



股票代號：5274

信驊科技股份有限公司
Aspeed Technology Inc.

一〇一年度年報

中 華 民 國 一 〇 二 年 六 月 七 日 刊 印
查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>
本公司網址：<http://www.aspeedtech.com>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

(一)本公司發言人

姓名：林鴻明

職稱：總經理

電話：03-5789568

電子郵件信箱：ir@aspeedtech.com

(一)代理發言人

姓名：吳俐俐

職稱：經理

電話：03-5789568

電子郵件信箱：ir@aspeedtech.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

住址：新竹科學園區工業東四路 15 號 2 樓

電話：03-5789568

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 3 樓

網址：<http://www.chinatrust.com.tw>

電話：02-21811911

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

簽證會計師：高逸欣、方蘇立

地址：新竹市科學工業園區展業一路 2 號 6 樓

電話：03-5780899

網址：<http://www.deloitte.com>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場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.aspeedtech.com>

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	3
一、組織系統	3
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
三、公司治理運作情形	17
四、會計師公費資訊	30
五、更換會計師資訊	31
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	31
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	31
八、揭露持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	33
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	34
肆、募資情形	34
一、資本及股份	34
二、公司債辦理情形	39
三、特別股辦理情形	40
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形	40
五、員工認股權憑證辦理情形	40
六、限制員工權利新股辦理情形	40
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	40
八、資金運用計畫執行情形：	40
伍、營運概況	41
一、業務內容	41
二、市場及產銷概況	50
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、最近五年度簡明資產負債表、損益表，並應註明會計師姓名及其查核意見 ..	59
二、最近五年財務分析	63

三、最近年度財務報告之監察人審查報告	67
四、最近年度財務報表	68
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：無。	111
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響	111
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析及風險事項	112
一、財務狀況分析	112
二、經營結果分析	112
三、現金流量分析	113
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	114
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	114
六、風險事項之分析評估	114
七、其他重要事項	119
捌、特別記載事項	119
一、關係企業相關資料	119
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	119
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

壹、致股東報告書

一〇一年營業報告書

民國一〇一年對企業而言是深具挑戰的一年，歐債危機陰霾持續壟罩，世界各國失業率高居不下，造成全球經濟成長趨緩，加上國際能源與原物料價格波動影響，在在衝擊了產業發展。儘管大環境不利，信驊科技仍保有一貫強勁的成長動能，一〇一年營業收入達到新台幣484,409仟元，較一百年度成長了約40%，稅後純益為新台幣135,670仟元，再次雙雙創下歷史新高。此外，公司已於五月在興櫃掛牌交易，並於十一月向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心提出上櫃申請。

信驊科技深信企業的成功與成長要靠社會及環境的配合，在專注於本業經營的同時，也致力成為良好的企業公民，善盡企業社會責任。我們深信年輕人是國家及企業未來的支柱，而拓展年輕人的視野是青少年成長的重要根基，因此規劃以「圖書志工」為主題，為新竹家扶中心捐出六百餘本書籍，員工則利用公益假協助修整殘舊二手書，同時完成數百本圖書之系統編碼，提升家扶圖書室的多樣性與使用便利性。

展望民國一〇二年，整體市場不確定因素逐步淡化，景氣走勢可望回溫，加上公、私有雲的概念益發成熟，且英特爾推出新架構平台下，可望進一步推升整體伺服器的出貨成長率。公司除了開發新一代伺服器管理晶片以擴大伺服器管理晶片的市場佔有率外，同時積極發展虛擬桌面系統架構，與微軟合作同步進行新世代規格 RemoteFX 8.0 協定系統單晶片開發，以攻佔私有雲的領域，藉由多元化的產品開發與銷售，降低單一產品的營運風險，同時提升公司的經營績效。

信驊科技自民國九十三年成立至今繳出了亮麗的成績單，如今更邁入全新的成長擴充階段。面對下一階段的機會與挑戰，公司預計將於一〇二年四月正式掛牌上櫃，提升公司的知名度以吸引優秀人才，並創造股東及員工的最大利益。

董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉



貳、公司簡介

一、設立日期：

中華民國 93 年 11 月 15 日

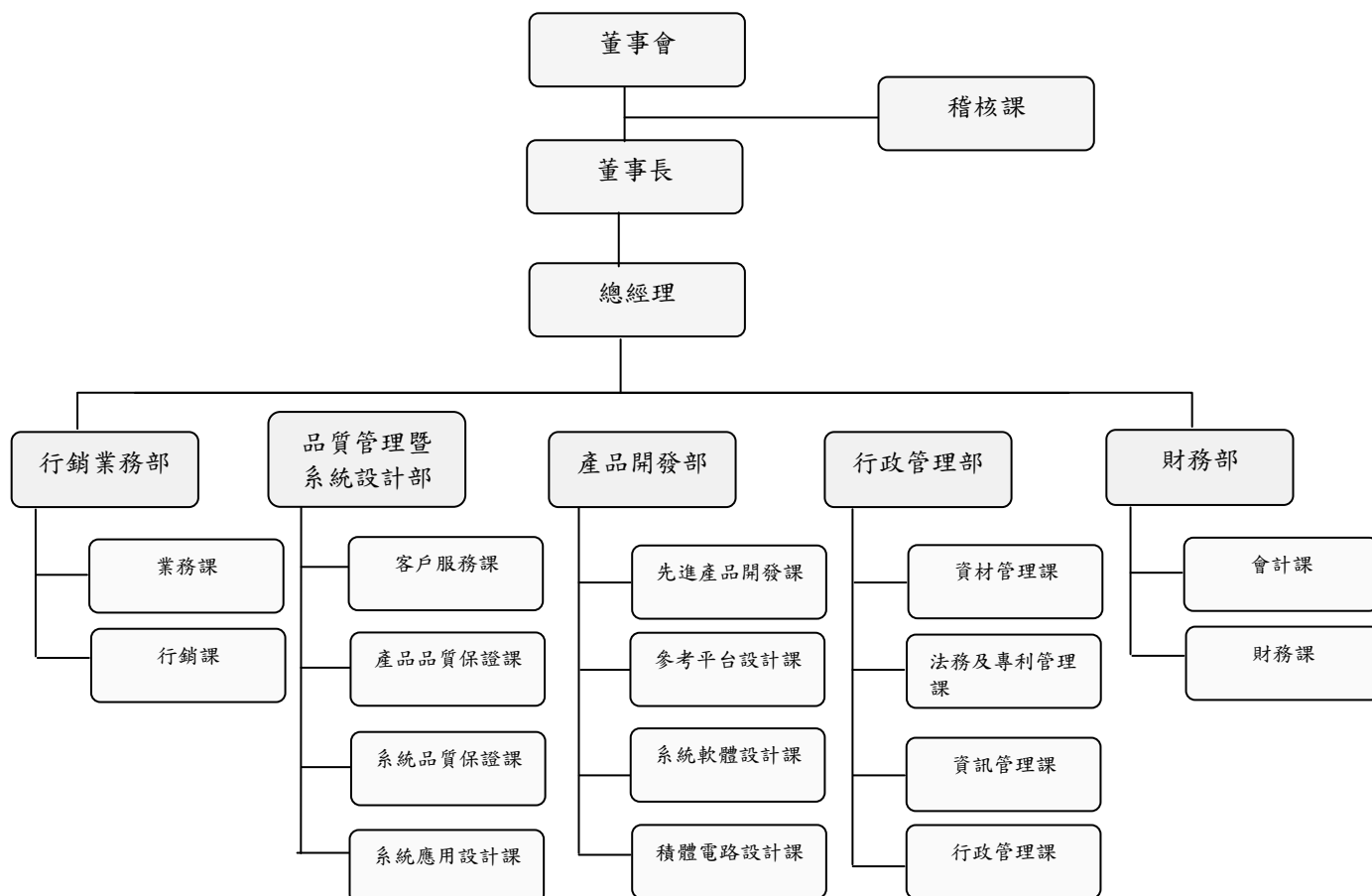
二、公司沿革

年 度	重 要 紀 事
93 年 11 月	公司成立，登記資本額為 45,000 仟元，實收資本額為 1,000 仟元
93 年 12 月	辦理現金增資 11,000 仟元，增資後實收資本額為 12,000 仟元
94 年 03 月	辦理現金增資 14,000 仟元，增資後實收資本額為 26,000 仟元
94 年 11 月	與廣達電腦公司(QCI)結盟，成為軟體合作夥伴
94 年 11 月	發布第一代伺服器控制晶片---AST2000/1000
94 年 11 月	與 AMI 結盟，成為軟體合作夥伴
94 年 12 月	與宏正自動科技結盟，成為軟體合作夥伴
95 年 03 月	辦理現金增資 10,000 仟元，增資後實收資本額為 36,000 仟元
95 年 06 月	與 Avocent 結盟，成為軟體合作夥伴
95 年 09 月	辦理現金增資 14,000 仟元，增資後實收資本額為 50,000 仟元
96 年 01 月	取得 ISO 9001-2000 認證
96 年 06 月	發布第二代伺服器控制晶片---AST2100/2050/1100
97 年 08 月	辦理員工紅利及盈餘轉增資 29,000 仟元，增資後實收資本額為 79,000 仟元
97 年 10 月	榮獲「2008 年德勤亞太高科技 Fast 500」，營收成長類排名第 37 名
97 年 12 月	發布第三代伺服器控制晶片---AST2200/AST2150
98 年 06 月	AST1500 榮獲台北國際電腦展 「Best Choice of COMPUTEX TAIPEI 2009 Award」
98 年 06 月	推出新產品 AST1500 PC 多媒體延伸處理晶片(over LAN)
98 年 09 月	辦理員工紅利及盈餘轉增資 21,230 仟元，增資後實收資本額為 100,230 仟元
98 年 12 月	員工行使認股權憑證 1,750 仟元，增資後實收資本額為 101,980 仟元
99 年 01 月	推出新產品 AST1600 PC 多媒體延伸處理晶片(over GAT5)
99 年 02 月	推出虛擬化桌上型電腦處理器---AST1150/AST1160 / AST1170/AST1180
99 年 07 月	推出第四代伺服器控制晶片---AST2300/AST1300
99 年 09 月	辦理員工紅利及盈餘轉增資 27,885 仟元，增資後實收資本額為 129,865 仟元
99 年 10 月	辦理現金增資 20,000 仟元，增資後實收資本額為 149,865 仟元
100 年 01 月	員工行使認股權憑證 1,275 仟元，增資後實收資本額為 151,140 仟元
100 年 07 月	辦理員工紅利及盈餘轉增資 35,091 仟元，增資後實收資本額為 186,231 仟元
100 年 09 月	辦理現金增資 12,000 仟元，增資後實收資本額為 198,231 仟元
100 年 11 月	員工行使認股權憑證 2,550 仟元，增資後實收資本額為 200,781 仟元
101 年 01 月	本公司股票公開發行
101 年 05 月	本公司登錄興櫃股票
101 年 09 月	辦理員工紅利及資本公積轉增資 10,588 仟元，增資後實收資本額為 211,368 仟元
101 年 11 月	員工行使認股權憑證 1,612 仟元，增資後實收資本額為 212,980 仟元
102 年 04 月	本公司登錄上櫃股票
102 年 5 月	辦理現金增資 20,360 仟元，增資後實收資本額為 233,340 仟元

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構



(二)各主要部門所營業務

單位	職掌概要
總經理	1. 負責公司整體營運規劃與執行。 2. 公司中長期營運策略的發展與執行。 3. 各部門組織運作與系統之建立及監督管理。 4. 直接對董事會負責。
稽核課	查核評估及研擬公司內部控制並提供改善與建議事項，促進業務效率及內部控制之有效執行。

單 位	職 掌 概 要
行銷業務部	1. 拓展行銷通路，有效服務客戶。 2. 有效達成年度設定之銷售目標。 3. 產品競爭力項目規劃。 4. 開發新客戶及徵信與授信。 5. 客戶滿意度及市場預估掌握各計劃進度，並有效的服務客戶。 6. 負責產品企劃流程。 7. 各項產品的企劃案與推管活動。 8. 產品生命週期管理。
品質管理暨系統設計部	1. 品質系統規劃、監督執行、稽核、管理並整合品質系統流暢及提昇產品品質管理。 2. 客訴處理及品質問題的改善。 3. 產品驗證規劃、執行及管理。 4. 成品檢測及對不良品進行測試與報告。 5. 客戶及內部相關 ISO 稽核等事宜。 6. 資料文件檔案管理及相關文件。
產品開發部	1. 線路設計和 RD 的驗證。 2. 完成產品開發並順利導入量產。 3. 支援客戶 IC 設計與驗證及產品生產導入。 4. 定義新產品規格與評估其可行性。 5. 針對客戶產品問題分析與回應。
行政管理部	1. 公司行政規章制定與執行。 2. 人員招募、任用、訓練、考核及異動。 3. 人力規劃與管理。 4. 薪資與獎金之管理、核發、調查及調整建議。 5. ERP 系統管理。 6. 總務及廠務安全之規劃與執行。
財務部	1. 會計事務及財務事務之規劃及管理。 2. 董事會之運作。 3. 股務事務之管理。

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

1. 董事及監察人資料

102年4月09日；單位：仟股，%

職稱	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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事長	豐聯投資有限公司	101.6.14	3	99.6.24	3,517	17.52	3,594	16.88	-	-	-	-	台灣大學電機碩士 交通大學EMBA 圖誠科技總經理 矽統科技多媒體事業部副總經理	本公司總經理 豐聯投資有限公司董事 盛聯投資有限公司董事	-	-	-
	-				-	199	0.93	97	0.46	798	3.75						
董事	宏正自動科技股份有限公司	101.6.14	3	95.10.2	809	4.03	827	3.88	-	-	-	-	宏正自動科技(股)財務長 暨總管理處協理 AtenTechnology Inc 董事 Aten NewJersey Inc 董事 Aten UK Ltd 董事 Aten Research Inc.秘書 Aten Europe Ltd 秘書 Aten Korea Co., Ltd 監察人 Aten Japan Co., Ltd 監察人 北京宏正騰達科技有限公司董事 Foremost International Co., Ltd 秘書 亞騰電子(深圳)有限公司董事 宏元投資(股)公司董事	-	-	-	
	代表人-陳新宇				-	-	-	-	-	-	-	-	紐約市立大學財經系 東吳大學企管系 元太科技(股)公司財務長暨發言人 精碟科技(股)公司財務資深協理 誠品(股)公司財務部協理 台橡(股)公司財務部協理				

職 稱	姓 名	選 任 日 期	任 期	初 選 任 日 期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經(學)歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人		
					持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數			職 稱	姓 名	關 係
														宏創投資(股)公司董事			
董 事	賢華投資股份 有限公司	101.6.14	3	99.6.24	397	1.98	406	1.91	-	-	-	-	清華大學電機所碩士 宏基科技經理 敦陽科技(股)副總 牧德科技(股)董事長	牧德科技(股)公司法人董事 代表 敦陽科技(股)監察人 奧迪北區(股)公司董事長 德奧嚴選中古車有限公司 董事長	-	-	-
	代表人-余明長				-	-	198	0.93	-	-	-	-					
董 事	豐驊投資有限 公司				3,517	17.52	3,594	16.88	-	-	-	-	政治大學 EMBA 中國文化大學電機系 銓佑科技行銷副總經 理	本公司業務副總			-
	代表人-陳清宏	101.9.28	3	101.9.28	-	-	358	1.68	307	1.44	-	-	矽統科技行銷協理			-	-

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時		現任		配偶、未成年子女		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					持股股數	持股比率	持股股數	持股比率	現在持股股數	現在持股比率	持股股數	持股比率			職稱	姓名	關係
獨立董事	楊千	101.06.14	3	101.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	美國華盛頓大學 電腦科學博士 交通大學 校務基金管理委員會委員 蒙恬科技(股) 獨立董事 群環科技(股) 獨立董事 嘉彰(股) 監察人 漢民微測科技(股) 董事	交通大學 經營管理研究所教授 蒙恬科技(股) 獨立董事 群環科技(股) 獨立董事 嘉彰(股) 監察人 漢民微測科技(股) 董事	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	美國麻省理工學院 材料與工程學系 博士 育霽科技(股) 資深副總 晶強電子(股) 總經理 瀚宇彩晶(股) 副總 元太科技(股) 資深協理 工研院 經理	欣興電子(股) 資深副總 新竹市仁愛啟智中心董事	-	-	-
獨立董事	胡迪群	101.06.14	3	101.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-					

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時		在		配偶、未成年子女		利用他人名義		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		
					持股股數	持股比例	持股股數	持股比例	現在持股股數	現在持股股數	持股股數	持股比例			職稱	姓名	關係
獨立董事	蕭知中	101.06.14	3	101.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中正大學會計研究所碩士 友威科技(股)財務長 宏易精密工業(股)財務協理 突破光電科技(股)財務經理 資誠會計師事務所副理	德威電子(昆山)有限公司董事 友威科技(深圳)有限公司董事 重慶光威科技有限公司監察人 茂暉科技(股)公司財務協理	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	國立中興大學法商學院會計系 勤業眾信聯合會計師事務所經理	詮益會計師事務所會計師 奇岩電子(股)公司獨立董事	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	茂積(股)公司董事長 中原大學學士	茂積(股)公司董事長 虹晶科技(股)公司監察人	-	-	-
監察人	池宜雲	101.06.14	3	101.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	茂積(股)公司副總經理 明志工專	茂積(股)公司董事	-	-	-
監察人	蔡永平	101.6.14	3	96.10.31	523	2.60	373	1.75	100	0.47	-	-					
監察人	徐宏淵	101.6.14	3	100.06.09	468	2.33	375	1.76	100	0.47	-	-					

註：含中國信託商業銀行股份有限公司受託信託財產專戶股數。

2. 法人股東之主要股東

(1) 法人股東之主要股東

102 年 4 月 09 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
豐驊投資有限公司	林鴻明(64.94%)、張裕華(28.20%)、林漢威(3.43%)、林仲威(3.43%)
賢華投資(股)公司	余明長(30.69%)、瞿瑞華(58.62%)、余蘋(6.90%)、余郡綺(3.45%)、瞿瑞麗(0.34%)
宏正自動科技(股)公司	陳尚仁(5.94%)、陳錦堂(5.25%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管群益證券(香港)有限公司客戶群益證券託管有限公司投資專戶(4.33%)、三商美邦人壽保險(股)公司(3.87%)、廖認(3.45%)、匯豐銀行託管惠理價值基金投資專戶(3.41%)、陳尚仲(3.39%)、陳季玲(2.50%)、廖玉莉(2.27%)、潘麗月(2.00%)

(2) 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

102 年 4 月 09 日

法人名稱	法人之主要股東
三商美邦人壽保險(股)公司	三商行(股)公司(50.66%)、商林投資(股)公司(6.57%)、樹人投資(股)公司(6.11%)、天利創業投資(股)公司(4.35%)、南和興產(股)公司(3.10%)、三商福寶(股)公司(2.08%)、台灣人壽保險(股)公司(1.26%)、商真(股)公司(1.23%)、許慶豐(0.63%)、許衍熙(0.53%)

3. 董事及監察人所具專業資格及獨立性情形

102 年 04 月 09 日

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格		符合獨立性情形(註1)										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		商務、財務、會計或公司業務所須之相關科系之私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、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	
	豐驊投資法人代表-林鴻明	-	-	✓	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	-	-
	宏正自動科技法人代表-陳新宇	-	-	✓	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	-	-
	賢華投資法人代表-余明長	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-
	豐驊投資法人代表-陳清宏	-	-	✓	-	✓	-	-	✓	✓	✓	✓	-	-
	楊千	✓	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
	胡迪群	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
	蕭知中	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
	池宜晏	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
	蔡永平	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-

註1：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、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總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、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。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (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、協理及各部門與分支機構主管資料

102年4月09日；單位：仟股；%

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得工權憑證情形
			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	林鴻明	93.11.15	199	0.93	97	0.46	798	3.75	台灣大學電機碩士 交通大學 EMBA 圖誠科技總經理 矽統科技多媒體事業部副總經理	豐驊投資有限公司董事 盛驊投資有限公司董事	-	-	-	
研發副總	黃鴻儒	93.11.15	444	2.08	454	2.13	-	-	成功大學電機碩士 圖誠科技研發協理 矽統科技研發資深經理	-	-	-	-	
業務副總	陳清宏	94.10.03	358	1.68	307	1.44	-	-	政治大學 EMBA 中國文化大學電機系 銓佑科技行銷副總經理 矽統科技行銷協理	-	-	-	-	-
財會經理	邱文玉	96.04.01	116	0.54	64	0.30	-	-	逢甲大學會計系 鴻海精密會計專員	-	-	-	-	
稽核主管	葉國華	99.09.13	64	0.30	-	-	-	-	成功大學會計系 力銘科技稽核 大華證券承銷部	-	-	-	-	

註：含中國信託商業銀行股份有限公司受託信託財產專戶股數。

(三)董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 最近年度(101 年度)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1)董事(含獨立董事)之酬金：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額占稅後純益之比例		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)		退職退休金		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數額		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	
董事長	豐驊投資法人代表： 林鴻明	-	不適用	-	不適用	631	不適用	-	不適用	215	不適用	-	2,666	不適用	50	不適用	不適用	8.38%	不適用	無
董事	豐驊投資法人代表： 張裕華	-	不適用	-	不適用	631	不適用	-	不適用	215	不適用	-	2,666	不適用	50	不適用	不適用	8.38%	不適用	無
董事	賢華投資(股)公司法人代表： 余明長	-	不適用	-	不適用	631	不適用	-	不適用	215	不適用	-	2,666	不適用	50	不適用	不適用	8.38%	不適用	無
董事	宏正自動科技(股)公司法人代表： 陳新宇	-	不適用	-	不適用	631	不適用	-	不適用	215	不適用	-	2,666	不適用	50	不適用	不適用	8.38%	不適用	無
董事	宏正自動科技(股)公司法人代表： 張昌興	-	不適用	-	不適用	631	不適用	-	不適用	215	不適用	-	2,666	不適用	50	不適用	不適用	8.38%	不適用	無
董事	陳清宏	-	不適用	-	不適用	631	不適用	-	不適用	215	不適用	-	2,666	不適用	50	不適用	不適用	8.38%	不適用	無
董事	黃鴻儒	-	不適用	-	不適用	631	不適用	-	不適用	215	不適用	-	2,666	不適用	50	不適用	不適用	8.38%	不適用	無
獨立董事	楊千	-	不適用	-	不適用	631	不適用	-	不適用	215	不適用	-	2,666	不適用	50	不適用	不適用	8.38%	不適用	無

