景氣衰退影響，加上原預計量產的開發案時程遞延，公司仍將聚焦在目標應用市場，本著面對問題、解決問題的一貫精神，實實在在的做好各項基礎功，逐步建立公司長期獲利的模式，以符合市場期待，進而增進股東權益。

本公司 104 年度營業收入為新台幣 272,493 仟元，較 103 年度之 274,440 仟元減少 0.71%，103 年度之稅後淨損 78,647 仟元，104 年稅後淨損金額新台幣 58,066 仟元(應收帳款提列備呆 0 仟元，長投損失 0 仟元，存貨呆滯 1,174 仟元，合計 1,174 仟元)，每股稅後虧損為 0.93 元。

本公司於 103 年度相繼完成 Multi-Issues 高性能 CPU Core 技術研發，雙核心 CPU 技術研發，及 40nm 32 位元高性能處理器產品開發，104 年度仍持續投資研發費用 145,754 仟元，約佔營收的 53.49%，繼續從事 40nm 32 位元高性能工業電腦產品開發，多核心 CPU 技術研發，32 位元微處理器及低耗電 55nm 單晶片 SoC 產品開發。

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：易建男

總經理：葉常征

會計主管：呂世民



貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國八十六年八月二十日

二、公司沿革：

日 期	記 事
86年08月	8月20日公司成立，實收資本額500萬元；總公司設於南投縣南投市。
87年04月	獲准進駐竹東工研院育成中心。
87年08月	8位元微控制器技術開發完成。
87年10月	核准促產條例之重要科技事業。
87年12月	辦理現金增資8,000萬元，實收資本額達8,500萬元。
87年12月	核准遷址至新竹市。
88年05月	核准32位元微控制器工業局主導性新產品計劃。
89年01月	辦理現金增資11,000萬元，實收資本額達19,500萬元。
89年04月	核准進駐新竹科學工業園區。
89年05月	16位元微控制器開始量產。
89年06月	32位元微控制器工業局主導性新產品計劃完成。
89年08月	核准遷址至台北市。
90年05月	辦理現金增資4,500萬元，實收資本額達24,000萬元。
90年05月	核准數位訊號處理器工業局主導性新產品計劃。
91年01月	科管局營利事業登記證核准，正式進駐科學園區。
91年09月	辦理資本公積轉增資6,000萬元，實收資本額達30,000萬元。
91年11月	核准成為公開發行公司。
91年11月	品質管理系統，通過ISO 9001認證。
93年01月	1月30日股票於櫃檯買賣中心興櫃市場正式買賣交易。
93年02月	Wire Speed 高性能網路處理器 SoC 產品開發成功。
93年04月	32位元多媒體處理器 SoC 產品開發成功。
93年05月	公司名稱變更，由「金麗半導體股份有限公司」變更為「金麗科技股份有限公司」。
93年08月	辦理員工分紅暨盈餘轉增資4,200萬元，實收資本額達34,200萬元。
93年09月	證期局核准股票申請上櫃案
94年03月	配合上櫃發行新股3,900萬元，實收資本額達38,100萬元。
94年03月	3月2日股票於櫃檯買賣中心上櫃市場正式買賣交易。
94年05月	完成產品變更，所有產品皆能符合歐盟 RoHS 要求。
94年07月	32位元 0.13 μ NPU 技術開發成功。
94年08月	10/100 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。

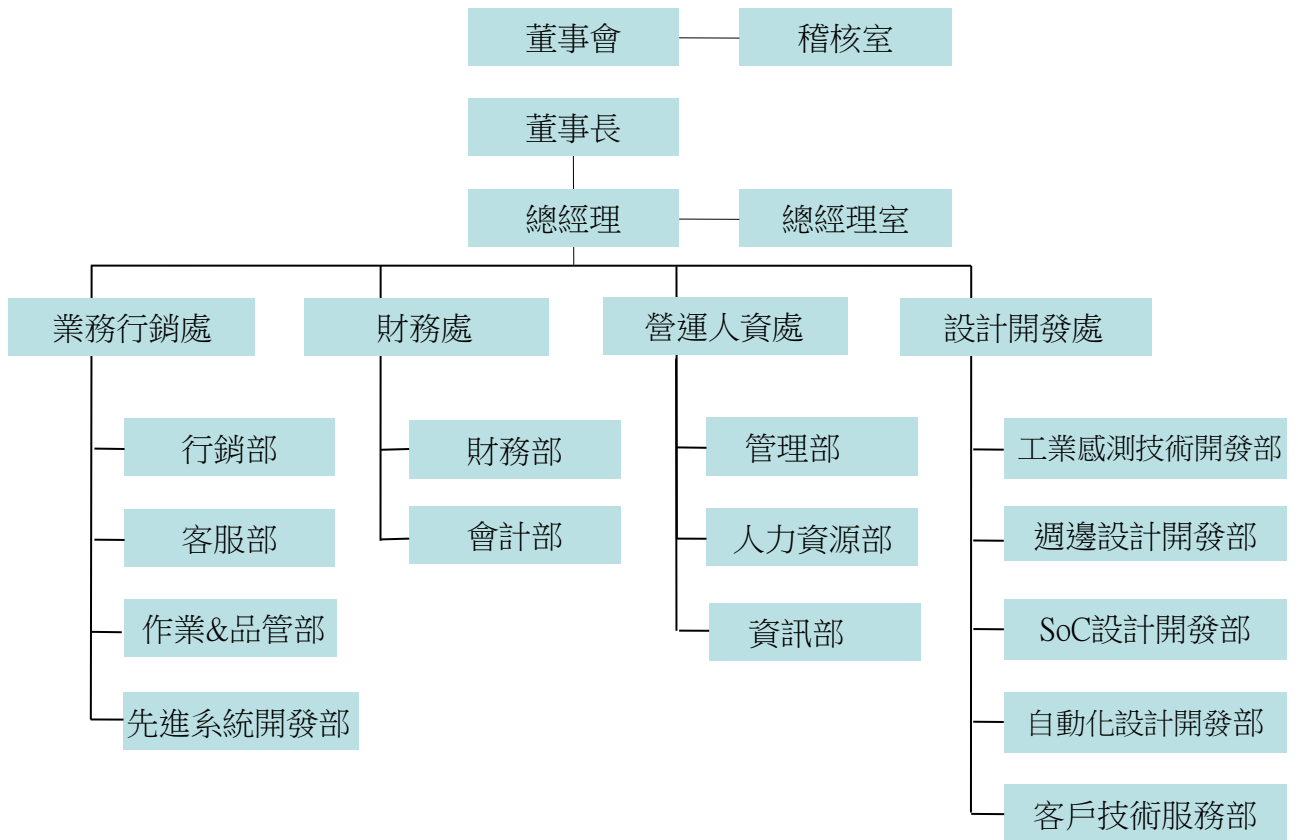
日期	記 事
96年01月	辦理員工認股權轉換增資 246 萬元，實收資本額達 42,762 萬元。
96年04月	辦理員工認股權轉換增資 138 萬元，實收資本額達 42,900 萬元。
96年04月	製程技術由 0.13 微米提升為 90 奈米。
96年05月	單月業績首度突破新台幣 1 億元大關。
96年06月	專供工業電腦使用之 300Mhz SoC正式量產出貨。
96年07月	辦理員工認股權轉換增資 299 萬元，實收資本額達 43,199 萬元。
96年09月	辦理員工認股權轉換增資暨盈餘(含員工紅利)轉增資 4,875.7 萬元，實收資本額達 48,074.7 萬元。
97年01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

日期	記 事
	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。

參、公司治理報告

一、組織系統圖

(一) 組織結構



(二) 各主要部門所營業務

1. 總經理室

職掌：

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. 業務行銷處

職掌：

- (1)本公司國內外市場、業務之拓展、銷售與承接。
- (2)本公司國內外市場、業務之規劃。
- (3)本公司產品規劃、市場行銷策略之擬定。
- (4)負責有關公司產品委外加工事宜、生產企劃、出貨、倉儲等事宜。
- (5)模具的設計、測試工程及量試的管理。
- (6)品保負責品質管控。

4. 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。

5. 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。

6. 設計開發處

職掌：針對公司所有新產品的開發及評估、製程的更新、產品製作的評估。

二、董事、監察人、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)

105年3月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份	
						股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
董事	中華民國	陳有諒	102/5	3年	96/6	1,915,338	3.17	1,915,338	3.05	0	0.00	0	0.00
董事	中華民國	呂理達	102/5	3年	96/6	636,089	1.05	636,089	1.01	0	0.00	0	0.00
董事長	中華民國	易建男	102/5	3年	87/7	3,391,145	5.11	3,376,145	5.38	0	0.00	0	0.00
董事	中華民國	胡鈞陽	102/5	3年	99/6	1,215,207	2.01	1,215,207	1.94	14,360	0.02	0	0.00
董事	中華民國	詹顯德	102/5	3年	99/6	1,000,000	1.65	1,000,000	1.59	15,000	0.02	0	0.00
獨立董事	中華民國	林進財	102/5	3年	92/6	0	0.00	0	0.00	1,680	0.00	0	0.00
獨立董事	中華民國	江建正	102/5	3年	102/5	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
監察人	中華民國	鄭萬來	102/5	3年	87/7	709,258	1.17	709,258	1.13	0	0.00	0	0.00
監察人	中華民國	李 岌	102/5	3年	93/5	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
監察人	中華民國	陳清文	102/5	3年	96/6	6,000	0.01	6,000	0.01	10,000	0.02	0	0.00

姓名	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
			職稱	姓名	關係
陳有諒	台大電機系學士 蔚華科技(股)公司董事長 蔚華系統(股)公司董事長 金麗科技(股)公司董事長	金麗科技(股)公司董事、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	無	無	無
呂理達	交大電子物理學學士 UCLA 電機工程所碩士、UCLA MBA 工研院電子所-市場部經理 宏碁-歐洲區總經理 德基半導體股份有限公司執行副總 揚智-董事長 宏碁-經營暨投資管理事業總經理	智融再造顧問有限公司法人董事長、智融品牌顧問(股)公司法人董事長、智柒創業投資(股)公司法人董事長、達康創業投資(股)公司法人董事長、晶讚光電(股)公司法人董事長、協禧電機(股)公司董事、龍一創業投資(股)公司法人董事、全球策略創業投資(股)公司法人董事、碩天科技(股)公司董事、智融(股)公司董事、智玖創業投資(股)公司董事、金麗科技(股)公司董事、新眾電腦(股)公司董事、財團法人智榮文教基金會董事、財團法人宏碁基金會董事、Bluechip Infotech Pty Ltd. Director	無	無	無
易建男	台灣大學電機研究所碩士 國科會 P7 CPU 技術審查委員 美國 Silicon Plus 公司 P6 CPU Architecture & senior Designer 金麗科技(股)公司總經理	金麗科技(股)公司董事長	無	無	無
胡鈞陽	交大電子研究所碩士 聯華電子(股)公司事業部經理 聯陽半導體(股)公司總經理,董事長	聯陽半導體(股)公司董事長、太瀚科技(股)公司董事、金麗科技(股)公司董事、互倚股份有限公司監察人	無	無	無
詹顯德	大華技術學院電子工程系 台灣發展研究院智能機器人研究所研究員	金麗科技(股)公司董事、昭營科技(股)公司董事長	無	無	無
林進財	國立台灣大學商學碩士 美國銀行副總經理 瑞士銀行 Managing Director 大眾銀行總經理	緯創資通集團總財務長、金麗科技(股)公司獨立董事、揚明光學(股)公司獨立董事、波若威科技(股)公司董事、圓展科技(股)公司獨立董事、建基(股)公司法人董事	無	無	無
江建正	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
鄭萬來	輔仁大學企管系學士 永彰機電(股)公司總經理	金麗科技(股)公司監察人、永彰機電(股)公司董事長、永鍊(股)公司董事長、永大機電工業股份有限公司監察人、波若威科技(股)公司董事、力成科技(股)公司獨立董事、友永(股)公司法人董事、晟德大藥廠(股)公司董事、玉晟管理顧問(股)公司董事、得榮生物科技(股)公司法人董事長、北宸科技(股)公司董事、晟德大藥廠(股)公司董事、玉晟生技投資(股)公司法人董事、順天醫藥生技(股)公司董事	無	無	無
李 岌	紐約大學企管碩士 致遠會計師事務所合夥會計師	金麗科技(股)公司監察人、北宸科技(股)公司董事長	無	無	無
陳清文	政治大學企業管理研究所碩士 交通大學控制工程系學士 管家婆科技(股)公司總經理 資策會市場情報中心 主任 軟體工業五年推動計畫辦公室主任 駐美西辦事處主任 拓璞產業研究所董事長兼所長	金麗科技(股)公司監察人、工研院知識經濟與競爭力中心首席研究員、波若威科技(股)公司法人監察人	無	無	無

2.董事及監察人資料(2)

105年3月31日

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

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

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

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

105年3月31日

職稱	國籍	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要學歷	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		
				股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理兼業務行銷處副總	馬來西亞	葉常征	99/1	93,000	0.15	0	0.00	0	0.00	交通大學電子工程所畢 交通大學電資中心前瞻性微處理器研究群研發工程師	無	無	無	無
財務處處長	中華民國	呂世民	87/4	544,018	0.87	38,739	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
設計開發處處長	中華民國	石銘吉	103/3	153,749	0.24	1,000	0.00	0	0.00	成功大學電機工程所畢 金麗科技(股)公司 IC 設計開發部經理	無	無	無	無

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事之酬金

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	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)		業務執行費用(D)			薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G)				員工認股權憑證得認購股數(H)				取得限制員工權利新股股數(I)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額			本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
董事	陳有諒	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(1.69%)	(1.69%)	—			
董事	呂理達	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
董事長	易建男	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
董事	胡鈞陽	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
董事	詹顯德	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
獨立董事	林進財	240	240	—	—	—	—	—	—	240	240	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(0.41%)	(0.41%)	—	
獨立董事	江建正	240	240	—	—	—	—	—	—	240	240	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(0.41%)	(0.41%)	—

註1：係經105/3/2董事會通過之擬議分派數

註2：退職退休金係全數屬退職退休金費用化之提列或提撥數

2. 監察人之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B、C等三項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)		本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
監察人	鄭萬來	—	—	—	—	—	—	—	—	無
監察人	李 岌	—	—	—	—	—	—	—	—	無
監察人	陳清文	—	—	—	—	—	—	—	—	無

註：係經 105/3/2 董事會通過之擬議分派數

3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股股數		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		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	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
								現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額							
執行長	易建男	5,663	5,663	—	—	—	—	—	—	—	—	(9.76%)	(9.76%)	—	—	—	—	無
總經理	葉常征	5,663	5,663	—	—	—	—	—	—	—	—	(9.76%)	(9.76%)	—	—	—	—	無

註 1：係經 105/3/2 董事會通過之擬議分派數。

酬金級距表

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

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

105 年 3 月 31 日

職稱	姓名	股票紅利金額(註)	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
總經理兼業務行銷處副總	葉常征	—	—	—	—
財務處處長	呂世民				
設計開發處處長	石銘吉				

註：係經 105/3/2 董事會通過之擬議分派數。

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

酬金總額占稅後純益比例	103 年度	104 年度
董事	(5.14%)	(7.46%)
監察人	0%	0%
總經理及副總經理	(6.64%)	(9.76%)

1. 本公司於支付董事、監察人、酬金總額占稅後純益比例如上述，係因酬金之政策、標準、組合及訂定酬金之程序皆依據本公司章程之規定提撥，提交董事會核准後再呈股東會同意。
 - (1). 本公司董事酬金給付政策係依本公司章程第三十七條規定，於本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如有餘額，就該餘額之百分之三，由董事會擬議董事監察人酬勞，並經股東會決議。
 - (2). 本公司監察人酬金給付政策係依本公司章程第三十七條規定，於本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如有餘額，就該餘額之百分之三，由董事會擬議董事監察人酬勞，並經股東會決議。
 - (3). 本公司總經理及副總經理報酬係依公司法第二十九條規定，由董事會決議之。盈餘分配之員工紅利則依本公司章程第三十七條規定，於本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如有餘額，就該餘額之百分之八至三十，由董事會擬議員工紅利，並經股東會決議。
2. 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(104 年度)董事會開會 5 次，董事及監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】(註2)	備註
董事	陳有諒	5	0	100%	
董事	呂理達	2	1	40%	

董事長	易建男	5	0	100%	
董事	胡鈞陽	5	0	100%	
董事	詹顯德	5	0	100%	
獨立董事	林進財	5	0	100%	
獨立董事	江建正	4	1	80%	
監察人	鄭萬來	2	0	40%	
監察人	李 岌	5	0	100%	
監察人	陳清文	5	0	100%	
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。</p> <p>三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，並於本公司網站揭露董事會重大決議事項。</p>					

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：

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

(二) 審計委員會運作情形：不適用

(三) 監察人參與董事會運作情形：

最近年度(104 年度)董事會開會 5 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A) (註)	備註
監察人	鄭萬來	2	40%	連任
監察人	李 岌	5	100%	連任
監察人	陳清文	5	100%	連任
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、監察人之組成及職責：</p> <p>(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：定期至公司開會並出席股東會。</p> <p>(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：公司定期提供稽核單位之稽核報告供監察人核閱。</p> <p>二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。</p>				

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

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

(四) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

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	
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	將視實際營運研擬制定。
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	將視實際營運研擬制定。

