

股票代碼：3438

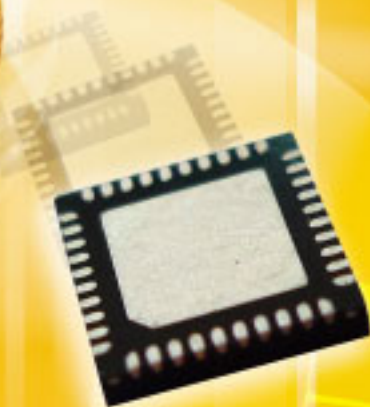


台灣類比科技股份有限公司

Advanced Analog Technology, Inc.

# 九十九年度年報

01 110 101



中華民國一〇〇年四月二十六日 刊印  
本年報內容及本公司相關資訊可至下列網址查詢  
公開資訊觀測站<http://mops.twse.com.tw>

**一、本公司發言人及代理發言人姓名職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：**

發言人姓名：黃肇南

發言人職稱：技術處副總經理

電話：(02)8797-5128 ext.2666

電子郵件信箱: erichuang@aatech.com.tw

代理發言人姓名：林孟穎

代理發言人職稱：會計部經理

電話：(03)563-3125 ext.3133

電子郵件信箱：peggielin@aatech.com.tw

**二、總公司、分公司、工廠之地址及電話**

總公司地址：新竹市科學園區工業東二路 17 號 2 樓

電話：(03)563-3125

分公司地址：台北市內湖科學園區洲子街 151 號 3 樓

電話：(02)8797-5128

工廠地址：無

**三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

名稱：日盛證券股份有限公司

地址：台北市重慶南路一段十號十一樓

網址：http://www.jihsun.com.tw

電話：(02)2382-6789

**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：**

會計師姓名：曾國華會計師、鄭雅慧會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

網址：http://www.pwc.com/tw

電話：(02)2729-6666

**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.aatech.com.tw>

## 目 錄

|                                                                                               |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書                                                                                      | 1  |
| 貳、公司簡介                                                                                        |    |
| 一、設立日期                                                                                        | 2  |
| 二、公司沿革                                                                                        | 2  |
| 參、公司治理報告                                                                                      |    |
| 一、組織系統                                                                                        | 4  |
| 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料                                                             | 6  |
| 三、公司治理運作情形                                                                                    | 12 |
| 四、會計師公費資訊                                                                                     | 29 |
| 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<br>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<br>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<br>之十之股東股權移轉及股權質押變動情形                                     | 32 |
| 八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊                                                            | 32 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉<br>投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例                                   | 33 |
| 肆、募資情形                                                                                        |    |
| 一、資本及股份                                                                                       | 34 |
| 二、公司債辦理情形                                                                                     | 39 |
| 三、特別股辦理情形                                                                                     | 39 |
| 四、海外存託憑證辦理情形                                                                                  | 39 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形                                                                                 | 39 |
| 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形                                                                          | 39 |
| 七、資金運用計畫執行情形                                                                                  | 39 |

## 伍、營運概況

|               |    |
|---------------|----|
| 一、業務內容        | 40 |
| 二、市場及產銷概況     | 46 |
| 三、最近二年度從業員工人數 | 51 |
| 四、環保支出資訊      | 52 |
| 五、勞資關係        | 52 |
| 六、重要契約        | 58 |

## 陸、財務狀況

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表                | 59 |
| 二、最近五年度財務分析                       | 61 |
| 三、最近年度財務報告之監察人審查報告                | 64 |
| 四、最近年度財務報表                        | 66 |
| 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表         | 66 |
| 六、公司及其關係企業如有發生財務週轉困難情事，對公司財務狀況之影響 | 66 |
| 七、其他補充說明事項                        | 66 |

## 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| 一、財務狀況                                | 67 |
| 二、經營結果                                | 68 |
| 三、現金流量                                | 70 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響                  | 70 |
| 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畫 | 71 |
| 六、風險事項之分析評估                           | 71 |
| 七、其他重要事項                              | 74 |

## 捌、特別記載事項

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 一、關係企業相關事項                      | 75 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形      | 75 |
| 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 | 75 |
| 四、其他必要補充說明事項                    | 75 |

|           |    |
|-----------|----|
| 玖、重大影響之事項 | 76 |
|-----------|----|

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

九十九年度上半年全球電子產業逐步回溫，儘管下半年受到產業景氣及匯率波動的影響，台灣類比科技仍在大環境艱困的情況下，秉持始終如一的穩健經營，營收持續向上成長。本公司九十九年度營業收入為新台幣 12.43 億元，毛利率為 36.5%。九十九年度營業收入較九十八年度成長 55%，展現出本公司積極拓展市場、持續研發新產品的豐碩成果。

在九十九年度中，本公司除了持續鞏固核心業務，不斷精益求精，積極開發各種具有高整合度的面板電源管理 IC 之外，亦打破過去以液晶螢幕顯示器及筆記型電腦面板之 PWM 為公司主力產品的狀況，順利研發出新的電源管理 IC 供電視面板使用。除此之外，更深耕不懈的研發 LED 背光源系列產品，已順利開發出結合 LED 與 PWM 的筆記型電腦背光源整合方案。結合高度創新技術與未來市場需求，上述新產品預計自一百年起將為公司營收帶來不容小覷的貢獻。

展望一百年，公司營運將以開拓新的區域市場為業務目標。過去本公司營收來源均以國內面板廠為主，近年來大陸面板產業的興起無疑帶來許多新的商機。因此，在持續提供高品質的產品與服務給國內客戶之餘，公司也將更積極開發大陸市場，為營業收入來源注入新的活水。

在提升研發效能、產品效率及服務品質之際，公司對於晶圓製程及封裝測試的技術提升也不敢有絲毫懈怠。除了與目前配合的晶圓廠及封測廠共同協作，積極採用更先進的製程技術及更經濟的包裝方式之外，本公司更將延伸觸角，前往大陸各地進行廠商評估，配合公司內部相關部門的多項檢驗及查核標準，希望能提供客戶更多選擇，並讓客戶感受到本公司在提高效率、提升品質及降低成本上持續不懈的努力。

本著誠信、穩健、專業的經營原則及高標準的自我要求，公司在一百年也將持續不斷的為公司成長做出最大的努力，力求為股東創造最大利潤。在此敝人僅代表台灣類比科技股份有限公司董事會及全體員工衷心感謝各位股東的支持並祝各位股東們身體健康，萬事如意！

台灣類比科技股份有限公司



董事長 劉紹宗



## 貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 88 年 03 月 25 日

二、公司沿革：

|              |                                                                                 |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 民國 88 年 03 月 | 公司設立資本額九佰萬元                                                                     |
| 民國 88 年 10 月 | 獲准經濟部工業局重要科技事業                                                                  |
| 民國 88 年 12 月 | 增資 2 仟 7 佰萬元，增資後實收資本額 3 仟 6 佰萬元                                                 |
| 民國 89 年 03 月 | 第一顆 Switching Power Supervisor IC 完成導入量產                                        |
| 民國 89 年 12 月 | TFT-LCD 用 PWM IC 獲得達基科技認證使用                                                     |
| 民國 90 年 04 月 | 現金增資 2 仟 4 佰萬元，增資後實收資本額 6 仟萬元                                                   |
| 民國 90 年 08 月 | 現金增資 4 仟萬元，增資後實收資本額 1 億元                                                        |
| 民國 90 年 12 月 | 3 Channel DC-DC PWM 系列 IC 完成導入量產                                                |
| 民國 91 年 04 月 | LAN LDO Regulator 系列 IC 完成導入量產                                                  |
| 民國 91 年 08 月 | 鋰電池保護 IC 完成導入量產                                                                 |
| 民國 91 年 10 月 | 2 Channel DC-DC PWM 系列 IC 完成導入量產                                                |
| 民國 92 年 01 月 | 取得園區事業登記證照                                                                      |
| 民國 92 年 03 月 | 現金增資 1 仟萬元，增資後實收資本額 1 億 1 仟萬元                                                   |
| 民國 92 年 10 月 | 1 Channel DC-DC PWM 系列 IC 完成導入量產                                                |
| 民國 93 年 01 月 | 台北辦公室遷入新店台北砂谷                                                                   |
| 民國 93 年 03 月 | Gamma Buffer 系列 IC 導入量產                                                         |
| 民國 93 年 04 月 | 數位相機用 Multi-Channel DC-DC PWM 開發完成                                              |
| 民國 93 年 07 月 | 經證期會核准股票公開發行                                                                    |
| 民國 93 年 09 月 | 經證期會核准發行可轉換公司債 1 仟萬元                                                            |
| 民國 93 年 11 月 | 興櫃登錄掛牌                                                                          |
| 民國 94 年 04 月 | 經投審會核准經由第三地間接在大陸地區投資深圳類比科技有限公司轉投資薩摩亞 ANALOG INTERNATIONAL HOLDINGS LTD. 100%之股權 |
| 民國 94 年 06 月 | 盈餘及員工紅利轉增資 84,000 仟元，增資後實收資本額 194,000 仟元                                        |

|              |                                                                                                                                                                                                |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 民國 94 年 08 月 | 第一次無擔保可轉換公司債轉換為普通股 1,000,000 股，轉換後實收資本額 204,000 仟元                                                                                                                                             |
| 民國 94 年 10 月 | 申請上櫃                                                                                                                                                                                           |
| 民國 95 年 02 月 | 通過上櫃審議會及董事會                                                                                                                                                                                    |
| 民國 95 年 07 月 | 現金增資 2,250 仟元，增資後實收資本額 226,500 仟元。                                                                                                                                                             |
| 民國 95 年 07 月 | 正式掛牌上櫃                                                                                                                                                                                         |
| 民國 95 年 08 月 | 盈餘及員工紅利轉增資 69,500 仟元，增資後實收資本額 296,000 仟元                                                                                                                                                       |
| 民國 95 年 09 月 | 本公司於 2003 年至 2005 年期間獲利成長率高達 508%，營收成長率也高達 200%。亮麗的表現榮獲勤業眾信會計師事務所 2006 年「台灣高科技 Fast 50」獎項的肯定                                                                                                   |
| 民國 95 年 10 月 | 本公司於 2006 年 10 月份營收突破新台幣一億元大關，創下歷史新高                                                                                                                                                           |
| 民國 96 年 7 月  | 本公司於 2004 年至 2006 年期間營收成長率高達 211%，亮麗的表現獲得勤業眾信會計師事務所 2007 年「亞太地區高科技 Fast500」及「台灣高科技 Fast50」兩大獎項的肯定                                                                                              |
| 民國 96 年 9 月  | 盈餘、員工紅利及資本公積轉增資共 83,570 仟元，增資後實收資本額 379,570 仟元                                                                                                                                                 |
| 民國 96 年 10 月 | 本公司連續於 9 月及 10 月份營收創下歷史新高                                                                                                                                                                      |
| 民國 97 年 8 月  | 盈餘及員工紅利轉增資共 18,691 仟元，增資後實收資本額 398,261 仟元                                                                                                                                                      |
| 民國 97 年 9 月  | 推出 NB TFT LCD power solution 整合型 IC<br>Integrated power solution(Step up PWM+ VGH charge pump+Reset+LDO+Vcom Operation Amplifier+ Gate pulse modulation) for TFT-LCD Monitor/NB Panel(AAT1187) |
| 民國 97 年 10 月 | 獲頒” 公司治理制度評量認證-CG6004” 證書                                                                                                                                                                      |
| 民國 98 年 01 月 | 獲頒” ISO9001:2008 證書”                                                                                                                                                                           |

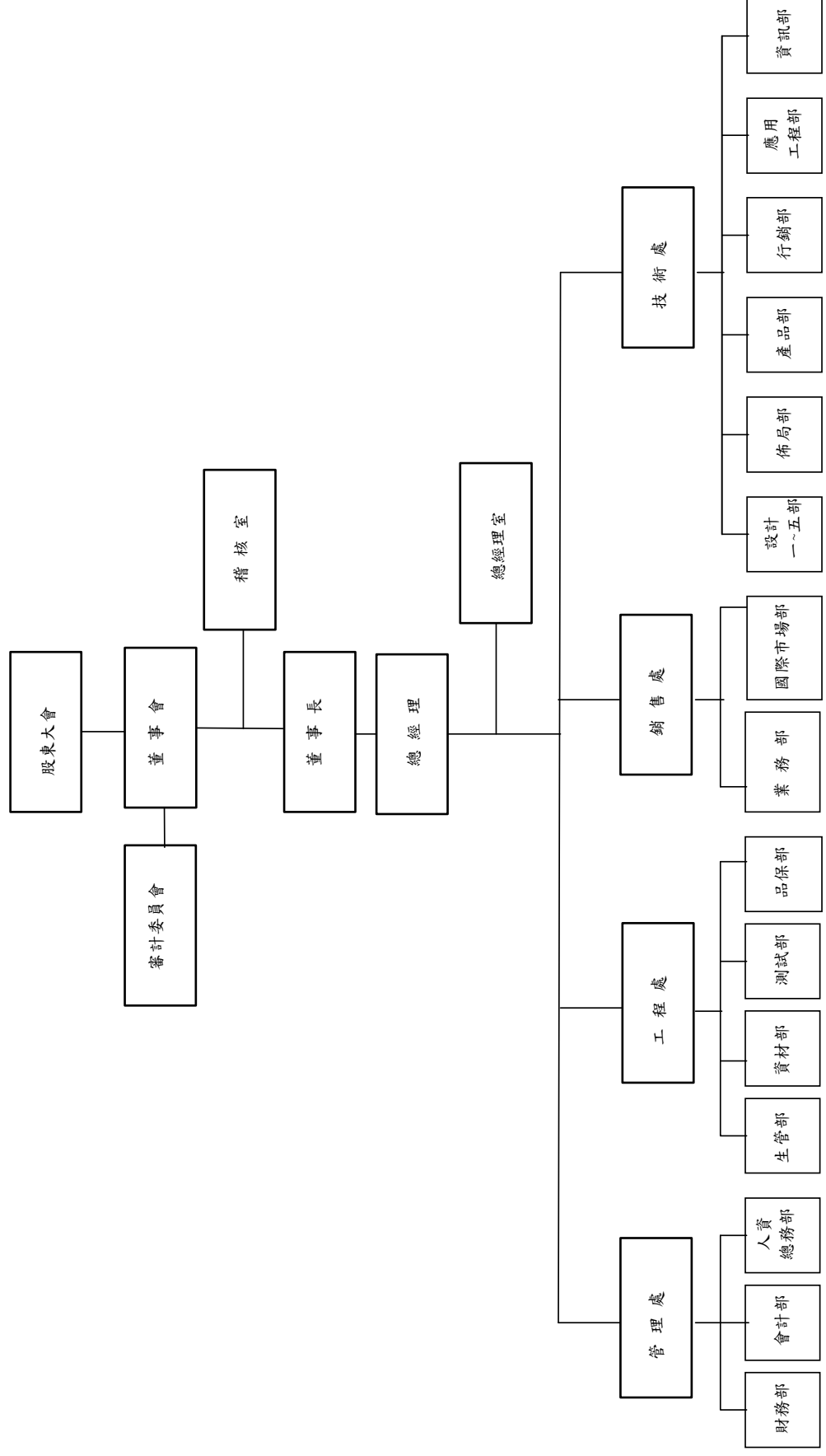
# 參、公司治理報告

## 一、組織系統

### (一)組織結構

## 台灣類比科技股份有限公司

### 組織圖





(二)各主要部門所營業務

| 主要部門 | 業 務 職 掌                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 總經理室 | 負責經營策略及目標訂定、執行並追蹤評估成效、對外發言與公共關係經營等。                                                                                                                                                                                                               |
| 技術處  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 負責新產品開發設計、產品電路佈局及驗證、專利案件統合、審核、申請及管理。</li> <li>2. 建立設計核心技術，協助市場部門搜尋及確認新產品規格等。</li> <li>3. 行銷策略之規劃及推動，市場趨勢、資訊蒐集，提出新產品及技術等構想等。</li> <li>4. 網路工程規劃、SERVER、工作站、ERP、及相關周邊之管理及維護、資訊系統管理、策略規劃、程式撰寫等。</li> </ol> |
| 銷售處  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 擬訂及執行產銷計劃、產品行銷、業務推廣、客戶技術支援及抱怨處理、統籌並完成新產品系統驗證報告、IC 驗證及量產支援等。</li> <li>2. 擬訂及執行中國及國際市場之產銷計劃、產品行銷、業務推廣、客戶技術支援及抱怨處理等。</li> </ol>                                                                            |
| 工程處  | 負責生產技術之測試開發、產品工程、製造及製程技術、採購、進出口、生產管理之物料管制、委外加工及倉庫管理、產品品質及可靠度事務規劃、執行與檢討、品質保證組織架構與系統建立、品質相關教育訓練等。                                                                                                                                                   |
| 管理處  | 負責人力資源、總務、股務、財務投資、外匯操作管理、長短期投資規劃與管理、會計營運績效成本資料維護與管理、各項稅務處理及申報作業、廠房設施及安全管理、法務及各項行政制度建立等。                                                                                                                                                           |
| 稽核室  | 稽核、評估各部門機能運作及內部控制制度之實施。                                                                                                                                                                                                                           |

## 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、監察人：

#### 1. 董事及監察人資料(一)

100 年 4 月 11 日

| 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、未成年子女現在持有股份 |            | 利用他人名義持有股份 |            | 主要經(學)歷                                                                                                                                                                                                                                                                       | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                                                                         | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |     |     |
|---------|-----|----------|-----|-----------|-----------|------------|-----------|------------|----------------|------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----|-----|
|         |     |          |     |           | 股數        | 持 股 比 率(%) | 股數        | 持 股 比 率(%) | 股數             | 持 股 比 率(%) | 股數         | 持 股 比 率(%) |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                         | 職 稱                     | 姓 名 | 關 係 |
| 董事長兼總經理 | 劉紹宗 | 99.06.29 | 3 年 |           | 4,029,890 | 10.12      | 4,029,890 | 10.44      | 340,182        | 0.88       | 0          | 0          | 美國加州大學爾灣分校電機機博士<br>Project Manager, Rockwell, USA<br>Section Manager, Motorola, USA<br>台灣類比科技(股)公司董事長                                                                                                                                                                         | 本公司董事長兼總經理<br>逢甲大學電子系副教授                                                                                | 無                       | 無   | 無   |
| 董事      | 黃肇南 | 99.06.29 | 3 年 | 99.06.29  | 46        | 0.000      | 46        | 0.000      | 0              | 0          | 0          | 0          | 台灣大學電機系學士<br>美國加州大學洛杉磯分校電機機碩士<br>美國南加州大學企業管理碩士<br>Vice President and General Manager of China, Conexant Communications, USA<br>Vice President and General Manager of China, Centrality Communications, USA<br>Vice President Business Development, uNav Microelectronics, USA | 本公司技術處副總經理                                                                                              | 無                       | 無   | 無   |
| 獨立董事    | 吳佩珍 | 99.06.29 | 3 年 | 93.06.29  | 0         | 0          | 0         | 0          | 0              | 0          | 0          | 0          | 淡江大學會計系<br>傳真會計師事務所會計師<br>建智會計師事務所合夥會計師                                                                                                                                                                                                                                       | 瑞智聯合會計師事務所會計師<br>雙宜國際有限公司董事<br>第一金證券股份有限公司獨立董事                                                          | 無                       | 無   | 無   |
| 獨立董事    | 鄭志發 | 99.06.29 | 3 年 | 99.06.29  | 0         | 0          | 0         | 0          | 0              | 0          | 0          | 0          | 中興大學會計學系<br>調和聯合會計師事務所合夥會計師<br>眾信聯合會計師事務所組長                                                                                                                                                                                                                                   | 敬興聯合會計師事務所所長<br>新日興股份有限公司獨立董事<br>泰博科技股份有限公司獨立董事<br>世禾科技股份有限公司董事<br>康普材料科技股份有限公司監察人<br>華德光電材料科技股份有限公司監察人 | 無                       | 無   | 無   |
| 獨立董事    | 李秋燕 | 99.06.29 | 3 年 | 97.05.27  | 0         | 0          | 0         | 0          | 0              | 0          | 0          | 0          | 國立中正大學會計學研究所<br>捷耀光通訊(股)公司會計經理<br>慈愛綜合醫院財務/會計主任<br>怡富證券(股)企業理財部襄理<br>安侯協和會計師事務所審計主任                                                                                                                                                                                           | 廣信益群聯合會計師事務所合夥會計師                                                                                       | 無                       | 無   | 無   |

2. 法人股東之主要股東：無此情形。

3. 董事及監察人資料(二)

| 姓名  | 條件 | 是否具有五年以上工作經驗<br>及下列專業資格                                    |                                                                              |                                         | 符合獨立性情形（註2） |   |   |   |   |   |   |   |   |    | 兼任<br>其他<br>公開<br>發行<br>公司<br>獨立<br>董事<br>家數 |
|-----|----|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----------------------------------------------|
|     |    | 商務、法務、<br>財務、會計或<br>公司業務所<br>須相關科系<br>之公私立大<br>專院校講師<br>以上 | 法官、檢察<br>官、律師、會<br>計師或其他<br>與公司業務<br>所需之國家<br>考試及格領<br>有證書之專<br>門職業及技<br>術人員 | 商務、法務、<br>財務、會計或<br>公司業務所<br>須之工作經<br>驗 | 1           | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                                              |
| 劉紹宗 | 是  | 否                                                          | 是                                                                            |                                         |             |   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | 0                                            |
| 黃肇南 | 否  | 否                                                          | 是                                                                            |                                         |             | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | 0                                            |
| 吳佩珍 | 否  | 是                                                          | 是                                                                            | ✓                                       | ✓           | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | 1                                            |
| 鄭志發 | 否  | 是                                                          | 是                                                                            | ✓                                       | ✓           | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | 2                                            |
| 李秋燕 | 否  | 是                                                          | 是                                                                            | ✓                                       | ✓           | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | 0                                            |