(2) 監察人之酬金：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額 占稅後純益之比例	有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		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		
監察人	蔡永平	-	不適用	406	不適用	-	不適用	2.99%	無
監察人	徐宏淵								
監察人	池宜曇								

註：本公司並未編製合併報表，故不適用。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司 D(註)
低於 2,000,000 元	蔡永平、徐宏淵	不適用
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	不適用
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	不適用
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	不適用
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	不適用
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	不適用
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	不適用
100,000,000 元以上	-	不適用
總計	共 2 人	不適用

註：本公司並未編製合併報表，故不適用。

(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數額	有無領取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	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	本公司	
總經理	林鴻明	5,568	不適用	215	不適用	1,018	不適用	-	不適用	不適用	2,666	不適用	6.98	不適用	50	不適用	不適用
副總經理	黃鴻儒																
副總經理	陳清宏																

註：本公司並未編製合併報表，故不適用

註1：本公司無發行限制員工權利新股。

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	
低於 2,000,000 元	-	低於 2,000,000 元
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	林鴻明、黃鴻儒、陳清宏	5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)
10,000,000 元(含)~15,000,000 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)	-	15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)
30,000,000 元(含)~50,000,000 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)	-	50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)
100,000,000 元以上	-	100,000,000 元以上
總計	3 人	總計

註：本公司並未編製合併報表，故不適用。

(4)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	林鴻明	2,985	-	2,985	2.20
	研發副總	黃鴻儒				
	業務副總	陳清宏				
	財會主管	邱文玉				

2. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於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、與經營績效之關聯性及未來風險之關連性

(1)本公司及合併報表所有公司於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：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	100 年度		101 年度	
	酬金總額(註)	占稅後純益比率	酬金總額(註)	占稅後純益比率
董事	631	0.70%	831	0.61%
監察人	180	0.20%	415	0.31%
總經理及副總經理	8,567	9.51%	9,219	6.80%
合計	9,378	10.41%	10,465	7.72%

註：本公司並未編製合併報表，故不適用於計算合併報表所有公司於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。

(2)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效之關聯性及未來風險之關連性：

本公司董事及監察人酬金之分配係依據本公司章程之規定，由董事會擬具分配議案，提請股東會承認後分配之；總經理及副總經理酬金包括薪資、獎金、員工紅利等，係依所擔任之職位、所承擔之責任，參酌同業水準議定之。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度及截至年報刊印日止，董事會開會 10 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	豐驊投資 林鴻明	10	0	100%	
董事	豐驊投資 張裕華	0	3	0%	101.06.14 辭任
董事	賢華投資 余明長	8	0	80%	
董事	宏正自動科技 陳新宇	10	0	100%	
董事	宏正自動科技 張昌興	2	1	67%	任職期間至 101.06.14，該期間召開董事會共 3 次
董事	陳清宏	6	1	85%	101.06.14 以前係以自然人身份任職董事，101.06.14 解任，並於 101.09.28 以豐驊投資之法人代表身份擔任董事，該期間董事會共召開 7 次
董事	黃鴻儒	3	0	100%	任職期間至 101.06.14，該期間召開董事會共 3 次
獨立董事	楊千	5	0	71%	101.06.14 選任，選後於該期間董事會召開 7 次
獨立董事	胡迪群	6	0	85%	101.06.14 選任，選後於該期間董事會召開 7 次
獨立董事	蕭知中	7	0	100%	101.06.14 選任，選後於該期間董事會召開 7 次

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：不適用。
- 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：
 - (一)本公司董事會之運作均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權，所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益。
 - (二)為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，本公司已依證券交易法第 26 條之 3 訂定董事會議事規範，包含主要之議事內容、作業執行、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項等，均應依本規範之規定辦理。
 - (三)本公司除定期辦理自行檢查董事會之運作情形，強化董事會職能外，內部稽核人員亦將對董事會之運作情形做成稽核報告，以符主管機關之規定。
 - (四)成立薪酬委員會，以協助董事會執行其職責。

(二) 監察人參與董事會運作情形

最近年度及截至年報刊印日止董事會開會 10 次 (A)，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)	備註
監察人	蔡永平	9	0	90%	
監察人	徐宏淵	10	0	100%	
監察人	池宜曇	7	0	100%	101.06.14 選任，選後於該期間董事會召開 7 次

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人透過公司發言人為窗口，作為與員工、股東溝通管道，歷年來運作順暢，可發揮監督功能。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：本公司召開董事會均請監察人列席參加，故本公司於董事會中報告財務、業務之進行狀況或稽核主管報告內部稽核之查核結果等，監察人均可於會中表示意見。又會計師查核後之財務報告亦均送請監察人核簽，監察人於查閱財務報告時若有意見表示，除先由會計主管說明解釋外，亦可進一步與會計師溝通。

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。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	1.股東會議案，與會股東有發言討論時間，對於無爭議且可行之建議，公司均予以接受與改善，具爭議之建議，則依議事規則採表決方式決議。 2.本公司設有發言人、代理發言人及股務人員，可隨時解決相關問題。 3.本公司與主要股東均保持密切之聯繫，並能隨時掌握控制。 4.本公司已訂定相關內部控制制度，並依相關規定辦理。	無重大差異
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	1.本公司為健全公司治理及提升董事會運作效能，已設立三席獨立董事。 2.本公司簽證會計師隸屬於勤業眾信聯合會計師事務所，由董事會聘任時，並評估其獨立性。	無重大差異
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	1.公司設有發言人制度，處理各項資訊公告及溝通事宜。 2.公司與往來金融機構、股東及員工均有暢順之溝通管道，且依資訊公開之相關規定，定期公告重大訊息及財務資訊，使各利害關係人有足夠的資訊判斷，維護自身權益。	無重大差異
四、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	1.本公司已設有中、英文網站揭露本公司各項資訊。 2.公司已依規定於資訊公開觀測站公告及揭露相關財務及重大資訊。 3.公司已設有發言人及代理發言人各一名，並有專人負責公開資訊之公告及揭露。 4.本公司目前並無召開法人說明會。	無重大差異
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司已設置「薪資報酬委員會」，並對董事、監察人及經理人之薪酬提出建議。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」擬定公司治理實務守則，並呈送101年度股東常會討論。		

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)： (一)員工權益與僱員關懷 本公司向來秉持穩健、永續之經營理念，對員工福利極其重視，除依照相關法令規定設有職工福利委員會，每月提撥職工福利金，推行各項福利措施如：員工享有旅遊、文康活動、急難救助、員工健檢、年節禮券等，另有結婚、生育賀禮及喪葬奠儀慰問，更有員工教育訓練、員工入股、分紅等福利事項，另依勞工退休金條例，按月提撥退休金到勞保局之員工個人帳戶。本公司有關勞資關係之一切措施，均依相關法令規定實施，其情形良好。 (二)投資者關係 本公司秉持公平、公正及公開之原則對待所有股東，除依規定通知所有股東出席股東會外，更鼓勵股東積極參與股東會之董、監事選舉或修改公司章程等議案，並將取得處分資產、背書保證等重大財務業務行為提報股東會；公司亦給予股東充分發問或提案之機會，俾達制衡之效。另為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，除依相關法令之規定辦理資訊公開事宜外，並設有發言人及代理發言人，妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。 (三)供應商關係、利害關係人之權利及客戶政策 本公司與銀行、客戶、供應商等利害關係人，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有之合法權益： 1.本公司對於往來銀行間均提供充足之資訊，以便其對本公司之經營及財務狀況，作出最佳判斷及決策。 2.本公司設有專人，以回應客戶對本公司產品之各項疑問。 3.本公司與供應商之往來皆有專責人員負責，往來款項尚無積欠或延遲給付之情事，與供應商維持良好之關係。 4.本公司設有發言人及代理發言人作為與利害關係人溝通之管道。 (四)董事及監察人進修及公司為董事及監察人購買責任保險之情形 本公司將定期或不定期安排董監事進修課程，同時為降低及分散董監事於任期內就執行業務範圍因違法行為所應付之賠償責任，而造成公司及股東重大損害之風險，本公司已購買董監責任保險美金3,800元。		
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形： 本公司尚未委託其他專業機構辦理公司治理評鑑報告。		

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

本公司於民國 101 年 3 月 14 日經董事會核准通過「薪酬報酬委員會組織規程」，並依組織章程分別於 101 年 4 月 20 日及 101 年 6 月 14 日經董事會推選成立第一屆及第二屆薪資報酬委員會，其職責主要為訂定並檢討本公司董事、監察人及經理人薪資報酬及績效評估之政策、制度、標準與結構。最近年度薪酬委員會已開會 4 次(A)，其召集符合本公司「薪資報酬委員會組織規程」之規範，委員會提交董事會之建議尚屬合理，且董事會均經充分論後進行決議，故本公司薪酬委員會之運作已符合法規要求。

(1)薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)								兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註 (註3)
		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	楊千	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2-	-
獨立董事	胡迪群	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-
獨立董事	蕭知中	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

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

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、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、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3：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)薪資報酬委員會運作情形資訊

A.本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

B.本屆委員任期：101年6月14日至104年6月14日，最近年度薪資報酬委員會開會4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	楊千	3	1	75	
委員	胡迪群	4	0	100	
委員	蕭知中	4	0	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)。					
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。					

註：

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

備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 履行社會責任情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
一、落實推動公司治理 (一)公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二)公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三)公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	1.本公司訂有「企業社會責任實務守則」。 2.本公司目前並無設置推動企業社會責任之專責單位，惟各部門之業務職掌涵蓋企業社會責任工作。 3.本公司工作規則明訂相關獎懲制度，同時藉由定期與不定期之會議向員工宣導，以期員工理解並主動投入企業社會責任工作。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則無特別差異。
二、發展永續環境 (一)公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三)設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四)公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	1.本公司為專業之IC設計公司，透過綠色設計概念及簡化產品結構之方式來減少環境汙染。 2.本公司已依行業特性制定相關之作業規範，並依規範執行。 3.本公司由產品品質保證單位負責推動及執行環保、安全及衛生等相關業務。 4.本公司雖已於日常作業中力行省電、省水，以減少生態環境受到破壞。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則無特別差異。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
三、維護社會公益 (一)公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。 (二)公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。 (三)公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (四)公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (五)公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	1.勞資關係請參閱本年報「伍、營運狀況」之「五、勞資關係」章節。 2.本公司訂有「安全衛生工作守則」，規範員工工作環境之安全衛生及其教育訓練；另公司每年定期舉辦員工健康檢查作業，使員工清楚掌握自己的健康狀況。 3.本公司由設有專責單位，負責蒐集、處理及回應有關客戶權益申訴之相關問題，同時設置網頁，讓客戶可以直接反應意見。 4.本公司透過綠色設計概念及簡化產品結構之方式來減少耗材之使用，同時要求供應商提供符合歐洲禁用物質之規範的原物料。 5.本公司深信年輕人是國家與企業未來的支柱，為擴大年輕人的視野，過去我們參與了「世界公民島」的計畫，期許青年能以更高的視野回饋國家社會，而為縮短城鄉間的教育差異，使偏鄉地區的學童獲得更廣泛的知識，今年度我們以「圖書志工」為主題，為新竹家扶中心捐出六百餘本書籍，員工亦利用時間協助修整殘舊二手書、完成數百本圖書之系統編碼，以提升家扶圖書室的多樣性與使用便利性。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則無特別差異。
四、加強資訊揭露 (一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二)公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	1.本公司於網站內揭露具有攸關性及可靠性的企業社會責任資訊。(公司網址：www.aspeedtech.com) 2.公司企業社會責任報告書，目前尚未編製完成。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則無特別差異。
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： 本公司企業社會責任守則與「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」無特別差異。		

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊(如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)： (一)本公司為專業之IC設計公司，以設計及研發為主，未有環境汙染之情事。 (二)本公司係依據「勞動基準法」等相關法令規定管理公司員工，並由專人處理員工工作事宜，以保障員工權益。 (三)本公司已訂定相關客訴管理規範，以力求最快速解決客戶之疑問。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 本公司於96年1月通過ISO 9001認證。		

(六) 履行誠信經營情形及採行措施

- 1.本公司已於 101 年 3 月 14 日經董事會通過「公司誠信經營守則」，並提報股東會同意後實施。
- 2.本公司恪遵公司法、證券交易法、商業會計法及其他上市公司應遵循之相關法令，以為落實誠信經營之根本。
- 3.本公司所訂定之「董事會議事規則」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，致有害於公司利益之虞者，得陳述其意見及答詢，惟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。
- 4.為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並已定期查核前項制度遵循情形。

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式

本公司已於 101 年 3 月 14 日經董事會通過「公司治理實務守則」、「公司誠信經營守則」及「薪資報酬委員會組織規程」，相關資訊揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書

信驊科技股份有限公司

內部控制制度聲明書



日期：一〇二年四月二十二日

本公司民國一〇一年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國一〇一年十二月三十一日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一〇二年四月二十二日董事會通過，出席董事6人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

信驊科技股份有限公司

董事長：林鴻明



簽章

總經理：林鴻明



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、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。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會決議及其執行情形

本公司民國一〇一年度股東常會於民國一〇一年六月十四日於新竹舉行及民國一〇一年度股東臨時會於民國一〇一年九月二十八日於新竹舉行。會中出席股東決議通過下列議案：

股東常會重要決議	執行情形
報告事項 1. 民國一〇〇年度營業報告 2. 監察人審查報告 3. 訂定「獨立董事之職責範疇規則」	
承認事項 1. 通過承認民國一〇〇年度營業報告書及財務報表案 2. 通過承認民國一〇〇年度盈餘分配案	已訂定民國一〇一年九月三日為除息基準日，並於民國一〇一年九月二十七日發放現金股利4.0元。
討論及選舉事項 1. 通過民國一〇〇年度資本公積及員工紅利轉增資發行新股案 2. 修訂「公司章程」 3. 修訂「取得或處分資產處理程序」 4. 修訂「董事及監察人選任程序」 5. 修訂「股東會議事規則」 6. 訂定「監察人之職權範疇規則」 7. 訂定「公司治理實務守則」、「公司誠信經營守則」、「公司道德行為準則」及「公	已訂定民國一〇一年九月十七日完成增資新股變更登記，並於民國一〇一年十月十六日發放。 2.~7. 已依訂定或修訂後程序運作。

司誠信經營作業程序及行為指南」	
8. 通過股票上櫃案	已於民國一〇二年四月三十日登錄上櫃股票。
9. 通過辦理現金增資發行新股作為上櫃前公開承銷之股份案	已訂定民國一〇二年四月二十九日為除權基準日。
10. 改選第四屆董事及監察人案	
11. 解除新任董事競業禁止限制	
股東臨時會重要決議	執行情形
報告事項	
1. 修訂「九十六年員工認股權憑證發行及認股辦法」	
討論及選舉事項	
1. 修訂「資金貸與他人作業辦法」及「背書保證作業辦法」	已依修訂後程序運作。
2. 補選董事一席	

2. 董事會決議及其執行情形

本公司民國一〇一年度及截至年報刊印日止共召開董事會重要決議摘要如下：

重要決議日期	重要決議內容
101年01月12日第三屆第十一次	(1)通過101年財務預測
	(2)登錄興櫃及股票無體轉換
	(3)IFRS轉換計畫報告
101年03月14日第三屆第十二次	(1)通過100年財報
	(2)修訂內控等相關辦法
	(3)修訂101年度稽核計畫
	(4)訂定「獨立董事之職責範疇規則」
	(5)訂定「監察人之職權範疇規則」
	(6)修訂「取得或處分資產處理程序」
	(7)修訂「公司章程」
	(8)增訂「薪資報酬委員會組織規程」
	(9)修訂「董事及監察人選任程序」
	(10)修訂「股東會議事規則」
	(11)增訂「公司治理」等規章
	(12)通過股票上櫃案
	(13)通過上櫃現增發行新股公開承銷案
	(14)101年股東常會召開時間、地點及召集事由
	(15)提名獨立董事候選人
	(16)董監全面改選
	(17)解除新任董監競業禁止
101年04月20日第三屆第十三次	(1)IFRS轉換計畫報告
	(2)通過100年營業報告書
	(3)通過100年度盈餘分配案
	(4)100資本公積轉增資基準日及發行新股等相關事宜
	(5)通過內控聲明書

	(6)審查獨立董事資格
	(7)選任薪酬委員
101年06月14日第四屆第一次	(1)選任董事長案
	(2)選任薪資報酬委員會委員議案
101年06月25日第四屆第一次臨時會	(1)選任董事長案
101年08月07日第四屆第二次	(1)通過101年上半年度財報
	(2)100年度盈餘暨資本公積及員工紅利轉增資基準日
	(3)100年度資本公積及員工股票紅利轉新股發行事宜
	(4)通過100年度等董監酬勞之分配及董監事報酬
	(5)通過101年度經理人薪資及100年員工分紅之分配
	(6)修正96年員工認股權憑證發行及認股辦法
	(7)通過申請授信借款額度案
	(8)修訂「資金貸與他人作業辦法」及背書保證作業辦法
	(9)通過召開101年第一次股東會臨時會案
101年10月25日第四屆第三次	(1)通過101年第三季財報
	(2)通過96年度發行員工認股權辦法針對員工已執行認股之股份換發新股案
	(3)修改會計制度
	(4)通過申請上櫃需求編列101第四季至102第一季財務預測
	(5)修訂「董事會議事規範」
	(6)通過內控專審報告內控聲明書
	(7)通過102年度稽核計畫
	(8)修訂內部控制、內部稽核制度及相關辦法
	(9)通過委託主辦承銷商於承銷期間辦理過額配售案事宜
101年12月21日第四屆第四次	(1)通過102年財務預測
102年03月11日第四屆第五次	(1)通過101年財報
	(2)通過辦理初次上櫃現金增資提撥公開承銷事宜
	(3)通過102年經理人之薪資及102年員工現增經理人配股
	(4)通過召開102年股東常會案
102年04月22日第四屆第六次	(1)通過101年營業報告書
	(2)通過101年盈餘分配案
	(3)通過資本公積轉增資發行新股案
	(4)修訂「公司章程」
	(5)修訂「取得或處分資產處理程序」
	(6)訂定發行「限制員工權利新股辦法」
	(7)通過內部控制制度聲明書

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

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

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
董事長	林鴻明	101.06.14	101.06.25	原以自然人身份出任本公司董事長，惟本公司於101年4月27日申請登錄興櫃，為符合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣興櫃股票審查準則第八條規定，公司應以擬櫃檯買賣股份總數之百分之三以上且不得低於五十萬股由輔導推薦證券商認購，本公司董事林鴻明於本次股東會停過期間(101年4月16日至101年6月14日)因轉讓股份與推薦券商認購致發生抵觸公司法一九七條，因此發生董事長變動之情事。

四、會計師公費資訊：

1. 會計師公費

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	高逸欣	方蘇立	101/01/01~101/12/31	

金額級距 \ 公費項目		審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元	√	√	
2	2,000 千元 (含) ~ 4,000 千元			√
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			

2. 公司有下列情事之一者，應揭露下列事項：

- (1) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	高逸欣	1,700	0	65	0	1,220	1,285	101.01.01~101.12.31	註3
	方蘇立							101.01.01~101.12.31	

註1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

註2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額25%者，應於備註欄列示其服務內容。

註3：其他係輔導IFRS專案及協助上櫃輔導公費。

(2)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(3)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：不適用。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

1. 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	101 年度		102 年截至 4 月 09 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	豐驊投資有限公司	77,374	-	-	-
法人代表 兼總經理	林鴻明	(99,497)	-	-	-
法人代表 人	張裕華(註1)	-	-	-	-
代表人兼 業務副總	陳清宏	(283,923)	-	-	-

職稱	姓名	101 年度		102 年截至 4 月 09 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數
董事	宏正自動科技(股)公司	17,806	-	-	-
法人代表人	陳立中 (註 4)	-	-	-	-
法人代表人	高振凱 (註 4)	-	-	-	-
法人代表人	陳新宇 (註 6)	-	-	-	-
法人代表人	張昌興 (註 6)	-	-	-	-
董事	賢華投資(股)公司	8,744	-	-	-
法人代表人	余明長	4,259	-	-	-
董事兼研發副總	黃鴻儒 (註 5)	4,925	-	-	-
獨立董事	楊千 (註 8)	-	-	-	-
獨立董事	胡迪群 (註 8)	-	-	-	-
獨立董事	蕭知中 (註 8)	-	-	-	-
監察人	池宜曇 (註 8)	-	-	-	-
監察人	蔡永平	(165,812)	-	-	-
監察人	徐宏淵 (註 2)	(105,699)	-	-	-
財會經理	邱文玉	13,996	-	-	-

註 1：宏正自動科技(股)公司於 100 年 7 月 18 日以抵繳設立中公司股款方式，分別移轉 1,600 仟股予 100% 轉投資公司宏元投資(股)公司及宏創投資(股)公司。

註 2：監察人徐宏淵為 100 年 6 月 9 日新選任。

註 3：法人代表人張裕華任職期間為 99.06.25~101.06.14

註 4：法人代表人陳立中、高振凱任職期間為 99.06.25~100.01.10

註 5：董事黃鴻儒任職期間為 99.06.25~101.06.14

註 6：法人董事宏正自動科技(股)公司於 100.01.10 改派代表人為陳新宇及高啟弘，並於 100.04.15 再改派代表人為張昌興，張昌興任職期間為 100.04.15~101.06.14

註 7：現任法人董事豐驊投資有限公司、宏正自動科技(股)公司、賢華投資(股)公司，及其代表人與自然人董事與監察人林鴻明、余明長、陳新宇、陳清宏、楊千、胡迪群、蕭知中、蔡永平、徐宏淵、池宜曇等之任期均至 104.06.14。

註 8：獨立董事楊千、胡迪群、蕭知中及監察人池宜曇係自 101.06.14 初次選任。

註 9：陳清宏以自然人身分擔任董事之任職期間為 99.06.24~101.06.14，於 101.09.28 臨時股東會以豐驊投資有限公司代表人身分被選任為本屆董事。

2. 股權移轉之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：

單位：股；元

姓 名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	交易價格
張裕華	買賣	100.2.18	盛驊投資有限公司	該公司董事與本公司董事長為同一人	650,000	17
宏正自動科技(股)公司	設立投資公司	100.7.18	宏元投資(股)公司	母子公司	1600,000	20.09
宏正自動科技(股)公司	設立投資公司	100.7.18	宏創投資(股)公司	母子公司	1600,000	20.09
林鴻明	贈與	100.8.8	林漢威	父子	30,000	13.38
林鴻明	贈與	100.8.8	林仲威	父子	30,000	13.38
蔡永平	贈與	101.07	蔡元勤	父女	60,000	17.77
陳清宏	贈與	101.07	黃旭宇	夫妻	300,000	17.77
徐宏淵	贈與	101.10	錡春子	夫妻	100,000	120.00
蔡永平	贈與	101.11	李鳳萍	夫妻	100,000	115.30