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
(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」嚴禁員工利用未公開資訊買賣公司有價證券，董監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。	將視公司營運研擬訂定。
(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？	V		本公司未訂定董事會績效評估辦法。	將視公司營運研擬訂定。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司之簽證會計師事務所為資誠聯合會計師事務所，董事會會適時評估簽證會計師之獨立性與專業性。	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		摘要說明
四、公司是否建立與利害關係人溝通管道，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		本公司與往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益，並於公司網站提供發言人資訊，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	無
五、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委託永豐金證券股份有限公司專業辦理股東會事務。	無
六、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		本公司網站設有專人維護更新，有關本公司財務、業務及公司治理之資訊，均依規定於公開資訊觀測站揭露。	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		本公司已指定專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，並已建立發言人制度。	無
七、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)？	V		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司秉持照顧員工之信念，除訂有休假、退休制度並設有多項福利措施。 2. 本公司財務透明並定期透過公開資訊揭露營運狀況予投資人。 3. 本公司逐年審核供應商績效，淘汰績效較差者，以確保供貨品質。 4. 本公司設置發言人作為與利害關係人溝通管道。 5. 本公司董事及監察人(含獨立董監事)已依「上市上櫃公司治理實務守則」第四十條及第五十一之規定，參加會計研究發展基金會、台灣金融研訓院、群益金鼎證券(股)公司、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 	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	摘要說明	
			舉辦之公司治理相關課程並取得結業證明。 6.本公司至少每季召開董事會一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之，董事出席及監察人列席董事會狀況尚屬良好。 7.本公司業依法制定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。 8.本公司已於內部控制制度制定「客訴處理作業」以保護客戶權益。 9.本公司董事對有利害關係之議案均有迴避。 10.本公司已為董事及監察人購買責任保險。	
八、公司是否有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告？（若有，請敘明其董事會意見、自評或委外評鑑結果、主要缺失或建議事項及改善情形）（註2）		V	本公司未有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告	正研擬出具或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告之可行性。

(五) 公司如有設置薪酬委員會，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註1）								兼任 其他 公開發行 公司 薪資 報酬 委員會 成員 家數	備註 （註2）
		商務、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、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	林進財	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3	—
獨立董事	江建正	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	—
其他	吳國精	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	—

註1：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

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

2. 薪資報酬委員會職責範圍：

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

3. 薪資報酬委員會運作情形：

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：102 年 5 月 31 日至 105 年 5 月 30 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	林進財	3	—	100%	
委員	江建正	2	—	67%	
委員	吳國精	3	—	100%	
其他應記載事項： 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。					

註：

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

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

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	
<p>一、落實公司治理</p> <p>(一)公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？</p> <p>(二)公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？</p> <p>(三)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？</p> <p>(四)公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？</p>	V	V	<p>將視公司營運需要訂定。</p> <p>無差異。</p> <p>將視公司營運需要訂定。</p> <p>無差異。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一)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？</p> <p>(二)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(三)公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？</p>	V	V	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</p>
<p>三、維護社會公益</p>			<p>無差異。</p>

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)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		無差異。
(二)公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？	V		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		無差異。
(四)公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？	V		無差異。
(五)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	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	
(六) 公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V	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。 本公司從事IC設計業，提供透明且有效之客戶申訴程序，藉此改善產品品質，確保消費者權益。	無差異。
(七) 對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？	V	本公司係IC設計業，除所銷售產品及包裝符合歐盟環保指令RoHS之規定，並建立通過ISO9001(2008年版)品質管理系統維護產品品質。	無差異。
(八) 公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？	V	本公司深知企業為社會公民，有責無旁貸的社會責任，故與供應商往來前，除考量品質，亦將有無影響環境與社會之紀錄列入供應商選擇評估	無差異。
(九) 公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	V	本公司雖未在契約包含供應商違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款，但本公司深知企業為社會公民，有責無旁貸的社會責任，故將供應商是否違反本公司企業社會責任政策，列入供應商管理政策，以與供應商共同善盡社會責任。	將視公司營運需要簽訂。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	V	本公司已於「櫃買中心產業價值鏈資訊平台」揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊。	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司尚未訂定「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」。			
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 本公司已於「櫃買中心產業價值鏈資訊平台」揭露相關資訊。			
七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無。			

(七) 公司履行誠信經營情形及採行措施：

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，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？</p> <p>(三) 公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	V	<p>本公司訂有「員工從業道德守則」，於內部規章、年報上揭露誠信經營政策，並由稽核室負責監督執行。</p>	無重大差異。
	V	<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>	無重大差異。
	V	<p>為確保誠信經營之落實，本公司內部稽核人員定期查核具較高不誠信行為風險之營業活動。</p>	無重大差異。
<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(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</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</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>	無重大差異。
	V	<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>	將視公司營運研擬設置。
	V	<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>	無重大差異。
	V	<p>為確保誠信經營之落實，本</p>	無重大差異。

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
<p>建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>公司內部稽核人員定期查核以落實本公司誠實經營政策。</p> <p>本公司透過各項會議宣導企業誠信經營理念。</p> <p>無差異。</p>
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？</p> <p>(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？</p>	V	V	<p>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。</p> <p>將視公司營運研擬制定。</p> <p>將視公司營運研擬制定。</p> <p>無差異。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V		<p>本公司設有網站，揭露相關企業文化、經營方針等資訊。</p> <p>無差異。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。</p>			
<p>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)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營基本原則，並隨時注意誠信經營相關規範發展，據以檢討改進，提升本公司誠信經營成效。 2. 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 3. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，建立良好內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當揭露，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性。 			

(八) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：公司業已制定「內部重大資訊處理作業程序」。

(十) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：詳第 26 頁。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：詳第 120 頁至第 126 頁。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十四) 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總：無。

(十五) 董事及監察人進修之情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
董事	陳有諒	104/08/06	社團法人中華公司治理協會	租稅法令進修-公司重大資訊揭露	6	-
董事長	易建男	104/09/18	證券暨期貨市場發展基金會	上市種公司董監事座談會企業誠信風險控管與社會責任新視界座談會	3	
		104/10/06	證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與團體協約之簽訂	3	
董事	詹顯德	104/11/20	社團法人中華公司治理協會	董監進修六學分的最佳選擇	6	-
董事	呂理達	104/11/12	財團法人中華民國會計研究發展基金會	經濟犯罪中脫產行為之法律責任與案例解析	3	-
		104/11/12	財團法人中華民國會計研究發展基金會	檢調單位查緝企業掏空及財報不實實務研討	3	
董事	胡鈞陽	104/03/02	群益金鼎證券股份有限公司	上市櫃公司內部高階人員證券法規研習	3	-
		104/04/16	財團法人台灣金融研訓院	開啟企業未來競爭力-企業社會責任	3	
獨立董事	林進財	104/01/23	社團法人中華公司治理協會	法人董事與股東會瑕疵	3	-
		104/03/20	證券暨期貨市場發展基金會	企業轉投資應特別考量的法律風險	3	

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
獨立董事	江建正	104/12/02	證券暨期貨市場發展基金會	員工樂酬策略與工具運用探討	3	-
		104/12/10	證券暨期貨市場發展基金會	非財會背景董監事如何審查財務報告及內部控制	3	
監察人	李岌	104/12/06	社團法人中華公司治理協會	公司財務預測相關法律責任-市場法律與建議作法	3	-
		104/12/22	社團法人中華公司治理協會	財報舞弊偵查技巧	3	
監察人	鄭萬來	104/02/13	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	-
		104/07/02	財團法人台灣金融研訓院	健全公司治理與接班計劃	3	
監察人	陳清文	104/08/06	社團法人中華公司治理協會	租稅法令遵循，公司重大資訊揭露	6	-

(十六) 本公司經理人對公司治理相關進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
財務處處長	呂世民	104/09/10 104/09/11	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：105年3月2日

本公司民國 104 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104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105年3月2日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，餘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：易建男

總經理：葉常征



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	林玉寬	104/1/1~104/12/31	-

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

五、更換會計師資訊：無。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形：

單位：股

職稱	姓名	104 年度		105 年度 (截至 105 年 3 月 31 日)	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事	陳有諒	-	-	-	-
董事	呂理達	-	-	-	-
董事長	易建男	(20,000)	-	-	-
董事	胡鈞陽	-	-	-	-
董事	詹顯德	-	-	-	-
獨立董事	林進財	-	-	-	-
獨立董事	江建正	-	-	-	-
監察人	鄭萬來	-	-	-	-
監察人	李 岷	-	-	-	-
監察人	陳清文	-	-	-	-
總經理兼 業務行銷處副總	葉常征(註 2)	-	-	-	-
財務處處長	呂世民(註 3)	-	-	-	-
設計開發處處長	石銘吉(註 4)	-	-	-	-

註 1：本公司之董事股權移轉相對人均非關係人。

註 2：葉常征自 99 年 1 月 4 日升任經理人，予以揭露。

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

註 4：石銘吉自 103 年 3 月 12 日升任經理人，予以揭露。

(一) 股權移轉資訊：本公司董事及經理人之股權移轉均為非關係人。

(二) 股權質押資訊：本公司董事及經理人之股權質押均為非關係人。

八、持股比例占前十名之股東其相互間之關係資訊：

姓名（註1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例（%）	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
王清圳	4,849,321	7.72%	—	—	—	—	—	—	—
易建男	3,376,145	5.38%	—	—	—	—	—	—	—
吳立安	2,024,000	3.22%	—	—	—	—	—	—	—
陳有諒	1,915,338	3.05%	—	—	—	—	—	—	—
立盛投資股份有限公司	1,321,830	2.11%	—	—	—	—	—	—	—
胡鈞陽	1,215,207	1.94%	—	—	—	—	—	—	—
何湯鳳美	1,146,926	1.83%	—	—	—	—	—	—	—
陳唯仁	1,139,000	1.81%	—	—	—	—	陳育明	父子	—
詹顯德	1,000,000	1.59%	—	—	—	—	—	—	—
陳育明	919,000	1.46%	—	—	—	—	陳唯仁	父子	—

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

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
104.10	10	90,000	900,000	62,792.7	627,927	註2	無	竹商字第 1040030676 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	62,792,705	27,207,295	90,000,000	註

(二) 股東結構

105年3月31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	—	1	21	5,947	11	5,980
持有股數	—	751,000	3,351,241	58,673,518	16,946	62,792,705
持股比率	—	1.20%	5.33%	93.44%	0.03%	100.00%

(三) 股權分散情形

普通股：每股面額十元

105年3月31日；單位：人；股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例%
1 至 999	2,664	154,398	0.25
1,000 至 5,000	2,265	4,898,692	7.80
5,001 至 10,000	445	3,461,436	5.51
10,001 至 15,000	141	1,764,036	2.81
15,001 至 20,000	111	1,997,010	3.18
20,001 至 30,000	105	2,604,531	4.15
30,001 至 50,000	82	3,208,359	5.10
50,001 至 100,000	84	6,176,554	9.84
100,001 至 200,000	38	5,175,000	8.24
200,001 至 400,000	21	5,731,194	9.13
400,001 至 600,000	7	3,499,120	5.57
600,001 至 800,000	5	3,457,825	5.51
800,001 至 1,000,000	4	3,676,783	5.86
1,000,001 以上自行視實際情況分級	8	16,987,767	27.05
合計	5,980	62,792,705	100.00

特別股：無。

(四) 主要股東名單

105年3月31日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
王清圳		4,849,321	7.72%
易建男		3,376,145	5.38%
吳立安		2,024,000	3.22%
陳有諒		1,915,338	3.05%
立盛投資股份有限公司		1,321,830	2.11%
胡鈞陽		1,215,207	1.94%
何湯鳳美		1,146,926	1.83%
陳唯仁		1,139,000	1.81%
詹顯德		1,000,000	1.59%
陳育明		919,000	1.46%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；仟股

項 目 \ 年 度		103 年度	104 年度	截至 105 年 3 月 31 日(註 7)	
每股 市價 (註 1)	最 高	追溯調整前	39.80	38.60	22.70
		追溯調整後	39.80	38.60	22.70
	最 低	追溯調整前	24.35	18.90	18.10
		追溯調整後	24.35	18.90	18.10
	平 均	追溯調整前	29.51	27.73	19.44
		追溯調整後	29.51	27.73	19.44
每股 淨值 (註 2)	分配前	7.02	6.38	6.26	
	分配後	7.02	尚未分配	尚未分配	
每股 盈餘	加權平均股數		60,921	62,792	62,792
	追溯調整前		(1.39)	(0.93)	(0.14)
	追溯調整後(註 3)		(1.39)	(0.93)	(0.14)
每股 股利	現金股利		—	—	尚未分配
	無償 配股	盈餘配股	—	—	尚未分配
		資本公積配股	—	—	尚未分配
	累積未付股利(註 4)		—	—	—
投資 報酬 分析	本益比(註 5)		—	—	—
	本利比(註 6)		—	—	—
	現金股利殖利率(註 7)		—	—	—

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

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註8：每股淨值、每股盈餘填列截至年報刊印日止最近一季之會計師查核數；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(六) 股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

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

2. 執行狀況

本公司 104 年度虧損撥補議案，業經 105 年 3 月 2 日董事會通過。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司未編製 105 年度財務預測，故不適用。

(八) 員工分紅及董監酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

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

(1) 員工紅利百分八至百分之三十，實際分配額由董事會提議經股東會通過認定。

(2) 董監事酬勞百分之三。

(3) 其餘為股東股息、股利。

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

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

3. 盈餘分配議案經董事會通過，尚未經股東會決議者：

(1) 本公司 104 年度盈餘分配議案，業經 105 年 3 月 2 日董事會通過。

(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：不適用。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：不適用。

4. 上年度(103 年度)盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：本公司 103 年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之相關資訊如下：

單位：新台幣元

	民國 103 年度			
	股東會決議 實際配發數	原董事會通過 擬議配發數	差異數	差異原因
配發情形：				
1. 員工現金紅利	\$ 0	\$ 0	-	-
2. 員工股票紅利				
(1) 股數	0 股	0 股	-	-
(2) 金額	\$ 0	\$ 0	-	-
(3) 占當年底流通在 外股數之比例	0%	0%	-	-
3. 董監事酬勞	\$ 0	\$ 0	-	-

(九) 公司買回本公司股份情形：

105 年 3 月 31 日

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

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一) 員工認股權憑證辦理情形：

105年3月31日

員工認股權憑證種類	第五次	第六次
申報生效日期	99/4/26	101/4/3
發行日期	99/4/30	101/4/5
發行單位數	3,000 單位	3,000 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率(%)	4.82%	4.82%
認股存續期間	到期日 104/4/30	到期日 106/4/5
履約方式	發行新股	
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證授予期間屆滿二年可行使 50%，屆滿三年可行使 75%，屆滿四年可行使 100%	
已執行取得股數	0	407 仟股
已執行認股金額	0	9,279,600 元
未執行認股數量	0	2,593 仟股
未執行認股者其每股認購價格(註)	46.4 元	22.8 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0%	4.13%
對股東權益影響	本次認股權憑證係為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，以期共同創造公司及股東之利益於屆滿二年後，分四年執行，對原股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限	

註：此認股價格係依發行辦法價格調整公式計算。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

105年3月31日

單位：元；股

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	設計開發處處長	Mitch Shih	100,000	0.16%	—	—	—	—	100,000	22.8	22,800,000	0.16%
除經理人以外的前十大員工	總監	Charles Lin	900,000	1.44%	126,000	22.8	2,872,800	0.20%	774,000	22.8	17,647,200	1.23%
	特助	Eric Wu										
	資深經理	Felix Fu										
	特助	Jacky Tsai										
	資深經理	Jimmy Hsieh										
	部經理	Joe Yen										
	經理	Stam Chuang										
	部經理	Sten Wang										
	經理	Winnie Tseng										

註：對象皆為員工，依姓名順序排列；經理人無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一) 員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響

105年3月31日

限制員工權利新股種類	104年第一次(期)
申報生效日期	104/7/8
發行日期	104/8/6
已發行限制員工權利新股股數(股)	330,000
發行價格(新台幣元)	10
員工限制權利新股之既得條件	符合實際發行辦法所訂定之條件。
員工限制權利新股之受限制權利	1. 員工獲配新股後未達既得條件前，不得將該限制員工權利新股出售、抵押、轉讓、贈與、質押，或作其他方式之處分。 2. 針對限制員工權利新股於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項，皆委託信託保管機構代為行使之。 3. 除前述限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前之其他權利，包括但不限於：股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權及表決權等，與本公司已發行之普通股股份相同，無任何限制。
限制員工權利新股之保管情形	以信託保管之方式辦理。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	就未符既得條件之限制員工權利新股，本公司將按原始認購價格收買並予以註銷，惟其所衍生之配股及配息，員工毋須返還或繳回。
已收回或收買限制員工權利新股股數(股)	0
已解除限制權利新股之股數(股)	0
未解除限制權利新股之股數(股)	330,000
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.52
對股東權益影響	無重大影響。

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形

105年3月31日

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量(千股)	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率(%)	已解除限制權利			未解除限制權利				
					已解除限制之股數(千股)	發行價格(元)	發行金額(仟元)	已解除限制之股數占已發行股份總數比率(%)	未解除限制之股數(千股)	發行價格(元)	發行金額(仟元)	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(%)
經理人	總經理兼業務行銷處副總	葉常征	280	0.45	0	10	2,800	0	280	10	2,800	0.45
	財務處處長	呂世民										
	設計開發處處長	石銘吉										
員工	總監學人	嚴明洲	50	0.07	0	10	500	0	50	10	500	0.07

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：本公司於民國 103 年 5 月 30 日股東常會決議通過以私募方式辦理現金增資發行新股 1000 萬股為上限，每股面額新台幣 10 元；已於民國 104 年 2 月 6 日收足 624,000 股，私募總金額新台幣 15,013,440 元，本次私募資金用途為充實營運資金，並於民國 104 年 4 月 1 日全數執行完畢。

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. 104 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)	81.40
其 他	18.60
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、高效能及平價之 x86 相容平台處理器，包括低耗電 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 ASIC 等設計、製造及販賣。