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

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

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

100 年 4 月 11 日

| 職稱      | 姓名  | 就任日期     | 持有股份      |         | 配偶、未成年子女持股數 |         | 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 |    |    |
|---------|-----|----------|-----------|---------|-------------|---------|------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|----|----|
|         |     |          | 股數        | 持股比率(%) | 股數          | 持股比率(%) | 股數         | 持股比率(%) |                                                                                                                                                                                                                                                                              |             | 職稱              | 姓名 | 關係 |
| 董事長兼總經理 | 劉紹宗 | 88.03.31 | 4,029,890 | 10.44   | 340,182     | 0.88    | 0          | 0       | 美國加州大學爾灣分校電機碩士<br>Project Leader, Rockwell, USA<br>Section Manager Motorola, USA                                                                                                                                                                                             | 逢甲大學電子系副教授  | 無               | 無  | 無  |
| 技術處副總經理 | 黃肇南 | 98.05.08 | 46        | 0       | 0           | 0       | 0          | 0       | 台灣大學電機系學士<br>美國加州大學洛杉磯分校電機碩士<br>美國南加州大學企業管理碩士<br>Vice President and General Manager of China, Conexant Communications, USA<br>Vice President and General Manager of China, Centrality Communications, USA<br>Vice President Business Development, uNav Microelectronics, USA | 無           | 無               | 無  | 無  |
| 業務部副總經理 | 蘇德和 | 98.08.10 | 0         | 0       | 10,000      | 0.03    | 0          | 0       | 健行工專電子科<br>增你強香港有限公司業務部副總經理<br>增你強股份有限公司業務部副總經理                                                                                                                                                                                                                              | 無           | 無               | 無  | 無  |
| 財務部經理   | 洪以文 | 97.09.26 | 5,000     | 0.01    | 0           | 0       | 0          | 0       | 東海大學會計系學士<br>聯捷會計師事務所審計員<br>台灣類比科技(股)公司資深稽核                                                                                                                                                                                                                                  | 無           | 無               | 無  | 無  |
| 會計部經理   | 林孟穎 | 97.05.08 | 9,552     | 0.02    | 0           | 0       | 0          | 0       | 東吳大學會計系學士<br>勤業眾信會計師事務所副理<br>資誠會計師事務所主任                                                                                                                                                                                                                                      | 無           | 無               | 無  | 無  |
| 稽核室經理   | 洪雪卿 | 99.02.01 | 0         | 0       | 0           | 0       | 0          | 0       | 政治大學財政系學士<br>安侯建業聯合會計事務所經理<br>安永聯合會計師事務所審計員                                                                                                                                                                                                                                  | 無           | 無               | 無  | 無  |

(三)最近年度支付之董事、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：新台幣千元

| 職稱          | 姓名  | 董事酬金  |                           |              |                           | A、B、C及D等<br>四項總額占稅<br>後純益之比例<br>(%) |                           | 兼任員工領取相關酬金    |                           |                   |                           |                  |                       | A、B、C、D、E、F<br>及G等七項總額占<br>稅後純益之比例<br>(%) |                            | 有無領<br>取來自<br>子公司<br>以外轉<br>投資事<br>業酬金 |                         |                           |   |
|-------------|-----|-------|---------------------------|--------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|------------------|-----------------------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---|
|             |     | 報酬(A) |                           | 退職退休金<br>(B) |                           | 盈餘分配之酬<br>勞(C)(註1)                  |                           | 業務執行費用<br>(D) |                           | 薪資、獎金及特<br>支費等(E) |                           | 退職退休金(F)<br>(註2) |                       | 盈餘分配員工紅利(G)<br>(註1)                       |                            |                                        | 員工認股權憑<br>證得認購股數<br>(H) |                           |   |
|             |     | 本公司   | 合併<br>報表<br>內所<br>有公<br>司 | 本公司          | 合併<br>報表<br>內所<br>有公<br>司 | 本公司                                 | 合併<br>報表<br>內所<br>有公<br>司 | 本公司           | 合併<br>報表<br>內所<br>有公<br>司 | 本公司               | 合併<br>報表<br>內所<br>有公<br>司 | 本公司              | 合併<br>報表<br>內<br>所有公司 | 現<br>金<br>紅<br>利<br>金<br>額                | 股<br>票<br>紅<br>利<br>金<br>額 |                                        | 本公司                     | 合併<br>報表<br>內所<br>有公<br>司 |   |
|             |     |       |                           |              |                           |                                     |                           |               |                           |                   |                           |                  |                       |                                           |                            |                                        |                         |                           |   |
| 董事長<br>兼總經理 | 劉紹宗 |       |                           |              |                           |                                     |                           |               |                           |                   |                           |                  |                       |                                           |                            |                                        |                         |                           |   |
| 董事          | 黃肇南 | 1,920 | 0                         | 0            | 0                         |                                     |                           |               |                           | 4,789             | 0                         | 54               |                       | 8,500                                     | 0                          | 0                                      | 0                       | 9.96                      | 0 |
| 獨立董事        | 吳佩珍 |       |                           |              |                           |                                     |                           |               |                           |                   |                           |                  |                       |                                           |                            |                                        |                         |                           |   |
| 獨立董事        | 廖和恩 |       |                           |              |                           |                                     |                           |               |                           |                   |                           |                  |                       |                                           |                            |                                        |                         |                           |   |
| 獨立董事        | 李秋燕 |       |                           |              |                           |                                     |                           |               |                           |                   |                           |                  |                       |                                           |                            |                                        |                         |                           |   |

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                   | 董事姓名                   |           |                        |           |
|---------------------------------|------------------------|-----------|------------------------|-----------|
|                                 | 前四項酬金總額(A+B+C+D)       |           | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) |           |
|                                 | 本公司                    | 合併報表內所有公司 | 本公司                    | 合併報表內所有公司 |
| 低於2,000,000元                    | 吳佩珍、廖和恩、李秋燕<br>黃肇南、劉紹宗 | 0         | 吳佩珍、廖和恩、李秋燕<br>黃肇南     | 0         |
| 2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)    | 0                      | 0         | 0                      | 0         |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)   | 0                      | 0         | 劉紹宗                    | 0         |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)  | 0                      | 0         | 0                      | 0         |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)  | 0                      | 0         | 0                      | 0         |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)  | 0                      | 0         | 0                      | 0         |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | 0                      | 0         | 0                      | 0         |
| 100,000,000元以上                  | 0                      | 0         | 0                      | 0         |
| 總計                              | 5人                     | 0人        | 5人                     | 0人        |

註1：本公司99年度盈餘分配案尚未經股東會通過，僅以擬議分配之預計數表達。

註2：此為依法提繳之退休金。

2. 監察人之酬金：本公司由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

### 3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

| 職稱                         | 姓名  | 薪資(A) |                   | 退職退休金(B)<br>(註2) |                   | 獎金及<br>特支費等(C) |                   | 盈餘分配之員工紅利金額(D)<br>(註1) |            |               |            | A、B、C及D等四<br>項總額占稅後純益<br>之比例(%) |                   | 取得員工認股權憑證<br>數額 |                   | 有無領取<br>來自子公司<br>以外轉<br>投資事業<br>酬金 |
|----------------------------|-----|-------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------------|------------|---------------|------------|---------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|
|                            |     | 本公司   | 合併報表<br>內所有公<br>司 | 本公司              | 合併報<br>表內所<br>有公司 | 本公司            | 合併報<br>表內所<br>有公司 | 本公司                    | 股票紅<br>利金額 | 合併報表內<br>所有公司 | 股票紅<br>利金額 | 本公司                             | 合併報<br>表內所<br>有公司 | 本公司             | 合併報<br>表內所<br>有公司 |                                    |
| 董事長                        | 劉紹宗 | 5,671 | 0                 | 155              | 0                 | 1,106          | 0                 | 10,000                 | 0          | 0             | 0          | 9.05                            | 0                 | 0               | 0                 | 無                                  |
| 兼總經理                       | 黃肇南 |       |                   |                  |                   |                |                   |                        |            |               |            |                                 |                   |                 |                   |                                    |
| 技術處<br>副總經理<br>業務部<br>副總經理 | 蘇德和 |       |                   |                  |                   |                |                   |                        |            |               |            |                                 |                   |                 |                   |                                    |

### 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        | 合併報表內所有公司(E) |
| 低於2,000,000元                    | 0          | 0            |
| 2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)    | 黃肇南、蘇德和    | 0            |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)   | 劉紹宗        | 0            |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)  | 0          | 0            |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)  | 0          | 0            |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)  | 0          | 0            |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | 0          | 0            |
| 100,000,000元以上                  | 0          | 0            |
| 總計                              | 3人         | 0人           |

註1：本公司99年度盈餘分配案尚未經股東會通過，僅以擬議分配之預計數表達。

註2：此為依法提繳之退休金。

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

單位：新台幣千元

|          | 職稱          | 姓名  | 股票紅利<br>金額(註1) | 現金紅利<br>金額(註1) | 總計     | 總額占稅<br>後純益之<br>比例(%) |
|----------|-------------|-----|----------------|----------------|--------|-----------------------|
| 經理人      | 總經理         | 劉紹宗 | 0              | 11,900         | 11,900 | 6.36                  |
|          | 技術處<br>副總經理 | 黃肇南 |                |                |        |                       |
|          | 業務部<br>副總經理 | 蘇德和 |                |                |        |                       |
| 財務<br>主管 | 會計部經理       | 林孟穎 |                |                |        |                       |
|          | 財務部經理       | 洪以文 |                |                |        |                       |

註1：本公司99年度盈餘分配案尚未經股東會通過，僅以擬議分配之預計數表達。

(四)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、副總經理及各部門主管酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

| 職稱       | 99 年度            |                | 98 年度            |                |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 酬金總額<br>(仟元)(註1) | 佔稅後純益<br>比例(%) | 酬金總額<br>(仟元)(註1) | 佔稅後純益<br>比例(%) |
| 董事(註2)   | 5,287            | 2.83           | 4,352            | 3.78           |
| 監察人(註3)  | 0                | 0.00           | 0                | 0.00           |
| 總經理及副總經理 | 16,932           | 9.05           | 14,384           | 12.50          |

註1：本公司99年度盈餘分配案尚未經股東會通過，僅以擬議分配之預計數表達。

註2：董事酬金已扣除董事兼任經理人之員工紅利。

註3：本公司由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

本公司董事酬金為盈餘分配之董事酬勞，依公司章程所訂比例配發，由董事會擬具分派案，提報股東會決議之；另，本公司董事長、獨立董事執行職務時，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻價值，參酌同業水準議定之。除了根據經營績效決定盈餘分配之董事酬勞與員工分紅外，本公司總經理、副總經理及各部門主管之酬金包含薪資、獎金及員工紅利等，係依其學歷、經歷、工作年資、經營績效表現，並考量未來經營風險作適當調整。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

99年度董事會開會六次【A】，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出<br>(列)席次<br>數【B】 | 委託出<br>席次數 | 實際出(列)席率<br>(%)【B/A】<br>(註1) | 備註   |
|------|-----|----------------------|------------|------------------------------|------|
| 董事長  | 師立仁 | 2                    | -          | 100.00%                      | (註2) |
| 董事長  | 劉紹宗 | 6                    | -          | 100.00%                      | (註2) |
| 董事   | 黃肇南 | 4                    | -          | 100.00%                      | (註3) |
| 獨立董事 | 吳佩珍 | 6                    | -          | 100.00%                      |      |
| 獨立董事 | 李秋燕 | 6                    | -          | 100.00%                      |      |
| 獨立董事 | 鄭志發 | 4                    | -          | 100.00%                      | (註4) |
| 獨立董事 | 廖和恩 | 2                    | -          | 100.00%                      | (註5) |

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：無此情事。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

依據本公司「董事會議事規則」之規定，董事對於會議事項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，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。

99年度歷次董事會中，僅99年4月22日第四屆第22次董事會有關審查獨立董事候選人資格案，吳佩珍獨立董事及李秋燕獨立董事二位亦為候選人，基於利益迴避原則，於進行至其個人資格審查時未參與討論及表決，此外其餘董事會皆無與董事有利害關係之議案。

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

本公司依「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」訂定「審計委員會組織規程」，以資遵循，並於97年5月27日成立審計委員會。因應IFRS轉換計劃，本公司於99年度期間安排獨立董事進修IFRS相關課程，俾利獨立董事對本公司IFRS轉換之監督指導。

註1：最近年度董事會開會共計六次【A】。董事之實際出(列)席率(%），以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算。

註2：師立仁董事長於99年6月28日任期屆滿解任，新任為董事長為劉紹宗董事。

註3：黃肇南董事於99年6月29日新任為董事。

註4：鄭志發獨立董事於99年6月29日新任為獨立董事。

註5：廖和恩獨立董事於99年6月28日任期屆滿解任。



(二)審計委員會運作情形：

99 年度審計委員會開會六次【A】，獨立董事出(列)席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席<br>次數【B】 | 委託出席<br>次數 | 實際出席率(%)<br>【B/A】(註1) | 備註   |
|------|-----|---------------|------------|-----------------------|------|
| 獨立董事 | 吳佩珍 | 6             | -          | 100.00%               |      |
| 獨立董事 | 李秋燕 | 6             | -          | 100.00%               |      |
| 獨立董事 | 鄭志發 | 4             | -          | 100.00%               | (註2) |
| 獨立董事 | 廖和恩 | 2             | -          | 100.00%               | (註3) |

其他應記載事項：

一、證交法第14條之5所列事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：無此情事。

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

依據本公司「審計委員會組織規程」之規定，審計委員會之獨立董事成員對於會議事項，與其自身有利害關係，致有害於公司利益之虞者，應予迴避。因前述規定致委員會無法決議者，應向董事會報告，由董事會為決議。99 年度歷次審計委員會皆無與獨立董事有利害關係之議案。

三、獨立董事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）：

1. 有關本公司獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

本公司內部稽核主管於每次內部稽核報告完成後，皆會就內部稽核報告內容及稽核結果向獨立董事報告，獨立董事就前述內容提供專業建議及指導，並適時就內控循環相關重要的控制點予以提醒及要求。另於董事會會後，獨立董事就本公司的經營狀況及重要議案執行情形與本公司內部稽核主管進行深入瞭解及討論，以關心公司日常營運與公司內部控制制度的有效性及執行情形，因此本公司獨立董事與內部稽核主管之溝通無礙、互動良好且頻繁。

2. 有關本公司獨立董事與會計師之溝通情形

本公司簽證會計師於每季財務報表查核(或核閱)外勤工作結束後，會於出具查核(或核閱)報告前安排會議或其他方式，與獨立董事討論查核(或核閱)財務報表過程中所見之重大發現及建議事項，並就重大會計估計項目及其結果進行雙向溝通討論，經充分瞭解後會計師始出具查核(或核閱)報告。

註1：最近年度審計委員會開會共計六次【A】，獨立董事之實際出(列)席率(%)，以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出(列)席次數計算。

註2：鄭志發獨立董事於99年6月29日新任為獨立董事。

註3：廖和恩獨立董事於99年6月28日任期屆滿解任。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 項目                                                                                                                          | 運作情形                                                                                                                                                                                                                     | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p> | <p>(一)本公司設有發言人、代理發言人及專責人員，處理股東建議或糾紛等問題。</p> <p>(二)本公司按時申報主要股東之持股情形，並於投資人保持良好關係。</p> <p>(三)本公司訂有「對子公司監理作業辦法」，規定關係企業間之財務運用為獨立作業，避免關係企業產生弊端造成公司之風險。</p>                                                                     | 無                                           |
| <p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>                                                          | <p>(一)已設置獨立董事三席。</p> <p>(二)本公司之簽證會計師為國際知名會計師事務所聯盟會員所之一，該所對於會計師及審計人員均要求其與客戶間之獨立性，本公司每年向簽證會計師取得「超然獨立性聲明書」以評估其獨立性。</p>                                                                                                      | 無                                           |
| <p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>                                                                                                    | <p>本公司一向注重利害關係人的溝通及權益，包括股東、員工、客戶、上下游廠商、銀行、債權人等彼此間權利義務關係的平衡，除了平時與利害關係人保持良好的溝通外，並設置有電子信箱供利害關係人建議之用，並由專人負責處理。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● ir@atech.com.tw</li> <li>● whistleblower@atech.com.tw</li> </ul> | 無                                           |
| <p>四、資訊公開</p> <p>(一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>    | <p>(一)公司財務業務及相關揭露事項，除依規定揭露於公開資訊觀測站外，本公司亦設置網站，定時揭露相關財務業務及公司治理資訊。</p> <p>(二)本公司除架設中英文網站並由專人負責維護外，亦建立發言人制度與專人負責股東相關服務，另股東會及法人說明會相關資訊亦定期於公司網站更新。</p>                                                                         | 無                                           |
| <p>五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會等功能委員會之運作情形</p>                                                                                    | <p>本公司因考量公司經營規模，尚未設置提名或薪酬委員會，惟依據『審計委員會組織規程』，職權包括對財務、會計及內部稽核主管之任免、簽證會計師之選(解)任</p>                                                                                                                                         | <p>本公司將配合行政院金融監督管理委員會發布之「股票上市或於證券商營業處所買</p> |

| 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                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 及報酬等事項，與前述委員會之性質類似，在尚未正式成立提名或薪酬委員會前，審計委員會亦可發揮類似功能。 | 賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」於民國 100 年 12 月 31 日以前設置薪資報酬委員會。 |
| <p>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：</p> <p>本公司雖然尚未訂有公司治理實務守則，惟本公司秉持造福人群、貢獻社會的經營理念，除特別尊重股東權益外，對於企業的社會責任更是不遺餘力，並根據相關法規規定揭露公司重大訊息、定期揭露財務業務資訊，以增加公司的透明度。</p> <p>另本公司為更加強落實公司治理精神，已於九十七年五月二十七日依據證券交易法成立審計委員會，期能透過產業學術專家擔任獨立董事，為本公司的經營策略及監督提供獨立超然的寶貴專業意見，且本公司審計委員會及董事會皆遵照股東所賦予之職責，對於本公司經營策略及有效監督經營階層之管理功能貢獻不遺餘力，以創造股東財富、健全財務與永續經營為目標。</p> <p>此外，本公司將配合行政院金融監督管理委員會發布之「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」於民國 100 年 12 月 31 日以前設置薪資報酬委員會。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                    |                                                     |
| <p>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）：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 員工權益：本公司向來以尊重人性、關心員工福利為企業經營理念之一，訂定有各項員工福利計畫，除由公司同仁組成職工福利委員會、實施退休金制度及定期舉辦國內外員工旅遊外，並鼓勵員工參與國內外各項訓練課程與技術研討會、規劃員工團體保險，尤其特別重視勞資關係，提供員工平等就業機會，以確實肩負起照顧員工的社會責任。有關本公司員工權益詳細內容請詳伍、營運概況之勞資關係。</li> <li>2. 僱員關懷：透過健全員工福利制度及良好的教育訓練，使員工進入本公司後，除了享有健全的勞工福利及生活保障外，更致力於員工的職前教育訓練，其後更依據其性向及專長發展，給予適當的在職訓練，使員工生涯規劃能與公司未來發展充分結合，相輔相成共同成長，而建立起互信互賴之良好關係。如：員工電影欣賞、提供文康娛樂、健康運動器材等，甚且為使員工能全心投入，本公司對於員工及其親屬提供團體保險，以增加員工對於企業的向心力。</li> <li>3. 投資者關係：本公司於總經理室設有投資人關係專責主管，負責與本公司股東、投資人及利害關係人進行溝通和提供資訊，尤其為保障股東權益，特別重視對外公佈資訊之完整性、正確性及一致性，以期避免資訊的不對稱性因素產生。另外為增加本公司財務業務資訊的透明度，本公司投資人關係主管積極參與主管機關主辦的各項活動及投資說明</li> </ol> |                                                    |                                                     |

| 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 |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|----------------------|---------------------------------|
| 會，以期保障投資人權益，善盡企業對股東之責任。                                                                                                                                         |      |          |                      |                                 |
| 4. 供應商關係：本公司制定有進貨檢驗規範，並依據本公司供應商管理辦法規定，訂定供應商績效評估程序，定期及不定期對於合格之供應商，就加工數量及品質狀況進行實地評鑑及審核，每年至少兩次針對供應商之品質系統、生產製程、環境管理及庫房管理等項目進行評鑑，以作為選擇供應商之參考，透過上述營運活動，本公司與供應商關係互動良好。 |      |          |                      |                                 |
| 5. 利害關係人權利：本公司一向注重利害關係人的溝通及權益，包括股東、員工、客戶、上下游廠商、銀行、債權人等彼此間權利義務關係的平衡，除了平時本公司各相關部門與利害關係人保持良好的互動溝通外，為增進本公司處理與利害關係人間互動關係的效率，本公司更設置有電子信箱，以提供利害關係人建議使用，並由專責人員負責處理。     |      |          |                      |                                 |
| 6. 本公司董事進修情形：                                                                                                                                                   |      |          |                      |                                 |
| 職 稱                                                                                                                                                             | 姓 名  | 進修日期     | 上課機構                 | 課程名稱                            |
| 董事長                                                                                                                                                             | 劉紹宗  | 99/03/19 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 目標管理--實戰演訓與活用 KPI 關鍵績效指標        |
| 董事                                                                                                                                                              | 黃肇南  | 99/07/12 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董監事如何宏觀解析公司財務資訊                 |
|                                                                                                                                                                 |      | 99/07/16 | 財團法人中華民國公司治理協會       | 風險評估與控制作業                       |
|                                                                                                                                                                 |      | 99/12/23 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 公司治理機制下董事(會)及監察人之職能及權責          |
|                                                                                                                                                                 |      | 99/12/24 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董事自身利益與公司利益衝突虞慮與迴避表決            |
| 獨立董事                                                                                                                                                            | 吳佩珍  | 99/09/14 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 國際會計準則解析-第五單元：固定資產，無形資產，負債      |
| 獨立董事                                                                                                                                                            | 李秋燕  | 99/08/10 | 財團法人會計研究發展基金會        | 國際會計準則解析-第五單元：權益，所得稅相關國際會計準則    |
| 獨立董事                                                                                                                                                            | 鄭志發  | 99/12/03 | 財團法人會計研究發展基金會        | 從友達等公司 LCD 面板價格國際卡特爾案談美國反托拉斯法訴訟 |

| 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 運作情形 | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|
| <p>註：符合『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排。</p> <p>7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司對風險管理採取預防政策，除依據公開發行公司建立內部控制制度處理準則規定，制訂內部控制制度、內部稽核實施細則及內部控制自行評估程序等，並由內部稽核定時與不定時查核執行情形，以確保本公司在重要風險的控制點上，能有效執行相關風險防範措施。另投保相關保險例如財產保險、貨物運輸保險等，以規避風險所可能產生的財務損失。風險管理詳細內容請詳柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項之分析評估。</p> <p>8. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持良好穩定的關係，透過定期及不定期的客戶訪談，以瞭解及掌握客戶需求及市場狀況，另每年對客戶進行滿意度調查，以瞭解本公司的優勢及應加強的服務，且訂有客訴處理相關規定、設有專責單位等，負責客戶客訴處理事宜，秉持專業服務態度與客戶一起成長。</p> <p>9. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已於股東會通過公司章程修訂案，替董事及重要經理人投保責任保險，以配合公司治理，強化股東權益之保障，並已將上述資訊揭露於公開資訊觀測站中。</p> |      |                      |
| <p>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：無。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |                      |

（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：

本公司因考量公司經營規模，尚未設置提名或薪酬委員會，惟依據『審計委員會組織規程』，職權包括對財務、會計及內部稽核主管之任免、簽證會計師之選(解)任及報酬等事項，與前述委員會之性質類似，在尚未正式成立提名或薪酬委員會前，審計委員會亦可發揮類似功能。

本公司將配合行政院金融監督管理委員會發布之「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」於民國 100 年 12 月 31 日以前設置薪資報酬委員會。