3. 股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：
無。

八、揭露持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

102 年 4 月 09 日單位：仟股；%

姓名	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		前十大股東相互間為關係人或為配偶、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(或姓名)	關係	
豐驊投資有限公司	3,594	16.88	-	-	-	-	盛驊投資有限公司	林鴻明為二家公司之唯一董事	-
美商英特爾投資(股)公司	1,226	5.76	-	-	-	-	無	無	-
和通創業投資(股)公司	1,003	4.71	-	-	-	-	無	無	-
宏正自動科技(股)公司	827	3.88	-	-	-	-	宏元投資(股)公司	1.係宏正公司採權益法認列之轉投資公司 2.二家公司董事長均為宏正公司董事長陳尚仲	-

姓名	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		前十大股東相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	-
盛驊投資有限公司	798	3.75	-	-	-	-	宏創投資(股)公司	1.係宏正公司採權益法認列之轉投資公司 2.二家公司董事長均為宏正公司董事長陳尚仲	-
宏元投資(股)公司	727	3.41	-	-	-	-	宏正自動科技(股)公司	1.係宏正公司採權益法認列之轉投資公司 2.二家公司董事長均為宏正公司董事長陳尚仲	-
							宏創投資(股)公司	同屬宏正公司之關係企業	-
宏創投資(股)公司	570	2.68	-	-	-	-	宏正自動科技(股)公司	1.係宏正公司採權益法認列之轉投資公司 2.二家公司董事長均為宏正公司董事長陳尚仲	-
							宏元投資(股)公司	同屬宏正公司之關係企業	-
台達資本(股)公司	500	2.35	-	-	-	-	無	無	-
中華開發工業銀行(股)公司	500	2.35	-	-	-	-	無	無	-
黃鴻儒	444	2.08	-	-	-	-	無	無	-

註：除黃鴻儒持有股數包含中國信託商業銀行股份有限公司受託信託財產專戶股數外，該公司上述其他股東並無持股信託之情形。

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

1. 已發行股份：

單位：股

股 種	份 類	核定股本			備註
		流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股		23,334,018	6,665,982	30,000,000	

2. 股本形成經過：

單位：新台幣仟元；仟股

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
93.11	10	100	1,000	100	1,000	創立股本 1,000 仟元	無	註 1
93.12	10	4,500	45,000	1,200	12,000	現金增資 11,000 仟元	無	註 2
94.03	10	4,500	45,000	2,600	26,000	現金增資 14,000 仟元	無	註 3
95.03	10	4,500	45,000	3,600	36,000	現金增資 10,000 仟元	無	註 4
95.09	30	10,000	100,000	5,000	50,000	現金增資 14,000 仟元	無	註 5
97.08	10	10,000	100,000	7,900	79,000	盈餘暨資本公積及員工紅利轉增資 29,000 仟元	無	註 6
98.09	10	15,000	150,000	10,023	100,230	盈餘暨資本公積及員工紅利轉增資 21,230 仟元	無	註 7
99.01	13	15,000	150,000	10,198	101,980	員工認股權憑證 1,750 仟元	無	註 8
99.09	10	15,000	150,000	12,986.5	129,865	盈餘暨資本公積及員工紅利轉增資 27,885 仟元	無	註 9
99.10	17	30,000	300,000	14,986.5	149,865	現金增資 20,000 仟元	無	註 10
100.01	13	30,000	300,000	15,114	151,140	員工認股權憑證 1,275 仟元	無	註 11
100.07	10	30,000	300,000	18,623	186,230	盈餘暨資本公積及員工紅利轉增資 35,090 仟元	無	註 12
100.09	39.5	30,000	300,000	19,823	198,230	現金增資 12,000 仟元	無	註 13
100.11	13	30,000	300,000	20,078	200,780	員工認股權憑證 2,550 仟元	無	註 14
101.9	10	30,000	300,000	21,138	211,368	資本公積及員工紅利轉增資 10,588 仟元	無	註 15
101.11	13	30,000	300,000	21,298	212,980	員工認股權憑證 1,612 仟元	無	註 16
102.05	110	30,000	300,000	23,334	233,340	現金增資 23,360 仟元	無	註 17

註 1：該次增資係依 931115 經授中字第 09333028700 號

註 2：該次增資係依 931227 經授中字第 09333268490 號

註 3：該次增資係依 940331 經授中字第 09431867871 號

註 4：該次增資係依 950303 經授中字第 0953178580 號

註 5：該次增資係依 950922 經授中字第 09532884720 號

註 6：該次增資係依 970819 園商字第 0970022431 號

註 7：該次增資係依 980917 園商字第 0980025539 號

註 8：該次增資係依 990115 園商字第 0990000774 號

註 9：該次增資係依 990914 園商字第 0990027170 號

註 10：該次增資係依 991028 園商字第 0990031865 號

註 11：該次增資係依 991028 園商字第 0990031865 號

註 12：該次增資係依 1000720 園商字第 1000020444 號

註 13:該次增資係依 1000908 園商字第 1000026798 號
 註 14:該次增資係依 1001109 園商字第 1000033283 號
 註 15:該次增資係依 1010917 園商字第 1010029091 號
 註 16:該次增資係依 1011108 園商字第 1010034514 號
 註 17:該次增資係依 1020514 園商字第 1020013768 號

(二)股東結構

102 年 04 月 09 日

股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及外國人	個人	庫藏股	合計
人數	0	3	18	3	416	0	440
持有股數	0	1,130,000	9,217,955	1,689,144	9,260,919	0	21,298,018
持有比率%	0.00%	5.31%	43.28%	7.93%	43.48%	0.00%	100.00%

(三)股權分散情形

1. 普通股：

102 年 04 月 09 日；單位：股；%

持股分級	股東人數	持有股數	持有比率 %
1-999	36	7,780	0.04%
1,000-5,000	227	453,831	2.13%
5,001-10,000	47	358,338	1.68%
10,001-15,000	19	246,822	1.16%
15,001-20,000	10	176,195	0.83%
20,001-30,000	15	379,953	1.78%
30,001-40,000	15	522,097	2.45%
40,001-50,000	10	444,686	2.09%
50,001-100,000	19	1,377,439	6.47%
100,001-200,000	17	2,550,627	11.98%
200,001-400,000	12	3,392,682	15.93%
400,001-600,000	7	3,212,059	15.08%
600,001-800,000	2	1,524,863	7.16%
800,001-1,000,000	1	827,202	3.88%
1,000,001 股以上	3	5,823,444	27.34%
合計	440	21,298,018	100.00%

2. 特別股：無。

(四)主要股東名單

持股比例達百分之五以上股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
豐驊投資有限公司		3,594,416	16.88%
美商英特爾投資(股)公司 Intel Capital Corporation		1,226,399	5.76%
和通創業投資(股)公司		1,002,629	4.71%
宏正自動科技(股)公司		827,202	3.88%
盛驊投資有限公司		798,310	3.75%
宏元投資(股)公司		726,553	3.41%
宏創投資(股)公司		570,111	2.68%
台達資本股份有限公司		500,000	2.35%
中華開發工業銀行股份有限公司		500,000	2.35%
黃鴻儒		443,912	2.08%

註：除黃鴻儒持有股數包含中國信託商業銀行股份有限公司受託信託財產專戶股數外，該公司上述其他股東並無持股信託之情形。

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；仟股

項 目 \ 年 度			100 年	101 年度
每股市價	最 高		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	最 低		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	平 均		未上市(櫃)	未上市(櫃)
每股淨值	分 配 前		17.77	19.97
	分 配 後		13.77	-
每股盈餘	加權平均股數		18,893	20,886
	每 股 盈 餘	追溯調整前	4.77	6.50
		追溯調整後	4.66	-
每股股利	現 金 股 利		4.00	-
	無償配股	盈餘配股	-	-
		資本公積配股	0.022	-
	累積未付股利		-	-
投資報酬分析	本益比		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	本利比		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	現金股利殖利率		未上市(櫃)	未上市(櫃)

(六)公司股利政策及執行情形

1. 股利政策：

依本公司公司章程第二十一條之一規定，本公司股利政策係依據目前及未來投資環境、資金需求、資本預算及內外部環境變化等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期規劃等，每年依法由董事會擬具分配案。本公司之企業生命週期正值營運成長階段，為考量未來營運之擴展、資金之需求及所得稅對公司及股東之影響，本公司之股利政策係以股票股利及現金股利相互搭配為原則，其中現金股利以不低於當年度分派股東股利總額之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分配情形(經董事會通過，尚未經股東會同意)：

(1)本公司擬以資本公積轉增資發行新股新台幣 4,666,800 元，分為 466,680 股；現金紅利新台幣 116,670,090 元；員工現金紅利新台幣 15,384,877 元，增資後股本為新台幣 238,006,980 元。

(七)本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司於 102 年 4 月 22 日董事會通過 101 年度盈餘分配案，決議無償分配資本公積轉增資發行新股 466,680 股；分配後股本為 23,800,698 股，較分配前股本 23,334,018 股增加 2%；101 年度之基本每股盈餘由 6.50 元，經追溯調整後降為 6.36 元。

本公司預估 102 年度營收及獲利仍將持續成長，故無償配股對本公司之營運績效及每股盈餘之影響尚屬有限。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

依本公司公司章程第二十一條規定：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，並按下列比例分配之：

(1)員工紅利百分之十至十五。

(2)董事及監察人酬勞不高於為百分之三。

(3)其餘由董事會擬具分配議案，經股東會決議分派之。

前項法定盈餘公積，已達公司資本總額時，得不再提列。前項員工紅利得以股票支付之。

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：

單位：新台幣元

項目	估列金額
員工紅利	15,384,877
董監事酬勞	1,246,174

(1)員工紅利及董監酬勞預估係依管理階層預估可能發放金額為基礎，以不超過章程規定之成數為計算。

(2)員工分紅與董監酬勞總費用與實際配發金額之差異列入次年度損益。

3. 董事會通過之擬議配發員工紅利等資訊：

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

101 年度員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額之估列數與 102 年 4 月 22 日董事會決議配發金額差異如下：

單位：新台幣元

項目	估列金額	實際配發金額	差異數
員工紅利	15,384,877	15,384,877	-
董監事酬勞	1,246,174	1,221,033	25,141

- A. 員工紅利係以現金發放，101 年估列及實際配發金額並無差異。
B. 董監酬勞預估新台幣 1,246,174 元，實際發放數為新台幣 1,221,033，其費用高估新台幣 25,141 元。
C. 董監酬勞費用高估新台幣 25,141 元，列入次年度損益。

(2) 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：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：本公司業已依財務會計準則公報第 39 號「股份基礎給付之會計處理準則」辦理，有關員工紅利及董事、監察人酬勞均已估計入帳，故毋須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。

4. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

項目	100 年度			
	原董事會通過擬議配發數 (金額/股數)	股東會決議實際配發數 (金額/股數)	差異數	差異原因
員工紅利	10,964,090 元 /617,000 股	10,964,090 元 /617,000 股	0	無
董監事酬勞	810,654 元	810,654 元	0	無

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與發行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)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形：無。

(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認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新台幣三仟萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二)累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得技術前十大之員工姓名及取得情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

102 年度現金增資資金運用計畫及執行情形分析：

(一)計畫內容：

1. 主管機關核准日期及文號：業經金融監督管理委員會 102 年 3 月 21 日金管證發字第 1020008529 號核准在案。
2. 本次計畫所需資金總額：新台幣 223,960 仟元
3. 資金來源：現金增資發行新股 2,036 仟股，每股發行價格為 110 元，總募集金額新台幣 223,960 仟元。
4. 計畫項目及預計進度

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			102 年第二季
充實營運資金	102 年第二季	223,960	223,960

5. 本計畫輸入證期局指定申報網站日期：102 年 3 月 21 日。

6. 變更計畫內容、變更原因及變更前後效益：不適用。

(二)執行情形：

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行狀況		102 年第 2 季	進度超前或落後情形、 原因及改進計畫
設立資本	支用金額	預定	233,960	本計畫已如期執行完成
		實際	233,960	
	執行進度	預定	100%	
		實際	100%	

(三)執行效益評估：

本次現金增資計畫已於 102 年 4 月完成，為因應公司營運成長之需要、新產品的開發、員工人數的增加，使營運資金的需求提高，加上全球景氣變動及產業變更快速，故辦理現金增資以充實營運資金，增強公司因應景氣變動的能力。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 公司所營業務主要內容：

- (1)F401010 國際貿易業
- (2)F601010 智慧財產業
- (3)I301010 資訊軟體服務業
- (4)I501010 產品設計業

研究、開發、設計、製造及銷售下列產品：

- (1)新世代網路處理器晶片
- (2)伺服器電腦遠端管理 IC
- (3)個人電腦遠端控制 IC

2. 主要產品佔營業比重

單位：新台幣仟元

商品產值 主要商品	100 年度		101 年度	
	金額	%	金額	%
伺服器管理晶片	328,953	94.97%	444,667	91.80%
PC 影音延伸晶片	16,718	4.82%	38,962	8.04%
其他	716	0.21%	780	0.16%
合計	346,387	100.00%	484,409	100.00%

3. 公司目前之商品(服務)項目

主要產品名稱	用途
伺服器管理晶片	應用於伺服器基板管理控制晶片、伺服器背板控制晶片、繪圖晶片、網路遠端鍵盤滑鼠螢幕控制控制器等。
PC 影音延伸晶片	應用於遠端個人電腦延伸產品、遠端影音延伸產品、遠端 USB 延伸產品、數位影音矩陣延伸切換器、數位電視牆、數位看板等。

4. 計劃開發之新商品(服務)項目

本公司依三大產品線與市場需求來擬定未來計劃開發之新商品分為：

- (1)伺服器產品線:在快速進步之網路時代中，網路系統的建置，需要大量伺服器，而管理這些伺服器是重要且必須的。管理伺服器目標明確，同時，降低或避免大規模當機問題發生，且降低 IT 維護費用。要達到此目標需要自動化監控及復原以及提供遠端管理之能力。為了發揮伺服器管理的功能，Intel, Dell, HP 以及 NEC 共同制定 IPMI(智慧平台管理介面)規格，其中核心管理功能即係由伺服器管理控制晶片所提供。本公司伺服器產品線，專門為伺服器特別設計打造，包含 2D 繪圖晶片、硬體監控功能及遠端網路螢幕鍵盤滑鼠控制功能。客戶能選擇並使用本公司之遠端繪圖管理處理器以達到最佳產品功能需求及設計。未來針對雲端資料中心伺服器及微伺服器等伺服器應用，本公司亦會持續不斷開發其功能及性能相對應之產品。
- (2)PC 影音延伸晶片產品線:螢幕顯示器不斷地改良與進步，從最早單色螢幕到現在高畫質螢幕，從家庭、工廠、辦公室到飛機上，都需要應用螢幕，惟螢幕和主機之距離卻一直受限於傳輸線長度之限制，以致於部份應用亦受到影響。為了達到延伸螢幕和主機間距離目的，本公司之 PC 及影音距離延伸產品，將此距離延長到一百公尺以上，以達到市場上的需求。本公司目前之技術包含區域網路影像延伸、區域網路 USB 延伸及區域網路音效延伸。在個人電腦領域上，可應用在 PC 至電視延伸顯示、企業個人電腦集中管理、網咖電腦集中化等；另外在消費影音產品應用，本公司之產品亦可達到一對一高畫質影音延伸及多對多高畫質影音切換延伸等應用。未來計畫將開發附屬晶片如影音延伸分配器，影音矩陣切換器及 DDC 延伸器等，使產品之應用更廣泛及更有彈性，以增加產品之附加價值。
- (3)虛擬桌面產品線:現今個人電腦之運算能力，在大部分使用狀況下都遠遠超過所需之運算能力，除了造成許多資源浪費，一人使用一台電腦不僅金錢浪費，亦佔用許多空間，微軟 HyperV 作業系統及 VMWare 等虛擬化作業系統，提供多個使用者分享一台桌上型電腦之軟硬體及週邊等設備。目前市面上類似之產品多是利用 USB 介面以做為延伸，距離上造成限制，本公司計畫開

發以區域網路(LAN)或廣域網路(WAN)，搭配虛擬作業系統及虛擬桌面，將可使此產品線有更大之應用空間。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

以下茲就本公司主要產品的相關產業概況做說明：

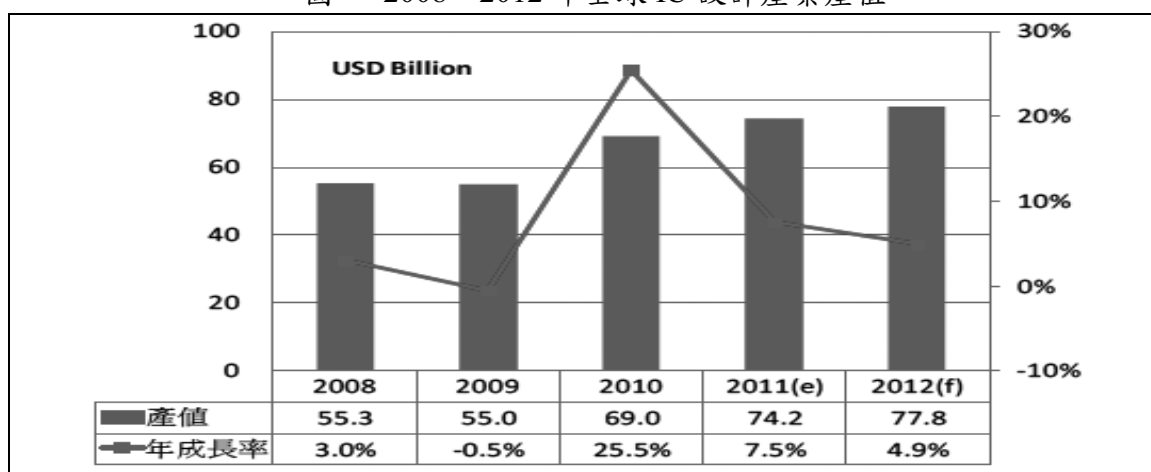
(1) IC 設計產業

於 2012 年，雖因歐債問題未大幅惡化導致全球經濟衰退，3C 產品需求應仍可溫和成長，Smartphone 及 Tablet 係相對高成長之應用，與該二項產品應用關聯度高的廠商將更具成長動力。因此，全球 IC 設計產業在其既有的布局基礎上，可望持續成長。根據 MIC 估計，2012 年全球 IC 設計產業年成長率可望成長 4.9%，產值達 778 億美元(如下圖一所示)，佔全球半導體產業比重 25.1%。

然前瞻全球 IC 設計業未來發展，存在兩項重要變數。一是品牌廠商 Apple 與 Sumsung 對關鍵 IC 的自行掌握、及在行動聯網裝置市場的強勢地位，影響 IC 設計業者發展空間；二是 3D IC 趨勢，對目前運作良好的 IC 設計、晶圓製造、封裝測試之專業分工模式帶來重大挑戰，而成為 IC 設計產業發展隱憂。

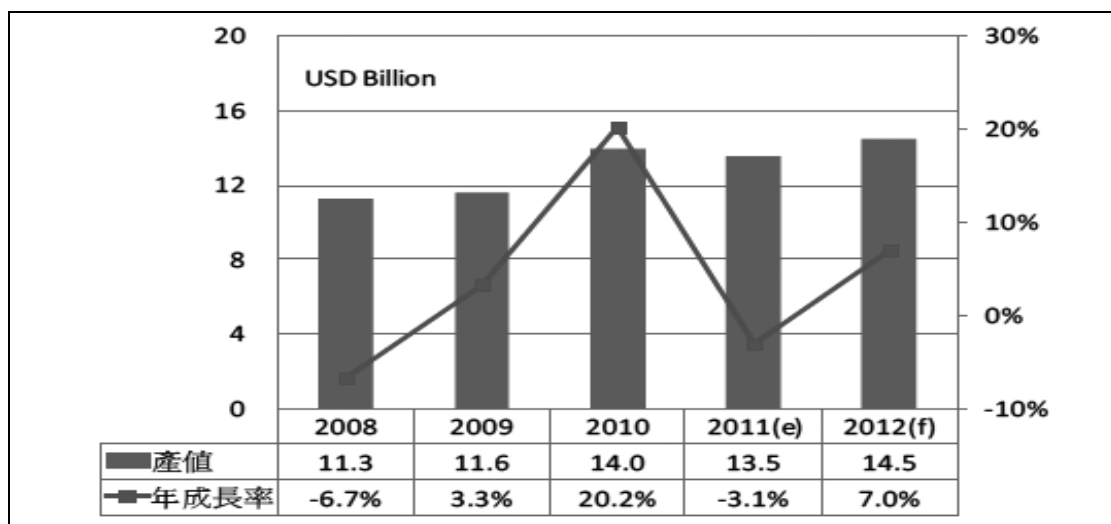
於 2011 年，雖然 Smartphone 及 Tablet 應用對台灣 IC 設計產業產值貢獻不多，但有鑑於其成長性及市場規模，相關廠商仍於此領域積極開發產品與推展業務，預期 2012 年台灣 IC 設計廠商在中低階 Smartphone 與 Tablet 市場的快速擴大之下，在該應用布局之成效較可顯現。再者，2012 年全球 LCD TV 市場估計約可成長一成，加上 3D 及聯網電視滲透率提昇，台灣相關 IC 廠商具競爭力且市佔率穩固，估計其產值仍將穩定成長。估計 2012 年台灣 IC 設計業可望擺脫衰退而成長 7.0%，產值達 145 億美元(如下圖二所示)，於全球的市佔率將可由 2011 年的 20.2%提升至 20.7%，國際地位穩居第二，僅次於美國。

圖一 2008~2012 年全球 IC 設計產業產值



資料來源：MIC，2012 年 1 月

圖二 2008~2012 年台灣 IC 設計產業產值



資料來源：MIC，2012 年 1 月

(2) 伺服器(server)市場

2012 年全球經濟景氣緩慢復甦，企業對於 IT 預算依然持謹慎保守態度，然而伺服器產品拜雲端運算發展之賜，運算工作逐漸集中向伺服器端，增加了企業對伺服器的需求；2012 年伺服器大廠 Intel 新一代產品 Romley (Xeon E5) 於第一季開始量產，帶動伺服器相關設備的汰換潮。