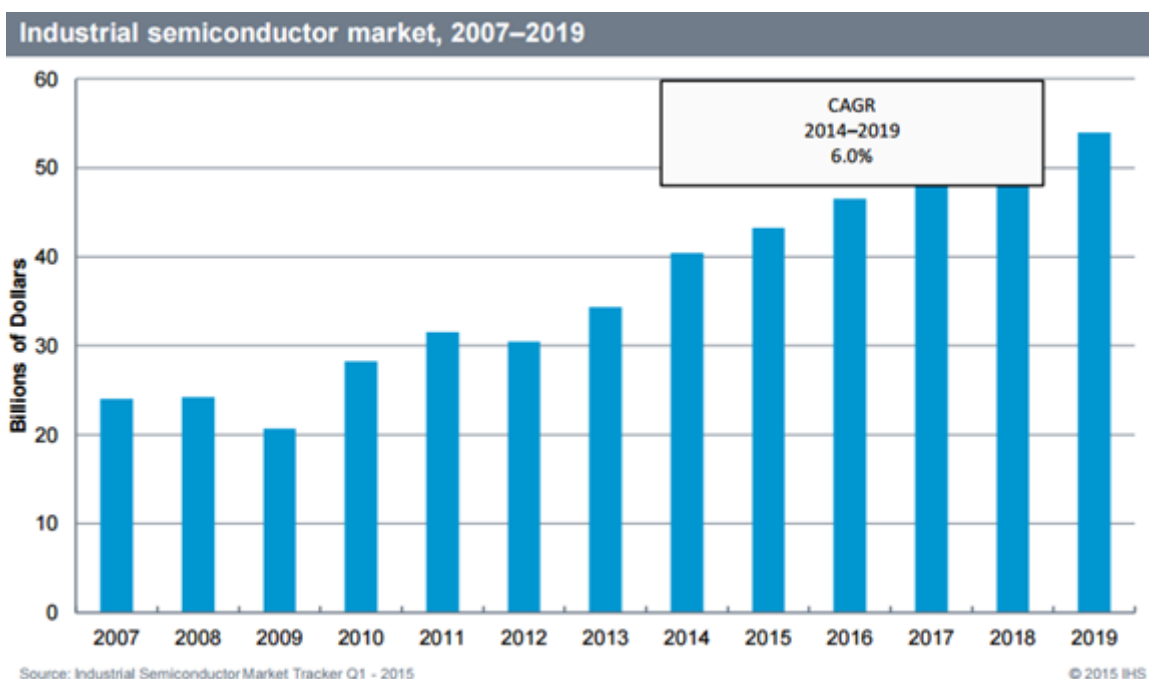
4. 計劃開發之新商品(服務)：整合度更高之全功能型系統級晶片(SoC),包括工業乙太網路通訊協定及運動控制硬體整合之 x86 相容平台處理器之開發、製造及銷售，其應用範圍包含工業控制、工業自動化及 x86-PC 單晶片的應用產品，包括多軸馬達控制、工業機器手臂、CNC 數控系統、高階可編程自動化控制器(PAC)、銷售時點情報系統 (point of sale, 簡稱 POS) 等相關應用。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

市場研究機構 HIS 預測，全球工業半導體市場仍以美國為重，持續增加的資本支出，帶動工廠自動化以及相關控制對於工業半導體需求增加，相關工業半導體供應商因此蓬勃受惠。全球在 2014 年至 2019 年將以 6.0 % 的複合平均年成長

率(CAGR)，由 2014 年的 404 億美元規模，在 2019 年成長至 595 億美元。



根據市調機構 Garner 公布的統計，2015 年全球半導體產值達 3,338 億美元，較 2014 年的 3,403 億美元衰退 1.9%，預估 2016 年全球半導體市場銷售值達 3,401 億美元，成長 1.9%。並預估 2017 年達 3,584 億美元，成長 5.4%。預估在 2020 年全球半導體市場規模可達 4,000 億美元大關。而 2015 年 IC 總銷售量達 7,664 億顆，年增 8.6%，銷售平均單價微幅成長 1.2%。其中歐洲及日本市場都呈現衰退，亞洲市場年增 7%。

在台灣半導體產業部份，2015 年台灣 IC 產業產值達新台幣 2 兆 2,640 億元，較 2014 年成長 2.8%。其中 IC 設計業產值為新台幣 5,927 億元，較 2014 年成長 2.8%；IC 製造業為新台幣 1 兆 2,300 億元，較 2014 年成長 4.9%，其中晶圓代工規模為新台幣 1 兆 93 億元，記憶體製造為新台幣 2,207 億元；IC 封裝業為新台幣 3,099 億元，較 2014 年衰退 1.19%；IC 測試業為新台幣 1,314 億元，較 2014 年衰退 4.7%。

2013 年~2016 年台灣 IC 產業產值

單位:億新台幣

新台幣(億)	2013 年	2013 年 成長率	2014 年	2014 年 成長率	2015 年	2015 年 成長率	2016 年(e)
IC 產業產值	18,886	15.6%	22,033	16.7%	22,640	2.8%	23,191
IC 設計業	4,811	16.9%	5,763	19.8%	5,927	2.8%	6,202
IC 製造業	9,965	20.2%	11,731	17.7%	12,300	4.9%	12,459

新台幣(億)	2013 年	2013 年 成長率	2014 年	2014 年 成長率	2015 年	2015 年 成長率	2016 年(e)
晶圓代工	7,592	17.1%	9,140	20.4%	10,093	10.4%	10,744
記憶體製造	2,379	31.2%	2,591	9.2%	2,207	-14.8%	1,715-
IC 封裝業	2,844	4.6%	3,160	11.1%	3,099	-1.9%	3,170
IC 測試業	1,266	4.2%	1,379	8.9%	1,314	-4.7%	1,360
IC 產品產值	7,184	21.3%	8,354	16.3%	8,134	-2.6%	7,917
全球半導體成長率	-	4.8%	-	9.9%	-	-0.2%	-

註：(e)表示預估值(estimate)。

資料來源：台灣半導體產業協會(TSIA)；工研院 IEK(2016/02)

本公司 IC 產品主要應用於工業控制和工業自動化以及嵌入式市場，其應用範圍相當廣泛，以下就工業電腦定義及其應用如嵌入式板卡、工具機中 CNC 數位控制器、醫療電子範疇等概述產業狀況及發展。

工業電腦，也被稱為 IPC (Industrial PC)，廣義定義為產業電腦，在早期僅指用於工廠自動化生產過程中的各項控制、監視與測試用儀器設備，可靠度要求非常高。但近幾年來由於光電、網路、軟體與資通訊技術的高度整合，現在工業電腦應用範疇也已逐漸擴展，廣泛使用於通訊、工業自動化、醫療、環保、航空及到人們生活各項層面。包括：銷售時點情報系統(POS=Point of sale)、金融提款機(ATM)安全監控系統、車用電腦、醫療電子、博奕機、數位電子看板(Digital Signage)、工業控制器、PAC(Programmable Automation Controller) 可程式自動化控制器、嵌入式伺服器等等。根據台經院景氣觀測，2016 年持續看增物聯網、自動化、智慧化產品的出貨表現，工業電腦產銷仍為成長趨勢。工業電腦產業受惠於物聯網與工業自動化等趨勢成形，根據市調機構產業報告指出在 2015 年，國內工業電腦營收成長仍有約 13%，表現較其他電子產業突出。

嵌入式板卡為工業電腦主要產品的一種，或可稱為工業板卡。目前工業板卡產品主要以 x86 架構為主，設計以高穩定度和硬體相容性為重並且擁有一定的板卡標準規格。根據研究報告資料顯示，嵌入式電腦模組(COMs)預估至 2016 年有 35% 的成長。本公司產品應用於嵌入式電腦模組(COMs)亦相當廣泛，實現嵌入式無所不在的應用。

在工具機產業發展中，使工具機由傳統機械產業，提升為精密機械產業的關鍵在於電腦數值控制器。傳統製造業因人力成本增加因素，使得各代工廠加速導入自動化設備，企業資本支出持續增加，產業電腦商機與相關量測自動化技術商機大開。

儘管台灣製造的工具機產品在全球銷售量全球排五名以內，在全球已有相當的知名度。但國內 CNC 工具機的核心控制器仍舊掌握在外國廠商之手。為了避免 CNC 控制器的技術與發展受限於外商，近年來我國亦開始著手進行 PC-Based 控

制器的研發；研華寶元數控及新代即為目前台灣發展 PC-Based 控制器具有代表性的廠商。

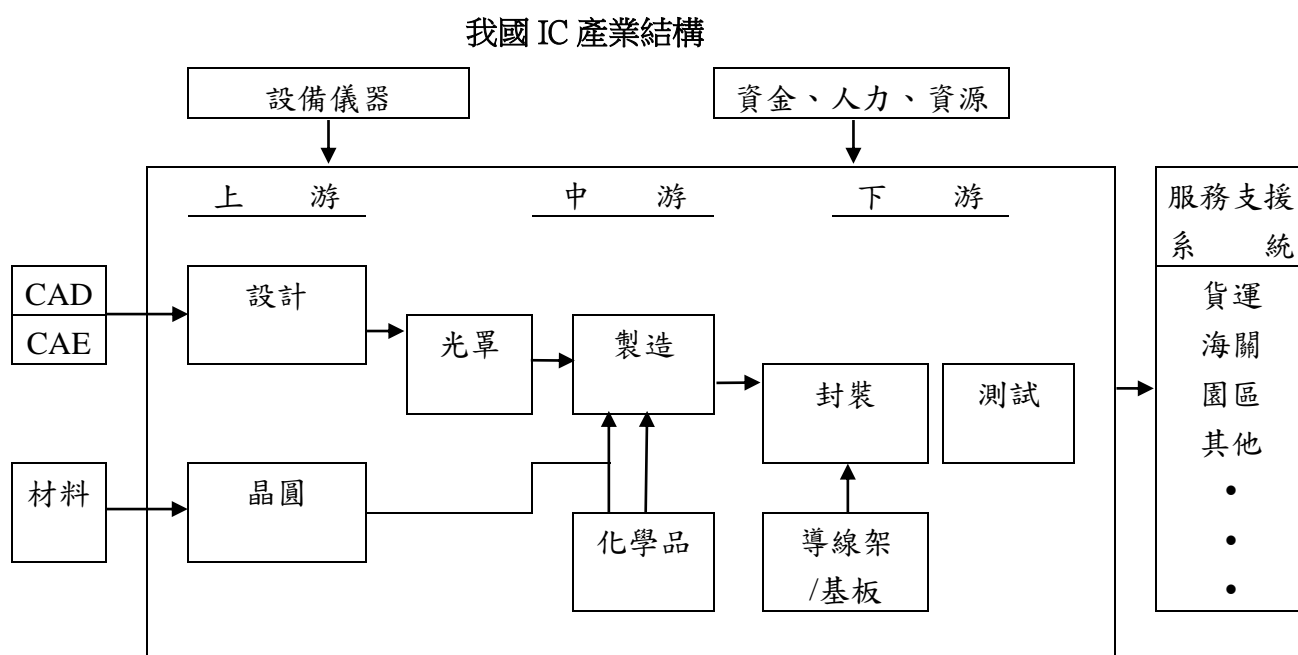
PC-Based 控制器的發展，將使得 CNC 控制器能與 CAD/CAM、網路、製程監控軟體結合，未來可見的是 CNC 工具機將會使用於更高階、智能式應用市場。而德國、日本在高階工具機市場已負盛名，他國搶佔不易；台灣工具機廠商若能在技術上與 CNC 控制器公司緊密配合，即可依據整機廠既有的切削數據，建置資料庫輸入控制器內部，製造具有特殊性能之控制器，加大功能與品質的差異化，將原本低價競爭轉向差異化策略，才能朝向增值、高值化產品發展。

醫療照護市場也是工業電腦積極佈局的市場，根據 ITIS 報告，全球最大的醫療市場以美國為首，而歐盟體系亦規劃互通醫療電子病歷，也將帶動醫療資訊技術的需求與產值成長；另外，在中國大陸與中東國家等新興市場，由於近年醫療器材亦蓬勃發展，對醫療設備、診斷儀器需求提高，也將帶動整個產業產值增加。

醫療應用的產品包括遠端照護、床邊照護機、手持式醫療平板電腦等高度客製化產品，正是工業電腦的強項，且由於醫療產品門檻極高，市場較封閉等特性，因此具有高附加價值、高毛利、較不受景氣影響等優點。據國際調研組織 BMI(Business Monitor International)統計，預估 2015 年的全球醫療器材市場將從 2012 年的 3046 億美元成長到 3684 億美元。

2. 產業上、中、下游之關聯性

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



資料來源：工研院 IEK- ITIS 計劃

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

3. 產品發展趨勢

工業 4.0 和智能物聯網應用發酵，帶來相關使用的嵌入式處理器和工業自動化微控制器的高度需求與商機。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。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。

(2) 客製化晶片服務，長期供貨保證

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。

(3) 整合功能元件、提供標準介面，使客戶產品符合工控產業多樣化需求

雖然隨著半導體製程技術日益成熟，再加上輕薄短小產品以及降低成本等

因素驅使下，傳統單一用途的 IC 已無法因應市場需求，IC 已朝多功能、高性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，並保有標準界面，如 USB、PCI-E 等，以便讓系統有更好的擴充性及多樣化。如此也能讓客戶能在相同的平台中展現其附加價值，在不同的市場區隔中有其定位。除此之外，公司也在相關的封裝上做多方的研究及評估，將單晶片的概念也能藉由封裝的方式來達成。另外，在價格及維持客戶之間的的差異性以及協助客戶 Time-to-Market 都有非常好的成效。

(4)製程、IP 及架構，創造新利基市場

公司除了藉由不斷提昇本身的研發技術能力，大約以兩年為一個進程，在每個進程透過架構的改進及製程的優點將性能提昇至少 30%，並且有效降低耗電量提昇性價比。另外，公司也積極掌握關鍵 IP 並配合客戶的需求開發，符合客戶特殊應用的需求，注意市場動向，爭取新產品研發時效，創造新的利基市場。

(5)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。

(6)大陸市場及推廣

中國政府提出經濟計畫中，其中超過 35% 為發展公共基礎設施，主要為交通運輸鐵路建設。在市場需求與政策指引的多重作用下，各種設備、產品及服務的智慧化趨勢已勢不可擋。越來越多的新企業加入到了工業控制相關設備開發的行列中，這也使得市場競爭相當激烈。目前，大陸工控機市場基本呈現自有品牌、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/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。

4.競爭情形

以 x86 的系統平台來說，目前主要競爭者為，Intel、AMD、VIA 等公司。不過，在價格上，這些公司單就 CPU 及晶片組報價仍舊偏高，且其系統平台的製造門檻及成本也高，以致於系統的單機成本遲遲無法有效的降低。本公司在 x86 (包括 32 及 16 位元) CPU 產品上已研發多年，並且不斷的精進並開發整合北橋、GPU、DSP 及除標準介面之周邊外，也配合工控 / 嵌入式應用開發相關特殊 IP，以滿足客戶的相關需求。除此之外，公司更緊密的與客戶合作，提供客戶參考電路、開發設計準則、驅動程式以及如何通過環境測試的設計指南等相關資料。而對於 ARM-Based 的平台，以目前 x86 架構上的優化，兩者耗電量已非常接近，但相對在性能及對作業平台的支援則遠勝於 ARM-Based 的平台。目前公司在 90 奈米所生產的 x86-32 位元 CPU，於 1GHz 的運作頻率下，功耗約為 2W 左右；在 2012 年使用先進的 40 奈米製程並結合新的架構，以單核心而言，除效能有顯著提升外，功耗仍維持在 2W 的水準。2013 年進行多核心產品開發，採用 40 奈米製程製造，目前已有多家客戶索取工程樣品進行測試，預計今年第四季雙核心產品可正式量產。

(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	104 年度	105 年 3 月 31 日
投入之研發費用	145,754	31,351
營業收入淨額	272,493	60,470
研發費用佔營收淨額比例	53.49%	51.85%

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

104 年度：(1) 40/55nm 64 位元高性能工業電腦產品開發。

(2) 低耗電 55nm 單晶片 SoC 產品開發。

(3) 多核心及雙作業系統低耗電單晶片技術開發。

105 年度：(1) 低耗電 55nm 單晶片 SoC 技術開發。

(2) 多核心及多作業系統低耗電單晶片技術開發。

(3) 65/40nm HPC(high performance computing)單晶片開發。

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 MCU/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 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，以滿足雲端伺服器的需求。
- C. 整合類比及介面控制 IP，提供嵌入式市場高整合的單晶片 X86 SoC。

(3)生產策略：

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

(4)營運策略：

妥善運用自行研發之 32/64 位元 x86 微處理器軟硬體技術，透過整合工業控制、工業電腦、節能控制等應用領域所需之 IP 及技術，於各應用領域中推出價廉物美且具有高整合度之 SoC 產品及應用平台並透過與各應用領域內之領導廠商結為策略合作夥伴關係以達到快速建立全球技術及行銷體系、擴大營運規模，並共創雙贏之目標。

(5)財務策略：

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

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地區	年度	103 年度		104 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		201,893	73.57%	192,690	71.71%
外銷	亞洲	55,855	20.35%	67,910	24.92%
	美洲	10,052	3.66%	5,097	1.87%
	歐洲等地	6,640	2.42%	6,796	2.50%
	小計	72,547	26.43%	79,803	29.29%
合計		274,440	100%	272,493	100%

2.市場占有率

經過十餘年的開發經驗並延續本公司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、工業電腦以及在工業自動化市場已掌握關鍵元件技術和相關專利，並累積相當的產業經驗，推出的自有獨立設計的產業應用系統晶片，持續幾年皆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，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。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 年時間，目前在此領域的專案例如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，已獲得客戶驗證通過，目前送至終端客戶應用驗證中，預估今年下半年的出貨量會持續增加。

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
Microcontroller (微控制器)	~0.04%
Microprocessor (微處理器)	~0.10%

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

3.市場未來供需狀況與成長性

工業控制/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，因有軟體兼容性方面須考慮，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。在如此廣大的應用下，預期未來三年嵌入