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

| 項目                                                                 | 運作情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因                                                             |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 一、落實推動公司治理<br>(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。                      | (一)本公司雖未訂定企業社會責任政策或制度，但秉持回饋社會精神，社會責任已成為本公司企業文化並融入本公司實際營運之中。<br>本公司不從事不公平競爭之商業行為，誠實納稅，反貪防賄；重視環保，遵守環境法規，產品不使用危害環境之物質；注意勞工健康及工作環境之安全，保護勞工權益，勞資關係和諧；確保產品與服務品質，對客戶提供透明有效之申訴程序；不定時捐助慈善公益團體。                                                                                                                                                                              | 本公司尚未訂有公司企業社會責任實務守則，惟本公司秉持造福人群、貢獻社會的經營理念，除特別尊重股東權益外，對於企業的社會責任更是不遺餘力，並根據相關法規規定揭露公司資訊。 |
| (二)公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。                                       | (二)公司目前針對不定期捐款或特定事件發動員工募款等推動企業社會責任事宜由管理處人員兼任。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                      |
| (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。 | (三)公司為更加落實公司治理精神，已於九十七年五月二十七日依據證券交易法成立審計委員會，期能透過產業學術專家擔任獨立董事，為本公司的經營策略及監督提供獨立超然的專業意見。<br>公司訂定「工作規則」，明確規定勞資雙方之權利義務，其主要內容涵蓋職業倫理、權利義務、服務守則、受雇與解雇、獎懲與考核等，其中「從業道德行為準則」，明確規範員工行為規定之，以維護全體股東、員工、合作往來廠商等利害關係人之權益；維持良好之公司治理；提升全體員工之從業道德，並提供全體員工遵循之依據。其主要項目如下：(1) 職業倫理、(2) 權利義務、(3) 道德行為守則、(4) 禁止謀私利及利益衝突、(5) 著作權及智財權、(6) 保密責任、(7) 通報及專用信箱等。從業道德行為與員工績效考核系統息息相關，並訂立有獎勵及懲戒制度。 |                                                                                      |

| 項目                                                             | 運作情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因                              |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <p>二、發展永續環境</p> <p>(一)公司致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> | <p>(一)公司致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全面無鉛產品：研發之晶片產品，委外加工時由生管資材部門依「生產計畫與管制程序」，尋找合格廠商。依「製程管制程序」，在整個製造過程中，依「作業標準」進行管制，使各製程均在管制狀態下。<br/>成效：目前所銷售產品均為無鉛產品。</li> <li>2. 降低廢棧板數量方案：製成品運送儲存時，均使用木材棧板易損壞造成資源浪費。<br/>成效：購置塑膠棧板後，有效增加重複使用次數。</li> <li>3. 產品物料符合環保規範，確保測試過程中，無添加有機溶劑等雜質及非環保材料：在測試過程中不得隨意更換原材料，輔助材料，治工具或設備，也不得隨意添加有機溶劑等雜質。維修人員需更換的元件，均要符合環保材料規定所用的同一供應商，同批來料的品名規格，不得私自用非環保材料更換或替代。<br/>成效：ISO9001規範，經ISO稽核單位檢查合格。</li> <li>4. 定期點檢及保養，確保設備，治具，輔助材料及輔助化學溶劑無製程污染。測試單位嚴格按標準的操作程序和設定的條件進行操作，定期點檢及保養，確保設備，治具，輔助材料及輔助化學溶劑，如機油等防止製程污染。所有設備治工具在使用前都必須被處理和確認，避免含有環境管理物質而造成污染。<br/>成效：ISO9001規範，經ISO稽核單位檢查合格。</li> <li>5. 治工具確保不使用環境管理物質。治工具管理程序，確保不使用環境管理物質，廠商需提供「環境危害物質不使用保證書」與「材質成分表」未依規定檢附相關文件者不予承認。<br/>成效：ISO9001規範，經ISO稽核單位檢查合格。</li> </ol> | <p>本公司尚未訂有公司企業社會責任實務守則，惟本公司秉持發展永續環境之經營理念，未來將持續努力。</p> |

| 項目                         | 運作情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| (二)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 | <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全面無鉛產品策略：研發之晶片產品，委外加工時由生管資材部門依「生產計畫與管制程序」，尋找合格廠商。依「製程管制程序」，在整個製造過程中，依「作業標準」進行管制，使各製程均在管制狀態下。</li> <li>2. 產品物料符合環保規範：透過「產品物料之管制」：確保測試過程中，無添加有機溶劑等雜質及非環保材料</li> <li>3. 透過「操作方法之管制」：定期點檢及保養，確保設備，治具，輔助材料及輔助化學溶劑無製程污染。</li> <li>4. 透過「治工具驗收及使用」：治工具確保不使用環境管理物質。</li> <li>5. 透過「改善電線安全方案」：加裝漏電保護裝置，電源線保護管路</li> <li>6. 「工作環境之管制」：照明設備及滅火器應充足，如遇有亮度不足或毀損時，應立即更換，每年應實施定檢一次。</li> <li>7. 安全無污染之用水：「用水計畫書」申報科學園區管理局製程用水，空調用水，民生用水，於出水口檢測無污染。</li> <li>8. 「用電計畫書」：用電量推估並報備科學園區管理局，採節約用電策略，依管理局節約用電規定執行，於預告限電或停電時使用備用電力應變，對用電較敏感之設備是電腦，一律以不斷電設備保護，提昇用電可靠度。</li> <li>9. 「消防防護計畫」：依消防法規定防火之必要事項，設立「消防管理員」及定期檢查項目，落實預防火災地震及其他災害之目的。</li> </ol> |                          |



| 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)設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。                | (三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形：<br>1. 品保部：前項環境管理制度中，全面無鉛產品策略，產品物料符合環保規範，操作方法之管制，治工具驗收及使用等項目執行及規劃，由品保部專責負責。<br>2. 管理處：前項環境管理制度中，改善電線安全方案，工作環境之管制，用水計畫書，用電計畫書，消防防護計畫等項目執行及規劃，由管理處專責負責。                                            |                          |
| (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。 | (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：<br>1. 身為地球公民的一員，積極配合並響應參與政府部門的措施及相關節能減碳及溫室氣體減量策略。<br>2. 加強公司同仁溝通相關環保及溫室氣體減量意識。<br>3. 發展自身成為綠色企業（設計、生產、經營），並與綠色企業及宣示善盡節能減碳之企業從事商業往來。<br>4. 產品以無鉛暨零污染為目標，符合環保法令規定，並致力於成為永續發展的綠色企業。 |                          |

| 項目                                                              | 運作情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <p>三、維護社會公益</p> <p>(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。</p> | <p>(一)公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，並由稽核單位嚴格監督實施狀況。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |
| <p>(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。</p>                  | <p>(二)公司提供員工安全與健康之工作環境：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.訂定有各項員工福利計畫，除由公司同仁組成職工福利委員會、實施退休金制度及定期舉辦國內外員工旅遊外</li> <li>2.透過健全員工福利制度及良好的教育訓練，使員工進入本公司後，除了享有健全的勞工福利及生活保障，更致力於員工的教育訓練，使員工生涯規劃能與公司未來發展充分結合。</li> <li>3.優於法定的休假制度，提供員工家庭活動及個人休假的安排。</li> <li>4.安全的環境：本公司員工於園區標準廠房及純辦公大樓辦公，辦公環境在規劃設計以安全為第一考量，並符合相關法規規定，以保護員工人身安全。在辦公環境上：公司座落於有定期消防安檢規範的科學園區管理局，公司並設有「防火管理員」領有證書並定期受訓；參加「火險及公共意外險」，保障公司財產及設備；員工參加「團體保險」，提供生命保障及醫療品質，含壽險、意外險及住院險等醫療險；女性員工除非備有交通工具，儘量避免延長工時至夜間十時以後；公司設有門禁並與「中興保全」長期簽約，定期循視辦公環境，及管制異常出入。</li> </ol> | 無                        |
| <p>(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。</p>          | <p>(三)公司為專業IC設計公司，未直接生產及銷售產品予消費者。另針對上下游廠商提供客訴、申訴管道並對產品提供立即地客製化服務。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                          |
| <p>(四)公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p>                             | <p>(四)供應商關係：本公司制定有進貨檢驗規範，並依據本公司供應商管理辦法規定，訂定供應商績效評估程序，定期及不定期對於合格之供應商，就加工數量及品質狀況進行實地評鑑及審核。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.全面無鉛產品－研發之晶片產品，委外加工時由生管資材部門依「生產計畫與管制程序」，尋找合格廠商。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                          |

| 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 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| (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。                                                                                                                                                                              | <p>2. 產物品料之管制—在測試過程中不得隨意更換原材料，輔助材料，治工具或設備，也不得隨意添加有機溶劑等雜質。維修人員需更換的元件，均要符合環保材料規定所用的同一供應商，同批來料的品名規格，不得私自用非環保材料更換或</p> <p>3. 治工具驗收及使用—治工具管理程序，確保不使用環境管理物質，廠商需提供「環境危害物質不使用保證書」與「材質成分表」未依規定檢附相關文件者不予承認。</p> <p>(五)本公司本企業公民精神積極參與相關商業活動、實物捐贈、及慈善公益團體相關活動，參與新竹科學園區同業公會募款捐贈危橋監測系統建置經費；參與臺灣積體電路設計學會發動之臺灣積體電路設計學會大會活動經費；贊助台灣世界展望會指定捐助偏遠地區原住民學童學費及安親費用等，期許略盡社會公民責任，致力參與公益活動為公司必行政策。</p> |                          |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>                                                                                                                                        | <p>本公司身為企業公民之一員，雖未訂定企業社會責任守則，仍恪守商業道德及倫理，善盡企業社會責任，並於股東會年報中揭露企業社會責任履行情形，雖未編製企業社會責任報告書，但秉持回饋社會，社會責任已成為本公司企業文化並融入本公司實際營運之中。</p>                                                                                                                                                                                                                                                 | 本公司未訂定企業社會責任守則。          |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任守則，但秉持回饋社會，社會責任已成為本公司企業文化並融入本公司實際營運之中。本公司雖未訂定企業社會責任守則，但秉持回饋社會，社會責任已成為本公司企業文化並融入本公司實際營運之中。本公司不從事不公平競爭之商業行為，誠實納稅，反貪防賄；重視環保，遵守環境法規，產品不使用危害環境之物質；注意勞工健康及工作環境之安全，保護勞工權益，勞資關係和諧；確保產品與服務品質，對客戶提供透明有效之申訴程序；不定期捐助慈善公益團體。 | <p>五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任守則」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：</p> <p>本公司雖未訂定企業社會責任守則，但秉持回饋社會，社會責任已成為本公司企業文化並融入本公司實際營運之中。</p> <p>本公司不從事不公平競爭之商業行為，誠實納稅，反貪防賄；重視環保，遵守環境法規，產品不使用危害環境之物質；注意勞工健康及工作環境之安全，保護勞工權益，勞資關係和諧；確保產品與服務品質，對客戶提供透明有效之申訴程序；不定期捐助慈善公益團體。</p>                                                                                                                     |                          |

| 項目                                                                                         | 運作情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 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）： | <p>1. 社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益：</p> <p>我們永不缺席——身為企業公民的一員，本公司秉持飲水思源精神，積極參與社會服務、醫療照顧、文化教育及人文關懷等活動，參與贊助臺灣積體電路設計學會發軔之臺灣積體電路設計學會大會活動經費；贊助台灣世界展望會指定捐助偏遠地區原住民學童學費及安親費用等，並發動員工捐款扶助偏遠山區弱勢居民及學童，以盡綿薄之社會責任，展望未來本公司規劃將致力於更多的公益活動。</p> <p>2. 環保、消費者權益：</p> <p>世界的公民——愛地球，全面無鉛產品。</p> <p>本公司屬於專業 IC 設計公司，設計零污染度之產品是我們的目標，配合科學工業園區設有污水處理廠等多項合於世界標準之環保與防治污染之設備，無污染之虞。</p> <p>全面無鉛產品——我們所研發之晶片產品，全面採用無鉛製程、並尋找合格廠商委外加工、確保產品物料符合環保規範，及測試過程中，無添加有機溶劑等雜質及非環保材料，落實愛地球的決心。</p> <p>3. 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：</p> <p>珍惜人力資產，創新科技領先之產品，帶給員工及股東最優質的報酬。</p> <p>公司秉持的一貫管理信念就是珍惜人力資產。我們提供舒適、友善的工作環境，重視安全衛生與員工人身安全保護措施，讓員工之個人事業前程與公司經營願景緊密結合。並且帶給股東安心、放心，並且共同分享經營成果。</p> |                          |
| 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：                                                     | <p>1. 本公司獲頒”公司治理制度評量認證-CG6004”證書暨獲頒”ISO9001:2008 證書”。</p> <p>2. 主要供應商包括台積電、菱生、超豐等均有取得 OHSAS18001 證書，此證書係表該公司注重職業安全衛生管理標準。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

1. 本公司為深化誠信經營之企業文化，健全發展，並建立良好商業運作架構，本公司已於100年3月15日董事會通過訂定「誠信經營守則」，並列入100年6月9日股東常會之報告事項，並設置於公司內部網站，積極向董事、經理人及員工進行推廣，深植誠信經營之企業文化。
2. 本公司之董事、獨立董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。
3. 本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

(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：

本公司目前尚未訂定公司治理守則，另有關公司治理守則相關規章，本公司已訂定股東會議事規則及董事會議事規則等，目前揭露於公開資訊觀測站公司治理專區、股東會年報及議事手冊中，可至公開資訊觀測站等管道查詢。

(八)其他足以增進對公司治理運情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司目前設置獨立董事三名並組成審計委員會以取代監察人之職責，在公司治理方面可說邁進一大步。另本公司在公司資訊觀測站及公司網站即時揭露重大訊息，並定期召開法人說明會，亦顯示本公司對投資大眾及股東負責的態度。
2. 本公司財會稽核相關人員取得國內外相關證照情形：
  - (1)中華民國會計師：會計部二人、稽核室一人
  - (2)國際內部稽核師：稽核室一人
  - (3)國際內控自評師：稽核室一人
  - (4)銀行內部控制與內部稽核證照：會計部一人
  - (5)金融市場常識與職業道德證照：會計部一人
  - (6)人身保險業務員證照：會計部一人
  - (7)信託業務證照：財務部一人
  - (8)證券商高級業務員證照：稽核室一人
  - (9)投信投顧業務員證照：稽核室一人
  - (10)ISO9001 內部稽核員訓練合格：各部門共計十一人

3. 本公司經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形：

| 職 稱 | 姓 名 | 進修日期     | 上課機構              | 課程名稱                     | 進修時數 |
|-----|-----|----------|-------------------|--------------------------|------|
| 總經理 | 劉紹宗 | 99/03/19 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 目標管理--實戰演訓與活用 KPI 關鍵績效指標 | 6    |

| 職 稱       | 姓 名 | 進修日期                               | 上課機構                             | 課程名稱                                                     | 進修時數 |
|-----------|-----|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|------|
| 會計部<br>經理 | 林孟穎 | 99/05/02                           | 科學工業園區<br>管理局                    | 公司登記實務解析                                                 | 3    |
|           |     | 99/5/10, 5/28,<br>6/21, 8/17, 9/20 | 會計研究發展<br>基金會                    | 國際會計準則解析(IFRS)                                           | 27   |
|           |     | 99/6/18, 9/20                      | 會計研究發展<br>基金會                    | 1. 如何運用「庫藏股」規劃<br>財務、國際租稅規劃實務<br>2. 企業經濟犯罪之刑事偵查<br>與訴訟程序 | 12   |
|           |     | 99/7/27                            | 會計研究發展<br>基金會                    | 國際會計準則第 21 號                                             | 3    |
|           |     | 99/9/21                            | 會計研究發展<br>基金會                    | 財務績效與資本投資策略                                              | 3    |
|           |     | 99/07/28                           | 財團法人中華<br>民國證券櫃檯<br>買賣中心         | 上櫃、興櫃公司內部人股權<br>宣導說明會                                    | 3    |
|           |     | 99/08/13                           | 2010 美亞產<br>物企業風險管<br>理論壇        | 企業舞弊風險的預防、偵測<br>與反應                                      | 3    |
|           |     | 99/10/04                           | 會計研究發展<br>基金會                    | 標準財務報告計畫(SBR)應<br>用研討會                                   | 3    |
| 財務部<br>經理 | 洪以文 | 99/7/27                            | 會計研究發展<br>基金會                    | 國際會計準則第 21 號                                             | 3    |
|           |     | 99/07/28                           | 財團法人中華<br>民國證券櫃檯<br>買賣中心         | 上櫃、興櫃公司內部人股權<br>宣導說明會                                    | 3    |
|           |     | 99/08/13                           | 2010 美亞產<br>物企業風險管<br>理論壇        | 企業舞弊風險的預防、偵測<br>與反應                                      | 3    |
|           |     | 99/10/28                           | 財團法人中華<br>民國證券暨期<br>貨市場發展基<br>金會 | 公開發行公司設置薪酬委員<br>會與落實公司治理                                 | 2    |
| 稽核室<br>經理 | 洪雪卿 | 99/05/25                           | 內部稽核協會                           | 研發循環稽核實務                                                 | 6    |
|           |     | 99/05/27                           | 內部稽核協會                           | 資訊安全管理之稽核                                                | 6    |
|           |     | 99/07/08                           | 內部稽核協會                           | 如何以六標準差風險評估模<br>式(RASS)擬訂稽核計劃                            | 6    |
|           |     | 99/10/29                           | 內部稽核協會                           | 企業內部控制制度及自行檢<br>查實務                                      | 6    |

#### 4. 本公司內部重大資訊處理情形

本公司為使內部重大資訊處理作業有所依循，特訂定「財務及非財務資訊之管理辦法」，公佈揭露於本公司內部網站，以使全體同仁對於本公司之重大財務業務資訊之處理與控管有所依循，避免因疏忽而違反暨發生內線交易之可能性。

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

台灣類比科技股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：100年3月15日

- 本公司民國九十九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.風險評估及回應，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，認為本公司於民國九十九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一百年三月十五日董事會通過，出席董事五人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

台灣類比科技股份有限公司

董事長：劉紹宗



總經理：劉紹宗



2. 會計師出具之內部控制專案審查報告書：不適用。

(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：無此情形。

(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. 股東會及董事會重要決議事項：

| 日 期      | 決議單位                | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                               |
|----------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 99.03.11 | 第四屆第二十一<br>次<br>董事會 | 1. 通過九十九年度營運計劃案。<br>2. 通過九十八年度營業報告書及財務報表案。<br>3. 通過九十八年度盈餘分配案。<br>4. 通過改選董事(含獨立董事)案。<br>5. 通過召集本公司九十九年股東常會相關事宜。<br>6. 通過九十九年度於北京、上海兩地成立辦事處案。<br>7. 通過九十八年度內部控制制度聲明書。<br>8. 通過任命稽核主管乙案。<br>9. 通過本公司實體股票全面轉換無實體發行案。<br>10. 通過台北分公司設立案。 |
| 99.04.22 | 第四屆第二十二<br>次<br>董事會 | 1. 通過簽證會計師酬金案。<br>2. 通過修訂九十九年度稽核計劃案。<br>3. 通過修訂本公司「資金貸予他人作業程序」案。<br>4. 通過短期融資額度及遠期外匯交易額度續約案。<br>5. 通過審查獨立董事資格案。                                                                                                                      |
| 99.06.04 | 九十九年<br>股東常會        | 1. 承認九十八年度決算表冊。<br>2. 承認九十八年度盈餘分配案。<br>3. 承認國內第二次無擔保轉換公司債計畫變更案。<br>4. 通過改選董事(含獨立董事)案。<br>5. 通過解除新任董事競業禁止限制案。                                                                                                                         |
| 99.07.06 | 第五屆第一<br>次<br>董事會   | 1. 通過選舉本屆董事長乙案。<br>2. 通過修訂本公司「背書保證作業程序」案。<br>3. 通過更新九十九年度預算。<br>4. 通過廢止「請購/採購核決權限一覽表」。<br>5. 通過修訂內部稽核制度。                                                                                                                             |
| 99.08.19 | 第五屆第二<br>次<br>董事會   | 1. 承認九十九年度上半年財務報表。<br>2. 通過自證券櫃檯買賣市場第一次買回本公司股份，辦理註銷股份變更登記案。                                                                                                                                                                          |
| 99.11.19 | 第五屆第三<br>次<br>董事會   | 通過更換簽證會計師案。                                                                                                                                                                                                                          |
| 99.12.21 | 第五屆第四<br>次<br>董事會   | 1. 通過一百年度營運計劃案。<br>2. 通過一百年度預算案。<br>3. 通過一百年度內部稽核計劃案。<br>4. 通過簽證會計師酬金案。<br>5. 通過九十九年度員工分紅提撥比例為百分之二十五乙案。<br>6. 通過短期融資額度及金融交易額度續約案。<br>7. 通過修正投資循環內控制度案。<br>8. 通過修訂公司章程部份條文案。                                                          |



2. 股東會決議執行情形：

| 股東會                      | 決議事項                    | 執行情形                                                                                          |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 九十九年<br>股東常會<br>99.06.04 | 1. 承認九十八年度決算表冊          | 照案通過。                                                                                         |
|                          | 2. 承認九十八年度盈餘分配案         | 1. 盈餘分配情形與董事會決議內容並無差異。<br>2. 盈餘分配情形與98年度帳列費用並無差異。<br>3. 已訂定 99.7.18 為除息基準日，並於 99.8.19 發放現金股利。 |
|                          | 3. 承認國內第二次無擔保轉換公司債計畫變更案 | 照案通過。                                                                                         |
|                          | 4. 通過改選董事(含獨立董事)案       | 照案通過。                                                                                         |
|                          | 5. 通過解除新任董事競業禁止限制案      | 照案通過。                                                                                         |

(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決議有不同意見且有紀錄或書面聲明：無此情形。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形：

100 年 4 月 11 日

| 職稱  | 姓名  | 到任日期     | 解任日期     | 辭職或解任原因 |
|-----|-----|----------|----------|---------|
| 董事長 | 師立仁 | 96.06.29 | 99.06.28 | 任期屆滿    |

註：所稱與財務報告有關人士，係指董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等。

四、會計師公費資訊：

(一)會計師公費資訊級距表：

| 會計師事務所名稱     | 會計師姓名 |     | 查核期間              | 備註                                          |
|--------------|-------|-----|-------------------|---------------------------------------------|
| 安侯建業聯合會計師事務所 | 魏忠華   | 曾漢鈺 | 99.01.01~99.09.30 | 因應公司內部管理之需要，自九十九年度第四季起更換本公司簽證會計師為資誠聯合會計師事務所 |
| 資誠聯合會計師事務所   | 曾國華   | 鄭雅慧 | 99.01.01~99.12.31 |                                             |

單位：新台幣千元

| 金額級距 \ 公費項目 |                       | 審計公費                       | 非審計公費 | 合計  |
|-------------|-----------------------|----------------------------|-------|-----|
| 1           | 低於 2,000 千元           | -                          | -     | -   |
| 2           | 2,000 千元（含）～4,000 千元  | 安侯建業聯合會計師事務所<br>資誠聯合會計師事務所 | -     | 2 家 |
| 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        | -                          | -     | -   |