MIC 指出，2012 年全球伺服器出貨量為 877.6 萬台，相較 2011 年成長率為 5.5%。在產值部分，估計 2012 年全球伺服器總產值為 460.2 億美元，相較前年成長率為 1.8%(如下表一)。帶動伺服器成長的相關議題主要圍繞在雲端運算上，許多雲端服務公司為滿足快速成長的雲端需求，不斷擴建旗下機房規模，隨著中大型資料中心的興建，伺服器設備需求也逐漸增加，為 2013 年全球伺服器出貨量注入一劑強心針。MIC 估計 2013 年全球伺服器出貨量可達 923.8 萬台，較 2012 年成長約 5.3%，產值達 469.3 億美元。在環保議題發酵與企業營運成本的雙重影響下，節能為雲端資料中心的訴求要點，由於雲端資料中心擁有數量龐大的伺服器，在運作中所產生的熱能以及消耗的電能十分可觀，因此雲端資料中心在的發展重點依然朝小型、精簡、集中、節能、模組化的趨勢前進。

觀察台灣伺服器市場量，2012 年第四季台灣伺服器出貨量相較上一季成長 6.0%，出貨量來到 131.5 萬台，主要的需求來自於大型資料中心、政府機關、金融銀行、電信、大型製造業以及遊戲等產業。展望 2013 年，預期 Google 於彰濱工業區所增設的亞太區資料中心即將竣工，雖然帶來的就業人口有限，但內部有大量的硬體設備需求，包含伺服器、儲存設備、網通設備等等，而技術成熟且占有地利之便的台灣伺服器廠商十分有機會成為首要的合作對象。預估 2013 年第一季為 116.2 萬台。

資策會 MIC 研究指出，在 2012 年下半年 Microsoft Windows Server 2012 低價搶市的影響下，虛擬化軟體市場競爭有白熱化的趨勢，帶動雲端大廠持續降價，企業用伺服器導入虛擬化軟體的比重將持續提升。展望未來，2013 年伺服器硬體技術的革新將持續朝高密度以及節能前進。高密度、小型化是近年來伺服器產業不斷追求的目標，但現今空間議題尚未真正受到企業注意，且小型化的設計在規格上與過去的伺服器常有相容性問題，目前企業接受度尚未全面普及，實際應用的情況有待觀察。在節能的部分，擁有低功耗特性的 ARM 架構已開始用於伺服器的晶片設計，32 位元的產品於已 2012 年問世，Intel 也提出 Atom 系列

的節能處理器來應戰。整體而言，2013 年伺服器產業將在虛擬化、節能、雲端運算等焦點的引領下，衍生出更多整合性雲端伺服器產品。

表一 全球伺服器出貨量統計及預估

Worldwide Server Shipment Volume, 2005 - 2017											Unit: Thousand		
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013(e)	2014(f)	2015(f)	2016(f)	2017(f)
Shipment Volume	7,148	7,820	8,448	8,675	7,329	7,748	8,317	8,776	9,238	9,647	10,048	10,451	10,836
YoY Growth	11.3%	9.4%	8.0%	2.7%	-15.5%	5.7%	7.3%	5.5%	5.3%	4.4%	4.2%	4.0%	3.7%

Source: MIC, February 2013

表二 台灣伺服器出貨量統計及預估

Taiwanese Server System Shipment Volume, 2Q 2010 - 2Q 2013											Unit: Thousand		
	2Q10	3Q10	4Q10	1Q11	2Q11	3Q11	4Q11	1Q12	2Q12	3Q12	4Q12(e)	1Q13(f)	2Q13(f)
Shipment Volume	755.4	825.5	837.6	774.5	854.1	969.9	1,088.1	1,095.2	1,135.9	1,241.2	1,315.6	1,162.4	1,228.0
QoQ Growth	0.2%	9.3%	1.5%	-7.5%	10.3%	13.6%	12.2%	0.7%	3.7%	9.3%	6.0%	-11.6%	5.6%
YoY Growth	20.2%	14.7%	14.9%	2.7%	13.1%	17.5%	29.9%	41.4%	33.0%	28.0%	20.9%	6.1%	8.1%

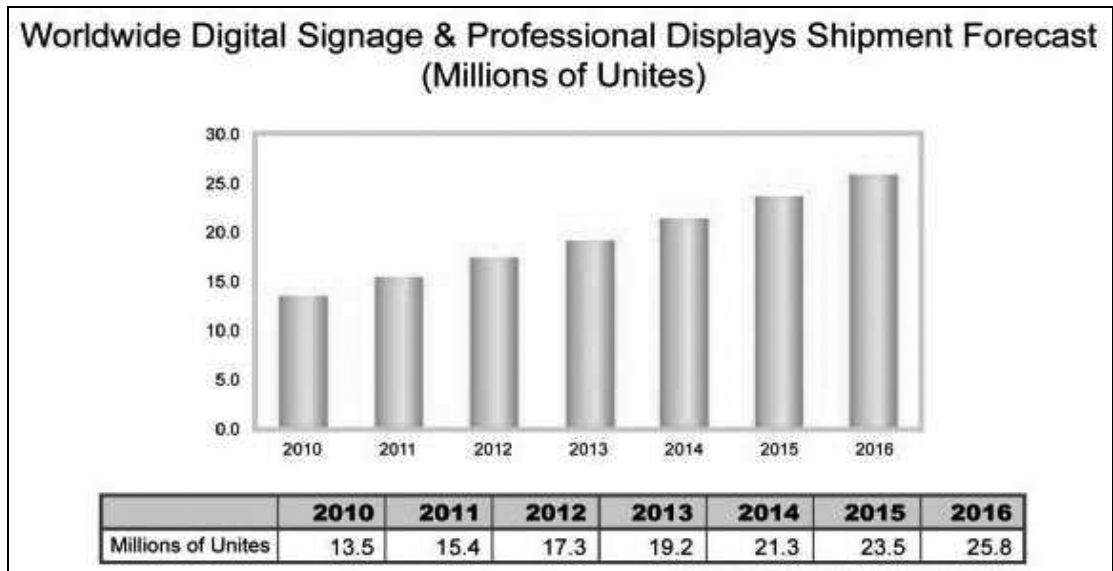
Source: MIC, January 2013

(3) 影音延伸器市場：

影像聲音延長器是一種可將數位或類比的影像聲音訊號轉換成網路訊號傳遞到遠端顯示器的一種設備，傳送的距離長短依延長器的能力而不同，一般從數十公尺至數百公尺不等，主要應用在當影像聲音撥放器不適合跟顯示器放在一起時，如戶外的電視廣告看板、賣場廣告機以及電視牆等之數位電子看板。

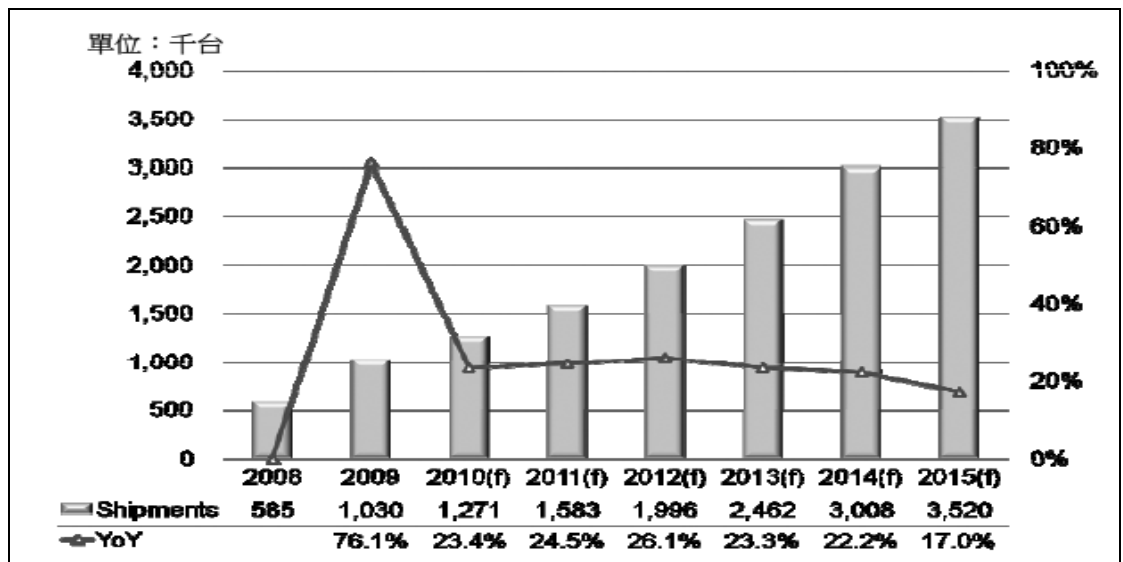
影音延伸器主要應用產品—數位電子看板市場規模維持持續增長的趨勢，主要原因是面板廠投入更多 TFT LCD 生產線後增加產能，需要尋找大面積需求的終端應用，且面板價格下滑，帶動電子看板市場的成長。預估 2013 年全球數位看板(Digital Signage)與專業顯示器的出貨量預計達到 1,920 萬部(如下圖三)，相較於 2012 年增率高達 11%，預計到 2016 年時成長至 2,580 萬部。而 Digitimes 研究中心也預測，2013 年全球 LCD 技術數位看板系統出貨量為 246.2 萬部，至 2015 年則可望上看 352 萬部(如下圖四)，年複合成長率可達到 20%以上，顯見各方都看好未來幾年全球數位看板系統市場。北美市場發展較為成熟，約佔 32.5%；歐洲約佔 29.7%，然受到 2009 年金融風暴影響，使得支出逐年降低；及亞太約佔 33.8%，為最具潛力之新興市場，其中又以中國大陸為拓展最迅速的地區。隨著中國大陸國民所得及零售消費能力增加、城市化及眾多交通建設，加上大陸地區擁有大量消費人潮的潛在商機，預期大陸市場有可能是帶動數位電子看板市場成長一個重要關鍵。

圖三 全球數位看板(Digital Signage)與專業顯示器的出貨量預測



資料來源：HIS iSuppli Research, April 2012

圖四 2008 年至 2015 年全球 LCD 技術數位看板系統出貨量變化及預測



資料來源：Digitimes，2010 年 9 月

目前數位看板尚未建立出一套成熟的媒體架構，係由於要建構一套完整的數位看板架構所涉及的軟硬體零組件、電信業者及行銷業務單位眾多，而其市場無論是共通技術標準、廣告架構內容、交易計費模式等，還多處於磨合階段，但也因為缺乏統一標準，加上新興顯示技術與無線通訊服務的種類眾多，在各種不同可能的排列組合下，未來全球數位看板的市場應用，有著極為廣大的市場發展空間存在。

2. 產業上中下游之關聯性

IC 產業之上、中、下游關係大致可歸類為上游之 IC 設計公司、中游之 IC 晶圓製造廠及下游之 IC 封裝和測試廠，IC 產業之上、中、下游之產業特性說明如下表：

產業別	產業	定義	分類依據	範圍
上游	IC 設計	專門從事積體電路設計研發而不跨足 IC 製造	設計晶片	從事設計而將生產部分交由晶圓代工服務
中游	IC 製造	專門建立晶圓廠生產線提供晶片製造服務的廠商	晶圓代工	以代工方式製造積體電路
			記憶體製造	DRAM、Flash、SRAM、ROM...等
下游	IC 封裝	將晶片上的功能訊號透過一個載具將其引接到外部，且提供晶片免於受破壞的保護	導線架封裝	DIP、SOP、QFP...等使用導線架的封裝體
			基板封裝	BGA...等使用基板的封裝體
			軟板封裝	COF、TCP...等使用軟板的封裝體
	IC 測試	晶圓製造完成後，利用測試機台，分別在封裝前後兩階段測試是否為良品	晶圓測試	晶圓切割與封裝前先以探針(Probe)測試晶粒
			成品測試	IC 封裝後確認 IC 之功能、速度、容忍度、電力消耗、熱力發散...等屬性皆屬成品測試

資料來源：工研院 IEK，2012 年 5 月

我國半導體產業之體系發展完整，每一生產環節如：設計工具、IC 設計、晶圓材料、矽晶圓片、光罩製作、IC 製造、封裝、導線架、測試及周邊支援等，皆有眾多專業廠商投入，形成垂直分工明確的態勢，且朝專業化發展，因而使得我國 IC 產業體系之上、中、下游結構更趨於完整。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司為專業之 IC 設計公司，主要係從事設計銷售伺服器遠端管理控制晶片、PC 影音延伸晶片及虛擬桌面晶片。因此，就本公司產品終端應用產品行業未來供需變化敘述如下：

(1) 伺服器(server)遠端管理控制晶片

伺服器遠端管理控制晶片之發展須參考產業界的規格變遷，如 Intel 及 AMD 的 CPU 及晶片組世代轉換的規格變化，DRAM 規格(如 DDR2 及 DDR3)，顯示介面規格演進(如 PCI 及 PCIe)，整合週邊零件，終端伺服器使用者對伺服器的便利性需求等。

本公司主要設計與銷售伺服器遠端管理晶片，此晶片包含了三個主要功能，分別為 2D VGA、BMC 以及 KVMoIP，主要銷售對象為國內外伺服器設計製造廠商。同時，本公司因受到 Intel 策略性投資，緊跟隨產業標準的制定者而進行產品規劃，精準掌握市場需求及即時開發，並依照 Intel 新世代平台規劃下世代的 IC，因此可降低本公司營運上之風險。

而目前全球主要競爭者為 Renesas 以及 Emulex，均為國外公司。惟全球超過 80%之伺服器主機板皆由台灣供應商設計製造，本公司為台灣公司，與台灣之伺服器供應商位於同一地區，可

就近提供快速之技術支援，減少與客戶技術溝通時間，達到產品快速上市目標

(2)PC 影音延伸晶片：

PC 影音延伸晶片在市場上的解決有類比訊號放大傳輸、數位訊號傳輸及數位網路封包傳輸，主要追求傳輸距離長，且訊號穩定，使用者不需因現場環境而特別調教訊號，尤其是可達到一對多或多對多的產品組合，使得應用範圍更廣。本公司專注於數位訊號傳輸及數位網路封包傳輸之技術，已在台灣與美國取得相關專利，有效降低影像延遲，且可使用標準網路傳輸介面來傳遞影音，距離不受限制，效能優異。

本公司設計及銷售影像聲音延長器內使用之壓縮傳送晶片，此晶片係延長器之重要組成，一般分為傳送端以及接收端，各需一顆晶片，亦有一個傳送端加上多個接收端，或多個傳送端加上多個接收端之使用方式。而本公司使用同一種晶片予傳送端及接收端，以簡化客戶的庫存管理。另，本公司專注於數位訊號傳輸以及數位網路封包傳輸之技術開發，此技術可將影像聲音先壓縮後，透過網路線傳到 100 公尺以外的接收端。此外，本公司的晶片更可以將 USB 介面一併傳送至接收端，此即為本公司產品與競爭對手的最大差別。

(3) 虛擬桌面晶片：

有鑑於未來雲端運算之興起，本公司除加強伺服器主機端之控制晶片開發，對於雲端使用者端之應用晶片開發亦有所成果，配合目前微軟發表之桌面虛擬化技術，本公司已成功開發相關應用晶片。虛擬化桌面擁有集中運算優勢，可在多個用戶端建立獨立的個別帳戶，集中運算於單一主機，可大幅降低 IT 建置及維護成本，提升資訊安全，但又同時兼具個人電腦使用的便利性及親和性。未來透過桌面虛擬化技術，能讓企業能以彈性地方式提供及管理企業桌面，並且滿足各種不同使用者的需求。

(三)技術及研發概況

1. 研發費用

101 年度投入之研發費用為 70,609 仟元。

2. 開發成功之技術或產品

最近五年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果	說明
98	AST1500 PC/AV extension controller	個人電腦及影音遠端延伸控制晶片
	AST2200/AST2150 3 rd Generation Server Management Controller	第三代伺服器管理及控制晶片
	AST1600 PC/AV extension controller	個人電腦及影音遠端延伸控制晶片
	USB over ethernet technology	USB 匯流排網路延伸技術

年度	研發成果	說明
99	1GHz DDR2/3 memory controller technology	1GHz DDR2/3 動態記憶體控制技術
	PCI bus extension over CAT5e cable technology	PCI 匯流排網路線(CAT5e)延伸技術
	AST1160/70/80 PC virtualization chipsets	個人電腦虛擬化桌面控制晶片組
	AST2300 4 th Generation Server Management Controller	第四代伺服器管理及控制晶片
	Wide dynamic range image enhancement technology	超寬動態影像強化技術
100	PCI Express bus extension over CAT5e cable technology	PCI Express 匯流排網路線(CAT5e)延伸技術
	AST1510 PC/AV extension controller	個人電腦及影音遠端延伸控制晶片
	AST1200 surveillance video processor	監控影像強化處理晶片
	AST1605 video splitting and gen-lock controller	影像分配及時脈鎖定控制晶片
	AST1162/82 PC virtualization chip sets	個人電腦虛擬化桌面控制晶片組
101	AST2400 5 th Generation Server Management Controller	第五代伺服器管理及控制晶片
	AST3100 RemoteFX 7.1 Client Controller	微軟遠端虛擬化桌面控制晶片
	AST1070 Micro Server Management Controller Bridge Chip	微型伺服器橋接管理控制晶片
	AST1010 Mini Server Management Controller	精簡型伺服器管理及控制晶片

(四)長、短期業務發展

本公司為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各項計畫以規劃公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就本公司短期及長期業務發展計畫概要說明如下：

1. 短期業務發展計畫

產品策略：

(1) 伺服器(server)遠端管理控制晶片：

- 緊跟隨產業標準制定者，進行產品規劃，精準掌握市場需求及技術開發並依照 Intel 新世代平台規劃下世代 IC。
- 加速提升技術之廣度及深度，以便能提供多元化之產品線。
- 除維持既有客戶外，並持續開發新客戶以增加產品之市佔率。

(2) PC 影音延伸晶片：

採行樹狀標準網路協議，開發運用於電視牆跟數位看板上之使用及串接式架構以提升樹狀標準，增加使用情境。

(3) 虛擬桌面晶片：

- a.與軟體大廠 Microsoft 密切技術合作，同步進行新世代晶片開發。
- b.與韌體供應商 AMI 密切合作，同步開發，共同支援。

c.藉由廣大的伺服器客戶群，快速推廣市場。

行銷策略：

- (1)不同功能之伺服器產品滿足不同客戶需求，從 VGA only、BMC only 到高階全功能產品線，一應俱全；針對不同客戶需求開發符合其需求之產品，以尋求長期穩定的合作關係。
- (2) 隨著資料中心(Datacenter)廠商興起，對初階伺服器需求擴大，增加此產品佈局重要性。

2.長期業務發展計畫

產品策略：

擴展核心技術延伸應用領域，開發新應用產品，藉以擴展新產品線、新客戶，同時提高原有產品市佔率。

行銷策略：

- (1)強化企業經營體系，積極增強組織效能，健全銷售管理系統，建立全球技術合作與服務網路。
- (2)培育專業行銷人才，深耕客戶關係，以掌握產品應用市場之變化與發展脈動。
- (3)透過與國際一線大廠共同合作開發或策略聯盟的方式，逐步擴大國際市場，提高市場佔有率。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.最近二年度主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

區域 年度		100 年度		101 年度	
		銷售金額	比率	銷售金額	比率
內銷		107,019	30.90%	165,464	34.16%
外銷	亞洲	239,125	69.03%	318,285	65.70%
	歐美	243	0.07%	660	0.14%
合計		346,387	100.00%	484,409	100.00%

2.市場佔有率

根據工研院 IEK IT IS 計畫研究統計，2012 年台灣 IC 設計業產值為 4,115 億新台幣。以該公司 101 年度營業收入約為 4.84 億元推估，信驊公司在我國 IC 設計市場佔有率約為 0.12%。另可估算產品之約略市場佔有率如下：

(1)伺服器遠端管理晶片：

依據 MIC 2013 年 2 月的資料，2012 年全球伺服器出貨總台數為 8,776 千台，另根據 TRI 觀點，目前全球伺服器市場中，塔式伺服器約佔 25%，而機架式與刀鋒式各佔 65%及 10%，其中塔式伺服器因為擴充不易，所以只使用一顆伺服器遠端管理晶片，而機架式與刀鋒式則可能有 1 到 4 片不等的主機板，每片主機板

皆需 1 顆遠端管理晶片，故使用 1~4 顆不等之伺服器遠端管理晶片，若以上述推估，2012 年全球伺服器遠端管理晶片出貨總顆數約為 8,776 仟顆至 35,104 仟顆。若以該公司 2012 年的出貨量 1,571 仟顆伺服器遠端管理晶片，推估該公司的市佔率約為 4.48%~17.90%。

(2) PC 影音延伸晶片：

根據 HIS iSuppli Research 資料顯示，2012 年全球數位看板(Digital Signage)與專業顯示器的出貨量預計將達到 17.3 佰萬台。本公司 2012 年的出貨量為 90.5 仟顆，若一方用戶端需使用一顆 PC 影音延伸晶片，則該公司市佔率約為 0.52%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 伺服器遠端管理晶片：

於 2013 年，雲端應用普及使得網路流量大增，IDC 副總裁馬修·伊斯特伍德(Matthew Eastwood)指出，主流媒體應用將引發資料使用量的爆炸式增長。未來十年間，全球用戶每年使用的資料總量將增加 44 倍，到 2020 年將達到 35ZB(1ZB=10 億 TB)。醫療成像、油氣勘探、搜索、社交網路和視頻監控將成為流量消耗大戶。IDC 指出，儘管雲端計算的目標是將一切計算能力轉移至雲端，使企業無需購買硬體設備，但此一新興產業仍將是伺服器銷售的重要推動力，尤其許多雲端服務公司為滿足快速成長的雲端需求，不斷擴建旗下機房規模，例如 Google、Facebook、Amazon 等。隨著中大型資料中心的興建，伺服器設備需求也逐漸增加，預估 2013 年，全球伺服器銷售量將達到 923.8 萬台，成長率為 5.3%。

(2) PC 影音延伸晶片：

Digitimes 研究中心預測，2013 年全球 LCD 技術數位看板系統出貨量為 246.2 萬部，至 2015 年則可望上看 352 萬部，年複合成長率可達到 20%以上，顯見各方都看好未來幾年全球數位看板系統市場。北美市場發展較為成熟，約佔 32.5%；歐洲約佔 29.7%，然受到 2009 年金融風暴影響，使得支出逐年降低；及亞太約佔 33.8%，為最具潛力之新興市場，其中又以中國大陸為拓展最迅速的地區。隨著中國大陸國民所得及零售消費能力增加、城市化及眾多交通建設，加上大陸地區擁有大量消費人潮的潛在商機，預期大陸市場有可能是帶動數位電子看板市場成長一個重要關鍵。