式運算將有約 10% 的成長率。

現今 ARM 陣營確實有挾其在消費性產品的聲勢進軍工控領域，但是因無法滿足前述所提工控產業的特性，因此雖然有些原型機種推出，但是對於軟體相容性、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。

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 2014 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，縮短設計時程，達到 Time To Market 的要求，基於堅強之研發陣容加以對市場的靈活應變力，更有助因應市場快速變動及推出符合趨勢之產品。本公司也是目前國內首家專注於研發高階省電 32 位元 CPU 的 IC 設計公司。近年來，本公司更努力將自己提升為平台解決方案的提供者，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 PC 以外之工業控制/工業電腦/嵌入式應用之擴展

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；而「夠用就好」的消費趨勢，亦造就了另一個龐大的商機。相信以本公司之彈性及規模，將成為大廠進入非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，今年的出貨量必能提昇。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

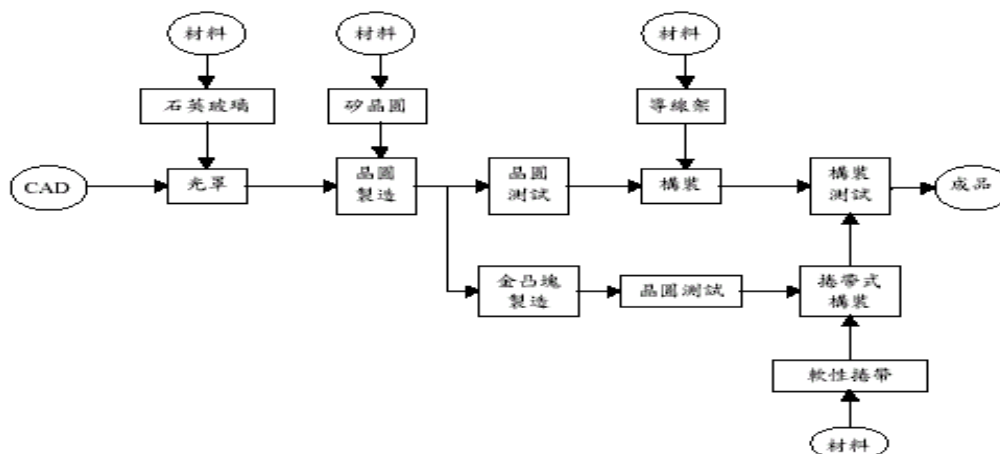
1. 主要產品之重要用途

主要產品	應用領域
微控制器晶片	工業控制器、平面顯示器(FPD)、量測儀器、工業網通
微處理晶片	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 BOXPC)、數位控制器、嵌入式類應用

2. 主要產品之產製過程

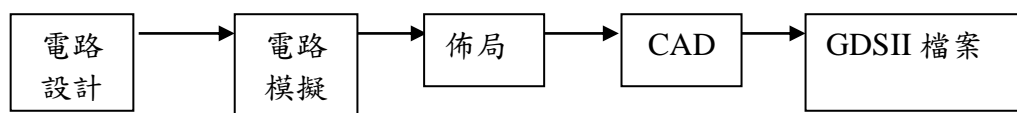
(1) 產品製造程序流程圖

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

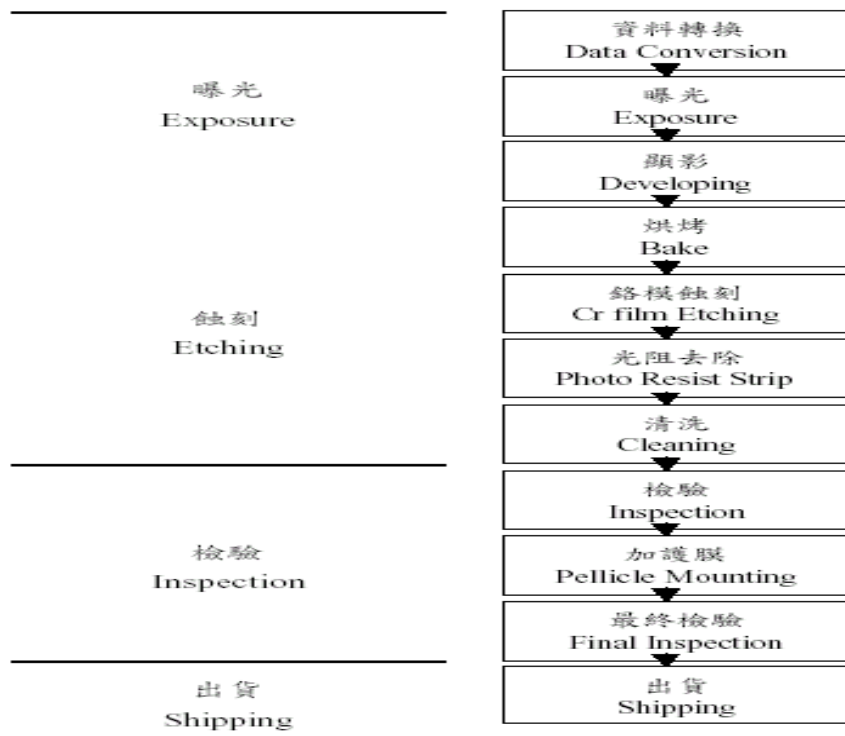
IC 產品的源頭來自 IC 設計，藉由 CAD 等輔助工具將客戶或自行開發產品的規格與功能藉由電路設計由 IC 表現出來。



(3) 光罩流程

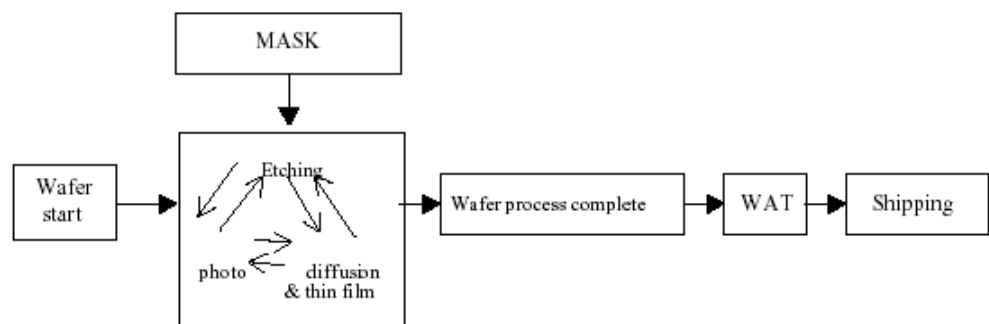
IC 設計完成的線路以佈局資料檔(GDSII)格式呈現，並交由光罩公司製作，製作的方式分四個階段：曝光、蝕刻、檢驗、及出貨，完成之光罩交由製

作品圖 FAB。



(4)晶圓製作流程

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



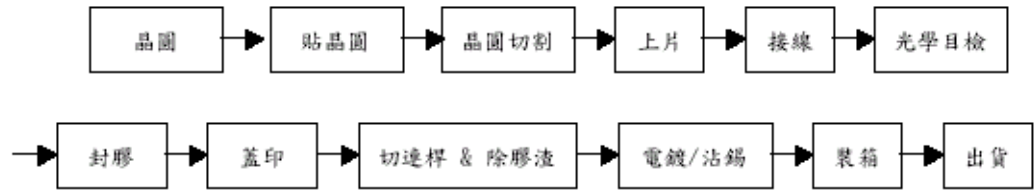
(5)測試流程

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

(6)構裝流程

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

打線式構裝流程



(三) 主要原料之供應狀況

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

原料名稱	主要來源	供應情形
晶圓	聯電、Fujitsu、台積電	良好
封裝	矽品、日月光、華泰電子	良好
測試	京元、泰林、鴻谷、立衛	良好

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

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	103 年				104 年				105 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	B	25,312	24%	無	C	22,075	36%	無	B	6,851	57%	無
2	A	15,973	28%	無	A	22,104	34%	無	A	3,678	31%	無
3	C	X	X	X	B	15,655	25%	無	D	1,031	9%	無
4	其他	16,483	28%	無	其他	3,321	5%	無	其他	507	3%	無
	進貨淨額	57,768	100%		進貨淨額	63,785	100%		進貨淨額	12,067	100%	

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	103 年				104 年				105 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率	與發 行人 之關 係
1	B	107,750	39%	無	B	111,823	41%	無	B	24,372	40%	無
2	D	36,083	13%	無	D	31,325	11%	無	X	12,302	20%	無
3	C	26,815	10%	無	C	23,084	8%	無	C	8,624	14%	無
4	其他	103,792	38%	無	其他	106,261	40%	無	其他	15,172	26%	無
	銷貨淨額	274,440	100%		銷貨淨額	272,493	100%		銷貨淨額	60,470	100%	

(五) 最近二年度生產量值表

單位：量/pcs；值/仟元

生產量值 主要商品	年 度	103 年度			104 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)		—	1,396,074	98,438	—	1,082,504	78,020

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	103 年度				104 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)		854,767	196,193	527,805	54,039	676,028	175,927	412,703	45,894
其他		—	5,700	—	18,508	—	16,763	—	33,910
合 計		854,767	201,893	527,805	72,547	676,028	192,690	412,703	79,804

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年 度		103 年度	104 年度	截至 105 年 3 月 31 日
員工 人數	研發人員	75	72	63
	非研發人員	32	38	37
	合 計	107	110	100
平均年歲		35.57	35.69	37.44
平均服務年資		6.15	6.08	6.81
學歷 分佈 比率	博 士	0	1.83	2.02
	碩 士	63.73	62.39	58.59
	大 專	36.27	35.78	39.39
	高 中	0	0	0
	高中以下	0	0	0

四、環保支出資訊

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

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

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

五、勞資關係

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

- 1.員工福利措施：本公司為每位同仁投保團體醫療保險及職業災害保險，並設有職工福利委員會，以推行各項福利活動：如慶生、社團活動及年度國內、國外旅遊等；並有員工分紅入股、婚喪喜慶禮金、急難救助慰問、三節贈禮等福利措施。
- 2.進修：本公司訂有在職進修學位辦法，符合資格員工可獲得公司學分費補助。
- 3.訓練：本公司訂有教育訓練辦法，教育訓練範圍廣闊，包含三大類：訓練課程、購書自修、延聘講師等尤其對於績效良好者提供專門之培訓機會，做為公司對同仁工作績效之獎勵與肯定
- 4.退休制度與其實施狀況：本公司對正式員工訂有退休金辦法，並依勞基法有關規定於90年9月25日經北市勞二字第9023705600號函核准，組成「勞工退休準備金監督委員會」，按月按員工薪資額2%提撥退休準備金，專戶儲存於臺灣銀行信託部。另自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。
- 5.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：本公司勞資關係和諧，未曾發生勞資糾紛，加以本公司一向重視員工意見，可透過電子郵件溝通意見並定期召開勞資會議進行相關議題討論，以維持良好勞資關係。

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

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
授權合約	智原科技	90.6.30~102.6.29	0.25/0.18 標準元件庫	不得轉授權
授權合約	智原科技	91.4.22~101.4.21	USB2.0 PHY&PIE Ethernet 10/100 DPHY	不得轉授權
授權合約	智原科技	91.7.19~101.7.18	USB1.1PHY	不得轉授權
授權合約	智原科技	92.7.20~	0.18 um GII Cell Library	不得轉授權
Project Proposal	C3 Microsystems,	92.1.13~	Access Point Software	無
技術授權合約書	聯陽	94.2.25~	IT8211 IDE	不得轉授權
技術移轉授權合約書	國立清華大學	96.10.2~	整合開發工具組及除錯器技術	不得轉授權
技術移轉授權合約書	國立清華大學	99.11.25~109.11.24	Source Code of GDB debugger package	不得轉授權
合作開發契約	國立清華大學	100.5.13~101.5.19	IDE Development Tool	無
Source Access Agreement	American Megatrends, Inc.	101.4.20~102.4.19	AMI BIOS Code	不得轉授權
Source Access Agreement	American Megatrends, Inc.	102.4.19~103.4.19	AMI BIOS Code	不得轉授權
Source Access Agreement	American Megatrends, Inc.	103.4.20~104.4.19	AMI BIOS Code	不得轉授權
Source Access Agreement	American Megatrends, Inc.	104.4.20~105.4.19	AMI BIOS Code	不得轉授權

陸、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一) 簡明資產負債表及綜合損益表

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		102 年	103 年	104 年	當年度截至 105 年 3 月 31 日財務資料 (註1)
流 動 資 產		326,455	299,749	303,230	299,273
不 動 產、廠 房 及 設 備		97,352	139,037	135,728	131,377
無 形 資 產		40,596	36,165	38,478	34,771
其 他 資 產		78,942	70,855	70,916	70,916
資 產 總 額		543,345	545,806	548,352	536,337
流 動 負 債	分配前	47,013	86,845	103,577	101,309
	分配後	47,013	86,845	尚未分配	尚未分配
非 流 動 負 債		37,126	26,417	44,432	42,032
負 債 總 額	分配前	84,139	113,262	148,009	143,341
	分配後	84,139	113,262	尚未分配	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益		459,206	432,544	400,343	392,996
股 本		605,017	616,527	627,927	627,927
資 本 公 積		11,854	34,505	35,196	35,490
保 留 盈 餘	分配前	(133,702)	(218,488)	(259,297)	(267,888)
	分配後	(133,702)	(218,488)	尚未分配	尚未分配
其 他 權 益		(6,139)	—	(3,483)	(2,533)
庫 藏 股 票		(17,824)	—	—	—
非 控 制 權 益		—	—	—	—
權 益 總 額	分配前	459,206	432,544	400,343	392,996
	分配後	459,206	432,544	尚未分配	尚未分配

註 1：105 年度第一季季報係經會計師核閱。

簡明資產負債表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近幾年度財務資料(註 1)		
		99 年	100 年	101 年
流 動 資 產		445,684	341,465	364,973
基 金 及 投 資		18,623	18,623	18,623
固 定 資 產		132,376	106,826	103,389
無 形 資 產		92,361	96,830	64,821
其 他 資 產		55,479	50,643	51,837
資 產 總 額		744,523	614,387	603,643
流 動	分 配 前	60,464	51,282	49,627
負 債	分 配 後	60,464	51,282	尚未分配
長 期 負 債		—	—	37,120
其 他 負 債		758	692	725
負 債	分 配 前	61,222	51,974	87,472
總 額	分 配 後	61,222	51,974	尚未分配
股 本		591,017	591,017	605,017
資 本 公 積		188,204	103,664	13,713
保 留	分 配 前	(95,920)	(114,444)	(84,735)
盈 餘	分 配 後	(95,920)	(114,444)	尚未分配
庫 藏 股 票		—	(17,824)	(17,824)
金 融 商 品		—	—	—
未 實 現 損 益		—	—	—
累 積 換 算 調 整 數		—	—	—
未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失		—	—	—
股 東 權 益	分 配 前	683,301	562,413	516,171
總 額	分 配 後	683,301	562,413	尚未分配

註 1：最近幾年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：最近幾年度未經主管機關要求更正或重編財務報表。

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	年 度			當年度截至 105年3月31 日財務資料 (註1)
	102年	103年	104年	
營業收入	264,780	274,440	272,493	60,470
營業毛利	179,389	177,020	184,064	46,934
營業損失	(53,754)	(77,821)	(58,903)	(7,064)
營業外收入及支出	3,123	(7,108)	874	(1,527)
稅前淨損	(50,631)	(84,929)	(58,029)	(8,591)
繼續營業單位本期淨損	(49,581)	(84,929)	(58,029)	(8,591)
停業單位損失	—	—	—	—
本期淨損	(49,581)	(84,929)	(58,029)	(8,591)
本期其他綜合損益（稅後淨額）	(5,335)	6,282	(37)	—
本期綜合(損)益總額	(54,916)	(78,647)	(58,066)	(8,591)
淨利歸屬於母公司業主	(49,581)	(84,929)	(58,029)	(8,591)
淨利歸屬於非控制權益	—	—	—	—
綜合(損)益總額歸屬於母公司業主	(54,916)	(78,647)	(58,066)	(8,591)
綜合損益總額歸屬於非控制權益	—	—	—	—
每股虧損	(0.83)	(1.39)	(0.93)	(0.14)

註1：：105年度第一季季報係經會計師核閱。

簡明損益表--我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近幾年度財務資料(註 1)			
		98 年度	99 年度	100 年度	101 年度
營業收入		416,936	381,032	299,308	263,628
營業毛利		224,502	216,635	168,394	160,107
營業(損)益		(104,086)	(88,983)	(117,329)	(52,186)
營業外收入及利益		2,014	1,676	5,037	702
營業外費用及損失		7,719	7,854	—	4,687
繼續營業部門稅前損益		(109,791)	(95,161)	(112,292)	(56,171)
繼續營業部門損益		(109,791)	(95,920)	(114,444)	(56,377)
停業部門損益		—	—	—	—
非常損益		—	—	—	—
會計原則變動之累積影響數		—	—	—	—
本期損益		(109,791)	(95,920)	(114,444)	(56,377)
每股盈餘(元)		(1.93)	(1.63)	(1.94)	(0.96)

註 1：最近幾年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：最近幾年度未經主管機關要求更正或重編財務報表。

(二) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	簽證會計師	會計師事務所	查核意見
99 年度	曾國華、鄭雅慧	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
100 年度	曾國華、林玉寬	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
101 年度	曾國華、林玉寬	資誠聯合會計師事務所	修正式無保留意見
102 年度	曾國華、林玉寬	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
103 年度	李典易、林玉寬	資誠聯合會計師事務所	無保留意見
104 年度	李典易、林玉寬	資誠聯合會計師事務所	無保留意見