(二)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佔審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情形。

(三)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：

因更換會計師係自民國 99 年度第四季開始，所以繼任會計師只執行 99 年度財務報表及營利事業所得稅查核簽證，故其公費無法與前一年度前任會計師整年度完整服務項目之公費比較。

(四)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：無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

|                                       |                |   |         |
|---------------------------------------|----------------|---|---------|
| 更 換 日 期                               | 99 年 11 月 19 日 |   |         |
| 更 換 原 因 及 說 明                         | 因應公司內部管理之需要    |   |         |
| 說明係委任人或會計師<br>終 止 或 不 接 受 委 任         | 當事人            |   | 會計師     |
|                                       | 情 況            |   | 委任人     |
|                                       | 主動終止委任         |   | ✓       |
|                                       | 不再接受(繼續)委任     |   | 不適用     |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外<br>之查核報告書意見及原因         | 無              |   |         |
| 與發行人有無不同意見                            | 有              |   | 會計原則或實務 |
|                                       |                |   | 財務報告之揭露 |
|                                       |                |   | 查核範圍或步驟 |
|                                       |                |   | 其 他     |
|                                       | 無              | ✓ |         |
|                                       | 說明             |   |         |
| 其他揭露事項(本準則<br>第十條第五款第一目第<br>四點應加以揭露者) | 不適用            |   |         |

(二)關於繼任會計師

|                                                      |                |
|------------------------------------------------------|----------------|
| 事 務 所 名 稱                                            | 資誠聯合會計師事務所     |
| 會 計 師 姓 名                                            | 曾國華會計師、鄭雅慧會計師  |
| 委 任 之 日 期                                            | 99 年 11 月 19 日 |
| 委任前就特定交易之會計<br>處理方法或會計原則及對<br>財務報告可能簽發之意見<br>諮詢事項及結果 | 無              |
| 繼任會計師對前任會計師<br>不同意見事項之書面意見                           | 無              |

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：前任會計師無不同意見，故不適用。

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：無此情形。

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

| 職稱         | 姓名  | 99 年度         |               | 截至 100 年 4 月 11 日止 |               |
|------------|-----|---------------|---------------|--------------------|---------------|
|            |     | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數      | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長兼總經理    | 劉紹宗 | —             | —             | —                  | —             |
| 董事兼技術處副總經理 | 黃肇南 | —             | —             | —                  | —             |
| 獨立董事       | 吳佩珍 | —             | —             | —                  | —             |
| 獨立董事       | 鄭志發 | —             | —             | —                  | —             |
| 獨立董事       | 李秋燕 | —             | —             | —                  | —             |
| 銷售處副總經理    | 蘇德和 | —             | —             | —                  | —             |
| 財務部經理      | 洪以文 | —             | —             | —                  | —             |
| 會計部經理      | 林孟穎 | —             | —             | —                  | —             |

註：本公司董事、經理人及大股東並無質押股票之情事。

2. 股權移轉資訊：無此情事。

3. 股權質押資訊：無此情事。

八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊：

100 年 4 月 11 日；單位：股

| 姓名                 | 本人<br>持有股份 |                  | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |                  | 利用他人名義合<br>計持有股份 |                  | 前十大股東相互間具有<br>財務會計準則公報第六<br>號關係人之關係者，其<br>名稱及關係。 |    | 備<br>註 |
|--------------------|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------------------------------|----|--------|
|                    | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數               | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數               | 持<br>股<br>比<br>率 | 名稱                                               | 關係 | -      |
| 劉紹宗                | 4,029,890  | 10.44            | 340,182          | 0.88             | 0                | 0                | 錫加國際有<br>限公司負責<br>人：蘇久惠                          | 配偶 | -      |
| 涂水城                | 1,525,000  | 3.95             | 0                | 0                | 0                | 0                | 無                                                | 無  | -      |
| 邱奕志                | 934,000    | 2.42             | 0                | 0                | 0                | 0                | 無                                                | 無  | -      |
| 兆豐證券<br>股份有限<br>公司 | 813,000    | 2.11             | 不適用              | 不適用              | 0                | 0                | 無                                                | 無  | -      |
| 錫加國際<br>有限公司       | 624,546    | 1.62             | 不適用              | 不適用              | 0                | 0                | 劉紹宗                                              | 配偶 | -      |
| 賴清福                | 454,000    | 1.18             | 0                | 0                | 0                | 0                | 無                                                | 無  | -      |
| 永豐商業<br>銀行股份       | 350,000    | 0.91             | 不適用              | 不適用              | 0                | 0                | 無                                                | 無  | -      |

| 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 |      | 前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人之關係者，其名稱及關係。 |    | 備註 |
|----------------------|---------|------|--------------|------|--------------|------|--------------------------------------|----|----|
|                      | 股數      | 持股比率 | 股數           | 持股比率 | 股數           | 持股比率 | 名稱                                   | 關係 | -  |
| 有限公司<br>受託保管<br>新光店頭 |         |      |              |      |              |      |                                      |    |    |
| 群元投資<br>股份有限公司       | 317,308 | 0.82 | 不適用          | 不適用  | 0            | 0    | 無                                    | 無  | -  |
| 鄭恒勳                  | 305,000 | 0.79 | 0            | 0    | 0            | 0    | 無                                    | 無  | -  |
| 邱好妹                  | 302,000 | 0.78 | 0            | 0    | 0            | 0    | 無                                    | 無  | -  |

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

單位:仟股；新台幣仟元

| 年 月   | 發 行<br>價 格 | 核 定 股 本 |         | 實 收 股 本 |         | 備 註                                             |                              |      |
|-------|------------|---------|---------|---------|---------|-------------------------------------------------|------------------------------|------|
|       |            | 股 數     | 金 額     | 股 數     | 金 額     | 股 本 來 源                                         | 以 現 金 以 外 之 財<br>產 抵 充 股 款 者 | 其 他  |
| 88.03 | 10         | 900     | 9,000   | 900     | 9,000   | 設立股本                                            | 無                            | 註 1  |
| 88.12 | 10         | 10,000  | 100,000 | 3,600   | 36,000  | 現金增資 12,450                                     | 債權抵繳股款 14,550                | 註 2  |
| 90.04 | 11         | 10,000  | 100,000 | 6,000   | 60,000  | 現金增資 24,000                                     | 無                            | 註 3  |
| 90.08 | 16         | 10,000  | 100,000 | 10,000  | 100,000 | 現金增資 40,000                                     | 無                            | 註 4  |
| 92.03 | 11         | 14,000  | 140,000 | 11,000  | 110,000 | 現金增資 10,000                                     | 無                            | 註 5  |
| 94.06 | 10         | 32,600  | 326,000 | 19,400  | 194,000 | 盈餘轉增資 46,000<br>員工紅利轉增資 38,000                  | 無                            | 註 6  |
| 94.08 | 10         | 32,600  | 326,000 | 20,400  | 204,000 | 公司債轉換 10,000                                    | 無                            | 註 7  |
| 95.07 | 195        | 32,600  | 326,000 | 22,650  | 226,500 | 現金增資 22,500                                     | 無                            | 註 8  |
| 95.08 | 10         | 32,600  | 326,000 | 29,600  | 296,000 | 盈餘轉增資 56,625<br>員工紅利轉增資 12,875                  | 無                            | 註 9  |
| 96.09 | 10         | 60,000  | 600,000 | 37,957  | 379,570 | 盈餘轉增資 51,800<br>員工紅利轉增資 3,650<br>資本公積轉增資 28,120 | 無<br>無<br>無                  | 註 10 |
| 97.09 | 10         | 60,000  | 600,000 | 39,826  | 398,261 | 盈餘轉增資 12,861<br>員工紅利轉增資 5,830                   | 無<br>無                       | 註 11 |
| 99.11 | 10         | 60,000  | 600,000 | 39,715  | 397,151 | 註銷庫藏股減資 1,110                                   | 無                            | 註 12 |
| 100.3 | 10         | 60,000  | 600,000 | 38,615  | 386,151 | 註銷庫藏股減資 11,000                                  | 無                            | 註 13 |

註 1：建一字第 88276024 號函核准。

註 2：88 年 12 月 2 日北市建商二字第 88346940 號函核准。

註 3：90 年 4 月 25 日北市建商二字第 90275392 號函核准。

註 4：90 年 8 月 8 日經(90)商字第 09001308160 號函核准。

註 5：92 年 3 月 4 日經授商字第 09201063230 號函核准。

註 6：94 年 7 月 5 日園商字第 0940017054 號函核准。

註 7：94 年 9 月 6 日園商字第 0940023894 號函核准。

註 8：95 年 8 月 3 日園商字第 0950020050 號函核准。

註 9：95 年 8 月 24 日園商字第 0950022090 號函核准。

註 10：96 年 8 月 30 日園商字第 0960023322 號函核准。

註 11：97 年 8 月 6 日園商字第 0970021989 號函核准。

註 12：99 年 11 月 25 日園商字第 0990035257 號函核准。

註 13：100 年 4 月 8 日園商字第 1000009727 號函核准。

100 年 4 月 11 日；單位：仟股；新台幣仟元

| 股 份<br>種 類 | 核 定 股 本    |            |            | 備 註     |
|------------|------------|------------|------------|---------|
|            | 流通在外股份     | 未發行股份      | 合計         |         |
| 普通股        | 38,615,110 | 21,384,890 | 60,000,000 | 屬上櫃公司股票 |

總括申報制度相關資訊：不適用。

## (二)股東結構

100 年 4 月 11 日；單位：股

| 股東結構<br>數量 | 政府機構 | 金融機構    | 其他法人      | 個 人        | 外國機構<br>及外人 | 合 計        |
|------------|------|---------|-----------|------------|-------------|------------|
| 人 數        | 0    | 5       | 31        | 8,400      | 10          | 8,446      |
| 持有股數       | 0    | 574,586 | 2,670,220 | 35,358,134 | 12,170      | 38,615,110 |
| 持股比例       | 0    | 1.49%   | 6.92%     | 91.56%     | 0.03%       | 100.00%    |

## (三)股權分散情形

### A. 普通股(每股面額 10 元)

100 年 4 月 11 日

| 持 股 分 級             | 股東人數  | 持有股數       | 持股比例    |
|---------------------|-------|------------|---------|
| 1 至 999             | 2,116 | 268,780    | 0.70%   |
| 1,000 至 5,000       | 5,255 | 10,094,496 | 26.13%  |
| 5,001 至 10,000      | 618   | 4,750,559  | 12.30%  |
| 10,001 至 15,000     | 168   | 2,162,899  | 5.60%   |
| 15,001 至 20,000     | 105   | 1,948,978  | 5.05%   |
| 20,001 至 30,000     | 64    | 1,676,649  | 4.34%   |
| 30,001 至 40,000     | 30    | 1,062,802  | 2.75%   |
| 40,001 至 50,000     | 23    | 1,071,950  | 2.78%   |
| 50,001 至 100,000    | 38    | 2,703,157  | 7.00%   |
| 100,001 至 200,000   | 15    | 2,161,096  | 5.60%   |
| 200,001 至 400,000   | 8     | 2,333,308  | 6.04%   |
| 400,001 至 600,000   | 1     | 454,000    | 1.18%   |
| 600,001 至 800,000   | 1     | 624,546    | 1.62%   |
| 800,001 至 1,000,000 | 2     | 1,747,000  | 4.52%   |
| 1,000,001 以上        | 2     | 5,554,890  | 14.39%  |
| 合 計                 | 8,446 | 38,615,110 | 100.00% |

B. 特別股：無。

(四) 主要股東名單(股權比例佔前十名之股東)

100 年 4 月 11 日；單位：股

| 主要股東名稱               | 股份<br>持有股數 | 持股比例(%) |
|----------------------|------------|---------|
| 劉紹宗                  | 4,029,890  | 10.44   |
| 涂水城                  | 1,525,000  | 3.95    |
| 邱奕志                  | 934,000    | 2.42    |
| 兆豐證券股份有限公司           | 813,000    | 2.11    |
| 鎂加國際有限公司             | 624,546    | 1.62    |
| 賴清福                  | 454,000    | 1.18    |
| 永豐商業銀行股份有限公司受託保管新光店頭 | 350,000    | 0.91    |
| 群元投資股份有限公司           | 317,308    | 0.82    |
| 鄭恒勳                  | 305,000    | 0.79    |
| 邱好妹                  | 302,000    | 0.78    |

法人股東之主要股東

100 年 4 月 11 日

| 法人股東名稱     | 法人股東之主要股東          |
|------------|--------------------|
| 兆豐證券股份有限公司 | 兆豐金融控股股份有限公司(100%) |
| 鎂加國際有限公司   | 蘇久惠(60.38%)        |
| 群元投資股份有限公司 | 中華汽車工業股份有限公司(100%) |

註：本公司主要法人股東中，除兆豐證券、鎂加國際、群元投資外，其餘法人股東為基金專戶與信託專戶，並無主要股東。



(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位:仟股；元

| 項目 \ 年度 |         | 98 年度  | 99 年度  | 100 年度<br>第一季 |
|---------|---------|--------|--------|---------------|
| 每股市價    | 最高      | 94.5   | 101    | 72.6          |
|         | 最低      | 41     | 64.7   | 65.2          |
|         | 平均      | 70.14  | 81.88  | 69.35         |
| 每股淨值    | 分配前     | 23.87  | 26.71  | 27.85         |
|         | 分配後     | 21.87  | 註 1    | NA            |
| 每股盈餘    | 加權平均股數  |        | 38,615 | 38,615        |
|         | 每股盈餘    | 追溯調整前  | 2.98   | 4.84          |
|         |         | 追溯調整後  | 2.98   | 註 1           |
| 每股股利    | 現金股利    |        | 2      | 註 1           |
|         | 無償配股    | 盈餘配股   | -      | 註 1           |
|         |         | 資本公積配股 | -      | 註 1           |
|         | 累積未付股利  |        | -      | 註 1           |
| 投資報酬分析  | 本益比     |        | 23.54  | 16.92         |
|         | 本利比     |        | 35.07  | 註 1           |
|         | 現金股利殖利率 |        | 2.85%  | 註 1           |

註 1：99 年度盈餘分配案尚未經股東會決議通過。

註 2：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 3：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 4：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司之股利分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，為因應公司營運穩定成長，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃等，決定股利之金額，並得搭配發放股票股利或現金股利，惟現金股利以不低於當年度股利分配總額之百分之十為限。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司擬議分配之 99 年度盈餘分配表如下：

單位:新台幣元

| 項 目                 | 金 額           |
|---------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘             | 67,962,151    |
| 減：註銷庫藏股沖轉未分配盈餘      | (10,067,685)  |
| 加：本年度稅後純益           | 187,040,622   |
| 減：提列法定盈餘公積          | (18,704,062)  |
| 本年度可供分配盈餘           | 226,231,026   |
| 分配項目：               |               |
| 股東紅利-現金(每股 3.2 元)   | (123,568,352) |
| 期末未分配盈餘             | 102,662,674   |
| 附註：                 |               |
| 配發員工紅利 42,084,140 元 |               |

配發董事酬勞 3,366,731 元

說明：1. 本公司盈餘分配金額之所屬年度係為 99 年度。

2. 提列員工紅利及董事酬勞金額差異數敘明：上述分配金額與先前公司提列數並無差異。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本次股東會擬議全數配發現金股利，並無無償配股之情形，故不適用。

(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

依民國九十八年五月二十七日修正後本公司章程規定，公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款並彌補以往虧損，次提百分之十為法定公積，但法定盈餘公積累積已達資本總額時不在此限，並扣除依主管機關規定應提列之特別盈餘公積後，依下列規定分派之：

(1) 員工紅利不低於百分之五。

(2) 董事酬勞百分之二。

(3) 其餘連同期初未分配盈餘得視營運需要保留適當額度後派付股東紅利。

上述員工分配股票紅利，得適用於從屬公司員工，其適用條件授權董事會決定。本公司之股利分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，為因應公司營運穩定成長，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃等，決定股利之金額，並得搭配發放股票股利或現金股利，惟現金股利以不低於當年度股利分配總額之百分之十為限。

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：

董事會依公司章程規定，擬議配發員工紅利及董事酬勞係以 99 年度稅後淨利 187,040,622 元扣除百分之十之法定盈餘公積後，乘上預計員工紅利分配成數 25% 及董事酬勞分配成數 2% 計算，估計員工紅利金額 42,084,140 元、董事酬勞金額 3,366,731 元。擬議配發金額與認列費用年度估列金額無差異，故無需揭露差異數、原因及處理情形。

3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(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)：

本公司董事會於 100 年 3 月 15 日通過之盈餘分配議案，依章程規定分派

員工現金紅利 42,084,140 元及董事酬勞 3,366,731 元。

(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：本期未分配員工股票紅利，故不適用。

(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：

99 年度稅後淨利 187,040,622 元(已扣除配發員工紅利及董事酬勞)，依 99 年底加權流通在外股數 38,615,110 股計算，每股盈餘為 4.84 元。

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：

單位：新台幣元

| 九十八年度<br>盈餘分配 | 實際分配情形     | 原董事會通過<br>擬議配發情形 | 差異數 | 認列員工分紅<br>及董事酬勞 | 差異數 |
|---------------|------------|------------------|-----|-----------------|-----|
| 員工紅利          | 25,898,654 | 25,898,654       | 0   | 25,898,654      | 0   |
| 董事酬勞          | 2,071,892  | 2,071,892        | 0   | 2,071,892       | 0   |

本公司依循 99 年度股東會決議，實際配發 98 年度員工紅利及董事酬勞之總金額為 27,970,546 元，與 98 年度帳列費用金額並無差異。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：截至年報刊印日之前一季止，未有尚未完成或最近三年內已完成而計畫效益尚未顯現之計劃。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 本公司所營業務之主要內容

IZ99990 其他工商服務業（半導體之研究開發）。

CC01080 電子零組件製造業。

##### 【研究、開發、設計、製造及銷售下列產品】

①電源管理晶片系列

②多媒體系統單晶片系列

##### 2. 營業比重

本公司 99 年度營收淨額為新台幣 1,243,462 仟元，其各商品之營業比重如下：

| 產品項目         | 營業比重   |
|--------------|--------|
| DC-DC PWM IC | 94.39% |
| 其他           | 5.61%  |

##### 3. 公司目前之商品（服務）項目

| 主要產品         | 重要用途及功能                                                                                             |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DC-DC PWM IC | 主要應用各類電子產品，如：液晶顯示器(LCD)、數位相機(DSC)、可攜式(Portable)產品等，應用此類產品將可有效提高電源轉換效率，且能有效減少零件數目及提升產品可靠性，最終能降低電路成本。 |
| 其他           | Buffer、驅動電源模組、電源管理 IC、電源偵測 IC、電源保護 IC                                                               |

##### 4. 計畫開發之新商品（服務）

###### A. 電源管理系列未來發展主軸：

- 擴大產品線，包含線性穩壓 IC(LDO)、可調式脈衝電源控制 IC(PWM Controller)、電池充電器(Battery Charger)及 AC-DC 電源轉換器等，運用既有技術，衍生更齊全的產品，以應用到更多種電子產品。
- 提高產品功能整合度，與系統廠商密切配合，將所有電源管理功能整合成 SoC 產品。例如應用在數位相機之電源管理整合電流充電器或馬達驅動功能、TFT-Panel Bias Power IC 整合 LED 背光驅動或 Level Shifter 之產品為研發方向。
- 擴大產品應用，除現有面板及數位相機產品外，與客戶配合，積極開發電子書，筆記型電腦，網通等產品。

###### B. LED 背光驅動 IC，新產品應用主要在筆記型電腦、液晶監視器、及其他可

攜式產品，未來規劃應用在 LED 電視上。

C. LED 照明驅動 IC，主要先以室內照明為主，未來朝向景觀照明及路燈。

D. AMOLED 電源管理 IC，主要先以手機小尺寸為主，未來朝向大尺寸電視。

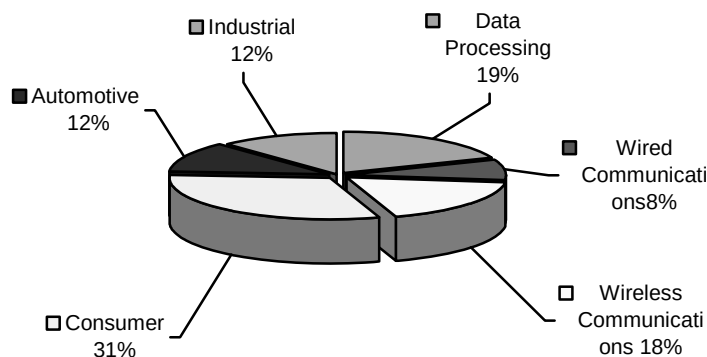
## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

在現有的電腦系統電子設備儀器中所使用的主要電子元件可分為數位 IC 與類比 IC 兩大類。數位 IC 是以二進位的方式處理數位資訊，主要負責數位資料的計算、交換、控制、儲存等任務。有別於數位 IC，類比 IC 是負責處理來自於自然界的連續性類比訊號(如光、熱、速度、壓力等物理量)，並扮演橋接真實世界與數位電子系統的溝通媒介。隨著網際網路的大幅成長，使得傳統 IC 主要應用於個人電腦相關資訊產品的情勢條件發生變化，各種消費性電子產品如資訊家電、網路家電、手機、DVD 等的興起，帶動全球類比 IC 之需求，隨著未來系統整合單晶片趨勢來臨，類比 IC 技術已成為不可或缺之技術。

依據拓璞產業研究所的報告指出，近年來終端應用系統廠商在成本降低及研發技術縮短的時間考量下，紛紛將過去長期仰賴進口的類比 IC 產品轉換為由台灣類比 IC 廠商提供的產品，包括電源管理 IC、特殊應用的類比/數位轉換器 (ADC)與數位/類比轉換器(DAC)等。在進口替代效應持續發酵及台灣類比 IC 廠商研發技術越趨成熟的情況下，台灣類比 IC 設計公司的營運成長空間依然相當可觀。

根據iSuppli以及拓璞產研的統計，電源管理 IC 應用市場中，前三大市場為消費型電子，資料處理以及無線通訊市場（詳下圖），合計三大應用市場佔整體應用市場之68%。