4. 競爭利基

(1) 擁有自主開發能力，充分掌握市場脈動

本公司擁有專業的研發團隊，具有優異自主的設計開發能力，結合 2D VGA、BMC 及 KVM over IP 等技術，有別於其他競爭對手需向 IP 設計服務公司取得 IP 授權，可隨時因應市場開發及

適時推出符合市場需求的產品。另本公司伺服器雲端運算遠端管理 IC 的設計能力獲得全球半導體龍頭廠商——英特爾投資的認可而策略性投資入股，其亦可提供本公司產業未來發展趨勢及市場策略之建議，有助於本公司掌握市場脈動。

(2) 與相關晶圓代工廠及協力廠商長期配合

對專業 IC 設計公司而言，產品幾乎仰賴外包的晶圓廠、封裝廠及測試廠代工生產，故代工廠的製程技術、品質量率、設備產能、交貨速度等，對其銷售成功與否實為重要影響因素。本公司與其相關晶圓代工廠及協力廠商維持長期且良好的合作關係，與客戶關係緊密，成為其成功的重要因素。

本公司主要產品銷售予伺服器代工廠，提供客戶完整產品開發服務，協助縮短開發時程，或迅速將新產品導入量產，並且在品質良率及交期皆能滿足客戶需求，維持雙方長久合作關係，亦為本公司所屬產業成就之關鍵因素。

(3) 品質管理優良

本公司伺服器雲端運算遠端管理 IC 的設計能力獲得全球半導體龍頭廠商——英特爾投資的認可，成為策略合作夥伴，除投資入股外，亦提供本公司產業未來發展趨勢及市場策略之建議，有助於本公司產品開發邁向正確軌道，符合市場需求。

(4) 擁有國際級策略投資夥伴

本公司伺服器雲端運算遠端管理 IC 的設計能力獲得全球半導體龍頭廠商——英特爾投資的認可，成為策略合作夥伴，除投資入股外，亦提供本公司產業未來發展趨勢及市場策略之建議，有助於本公司產品開發邁向正確軌道，符合市場需求。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

有利因素

(1) 雲端概念成為未來趨勢，企業伺服器市場需求將蓬勃發展

在過去五年，雲端運算已成為趨勢，雲端運算的影響力才正要起步，根據 MIC 報告指出，全球市場 2012 年售出 877.6 萬台伺服器，增長 5.5%；2013 年預計可出貨 923.8 萬台，增長率達到 5.3%。預期未來幾年將持續穩定成長，雲端計算供應商正在構建“超高密度伺服器群”，存在品質穩定之網路伺服器之需求，本公司提供客戶最新伺服器遠端管理 IC，將成為雲端概念產業中重要供應廠商。

(2) 網路服務大廠直接指定供應鏈廠商

近年來網路服務大幅成長，除搜尋引擎龍頭 Google 的興起，社群網路公司 Facebook 藉由網路世代之影響力，也帶動龐大商機，在網路資訊存取呈現爆炸性成長之下，將增加伺服器硬體之需求力道，目前伺服器硬體之供應鏈模式除既有品牌伺服器市場，亦有走向客製化需求之導向，終端網路服務提供者將直接指定供應鏈廠商，再直接向伺服器代工廠購買組裝後之

產品，此將有助於台灣整體雲端供應鏈廠商之發展，本公司積極配合代工廠商，尋求適當之切入點。

(3)台灣半導體工業分工體系完整

半導體工業是資本與技術密集的工業，台灣半導體工業體系上下游分工完整，隨著製程技術的快速演進，晶圓代工廠、封裝廠與測試廠，各自在日益成長的經濟規模下不斷進行擴廠與技術提高資本支出，持續提升 IC 製造國際競爭力的領先優勢，藉由晶圓代工廠與封裝、測試廠日趨專業與經濟規模，能提供專業 IC 設計公司先進的技術與製程、彈性靈活的生產調度、世界級的服務品質與快速的應變能力等優異之後勤支援，充分掌握導入市場之先機。

(4)台灣伺服器主機板占有率

台灣伺服器之主機板設計跟生產佔全球伺服器的主機板約 80%，本公司在此地緣之便下，能較其他競爭對手提供更快速的技術支援及訊息傳遞。

(5) 產品領域關鍵技術開發不易、進入障礙高

本公司銷售之 SoC(System on Chip)產品，由於產品開發必須結合數位、類比及遠端操控管理之 IC 設計能力，並且依據伺服器規格、軟體系統及週邊裝置整合功能開發控制韌體及伺服器驅動程式，需要之技術層次高、牽涉領域也較廣，因此其進入障礙較一般 IC 高，可避免同業競相投入而有低價殺價之情形，亦可保障本公司之獲利。

(6) 自有技術開發能力掌握度高，產品可調整彈性大

不同於其他競爭廠商係透過專利授權之方式來開發產品，本公司以自主技術開發出結合 2D VGA、BMC 及 KVM over IP 之 SoC 產品，故相對而言，自主技術開發能力掌握度較高，加上本公司為台灣公司，與台灣的伺服器供應商在同一地區，距離較近，且語言相通，沒有時差，可就近提供快速的技術支援，減少客戶技術溝通的時間；尤其伺服器產品因平台之差異，對於遠端管理的功能需求不盡相同，其中的雲端伺服器(Data Center)功能需求與傳統伺服器也不相同，面對各平台需求之差異，本公司可依客戶需求快速調整。

目前本公司在最新量產的世代中提供不同功能別的晶片，且腳位相容，讓客戶可以以一套設計模組應用於不同的伺服器平台，更減低客戶的開發成本。

不利因素

(1)公司規模較小，打入國際品牌大廠供應鏈難度較高

本公司目標市場仍屬於高度成長之利基市場，惟歐美伺服器大廠考量產品週期長及品質要求，對於供應廠商規模太小有所疑慮，一旦產品有瑕疵或問題，供應廠商將無法負擔相關賠償，故目前伺服器大廠仍與國外 IC 設計大廠合作，規模較小之公司打入供應鏈較為不易。

因應對策：

與國際客戶建立策略性夥伴關係，提供差異化功能、全方位技術服務且提高營運規模，以維持長期穩定的合作關係，並

提昇產品設計及製程能力，以降低晶片單位成本、提高單位晶圓產出率、強化產品品質及競爭力。

(2)專業 IC 設計人員培訓不易

由於 IC 產業競爭者眾，優秀專業人才的爭取日漸困難，往往需付出高額成本網羅優秀人才，且為強化對公司的忠誠度，公司將付出較高之人力成本。

因應對策：

本公司提供優沃的薪資條件及多元化之員工福利，讓員工享有各式各樣不同的貼心福利，並給予同仁無微不至的關懷與照顧，提供一個公平、健全及追求創新研發成就導向的優良工作環境，並實施員工認股機制，使員工成為股東，分享公司獲利成果，吸引優秀人才加入。

(3)匯率變動

本公司進銷貨皆以美金計價，深受外匯匯率變動影響，將對公司獲利造成影響。

因應對策：

- ①本公司財務部藉由以外幣計價之進銷貨款項產生自然避險效果。
- ②設有專責人員隨時注意匯率變化，蒐集國際間匯率走勢及匯率變動資訊，充分掌握國際間匯率未來趨勢，並與往來銀行外匯部門保持聯繫，參考其所提之專業諮詢服務，並配合公司資金需求，適時換匯以降低風險之承擔。
- ③視外幣部位之高低，於必要時依據「取得或處分資產處理程序」從事相關外匯避險操作。

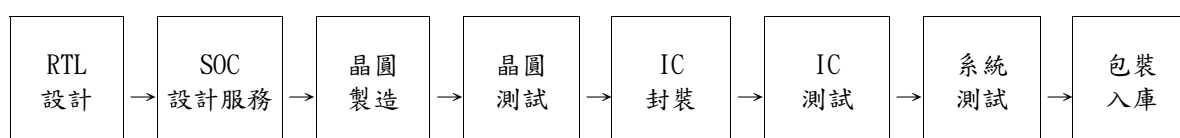
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

主要產品名稱	產品用途
伺服器管理控制晶片	應用於伺服器基板管理控制晶片、伺服器背板控制晶片、繪圖晶片、網路遠端鍵盤滑鼠螢幕控制控制器等。
PC 影音延伸晶片	應用於遠端個人電腦延伸產品、遠端影音延伸產品、遠端 USB 延伸產品、數位影音矩陣延伸切換器、數位電視牆、數位看板等。

2. 主要產品之產製過程

本公司為專業無晶圓廠 IC 設計公司，於 RTL 設計驗證完成後，委託設計服務公司進行 IC 佈局繞線之後段設計流程，量產時委外由設計服務公司負責晶圓廠投片製造及封測廠封裝測試等生產流程，設計服務公司再出貨至本公司進行 IC 系統測試，進一步確認 IC 品質後，包裝入庫。以下是產品設計製造程序之流程圖：



(三) 主要原料供應狀況

本公司係 IC 設計公司，所有產品均透過設計服務公司(Turnkey Service)與中、下游商協調，因此在決定設計服務公司時除考量矽智財的完整性，APR(Auto Place & Rout)技術能力外，更重要的是考量設計服務公司與哪一家晶圓廠、測試封裝廠策略聯盟，因為晶圓廠的製程技術、品質良率是產品是否成功的關鍵因素，目前設計服務公司協助提供之原料、產品其狀況良好，品質穩定。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	100 年度				101 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	127,789	91.72%	-	A	212,825	91.46%	-
	其他	11,529	8.28%	-	其他	19,874	8.54%	-
	進貨淨額	139,318	100.00%		進貨淨額	232,699	100.00%	

增減變動說明：本公司主係透過委託設計向晶圓廠採購晶片，由於晶圓製造係技術及資本密集行業，故目前僅有少數幾家提供相關服務，本公司為與進貨廠商維持長久合作關係，故最近年度之主要進貨廠商並無變動。

(五) 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	100 年度				101 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	84,153	24.29%	無	A	79,993	16.51%	無
2	B	69,704	20.12%	無	B	79,566	16.43%	無
3	C	66,069	19.07%	無	C	56,841	11.73%	無
4	其他	126,461	36.52%	-	D	50,753	10.48%	無
5	-	-	-	-	E	50,285	10.38%	無
6	-	-	-	-	其他	166,971	34.47%	-
	銷貨淨額	346,387	100.00%	-	銷貨淨額	484,409	100.00%	-

增減變動說明：本公司最近二年度之主要銷售客戶並無變動，101年度因D及E新取得伺服器品牌廠之代工訂單，故本公司對其銷售伺服器管理晶片金額增加，並無異常之情事。

(六)最近二年度生產量值：不適用。

本公司並無自行生產晶片，所銷售之晶片產品係透過委託設計服務公司向晶圓廠採購。

(七)最近二年度銷售量值

單位：新台幣仟元/仟個

銷售量值 主要商品	年度		100 年度				101 年度			
			內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值	量	值
伺服器管理晶片	286	90,042	718	238,911	412	126,964	1,065	317,703		
PC 影音延伸晶片	38	16,261	1	457	83	37,720	2	1,241		
其他	-	716	-	-	-	780	-	-		
合計	324	107,019	719	239,368	495	165,464	1,067	318,945		

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；%

年度		100 年度	101 年度	年報刊印日
員工 人數 (人)	研發人員	18	19	18
	業務及管理人員	13	14	21
	合計	31	33	39
平均年齡(歲)		36.5	38.46	38.32
平均服務年資(年)		3.17	4.41	4.10
學歷 分布 比率 (%)	博士	3.23%	3.03%	2.56%
	碩士	61.29%	60.61%	53.85%
	大專	35.48%	36.36%	43.59%
	高中	-	-	-
	高中以下	-	-	-

四、環保支出資訊：不適用。

本公司營業項目為從事IC之研發、測試與銷售，著重於產品之研發及市場銷售，產品皆委外加工生產，並無造成環境污染之虞，依法令規定尚屬無需申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員，惟因生活污水排放至竹科園區污水廠處理，本公司每季支付新竹科學工業園區污水處理費。

五、勞資關係

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

1. 各項員工福利措施：

本公司依照相關法令規定設有職工福利委員會，提撥職工福利金，組織職工福利委員會以推行各項福利措施如：員工享有旅遊、文康活動、急難救助、員工健檢、年節禮券等，另有結婚、生育賀禮及喪葬奠儀慰問。更有員工教育訓練、員工入股、分紅等福利措施。此外，除依勞基法及相關法令為員工投保勞健保外，本公司另為員工辦理團體醫療險及旅遊平安險等措施，提供員工更高的生活保障。

2. 進修及訓練措施：

公司每年編列教育訓練經費提供員工進修及訓練之用，並結合內部及外部訓練資源，此外對於新進人員亦設計學長/姊機制，在生活面及技術面給予協助以幫助新人快速融入環境；完善的教育訓練以鼓勵員工自我發展。

3. 退休制度與其實施情形：

本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，並依據員工選擇新制退休金條例，按月提撥退休金到勞保局之員工個人帳戶。

4. 勞資間之協議及各項員工權益維護措施情形：

本公司重視知的權利，每季定期召開營運季報及勞資會議，透過季報及勞資會議讓員工了解公司營運狀況與未來計畫，更重視同仁之意見並鼓勵同仁提供建言，以了解同仁對公司管理及福利制度之意見作為改善之依據。故截至目前勞資雙方關係和諧，並無爭訟事件及勞資間關係尚須協調之情事。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司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及因應措施：

本公司截至目前未曾發生任何勞資糾紛之情事，勞資雙方相處和諧融洽，並無勞資間之爭議，亦無勞資糾紛而需協調之情事

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
廠房租約	新竹科學園區 管理局	2012/01/01~ 2012/12/31	101 年廠房租約/每月租金 65,807 元 (工業東四路 13 號 2F)	無
廠房租約	新竹科學園區 管理局	2012/01/01~ 2012/12/31	101 年廠房租約/每月租金 65,807 元 (工業東四路 15 號 2F)	無
廠房租約	新竹科學園區 管理局	2012/10/05~ 2012/12/31	101 年廠房租約/每月租金 69,678 元 (工業東四路 15 號 1F)	無
銀行授信	兆豐商業銀行 新安竹科分行	2012/05/21~ 2013/05/20	101 年授信合約/授信總額 度 80,000,000 元	無
銀行授信	華南商業銀行 竹北分行	2012/05/21~ 2013/05/20	101 年授信合約/授信總額 度 60,000,000 元	無
商業火災 保險	華南產險	2012/10/22~ 2013/10/22	101 年商業火災保險/總保險 金額 38,000,000 元；總保費 34,709 元	無
技術授權	丙公司	2008/01/14 起	PCI-Express PIPE PHY 授權	保密限制
技術授權	丁公司	2010/12/17 起	Fressscale ColdFire V1 Core 授權	保密限制
技術授權	乙公司	2005/03/29 起	與乙公司合作開發 KVMoIP 積體電路相關軟體	保密限制
技術授權	K 公司	2012/10/01~task completed	委託設計及量產服務契約	保密限制
技術授權	F 公司	Provide 5 year maintenance	ASIC 設計服務暨供應合約	保密限制
技術授權	甲公司	2012/11/15-2014/11/ 14	Technology License Agreement	
技術授權	丁公司	2013/1/17	Fressscale ColdFire V1 Core 授權	保密限制
銷售合約	乙公司	2008/01/28~ 2009/01/28	物料買賣	保密限制
銷售合約	G 公司	2012/02/13 起	物料買賣	保密限制

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資料

1. 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料(註 1)	當年度截至 102 年 3 月 31 財務資料 (註 2)
流 動 資 產	不適用	511,907
採 權 益 法 投 資		-
不 動 產、廠 房 及 設 備		25,328
投 資 性 不 動 產		-
無 形 資 產		18,322
其 他 資 產		4,565
資 產 總 額		560,122
流動負債		95,225
分配前		-
分配後		-
非 流 動 負 債		-
負債總額		95,225
分配前		-
分配後		-
歸屬於母公司業主之權益		464,897
股本		212,980
資本公積		48,107
保留盈餘		203,810
分配前		-
分配後		-
其 他 權 益		-
累 積 換 算 調 整 數		-
庫 藏 股 票		-
非 控 制 權 益		-
權 益 總 額		464,897
分配前		-
分配後		-

註 1. 因採用國際財務報導準則之財務資料不滿 5 個年度，故不適用，另編製下表「簡明資產負債表-我國財務會計準則」

註 2. 上述資料經會計師核閱。

2. 簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料(註 1)	當年度截至 102 年 3 月 31 財務資料 (註 2)
營 業 收 入	不適用	138,710
營 業 毛 利		74,085
營 業 損 益		40,036
營 業 外 收 入 及 支 出		5,301
稅 前 純 益		45,637
繼續營業單位本期淨利		40,152
停業單位損失		-
本期淨利(損)		40,152
本期其他綜合損益(稅後 淨額)		-
本期綜合損益總額		40,152
淨利歸屬於母公司業主		40,152
綜合損益總額歸屬於母 公司業主		40,152
綜合損益總額歸屬於非 控 制 權 益		-
每 股 盈 餘		1.89

註 1. 因採用國際財務報導準則之財務資料不滿 5 個年度，故不適用，
另編製下表「簡明資產負債表-我國財務會計準則」

註 2. 上述資料經會計師核閱。

(二)簡明資產負債表及損益表資料-我國財務會計準則

1. 簡明資產負債表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

年 度 項 目		最近五年度及最近期財務資料				
		97 年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年度
流 動 資 產		121,149	172,843	253,456	390,381	463,745
基 金 及 投 資		-	-	-	-	-
固 定 資 產		3,515	3,454	2,881	2,501	6,423
無 形 資 產		7,357	4,568	5,576	2,716	20,834
其 他 資 產		13,465	29,159	27,252	11,349	24,155
資 產 總 額		145,486	210,024	289,165	406,947	515,157
流動負債	分配前	29,451	49,882	35,545	50,096	89,888
	分配後	40,684	73,199	80,820	130,408	(註 2)
長 期 負 債		-	-	-	-	-
其 他 負 債		-	-	-	-	-
負債總額	分配前	29,451	49,882	35,545	50,096	89,888
	分配後	40,684	73,199	80,820	130,408	(註 2)
股 本		79,000	101,980	151,140	200,780	212,980
資 本 公 積		3,593	3,183	17,032	47,247	48,107
保留盈餘	分配前	33,442	54,979	85,448	108,824	164,182
	分配後	6,409	11,266	18,751	28,512	(註 2)
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 總 額	分配前	116,035	160,142	253,620	356,851	425,269
	分配後	104,802	136,825	208,345	276,539	(註 2)

註 1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：101 年度盈餘分配已經 102 年 4 月 22 日董事會擬議通過

2. 簡明損益表損益表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度及最近期財務資料)				
	97 年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年度
營業收入	175,978	252,349	284,601	346,387	484,409
營業毛利	81,449	109,877	159,258	199,912	269,305
營業損益	30,686	49,362	81,657	105,643	153,902
營業外收入及利益	1,696	655	1,794	3,105	2,085
營業外費用及損失	19	984	1,919	149	5,642
繼續營業部門 稅前損益	32,363	49,033	81,532	108,599	150,345
繼續營業部門 損益	30,037	48,570	74,182	90,073	135,670
本期損益	30,037	48,570	74,182	90,073	135,670
每股盈餘	4.86	5.64	5.66	4.77	6.50

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：每股盈餘係依當年度加權平均股數計算。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

1. 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年 度	會計師姓名	會計師事務所	查 核 意 見
97	陳明輝	勤業眾信會計師事務所	修正式無保留意見
98	陳明輝	勤業眾信聯合會計師事務所	修正式無保留意見
99	陳明輝、方蘇立	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
100	高逸欣、方蘇立	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
101	高逸欣、方蘇立	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見

2. 最近五年度更換會計師之原因說明：

100 年度係因會計師事務所內部職務輪調。

二、財務分析

(一)財務分析

分析項目		年 度	最近五年度期財務分析 (註1)	當年度截至102年3月31 日(註2)
財務結構	負債占資產比率(%)		不適用	17.00
	長期資金占固定資產比率(%)			1,835.51
償債能力	流動比率(%)			537.58
	速動比率(%)			504.87
	利息保障倍數(倍)			36,540.27
經營能力	應收款項週轉率(次)			6.00
	平均收現日數			60.84
	存貨週轉率(次)			6.93
	應付帳款週轉率(次)			10.69
	平均銷貨日數			52.63
	不動產、廠房及設備週轉率(次)			21.91
	總資產週轉率(次)			0.99
獲利能力	資產報酬率(%)			29.67
	權益報酬率(%)			36.11
	占實收資本比率(%)	營業利益		139.14
		稅前利益		85.71
	純益率(%)			28.95
	每股盈餘(元)			7.54
現金流量	現金流量比率(%)			213.88
	現金流量允當比率(%)			220.20
	現金再投資比率(%)			44.24
槓桿度	營運槓桿度			1.87
	財務槓桿度			1.00

註1. 因採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度，故不適用，另編製下表「財務分析-我國財務會計準則」

註2. 上述資料經會計師核閱。

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 = $365 / \text{應收款項週轉率}$ 。

(3) 存貨週轉率 = $\text{銷貨成本} / \text{平均存貨額}$ 。

(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 = $\text{銷貨成本} / \text{各期平均應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 餘額}$ 。

(5) 平均銷貨日數 = $365 / \text{存貨週轉率}$ 。

(6) 固定資產週轉率 = $\text{銷貨淨額} / \text{固定資產淨額}$ 。

(7) 總資產週轉率 = $\text{銷貨淨額} / \text{資產總額}$ 。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = $[\text{稅後損益} + \text{利息費用} \times (1 - \text{稅率})] / \text{平均資產總額}$ 。

(2) 股東權益報酬率 = $\text{稅後損益} / \text{平均股東權益淨額}$ 。

(3) 純益率 = $\text{稅後損益} / \text{銷貨淨額}$ 。

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

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = $\text{營業活動淨現金流量} / \text{流動負債}$ 。

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

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

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = $(\text{營業收入淨額} - \text{變動營業成本及費用}) / \text{營業利益}$ 。