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)		年度		101 年	102 年	103 年	104 年	當年度截至
				(註 1)	(註 2)			105 年 3 月 31 日(註 1)
財務結構	負債占資產比率(%)			16.19	15.49	20.75	26.99	26.73
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)			526.70	499.69	330.10	321.24	324.55
償債能力	流動比率(%)			712.83	694.39	323.47	292.76	295.41
	速動比率(%)			453.55	400.55	183.60	161.39	153.09
	利息保障倍數			(181.88)	(62.85)	(118.96)	52.34	(18.61)
經營能力	應收款項週轉率(次)			1.75	1.72	1.74	1.75	1.85
	平均收現日數			209	213	209.77	208.57	197.30
	存貨週轉率(次)			0.77	0.63	0.68	0.63	0.39
	應付款項週轉率(次)			4.46	4.74	4.82	5.00	3.51
	平均銷貨日數			475	578	537	579.37	935.90
	不動產、廠房及設備週轉率(次)			2.51	2.64	2.32	1.98	1.81
	總資產週轉率(次)			0.43	0.46	0.50	0.50	0.45
獲利能力	資產報酬率(%)			(9.11)	(8.51)	(15.84)	(10.79)	(1.35)
	權益報酬率(%)			(10.54)	(10.26)	(19.05)	(13.94)	(8.66)
	稅前純益占實收資本額比率(%)			(9.19)	(8.37)	(13.78)	(9.24)	(5.47)
	純益率(%)			(21.20)	(18.73)	(30.95)	(21.31)	(14.21)
	每股盈餘	追溯調整前	(0.95)	(0.83)	(1.39)	(0.93)	(0.14)	
	(虧損)(元)	追溯調整後	(0.95)	(0.83)	(1.39)	(0.93)	(0.14)	
現金流量	現金流量比率(%)			—	1.38	6.40	4.77	—
	現金流量允當比率(%)			35.69	18.32	23.82	9.67	9.85
	現金再投資比率(%)			—	0.13	1.32	1.73	—
槓桿度	營運槓桿度			—	—	—	—	—
	財務槓桿度			0.99	0.99	0.99	1.02	1.05

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 104 年度長期借款定期每月還款。
2. 償債能力方面：主係 104 年度支付長短借利息費用，加上 104 年度稅前淨損增加所致。
3. 獲利能力方面：主係 104 年度新產品陸續量產出貨，毛利提升。
4. 現金流量方面：主係 104 年度相關工控產品持續開發中，效益慢慢實現，營收漸有起色，另外也加速應收款項的收取，但為先進製程之生產增添設備所致。

註 1：依我國財務會計準則報導經會計師查核簽證，調整為 IFRSs 報導之金額。

註 2：首次採用 IFRSs，經會計師查核簽證。

註 3：105 年 3 月 31 日之財務資料係會計師核閱數

註4：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－特別股利）／加權平均已發行股數。（註4）

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

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

(3)現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金）。（註5）

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝（營業收入淨額－變動營業成本及費用）／營業利益（註6）。

(2)財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

註3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5.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。

最近五年度財務分析-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

分析項目(註 2~註 4)		最近幾年度財務資料(註 1)			
		99 年度	100 年度	101 年度	
財務 結構	負債占資產比率(%)	8.22	8.46	14.49	
	長期資金占固定資產比率(%)	516.18	526.48	535.15	
償債 能力	流動比率(%)	737.11	665.86	735.43	
	速動比率(%)	516.01	392.70	476.15	
	利息保障倍數	—	—	(183.77)	
經營 能力	應收款項週轉率(次)	2.26	2.01	1.75	
	平均收現日數	162	181	209	
	存貨週轉率(次)	1.25	0.95	0.77	
	應付款項週轉率(次)	4.96	3.92	4.46	
	平均銷貨日數	293	383	475	
	固定資產週轉率(次)	2.85	2.50	2.51	
	總資產週轉率(次)	0.52	0.44	0.43	
獲利 能力	資產報酬率(%)	(12.98)	(16.84)	(9.21)	
	股東權益報酬率(%)	(14.05)	(18.37)	(10.45)	
	占實收資本比率%	營業利益	(15.06)	(19.85)	(8.63)
		稅前純益	(16.10)	(19.00)	(9.28)
	純益率(%)	(25.17)	(38.24)	(21.39)	
	每股盈餘(虧損)(元)	追溯調整前	(1.63)	(1.94)	(0.96)
追溯調整後		(1.63)	(1.94)	(0.96)	
現金 流量	現金流量比率(%)	54.00	—	—	
	現金流量允當比率(%)	110.85	85.96	35.69	
	現金再投資比率(%)	4.71	—	—	
槓桿度	營運槓桿度	—	—	—	
	財務槓桿度	1.00	1.00	0.99	

註1：最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證

註2：計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率＝(股東權益淨額＋長期負債)／固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝(流動資產－存貨－預付費用)／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

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

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

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

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×(1－稅率)〕／平均資產總額。

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝(稅後淨利－特別股股利)／加權平均已發行股數。(註4)

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

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

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

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益(註6)。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

註3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3.存貨增加數僅在期末餘金股利包括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.現普通股及特別股之現金股利。

5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

三、最近年度財務報告之監察人或審計委員會審查報告

金麗科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司 104 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所李典易及林玉寬會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果及現金流量情形。連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第 219 條規定，出具報告，敬請 鑒核。

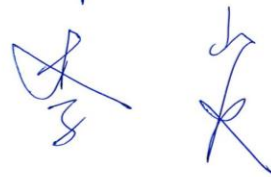
此 致

本公司 105 年股東常會

監察人：鄭萬來



李 岌



陳清文



中華民國 105 年 3 月 2 日

四、最近年度財務報告



會計師查核報告

(105)財審報字第 15003498 號

金麗科技股份有限公司 公鑒：

金麗科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及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 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

會計師

林玉寬

李典易

林玉寬



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：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 96,159	17	\$ 73,824	14
1150	應收票據淨額	六(三)	17,854	3	6,698	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	48,092	9	73,837	14
1200	其他應收款		60	-	87	-
130X	存貨	六(五)	130,008	24	133,815	24
1410	預付款項		6,057	1	6,488	1
1470	其他流動資產	八	5,000	1	5,000	1
11XX	流動資產合計		<u>303,230</u>	<u>55</u>	<u>299,749</u>	<u>55</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(二)	4,963	1	4,963	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	135,728	25	139,037	25
1780	無形資產	六(七)	38,478	7	36,165	7
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	65,751	12	65,751	12
1900	其他非流動資產		202	-	141	-
15XX	非流動資產合計		<u>245,122</u>	<u>45</u>	<u>246,057</u>	<u>45</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 548,352</u>	<u>100</u>	<u>\$ 545,806</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 金麗科技股份有限公司
 資產負債表
 民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動負債						
2100	短期借款	六(八)	\$ 40,000	7	\$ 20,000	4
2170	應付帳款		13,005	2	22,333	4
2200	其他應付款		40,796	8	33,698	6
2300	其他流動負債	六(九)	9,776	2	10,814	2
21XX	流動負債合計		<u>103,577</u>	<u>19</u>	<u>86,845</u>	<u>16</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(九)	35,664	6	17,195	3
2600	其他非流動負債	六(十)	8,768	2	9,222	2
25XX	非流動負債合計		<u>44,432</u>	<u>8</u>	<u>26,417</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計		<u>148,009</u>	<u>27</u>	<u>113,262</u>	<u>21</u>
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十二)	627,927	115	616,527	113
資本公積						
3200	資本公積	六(十三)	35,196	6	34,505	6
保留盈餘						
3350	待彌補虧損	六(十四)	(259,297) (47)		(218,488) (40)	
其他權益						
3400	其他權益		(3,483) (1)		-	-
3XXX	權益總計		<u>400,343</u>	<u>73</u>	<u>432,544</u>	<u>79</u>
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 548,352</u>	<u>100</u>	<u>\$ 545,806</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：葉常征



會計主管：呂世民





金麗科技 股份有限公司
綜合損益表
民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十五)	\$ 272,493	100	\$ 274,440	100		
5000 營業成本	六(六)	(88,429)	(32)	(97,420)	(35)		
5900 營業毛利		184,064	68	177,020	65		
營業費用	六(十九)(二十)						
6100 推銷費用		(33,289)	(12)	(28,391)	(10)		
6200 管理費用		(63,924)	(23)	(86,057)	(32)		
6300 研究發展費用		(145,754)	(54)	(140,393)	(51)		
6000 營業費用合計		(242,967)	(89)	(254,841)	(93)		
6900 營業損失		(58,903)	(21)	(77,821)	(28)		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十六)	488	-	751	-		
7020 其他利益及損失	六(十七)	1,474	-	(7,151)	(3)		
7050 財務成本	六(十九)	(1,088)	-	(708)	-		
7000 營業外收入及支出合計		874	-	(7,108)	(3)		
7900 稅前淨損		(58,029)	(21)	(84,929)	(31)		
7950 所得稅費用	六(二十一)	-	-	-	-		
8000 繼續營業單位本期淨損		(58,029)	(21)	(84,929)	(31)		
8200 本期淨損		(\$ 58,029)	(21)	(\$ 84,929)	(31)		
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 37)	-	\$ 143	-		
8310 不重分類至損益之項目合計		(37)	-	143	-		
後續可能重分類至損益之項目							
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		-	-	6,139	2		
8360 後續可能重分類至損益之項目合計		-	-	6,139	2		
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		(\$ 37)	-	\$ 6,282	2		
8500 本期綜合損失總額		(\$ 58,066)	(21)	(\$ 78,647)	(29)		
基本及稀釋每股虧損							
9750 基本及稀釋每股虧損合計	六(二十二)	(\$ 0.93)		(\$ 1.39)			

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：葉常征



會計主管：呂世民



金麗科技股份有限公司
現金流量表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 58,029)	(\$ 84,929)
調整項目			
收益費損項目			
呆帳費用	六(四)	-	26,818
折舊費用	六(六)(十九)	26,937	22,950
各項攤提	六(七)(十九)	21,311	25,356
利息費用	六(二十)	1,088	708
利息收入	六(十六)	(187)	(315)
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨 利益		(149)	(145)
股份基礎給付酬勞成本提列數	六(十一)	3,310	9,122
金融資產減損損失		-	13,660
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		149	145
應收票據		(11,156)	10,085
應收帳款		25,745	(20,397)
其他應收款		27	7
存貨		3,807	251
預付款項		431	(2,410)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		(9,328)	4,799
其他應付款		4,356	803
其他流動負債		147	(42)
其他非流動負債		(492)	(513)
營運產生之現金流入		7,967	5,953
收取之利息		187	315
支付之利息		(1,088)	(708)
營業活動之淨現金流入		<u>7,066</u>	<u>5,560</u>
投資活動之現金流量			
無活絡市場之債務工具投資-流動減少		-	8,400
取得不動產、廠房及設備	六(二十三)	(20,885)	(50,544)
存出保證金增加		(61)	-
取得無形資產		(23,624)	(20,925)
預付設備款減少		-	565
投資活動之淨現金流出		<u>(44,570)</u>	<u>(62,504)</u>
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		20,000	20,000
舉借長期借款		46,000	-
償還長期借款		(28,716)	(9,872)
現金增資		15,014	20,000
員工執行認股權發行新股		4,241	5,039
限制員工權利行使發行新股		3,300	-
庫藏股票轉讓員工認購價款		-	17,824
籌資活動之淨現金流入		<u>59,839</u>	<u>52,991</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數		22,335	(3,953)
期初現金及約當現金餘額		73,824	77,777
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 96,159</u>	<u>\$ 73,824</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：葉常征



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 104 年度及 103 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 105 年 3 月 2 日經提報董事會通過後發佈。

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

依據金管會民國 103 年 4 月 3 日金管證審字第 1030010325 號令，上市、上櫃及興櫃公司應自民國 104 年起全面採用經金管會認可並發布生效之 2013 年版國際財務報導準則(不包含國際財務報導準則第 9 號「金融工具」)及民國 104 年起適用之證券發行人財務報告編製準則(以下統稱「2013 年版 IFRSs」)編製財務報告，本公司適用上述 2013 年版 IFRSs 之影響如下：

1. 國際會計準則第 19 號「員工福利」

該準則主要修正以淨確定福利負債(資產)乘以折現率決定淨利息，並用其取代準則修正前之利息成本及計畫資產之預期報酬；刪除精算損益得採「緩衝區法」或發生時一次列入損益之會計政策選擇，並規定精算損益應於發生時列入其他綜合損益；前期服務成本應於發生時認列為損益，不再於符合既得條件前之平均期間內按直線法分攤認列為費用；企業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認列離職福利，而非僅於已明確承諾相關離職事件時，始應認列離職福利為負債及費用等。此外增加確定福利計畫之揭露規定。

2. 國際會計準則第 1 號「財務報表之表達」

該準則修正其他綜合損益之表達方式，將列示於其他綜合損益之項目依性質分類為「後續不重分類至損益」及「後續將重分類至損益」兩類別。該修正同時規定以稅前金額列示之其他綜合損益項目，其相關稅額應隨前述兩類別予以單獨列示。本公司依該準則改變綜合損益表之表達方式。

3.國際財務報導準則第 13 號「公允價值衡量」

該準則定義公允價值為：於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售資產所能收取或移轉負債所須支付之價格。建立公允價值衡量之架構，須以市場參與者之觀點；對於非金融資產之衡量須基於最高及最佳使用狀態；並規範公允價值衡量相關揭露。經評估該準則對本公司財務狀況與經營結果無重大影響，並依規定增加公允價值衡量相關揭露。

(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

無。

(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 2013 年版國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第9號「金融工具」	民國107年1月1日
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10號、第12號及國際會計準則第28號之修正「投資個體：合併例外之適用」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第11號之修正「收購聯合營運權益之會計處理」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第14號「管制遞延帳戶」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第15號「客戶合約之收入」	民國107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1號之修正「揭露倡議」	民國105年1月1日
國際會計準則第7號之修正「揭露倡議」	民國106年1月1日
國際會計準則第12號之修正「未實現損失遞延所得稅資產之認列」	民國106年1月1日
國際會計準則第16號及第38號之修正「折舊及攤銷可接受方法之釐清」	民國105年1月1日
國際會計準則第16號及第41號之修正「農業：生產性植物」	民國105年1月1日
國際會計準則第19號之修正「確定福利計畫：員工提撥」	民國103年7月1日
國際會計準則第27號之修正「單獨財務報表下之權益法」	民國105年1月1日
國際會計準則第36號之修正「非金融資產可回收金額之揭露」	民國103年1月1日

國際會計準則第39號之修正「衍生工具之合約更替及避險會計之繼續」	民國103年1月1日
國際財務報導解釋第21號「公課」	民國103年1月1日
2010-2012年對國際財務報導準則之改善	民國103年7月1日
2011-2013年對國際財務報導準則之改善	民國103年7月1日
2012-2014年對國際財務報導準則之改善	民國105年1月1日

本公司現正持續評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與經營結果之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

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，本公司財務報表係按歷史成本編製：

(1) 按公允價值衡量之備供出售金融資產。

(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. 編製符合金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（以下簡稱 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)備供出售金融資產

1. 備供出售金融資產係指定為備供出售或未被分類為任何其他類別之非衍生金融資產。
2. 本公司對於符合交易慣例之備供出售金融資產係採用交易日會計。
3. 備供出售金融資產於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，續後按公允價值衡量，其公允價值之變動認列於其他綜合損益。對於持有無活絡市場公開報價之權益工具投資，或與此種無活絡市場公開報價權益工具連結且須以交付該等權益工具交割之衍生工具，當其公允價值無法可靠衡量時，本公司將其列報為「以成本衡量之金融資產」。

(六)放款及應收款

應收帳款

係屬原始產生之放款及應收款，係在正常營業過程中就商品銷售或服務提供所產生之應收客戶款項。於原始認列時按公允價值衡量，後續採有效利息法按攤銷後成本扣除減損後之金額衡量。惟屬未付息之短期應收帳款，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(七)金融資產減損

1. 本公司於每一資產負債表日，評估是否已經存在減損之任何客觀證據，顯示某一或一組金融資產於原始認列後發生一項或多項事項（即「損失事項」），且該損失事項對一金融資產或一組金融資產之估計未來現金流量具有能可靠估計之影響。
2. 本公司用以決定是否存在減損損失之客觀證據的政策如下：
 - (1)發行人或債務人之重大財務困難；
 - (2)違約，諸如利息或本金支付之延滯或不償付；
 - (3)本公司因與債務人財務困難相關之經濟或法律理由，給予債務人原不

可能考量之讓步；

- (4)債務人將進入破產或其他財務重整之可能性大增；
- (5)由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；
- (6)可觀察到之資料顯示，一組金融資產之估計未來現金流量於該等資產原始認列後發生可衡量之減少，雖然該減少尚無法認定係屬該組中之某個別金融資產，該等資料包括該組金融資產之債務人償付狀況之不利變化，或與該組金融資產中資產違約有關之全國性或區域性經濟情況；
- (7)發行人所處營運之技術、市場、經濟或法令環境中所發生具不利影響之重大改變的資訊，且該證據顯示可能無法收回該權益投資之投資成本；或
- (8)權益工具投資之公允價值大幅或持久性下跌至低於成本。

3. 本公司經評估當已存在減損之客觀證據，且已發生減損損失時，按以下各類別處理：

(1) 以攤銷後成本衡量之金融資產

係以該資產帳面金額與估計未來現金流量按該金融資產原始有效利率折現之現值間之差額，認列減損損失於當期損益。當後續期間減損損失金額減少，且該減少能客觀地與認列減損後發生之事項相連結，則先前認列之減損損失在未認列減損情況下於迴轉日應有之攤銷後成本之限額內於當期損益迴轉。認列及迴轉減損損失之金額係藉由備抵帳戶調整資產之帳面金額。