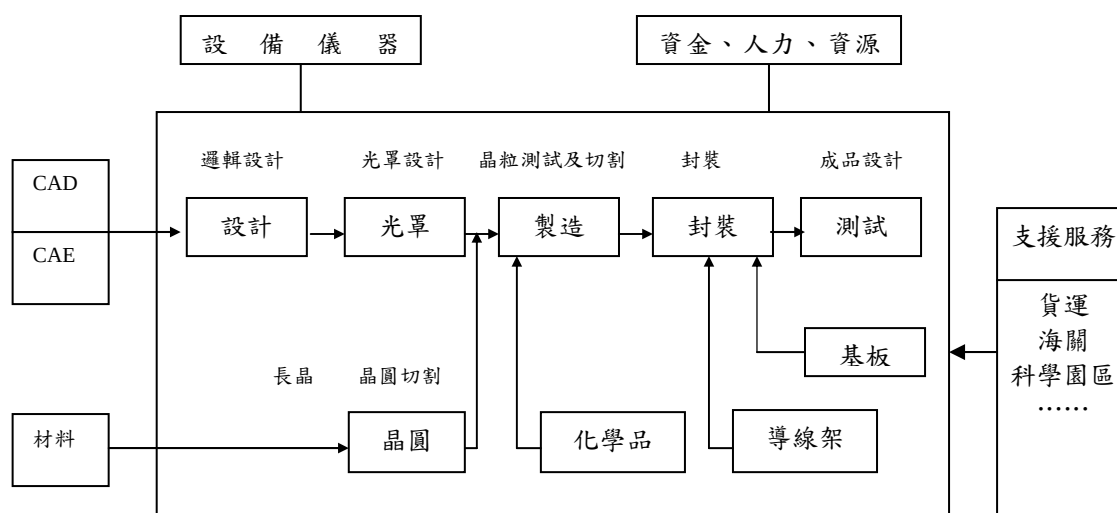
Source: iSuppli; 各公司; 拓璞產業研究所(2008/10)

而在眾多的應用別當中，消費型電子，資料處理以及無限通訊市場也是未來發展空間最大的。工研院 IEK 的研究報告指出（2009/12），新興國家勢

力的崛起將帶動另一波優質平價商品的市場需求，而新平價市場之新市場區隔浮現，將帶動另一波消費性電子產品成長。消費性電子應用市場主要驅動成長力道來自於 TV 產品成長，尤其 LED TV 的滲透率將大幅提高；而資料處理應用之市場區動力來自於 NB；無限通訊應用之市場成長則來自於手機。因此，展望未來，類比電源管理 IC 在 LCD TV，智慧型手機，筆記型電腦及平板電腦，行動通訊基礎設施等產品上，都有著相當大的應用發展空間。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

在積體電路（IC）產業價值鏈中，IC 設計業屬於上游產業，IC 設計公司在產品設計完成後，必須經過專業晶圓代工廠或 IDM 廠（整合型半導體廠：Integrated Device Manufacturer，從設計、製造、封裝、測試到銷售都一手包辦）製作成晶圓半成品，再經由前段測試，然後轉給專業封裝廠進行切割及封裝，最後由專業測試廠做後段測試，測試後之成品則經由銷售管道售予系統廠商裝配生產成為系統產品。茲列示我國 IC 產業上、中、下游之關聯性如下：



資料來源：工研院經資中心 ITIS 計劃

## 3. 產品發展趨勢

隨著數位技術之進步及網路系統之整合，資訊、通訊、消費三大產業朝向整合趨勢發展，為增加產品附加價值與開發新電子資訊產品，IC 設計業者因此衍生出更多的發展空間。此外，隨著電子產品高度數位化和輕薄短小的趨勢，對電壓的精準度、穩定度與電池續航力的要求也不斷提昇，整合系統度日趨複雜，高處理功率、低耗電量與體積微型化的電源管理 IC 產品將成主要關鍵零組件之一。

#### 4. 產品之競爭情形

類比 IC 產業並未有如數位 IC 市場如 CPU、Memory 等，往往出現佔有率高達 60~70%的寡占局面。雖然類比 IC 主要供應商來自歐美日大廠，卻沒有一家有絕對的主導力量。觀察全球前十大通用類比 IC 廠商，2009 年其總產值佔整體類比 IC 的 68.3%，顯示從事類比電源管理 IC 設計之廠商有較大之競爭及成長空間。

2009年全球前十大通用類比IC廠商排名

單位：百萬美元

| 排名 | 公司             | 2008 營收(US\$M) | 市佔率   |
|----|----------------|----------------|-------|
| 1  | TI             | \$2,436        | 18.8% |
| 2  | Analog Devices | \$1,690        | 13%   |
| 3  | NS             | \$1,098        | 8.5%  |
| 4  | Maxim          | \$1,037        | 8.0%  |
| 5  | Linear         | \$894          | 6.9%  |
| 6  | STMicro        | \$497          | 3.8%  |
| 7  | ON Semi        | \$368          | 2.8%  |
| 8  | Intersil       | \$329          | 2.5%  |
| 9  | Fairchild      | \$277          | 2.1%  |
| 10 | Richtek        | \$246          | 1.9%  |

資料來源：Databeans、IBTSIC整理

(備註：通用類比IC市場，包括Switch、整合電池充電器電源管理IC與PWM)

### (三)技術及研發概況

#### 1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位:新台幣仟元

| 項目/年度 | 95 年度  | 96 年度  | 97 年度   | 98 年度   | 99 年度   | 100 年度<br>截至3月31日止 |
|-------|--------|--------|---------|---------|---------|--------------------|
| 研發費用  | 58,934 | 62,831 | 112,930 | 100,367 | 134,371 | 39,072             |

#### 2. 最近年度開發成功之技術或產品

##### (1) TFT-LCD Panel

- Single Channel DC-DC Convert & Controller 單通道直流電壓轉換器控制器
- Multi-Channel DC-DC Converter 多通道直流電壓轉換器
- Buffer & Digital Programmable Buffer 緩衝器及可程式數位緩衝器
- Level Shifter 位準調整器

##### (2) E-Paper Panel

- Low Ripple Multi-Channel DC-DC Converter 低漣波多通道直流電壓轉換器

##### (3) AMOLED Panel

- Low Ripple Multi-Channel DC-DC Converter 低漣波多通道直流電壓轉換器

##### (4) Handheld (DSC or PND)

- Multi-Channel DC-DC Converter 通道直流電壓轉換器
- DC-DC Converter with Li-ion Battery Charger IC 直流電壓轉換器整合鋰電池充電器
- Moter Driver 馬達驅動器

### (四)長短期業務發展計畫

#### 1. 短期計畫

##### A. 研究發展策略

- 掌握電腦資訊產品等相關技術及市場動脈，配合不同客戶持續開發高整合度之電源管理 IC，強化產品競爭力並進一步擴大市場佔有率。
- 善用公司累積之技術知識，除維持電源管理 IC 之核心產品開發外，另跨足 LED 驅動 IC 產品開發，提供客戶更多產品選擇。

##### B. 行銷策略

- 除台灣外，加強中國、韓國銷售通路，並擴充海外銷售據點與提高技術服務能力，建立完整的行銷管理制度，在既定的方針下達成營業目標。



- b. 結合公司研發技術與客戶需求，尋求與客戶建立策略合作關係之機會，並共同制訂新規格，以降低成本提高效能，達到雙贏。

#### C. 生產策略

- a. 利用台灣特有之半導體分工作業能力，提供客製化作業彈性，以求符合客戶特殊需求並提升客戶滿意度。
- b. 與國內晶圓廠與封裝測試廠等持續良好關係及維持密切代工默契，以確保產能之取得並掌握產品之交期，達成客戶之需求及服務。
- c. 尋找其他品質穩定且價格有競爭力的晶圓廠與封裝測試廠，以降低成本及分散風險及產能。

#### D. 營運及財務規劃策略

- a. 提升管理績效，加強員工教育訓練，激發工作潛能，強化內部組織。
- b. 重視員工福利政策，實施分紅及績效獎金制度，以提高員工士氣，增加其向心力。
- c. 積極拓展業績，使公司營收增加以累積營運資金。

### 2. 長期計畫

#### A. 研發策略

- a. 結合市場的應用需求，提供完整產品系列，並累積 IC 設計經驗和整合的技術能力，開拓產品線之廣度及深度，同時開發其他高階產品，使產品多元化以滿足客戶之市場需求。
- b. 尋求國內外學術機構、研究單位資訊交流，並藉由與 IC 設計同業建立策略聯盟，累積建立產品研發技術資料庫，以使經驗累積及技術提升。

#### B. 行銷策略

- a. 積極參與新產品平台研發，擴充海外據點，強化在地服務。尋求與海外 IC 設計公司建立策略合作關係之機會以跨足不同領域，提升銷售力量。
- b. 長期培育專業行銷人才，配合全球經濟發展趨勢及消費者使用習慣之改變，建立公司之行銷資訊系統機制，以掌握電訊市場之變化與產品發展之脈動。
- c. 透過與國際知名廠商共同合作投資或其策略聯盟的方式，逐步擴大國際行銷市場，提高市場佔有率。

#### C. 生產策略

- a. 利用各種半導體新製程、封裝技術，以達到降低成本，提升良率及市場競爭力。
- b. 持續與上游晶圓代工、封裝、測試廠商維持長期合作關係，進而成為策略夥伴，共同合作開發特殊功能之製程，以降低生產成本，開發高品質、

多功能及具競爭性產品。此外，亦積極尋求代工對象以因應擴產時之市場需求。

D. 營運及財務規劃策略

- a. 推展國際化理念與厚植國際企業之經營管理能力，積極培育國際化人才，朝向國際級之企業目標邁進。
- b. 靈活運用國內資本市場與國外金融市場工具，分散財務風險。
- c. 加強風險控管，落實穩建、高效率及彈性佳的經營理念。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 銷售地區

單位：新台幣仟元

| 區域 \ 年度 | 99 年度     |        | 98 年度   |        |
|---------|-----------|--------|---------|--------|
|         | 銷售金額      | 比率(%)  | 銷售金額    | 比率(%)  |
| 內銷      | 939,820   | 75.58  | 569,235 | 71.16  |
| 外銷(亞洲)  | 303,642   | 24.42  | 230,692 | 28.84  |
| 合計      | 1,243,462 | 100.00 | 799,927 | 100.00 |

2. 市場佔有率

過去國內半導體產業發展較缺乏類比電源 IC 設計人才，國內 IC 設計業者在類比 IC 產品領域相對弱勢，市場為少數美、日廠商所壟斷。本公司運用技術團隊與客戶及協力廠商間緊密的技術交流，以開發設計符合國內系統廠商所需且產品價格較國外廠商為低之類比 IC 產品，其將提高本公司國內類比 IC 市場之佔有率。

根據 IBSTIC 資料，2009 年台灣類比 IC 產值達新台幣 300.29 億，依本公司 98 年度營業收入淨額計算之，約佔台灣類比 IC 產值之 2.7%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

A. 市場未來可能之供需

現代人的生活與「電」息息相關，而對電子產品的要求更走向輕巧與省電。所以，對於體積小，轉換效率高的電源管理 IC 的需求是源源不斷的。另外，對於行動裝置，無限裝置的需求不斷增加。電池相關的電源管理 IC 的需求也會呈倍數成長。

根據 IEK 及永豐金控研究總處整理資料統計，2009 年台灣類比 IC 產業逆勢成長 5%達到 10.5 億美元，全球市佔率提升至 4.8%。依目前市場供給

來看，類比 IC 供應商主要以美歐日大廠為主，惟沒有一家有主導力量，因此，從事類比 IC 設計之廠商有較大之競爭及成長空間。且目前國內佔全球類比 IC 產值之比率尚不高，展望未來市場供給面，在全球市場對類比 IC 需求每年穩定成長，且國內產業技術日趨成熟之下，未來市場供給面仍將持續維持穩定成長趨勢。

## B. 競爭利基

本公司一直專注在類比電源管理 IC 範疇，優異的人力素質是本公司發展的根本，再加上長期培訓研發人才，因此累積了相當深厚的技術與經驗，此為公司賴以競爭的核心技術，同時也是公司營運成長的生力軍。此外，類比 IC 運用領域廣、產品生命週期較長等皆有助於本公司未來的發展。

過去類比 IC 市場多以外商為主，而本公司的產品多以替代性產品 (Second Source Market) 取代原為國外廠商壟斷之類比 IC 市場。經過多年的努力，現在已能充分掌握關鍵技術。對於市場需求快速變化，已能有效因應並於短時間內能開發出客戶所需求的產品。目前客製化產品比例不斷提升中，也證明本公司在電源管理 IC 上之競爭力。另外，公司亦跨足電池相關及 LED 驅動 IC 等產品，以提供客戶更多元化之產品種類。

## C. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (a) 有利因素

#### 1. IC 產業仍具成長空間

隨著資訊科技不斷進步，伴隨著可攜式產品運用之普及、低價電腦的推出、網際網路的發展及半導體製程微縮技術之進步，IC 的應用層面將更為廣泛，勢必將帶動整體 IC 產業的市場需求。而類比 IC 元件應用為數位 IC 產品無法取代，其未來深具發展空間。

#### 2. 我國半導體產業結構完整

專業垂直分工之產業結構是我國半導體產業之特色，在快速變遷之產業環境及日益擴大之資本設備投資規模下，我國獨特的專業分工模式確實符合產業發展趨勢。而在下游晶圓製造、封裝、測試業者產能及技術充足支援下，國內 IC 設計業者除了可集中資源專注於本身專長領域，並可在最短時間內就近與下游業者取得協調及配合，不論在成本、品質或時效掌控上，均有助於提升國內 IC 設計業者之市場競爭力。

#### 3. 類比 IC 市場具區域性進入障礙

由於類比 IC 產業規格上各有差異，並無一定之標準，而且研發技術涵蓋軟、硬體領域，機動性佳的小企業如能因應個別市場快速

反應，反而更有市場利基，並避免落入標準產品的價格戰中。另外，產品開發往往需要經驗與偵錯技術的累積，該公司技術團隊投入相關領域研發已有多年經驗，可縮短學習曲線並建立進入障礙。

#### 4. 類比 IC 非標準化產品且產品生命週期較長

由於類比 IC 並非屬標準化產品，故其產品可區隔成許多利基（Niche）市場，除了少數熱門市場外，競爭者多屬中、小型廠商，較無市場壟斷者之情況，給予小型類比 IC 廠商成長的空間。再者，產品認證期長、歷經繁瑣調整/驗證之專用製程和測試難度高等特點，類比 IC 的生命週期通常較數位 IC 長。

#### 5. 客戶與供應商依存度較高

因為電源管理 IC 屬於電器產品之重要關鍵零組件，所有的皆透過電源管理 IC 提供。客戶對產品的效能品質之要求皆遠大於其它零組件。因此，客戶與供應商之間合作關係相對密切。

### (b)不利因素及因應對策

#### 1. 國內類比 IC 研發人員短缺

類比 IC 設計專業人才養成時間長，且國內長期重數位輕類比，國內大專院校及研究所每年培養類比 IC 設計專才有限。而且市場產品變化加快，人才培育不及需求。

##### 因應對策：

提高員工福利以加強員工向心力，並降低流動率，及強化研發人才之開發實力。

#### 2. 對晶圓代工廠依賴度高

##### 因應對策：

與下游晶圓代工廠維持良好的互動關係，以確保晶圓代工之產能，並積極開發其他晶圓代工廠，以降低風險。

#### 3. 國外廠商競爭

##### 因應對策：

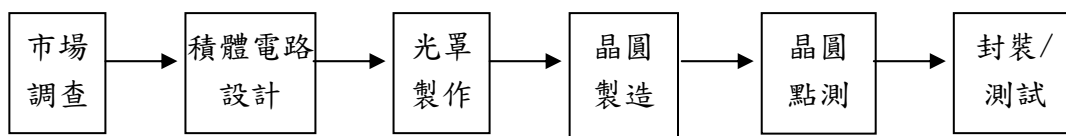
- a. 加強自身產品的研發能力，縮短新產品推出時程。
- b. 加強與國內外相關系統廠商合作開發新產品。
- c. 致力於生產良率提升，以降低產銷成本。

(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

| 主要產品類別       | 重要功能或用途                                             |
|--------------|-----------------------------------------------------|
| DC-DC PWM IC | TFT-LCD 面板電源控制                                      |
| 其他           | Buffer、網路卡、手機鋰電池、PC、NB 電源管理、TFT-LCD 面板背光控制、Reset IC |

2. 產製過程



(三)主要原料之供應狀況

| 主要原料 | 主要供應商 | 供應狀況  |
|------|-------|-------|
| 晶圓   | 台積電   | 良好、穩定 |

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

1. 進貨佔進貨總額百分之十以上者

單位:新台幣仟元

| 項目 | 98 年度 |         |               |         | 99 年度 |         |               |         | 100 年度第一季 |         |                     |         |
|----|-------|---------|---------------|---------|-------|---------|---------------|---------|-----------|---------|---------------------|---------|
|    | 名稱    | 金額      | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱    | 金額      | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱        | 金額      | 占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1  | 甲廠商   | 253,813 | 97.74         | 無       | 甲廠商   | 409,988 | 98.08         | 無       | 甲廠商       | 146,276 | 98.12               | 無       |
| 2  | 乙廠商   | 3,165   | 1.22          | 無       | 乙廠商   | 6,497   | 1.55          | 無       | 乙廠商       | 2,409   | 1.62                | 無       |
|    | 其 他   | 2,711   | 1.04          | 無       | 其 他   | 1,523   | 0.37          | 無       | 其 他       | 391     | 0.26                | 無       |
|    | 合計    | 259,689 | 100.00        | -       | 合計    | 418,008 | 100.00        | -       | 合計        | 149,076 | 100.00              | -       |

本公司主要進貨項目為晶圓，與主要供應商間均已建立長期良好之合作關係，且為求品質穩定，供應商變化不大；惟基於追求品質、確保交期、原料價格合理及分散風險等因素，仍積極尋求其他供應商，故其變動情形應屬合理。

## 2. 銷貨佔銷貨總額百分之十以上者

單位:新台幣仟元

| 98 年度 |      |         |                       |             | 99 年度 |           |                       |             | 100 年度第一季 |         |                                     |             |
|-------|------|---------|-----------------------|-------------|-------|-----------|-----------------------|-------------|-----------|---------|-------------------------------------|-------------|
| 項目    | 名稱   | 金額      | 占全年度<br>銷貨淨額<br>比率(%) | 與發行人之<br>關係 | 名稱    | 金額        | 占全年度<br>銷貨淨額<br>比率(%) | 與發行人之<br>關係 | 名稱        | 金額      | 占當年度<br>截至前一<br>季止銷貨<br>淨額比率<br>(%) | 與發行人之<br>關係 |
| 1     | A 客戶 | 299,233 | 37.41                 | 無           | A 客戶  | 666,652   | 53.61                 | 無           | A 客戶      | 260,889 | 78.08                               | 無           |
| 2     | B 客戶 | 168,313 | 21.04                 | 無           | B 客戶  | 213,469   | 17.17                 | 無           | B 客戶      | 25,529  | 7.64                                | 無           |
| 3     | C 客戶 | 80,428  | 10.05                 | 無           | C 客戶  | 158,203   | 12.72                 | 無           | C 客戶      | 18,672  | 5.59                                | 無           |
|       | 其他   | 251,953 | 31.50                 | 無           | 其他    | 205,138   | 16.50                 | 無           | 其他        | 29,038  | 8.69                                | 無           |
|       | 合計   | 799,927 | 100.00                |             | 合計    | 1,243,462 | 100.00                |             | 合計        | 334,128 | 100.00                              |             |

本公司主要以產品研發為主，為求穩健經營，借重專業經銷商專營類比 IC 等電子零組件之行銷經驗及通路，以快速拓展客戶群，提昇市場佔有率。另考量應收帳款之財務風險與技術合作之策略而透過通路商進行銷售，目前仍積極開發新客源，故其變動情形應屬合理。

### (五)最近二年度生產量值

單位:仟顆；新台幣仟元

| 年度<br>主要商品   | 99 年度 |         |         | 98 年度 |        |         |
|--------------|-------|---------|---------|-------|--------|---------|
|              | 產能    | 產量      | 產值      | 產能    | 產量     | 產值      |
| DC-DC PWM IC | 不適用   | 127,822 | 752,067 | 不適用   | 63,340 | 461,790 |
| 其它           | 不適用   | 37,870  | 45,474  | 不適用   | 17,967 | 31,683  |
| 合 計          |       | 165,692 | 797,541 |       | 81,307 | 493,473 |

### (六)最近二年度銷售量值

單位:仟顆；新台幣仟元

| 年度<br>主要商品   | 99 年度   |         |        |         | 98 年度  |         |        |         |
|--------------|---------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|
|              | 內 銷     |         | 外 銷    |         | 內 銷    |         | 外 銷    |         |
|              | 量       | 值       | 量      | 值       | 量      | 值       | 量      | 值       |
| DC-DC PWM IC | 90,898  | 888,375 | 26,510 | 285,316 | 44,814 | 542,290 | 16,589 | 218,503 |
| 其它           | 23,915  | 51,445  | 7,129  | 18,326  | 11,855 | 26,945  | 4,639  | 12,189  |
| 合 計          | 114,813 | 939,820 | 33,639 | 303,642 | 56,669 | 569,235 | 21,228 | 230,692 |

(七)本公司之關鍵績效指標(KPI)

1. 財務指標

意義：企業財務結構與償債能力之最適化及銀行融資合約限制之控管。

| 比率        | 公式            | 目標 KPI | 98 年度 | 99 年度 | 100 年度第一季 |
|-----------|---------------|--------|-------|-------|-----------|
| 1. 負債比率   | 負債/股東權益       | <75%   | 22%   | 22%   | 27%       |
| 2. 流動比率   | 流動資產/流動負債     | >200%  | 389%  | 405%  | 359%      |
| 3. 利息保償倍數 | 稅前息前淨利/本期利息支出 | >10.00 | 93    | 172   | 12,585    |

2. 績效指標

意義：人員與費用之控管效益與利潤之創造。

| 比率         | 公式             | 目標 KPI | 98 年度 | 99 年度 | 100 年度第一季 |
|------------|----------------|--------|-------|-------|-----------|
| 1. 生產力效益指標 | 營收/年底實際員工數(萬元) | 500    | 721   | 1,120 | 1,204     |
| 2. 研發效益指標  | 營收/研發費(元)      | 10     | 8     | 9     | 9         |
| 3. 旅費效益指標  | 營收/旅費(元)       | 300    | 379   | 427   | 644       |

三、從業員工

| 年 度                        |      | 98 年度  | 99 年度  | 100 年 3 月 31 日 |
|----------------------------|------|--------|--------|----------------|
| 員<br>工<br>人<br>數           | 研發單位 | 59     | 80     | 76             |
|                            | 生產單位 | 16     | 19     | 19             |
|                            | 業務單位 | 23     | 10     | 9              |
|                            | 管理單位 | 13     | 13     | 13             |
|                            | 合 計  | 111    | 122    | 117            |
| 平 均 年 歲                    |      | 32.44  | 32.45  | 32.81          |
| 平均服務年資                     |      | 3.23   | 3.39   | 3.67           |
| 學<br>歷<br>分<br>布<br>比<br>率 | 博 士  | 3.57%  | 4.92%  | 5.13%          |
|                            | 碩 士  | 52.68% | 50.82% | 49.57%         |
|                            | 大 專  | 41.96% | 42.62% | 43.59%         |
|                            | 高 中  | 1.79%  | 1.64%  | 1.71%          |
|                            | 高中以下 | 0.00%  | 0.00%  | 0.00%          |