(2) 財務槓桿度 = $\text{營業利益} / (\text{營業利益} - \text{利息費用})$ 。

(二)財務分析-我國財務會計準則

分析項目 \ 年 度		最近五年度及最近期財務分析				
		97 年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	20.24	23.75	12.29	12.31	17.45
	長期資金占固定資產比率(%)	3,300.87	4,636.42	8,803.19	14,268.33	6,621.03
償債能力	流動比率(%)	411.37	346.50	713.06	779.27	515.91
	速動比率(%)	360.55	332.86	667.20	751.07	478.36
	利息保障倍數(倍)	1,731.52	804.82	800.33	1,045.22	716.93
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.18	4.96	4.97	5.16	5.30
	平均收現日數	59.03	73.59	73.44	70.74	68.84
	存貨週轉率(次)	10.69	16.97	13.75	11.07	9.47
	應付帳款週轉率(次)	7.07	6.18	6.53	12.29	11.11
	平均銷貨日數	34.16	21.51	26.55	32.97	38.56
	固定資產週轉率(次)	50.06	73.06	98.79	138.50	75.42
	總資產週轉率(次)	1.21	1.20	0.98	0.85	0.94
獲利能力	資產報酬率(%)	23.03	27.35	29.76	25.90	29.46
	股東權益報酬率(%)	28.11	35.17	35.86	29.51	34.69
	占實收資本比率(%)	營業利益	38.84	48.40	54.03	52.62
		稅前利益	40.97	48.08	53.94	54.09
	純益率(%)	17.07	19.25	26.07	26.00	28.01
	每股盈餘(元)	4.86	5.64	5.66	4.77	6.50
現金流量	現金流量比率(%)	86.56	126.94	277.06	221.52	194.75
	現金流量允當比率(%)	268.58	105.67	153.78	190.17	146.03
	現金再投資比率(%)	12.77	32.72	29.84	18.41	23.26
槓桿度	營運槓桿度	1.36	1.29	1.24	3.20	3.15
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
最近二年度各項財務比率重大變動分析說明(增減變動達 20%者)：						
1. 長期資金占固定資產比率(%)：主係新產品開發購置研發所需之機器設備及新增辦公室場所購置辦公設備致固定資產淨額增加所致。						
2. 流動比率及速動比率：因 101 年底因應訂單成長而大量進貨及給付 NRE 與軟體成本，致流動負債增加所致。						
3. 利息保障倍數：因 101 年度曾舉借短期借款致利息費用增加所致。						
4. 固定資產週轉率：主係新產品開發購置研發所需之機器設備及新增辦公室場所購置辦公設備致固定資產淨額增加所致。						
5. 現金流量允當比率：因 101 年度近五年存貨增加額及現金股利金額較前一年度大幅增加所致。						
6. 現金再投資比率：因營業活動淨現金流入金額增加幅度大於現金股利發放金額幅度，致使其現金再投資比率上升。						

註 1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：財務分析之計算公式說明：

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。

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)。

6. 槓桿度：

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

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

信驊科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇一年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書及盈餘分配議案，經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇二年股東常會

信驊科技股份有限公司

監察人：蔡 永 平

監察人：徐 宏 淵

監察人：池 宜 晏



四、最近年度財務報表

會計師查核報告

信驊科技股份有限公司 公鑒：

信驊科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達信驊科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

信驊科技股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 高 逸 欣

高逸欣



行政院金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 一 〇 二

會計師 方 蘇 立

方蘇立



行政院金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0940161384 號

年 三 月 十 一 日



信聯科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

代碼	資產	一〇一一年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇一〇年十二月三十一日		單位：新台幣仟元，惟每股面額為元	
		金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產								
	現金(附註四)	\$ 336,853	65	2140	應付帳款(附註二)	\$ 22,792	4	\$ 15,916	4
1140	應收帳款(附註二、五及十五)	86,937	17	2160	應付所得稅(附註二及十二)	14,519	3	11,240	3
1150	其他關聯人	1,330	-	2170	應付費用	26,472	5	5,279	1
1178	其他應收款	1,563	-	2219	應付員工紅利及董監酬勞(附註十)	16,631	3	11,800	3
1210	存貨—淨額(附註二及六)	30,724	6	2222	應付設備款	1,145	-	-	-
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十二)	3,237	1	2298	其他流動負債	8,329	2	5,861	1
1298	預付款項及其他流動資產(附註二)	3,101	1	21XX	流動負債合計	89,888	17	50,096	12
11XX	流動資產合計	463,745	90	3110	股東權益(附註二及十)				
					股本—每股面額10元，額定—30,000仟股；發行—一〇一〇年21,298仟股及一〇一〇年20,078仟股	212,980	42	200,780	49
	固定資產(附註二及七)				資本公積				
1531	機器設備	3,307	1		發行股票溢價	46,476	9	46,099	12
1561	辦公設備	1,632	-	3210	員工認股權	1,631	-	1,148	-
1681	其他設備	2,437	1	3271	資本公積合計	48,107	9	47,247	12
15X1		7,376	2	32XX	保留盈餘				
15X9	減：累計折舊	(2,937)	(1)		法定盈餘公積	27,691	5	18,684	5
1670	未完工程及預付設備款	1,984	-		未分配保留盈餘	136,491	27	90,140	22
15XX	固定資產淨額	6,423	1		保留盈餘合計	164,182	32	108,824	27
					股東權益合計	425,269	83	356,851	88
1720	無形資產—淨額(附註二及八)	20,834	4						
	其他資產				負債及股東權益總計	\$ 515,157	100	\$ 406,947	100
1820	存出保證金	1,600	-						
1830	遞延費用—淨額(附註二及九)	22,555	5						
18XX	其他資產合計	24,155	5						
1XXX	資產總計	\$ 515,157	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉

信驊科技股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	一〇一年度	一〇〇年度
	金額 %	金額 %
4110 銷貨收入	\$ 505,952	\$ 361,172
4190 銷貨退回及折讓	21,543	14,785
4100 銷貨收入淨額（附註二及十五）	484,409 100	346,387 100
5000 營業成本（附註六）	215,104 44	146,475 43
5910 營業毛利	269,305 56	199,912 57
營業費用（附註十三）		
6100 推銷費用	15,963 3	12,558 4
6200 管理費用	28,831 6	21,509 6
6300 研究發展費用	70,609 15	60,202 17
6000 營業費用合計	115,403 24	94,269 27
6900 營業淨利	153,902 32	105,643 30
營業外收入及利益		
7110 利息收入（附註十七）	1,553 -	983 1
7480 補助款收入（附註二）	- -	938 -
7160 兌換淨利（附註二）	- -	834 -
7480 其他	532 -	350 -
7100 合計	2,085 -	3,105 1
營業外費用及損失		
7560 兌換淨損（附註二）	5,432 1	- -
7510 利息費用（附註十七）	210 -	104 -
7880 其他	- -	45 -
7500 合計	5,642 1	149 -

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一	〇	一	年	度	一	〇	〇	年	度
	金		額		%	金		額		%
7900 稅前利益	\$	150,345			31	\$	108,599			31
8110 所得稅費用(附註二及十二)		<u>14,675</u>			<u>3</u>		<u>18,526</u>			<u>5</u>
9600 純 益	\$	<u>135,670</u>			<u>28</u>	\$	<u>90,073</u>			<u>26</u>
代碼	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後	稅	後
每股盈餘(附註十四)										
9750 基本每股盈餘	\$	<u>7.20</u>	\$	<u>6.50</u>	\$	<u>5.62</u>	\$	<u>4.66</u>		
9850 稀釋每股盈餘	\$	<u>6.75</u>	\$	<u>6.09</u>	\$	<u>5.34</u>	\$	<u>4.43</u>		

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉





信源科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年一月一日至一〇〇年十二月三十一日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

	發 股 數	行 (仟 股)	金	股 額	資 本		公 積	保 留 盈 餘 (附 註 十)		股 東 權 益 合 計						
					本 (附 註 十)	發 行 股 票 溢 價 (附 註 十)		員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積 未 分 配 盈 餘							
一〇〇〇年一月一日餘額	15,114		\$	151,140	\$	16,649		\$	383	\$	11,266	\$	74,182	\$	253,620	
九十九年度盈餘分配																
法定盈餘公積	-			-		-			-		7,418		(7,418)		-	
現金股利 (每股 3.0 元)	-			-		-			-		-		(45,275)		(45,275)	
股票股利 (每股 1.42 元)	2,142			21,422		-			-		-		(21,422)		-	
現金增資一〇〇〇年八月十七日	1,200			12,000		35,400			-		-		-		47,400	
員工股票紅利	460			4,600		3,118			-		-		-		7,718	
資本公積轉增資	907			9,068	(9,068)				-		-		-		-	
執行員工認股選擇權	255			2,550	-	-		765			-		-		3,315	
一〇〇〇年度純益	-			-	-	-		-			-		90,073		90,073	
一〇〇〇年十二月三十一日餘額	20,078			200,780		46,099		1,148			18,684		90,140		356,851	
一〇〇〇年度盈餘分配																
法定盈餘公積	-			-		-		-			9,007		(9,007)		-	
現金股利 (每股 4 元)	-			-		-		-			-		(80,312)		(80,312)	
員工股票紅利	617			6,170		4,794		-			-		-		10,964	
資本公積轉增資	442			4,417	(4,417)			-			-		-		-	
執行員工認股選擇權	161			1,613	-	-		483			-		-		2,096	
一〇〇一年度純益	-			-	-	-		-			-		135,670		135,670	
一〇〇一年十二月三十一日餘額	21,298			212,980		46,476		\$	1,631		27,691		\$	136,491	\$	425,269

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉

信驊科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
純益	\$ 135,670	\$ 90,073
折舊	1,261	1,562
攤銷	21,223	20,334
遞延所得稅	(405)	4,718
營業資產及負債之淨變動		
應收帳款	(11,550)	(34,483)
應收帳款－關係人	73	(675)
其他應收款	(1,514)	851
存貨	(18,124)	10
預付款項及其他流動資產	(1,185)	1,813
應付帳款	6,876	8,005
應付所得稅	3,279	5,015
應付員工紅利及董監酬勞	15,795	11,065
應付費用	21,193	243
其他流動負債	2,468	2,441
營業活動之淨現金流入	<u>175,060</u>	<u>110,972</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產價款	(4,038)	(1,182)
無形資產增加	(27,035)	(335)
遞延費用增加	(24,974)	(6,175)
存出保證金增加	(138)	(522)
質押定期存款減少	-	4,000
投資活動之淨現金流出	<u>(56,185)</u>	<u>(4,214)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款減少	-	(4,500)
發放現金股利	(80,312)	(45,275)
現金增資	-	47,400
員工執行認股權發行新股	2,096	3,315
融資活動之淨現金流（出）入	<u>(78,216)</u>	<u>940</u>

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
現金淨增加數	\$ 40,659	\$ 107,698
年初現金餘額	<u>296,194</u>	<u>188,496</u>
年底現金餘額	<u>\$ 336,853</u>	<u>\$ 296,194</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 210	\$ 104
支付所得稅	<u>\$ 11,801</u>	<u>\$ 8,793</u>
支付部分現金之投資活動		
購置固定資產價款	\$ 5,183	\$ 1,182
應付設備款增加	(<u>1,145</u>)	<u>-</u>
	<u>\$ 4,038</u>	<u>\$ 1,182</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：林鴻明



經理人：林鴻明



會計主管：邱文玉



信驊科技股份有限公司

財務報表附註

民國一〇一及一〇〇年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革及營業

本公司於九十三年十一月十五日經經濟部核准設立，並於一〇一年五月十一日經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准，於該中心之興櫃股票櫃檯買賣。

本公司主要從事電子零組件製造、資訊軟體批發、零售及服務業、電子材料零售、國際貿易、智慧財產、產品設計及其他工商服務等業務。

截至一〇一年及一〇〇年底止，本公司之員工人數分別為 33 人及 31 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 外幣交易及外幣財務報表之換算

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

(二) 會計估計

依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵銷貨退回及折讓、存貨跌價損失、固定資產折舊、無形資產及遞延費用攤銷、所得稅、退休金、商品保證責任以及員工分紅及董監酬勞費用等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金，以及預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(四) 應收帳款之減損評估

本公司對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。客觀之減損證據可能包含：

1. 債務人發生顯著財務困難；或
2. 應收帳款發生逾期之情形；或
3. 債務人很有可能倒閉或進行其他財務重整。

針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收帳款組合之客觀減損證據可能包含本公司過去收款經驗、該組合之延遲付款增加情況，以及與應收帳款違約有關之可觀察全國性或區域性經濟情勢變化。

認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量（已反映擔保品或保證之影響）以該應收帳款原始有效利率折現值之間的差額。應收款帳之帳面金額係藉由備抵評價科目調降。當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷而後續回收之款項係貸記備抵評價科目。備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

(五) 資產減損

倘資產（主要為固定資產、無形資產及遞延費用）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。

(六) 備抵退貨及折讓

備抵銷貨折讓係按估計可能發生之折讓損失提列。備抵退貨係依據以往經驗及其他攸關因素合理估計未來之退貨金額提列。

(七) 存 貨

存貨包括在製品及製成品，存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

(八) 固定資產

固定資產以成本減累計折舊計價。重大之更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

折舊採用直線法依下列耐用年限計提：機器設備及辦公設備，四年；其他設備，四至六年。

固定資產出售或報廢時，其相關成本及累計折舊均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，列為當年度之營業外利益或損失。

(九) 無形資產

無形資產以取得成本為入帳基礎，採用直線法依其耐用年限分期攤銷。電腦軟體成本及專利權等主要按二至五年，以直線法攤銷。

研究階段之支出於發生時認列為費用；發展階段之支出於符合規定條件時，認列為無形資產，採用直線法依其耐用年限攤銷，不符合規定條件則列為當年度費用。

(十) 遞延費用

係光罩及網站建置等之支出，以取得成本為入帳基礎，採用直線法按二年攤銷。

(十一) 政府補助之會計處理

本公司取得與所得有關之補助，已實現者列為其他收入；尚未實現者列為遞延收入，並依相對事項分期認列為其他收入。

(十二) 退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休基金數額列為當年度費用。

(十三) 所得稅

所得稅作跨期間之分攤，可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間劃分為流動或非流動項目。

研究發展支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。

(十四) 股份基礎給付

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十七年一月一日至九十八年十二月三十一日間者，係依照金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）於九十六年十二月十二日發布金管證六字第 0960065898 號函之規定，於給與日衡量認股權之內含價值，並於後續之資產負債表日及交易最終確定日將內含價值之變動數認列損益入帳。

本公司發行員工認股權之給與日於九十九年一月一日（含）以後者，則依照金管會於九十九年三月十五日發布金管證審字第 0990006370 號之規定（該函令廢止金管證六字第 0960065898 號函），按預期既得認股權之最佳估計數量及給與日公平價值計算之認股權價值，於既得期間以直線法認列為當年度費用，並同時調整資本公積－員工認股權。後續資訊顯示預期既得之認股權數量與估計不同時，則修正原估計數。

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，係適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定，本公司選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期認列為費用。

(十五) 收入之認列

本公司係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。去料加工時，加工產品之所有權及顯著風險並未移轉，是以去料時不作銷貨處理。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

三、會計變動之理由及其影響

金融商品之會計處理

本公司自一〇〇年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)將應收租賃款之減損納入公報適用範圍；(二)修訂保險相關合約之會計準則適用規範；(三)將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍；(四)增訂以攤銷後成本衡量之金融資產於債務困難修改條款時之減損規範；及(五)債務條款修改時債務人之會計處理。此項會計變動，對本公司一〇〇年度財務報表並無重大影響。

四、現金

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
零用金	\$ 70	\$ 70
支票及活期存款	184,263	142,986
定期存款	152,520	153,138
	<u>\$336,853</u>	<u>\$296,194</u>

五、應收帳款

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
關係人	\$ 1,330	\$ 1,403
其他	94,307	85,679
減：備抵銷貨退回及折讓	7,370	10,292
	<u>86,937</u>	<u>75,387</u>
	<u>\$ 88,267</u>	<u>\$ 76,790</u>

本公司備抵銷貨退回及折讓之變動情形如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
年初餘額	\$ 10,292	\$ 5,652
加：本年度提列	16,624	24,710
減：本年度沖銷	19,546	20,070
年底餘額	<u>\$ 7,370</u>	<u>\$ 10,292</u>

六、存貨－淨額

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
製成品	\$ 27,501	\$ 11,789
在製品	3,223	811
	<u>\$ 30,724</u>	<u>\$ 12,600</u>

一〇一年及一〇〇年底之備抵存貨跌價損失分別為 1,250 仟元及 877 仟元。

一〇一及一〇〇年度與存貨相關之銷貨成本分別為 215,104 仟元及 146,475 仟元。

一〇一年度之銷貨成本包括存貨跌價損失 373 仟元，一〇〇年度之銷貨成本包括存貨跌價損失 497 仟元。

七、固定資產－淨額

	一〇一年度				
	機器設備	辦公設備	其他設備	未完工程及 預付設備款	合計
成本					
年初餘額	\$ 2,474	\$ 1,674	\$ 987	\$ -	\$ 5,135
本年度增加	1,286	463	1,450	1,984	5,183
本年度減少	453	505	-	-	958
年底餘額	<u>3,307</u>	<u>1,632</u>	<u>2,437</u>	<u>1,984</u>	<u>9,360</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一	○	一	年	度
	機器設備	辦公設備	其他設備	未完工程及 預付設備款	合計
累計折舊					
年初餘額	\$ 1,217	\$ 886	\$ 531	\$ -	\$ 2,634
本年度增加	632	414	215	-	1,261
本年度減少	<u>453</u>	<u>505</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>958</u>
年底餘額	<u>1,396</u>	<u>795</u>	<u>746</u>	<u>-</u>	<u>2,937</u>
年底淨額	<u>\$ 1,911</u>	<u>\$ 837</u>	<u>\$ 1,691</u>	<u>\$ 1,984</u>	<u>\$ 6,423</u>

	一	○	○	年	度
	機器設備	辦公設備	其他設備	合計	
成本					
年初餘額	\$ 3,248	\$ 1,896	\$ 1,614	\$ 6,758	
本年度增加	685	447	50	1,182	
本年度減少	<u>1,459</u>	<u>669</u>	<u>677</u>	<u>2,805</u>	
年底餘額	<u>2,474</u>	<u>1,674</u>	<u>987</u>	<u>5,135</u>	
累計折舊					
年初餘額	1,997	1,034	846	3,877	
本年度增加	679	521	362	1,562	
本年度減少	<u>1,459</u>	<u>669</u>	<u>677</u>	<u>2,805</u>	
年底餘額	<u>1,217</u>	<u>886</u>	<u>531</u>	<u>2,634</u>	
年底淨額	<u>\$ 1,257</u>	<u>\$ 788</u>	<u>\$ 456</u>	<u>\$ 2,501</u>	

八、無形資產－淨額

	一	○	一	年	度	一	○	○	年	度
	專利權	電腦軟體	合計	專利權	電腦軟體	合計	專利權	電腦軟體	合計	
成本										
年初餘額	\$ 5,807	\$ 1,260	\$ 7,067	\$ 6,382	\$ 1,305	\$ 7,687				
本年度增加	18,106	8,929	27,035	135	200	335				
本年度減少	<u>5,672</u>	<u>-</u>	<u>5,672</u>	<u>710</u>	<u>245</u>	<u>955</u>				
年底餘額	<u>18,241</u>	<u>10,189</u>	<u>28,430</u>	<u>5,807</u>	<u>1,260</u>	<u>7,067</u>				
累計攤銷										
年初餘額	4,058	293	4,351	1,855	256	2,111				
本年度增加	7,109	1,808	8,917	2,913	282	3,195				
本年度減少	<u>5,672</u>	<u>-</u>	<u>5,672</u>	<u>710</u>	<u>245</u>	<u>955</u>				
年底餘額	<u>5,495</u>	<u>2,101</u>	<u>7,596</u>	<u>4,058</u>	<u>293</u>	<u>4,351</u>				
年底淨額	<u>\$ 12,746</u>	<u>\$ 8,088</u>	<u>\$ 20,834</u>	<u>\$ 1,749</u>	<u>\$ 967</u>	<u>\$ 2,716</u>				

九、遞延費用－淨額

	一	○	一	年	度	一	○	○	年	度
	光	罩	網 站 建 置	合	計	光	罩	網 站 建 置	合	計
成 本										
年初餘額	\$ 22,186		\$ 353	\$ 22,539		\$ 36,160		\$ 141	\$ 36,301	
本年度增加	24,974		-	24,974		5,963		212	6,175	
本年度減少	<u>16,225</u>		<u>-</u>	<u>16,225</u>		<u>19,937</u>		<u>-</u>	<u>19,937</u>	
年底餘額	<u>30,935</u>		<u>353</u>	<u>31,288</u>		<u>22,186</u>		<u>353</u>	<u>22,539</u>	
累計攤銷										
年初餘額	12,564		88	12,652		15,450		-	15,450	
本年度增加	12,130		176	12,306		17,051		88	17,139	
本年度減少	<u>16,225</u>		<u>-</u>	<u>16,225</u>		<u>19,937</u>		<u>-</u>	<u>19,937</u>	
年底餘額	<u>8,469</u>		<u>264</u>	<u>8,733</u>		<u>12,564</u>		<u>88</u>	<u>12,652</u>	
年底淨額	\$ 22,466		\$ 89	\$ 22,555		\$ 9,622		\$ 265	\$ 9,887	

十、股東權益

資本公積

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢額（包括以超過面額發行普通股等）及受領贈與之部分得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金股利或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

盈餘分派及股利政策

依本公司章程之規定，每年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，及彌補以前年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，其餘按下列比例分派之：

- (一) 員工紅利為百分之十至十五。
- (二) 董事及監察人酬勞不高於百分之三。
- (三) 其餘加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分配議案，經股東會決議分派之。

前述法定盈餘公積累積已達公司資本總額時，得不再提列。前項員工紅利得以股票支付之。

上述盈餘之分配案，應於翌年召開股東常會時予以決議通過，並於該年度入帳。

一〇一及一〇〇年度應付員工紅利估列金額分別為 15,385 仟元及 10,971 仟元；應付董監酬勞估列金額分別為 1,246 仟元及 830 仟元。前述員工紅利及董監酬勞係分別按稅後淨利（已扣除提列法定盈餘公

積、員工分紅及董監酬勞之金額)之10%及1%計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以最近一期經會計師查核之財務報告淨值為計算基礎。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額25%之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司股東常會分別於一〇一年六月十四日及一〇〇年六月九日決議通過一〇〇及九十九年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	一〇〇年度	九十九年度	一〇〇年度	九十九年度
法定盈餘公積	\$ 9,007	\$ 7,418		
現金股利	80,312	45,275	\$ 4.00	\$ 3.00
股票股利	-	21,422	-	1.42
	<u>\$ 89,319</u>	<u>\$ 74,115</u>		