(2) 備供出售金融資產

係以該資產之取得成本(減除任何已償付之本金及攤銷數)與現時公允價值間之差額，再減除該金融資產先前列入損益之減損損失，自其他綜合損益重分類至當期損益。屬權益工具投資者，其已認列於損益之減損損失不得透過當期損益迴轉。認列及迴轉減損損失之金額係藉由備抵帳戶調整資產之帳面價值。

(八) 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：
收取來自金融資產現金流量之合約權利失效。

(九) 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。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) 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

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 借款

借款於原始認列時按公允價值扣除交易成本後之金額衡量，後續就扣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後成本於借款期間內衡量。

(十四) 應付帳款

應付帳款係在正常營業過程中自供應商取得商品或勞務而應支付之義務。於原始認列時按公允價值衡量，後續採有效利息法按攤銷後成本衡量。惟屬未付息之短期應付帳款，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 員工股份基礎給付

1. 以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益商品之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。
2. 限制員工權利新股：
 - (1) 於給與日以所給與之權益商品公允價值基礎於既得期間認列酬勞成本。
 - (2) 未限制參與股利分配之權利且員工於既得期間內離職無須返還其已取得之股利，於股利宣告日對屬於預計將於既得期間內離職員工之股利部分按股利之公允價值認列酬勞成本。
 - (3) 員工須支付價款取得限制員工權利新股，員工若於既得期間離職，員工應返還股票，本公司亦須退回價款，於給與日就預計將於既得期間內離職員工所支付之價款部分認列為負債，並對屬於預計最終既得員工所支付價款部分認列為「資本公積-其他」。

(十九) 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 10% 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 10% 之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。
6. 因購置設備或技術、研究發展支出及股權投資等而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

(二十) 股本

1. 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。
2. 本公司買回已發行股票時，將所支付之對價包括任何可直接歸屬之增額成本以稅後淨額認列為股東權益之減項。買回之股票後續再發行時，所收取之對價扣除任何可直接歸屬之增額成本及所得稅影響後與帳面價值之差額認列為股東權益之調整。

(二十一) 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。

(二十二) 收入認列

1. 銷貨收入

本公司製造並銷售 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等相關產品。收入係正常營業活動中對公司外顧客銷售商品已收或應收對價之公允價值，已扣除增值稅、銷貨退回、數量折扣及折讓之淨額表達。商品銷售於商品交付予買方、銷貨金額能可靠衡量且未來經濟效益很有可能流入企業時認列收入。當與所有權相關之重大風險與報酬已移轉予顧客，本公司對商品既不持續參與管理亦未維持有效控制且顧客根據銷售合約接受商品，或有客觀證據顯示所有接受條款均已符合時，商品交付方屬發生。

2. 勞務收入

本公司提供客製化 ASIC 設計之相關技術服務。提供勞務之交易結果能可靠估計時，依開發合約約定之開發進度認列收入。當交易結果無法可靠估計時，於已認列成本很有可能回收之範圍內認列收入。

(二十三) 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：

(二十四)會計政策採用之重要判斷

無。

(二十五)重要會計估計及假設

1. 遞延所得稅資產之可實現性

遞延所得稅資產係於未來很有可能具有足夠之課稅所得供可減除暫時性差異使用時方予以認列。評估遞延所得稅資產之可實現性時，必須涉及管理階層之重大會計判斷及估計，包含預期未來銷貨收入成長及利潤率、可使用之所得稅抵減、稅務規劃等假設。任何關於全球經濟環境、產業環境的變遷及法令的改變，均可能引起遞延所得稅資產之重大調整。

民國 104 年 12 月 31 日，本公司認列之遞延所得稅資產為 \$67,751。

2. 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 104 年 12 月 31 日，本公司存貨之帳面金額為 \$130,008。

六、重要會計項目之說明

(二十六)現金及約當現金

	104年12月31日	103年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 372	\$ 363
支票存款及活期存款	62,617	48,851
定期存款	33,170	24,610
合計	<u>\$ 96,159</u>	<u>\$ 73,824</u>

1. 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。

2. 本公司將定期存款計 \$5,000 為質押擔保而使用途受限，故帳列「其他流動資產」，請詳附註八。

(二十七) 備供出售金融資產

項	目	104年12月31日	103年12月31日
非流動項目：			
	非上市(櫃)公司股票	\$ 25,415	\$ 25,415
	累計減損	(20,452)	(20,452)
	評價調整	-	-
	合計	<u>\$ 4,963</u>	<u>\$ 4,963</u>

1. 本公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日未有以備供出售金融資產提供作為質押之情況。
2. 本公司持有之標的公司，因正進行債務協商而停止交易，及無法取得更多財務資訊，故本公司於民國 104 年度及 103 年度分別認列\$0 及\$13,660 之資產減損損失。截至民國 104 年 12 月 31 日止，累計認列損損失的金額為\$20,452。

(二十八) 應收票據

	104年12月31日	103年12月31日
應收票據	\$ 17,854	\$ 6,698
減：備抵呆帳	-	-
	<u>\$ 17,854</u>	<u>\$ 6,698</u>

(二十九) 應收帳款

	104年12月31日	103年12月31日
應收帳款	\$ 130,425	\$ 156,170
減：備抵呆帳	(82,333)	(82,333)
	<u>\$ 48,092</u>	<u>\$ 73,837</u>

1. 本公司之應收帳款為未逾期且未減損者依據本公司之授信標準的信用品質資訊如下：

	104年12月31日	103年12月31日
群組1	\$ 7,343	\$ 27,060
群組2	80	604
群組3	402	8,678
群組4	1,169	1,139
群組5	-	-
	<u>\$ 8,994</u>	<u>\$ 37,481</u>

註：

群組 1：台灣直接客戶。

群組 2：台灣代理商(主要銷售對象為國內上市上櫃公司)。

群組 3：大陸代理商(主要銷售對象為大陸國營企業)。

群組 4：大陸直接客戶。

群組 5：其他國外代理商。

2. 已逾期但未減損之金融資產之帳齡分析如下：

	104年12月31日	103年12月31日
4個月內	\$ 21,413	\$ 29,241
4~6個月	12,916	3,594
6~12個月	472	-
12個月以上	4,297	3,521
	<u>\$ 39,098</u>	<u>\$ 36,356</u>

本公司逾期 12 個月以上但未提列減損損失者主要係對大陸代理商之應收帳款，因其銷售應用為大陸專屬特定市場，受到大陸政策施行進度影響而使得收款期間不確定，惟本公司評估該等帳款收回之可能性甚高，因此未提列減損損失。

3. 已減損金融資產之變動分析：

	104年		
	個別評估之減損損失	群組評估之減損損失	合計
1月1日	\$ -	\$ 82,333	\$ 82,333
12月31日	<u>\$ -</u>	<u>\$ 82,333</u>	<u>\$ 82,333</u>
	103年		
	個別評估之減損損失	群組評估之減損損失	合計
1月1日	\$ -	\$ 55,515	\$ 55,515
提列減損損失	-	26,818	26,818
12月31日	<u>\$ -</u>	<u>\$ 82,333</u>	<u>\$ 82,333</u>

4. 本公司之應收帳款並未持有任何的擔保品。

(三十) 存貨

	104年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原料	\$ 18,105	(\$ 740)	\$ 17,365
在製品	27,465	(270)	27,195
製成品	91,251	(7,857)	83,394
商品	2,137	(83)	2,054
合計	<u>\$ 138,958</u>	<u>(\$ 8,950)</u>	<u>\$ 130,008</u>
	103年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原料	\$ 21,647	(\$ 1,160)	\$ 20,487
在製品	17,309	(837)	16,472
製成品	100,644	(5,884)	94,760
商品	2,137	(41)	2,096
合計	<u>\$ 141,737</u>	<u>(\$ 7,922)</u>	<u>\$ 133,815</u>

本公司民國 104 年及 103 年度認列為費損之存貨成本分別為 \$88,429 及 \$97,420，其中包含提列存貨跌價損失分別為 \$1,174 及 \$1,415。

(三十一) 不動產、廠房及設備

	<u>房屋及建築</u>	<u>辦公設備</u>	<u>其他設備</u>	<u>合計</u>
104年1月1日				
成本	\$ 82,767	\$ 530	\$ 125,904	\$ 209,201
累計折舊及減損	(21,340)	(336)	(48,488)	(70,164)
	<u>\$ 61,427</u>	<u>\$ 194</u>	<u>\$ 77,416</u>	<u>\$ 139,037</u>
<u>104年</u>				
1月1日	\$ 61,427	\$ 194	\$ 77,416	\$ 139,037
增添	385	635	22,608	23,628
折舊費用	(1,682)	(176)	(25,079)	(26,937)
12月31日	<u>\$ 60,130</u>	<u>\$ 653</u>	<u>\$ 74,945</u>	<u>\$ 135,728</u>
104年12月31日				
成本	\$ 83,001	\$ 1,165	\$ 118,407	\$ 202,573
累計折舊及減損	(22,871)	(512)	(43,462)	(66,845)
	<u>\$ 60,130</u>	<u>\$ 653</u>	<u>\$ 74,945</u>	<u>\$ 135,728</u>
	<u>房屋及建築</u>	<u>辦公設備</u>	<u>其他設備</u>	<u>合計</u>
103年1月1日				
成本	\$ 82,767	\$ 669	\$ 72,910	\$ 156,346
累計折舊及減損	(19,695)	(419)	(38,880)	(58,994)
	<u>\$ 63,072</u>	<u>\$ 250</u>	<u>\$ 34,030</u>	<u>\$ 97,352</u>
<u>103年</u>				
1月1日	\$ 63,072	\$ 250	\$ 34,030	\$ 97,352
增添	-	40	64,030	64,070
移轉	-	-	565	565
折舊費用	(1,645)	(96)	(21,209)	(22,950)
12月31日	<u>\$ 61,427</u>	<u>\$ 194</u>	<u>\$ 77,416</u>	<u>\$ 139,037</u>
103年12月31日				
成本	\$ 82,767	\$ 530	\$ 125,904	\$ 209,201
累計折舊及減損	(21,340)	(336)	(48,488)	(70,164)
	<u>\$ 61,427</u>	<u>\$ 194</u>	<u>\$ 77,416</u>	<u>\$ 139,037</u>

1. 本公司民國 104 年及 103 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。

(三十二) 無形資產

1. 無形資產變動明細如下：

	<u>專門技術及電腦軟體</u>	
104年1月1日		
成本	\$	209,383
累計攤銷	(	173,218)
淨帳面價值	\$	<u>36,165</u>
<u>104年</u>		
1月1日	\$	36,165
增添-源自單獨取得		23,624
攤銷費用	(	21,311)
12月31日	\$	<u>38,478</u>
104年12月31日		
成本	\$	233,007
累計攤銷	(	194,529)
淨帳面價值	\$	<u>38,478</u>
	<u>專門技術及電腦軟體</u>	
103年1月1日		
成本	\$	188,458
累計攤銷	(	147,862)
淨帳面價值	\$	<u>40,596</u>
<u>103年</u>		
1月1日	\$	40,596
增添-源自單獨取得		20,925
攤銷費用	(	25,356)
12月31日	\$	<u>36,165</u>
103年12月31日		
成本	\$	209,383
累計攤銷	(	173,218)
淨帳面價值	\$	<u>36,165</u>

2. 無形資產攤銷費用明細如下：

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
推銷費用	\$ -	\$ 1,551
管理費用	196	209
研究發展費用	21,115	23,596
	<u>\$ 21,311</u>	<u>\$ 25,356</u>

(三十三) 短期借款

借款性質	104年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	\$ 40,000	1.85%~2.167%	無
借款性質	103年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	\$ 20,000	1.85%	無

(三十四) 長期借款

借款性質	借款期間及還款方式	利率區間	擔保品	104年12月31日
長期銀行借款				
合作金庫商業 銀行擔保借款	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	1.95%~2.02%	房屋及 建築	\$ 44,538
減：一年內到期之長期借款 (帳列「其他流動負債」)				(8,874) \$ 35,664
借款性質	借款期間及還款方式	利率區間	擔保品	103年12月31日
長期銀行借款				
合作金庫商業 銀行擔保借款	自民國101年10月1日 起每月陸續攤還，至 民國106年8月31日清 償完畢	1.87%	房屋及 建築	\$ 27,254
減：一年內到期之長期借款 (帳列「其他流動負債」)				(10,059) \$ 17,195

本公司未動用借款額度明細如下：

	104年12月31日	103年12月31日
浮動利率		
一年內到期		
綜合授信	\$ 85,620	\$ 123,240

(三十五) 退休金

- (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>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
確定福利義務現值	\$ 27,373	\$ 26,691
計畫資產公允價值	(18,605)	(17,469)
淨確定福利負債	<u>\$ 8,768</u>	<u>\$ 9,222</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>
104年度			
1月1日餘額	(\$ 26,691)	\$ 17,469	(\$ 9,222)
利息(費用)收入	(533)	349	(184)
	(27,224)	17,818	(9,406)
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)			
財務假設變動	(1,106)	-	(1,106)
影響數			
經驗調整	957	112	1,069
	(149)	112	(37)
提撥退休基金	-	675	675
12月31日餘額	(\$ 27,373)	\$ 18,605	(\$ 8,768)

	<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>
103年度			
1月1日餘額	(\$ 26,257)	\$ 16,379	(\$ 9,878)
當期服務成本	-	327	(198)
利息(費用)收入	(525)	-	-
	(26,782)	16,706	(10,076)
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)			
經驗調整	91	52	143
	91	52	143
提撥退休基金	-	711	711
12月31日餘額	(\$ 26,691)	\$ 17,469	(\$ 9,222)

(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 104 及 103 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：

	104年度		103年度	
折現率	1.70%		2.00%	
未來薪資增加率	4.50%		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1%	減少1%	增加1%	減少1%

104年12月31日

對確定福利義務現值之 (\$ 3,475) \$ 4,140 \$ 3,681 (\$ 3,188) 影響

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 105 年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$662。

(7)截至 104 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 15 年。退休金支付之到期分析如下：

1-2年	\$	403
2-5年		1,550
5年以上		32,935
	\$	34,888

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 104 年及 103 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$5,326 及\$5,089。

(三十六) 股份基礎給付

1. 民國 104 年及 103 年度，本公司之股份基礎給付協議如下：

協議之類型	給與日	給與數量	合約期間	既得條件
員工認股權計畫 (第五次)	99.04.30	3,000單位	5年	註1
員工認股權計畫 (第六次)	101.04.05	3,000單位	5年	註1
庫藏股票轉讓予員工	103.2.27	174,000股	不適用	立即既得
庫藏股票轉讓予員工	103.8.25	526,000股	不適用	立即既得
限制員工權利新股計畫	104.8.6	330,000股	2年	註2

註 1:員工認股權利計畫既得條件:

自發行日起屆滿二年後可行使 50%; 屆滿三年累計可行使 75%, 屆滿四年累計可行使 100%。

註 2:限制型員工權利新股計畫之詳細資訊如下:

任職起算年度	既得條件		既得股份比例
	任職年資	績效條件	
第一年度	滿一年	參酌工作績效及整體貢獻	50%
第二年度	滿兩年		50%

- 本公司發行之限制員工權利新股，惟未限制參與股利分配的權利，針對限制員工權利新股於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項，皆委託信託保管機構代為行使之，係以給與日本公司之收盤價格減去收取股款後之 15.35 元作為公允價值之衡量。
- 上述認股權計畫之詳細資訊如下:

	104年度		103年度	
	數量(仟股)	加權平均行使價格(元)	數量(仟股)	加權平均行使價格(元)
認股選擇權				
期初流通在外	2,870	\$ 24.37	3,091	\$ 23.72
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或				
調整認股股數	-	-	-	-
本期行使	(186)	22.80	(221)	22.80
本期沒收/放棄	(111)	24.37	-	-
期末流通在外	<u>2,573</u>	22.80	<u>2,870</u>	24.37
期末可行使之認股選擇權	<u>1,833</u>	22.80	<u>1,370</u>	24.37

- 截至民國 104 年及 103 年 12 月 31 日，酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外認股權之履約價格區間及加權平均剩餘合約期間如下:

	104年12月31日		103年12月31日	
	履約價格	剩餘合約期間	履約價格	剩餘合約期間
第五次員工認股權計畫	-	-	46.4元	0.33年
第六次員工認股權計畫	22.8	1.26年	22.8元	2.26年

5. 本公司給與之股份基礎給付交易使用 Black-Scholes 選擇權評價模式估計認股選擇權及庫藏股轉讓員工之公允價值，相關資訊如下：

	給與日： 民國103年8月25日	給與日： 民國103年2月27日	給與日： 民國99年4月30日	給與日： 民國101年4月5日
預期股利率	0%	0%	1.40%	1.40%
預期價格波動性	38.48%	37.23%	30.66%	39.44%
無風險利率	0.43%	0.51%	0.77%	1.03%
預期存續期間	0.07年	0.04年	3.8年	3.8年
給與之認股選擇權	526,000股	174,000股	3,000單位	3,000單位
每股加權平均公平價值	4.03元	1.09元	10.13元	6.41元

6. 股份基礎給付交易產生之費用如下：

	104年度	103年度
權益交割	\$ 3,310	\$ 9,122

(三十七) 股本

1. 民國 104 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為 \$900,000，分為 90,000 仟股（含員工認股權憑證可認購股數 13,500 仟股），實收資本額為 \$627,927，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)

	104年	103年
1月1日	61,653	59,802
現金增資—私募	624	930
庫藏股票轉讓員工	-	700
員工認股權執行新股	186	221
限制員工股票權利	330	-
12月31日	62,793	61,653

2. 本公司於民國 103 年 5 月 30 日股東會決議通過以私募方式辦理現金增資，私募基準日為民國 104 年 2 月 6 日，現金增資用途為增加營運資金，私募股數為 10,000 仟股，每股認購價格為 24.06 元，此增資案已募得 \$15,014，計發行 624,000 股，並辦理變更登記完竣；本次私募普通股之權利義務除證交法規定有流通轉讓之限制且須於交付日滿三年並補辦公開發行後才能申請上市掛牌交易外，餘與其他之發行普通股同。
3. 截至民國 104 年 12 月 31 日止，員工依員工認股權憑證發行及認股辦法行使認股權憑證為 186 單位，共計發行新股 186 仟股，已完成辦理變更登記。