註：本公司為因應組織規劃及市場策略需要，於 99 年 4 月將應用工程部自銷售處調整至技術處，組織圖請參閱本手冊第 4 頁。

#### 四、環保支出資訊：

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額：無。
2. 未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無。
3. 本公司屬於專業 IC 設計公司，晶圓製造、封裝及測試等製程均委外生產，廠房內僅有測試設備及輔助設計用之電腦設備，為無污染度之產業，另科學工業園區設有污水處理廠等多項合於世界標準之環保與防治污染之設備，故並無污染之情事。

#### 五、勞資關係

##### （一）公司各項員工福利措施、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議情形

##### 1. 員工福利措施：

- A. 勞工保險：勞保、健保。
- B. 團體保險：對象為員工本人，保險內容含壽險、意外險、意外醫療、住院醫療、癌症醫療等項目。
- C. 特別休假：依勞基法規定。
- D. 教育訓練：依工作需要實施內、外訓等各項訓練課程。
  - a. 依ISO9001規範,訂定人力資源實施程序,以提高本公司從業人員與代表組織工作者素質，充實其知識與技能，以增進工作品質及績效。
  - b. 訓練執行由人資總務部依據每年公司之經營方針、人力政策，並參考各部門之需求，「年度培訓計畫申請表」及「教育訓練申請表」，於前一年度年度編制「年度教育訓練計劃表」；搭配年度預算編列未來一年之「教育訓練預算」，呈總經理核准後，由人資總務部或各部門執行。
  - c. 訓練項目分為新進人員訓練、在職訓練、專業訓練、主管訓練、其他特定訓練等；員工於訓練後需配合人資總務部成果考核、訓練記錄之管理等。
  - d. 為提高本公司從業人員與代表組織工作者素質，充實其知識與技能，以增進工作品質及績效，以期達到公司之需求，針對教育訓練，於ISO稽核流程中明定教育訓練相關流程辦法及表單。
    1. 由總經理核定年度教育訓練計劃，訓練成果績效之確認。
    2. 部門主管：該單位工作相關訓練需求之提出及執行。
    3. 管理部：負責教育訓練業務之統籌規劃與成效追蹤確認，教育訓練業務之行政事務及記錄保存。
  - e. 管理部於規劃課程時將訓練分類有管理系統(泛指品質、環境等管理系統)、新進人員訓練、在職人員訓練、專業訓練、主管訓練、共同性訓練、



其他特定教育訓練等。並依實際狀況辦理內訓(由人資總務部或各部門舉辦之教育訓練活動)、外訓(派赴外部機構上課者)二種方式辦理。

f.員工之進修與訓練情形：

| 教育訓練   | 內部訓練                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 外部訓練                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 受訓人次   | 230(人次)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 受訓總人時數 | 2,815(時)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 課程名稱   | <ul style="list-style-type: none"> <li>◆Calibre command file train</li> <li>◆DC-DC Converter Design</li> <li>◆TFT Power Design</li> <li>◆While LED Driver Design</li> <li>◆LTPS 製程</li> <li>◆LCD 顯示器原理</li> <li>◆DSC/DV 系統架構與電源設計</li> <li>◆平面顯示器基礎光學</li> <li>◆Cell 製程技術</li> <li>◆顯示器色彩學原理</li> <li>◆Array 製程技術</li> <li>◆公眾的表達與簡報技巧</li> <li>◆IFRS 內部教育訓練</li> <li>◆您不可不知的法律常識</li> <li>◆回授補償控制理論與實作(使用 Mathcad 與 Simplis 軟體模擬分析)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>◆立肯科技 2010 年度示波器教育訓練課程</li> <li>◆內部稽核協會 99 年度研討會</li> <li>◆AP2700 V3.30 基本操作(一)</li> <li>◆薪酬規劃與管理實務班</li> <li>◆AMI 及智慧電表關鍵技術開發論壇</li> <li>◆勞安業務主管暨勞安管理人員</li> <li>◆國際會計準則解析(IFRS)</li> <li>◆IC 封裝可靠度原理及失效模式</li> <li>◆研發循環稽核實務</li> <li>◆資通安全管理之稽核</li> <li>◆急救複訓訓練</li> <li>◆台灣高科技產業對國際智慧產權的策略運用研討會</li> <li>◆合約治理與舞弊偵測研討會</li> <li>◆台灣 LED 照明國際研討會</li> <li>◆主動元件先進量測技術與應用研討會</li> <li>◆一般公認會計原則</li> <li>◆激發創意爆發力與創新思考力</li> <li>◆如何以六標準差風險評估模式(RASS)擬定稽核計畫</li> <li>◆Office SharePoint Server 2007 企業 Web 解決方案課程</li> <li>◆高壓 IC 製程與元件</li> <li>◆國際會計準則第 21 號</li> <li>◆內稽人員必備的技能</li> <li>◆高壓製程技術 HV Process Technology</li> <li>◆整合式 IC 封裝技術培訓班</li> <li>◆交換式電源供應器技術</li> <li>◆鉛作業主管人員培訓班</li> <li>◆大陸台商人員教戰</li> <li>◆防火管理人初訓班</li> <li>◆財務績效與資本投資策略</li> <li>◆回授補償控制理論與實作(使用 Mathcad 與 Simplis 軟體模擬分析)</li> <li>◆歐盟專利申請及策略研討會</li> <li>◆後 ECFA 時代台商大陸投資及智慧財產</li> </ul> |

| 教育訓練 | 內部訓練 | 外部訓練                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      | ◆後 ECFA 時代台商大陸投資及智慧財產<br>權保護<br>◆電源 IC 設計與電路設計<br>◆LED TV 背光驅動技術原理與方案及市場趨勢<br>◆第九屆台灣靜電放電防護技術暨可靠度技術研討會<br>◆團體訴訟對董監經營風險之衝擊<br>◆企業內部控制制度及自行檢查實務<br>◆智慧型行動裝置電源管理設計研討會<br>◆Alitium Designer 電路設計<br>◆優質主管必備的公眾表達與簡報技巧<br>◆2011 LED 照明產業發展新契機<br>◆命中目標使命必達<br>◆董監事如何宏觀解析公司財務資訊<br>◆風險評估與控制作業<br>◆公司治理機制下董事及監察人之職能與權責<br>◆董監事之利益衝突與迴避 |

E. 員工享三節禮券、生日禮金、生育補助及婚喪賀奠。

F. 舉辦國內外員工旅遊、團體活動及各項社團活動。

G. 實施員工認股與分紅制度，使員工之個人事業前程與公司經營願景緊密結合，並共同分享經營成果。

## 2. 退休制度與實施情形

本公司訂有退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。依勞動基準法之規定按月依薪資總額 2%提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行信託部。自九十四年七月一日起配合勞工退休金條例之實施，其退休金之給付由本公司按月以每月工資 6%提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

## 3. 勞資間之協議情形

本公司勞資關係素來至為和諧，對員工之激勵、溝通、培訓、福利及退休等均訂定完善週全之辦法，並使員工與公司之利益相互結合。

#### 4. 工作環境與員工人身安全保護措施

A. 本公司經鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，部分項目已導入 ISO9001 之管理系統中，其餘部分搭配法令及科學園區管理相關要求，運用作業管制方式予以控管，均獲得明顯的成效與控管，主要目標及管理方案彙整如下：

| 編號 | 目標/標的                               | 方 案                                      | 現況說明                                                                                                  | 執行情形                            |
|----|-------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 1  | 全面無鉛產品                              | 研發之晶片產品，委外加工時由生管資材部門依「生產計畫與管制程序」，尋找合格廠商。 | 依「製程管制程序」，在整個製造過程中，依「作業標準」進行管制，使各製程均在管制狀態下。                                                           | 目前所銷售產品均為無鉛產品。                  |
| 2  | 加裝漏電保護裝置，電源線保護管路                    | 改善電線安全方案                                 | 當電源線老化時可能造成漏電起火花，或釀成火警或人員感電之風險。                                                                       | 重新汰換老舊電線電源及設置電源線保護管路，防止電源線漏。    |
| 3  | 降低廢棧板數量                             | 降低廢棧板數量方案                                | 製成品運送儲存時，均使用木材棧板易損壞造成資源浪費。                                                                            | 購置塑膠棧板增加重複使用次數。                 |
| 4  | 消防檢查通過                              | 依據消防檢查相關辦法                               | 消防設施，消防動線及定期作安全檢查。                                                                                    | 備有合格之消防設施，製作標示及宣導，每年科學園區消防安檢合格。 |
| 5  | 產品物料符合環保規範，確保測試過程中，無添加有機溶劑等雜質及非環保材料 | 產品物料之管制                                  | 在測試過程中不得隨意更換原材料，輔助材料，治工具或設備，也不得隨意添加有機溶劑等雜質。維修人員需更換的元件，均要符合環保材料規定所用的同一供應商，同批來料的品名規格，不得私自用非環保材料更換或替代。   | ISO9001 規範，經 ISO 稽核單位檢查合格。      |
| 6  | 定期點檢及保養，確保設備，治具，輔助材料及輔助化學溶劑無製程污染。   | 操作方法之管制                                  | 測試單位嚴格按標準的操作程序和設定的條件進行操作，定期點檢及保養，確保設備，治具，輔助材料及輔助化學溶劑，如機油等防止製程污染。所有設備治工具在使用前都必須被處理和確認，避免含有環境管理物質而造成污染。 | ISO9001 規範，經 ISO 稽核單位檢查合格       |
| 7  | 明亮的環境與符合消防規範之設施                     | 工作環境之管制                                  | 照明設備及滅火器應充足，如遇有亮度不足或毀損時，應立即更換，每年應實施定檢一次。                                                              | ISO9001 規範，經稽核單位檢查合格            |
| 8  | 治工具確保不                              | 治工具驗收及使                                  | 治工具管理程序，確保                                                                                            | ISO9001 規範，                     |

| 編號 | 目標/標的                              | 方 案    | 現況說明                                                                                    | 執行情形               |
|----|------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|    | 使用環境管理物質。                          | 用      | 不使用環境管理物質，廠商需提供「環境危害物質不使用保證書」與「材質成分表」未依規定檢附相關文件者不予承認。                                   | 經稽核單位檢查合格。         |
| 9  | 安全無污染之用水                           | 用水計畫書  | 製程用水，空調用水，民生用水，於出水口檢測無污染。                                                               | 科學園區管理局水質檢測合格。     |
| 10 | 安全之用電使用                            | 用電計畫書  | 用電量推估並報備科學園區管理局，採節約用電策略，依管理局節約用電規定執行，於預告限電或停電時使用備用電力應變，對用電較敏感之設備是電腦，一律以不斷電設備保護，提昇用電可靠度。 | 科學園區管理局用電計畫審核通過。   |
| 11 | 落實預防火災地震及其他災害，以保障人命安全，及全面減輕災害之發生機率 | 消防防護計畫 | 依消防法規定防火之必要事項，設立「消防管理員」及定期檢查項目，落實預防火災地震及其他災害之目的。                                        | 科學園區管理局消防防護計畫審核通過。 |

## B. 安全的環境

本公司員工於園區標準廠房及純辦公大樓辦公，工作環境屬最低職災風險之等級（勞保職災業別代號:7109, 職災編號:51）並且達到職災實績費率減收標準，減收達 35%，在同業別當中表現相對優異；與其他企業或工廠工作環境相較之下亦具有較安全的環境與較低的風險；同時其他相關的环境檢測均遵循科學園區管理局之標準確實執行。

## C. 全面安全的保障

本公司辦公環境在規劃設計以安全為第一考量，並符合相關法規規定，以保護員工人身安全。在辦公環境上：公司座落於有定期消防安檢規範的科學園區管理局，公司並設有「防火管理員」領有證書並定期受訓；參加「火險及公共意外險」，保障公司財產及設備；員工參加「團體保險」，提供生命保障及醫療品質，含壽險、意外險及住院險等醫療險；女性員工除非備有交通工具，儘量避免延長工時至夜間十時以後；公司設有門禁並與「中興保全」長期簽約，定期循視辦公環境，及管制異常出入。

## 5. 工作規則

本公司訂定「工作規則」，明確規定勞資雙方之權利義務，健全現代經營管理制度，促使勞資雙方同心協力並謀事業發展。其主要內容如下：(1) 訂立目的、(2) 適用範圍、(3) 職業倫理、(4) 權利義務、(5) 服務守則、(6) 受雇/解雇、(7) 薪資、(8) 考勤規定、(9) 勞工保險與全民健康保險、(10) 員工福利、(11) 意見溝通、(12) 職業災害補償、(13) 性別歧視之禁止、(14) 性騷擾之防治及(15) 補充規定等。

## 6. 員工行為規範

本公司訂定「從業道德行為準則」，明確規定之，以維護全體股東、員工、合作往來廠商等利害關係人之權益；維持良好之公司治理；提升全體員工之從業道德，並提供全體員工遵循之依據。其主要項目如下：(1) 職業倫理、(2) 權利義務、(3) 道德行為守則、(4) 禁止謀私利及利益衝突、(5) 著作權及智財權、(6) 保密責任、(7) 通報及專用信箱等。

主要內容：

- a. 不得有驕恣貪惰及其他足以損害個人及本公司名譽之行為。
- b. 不得利用職務上之關係收受他人餽贈及邀宴。不得向公司往來之廠商或客戶要求或接受任何饋贈、特殊待遇或娛樂招待。
- c. 饋贈禮物與娛樂招待須合宜：饋贈給廠商或客戶之禮物與提供之娛樂招待應符合一般商場慣例與道德標準。
- d. 禁止就職務所知之內部資訊來圖利他人或獲取個人利益。
- e. 任何可能影響本公司證券交易價格之資訊，在未經公開揭露之前，應依證券交易法規定嚴格保密，亦不得利用該資訊從事內線交易。
- f. 公司之營運計劃、財務狀況及商業往來資訊，未經事先許可，不可擅自發表，以免影響股東權益。
- g. 致力遵守著作權及智慧財產權相關法律規定，禁止非法使用或複製有版權之智慧財產，包括書籍、雜誌及軟體等。
- h. 保護公司之智慧財產權、著作權、智慧財產權（包括發明、技術性資料、產品設計等）及受法律保障的其他公司權益。尊重公司、客戶和合作夥伴的智慧財產權、著作權等受法律保障的其他公司權益。
- i. 員工因職務所知悉之事項或公司內部資訊包含公司人員及客戶資料、發明、業務機密、技術資料、產品設計、製造專業知識、財務會計資料、智慧財產權等資訊，及其他所有可能被競爭對手利用，或洩漏之後對本公司或客戶有損害之未公開揭露資訊。非經公司揭露或因執行職務之必要而為提供者外，不得洩漏予他人或為工作目的以外之使用。
- j. (通報及專用信箱)如有疑似違反從業道德行為守則之情事，可提出檢舉，並設有專用電子信箱為：whistleblower@aatech.com.tw。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受遭之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

#### 六、重要契約

| 契約性質   | 當事人      | 契約起訖<br>日                    期 | 主要內容 | 限制條款 |
|--------|----------|--------------------------------|------|------|
| 短期融資借款 | 兆豐國際商業銀行 | 99.06.30~100.06.29             | 短期融資 | 無    |
| 短期融資借款 | 永豐銀行     | 100.01.03~101.01.31            | 短期融資 | 無    |
| 短期融資借款 | 遠東國際商業銀行 | 99.12.30~100.12.30             | 短期融資 | 無    |
| 短期融資借款 | 國泰世華銀行   | 99.11.17~100.11.17             | 短期融資 | 無    |
| 短期融資借款 | 土地銀行     | 99.07.30~100.07.30             | 短期融資 | 無    |

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

#### (一)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<br>100年3月31日<br>財務資料<br>(註1) |
|-------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------------------------|
|                   | 95年           | 96年       | 97年       | 98年       | 99年       |                                    |
| 流動資產              | 1,161,539     | 1,229,659 | 1,102,650 | 782,737   | 922,367   | 1,026,270                          |
| 基金及投資             | 0             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0                                  |
| 固定資產              | 17,669        | 19,082    | 29,486    | 272,185   | 265,897   | 265,183                            |
| 無形資產              | 1,310         | 20,858    | 20,331    | 19,381    | 21,196    | 21,132                             |
| 其他資產              | 20,989        | 7,522     | 45,706    | 48,466    | 49,473    | 48,888                             |
| 資產總額              | 1,201,507     | 1,277,121 | 1,198,173 | 1,122,769 | 1,258,933 | 1,361,473                          |
| 流動負債              | 分配前           | 121,439   | 142,154   | 119,312   | 201,181   | 227,535                            |
|                   | 分配後           | 378,528   | 422,386   | 312,387   | 278,411   | 註2                                 |
| 長期負債              | 0             | 0         | 79,303    | 0         | 0         | 0                                  |
| 其他負債              | 2,384         | 524       | 0         | 0         | 0         | 0                                  |
| 負債總額              | 分配前           | 123,823   | 142,678   | 198,615   | 201,181   | 227,535                            |
|                   | 分配後           | 380,912   | 422,910   | 391,690   | 278,411   | 註2                                 |
| 股本                | 296,000       | 379,570   | 398,261   | 398,261   | 397,151   | 386,151                            |
| 資本公積              | 407,572       | 379,452   | 380,814   | 380,814   | 379,613   | 369,133                            |
| 保留盈餘              | 分配前           | 374,112   | 393,710   | 355,535   | 277,565   | 377,307                            |
|                   | 分配後           | 117,023   | 113,478   | 162,460   | 200,335   | 註2                                 |
| 金融商品未實現損益         | 0             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0                                  |
| 累積換算調整數           | 0             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0                                  |
| 未認列為退休金<br>成本之淨損失 | 0             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0                                  |
| 庫藏股票              | 0             | (18,289)  | (135,052) | (135,052) | (122,673) | 0                                  |
| 股東權益<br>總額        | 分配前           | 1,077,684 | 1,134,443 | 999,558   | 921,588   | 1,031,398                          |
|                   | 分配後           | 820,595   | 854,211   | 806,483   | 844,358   | 註2                                 |

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證，100年第一季財務資料業經會計師核閱。

註2：民國九十九年度盈餘分配案尚未經股東常會決議，故分配後金額暫不列示。

## (二)簡明損益表

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>項 目   | 最近五年度財務資料(註1) |           |           |         |           | 當年度截至<br>100年3月31日<br>財務資料<br>(註1) |
|--------------|---------------|-----------|-----------|---------|-----------|------------------------------------|
|              | 95 年度         | 96 年度     | 97 年度     | 98 年度   | 99 年度     |                                    |
| 營業收入         | 988,378       | 1,130,763 | 1,065,463 | 799,927 | 1,243,462 | 334,128                            |
| 營業毛利         | 429,127       | 459,448   | 424,251   | 305,140 | 453,921   | 101,933                            |
| 營業損益         | 333,125       | 341,899   | 219,642   | 123,936 | 243,837   | 45,832                             |
| 營業外收入及利益     | 13,234        | 14,850    | 29,020    | 8,148   | 3,928     | 5,437                              |
| 營業外費用及損失     | 995           | 9,327     | 2,589     | 5,478   | 30,211    | 933                                |
| 繼續營業部門稅前損益   | 345,364       | 347,422   | 246,073   | 126,606 | 217,554   | 50,336                             |
| 繼續營業部門損益     | 347,266       | 332,137   | 260,748   | 115,105 | 187,040   | 44,084                             |
| 停業部門損益       | -             | -         | -         | -       | -         | -                                  |
| 非常損益         | -             | -         | -         | -       | -         | -                                  |
| 會計原則變動之累積影響數 | -             | -         | -         | -       | -         | -                                  |
| 本期損益         | 347,266       | 332,137   | 260,748   | 115,105 | 187,040   | 44,084                             |
| 每股盈餘(註2)     | 9.19          | 8.33      | 6.71      | 2.98    | 4.84      | 1.14                               |

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證，100年第一季財務資料業經會計師核閱。

註2：民國九十五年度至民國九十六年度之每股盈餘均為追溯調整後之數字。

## (三)最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

| 年 度 | 會計師事務所名稱     | 簽證會計師姓名 | 查核意見     |
|-----|--------------|---------|----------|
| 95  | 安侯建業會計師事務所   | 吳惠蘭、魏興海 | 無保留意見    |
| 96  | 安侯建業會計師事務所   | 吳惠蘭、曾漢鈺 | 無保留意見    |
| 97  | 安侯建業會計師事務所   | 魏忠華、曾漢鈺 | 修正式無保留意見 |
| 98  | 安侯建業聯合會計師事務所 | 魏忠華、曾漢鈺 | 無保留意見    |
| 99  | 資誠聯合會計師事務所   | 曾國華、鄭雅慧 | 修正式無保留意見 |

註：為因應公司內部管理之需要，本公司於九十九年度更換簽證會計師事務所。



## 二、最近五年度財務分析

| 年 度<br><br>分析項目                                              |                |      | 最 近 五 年 度 財 務 分 析 |        |       |       |       | 當年度<br>截至 100 年<br>3 月 31 日<br>(註 1) |
|--------------------------------------------------------------|----------------|------|-------------------|--------|-------|-------|-------|--------------------------------------|
|                                                              |                |      | 95 年度             | 96 年度  | 97 年度 | 98 年度 | 99 年度 |                                      |
| 財務<br>結構<br>(%)                                              | 負債佔資產比率        |      | 10                | 11     | 17    | 18    | 18    | 21                                   |
|                                                              | 長期資金佔固定資產比率    |      | 6,099             | 5,945  | 3,659 | 339   | 388   | 406                                  |
| 償債<br>能力<br>%                                                | 流動比率           |      | 956               | 865    | 924   | 389   | 405   | 359                                  |
|                                                              | 速動比率           |      | 903               | 797    | 868   | 358   | 366   | 313                                  |
|                                                              | 利息保障倍數         |      | 38,375            | 69,485 | 178   | 93    | 172   | 12,585                               |
| 經營<br>能力                                                     | 應收款項週轉率（次）     |      | 4.47              | 3.63   | 4.45  | 5.14  | 6.84  | 6.00                                 |
|                                                              | 平均收現日數         |      | 82                | 101    | 82    | 71    | 53    | 61                                   |
|                                                              | 存貨週轉率（次）       |      | 9.33              | 8.44   | 7.93  | 7.76  | 10.46 | 8.41                                 |
|                                                              | 應付款項週轉率（次）     |      | 7.67              | 6.58   | 9.40  | 11.14 | 8.36  | 6.27                                 |
|                                                              | 平均銷貨日數         |      | 39                | 43     | 46    | 47    | 35    | 43                                   |
|                                                              | 固定資產週轉率（次）     |      | 55.94             | 59.26  | 36.13 | 2.94  | 4.68  | 5.04                                 |
|                                                              | 總資產週轉率（次）      |      | 0.82              | 0.89   | 0.89  | 0.71  | 0.99  | 0.98                                 |
| 獲利<br>能力                                                     | 資產報酬率（%）       |      | 42                | 27     | 21    | 10    | 16    | 13                                   |
|                                                              | 股東權益報酬率（%）     |      | 47                | 30     | 24    | 12    | 19    | 17                                   |
|                                                              | 占實收<br>資本比率（%） | 營業利益 | 113               | 90     | 55    | 31    | 61    | 47                                   |
|                                                              |                | 稅前純益 | 117               | 92     | 62    | 32    | 55    | 52                                   |
|                                                              | 純益率（%）         |      | 35                | 29     | 24    | 14    | 15    | 13                                   |
|                                                              | 每股盈餘（元）        |      | 9.19              | 8.33   | 6.71  | 2.98  | 4.84  | 1.14                                 |
| 現金<br>流量                                                     | 現金流量比率（%）      |      | 197               | 207    | 368   | 75    | 108   | 8                                    |
|                                                              | 現金流量允當比率（%）    |      | 234               | 167    | 169   | 115   | 110   | 96                                   |
|                                                              | 現金再投資比率（%）     |      | 15                | 7      | 19    | 0     | 15.87 | 2.06                                 |
| 槓桿<br>度                                                      | 營運槓桿度          |      | 1.04              | 1.06   | 1.11  | 1.25  | 1.15  | 1.19                                 |
|                                                              | 財務槓桿度          |      | 1.00              | 1.00   | 1.01  | 1.01  | 1.01  | 1.00                                 |
| 最近兩年度各項財務比率增減變動達 20%以上者，說明如下：                                |                |      |                   |        |       |       |       |                                      |
| 1. 利息保障倍數增加，主要係 98 年度營業收入受全球金融風暴之影響較為衰退，99 年度營業收入成長，致本期淨利增加。 |                |      |                   |        |       |       |       |                                      |