本公司分別於一〇一年六月十四日及一〇〇年六月九日之股東會決議配發一〇〇及九十九年度員工紅利及董監事酬勞如下：

	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	現 金 紅 利	股 票 紅 利	現 金 紅 利	股 票 紅 利
員工紅利	\$ -	\$ 10,964	\$ -	\$ 7,719
董監事酬勞	811	-	752	-

一〇〇及九十九年度員工股票紅利股數分別為617仟股及460仟股，係按一〇一及一〇〇年度決議分紅之金額以最近一期經會計師查核之財務報告淨值17.77元及16.78元為計算基礎。

	一	○	○	年	度	九	十	九	年	度
	員 工 紅 利		董 監 事 酬 勞			員 工 紅 利		董 監 事 酬 勞		
股東會決議配發金額	\$	10,964	\$	811		\$	7,719	\$	752	
各年度財務報表認列金額		10,971		830			7,819		634	
	(\$	7)	(\$	19)		(\$	100)	\$	118	

股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與各年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞之差異主要係因估計改變，已分別調整為一〇一及一〇〇年度之損益。

另本公司股東常會於一〇一年六月十四日及一〇〇年六月九日決議以資本公積 4,417 仟元及 9,068 仟元轉增資。

本公司一〇一年度盈餘分派議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

員工認股權證

本公司於九十六年十月九日經董事會決議，發行員工認股權憑 750 單位，每一單位得以現金增資認購新股普通股一仟股給與對象包含本公司符合特定條件之員工。認股權證之存續期間為五年，憑證持有人於符合約定條件之日起，可行使被給與之一定比例之認股權證。

一〇一及一〇〇年度員工認股權之相關資訊如下：

	一	○	一	年	度	一	○	○	年	度
			加權平均 行使價格					加權平均 行使價格		
員 工 認 股 權	單 位 (仟)		(元)			單 位 (仟)		(元)		
年初流通在外	167		\$ 13			447		\$ 13		
本年度執行	(161)		13			(255)		13		
本年度註銷	(6)		13			(25)		13		
年底流通在外	—					167				
年底可行使	—					167				

截至一〇〇年十二月三十一日止，流通在外之員工認股權相關資訊如下：

一〇〇年十二月三十一日	
行使價格	加權平均剩餘
之範圍（元）	合約期限（年）
\$13	2.50

本公司一〇一及一〇〇年度依內含價值法認列之相關酬勞成本為零。若採公平價值法認列酬勞成本，用以估計員工認股權憑證公平價值所作之假設、公平價值及擬制性資訊彙總如下：

		一〇一年度	一〇〇年度
評價模式	Black-Scholes 選擇權評價模式		
假設	無風險利率	0.84%~2.41%	0.84%~2.41%
	預期存續期間	5年	5年
	預期價格波動率	50.88%~61.24%	50.88%~61.24%
	股利率	-	-
給與之認股權加權平均公平價值	每單位公平價值（元）	\$ 5.50~13.62	\$ 5.50~13.62
純益	報表列示之純益	\$ 135,670	\$ 90,073
	擬制純益	\$ 135,379	\$ 89,858
基本每股稅後盈餘（元）	報表認列之每股純益	\$ 6.50	\$ 4.66
	擬制每股純益	\$ 6.48	\$ 4.65
稀釋每股稅後盈餘（元）	報表認列之每股純益	\$ 6.09	\$ 4.43
	擬制每股純益	\$ 6.07	\$ 4.42

十一、員工退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司一〇一及一〇〇年度認列之退休金成本分別為 1,787 仟元及 1,633 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均經常性工資及所獲得之基數計算。本公司每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。本公司於一〇〇年六月將屬確定給付退休辦法辦理結清，一〇〇年度認列之退休金成本為 26 仟元。

十二、所得稅

(一) 帳列稅前淨利按法定稅率(17%)計算之當年度應負擔所得稅費用調節如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
稅前淨利按法定稅率計算之稅額	\$ 25,559	\$ 18,462
調節項目之稅額影響數		
永久性差異	-	1
暫時性差異	482	1,141
免稅所得	(21,610)	(16,638)
基本稅額應納差額	<u>10,686</u>	<u>8,366</u>
當年度應負擔所得稅	<u>\$ 15,117</u>	<u>\$ 11,332</u>

(二) 所得稅費用構成項目如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
當年度應負擔所得稅	\$ 15,117	\$ 11,332
遞延所得稅		
—投資抵減	512	6,845
—暫時性差異	(405)	(743)
—備抵評價	(512)	(1,384)
以前年度所得稅調整	<u>(37)</u>	<u>2,476</u>
所得稅費用	<u>\$ 14,675</u>	<u>\$ 18,526</u>

立法院於九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15%限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30%為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一〇八年十二月三十一日止。

(三) 淨遞延所得稅資產明細如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
流動		
投資抵減	\$ 591	\$ 512
暫時性差異	3,237	2,832
備抵評價	<u>(591)</u>	<u>(512)</u>
	<u>\$ 3,237</u>	<u>\$ 2,832</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
非流動		
投資抵減	\$ -	\$ 591
備抵評價	-	(<u>591</u>)
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(四) 兩稅合一相關資訊：

本公司一〇一年及一〇〇年底股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為705仟元及99仟元。

一〇一及一〇〇年度預計及實際盈餘分配適用之稅額扣抵比率分別為0.52%及12.54%。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計一〇一年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

(五) 截至一〇一年底止，所得稅抵減相關資訊如下：

法令依據	抵減項目	可抵減稅額	尚未抵減稅額	最後抵減 年 度
促進產業升級條例	研究發展支出 投資抵減	<u>\$ 591</u>	<u>\$ 591</u>	一〇二

本公司增資擴展以產製免稅產品之所得免稅期間如下：

項 目	免 稅 期 間
新興重要策略性產業五年免稅	98年1月1日至102年12月31日
新興重要策略性產業五年免稅	100年1月1日至104年12月31日

本公司截至九十九年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

十三、用人、折舊及攤銷費用

	一〇一一年度			一〇〇〇年度		
	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
用人費用						
薪資費用	\$ -	\$ 53,542	\$ 53,542	\$ -	\$ 44,360	\$ 44,360
退休金	-	1,787	1,787	-	1,659	1,659
伙食費	-	675	675	-	652	652
職工福利	-	1,746	1,746	-	722	722
員工保險費	-	2,750	2,750	-	2,374	2,374
其他用人費用	-	75	75	-	53	53
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 60,575</u>	<u>\$ 60,575</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 49,820</u>	<u>\$ 49,820</u>
折舊費用	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,261</u>	<u>\$ 1,261</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,562</u>	<u>\$ 1,562</u>
攤銷費用	<u>\$ -</u>	<u>\$ 21,223</u>	<u>\$ 21,223</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,334</u>	<u>\$ 20,334</u>

十四、每股盈餘

	金 額 (分 子)	股 數 (分 母)	每 股 盈 餘 (元)		
	稅 前	稅 後	(仟 股)	稅 前	稅 後
<u>一〇一一年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 盈餘	\$150,345	\$135,670	20,886	<u>\$ 7.20</u>	<u>\$ 6.50</u>
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
員工分紅	-	-	1,354		
員工認股權	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>47</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期盈餘加潛在 普通股之影響	<u>\$150,345</u>	<u>\$135,670</u>	<u>22,287</u>	<u>\$ 6.75</u>	<u>\$ 6.09</u>
<u>一〇〇〇年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 盈餘	\$108,599	\$ 90,073	19,326	<u>\$ 5.62</u>	<u>\$ 4.66</u>
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
員工分紅	-	-	907		
員工認股權	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>109</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期盈餘加潛在 普通股之影響	<u>\$108,599</u>	<u>\$ 90,073</u>	<u>20,342</u>	<u>\$ 5.34</u>	<u>\$ 4.43</u>

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第○五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，係應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以資產負債表日之淨值，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整，一○○年度稅前及稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由 5.75 元及 4.77 元減少為 5.62 元及 4.66 元；稅前及稅後稀釋每股盈餘，分別由 5.45 元及 4.52 元減少為 5.34 元及 4.43 元。

十五、關係人交易

（一）關係人之名稱及關係

關係人之名稱	與本公司之關係
宏正自動科技股份有限公司（宏正公司）	對本公司採權益法評價之投資公司

（二）與關係人間之重大交易事項

1. 銷貨及勞務收受

關係人名稱	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	佔銷貨淨額%	金額	佔銷貨淨額%
宏正公司	\$ 6,053	1	\$ 9,840	3

本公司與關係人之交易，係依雙方議定條件決定，且收款條件與一般交易條件相當。

2. 應收帳款

關係人名稱	一〇一年十二月三十一日		一〇〇一年十二月三十一日	
	金額	佔該科目%	金額	佔該科目%
宏正公司	\$ 1,330	2	\$ 1,403	2

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	一〇一一年度	一〇〇年度
薪 資	\$ 5,783	\$ 5,578
獎 金	1,018	975
董監酬勞	2,282	671
	<u>\$ 9,083</u>	<u>\$ 7,224</u>

十六、重大長期營業租賃

本公司以營業租賃方式向科學工業園區管理局承租廠房，租期於一〇二年十二月到期，依租約規定，期滿時本公司得續租，惟管理局得依規定調整租金，目前每年租金約為 2,416 仟元。

另本公司以營業租賃方式向和運租車股份有限公司承租汽車，租期於一〇二年十月到期，期滿得續約，目前每年租金為 649 仟元。

租賃合約於未來年度應給付最低租金列示如下：

支 付 年 度	金 額
一〇二年	<u>\$ 2,902</u>

十七、金融商品資訊之揭露

(一) 本公司一〇一及一〇〇年度未從事任何衍生性金融商品交易。

(二) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因此類金融商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收款項及應付款項。

(三) 本公司一〇一年及一〇〇年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險變動之金融資產，分別為 152,520 仟元及 153,138 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 184,263 仟元及 142,986 仟元。

(四) 本公司一〇一及一〇〇年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或負債，其利息收入總額分別為 1,553 仟元及 983 仟元，利息費用總額分別為 210 仟元及 104 仟元。

(五) 財務風險資訊

1. 市場風險

本公司所持有金融商品之市場風險為利率風險、匯率風險及價格風險。

2. 信用風險

信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約，經考慮淨額交割約定之互抵效果後仍為正數之合計數，代表若交易對象違約，則本公司將產生損失。惟與本公司交易之對象，皆為國內外信用良好之金融機構，預期不致產生重大信用風險。

3. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

十八、外幣金融資產及負債之匯率資訊

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣仟元

	<u>一〇一年十二月三十一日</u>		<u>一〇〇年十二月三十一日</u>	
	<u>外</u>	<u>幣 匯 率</u>	<u>外</u>	<u>幣 匯 率</u>
<u>金 融 資 產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	\$ 6,613	29.04	\$ 4,759	30.28
<u>金 融 負 債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	1,308	29.04	526	30.28

十九、附註揭露事項

(一) 本期重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形：無。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
9. 被投資公司資訊：無。
10. 被投資公司資訊從事衍生性商品交易：無。

(三) 大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資收益及赴大陸地區投資限額：無。

二十、營運部門財務資訊

本公司自一〇〇年一月一日起開始適用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」，經依據主要營運決策者定期複核用以分配資源及績效衡量之營運結果，本公司係屬單一營運部門。營運部門損益、資產及負債之衡量基礎與財務報表編製基礎相同，請參閱前述之財務報表。

(一) 主要產品及勞務之收入：

本公司繼續營業單位之主要產品及勞務之收入分析如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
伺服器管理晶片	\$444,667	\$328,953
PC 影音延伸晶片	38,962	16,718
其他	780	716
	<u>\$484,409</u>	<u>\$346,387</u>

(二) 地區別資訊：

本公司來自外部客戶之繼續營業單位收入依客戶別所在國家區分與非流動資產按資產所在地區分之資訊列示如下：

	來自外部客戶之收入		非 流 動 資 產	
	一〇一一年度	一〇〇一年度	一〇一一年十二月三十一日	一〇〇一年十二月三十一日
	金額	金額	金額	金額
台 灣	\$ 165,464	\$ 107,019	\$ 49,812	\$ 15,104
中 國	318,285	238,474	-	-
其 他	660	894	-	-
	<u>\$ 484,409</u>	<u>\$ 346,387</u>	<u>\$ 49,812</u>	<u>\$ 15,104</u>

非流動資產不包括金融商品及遞延所得稅資產。

(三) 重要客戶資訊：

佔本公司營業收入百分之十以上之客戶明細如下：

	一〇一一年		一〇〇一年	
	金額	%	金額	%
A 公司	\$ 79,993	17	\$ 66,069	19
B 公司	79,566	16	84,153	24
C 公司	56,841	12	69,704	20
D 公司	50,753	10	7,377	2
E 公司	50,285	10	10,112	3
F 公司	46,464	10	33,516	10

二一、事先揭露採用國際財務報導準則相關事項

本公司依據金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）九十九年二月二日發布之金管證審字第〇九九〇〇〇四九九三號函令之規定，於一〇一一年度合併財務報表附註事先揭露採用國際財務報導準則（以下稱「IFRSs」）之情形如下：

- (一) 依據金管會於九十八年五月十四日宣布之「我國企業採用國際會計準則推動架構」，上市上櫃公司及興櫃公司應自一〇二年起依證券發行人財務報告編製準則暨經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（以下稱「IFRSs」）編製財務報告，為因應上開修正，本公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之計

計	畫	內	容	主 要 執 行 單 位	目 前 執 行 情 形
1.	成立專案小組			財務部	已完成
2.	訂定採用 IFRSs 轉換計畫			財務部	已完成
3.	完成現行會計政策與 IFRSs 差異之辨認			財務部	已完成
4.	完成 IFRSs 計畫合併個體之辨認			財務部	已完成
5.	完成 IFRS1「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估			財務部	已完成
6.	建置資訊系統			資訊管理課	已完成
7.	完成內部控制應做調整之評估			稽核課	已完成
8.	決定 IFRSs 會計政策			財務部	已完成
9.	決定所選用 IFRS1「首次採用國際會計準則」之各項豁免及選擇			財務部	已完成
10.	完成編製 IFRSs 開帳日財務狀況表			財務部	已完成
11.	完成編製 IFRSs 2012 年比較財務資訊之編製			財務部	進行中
12.	完成相關內部控制(含財務報導流程及相關資訊系統)之調整			稽核課	已完成

1. 一〇一年一月一日資產負債表之調節

(接次頁)

(承前頁)

我國一般公認會計原則	轉換至國際財務之影響	國際財務報導準則	項	目	說明
金額	認列及衡量差異	表達差異	金額	項	目
流動負債					
應付帳款	\$ 15,916	\$ -	\$ -	\$ 15,916	應付帳款
應付所得稅	11,240	-	-	11,240	應付所得稅
—	-	-	10,292	10,292	負債準備
其他流動負債	22,940	507	-	23,447	其他流動負債
流動負債合計	50,096	507	10,292	60,895	流動負債合計
母公司股東權益					
股本	200,780	-	-	200,780	股本
資本公積—發行股票溢價	45,574	-	-	45,574	資本公積—發行股票溢價
資本公積—員工認股權	1,673	-	-	1,673	資本公積—員工認股權
保留盈餘					
法定盈餘公積	18,684	-	-	18,684	法定盈餘公積
未分配盈餘	90,140	(507)	-	89,633	未分配盈餘
股東權益合計	356,851	(507)	-	356,344	權益合計
負債及股東權益總計	\$ 406,947	\$ -	\$ 10,292	\$ 417,239	負債及權益總計

2. 一〇一年十二月三十一日資產負債表之調節

我國一般公認會計原則		轉換至國際財務		國際財務		國際財務		國際財務					
報導準則		報導準則		報導準則		報導準則		報導準則					
之影響		之影響		之影響		之影響		之影響					
項	目	金	額	認列及衡量差異	表	達	差異	金	額	項	目	說	明
流動資產													
現金	\$	336,853		\$	-		\$	-		\$	336,853	現金及約當現金	
應收帳款—淨額		88,267			-			7,370			95,637	應收帳款—淨額	5 (1)
其他應收款		1,563			-			-			1,563	其他應收款	
存貨		30,724			-			-			30,724	存貨	
遞延所得稅資產—流動		3,237			-		(	3,237	)		-	—	5 (2)
預付費用及其他流動資產		3,101			-			-			3,101	預付費用及其他流動資產	
流動資產合計		463,745			-			4,133			467,878	流動資產合計	
固定資產淨額		6,423			-			20,483			26,906	不動產、廠房及設備	5 (3),(5)
無形資產		20,834			-			88			20,922	無形資產	5 (3)
其他資產													
存出保證金		1,600			-			-			1,600	存出保證金	
遞延費用		22,555			-		(	22,555	)		-	—	5 (3)
—		-			-			1,984			1,984	其他預付款—非流動	5 (5)
—		-			-			3,237			3,237	遞延所得稅資產—非流動	5 (2)
其他資產合計		24,155			-		(	17,334	)		6,821		
資產總計	\$	515,157		\$	-			7,370		\$	522,527	資產總計	
流動負債													
應付帳款	\$	22,792		\$	-			-		\$	22,792	應付帳款	
應付所得稅		14,519			-			-			14,519	應付所得稅	
—		-			-			7,370			7,370	負債準備	5 (1)
其他流動負債		52,577			524			-			53,101	其他流動負債	
流動負債合計		89,888			524			7,370			97,782	流動負債合計	
母公司股東權益													
股本		212,980			-			-			212,980	股本	
資本公積—發行股票溢價		46,476			-			-			46,476	資本公積—發行股票溢價	
資本公積—員工認股權		1,631			-			-			1,631	資本公積—員工認股權	
保留盈餘													
法定盈餘公積		27,691			-			-			27,691	法定盈餘公積	
未分配盈餘		136,491		(	524	)		-			135,967	未分配盈餘	5 (4)
股東權益合計		425,269		(	524	)		-			424,745	權益合計	
負債及股東權益總計	\$	515,157		\$	-			7,370		\$	522,527	負債及權益總計	

3. 一〇一年度綜合損益表之調節

我國一般公認會計原則	金額	轉換至國際財務報導準則之影響		國際財務報導準則	金額	項目	說明
		認列及衡量差異	表達差異				
營業收入淨額	\$ 484,409	\$ -	\$ -	\$ 484,409		營業收入淨額	
營業成本	215,104	-	-	215,104		營業成本	
營業毛利	269,305	-	-	269,305		營業毛利	
營業費用							
銷售費用	15,963	89	-	16,052		銷售費用	5 (4)
管理費用	28,831	79	-	28,910		管理費用	5 (4)
研發費用	70,609	356	-	70,965		研發費用	5 (4)
合 計	115,403	524	-	115,927			
營業利益	153,902	(524)	-	153,378		營業利益	
營業外收入及利益							
利息收入	1,553	-	-	1,553		其他收入	
其 他	532	-	-	532		其他利益及損失	
合 計	2,085	-	-	2,085			
營業外費用及損失							
利息費用	210	-	-	210		其他費用	
兌換損失	5,432	-	-	5,432		其他利益及損失	
合 計	5,642	-	-	5,642			
稅前利益	150,345	(524)	-	149,821		稅前純益	
所得稅費用	14,675	-	-	14,675		所得稅費用	
純 益	\$ 135,670	(\$ 524)	\$ -	\$ 135,146		本年度純益	

4. 轉換日提列之特別盈餘公積

依金管會於一〇一年四月六日發布之金管證發字第1010012865號函令規定，首次採用IFRSs時，應就帳列股東權益項下之未實現重估增值及累積換算調整數（利益），因選擇適用國際財務報導準則第1號豁免項目而轉入保留盈餘部分，分別提列相同數額之特別盈餘公積；但轉換日因首次採用IFRSs產生之保留盈餘增加數不足提列時，得僅就因轉換採用IFRSs產生之保留盈餘增加數予以提列。嗣後因使用、處分或重分類相關資產時，得就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉分派盈餘。

因首次採用IFRSs對本公司保留盈餘造成減少，故不擬提列特別盈餘公積。

5. 轉換至IFRSs之重大調節說明

本公司現行會計政策與未來依IFRSs編製財務報表所採用之會計政策二者間可能存在之重大差異如下：

(1) 備抵銷貨退回及折讓

中華民國一般公認會計原則下，銷貨退回及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售當年度

列為銷貨收入之減項，並認列備抵退回及折讓作為應收帳款之減項。

轉換至 IFRSs 後，原帳列備抵退回及折讓係因過去事件所產生之現時義務，且金額及時點均具有不確定性，故重分類為負債準備（帳列流動負債項下）。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司備抵銷貨退回及折讓重分類至負債準備之金額分別為 7,370 仟元及 10,292 仟元。

(2) 遞延所得稅資產／負債

中華民國一般公認會計原則下，遞延所得稅資產於評估其可實現性後，認列相關備抵評價金額。轉換至 IFRSs 後，僅當所得稅利益很有可能實現時始認列為遞延所得稅資產，不再使用備抵評價科目。

此外，中華民國一般公認會計原則下，遞延所得稅資產及負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。轉換至 IFRSs 後，遞延所得稅資產及負債一律分類為非流動項目。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司遞延所得稅資產一流動重分類至非流動資產之金額分別為 3,237 仟元及 2,832 仟元。

(3) 遞延費用之重分類

中華民國一般公認會計原則下，遞延費用帳列其他資產項下。

轉換至 IFRSs 後，應將遞延費用依性質重分類至不動產、廠房及設備或無形資產。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司將遞延費用依性質重分類至不動產、廠房及設備分別為 22,467 仟元及 9,623 仟元及無形資產分別為 88 仟元及 264 仟元。

(4) 員工福利－短期可累積帶薪假

中華民國一般公認會計原則下，短期支薪假給付未有明文規定，通常於實際支付時入帳。轉換至 IFRSs 後，對於可累積支薪假給付，應於員工提供勞務而增加其未來應得之支薪假給付時認列費用。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司因短期可累積帶薪假之會計處理分別調整增加應付費用 524 仟元及 507 仟元。另一〇一年度薪資費用調整增加 524 仟元。