4. 庫藏股

- (1) 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。
- (2) 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。
- (3) 依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。而為維護公司信用及股東權益所買回股份，應於買回之日起六個月內辦理變更登記銷除股份。
- (4) 本公司之庫藏股買回轉讓員工計畫已於民國 103 年第三季執行完竣，故目前已無庫藏股。

(三十八) 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。

(三十九) 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，俟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 104 年 5 月 28 日經股東會決議通過 103 年度之虧損撥補議案，以資本公積 \$17,257 彌補虧損。
6. 有關員工酬勞（紅利）及董監酬勞資訊，請詳附註六（二十）。

(四十) 營業收入

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
銷貨收入	\$ 221,820	\$ 250,232
勞務收入	50,609	24,208
其他收入	64	-
	<u>\$ 272,493</u>	<u>\$ 274,440</u>

(四十一) 其他收入

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
利息收入	\$ 187	\$ 315
其他收入	301	436
合計	<u>\$ 488</u>	<u>\$ 751</u>

(四十二) 其他利益及損失

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(損)益	\$ 149	\$ 145
淨外幣兌換利益	1,325	6,364
金融資產減損損失	-	(13,660)
合計	<u>\$ 1,474</u>	<u>(\$ 7,151)</u>

(四十三) 財務成本

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
利息費用：		
銀行借款	\$ 1,088	\$ 708

(四十四) 費用性質之額外資訊

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
員工福利費用	\$ 133,354	\$ 132,883
不動產、廠房及設備折舊費用	26,937	22,950
無形資產攤銷費用	21,311	25,356
	<u>\$ 181,602</u>	<u>\$ 181,189</u>

(四十五) 員工福利費用

	104年度	103年度
薪資費用	\$ 112,823	\$ 107,109
股份基礎給付	3,310	9,122
勞健保費用	8,900	8,614
退休金費用	5,511	5,287
其他用人費用	2,810	2,751
	<u>\$ 133,354</u>	<u>\$ 132,883</u>

1. 依本公司章程規定，本公司於分派盈餘時，應分派員工紅利 8%~30%，董事監察人酬勞 3%。

惟依民國 104 年 5 月 20 日公司法修訂後之規定，公司應以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。前述員工酬勞以股票或現金為之，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。另章程得訂明前項發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司已於 104 年 11 月 10 日經董事會通過章程修正議案，依修正後章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於 8%，董事及監察人酬勞不高於 3%。此章程修正案將提民國 105 年股東會決議。

2. 本公司民國 104 年及 103 年度為營運虧損，故估列之員工分紅及董監酬勞均為 \$0。

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

(四十六) 所得稅

1. 所得稅費用(利益)

(1) 所得稅費用(利益)組成部分：

	104年度	103年度
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	-	-
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	-	-
遞延所得稅總額	-	-
所得稅費用(利益)	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</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：

104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	\$ 58,060	\$ 58,060	\$ 58,060	108
99	89,965	89,965	89,965	109
100	101,248	101,248	48,763	110
101	54,093	54,093	-	111
102	52,567	52,567	-	112
103	48,218	48,218	-	113
104	57,214	57,214	-	114
	<u>\$ 461,365</u>	<u>\$ 461,365</u>	<u>\$ 196,788</u>	

103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	\$ 58,060	\$ 58,060	\$ 58,060	108
99	89,965	89,965	81,907	109
100	101,248	101,248	-	110
101	54,093	54,093	-	111
102	52,567	52,567	-	112
103	48,218	48,218	-	113
	<u>\$ 404,151</u>	<u>\$ 404,151</u>	<u>\$ 139,967</u>	

5. 未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異：

	104年12月31日	103年12月31日
可減除暫時性差異	\$ -	\$ -

6. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 102 年度。

7. 未分配盈餘(待彌補虧損)相關資訊：

	104年12月31日	103年12月31日
87年度以後	(\$ 259,297)	(\$ 218,488)

8. 民國 104 年及 103 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額均為 \$855，103 年度盈餘分配之稅額扣抵比率為 0%，民國 104 年度盈餘分配之預計稅額扣抵比率為 0%。

9. 本公司產品符合新興重要策略性產業免徵營利事業所得稅，可連續享五年免徵營利事業所得稅，免稅期間於民國 105 年 12 月到期。

(四十七)每股虧損

民國 104 年及 103 年度因計入員工認股權憑證之潛在普通股影響後具反稀釋作用，故不列示稀釋每股虧損之計算；民國 104 年度因計入限制員工權利新股之潛在普通股影響後具反稀釋作用，故不列示稀釋每

股虧損之計算；稀釋每股虧損與基本每股虧損金額相同。

	104年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股虧損 (元)
<u>基本每股虧損</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨損	(\$ 58,029)	62,316	(\$ 0.93)
	103年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股虧損 (元)
<u>基本每股虧損</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨損	(\$ 84,929)	60,921	(\$ 1.39)

(四十八) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	104年度		103年度	
購置不動產、廠房及設備	\$	23,628	\$	64,635
加：期初應付設備款		16,891		2,800
減：期末應付設備款	(	19,634)	(	16,891)
本期支付現金	\$	20,885	\$	50,544

七、關係人交易

(四十九) 與關係人間之重大交易事項：無。

(五十) 主要管理階層薪酬資訊

	104年度		103年度	
短期員工福利	\$	7,123	\$	7,141
股份基礎給付		863		-
總計	\$	7,986	\$	7,141

八、質押之資產

本公司之資產提供擔保明細如下：

資 產 項 目	帳 面 價 值		擔 保 明 細
	104年12月31日	103年12月31日	
定期存款(表列 「其他流動資產」)	\$ 5,000	\$ 5,000	進貨擔保質押
房屋及建築	60,130	61,427	長期借款擔保抵押
	<u>\$ 65,130</u>	<u>\$ 66,427</u>	

九、重大承諾事項及或有事項

無。

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 104 年之策略維持與 103 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. 金融工具公允價值資訊

本公司非以公允價值衡量之金融工具，其帳面金額係公允價值之合理近似值，包括現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款、質押定存(帳列「其他流動資產」)、存出保證金、應付帳款、其他應付款及長期借款(包含一年內到期部分)，另以公允價值衡量之金融工具的公允價值資訊請詳附註十二、(三)。

2. 財務風險管理政策

(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

本公司係跨國營運，因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險，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。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。為管理來自未來商業交易及已認列資產與負債之匯率風險，透過公司財務單位採用遠期外匯合約進行。當未來商業交易、已認列資產或負債係以非本公司之功能性貨幣之外幣計價時，匯率風險便會產生。

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：

104年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	USD 1,974	32.81	\$ 64,766
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	USD 643	32.81	\$ 21,093

103年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	USD 3,723	31.62	\$ 117,721
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	USD 209	31.62	\$ 6,609

本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響之未實現兌換損益說明如下：

		104年度		
		兌換損益		
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額	
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	\$ -	32.81	(\$	290)
人民幣：新台幣	-	5.00	(	473)
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	\$ -	32.81	(\$	780,962)

		103年度		
		兌換損益		
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額	
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	\$ -	31.62	\$	55,198
人民幣：新台幣	-	4.10		79
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	\$ -	31.62	\$	724,366

		104年度		
		敏感度分析		
	變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益	
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 648	\$	-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$ 211	\$	-

103年度

敏感度分析

	變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 1,177	\$ -
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：新台幣	1%	\$ 66	\$ -
<u>價格風險</u>			

由於本公司持有之投資於資產負債表中係分類為備供出售金融資產，或透過損益按公允價值衡量之金融資產，因此本公司暴露於權益工具之價格風險。本公司未有商品價格風險之暴險。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。

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104年及103年度對於股東權益之影響因分類為備供出售之權益工具之利益或損失將增加或減少\$50及\$50。

(2) 信用風險

- A. 信用風險係本公司因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而產生財務損失之風險。本公司依內部明定之授信政策，公司內各營運個體於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須就其每一新客戶進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。
- B. 於民國104年及103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。
- C. 本公司未逾期且未減損金融資產之信用品質資訊，請詳附註六(五)說明。

(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，請詳附註六(八)。
- 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 104 年及 103 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\$33,170 及\$24,610，預期可即時產生現金流量以管理流動風險。

C. 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：

104年12月31日	1年內	1至2年內	2至5年內
短期借款	\$ 40,000	\$ -	\$ -
應付帳款	13,005	-	-
其他應付款	40,796	-	-
長期借款(包含一年內到期)	8,874	18,270	17,394

非衍生金融負債：

103年12月31日	1年內	1至2年內	2至5年內
短期借款	\$ 20,000	\$ -	\$ -
應付帳款	22,333	-	-
其他應付款	33,698	-	-
長期借款(包含一年內到期)	10,059	10,249	6,946

(三) 公允價值資訊

1. 本公司非以公允價值衡量之金融資產及金融負債之公允價值資訊請詳附註十二、(二)說明。
2. 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 104 年 12 月 31 日無第二等級之投資。
 - 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。

3. 民國 104 年及 103 年 12 月 31 日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104年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
<u>重複性公允價值</u>				
備供出售金融資產				
未上市(櫃)股票	\$ -	\$ -	\$ 4,963	\$ 4,963

民國103年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
<u>重複性公允價值</u>				
備供出售金融資產				
未上市(櫃)股票	\$ -	\$ -	\$ 4,963	\$ 4,963

4. 民國 104 年及 103 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。
5. 於活絡市場交易之金融工具，其公允價值係依資產負債表日之市場報價衡量。當報價可即時且定期自證券交易所、交易商、經紀商、產業、評價服務機構或監管機構取得，且該等報價係代表在正常交易之基礎下進行之實際及定期市場交易時，該市場被視為活絡市場。本公司持有金融資產之市場報價為收盤價，該等工具係屬於第一等級。第一等級之工具主要包括權益工具及債務工具，其分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債或備供出售金融資產。
6. 如一項或多項重大參數並非依可觀察市場資料取得，則該金融工具係屬於第三等級。
7. 民國 104 年及 103 年度無自第三等級轉入及轉出之情形。
8. 下表列示民國 104 年及 103 年度第三等級之變動：

	104年	
	非衍生權益工具	合計
1月1日	\$ 4,963	\$ 4,963
認列於當期損益之利益或損失	-	-
12月31日	\$ 4,963	\$ 4,963
	103年	
	非衍生權益工具	合計
1月1日	\$ 18,623	\$ 18,623
認列於當期損益之利益或損失	(13,660)	(13,660)
12月31日	\$ 4,963	\$ 4,963

9. 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：

	104年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察 輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市上櫃公司 股票	\$ 4,963	可類比上市上 櫃公司法	本淨比乘數	0.51	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、營運部門資訊

(四) 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。

(五) 部門資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

	104年度	103年度
來自外部客戶之收入	\$ 272,493	\$ 274,440
部門間收入	\$ -	\$ -
部門(損)益	(\$ 58,029)	(\$ 84,929)
部門資產	\$ 548,352	\$ 545,806

(六) 部門損益、資產與負債之調節資訊：無。

(七) 產品別及勞務別之資訊

	104年度	103年度
銷售收入	\$ 221,820	\$ 250,232
勞務收入	50,609	24,208
其他收入	64	-
合計	\$ 272,493	\$ 274,440

(八) 地區別資訊

本公司民國 104 年及 103 年度地區別資訊如下：

	104年度		103年度	
	收入	非流動資產	收入	非流動資產
台灣	\$ 192,690	\$ 174,408	\$ 201,893	\$ 175,343
亞洲	67,910	-	55,855	-
美洲	5,097	-	10,052	-
歐洲	6,669	-	6,457	-
其他	127	-	183	-
合計	\$ 272,493	\$ 174,408	\$ 274,440	\$ 175,343

(九)重要客戶資訊

本公司民國 104 年及 103 年度重要客戶資訊如下：

	104年度		103年度	
	收入	部門	收入	部門
甲	\$ 111,823	全公司	\$ 107,750	全公司
乙	31,325	全公司	36,083	全公司
丙	23,084	全公司	26,815	全公司

金麗科技股份有限公司
現金及當約現金
民國104年12月31日

明細表一

單位：新台幣仟元

項	目 摘	要 金	額
現金：			
庫存現金及零用金		\$	372
銀行存款：			
支票存款			10
活期存款	— 台幣		33,939
	— 外幣	USD 874仟元，匯率32.81	28,668
			62,617
定期存款	— 台幣	期間：民國102年8月21日至民國108年8月21日；利率區間為0.65%~0.95%	2,000
	— 外幣	USD 950仟元，匯率32.81	
		期間：民國104年12月21日至民國105年1月30日；利率區間為0.38%~0.55%	31,170
			33,170
			\$ 96,159

(以下空白)

金麗科技股份有限公司
存貨
民國 104 年 12 月 31 日

明細表三

單位：新台幣仟元

項 目 摘 要	金 額	備 註
原 料	成 本 市 價	
原 料	\$ 18,105 \$ 18,105	以淨變現價值為市價
在 製 品	27,465 31,427	"
製 成 品	91,251 151,309	"
商 品 存 貨	2,137 2,053	"
	138,958 <u> \$ 202,894</u>	
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(8,950)	
	\$ 130,008	

金麗科技股份有限公司
固定資產變動
民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表四

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加 額	本 期 減 少 額	本 期 移 轉 額	期 末 餘 額	提 供 擔 保 或 抵 押 備 註
房 屋 及 建 築	\$ 82,767	\$ 385	(\$ 151)	\$ -	\$ 83,001	長期借款抵押
辦 公 設 備	530	635	-	-	1,165	無
其 他 設 備	<u>125,904</u>	<u>22,608</u>	(<u>30,105</u>)	<u>-</u>	<u>118,407</u>	無
	<u>\$ 209,201</u>	<u>\$ 23,628</u>	<u>(\$ 30,256)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 202,573</u>	

(以下空白)

金麗科技股份有限公司
固定資產累計折舊變動
民國104年1月1日至104年12月31日

明細表五

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加 額	本 期 減 少 額	期 末 餘 額	備 註
房 屋 及 建 築	\$ 21,340	\$ 1,682	(\$ 151)	\$ 22,871	
辦 公 設 備	336	176	-	512	
其 他 設 備	48,488	25,079	(30,105)	43,462	
	<u>\$ 70,164</u>	<u>\$ 26,937</u>	<u>(\$ 30,256)</u>	<u>\$ 66,845</u>	

金麗科技股份有限公司
 無形資產變動
 民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表六

單位：新台幣仟元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期攤銷額	期末餘額	備 註
專門技術	\$ 11,239	\$ 781	(\$ 6,983)	\$ 5,037	採直線法攤銷
電腦軟體成本	24,926	22,843	(14,328)	33,441	採直線法攤銷
	<u>\$ 36,165</u>	<u>\$ 23,624</u>	<u>(\$ 21,311)</u>	<u>\$ 38,478</u>	

(以下空白)

金麗科技股份有限公司
應付帳款
民國 104 年 12 月 31 日

明細表七

單位：新台幣仟元

<u>廠 商 名 稱</u>	<u>摘 要</u>	<u>金 額</u>	<u>備 註</u>
日月光半導體製造股份有限公司		\$ 7,252	
聯華電子股份有限公司		1,805	
矽品精密工業股份有限公司		831	
其他		<u>3,117</u>	每一個別供應商餘額均 未超過本科目金額5%
		<u>\$ 13,005</u>	

(以下空白)

金麗科技股份有限公司
營業收入
民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表八

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>數</u>	<u>量</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
營 業 收 入							
	微控制器半導體元件		1,096	仟個	\$	221,823	
	勞務收入					50,609	
	其他收入					<u>64</u>	
						272,496	
減：	銷貨退回及折讓				(	<u>3</u>)	
					\$	<u><u>272,493</u></u>	

金麗科技股份有限公司

營業成本

民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表九

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
進銷成本					
	期初商品			\$	2,137
	減：期末商品			(	2,137)
進銷成本合計					
產銷成本					
	期初原料				21,647
	加：本期進料				60,060
	減：期末原料			(	18,105)
	轉列費用			(	1,779)
	本期耗用原料				61,823
	製造費用				41,700
製造成本					
	加：期初在製品				17,309
	減：期末在製品			(	27,465)
	轉列費用			(	14,144)
製成品成本					
	加：期初製成品				100,644
	減：期末製成品			(	91,251)
	轉列費用			(	21)
	製成品報廢			(	145)
生產成本合計					
	出售下腳及廢料收入			(	21)
產銷成本合計					
營業成本總計					
				\$	88,429

金麗科技股份有限公司
推銷費用
民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表十

單位：新台幣仟元

項	目 摘	要 金	額 備	註				
薪	資	及	獎	金		\$	12,602	
雜			費				14,016	
佣	金	支	出				2,476	
其	他	費	用				<u>4,195</u>	每一零星科目金額均未 超過本科目金額5%
						\$	<u>33,289</u>	

金麗科技股份有限公司
管理及總務費用
民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表十一

單位：新台幣仟元

項	目 摘	要 金	額 備	註
薪 資 及 獎 金		\$	25,371	
折 舊 費 用			21,110	
雜 費			4,525	
勞 務 費			3,294	
其 他 費 用			<u>9,624</u>	每一零星科目金額均未 超過本科目金額5%
		\$	<u>63,924</u>	

(以下空白)

金麗科技股份有限公司
研究發展費用
 民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表十二

單位：新台幣仟元

項	目 摘	要 金	額 備	註
薪 資 及 獎 金		\$	83,191	
各 項 攤 提			21,116	
材 料 費			16,729	
其 他 費 用			<u>24,718</u>	每一零星科目金額均未 超過本科目金額5%
		\$	<u><u>145,754</u></u>	