2. 應收款項週轉率增加、平均收現日數減少、存貨週轉率增加、平均銷貨日數減少、固定資產週轉率及總資產週轉率增加，主要係因 99 年銷貨大幅成長，致本期銷貨收入及銷貨成本增加。
3. 應付款項週轉率減少，主要係預期營收持續成長，因此提高備貨量，致期末應付帳款增加所致。
4. 資產報酬率、股東權益報酬率、營業利益及稅前純益佔實收資本比率增加，主要係 99 年度營業收入成長所致。
5. 現金流量比率及現金再投資比率增加，主要係因 99 年度營業收入成長，致營業活動淨現金流入增加所致。

註 1：最近五年財務資料均經會計師查核簽證，100 年第一季財務資料業經會計師核閱。

註 2：財務比率計算公式如下：

#### 1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

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

#### 2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

#### 3. 經營能力

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

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

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

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

#### 4. 獲利能力

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

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

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

#### 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審計委員會審查報告：

1. 審計委員會查核報告書

審計委員會查核報告書

本公司董事會造具民國九十九年度營業報告書、盈餘分派議案及經資誠聯合會計師事務所曾國華會計師及鄭雅慧會計師查核簽證之財務報表(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表)等表冊，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條第1項之規定，繕具本報告。

敬請 鑒核

此 致

台灣類比科技股份有限公司民國一百年股東常會

審計委員會召集人 吳佩珍



中華民國一〇〇年三月十五日

2. 審計委員會決議同意財務報告之會議記錄

台灣類比科技股份有限公司  
第二屆第五次審計委員會會議事錄(摘要)



時間:民國一百年三月十五日(星期二)上午九點半

地點:台北市內湖科學園區洲子街151號5F(台灣類比科技股份有限公司台北分公司)

出席:吳佩珍、李秋燕、鄭志發 共三人

列席:劉紹宗董事、黃肇南董事、會計部經理林孟穎、財務部經理洪以文、  
稽核室經理洪雪卿 共五人

主席:吳佩珍



記錄:洪以文



議程:

一、報告事項:略。

二、討論事項:

案由一：九十九年度財務報表案，謹提請 討論。

說 明：1、九十九年度財務報表(資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表)業已編製完成，並經資誠聯合會計師事務所曾國華、鄭雅慧會計師查核竣事。

2、九十九年度財務報表經通過後，將送請董事會通過，並提請股東常會承認。

3、九十九年度會計師查核報告及財務報表等，詳附件。

議事經過之要領：李獨立董事提醒財務報告書第 25 頁及第 34 頁似有文字誤植之情形，會計部經理回覆將與簽證會計師討論並修改之。

決 議：經主席徵詢全體出席獨立董事無異議照案通過。

案由二至案由五：略。

三、臨時動議：無。

四、散會

備註：上述財務報表，請參閱本年報第 77 頁。

台灣類比科技股份有限公司  
第二屆第六次審計委員會議事錄(摘要)



時間：民國一百年三月十五日(星期二)上午十一點半

地點：台北市內湖科學園區洲子街 151 號 5F(台灣類比科技股份有限公司台北分公司)

出席：吳佩珍、李秋燕、鄭志發 共三人

列席：劉紹宗董事、會計部經理林孟穎、財務部經理洪以文、  
稽核室經理洪雪卿 共四人

主席：吳佩珍 

記錄：洪以文



議程：

一、報告事項：略。

二、討論事項：

案由一：九十九年度營業報告書，謹提請 討論。

說 明：1、九十九年度營業報告書請詳附件。

2、九十九年度營業報告書經通過後，將提請股東常會承認。

3、九十九年度會計師查核報告及財務報表等，詳附件。

決 議：經主席徵詢全體出席獨立董事無異議照案通過。

案由二：略。

三、臨時動議：無。

四、散會

備註：上述營業報告書，請參閱本年報第1頁。

四、最近年度財務報表：請參閱第77頁至第101頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：不適用。

六、公司及其關係企業如有發生財務週轉困難情事，其對公司財務狀況之影響：

本公司並無關係企業且99年度及截至年報刊印日止並未發生財務週轉困難之情事。

七、其他補充說明事項：

財務報表資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎：

| 項次 | 資產負債評價科目       | 評估依據           | 評估基礎                                                                                                                                            |
|----|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 備抵呆帳           | 資產負債表法         | A. 未收帳款逾60-90天者，提列比率10%<br>B. 未收帳款逾90-180天者，提列比率30%<br>C. 未收帳款逾180-365天者，提列比率50%<br>D. 未收帳款逾365天以上者，提列比率100%<br>E. 為考量總體經營環境風險，以應收帳款總額按1%提列呆帳準備 |
| 2  | 備抵存貨呆滯<br>損失準備 | 依存貨呆滯<br>帳齡分析法 | A. 呆滯6-12個月，提列50%<br>B. 呆滯12個月以上，提列100%<br>C. 報廢品倉，提列100%                                                                                       |

## 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況：

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度       | 99 年度     | 98 年度     | 差 異     |        |
|---------------|-----------|-----------|---------|--------|
|               |           |           | 金額      | %      |
| 流動資產          | 922,367   | 782,737   | 139,630 | 17.84  |
| 固定資產          | 265,897   | 272,185   | (6,288) | (2.31) |
| 無形資產          | 21,196    | 19,381    | 1,815   | 9.36   |
| 其他資產          | 49,473    | 48,466    | 1,007   | 2.08   |
| 資產總額          | 1,258,933 | 1,122,769 | 136,164 | 12.13  |
| 流動負債          | 227,535   | 201,181   | 26,354  | 13.10  |
| 長期負債          | -         | -         | -       | 0.00   |
| 其他負債          | -         | -         | -       | 0.00   |
| 負債總額          | 227,535   | 201,181   | 26,354  | 13.10  |
| 股本            | 397,151   | 398,261   | (1,110) | (0.28) |
| 資本公積          | 379,613   | 380,814   | (1,201) | (0.32) |
| 保留盈餘          | 377,307   | 277,565   | 99,742  | 35.93  |
| 庫藏股票          | (122,673) | (135,052) | 12,379  | 9.17   |
| 股東權益總額        | 1,031,398 | 921,588   | 109,810 | 11.92  |
| 重大變動之主要原因說明：  |           |           |         |        |
| 本期財務狀況表無重大變動。 |           |           |         |        |

## 二、經營結果：

### (一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>項 目                                                                                                                                                                                                                                                                             | 99 年度     | 98 年度   | 增(減)金額  | 變動比例%   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|---------|
| 營業收入總額                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,253,582 | 815,264 | 438,318 | 53.76   |
| 減：銷貨退回及折讓                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,120    | 15,337  | (5,217) | (34.02) |
| 營業收入淨額                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,243,462 | 799,927 | 443,535 | 55.45   |
| 營業成本                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 789,541   | 494,787 | 294,754 | 59.57   |
| 營業毛利                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 453,921   | 305,140 | 148,781 | 48.76   |
| 營業費用                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 210,084   | 181,204 | 28,880  | 15.94   |
| 營業利益                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 243,837   | 123,936 | 119,901 | 96.74   |
| 營業外收入及利益                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,928     | 8,148   | (4,220) | (51.79) |
| 營業外費用及損失                                                                                                                                                                                                                                                                               | 30,211    | 5,478   | 24,733  | 451.50  |
| 繼續營業部門稅前淨利                                                                                                                                                                                                                                                                             | 217,554   | 126,606 | 90,948  | 71.84   |
| 所得稅費用(利益)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 30,514    | 11,501  | 19,013  | 165.32  |
| 繼續營業部門稅後淨利                                                                                                                                                                                                                                                                             | 187,040   | 115,105 | 71,935  | 62.50   |
| <p>重大變動之主要原因說明：</p> <p>(1)營業收入、營業成本及營業利益：主要因 98 年度營業收入受全球金融風暴之影響較為衰退，99 年度營業收入成長，致營業收入、營業成本及營業利益增加。</p> <p>(2)營業毛利之變動分析請詳下列(二)營業毛利變動分析表之說明。</p> <p>(3)營業外收入及利益：主要因美元貶值產生兌換損失所致。</p> <p>(4)所得稅費用(利益)：主要因營業利益增加，且因產業創新條例之施行，研究發展支出適用投資抵減金額減少，致所得稅費用增加。</p> <p>綜上所述，本期淨利增加 71,935 仟元。</p> |           |         |         |         |



(二)營業毛利變動分析表

單位:新台幣仟元

|      | 前後期增<br>(減)變動數 | 差 異 原 因   |        |          |         |
|------|----------------|-----------|--------|----------|---------|
|      |                | 售價差異      | 成本價格差異 | 銷售組合差異   | 數量差異    |
| 營業毛利 | 148,781        | (145,634) | 80,073 | (68,544) | 282,886 |

說 明：

- (1)售價差異：主要係部份產品受市場競爭之影響，致銷售價格下跌，產生不利售價差異。
- (2)成本價格差異：主要係因持續開發新產品並尋求降低成本之解決方案，產生有利成本價格差異。
- (3)銷售組合差異：主要係因部分產品受市場競爭之影響，致銷售價格下跌，產生不利銷售組合差異。
- (4)數量差異：主要係 98 年度受全球金融風暴之影響造成營業衰退，99 年度因景氣恢復而營收成長，使各產品之銷售量較上期增加，致產生有利之數量差異。

(三)預計銷售數量與其依據

1. 預計銷售量

單位:仟顆

| 項 目 \ 年 度    | 100 年度預計銷售數量 |
|--------------|--------------|
| DC-DC PWM IC | 125,987      |
| 其它           | 21,293       |
| 合 計          | 147,280      |

2. 依據：

本公司預計銷售量係依據產業環境及市場未來供需狀況，並考量研發計畫、業務發展、目前接單情形及委外廠商產能提升等相關資訊評估基礎。

(四)未來財務業務可能影響及因應計劃

本公司營業規模持續成長且財務結構健全，足以因應未來業務成長所需。

### 三、現金流量：

#### (一)最近二年度流動性分析

| 項目 \ 年度                                                                                 | 99 年度 | 98 年度 | 增(減)比例% |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|---------|
| 現金流量比率                                                                                  | 108%  | 75%   | 44%     |
| 現金流量允當比率                                                                                | 110%  | 115%  | (4%)    |
| 現金再投資比率                                                                                 | 16%   | 0%    | 100%    |
| 增減比例變動分析說明：<br>現金流量比率及現金再投資比率增加，主要係 98 年度受全球金融風暴之影響造成營業衰退，99 年度因景氣恢復而營收成長，致營業活動淨現金流入增加。 |       |       |         |

#### (二)未來一年現金流動性分析

單位:新台幣仟元

| 期初現金餘額                                                                                                                                                          | 全年來自營業活動淨現金流量 | 全年現金流出量   | 現金剩餘(不足)數額 | 現金不足額之補救措施 |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|------------|------------|------|
|                                                                                                                                                                 |               |           |            | 投資計劃       | 理財計劃 |
| 582,844                                                                                                                                                         | 130,894       | (177,583) | 536,155    | -          | -    |
| A. 本年度現金流量變動情形分析： <p>(1)營業活動：本公司預計 100 年度之營業收入及獲利均持續成長，並預期產生營業活動淨現金流入。</p> <p>(2)投資及融資活動：主要係本公司預計 100 年度將以現金分配 99 年度盈餘，致產生淨現金流出。</p> B. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。 |               |           |            |            |      |

### 四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響：

#### (一)重大資本支出之運用情形及其資金來源

單位:新台幣仟元

| 計畫項目    | 實際或預期之資金來源 | 實際或預期完工日期 | 所須資金總額 | 實際或預定資金運用情形 |       |        |        |        |
|---------|------------|-----------|--------|-------------|-------|--------|--------|--------|
|         |            |           |        | 98 年度       | 99 年度 | 100 年度 | 101 年度 | 102 年度 |
| 測試及實驗設備 | 自有資金       | 99/12     | 3,346  | -           | 3,346 | -      | -      | -      |

(二)預計可增加之產銷量、值及毛利：不適用。

(三)其他效益說明:購置測試及試驗設備預計可開發新產品。

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

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

(一)風險管理組織

1. 風險管理之組織與運作

本公司風險控管機制分為三個層級，第一層級為部室層級、第二層級為處室層級及第三層級為整體公司，並依據 ISO9001 及內部控制制度之規範加以執行，形成本公司風險管理之組織與運作。分別敘述如下：

- (1)部室層級之風險管理：部室層級之風險管理係由處級主管負責統籌規劃與執行，為最基本之風險管理機制與運作單位，負責作業層級最初風險定義、發覺、確認及控管之職能，透過雙向溝通與腦力激盪的方式，使基層業務負責同仁能將其掌管業務所可能產生之風險進行報告，並利用品質圈的討論模式，就相關之風險初步討論出有效之控管方式，並形成書面資料據以執行。
- (2)處室層級之風險管理：處室層級之風險管理由總經理負責各企業職能風險控管策略，依據各職能分工之屬性與差異，分別召開每週業務會議、產銷會議、研發會議、每月跨部門主管會議、每季營運說明會及每年預算會議等，將公司所面臨之各種產業及內部風險進行彙整討論，從公司整體角度研擬與制定相關風險管理策略，並適時檢討並確認 ISO9001 制度、內部控制制度及相關法令規章符合本公司經營環境之需求。
- (3)整體公司層級之風險管理：整體公司層級之風險管理係透過定期及不定期召開審計委員會、董事會及會計師與公司治理單位協調會議等，就公司整體風險控管機制，研擬與制定相關風險控管政策，其最主要特色為引進外部專家意見及產業實務作為本公司風險管理參考依據，使風險控管機制更加切合實用，並符合公司治理最新潮流與趨勢。另稽核室定期及不定期進行內部稽核，以確保風險管理與控制制度之落實執行。

## 2. 風險管理組織表

| 重要風險評估事項                                 | 風險控制直接單位<br>(業務主辦單位)<br>(第一機制) | 風險審議及控制<br>(第二機制)                              | 董事會及稽核<br>室<br>(第三機制)                                            |
|------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 1.利率、匯率及財務風險                             | 財務部                            | 總經理、管理處、稽<br>核室                                | 審計委員會、<br>董事會及會計<br>師與公司治理<br>單位溝通會議<br>(風險評估控<br>管之決策與最<br>終控制) |
| 2.高風險高槓桿投資、資金貸<br>予他人、衍生性商品交易、<br>金融理財投資 |                                |                                                |                                                                  |
| 3.研發計劃                                   | 設計部、佈局部、產<br>品部、業務部            | 總經理、技術處、銷<br>售處、管理處、稽核<br>室、業務會議、產銷<br>會議、研發會議 |                                                                  |
| 4.科技及產業變動                                |                                |                                                |                                                                  |
| 5.政策與法律變動                                | 人資總務部                          |                                                |                                                                  |
| 6.企業形象改變                                 | 總經理室                           |                                                |                                                                  |
| 7.投資、轉投資及併購效益                            | 總經理室、財務部                       | 產銷會議、稽核室                                       |                                                                  |
| 8.擴充廠房或生產                                | 生管部、資材部                        |                                                |                                                                  |
| 9.集中進貨或銷貨                                | 業務部、產品部                        |                                                |                                                                  |
| 10.董事及大股東股權移動                            | 財務部                            | 總經理、管理處、稽<br>核室、跨部門主管會<br>議                    | 稽核室：<br>(風 險 之 檢<br>查、評估、督<br>導、改善追<br>蹤、報告)                     |
| 11.經營權變動                                 |                                |                                                |                                                                  |
| 12.訴訟及非訟事項                               | 人資總務部、總經理<br>室                 |                                                |                                                                  |
| 13.其他營運事項                                |                                |                                                |                                                                  |
| 14.人員行為、道德與操守                            | 各級主管及人資總<br>務部                 |                                                |                                                                  |
| 15.SOP 及法規之遵守                            | 各級主管                           |                                                |                                                                  |
| 16.董事會議事管理                               | 財務部                            |                                                |                                                                  |

## (二)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

### 1. 對公司損益之影響

單位:新台幣仟元

| 項目            | 98 年度   | 99 年度    | 100 年第一季 |
|---------------|---------|----------|----------|
| 利息收支淨額        | 4,940   | 2,080    | 852      |
| 兌換損益淨額        | (1,401) | (27,299) | 4,461    |
| 利息收支淨額占營收淨額比率 | 0.62%   | 0.17%    | 0.25%    |
| 利息收支淨額占稅前淨利比率 | 3.90%   | 0.96%    | 1.69%    |
| 兌換損益淨額占營收淨額比率 | 0.18%   | 2.20%    | 1.34%    |
| 兌換損益淨額占稅前淨利比率 | 1.11%   | 12.55%   | 8.86%    |

### (1)利率變動

本公司99年度及截至年報刊印日止無長短期銀行借款，故利率變動對本公司影響不大。

## (2)匯率變動

本公司主要進銷貨以美元為計價單位，使本公司既有及未來現金流量之外幣資產及負債暴露於市場匯率波動之風險。

## (3)通貨膨脹

近年來國內通貨膨脹率約在1%~3%之間，而本公司原料主要來自國內廠商，如以99年度國內原料採購金額約418,008千元計算，通貨膨脹率提高1%，將增加原料採購成本約4,180千元，因此國內通貨膨脹對本公司盈餘影響不大。

## 2. 未來因應措施

### (1)利率變動

本公司營運資金充裕，在財務操作上有較大彈性空間可因應利率變動之風險。

### (2)匯率變動

1. 本公司成立風險評估小組，由專人負責匯率變化之觀察與紀錄，並與銀行保持密切之聯繫，以掌握市場匯率之最新狀況。
2. 本公司視外匯市場變動及外匯資金需求，調整交易幣別條件及進行適當之外匯避險操作，以規避匯率風險。

### (3)通貨膨脹

針對通貨膨脹之影響，本公司將透過市場轉嫁及製程改良，秉持分毫不省的精神，持續推動各種方案已達降低成本目的。近年來在政府有效控制之下，物價指數相對穩定，尚不致對公司損益產生重大影響。

(三)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：無。

## (四)未來研究發展及預計投入之研發費用

本公司未來年度之研發計畫主要著重在整合型電源管理 IC。應用領域包括顯示器面板電源管理 IC、攜帶式產品之系統電源管理 IC 及 LED 驅動 IC 等相關產品之開發。在顯示器面板應用方面、未來產品研究發展開發方向會更多元化發展、除大尺寸 TFT-LCD 面板整合更多功能外、數位管理控制電源管理 IC、AMOLED 電源管理 IC 及電子紙面板專用 IC 是未來開發重點。在攜帶式產品之系統電源應用方面，主要著重於高整合度電源管理 IC，整合馬達驅動、電池充電器等。LED 驅動 IC 不只應用在背光，未來也會開發照明用途，預計 100 年度投入研發費用 170,733 仟元，較 99 年度 134,371 仟元增加 27.06%。

(五)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：無。

(六)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(七)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(八)進行併購之預期效益及可能風險：不適用。

(九)擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(十)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險

本公司99年度最大銷貨及進貨廠商分別佔營業淨額及進貨總金額53.53%及98.08%，其係為本公司之主要代理商及晶圓供應商，均為長期合作且進出貨狀況穩定之廠商，透過銷貨產品多元化及積極開發新客源，發生風險之可能性極低。

(十一)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及風險：無。

(十二)經營權之改變對公司之影響及風險：不適用。

(十三)訴訟或非訟事件，本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十四)其他重要風險：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

(一)關係企業合併營業報告書：無。

(二)關係企業合併財務報表：無。

(三)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募必要理由及自股款或價款收足後迄資金運用計劃完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫執行進度：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、重大影響之事項

最近年度及截至年報刊印日止，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。



資誠聯合會計師事務所

PricewaterhouseCoopers, Taiwan

11012台北市基隆路一段333號27樓

27F, 333 Keelung Rd., Sec. 1

Taipei, Taiwan 11012

Tel: (886) 2 2729 6666

Fax: (886) 2 2757 6371

www.pwc.com/tw

會計師查核報告

(100)財審報字第 10002447 號

台灣類比科技股份有限公司 公鑒：

台灣類比科技股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，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。台灣類比科技股份有限公司民國 98 年度之財務報表係由其他會計師查核，並於民國 99 年 1 月 29 日出具無保留意見之查核報告。

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

依本會計師之意見，第一段所述民國 99 年度財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達台灣類比科技股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

曾國華

會計師

鄭雅慧

前財政部證券管理委員會

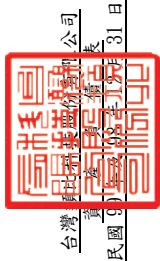
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 64706 號