(5) 預付設備款之表達

中華民國一般公認會計原則下，購置設備之預付款通常列為固定資產項下之預付設備款。

轉換至 IFRSs 後，購置設備之預付款通常列為預付款項，通常分類為非流動資產。

截至一〇一年十二月三十一日，本公司將預付設備款轉列為其他預付款－非流動為 1,984 仟元。

(三) 本公司係以財團法人中華民國會計研究發展基金會已翻譯並經金管會發布之西元二〇一〇年 IFRSs 版本以及金管會於一〇〇年十二月二十二日修正發布之證券發行人財務報告編製準則作為上開評估之依據。惟查國際會計準則委員會已發布或刻正研修之準則，以及未來主管機關可能發布函令規範我國上市上櫃及興櫃公司配合採用 IFRSs 之相關事項，故本公司上述之評估結果，可能受前開已發布或研修中 IFRSs 及國內法令規定所影響，而與未來採用 IFRSs 所產生之會計政策實際差異有所不同。

信驊科技股份有限公司

現金明細表

民國一〇一年十二月三十一日

明細表一

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

名	稱	摘	要	金	額
<u>現金及銀行存款</u>					
	零 用 金			\$	70
	活期存款	包括美金 3,721 仟元，按匯率			184,263
		US\$1：NT\$29.04 換算			
	定期存款	包括美金 500 仟元，按匯率			<u>152,520</u>
		US\$1：NT\$29.04 換算			
	合 計				<u>\$336,853</u>

信驊科技股份有限公司
應收帳款明細表
民國一〇一年十二月三十一日

明細表二

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
應收帳款－非關係人	
A 公司	\$ 22,579
B 公司	20,232
C 公司	16,048
D 公司	11,532
E 公司	6,235
其他（註）	<u>17,681</u>
小 計	94,307
減：備抵銷貨退回及折讓	<u>7,370</u>
淨 額	<u>\$ 86,937</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

信驊科技股份有限公司

存貨明細表

民國一〇一年十二月三十一日

明細表三

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	
	成 本	市 價 (註)
製 成 品	\$ 27,501	\$ 64,810
在 製 品	<u>3,223</u>	<u>3,223</u>
合 計	<u>\$ 30,724</u>	<u>\$ 68,033</u>

註：係以淨變現價值為市價。

信驊科技股份有限公司
預付款項及其他流動資產明細表
民國一〇一年十二月三十一日

明細表四

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
預付貨款	\$ 1,973
其他預付費用	1,060
其他（註）	<u>68</u>
	<u>\$ 3,101</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

信驊科技股份有限公司

固定資產變動明細表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

明細表五

單位：新台幣仟元

項 目	年 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	年 底 餘 額
成 本				
機器設備	\$ 2,474	\$ 1,286	\$ 453	\$ 3,307
辦公設備	1,674	463	505	1,632
其他設備	987	1,450	-	2,437
未完工程及預付設備款	<u>-</u>	<u>1,984</u>	<u>-</u>	<u>1,984</u>
	<u>5,135</u>	<u>\$ 5,183</u>	<u>\$ 958</u>	<u>9,360</u>
累計折舊				
機器設備	1,217	\$ 632	\$ 453	1,396
辦公設備	886	414	505	795
其他設備	<u>531</u>	<u>215</u>	<u>-</u>	<u>746</u>
	<u>2,634</u>	<u>\$ 1,261</u>	<u>\$ 958</u>	<u>2,937</u>
	<u>\$ 2,501</u>			<u>\$ 6,423</u>

信驊科技股份有限公司

無形資產變動明細表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

明細表六

單位：新台幣仟元

名 稱	年 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	年 底 餘 額	備 註
成 本					
電腦軟體成本	\$ 1,260	\$ 8,929	\$ -	\$ 10,189	按三至五年平均攤銷
專 利 權	<u>5,807</u>	<u>18,106</u>	<u>5,672</u>	<u>18,241</u>	按二年平均攤銷
	<u>7,067</u>	<u>\$ 27,035</u>	<u>\$ 5,672</u>	<u>28,430</u>	
累計攤銷					
電腦軟體成本	293	\$ 1,808	\$ -	2,101	
專 利 權	<u>4,058</u>	<u>7,109</u>	<u>5,672</u>	<u>5,495</u>	
	<u>4,351</u>	<u>\$ 8,917</u>	<u>\$ 5,672</u>	<u>7,596</u>	
	<u>\$ 2,716</u>			<u>\$ 20,834</u>	

信驊科技股份有限公司

遞延費用變動明細表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

明細表七

單位：新台幣仟元

名 稱	年 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	年 底 餘 額	備 註
成 本					
光 罩	\$ 22,186	\$ 24,974	\$ 16,225	\$ 30,935	按二年平均攤銷
網路建置	<u>353</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>353</u>	按二年平均攤銷
	<u>22,539</u>	<u>\$ 24,974</u>	<u>\$ 16,225</u>	<u>31,288</u>	
累計攤銷					
光 罩	12,564	\$ 12,130	\$ 16,225	8,469	
網路建置	<u>88</u>	<u>176</u>	<u>-</u>	<u>264</u>	
	<u>12,652</u>	<u>\$ 12,306</u>	<u>\$ 16,225</u>	<u>8,733</u>	
	<u>\$ 9,887</u>			<u>\$ 22,555</u>	

信驊科技股份有限公司
應付帳款明細表
民國一〇一年十二月三十一日

明細表八

單位：新台幣仟元

供 應 商 名 稱	金 額
創意電子股份有限公司	\$ 21,177
其他（註）	<u>1,615</u>
合 計	<u>\$ 22,792</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

信驊科技股份有限公司
應付費用明細表
民國一〇一年十二月三十一日

明細表九

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
應付光單費	\$ 15,404
應付獎金	2,930
應付勞務費	1,860
其他（註）	<u>6,278</u>
合 計	<u>\$ 26,472</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

信驊科技股份有限公司
其他流動負債明細表
民國一〇一年十二月三十一日

明細表十

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
售後服務保固準備	\$ 8,039
其他（註）	<u>290</u>
合 計	<u>\$ 8,329</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

信驊科技股份有限公司

銷貨收入明細表

民國一〇一年十二月三十一日

明細表十一

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

項	目	數 量 (仟)	單	位	金	額
伺服器管理晶片		1,476	顆		\$	465,655
PC 影音延伸晶片		85	顆			39,517
其他營業收入						<u>780</u>
						505,952
銷貨退回及折讓					(	<u>21,543</u>)
銷貨收入淨額					\$	<u>484,409</u>

信驊科技股份有限公司

營業成本明細表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

明細表十二

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
年初原料	\$ -
本年度進料	-
年底原料	<u>-</u>
本年度耗用原料	-
製造費用	<u>927</u>
製造成本	927
年初在製品	811
本年度進料	148,608
年底在製品	(<u>3,223</u>)
製成品成本	147,123
年初製成品	11,789
本年度進料	84,091
轉列費用及其他	(398)
年底製成品	(<u>27,501</u>)
營業成本	<u>\$215,104</u>

信驊科技股份有限公司

營業費用明細表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

明細表十三

單位：新台幣仟元

項 目	推 銷 費 用	管 理 費 用	研究發展費用
薪資支出	\$ 7,274	\$ 12,864	\$ 33,404
保固費用	2,433	-	-
權利金支出	1,315	-	-
勞 務 費	-	6,303	-
各項攤提	-	416	20,807
其他（註）	<u>4,941</u>	<u>9,248</u>	<u>16,398</u>
合 計	<u>\$ 15,963</u>	<u>\$ 28,831</u>	<u>\$ 70,609</u>

註：各項餘額皆未超過各科目餘額之百分之五。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：無。

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

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析及風險事項

一、財務狀況分析

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	100 年度	101 年度	差 異	
				金額	%
無形資產－淨額		2,716	20,834	18,118	667.08
其他資產		11,349	24,155	12,806	112.84
資產總計		406,947	515,157	108,210	26.59
流動負債		50,096	89,888	39,792	79.43
保留盈餘		108,824	164,182	55,358	50.87
1. 變動分析說明：					
(1)無形資產-淨額增加:主係因開發新產品所購買之專利權及電腦軟體所致。					
(2)其他資產增加:主係因當年度開發新產品所添購之光罩設備增加所致。					
(3)總資產增加:主係因營業獲利成長帳款收現，使現金增加所致。					
(4)流動負債增加:主係支付供應商之貨款增加。					
(5)保留盈餘增加:主係 101 年度持續獲利成長所致。					
2. 影響重大者之未來因應計畫：由於其增加均屬對公司有利之變動，故無未來之因應措施。					

二、經營結果分析

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃。

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	100 年度	101 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	346,387	484,409	138,022	39.85
營業成本	146,475	215,104	68,629	46.85
營業毛利	199,912	269,305	69,393	34.71
營業費用	94,269	115,403	12,134	22.42
營業利益	105,643	153,902	48,259	45.68
營業外收入及利益	3,105	2,085	(1,020)	(32.85)
營業外費用及損失	149	5,642	5,493	3,686.58
繼續營業單位稅前淨利	108,599	150,345	41,746	38.44
所得稅費用	18,526	14,675	(3,851)	(20.79)
稅後淨利	90,073	135,670	45,597	50.62

項 目 \ 年 度	100 年度	101 年度	增(減)金額	變動比例(%)
1. 變動分析說明：				
(1)營業收入淨額增加:主係因市場需求增加致本公司營運規模擴大及新產品量產而增加營業收入。				
(2)營業成本增加:主係因營業收入增加使營業成本同步增加所致。				
(3)營業毛利增加:主係營業收入增加所致。				
(4)營業費用增加:主係因員工人數增加人事相關費用,另因應新產品開發購置光罩及 IP 致整體費用增加。				
(5)營業外收入及利益:主係政府研發創新補助款減少。				
(6)營業外費用及損失:主係因 101 年兌換損失增加所致。				
(7)稅前及稅後淨利增加:主係因營業收入增加及毛利率提升所致。				
2. 預期銷售數量與其依據,對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃:				
本公司之主要產品為伺服器管理 IC,PC 影音延伸 IC 等。業務單位依據現有產品之銷售預測、新產品開發進度、客戶生產需求預測數值並考量業務發展策略而定,估計 102 年銷售數量將持續成長。由於本公司業務持續成長,經營規模也不斷擴大,財務方面主要透過長期資金來源以支應資本支出,短期間內應無資金不足之重大影響,且本公司供應商間有穩固的合作關係,故在銷貨所需之產品供貨上應屬無虞。				

三、現金流量分析

最近年度現金流量變動情形之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

(一)最近二年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	100 度	101 度	增(減)金額
營 業 活 動	110,972	175,060	64,088
投 資 活 動	(4,214)	(56,185)	(51,971)
融 資 活 動	940	(78,216)	(79,156)
淨 現 金 流 入 數	107,698	40,659	67,039
現金流量變動情形分析：			
1. 營業活動現金流入增加主係因 101 年度獲利增加所致。			
2. 投資活動現金流出增加主係因開發新產品所購買 IP 及光罩所致。			
3. 融資活動現金流入減少主係因 101 年度發放現金股利較 100 年度增加及 100 年度辦理現金增資所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：

由於本公司業務處於成長階段,目前主係以現金增資及銀行借款來支應營運所需。

(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(1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年現金流入(出)量(3)	現金剩餘(不足)數額(1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
336,853	179,446	75,038	591,337	-	-
102 年現金流動性分析：					
1. 營業活動：預計營收持續增加，營業現金維持流入。					
2. 投資活動：預計無重大投資項目。					
3. 融資活動：預計重大支出為現金股利發放所產生之現金流出，另本年度因辦理初次上櫃承銷將有現金增資股款流入。					

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、改善計劃及未來一年投資計劃：無。。

六、風險事項之分析評估

(一)最近年度之利率及截至年報刊印日止、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：

單位：新台幣仟元

項目	100 年度		101 年度		102 年度第 1 季	
	金額	佔稅前純益比率	金額	佔稅前純益比率	金額	佔稅前純益比率
利息收入	983	0.28%	1,553	0.32%	347	0.76%
利息支出	104	0.03%	210	0.04%	1	0.00%
兌換(損)益	834	0.24%	(5,432)	(1.12%)	4,623	10.13%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告。

1. 利率變動影響

本公司營運以自有資金為主，銀行借款金額低，利息支出有限，此外，本公司資金運用保守為原則，以短期定存為主，利息收入比重不高，未來仍將留意國內外經濟環境變化，適時採取必要措施，以避免利率上升的風險。

2. 匯率變動影響

本公司 100 年度、101 年度及 02 年度第 1 季兌換(損)益占營業收入淨額比率分別為 0.24%、(1.12%)及 3.33%，故匯率變動對本公司損益之影響非屬重大，

為本公司進銷貨交易主要係以美元計價及收付，故新台幣兌美元之匯率變動對本公司之損益有一定程度之影響，相關因應措施如下：

- A. 本公司財務部藉由以外幣計價之進銷貨款項產生自然避險效果。
- B. 設有專責人員隨時注意匯率變化，蒐集國際間匯率走勢及匯率變動資訊，充分掌握國際間匯率未來趨勢，並與往來銀行外匯部門保持聯繫，參考其所提之專業諮詢服務，並配合公司資金需求，適時換匯以降低風險之承擔。
- C. 視外幣部位之高低，於必要時依據「取得或處分資產處理程序」從事相關外匯避險操作。

3. 通貨膨脹影響

國內目前無嚴重通貨膨脹之情事，本公司並未因此產生重大影響，但仍將適時注意通貨膨脹情形。

(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：

風險項目	執行情形	政策及因應措施
高風險、高槓桿投資	本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資之情事。	本公司專注於本業經營，資金並無應用於高風險、高槓桿之投資。
資金貸與他人	本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無資金貸與他人之情事。	本公司未來若有辦理資金貸與他人作業，將依本公司訂定之「資金貸與他人作業辦法」辦理，並依法令規定進行公告申報作業。
背書保證	本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無為他人背書保證之情事。	本公司未來若有辦理為他人背書保證作業，將依本公司訂定之「背書保證作業程序」辦理，並依法令規定進行公告申報作業。
衍生性商品交易	本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無從事衍生性商品交易之情事。	本公司未來若有進行衍生性商品交易之需求，將依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理，並依法令規定進行公告申報作業。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

行動裝置及寬頻普及，帶動網路社群盛行及建構在網路上的內容更豐富化，並且在節能減碳，企業追求 cost down 方向不變下，資源使用上朝向集中管理與共向趨勢，雲端運算概念因應而生，本公司擁有自行設計開發晶片能力，結合 2D VGA、BMC 及 KVM over IP 等技術，

致力成為電腦運算集中化(雲端)管理的 SoC 解決方案提供者，未來研發計畫及產品佈局策略：

1. 未來研發計畫

◇ 伺服器產品線

- 第六代伺服器管理控制晶片
- 第二代微伺服器橋接管理控制晶片
- 精簡型伺服器管理控制晶片

◇ PC 影音延伸晶片

- 多重影音延伸分配及同步控制晶片
- 矩陣影音切換晶片

◇ 虛擬桌面產品線

- 微軟 Remote FX 遠端桌面控制晶片

2. 預計投入研發費用

本公司預計投入之研發費用將依新產品及新技術開發進度逐步編列，並視營運狀況維持一定幅度之成長，以確保本公司之競爭優勢。100 年度及 101 年度實際發生之研究經費分別為新台幣 60,202 仟元及 70,609 仟元，佔營收比例為 17.38%及 14.58%，預計未來將視市場變化及需求隨時調整研發費用支出，以加強公司的研發能力及競爭力。

(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：

本公司各項業務之執行均朝向符合主管機關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策更動及法律變革，以充分掌握外在資訊。本公司近期末受國內外重要政策及法律變動而影響財務業務之情事。

(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：

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之研發能力，將各種創新概念及設計開發申請專利加以保護，並積極擴展未來之市場應用領域，以因應科技改變及產業變化對公司的影響，故目前並無重大科技改變對公司財務而有重大影響之情形。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉持著誠信和專業的原則，以穩健踏實的態度經營企業，自成立以來，積極強化公司內部管理，提升品質及效率，截至年報刊印日止，並無發生影響公司企業形象之重大事件。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止尚無進行併購之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止尚無進行擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨：

本公司係一無晶圓廠且無建置 IC 設計中 back-end 人員的純粹 IC 設計公司，故所有產品均需透過設計服務公司(Turnkey Service)產出，在決定供應商時除需考量設計服務公司在矽智財(IP)的完整性，自動佈局(APR)的技術能力外，更重要的是考量其策略聯盟的晶圓、測試及封裝廠商，由於晶圓廠的製程技術、品質良率是產品能否成功的關鍵因素，因此，在產品開發初期即由研發部門評選合作之設計服務廠商。

在半導體產業的價值鏈中，IC 設計廠商為取得可靠且穩定的產能，以及考量製程技術、品質良率、產能充分及交期配合等因素，皆趨向與特定之晶圓代工廠及封測廠商維持長期的合作關係，此為 IC 設計廠商普遍存在之現象，本公司與目前之晶圓供應商(設計服務公司)往來多年，雙方配合關係良好，並無缺貨之風險，目前進貨主要來自於 2~3 家 turnkey 廠商，惟未來將持續配合新產品的開發及量產，尋找適當之設計服務公司，以降低進貨集中之風險。

2. 銷貨：

本公司主要產品為伺服器遠端管理控制晶片，佔公司營業額高達九成以上，銷售客戶以伺服器品牌廠商為主，由於伺服器廠商係透過 ODM 或 EMS 廠商代工生產，所以公司直接銷貨對象為終端品牌客戶所指定之代工廠商，而由 100 年及 101 年度之銷貨對象分析，亦無銷貨過度集中之情事。此外，本公司除維持現有的客戶關係外，將積極開發新產品並持續拓展新客戶，以擴展產品別及客戶訂單，避免銷貨集中之風險。

(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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，基於個人財務規劃或配合公司引進策略夥伴之考量而進行股權移轉，其原因尚屬合理且尚無大量移轉之情形，且並未對公司的經營產生影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司最近年度及截至年報刊印日止並無經營權改變之情事，故不適用。

(十二)訴訟或非訴訟事件

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2. 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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

本公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，除董事宏正自動科技(股)公司(以下簡稱「宏正公司」)有下列訴訟及非訟事件外，其餘之董事、監察人、總經理、實質負責人及持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，均無已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件。

- (1)宏正公司代子公司 ATEN RESEARCH INC. 對其離職員工提出求償之訴訟案件，於民國 94 年 11 月經第一審法院判決勝訴確定。另該離職員工將部分應賠償公司之股票不當移轉予第三人，宏正公司另案向桃園地方法院主張該轉讓為詐害債權行為並假扣押不當移轉之股票，民國 98 年 3 月經桃園地方法院判決敗訴，宏正公司不服已向台灣高等法院提起上訴，高等法院判決宏正公司部份勝訴，雙方復再上訴至最高法院。最高法院判決認為高等法院尚有部分事項未予調查清楚而發回高等法院續查，若最後判決敗訴，宏正公司除返還假扣押之股票及股利外，並無其他可能或有之賠償損失。
- (2)禕峰科技有限公司、歲淇科技有限公司、厚雅科技(股)公司、梓群科技(股)公司、蓮和科技(股)公司、謙和科技(股)公司、LianQ Technologies Inc.、歐斯卡科技有限公司等公司因涉及侵害宏正公司之專利權，宏正公司為維護權益向法院提出專利權訴訟，並申請對侵權廠商進行假扣押及假處分而提供擔保之現金及定期存款分別為 108,600 千元及 124,000 千元。其中，歐斯卡科技有限公司已承認侵權並與宏正公司和解；蓮和科技股份有限公司及謙和科技股份有限公司案件已經法院判決侵權確定，並已依判決賠償宏正公司損失。歲淇科技有限公司案件經桃園地院判決敗訴，宏正公司不服已提起上訴，仍經智財法院駁回宏正公司上訴，現上訴至最高法院。另禕峰科技有限公司與宏正公司仍有專利侵權訴訟於智慧財產法院及桃園地方法院審理。LianQ Technologies Inc. 負責人已與宏正公司達成訴訟和解。厚雅科技股份有限公司與宏正公司之專利侵權訴訟日前經台北地方法院駁回，宏正公司已於法定期間提出上訴，目前繫屬智慧財產法院審理中。另外厚雅科技股份有限公司及梓群科技股份有限公司於民國 96 年 8 月向法院主張宏正公司為權利濫用而訴請損害賠償，其中梓群科技股份有限公司復於民國 99 年 8 月提起擴張訴之聲明請求。截至民國 101 年 9 月 30 日止，上述案件除 LianQ Technologies Inc. 已與宏正公司達成和解外，餘仍在審理之中。
- (3)Belkin Corporation、Belkin Logistics Inc.、JustCom Tech Inc.、RATOC System International Inc.、RATOC Systems, Inc. 及禕峰科技有限公司等公司侵害宏正公司智慧財產權，宏正公司為維護權益向美國國際貿易委員會提出控訴，並要求美國國際貿易委員會禁止該等公司進口相關侵權品，其中 JustCom Tech Inc.、RATOC System International Inc.、RATOC Systems, Inc. 已承認侵害宏正公司智慧財產權。Belkin Corporation、Belkin Logistics Inc. 及禕峰科技有限公司部份，美國國際貿易委員會初判該等公司產品不構成侵權，惟宏正公司認為該判決有諸多違法，故對 Belkin Corporation、Belkin Logistics Inc. 及禕峰科技有限公司向美國德州聯邦地方法院要求續

行審理本案。美國德州聯邦地方法院認定本案管轄權應屬加州法院，故於民國 98 年將本案移轉至美國加州聯邦地方法院繫屬審理中，其中 Belkin Corporation 與 Belkin Logistics Inc.部分，雙方於 100 年 12 月 2 日達成和解協議，撤回訴訟；另被告禕峰科技有限公司，因未依美國法律程序答辯，而被美國法院判定有 default，後續追索程序進行中。

- (4)民國 96 年度 Avocent Redmond Corp.向美國法院對宏正公司、ATEN TECHNOLOGY 及其他競爭同業提起專利侵害訴訟，主張宏正公司部分銷往美國之產品侵害其美國專利。雙方已於民國 101 年 9 月對此爭議達成和解，且 Avocent Redmond Corp.於民國 101 年 10 月撤告；宏正公司業已於民國 101 年 9 月與 Avocent Redmond Corp.簽訂專利授權契約。

綜上所述，本公司董事宏正自動科技(股)公司所涉之訴訟事件，與其擔任本公司之董事乙職之職務行使及有無違反誠實信用原則無涉，且其結果均與本公司無關，亦不致於對本公司之組織、資本、業務或財務狀況產生重大不利影響，亦對本公司股東權益及證券價格影響不大，因此，對於本之財務及業務並無重大不利影響。

(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：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易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。

謝謝您參加股東常會！

歡迎您隨時批評指教！

MEMO

信驊科技股份有限公司



董事長：林鴻明