(以下空白)

金麗科技股份有限公司

研究發展費用

民國 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日

明細表十二

單位：新台幣仟元

性質別	功能別	104年度			103年度		
		屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
員工福利費用							
薪資費用		\$ -	\$ 112,823	\$ 112,823	\$ -	\$ 107,109	\$ 107,109
勞健保費用		-	8,900	8,900	-	8,614	8,614
退休金費用		-	5,511	5,511	-	5,287	5,287
其他員工福利費用		-	2,810	2,810	-	1,871	1,871
折舊費用		-	26,937	26,937	-	22,950	22,950
攤銷費用		-	21,311	21,311	-	25,356	25,356

說明：截至104年及103年12月31日止，本公司員工人數分別為110人及107人。

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	103 年度	104 年度	差異	
				金額	%
流動資產		299,749	303,230	3,481	1.16
不動產、廠房及設備		139,037	135,728	(3,309)	(2.38)
其他資產		107,020	109,394	2,374	2.22
資產總額		545,806	548,352	2,546	0.47
流動負債		86,845	103,577	16,732	19.27
長期借款		17,195	35,664	18,469	107.41
其他非流動負債		9,222	8,768	(454)	(4.92)
負債總額		113,262	148,009	34,747	30.68
股本		616,527	627,927	11,400	1.85
資本公積		34,505	35,196	691	2.00
保留盈餘		(218,488)	(259,297)	(40,809)	18.68
其他權益		-	(3,483)	(3,483)	(100)
庫藏股票		-	-	-	-
權益總額		432,544	400,343	(32,201)	(7.44)

(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：

1. 不動產、廠房及設備減少：主係為正常折舊所致。
2. 流動負債增加：主係本年度新增短期借款新台幣 2 仟萬所致。
3. 長期借款增加：主係原長期擔保借款將於 106 年到期，因此向銀行新增擔保之借款所致。
4. 資本公積增加：主係本年度私募及庫藏股轉讓員工發行溢價所致。
5. 保留盈餘減少：主係近年連年虧損，累計虧損所致。

(三) 未來因應計畫：

考量公司所處成長階段，妥善安排資金運用。

二、財務績效檢討分析

(一) 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	103 年度	104 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額		274,440	272,493	(1,947)	(0.71)
營業成本		97,420	88,429	(8,991)	(9.23)
營業毛利淨額		177,020	184,064	7,044	3.98
營業費用		254,841	242,967	(11,874)	(4.66)
營業損失		(77,821)	(58,903)	18,918	(24.31)
營業外收入及支出		(7,108)	874	7,982	(112.3)
稅前淨損		(84,929)	(58,029)	26,900	(31.67)
所得稅利益(費用)		0	0	0	0
本期淨損		(84,929)	(58,029)	26,900	(31.67)
其他綜合(損失)利益		6,282	(37)	(6,319)	(100.59)
本期綜合損失總額		(78,647)	(58,066)	20,581	(26.17)

(二) 最近二年度增減比例變動分析說明：

- 1.營業損失減少：主係本年新產品陸續量產出貨所致。
- 2.營業外收入及支出：主係本年度財務成本降低所致。
- 3.稅前淨損：綜上所述，以致本期損失幅度較上期明顯減少。
- 4.所得稅利益(費用)：主係本年度依國際會計準則第 12 號「所得稅」之規定，計算之所得稅費用減少所致。
- 5.其他綜合(損失)利益：主係將上年度針對備供出售金融資產提列之未實現評價利益轉列營業外收入所致。

(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 1,219 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 105 年的發展，隨著目標市場客戶專屬開發(ASIC)的陸續量產，包括 IPC(產業電腦)、CNC(電腦數值控制)、PLC(可程式邏輯控制器)、感測器等自動化控制應用及節能方案、I/O 等市場，每項應用皆以該市場的前幾名客戶為目

標，在 104 年度除陸續完成部分客戶的開發案，開始少量量產，並繼續與更多公司簽定專屬開發(ASIC)合約，這些客戶的規模及專屬開發應用將來所產生的效益大多比過去金麗的營收規模大上很多，然因每個客戶的開發及產品驗證推廣期長短不一，整體量能將隨每個客戶晶片開發完成量產順利而逐步向上，且該市場產品生命週期相當長，將能在未來五到十年以上為公司帶來相當穩固的營收，進而改善公司的營收及獲利，為股東創造最大利益。

三、現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年現金 流入量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
73,824	7,066	22,335	96,159	—	—

(一) 本年度現金流量變動情形分析：

- 1.營業活動：主係 104 年度相關工控產品持續開發中，效益慢慢實現，若排除呆帳及資產減損之提列，營收漸有起色，致現金淨流入增加。
- 2.投資活動：主係 104 年度為增進生產製程發生之資本支出所致。
- 3.融資活動：主係 104 年度新增一筆新台幣 2 仟萬之短期借款及 4 仟 6 百萬長期借款加上員工認股權及限制員工權利新股發行，致本期現金流入。

(二) 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年現 金流出量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
96,159	55,300	(1,320)	94,839	—	—

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

本公司欲朝向多媒體產品發展，鼎威研發專長運用 DSP 技術於多媒體系統之應用及開發，故投資鼎威拉近彼此合作關係，希望能節省自行開發 DSP 軟體成本，更加專注於本身擅長技術領域並以各自優勢達到水幫魚魚幫水的雙贏局面，轉投資虧損皆已於 98 年度及 103 年度提列投資損失，目前已與該公司陸續尋求新產品整合合作中，期能使其經營改善。本公司亦於 99 年 3 月 19 日董事會通過投資 Yoho King Lomited，係一策略結合系統應用及通路的投資，然因該公司經營不善，轉投資虧損已於 103 年度提列投資損失。

六、風險事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.最近年度利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目\年度	104 年度
利息收入(1)	187
利息費用(2)	1,088
營業收入(3)	272,493
營業淨損(4)	(58,903)
(1)/(3)	0.07%
(1)/(4)	(0.32%)
(2)/(3)	0.40%
(2)/(4)	(1.85%)

本公司於 102 年度向銀行擔保貸款新台幣五仟萬元，貸款期限為五年按月攤還本金及利息，此擔保貸款將於 106 年到期。考慮長期研發的延續性，因此 104 年新增一筆 4 仟 6 百萬之長期擔保貸款，以接續即將到期的長期貸款並，增加資金的靈活性，利率為 1.95% ~ 2.02%，目前兩筆貸款利息費用占該年度營業收入及營業淨損分別為 0.32% 及 (0.15%)，利息收入及費用對本公司損益影響甚微。本公司未來將視金融利率變動予以調整資金運用情形。

2.最近年度匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目\年度	104 年度
兌換利益(1)	1,325
營業收入(2)	272,493
營業淨損(3)	(58,903)
(1)/(2)	0.49%
(1)/(3)	(2.25%)

本公司 104 年度兌換利益占該年度營業收入及營業淨損分別為 0.49% 及 (2.25%)，由此可見避險效果尚屬良好。

未來因應措施：

- (1)與往來銀行的外匯部門保持密切聯繫，以掌握匯率變動的走勢，作為遠匯買賣及結匯之參考依據。
- (2)儘量以同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達自動避險效果。
- (3)業務單位在向客戶報價前，應先行對未來之匯率走勢及影響因素做綜合的

考量與評估，以決定適當且合理之業務報價。

(4)對於較多外幣部位，採取買賣遠期外匯之避險措施。

3.通貨膨脹情形對本公司損益之影響及未來因應措施

本公司主要產品為微控制處理器及網路處理器，下游客戶主要是 IPC 及 embedded 應用處理器，下游客戶主要是 IPC 及自動化相關系統廠，103 及 104 年度台灣地區消費者物價指數年增率分別為 1.2%及-0.13%，躉售物價指數年增率分別為-0.51%及-8.82%，通貨膨脹對本公司損益尚無重大影響，本公司將視未來通貨膨脹情形調整產品售價及降低生產成本以因應市價變化。

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

- 1.最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證：無。
- 2.本公司為規避外幣匯率變動產生之風險，於92年度起簽定避險性遠期外匯合約，104年度因從事避險性遠期外匯買賣，使得本公司外匯獲得利益，未來仍將以從事避險性遠期外匯買賣，因應匯率之變動。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

105 年度預計投入的研發計畫：

- 1.低耗電 55nm 運動控制 SoC 產品開發，預估開發費用新台幣 35,000 仟元。
- 2.多核心及多作業系統單晶片 SoC 產品開發，預估開發費用新台幣 30,000 仟元。
- 3.65/40nm HPC 單晶片 SoC 產品開發，預估開發費用新台幣 25,000 仟元。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

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

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

面對晶片製程技術的改變，從 0.5 微米、0.35 微米、0.18 微米、0.13 微米、進展到 90 奈米、65 奈米、40 奈米等更新製程的時代，除了 EDA 投資成本昂貴，光罩費用更動輒千萬元的情形，IC 設計產業已開始由技術密集產業轉向資本密集產業，這也是公司在營運資金的財務管理上，必須更慎重及充裕。

因為終端晶片市場的薄利，加上大型 IC 設計公司注重在主流的晶片市場，因此公司業務的重點會著重在一些利基型產品。藉由較高端的技術開發，較低

端的製程生產，用較少的成本符合利基型產品市場的需求，慢慢成長茁壯，培養日後與其它大型 IC 設計公司競爭的基礎。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司多年來致力於低功耗、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。截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

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

本公司所面臨之進貨集中的風險，如下列：

1. 產能滿載而無法充裕供應之風險

半導體產業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：

台灣積體電路製造公司、聯華電子與富士通為全球晶圓代工前幾大業者，依過去之交易記錄顯示本公司與台灣積體電路製造公司、聯華電子與富士通均維持穩定且密切之合作關係，雙方在產能提供、製程提昇、良率改善及預定交期之配合均已建立良好之互動模式，本公司可隨時與台灣積體電路製造公司、聯華電子及富士通議定討論生產所需之晶圓產能，依交易記錄顯示雙方供貨配合相當穩定，並未曾有供貨短缺或中斷之情事，加上大陸中芯的產能快速增加，未來一般預估晶圓廠將是供給大於需求的局面，因此相對有利於IC設計公司的風險控管

銷貨集中風險控管方面，本公司 86 年 8 月設立以來，營運以產品研發為主，致力於及時推出具競爭力產品，因而本公司大部份資源投入與工程相關之研究。為能迅速掌握市場資訊並提高服務效率，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：無。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

項 目	102 年第 1 次私募(註 1) 發行日期：103 年 3 月 18 日				
	私募有價證券種類	普通股			
股東會通過日期與數額 (註 1)	102.05.31 通過 1000 萬股為上限的私募增資發行新股案				
價格訂定之依據及合理性	不得低於定價日前 1、3、5 個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後股價；或定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後股價之 8 成。惟實際之發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人及發行當時市場狀況訂定之。 前述私募價格訂定之依據符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，故應屬合理。				
特定人選擇之方式 (註 2)	依證券交易法第 43 條之 6 之規定選任特定人，擬於股東會通過私募普通股案後，授權董事會洽定之。				
辦理私募之必要理由	為因應公司未來發展及強化公司營運競爭力，及考量現金增資募集之時效性及可行性，擬以私募方式辦理現金增資發行普通股向特定人募集以達到迅速挹注所需營運資金。				
價款繳納完成日期	103.3.14				
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
	王清圳	自然人	930	非關係人	無
實際認購(或轉換)價格(註 4)	每股新台幣 21.505376 元				
實際認購(或轉換)價格與參考價格 差異(註 4)	每股新台幣 4.02 元				
辦理私募對股東權益影響(如:造成 累積虧損增加...)	稀釋約 1.51% 股權				
私募資金運用情形及計畫執行進度	配合公司營運需求執行				
私募效益顯現情形	本次私募款項預計於 103 年 3 月 14 日募足，待驗資完畢後，隨即投入公司營運周轉所需。本次私募普通股目的為充實營運資金外，可有效降低資金成本並確保籌資效率，且本計畫之執行預計將可強化財務結構並對未來業務推展及商機之擷取亦有正面助益，進而提升營運效能，有利於股東權益。				

註 1：屬私募公司債而無需股東會通過者，應填列董事會通過日期與數額。

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

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

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

項 目	103 年第 1 次私募(註 1) 發行日期：104 年 2 月 11 日				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額 (註 1)	103.05.30 通過 1000 萬股為上限的私募增資發行新股案				
價格訂定之依據及合理性	不得低於定價日前 1、3、5 個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後股價；或定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後股價之 8 成。惟實際之發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人及發行當時市場狀況訂定之。 前述私募價格訂定之依據符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，故應屬合理。				
特定人選擇之方式 (註 2)	依證券交易法第 43 條之 6 之規定選任特定人，擬於股東會通過私募普通股案後，授權董事會洽定之。				
辦理私募之必要理由	為因應公司未來發展及強化公司營運競爭力，及考量現金增資募集之時效性及可行性，擬以私募方式辦理現金增資發行普通股向特定人募集以達到迅速挹注所需營運資金。				
價款繳納完成日期	104.2.11				
應募人資料	私募對象	資格條件 (註 3)	認購數量 (仟股)	與公司關係	參與公司 經營情形
	吳立安	自然人	624	非關係人	無
實際認購(或轉換)價格(註 4)	每股新台幣 24.06 元				
實際認購(或轉換)價格與參考價格 差異(註 4)	每股新台幣 6.01 元				
辦理私募對股東權益影響(如:造成 累積虧損增加...)	稀釋約 1.002% 股權				
私募資金運用情形及計畫執行進度	配合公司營運需求執行				
私募效益顯現情形	本次私募款項於 104 年 2 月 11 日募足，驗資完畢後，隨即投入公司營運周轉所需。本次私募普通股目的為充實營運資金外，可有效降低資金成本並確保籌資效率，且本計畫之執行預計將可強化財務結構並對未來業務推展及商機之擷取亦有正面助益，進而提升營運效能，有利於股東權益。				

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
104 年股東常會議事錄

時間：中華民國 104 年 5 月 28 日上午 9 時整

股東會重要決議	執行情形
<p>報告事項：</p> <p>(一)本公司103年度營業報告。</p> <p>(二)監察人審查103年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表。</p> <p>(三)103年度私募有價證券辦理情形報告。</p> <p>(四)100年度庫藏股執行情形報告。</p> <p>承認事項：</p> <p>(一)本公司103年度營業報告書及財務報表案。</p> <p>(二)本公司103年度虧損撥補案。</p> <p>討論及選舉事項：</p> <p>(一)以私募方式增資發行新股案。</p> <p>(二)發行限制員工權利新股案。</p>	<p>已遵循決議結果撥補完成。</p> <p>依據證券交易法第43條之6規定，公司股東會決議於一年內分次私募有價證券者，應於一年期限屆滿前收足股款或價款。餘尚未募足之額度，於發行期限屆滿，則不再辦理。故重新提報董事會(105.3.2)通過，將提請105年股東會討論。</p> <p>已於104.8.6全數發行，共330仟股。</p>

第七屆第十次董事會議事錄

時間：民國 104 年 5 月 6 日 下午 2 時 30 分整

重要決議：

一、發行新股供員工認股權憑證行使認購普通股案，提請討論。

決議：全體出席董事一致同意照案通過。

第七屆第十一次董事會議事錄

時間：民國 104 年 8 月 5 日 下午 2 時 30 分整

重要決議：

- 一、決議發行限制員工權利新股相關事宜，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 二、發行新股供員工認股權憑證行使認購普通股案，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 三、本公司為營運週轉需要，擬向合作金庫銀行申請融資案，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 四、董事及經理人道德行為準則，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。

第七屆第十二次董事會議事錄

時間：民國 104 年 11 月 10 日 下午 2 時 30 分整

重要決議：

- 一、發行新股供員工認股權憑證行使認購普通股案，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 二、修正公司章程案，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 三、擬設置審計委員會及訂定「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。
- 四、105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。
- 五、訂定「金麗科技股份有限公司暫停及恢復交易作業程序」案，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 六、完成財務報告編製能力之自行評估及相關計畫書案，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 七、(薪酬委員會提案) 董事、監察人次年度薪酬計畫案，提請討論。
決議：本案涉及獨立董事林進財、江建正及董事陳有諒之報酬，因涉及其自身利益該三位董事未參與表決外，其餘出席董事同意通過。
- 八、(薪酬委員會提案) 經理人績效評估及年度調薪計畫案，提請討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。

第七屆第十三次董事會議事錄

時間：民國 105 年 3 月 2 日 下午 2 時 30 分整

重要決議：

- 一、本公司104年度營業報告書及財務報告，提請審議案。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 二、本公司104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、105年度營運計畫，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 四、發行新股供員工認股權憑證行使認購普通股案，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 五、104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。
- 六、105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。
- 七、擇定105年股東常會開會日期。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 八、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。
- 九、董事任期屆滿改選案，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十、受理獨立董事候選人提名案，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十一、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。
- 十二、擬修正本公司與財務業務有關之相關規程案，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十三、擬修正本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請 討論。
決議：全體出席董事一致同意照案通過。
- 十四、擬修正本公司「內部重大資訊處理作業程序」、「董事會議事規範」及「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。
- 十五、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。

第七屆第十四次董事會議事錄

時間：民國 105 年 4 月 20 日 下午 2 時 30 分整

重要決議：

一、審查本公司105年股東常會受理持有已發行股份總數百分之一以上之股東提名獨立董事候 選人名單。

決議：全體出席董事一致同意照案通過將被提名人林進財、江建正 及 張世穎 先生列入獨立董事候選人名單。

第七屆第十五次董事會議事錄

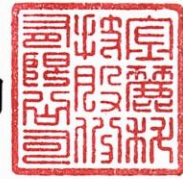
時間：民國 105 年 5 月 5 日 下午 2 時 30 分整

重要決議：

一、發行新股供員工認股權憑證行使認購普通股案，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