行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中華民國 100 年 2 月 21 日





台灣信永中和會計師事務所  
查核報告表  
民國99年12月31日

單位：新台幣仟元

|              |                        | 99 年 |            |       |    | 98 年       |       |      |                         | 99 年 |             | 98 年      |     | 99 年      |           | 98 年 |  |
|--------------|------------------------|------|------------|-------|----|------------|-------|------|-------------------------|------|-------------|-----------|-----|-----------|-----------|------|--|
|              |                        | 金    |            | 額     |    | 金          |       | 額    |                         | 金    |             | 額         |     | 金         |           | 額    |  |
|              |                        | %    |            | %     |    | %          |       | %    |                         | %    |             | %         |     | %         |           | %    |  |
| 資 產          |                        |      |            |       |    |            |       |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 流動資產         |                        |      |            |       |    |            |       |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1100         | 現金(附註四(一))             | \$   | 582,844    | 46    | \$ | 522,546    | 47    | 2140 | 應付帳款                    |      | 124,492     | 10        | \$  | 64,361    | 6         |      |  |
| 1360         | 無活絡市場之債券投資-流動(附註四(二))  |      | 27,331     | 2     |    | 16,015     | 1     | 2170 | 應付費用(附註四(十二))           |      | 52,196      | 4         |     | 40,741    | 4         |      |  |
| 1140         | 應收帳款淨額(附註四(三))         |      | 199,551    | 16    |    | 163,902    | 15    | 2270 | 應付董監及員工紅利(附註四(十))       |      | 45,451      | 4         |     | 27,971    | 2         |      |  |
| 1178         | 其他應收款                  |      | 21         | -     |    | 254        | -     |      | 一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(六)) |      | -           | -         |     | 53,019    | 5         |      |  |
| 1190         | 其他金融資產 - 流動(附註六)       |      | 524        | -     |    | 520        | -     | 2280 | 其他流動負債                  |      | 5,396       | -         |     | 15,089    | 1         |      |  |
| 120X         | 存貨(附註四(四))             |      | 89,590     | 7     |    | 61,345     | 6     | 2XXX | 負債合計                    |      | 227,535     | 18        |     | 201,181   | 18        |      |  |
| 1286         | 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(十二))  |      | 19,339     | 2     |    | 14,656     | 1     |      | 股東權益                    |      | 397,151     | 32        |     | 398,261   | 35        |      |  |
| 1298         | 其他流動資產                 |      | 3,167      | -     |    | 3,499      | -     | 3110 | 普通股(附註四(八))             |      | 379,613     | 30        |     | 380,814   | 34        |      |  |
| 11XX         | 流動資產合計                 |      | 922,367    | 73    |    | 782,737    | 70    | 3211 | 資本公積(附註四(九))            |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 固定資產(附註四(五)) |                        |      |            |       |    |            |       |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 成本           |                        |      |            |       |    |            |       |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1501         | 土地                     |      | 141,574    | 11    |    | 141,574    | 13    | 3310 | 法定盈餘公積                  |      | 132,372     | 11        |     | 120,862   | 11        |      |  |
| 1521         | 房屋及建築                  |      | 105,811    | 9     |    | 90,734     | 8     | 3350 | 未分配盈餘                   |      | 244,935     | 19        |     | 156,703   | 14        |      |  |
| 1531         | 機器設備                   |      | 27,423     | 2     |    | 25,077     | 2     | 3480 | 庫藏股票(附註四(十一))           |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1561         | 辦公設備                   |      | 16,046     | 1     |    | 14,741     | 1     | 3XXX | 股東權益合計                  |      | ( 122,673 ) | ( 10 )    |     | 135,052 ) | ( 12 )    |      |  |
| 1631         | 租賃改良                   |      | 10,108     | 1     |    | 10,108     | 1     |      | 重大承諾事項及或有事項(附註七)        |      | 1,031,398   | 82        |     | 921,588   | 82        |      |  |
| 15XX         |                        |      | 300,962    | 24    |    | 282,234    | 25    |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 15X9         | 減：累計折舊                 |      | ( 35,065 ) | ( 3 ) |    | ( 25,108 ) | ( 2 ) |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1670         | 未完工程及預付設備款             |      | -          | -     |    | 15,059     | 1     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 15XX         |                        |      | 265,897    | 21    |    | 272,185    | 24    |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 無形資產         |                        |      |            |       |    |            |       |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1710         | 商標權                    |      | 4          | -     |    | 34         | -     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1720         | 專利權                    |      | 670        | -     |    | 3,430      | -     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1750         | 電腦軟體成本                 |      | 19,894     | 2     |    | 15,917     | 2     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1780         | 專門技術                   |      | 628        | -     |    | -          | -     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 17XX         |                        |      | 21,196     | 2     |    | 19,381     | 2     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 其他資產         |                        |      |            |       |    |            |       |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1820         | 存出保證金                  |      | 930        | -     |    | 1,230      | -     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1830         | 遞延費用                   |      | 25,839     | 2     |    | 14,537     | 1     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1860         | 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十二)) |      | 21,341     | 2     |    | 32,699     | 3     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1888         | 預付退休金(附註四(七))          |      | 1,363      | -     |    | -          | -     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 18XX         |                        |      | 49,473     | 4     |    | 48,466     | 4     |      |                         |      |             |           |     |           |           |      |  |
| 1XXX         | 資產總額                   | \$   | 1,258,933  | 100   | \$ | 1,122,769  | 100   |      | 負債及股東權益總計               |      | \$          | 1,258,933 | 100 | \$        | 1,122,769 | 100  |  |

請參閱後附財務報表附註暨實誠聯合會計師事務所曾國華、鄭雅慧會計師民國100年2月21日查核報告。



董事長：劉紹宗



經理人：劉紹宗



會計主管：林孟穎

台灣英比科技股份有限公司  
民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

|                     | 99 | 年         | 度      | 98   | 年       | 度      |    |      |
|---------------------|----|-----------|--------|------|---------|--------|----|------|
|                     | 金  | 額         | %      | 金    | 額       | %      |    |      |
| 營業收入                |    |           |        |      |         |        |    |      |
| 4110 銷貨收入           | \$ | 1,253,582 | 101    | \$   | 815,264 | 102    |    |      |
| 4170 銷貨退回及折讓        | (  | 10,120    | ( 1 )  | (    | 15,337  | ( 2 )  |    |      |
| 4100 銷貨收入淨額         |    | 1,243,462 | 100    |      | 799,927 | 100    |    |      |
| 營業成本                |    |           |        |      |         |        |    |      |
| 5110 銷貨成本(附註四(四))   | (  | 789,541   | ( 63 ) | (    | 494,787 | ( 62 ) |    |      |
| 5910 營業毛利           |    | 453,921   | 37     |      | 305,140 | 38     |    |      |
| 營業費用                |    |           |        |      |         |        |    |      |
| 6100 推銷費用           | (  | 27,977    | ( 2 )  | (    | 40,272  | ( 5 )  |    |      |
| 6200 管理及總務費用        | (  | 47,736    | ( 4 )  | (    | 40,565  | ( 5 )  |    |      |
| 6300 研究發展費用         | (  | 134,371   | ( 11 ) | (    | 100,367 | ( 12 ) |    |      |
| 6000 營業費用合計         | (  | 210,084   | ( 17 ) | (    | 181,204 | ( 22 ) |    |      |
| 6900 營業淨利           |    | 243,837   | 20     |      | 123,936 | 16     |    |      |
| 營業外收入及利益            |    |           |        |      |         |        |    |      |
| 7110 利息收入           |    | 3,352     | -      |      | 6,322   | 1      |    |      |
| 7130 處分固定資產利益       |    | 24        | -      |      | -       | -      |    |      |
| 7310 金融資產評價利益       |    | 151       | -      |      | -       | -      |    |      |
| 7480 什項收入           |    | 401       | -      |      | 1,826   | -      |    |      |
| 7100 營業外收入及利益合計     |    | 3,928     | -      |      | 8,148   | 1      |    |      |
| 營業外費用及損失            |    |           |        |      |         |        |    |      |
| 7510 利息費用           | (  | 1,272     | -      | (    | 1,382   | -      |    |      |
| 7560 兌換損失           | (  | 27,299    | ( 3 )  | (    | 1,401   | -      |    |      |
| 7880 什項支出           | (  | 1,640     | -      | (    | 2,695   | ( 1 )  |    |      |
| 7500 營業外費用及損失合計     | (  | 30,211    | ( 3 )  | (    | 5,478   | ( 1 )  |    |      |
| 7900 繼續營業單位稅前淨利     |    | 217,554   | 17     |      | 126,606 | 16     |    |      |
| 8110 所得稅費用(附註四(十二)) | (  | 30,514    | ( 2 )  | (    | 11,501  | ( 2 )  |    |      |
| 9600 本期淨利           | \$ | 187,040   | 15     | \$   | 115,105 | 14     |    |      |
|                     | 稅  | 前         | 稅      | 稅    | 前       | 稅      | 後  |      |
| 基本每股盈餘(附註四(十三))     |    |           |        |      |         |        |    |      |
| 9750 本期淨利           | \$ | 5.63      | \$     | 4.84 | \$      | 3.28   | \$ | 2.98 |
| 稀釋每股盈餘(附註四(十三))     |    |           |        |      |         |        |    |      |
| 9850 本期淨利           | \$ | 5.63      | \$     | 4.84 | \$      | 3.21   | \$ | 2.91 |

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
曾國華、鄭雅慧會計師民國 100 年 2 月 21 日查核報告。

董事長：劉紹宗



經理人：劉紹宗



會計主管：林孟穎



  
 台灣聯合銀行股份有限公司  
 股東權益變動表  
 民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                  | 普  | 通       | 股      | 資       | 本      | 公       | 積  | 保        | 留  | 盈       | 庫  | 票         | 合  | 計        |
|------------------|----|---------|--------|---------|--------|---------|----|----------|----|---------|----|-----------|----|----------|
|                  | 餘  | 餘       | 餘      | 餘       | 餘      | 餘       | 餘  | 餘        | 餘  | 餘       | 餘  | 餘         | 餘  | 餘        |
|                  | 98 | 99      | 98     | 99      | 98     | 99      | 98 | 99       | 98 | 99      | 98 | 99        | 98 | 99       |
| 98 年 1 月 1 日餘額   | \$ | 398,261 | \$     | 380,814 | \$     | 94,787  | \$ | 260,748  | \$ | 135,052 | \$ | 999,558   |    |          |
| 97 年度盈餘分配與指撥     |    |         |        |         |        |         |    |          |    |         |    |           |    |          |
| 提列法定盈餘公積         |    | -       |        | -       |        | 26,075  | (  | 26,075)  |    | -       |    | -         |    |          |
| 發放現金股利           |    | -       |        | -       |        | -       | (  | 193,075) |    | -       |    | (         |    | 193,075) |
| 98 年度淨利          |    | -       |        | -       |        | -       | -  | 115,105  |    | -       |    | -         |    | 115,105  |
| 98 年 12 月 31 日餘額 | \$ | 398,261 | \$     | 380,814 | \$     | 120,862 | \$ | 156,703  | \$ | 135,052 | \$ | 921,588   |    |          |
| 99 年 1 月 1 日餘額   | \$ | 398,261 | \$     | 380,814 | \$     | 120,862 | \$ | 156,703  | \$ | 135,052 | \$ | 921,588   |    |          |
| 98 年度盈餘分配與指撥     |    |         |        |         |        |         |    |          |    |         |    |           |    |          |
| 提列法定盈餘公積         |    | -       |        | -       |        | 11,510  | (  | 11,510)  |    | -       |    | -         |    |          |
| 發放現金股利           |    | -       |        | -       |        | -       | (  | 77,230)  |    | -       |    | (         |    | 77,230)  |
| 99 年度淨利          |    | -       |        | -       |        | -       | -  | 187,040  |    | -       |    | -         |    | 187,040  |
| 註銷庫藏股票           |    | (       | 1,110) | (       | 1,201) | -       | (  | 10,068)  |    | 12,379  |    | -         |    |          |
| 99 年 12 月 31 日餘額 | \$ | 397,151 | \$     | 379,613 | \$     | 132,372 | \$ | 244,935  | \$ | 122,673 | \$ | 1,031,398 |    |          |

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所曾國華、鄭雅慧會計師民國 100 年 2 月 21 日查核報告。

董事長：劉紹宗

經理人：劉紹宗

會計主管：林孟穎



台灣類北科技股份有限公司  
現金流量表  
民國 99 年及 98 年 1 月至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                      | 99 | 年        | 度 | 98 | 年        | 度 |
|----------------------|----|----------|---|----|----------|---|
| <b>營業活動之現金流量</b>     |    |          |   |    |          |   |
| 本期淨利                 | \$ | 187,040  |   | \$ | 115,105  |   |
| 調整項目                 |    |          |   |    |          |   |
| 折舊費用                 |    | 10,790   |   |    | 6,796    |   |
| 攤銷費用                 |    | 22,326   |   |    | 14,395   |   |
| 金融資產評價利益             | (  | 151)     |   |    | -        |   |
| 提列呆帳損失               |    | 359      |   |    | 167      |   |
| 存貨跌價及呆滯損失(回升利益)      |    | 6,270    | ( |    | 3,019)   |   |
| 處分固定資產(利益)及報廢固定資產損失  | (  | 24)      |   |    | 2,273    |   |
| 應付公司債折價攤銷            |    | 1,281    |   |    | 2,336    |   |
| 贖回公司債損失              |    | 1,640    |   |    | 94       |   |
| 贖回公司債相關費用            | (  | 18)      | ( |    | 960)     |   |
| 資產及負債科目之變動           |    |          |   |    |          |   |
| 應收票據及帳款增加            | (  | 36,008)  | ( |    | 16,651)  |   |
| 其他應收款減少(增加)          |    | 233      | ( |    | 254)     |   |
| 存貨(增加)減少             | (  | 34,515)  |   |    | 7,919    |   |
| 遞延所得稅資產減少(增加)        |    | 6,675    | ( |    | 7,656)   |   |
| 預付退休金(增加)減少          | (  | 1,363)   |   |    | 578      |   |
| 其他流動資產(增加)減少         | (  | 673)     |   |    | 849      |   |
| 應付帳款增加               |    | 60,131   |   |    | 39,894   |   |
| 應付費用增加               |    | 14,648   |   |    | 16,473   |   |
| 應付董監及員工紅利增加(減少)      |    | 17,480   | ( |    | 35,629)  |   |
| 其他流動負債減少             | (  | 9,693)   |   |    | 7,713    |   |
| 營業活動之淨現金流入           |    | 246,428  |   |    | 150,423  |   |
| <b>投資活動之現金流量</b>     |    |          |   |    |          |   |
| 無活絡市場之債券投資淨變動數       | (  | 11,165)  | ( |    | 16,015)  |   |
| 購置固定資產               | (  | 8,383)   | ( |    | 250,382) |   |
| 出售固定資產價款             |    | 191      |   |    | -        |   |
| 受限制資產增加              | (  | 4)       | ( |    | 9)       |   |
| 存出保證金減少              |    | 300      |   |    | 1,365    |   |
| 遞延費用增加               | (  | 16,943)  | ( |    | 6,385)   |   |
| 無形資產增加               | (  | 16,956)  | ( |    | 9,706)   |   |
| 投資活動之淨現金流出           | (  | 52,960)  | ( |    | 281,132) |   |
| <b>融資活動之現金流量</b>     |    |          |   |    |          |   |
| 支付現金股利               | (  | 77,230)  | ( |    | 193,075) |   |
| 買回可轉換公司債             | (  | 55,940)  | ( |    | 28,741)  |   |
| 融資活動之淨現金流出           | (  | 133,170) | ( |    | 221,816) |   |
| 本期現金增加(減少)           |    | 60,298   | ( |    | 352,525) |   |
| 期初現金餘額               |    | 522,546  |   |    | 875,071  |   |
| 期末現金餘額               | \$ | 582,844  |   | \$ | 522,546  |   |
| <b>現金流量資訊之補充揭露</b>   |    |          |   |    |          |   |
| 本期支付利息               | \$ | 9        |   | \$ | 33       |   |
| 本期支付所得稅              | \$ | 17,707   |   | \$ | 6,329    |   |
| <b>僅有部分現金支付之投資活動</b> |    |          |   |    |          |   |
| 購置固定資產               | \$ | 4,669    |   | \$ | 251,768  |   |
| 應付房地及設備款淨變動數         |    | 3,732    | ( |    | 399)     |   |
| 本期資本化利息              | (  | 18)      | ( |    | 987)     |   |
| 現金支付數                | \$ | 8,383    |   | \$ | 250,382  |   |

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
曾國華、鄭雅慧會計師民國 100 年 2 月 21 日查核報告。

董事長：劉紹宗



經理人：劉紹宗



會計主管：林孟穎



台灣類比科技股份有限公司

財務報表附註

民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

一、公司沿革

台灣類比科技股份有限公司(以下簡稱本公司)設立於民國 88 年 3 月 25 日，民國 92 年 1 月獲科學工業園區管理局核准正式進入新竹科學工業園區。本公司股票自民國 95 年 7 月 19 日起於中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣。主要營業項目為半導體積體電路之設計、研究開發及電子零組件之製造，與電子材料批發、資訊軟體服務。

截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司員工人數為 122 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

(一)會計估計

本公司於編製財務報表時，業已規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項，採用必要之假設及估計加之衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(二)外幣交易

本公司以新台幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，換算差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，換算差額亦認列為股東權益調整項目。

(三)資產負債區分流動及非流動之分類標準

現金或約當現金及為交易目的而持有或預期於資產負債表日後十二個月內將變現之資產，列為流動資產；非屬流動資產者列為非流動資產。

負債因交易目的而發生或預期於資產負債表日後十二個月內清償者列為流動負債；非屬流動負債者列為非流動負債。

(四)資產減損

本公司於資產負債表日就有減損跡象之資產(個別資產或現金產生單位)，估計其可回收金額，並就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。於以前年度所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失

的情形下，減除應提列折舊或攤銷之數。

(五) 金融商品

本公司對金融商品交易係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品外，其他金融商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。

本公司所持有或發行之金融商品，在原始認列後，依本公司持有之目的，分為下列各類：

1. 以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產：取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回之交易目的金融資產。本公司所持有之衍生性商品，除被指定且為有效之避險工具外，餘歸類為此類金融資產。
2. 無活絡市場之債券投資及持有至到期日之金融資產：係以攤銷後成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益，該迴轉以不使帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本為限。

(六) 衍生性金融商品

本公司持有之衍生性金融商品係用以規避因營運、財務及投資活動所暴露之匯率風險。依此政策，本公司所持有或發行之衍生性金融商品係以避險為目的，惟當所持有之衍生性商品不適用避險會計之條件時，則視為交易目的之金融商品。

(七) 備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去收款經驗、客戶信用評等、帳齡分析，並考量內部授信政策後提列。

(八) 存貨

存貨之原始成本為使存貨達到可供銷售或可供生產之狀態及地點所發生之必要支出。續後，以成本與淨變現價值孰低衡量，成本係採加權平均法計算，淨變現價值則以資產負債表日正常營業下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用為計算基礎。

(九) 固定資產

固定資產以取得成本為入帳基礎。為購建設備並正在進行使該資產達到可使用狀態前所發生之利息予以資本化，列入相關資產成本。重大增添、改良及重置支出予以資本化；維護及修理費用列為發生當期費用。

折舊係按直線法以成本依估計耐用年數計提；租賃權益改良依估計續約年限或估計使用年限較短者按平均法攤銷。本公司每年定期於會計年度終了時，評估固定資產剩餘耐用年限、折舊方法及殘值。剩餘耐用年限、折舊方法及殘值之變動，均視為會計估計變動。主要固定資產之耐用年數如下：

1. 房屋及建築：50 年
2. 機器設備：5 年

3. 辦公設備：2~5 年

4. 租賃改良：5 年

處分固定資產之損益列為營業外收支。

#### (十) 無形資產

研究階段之支出除於企業合併時認列為商譽或無形資產者外，於發生時即認列為費用；發展階段之支出於同時符合下列所有條件時，認列為無形資產；未同時符合者，於發生時即認列為費用：

1. 完成該無形資產已達技術可行性，使該無形資產將可供使用或出售。
2. 意圖完成該無形資產，並加以使用或出售。
3. 有能力使用或出售該無形資產。
4. 無形資產將很有可能產生未來經濟效益。
5. 具充足之技術、財務及其他資源，以完成此項發展專案計畫。
6. 發展階段歸屬於無形資產之支出能可靠衡量。

有確定耐用年限之無形資產，其資本化之發展階段支出於該專案計畫已達可供使用狀態時，採直線法於估計耐用年限內平均攤銷，並以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額作為帳面價值。資本化之發展階段支出之殘值、攤銷期間及攤銷方法至少於會計年度終了時評估，若有變動，視為會計估計變動。

屬非確定耐用年限之無形資產，依照財務會計準則公報第三十七號規定不得攤銷，其資本化之發展階段支出以成本減除累計減損損失後之金額作為帳面價值。每年於資產負債表日評估是否有事件及情況繼續證明資本化之發展階段支出之耐用年限仍屬非確定。耐用年限由非確定改為有限時，視為會計估計變動。

現行商業會計法對無形資產認列之規定與上述方式不同，惟本公司為公開發行公司，係適用證券發行人財務報告編製準則之規定。

本公司商標權、專利權及電腦軟體以取得成本入帳，並按估計之耐用年限 1 至 5 年平均攤提。

#### (十一) 遞延費用

購入光罩之成本予以遞延，並依其估計效益年限 2 年平均攤銷。

#### (十二) 可轉換公司債

本公司發行之可轉換公司債同時產生金融負債及給予持有人轉換為權益商品之認股權，依規定認列為複合金融商品。可轉換公司債負債組成要素之公平價值係參考與權益組成要素無關之類似負債計算，再將可轉換公司債總金額及負債組成要素公平價值間之差異認列為權益組成要素。發行時之交易成本按原始認列金額比例分攤至可轉換公司債負債及權益組成要素。可轉換公司債之利息係採有效利率法計算，並依合約期限分攤認列為當期損益。可轉換公司債權益組成要素公平價值之變動不予認列。



### (十三) 退休金

本公司訂有退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前 6 個月之平均薪資計算。其中可獲得之基數係依每位員工前 15 年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第 16 年起，每服務滿一年可獲得一個基數，最高總數以 45 個基數為限。退休金給付全數由本公司負擔。本公司依勞動基準法之規定，按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行。

自民國 94 年 7 月 1 日起配合勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，原適用上述退休辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職員工之服務年資，改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

就採用確定給付退休辦法部份，本公司以年度結束日為衡量日完成精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債。並依退休辦法之精算結果認列淨退休金成本，包括當期服務成本等及未認列過渡性淨給付義務依員工平均剩餘服務年限採直線法攤銷之數。

採「新制」之確定提撥退休辦法部份，本公司依勞工退休金條例之規定，按勞工每月工資百分之六之提繳率，提撥至勞工保險局，提撥數列為當期費用。

### (十四) 庫藏股票

本公司收回已發行之股票，依買回時所支付之成本認列為庫藏股票。處分庫藏股票之處分價格若高於帳面價值，其差額列為資本公積—庫藏股票交易；處分價格低於帳面價值時，其差額則沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則借記保留盈餘。庫藏股票之帳面價值採加權平均並依收回原因分別計算。

庫藏股票註銷時，按股權比例借記資本公積—股票發行溢價與股本，其帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額則沖抵同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘；其帳面價值低於面值與股票發行溢價之合計數者，則貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

本公司將庫藏股票轉讓與員工以獎酬員工者，於給與日依選擇權評價模式估計其勞務成本，並於員工既得期間攤銷。給與日為本公司轉讓庫藏股與員工之轉讓價格及股數均已確定之日，若轉讓價格及股數須經核准，則以核准日為給與日。

### (十五) 收入之認列

銷貨收入係於商品交付且風險及報酬移轉予客戶時認列。

#### (十六) 員工分紅及董監酬勞

本公司民國 97 年 1 月 1 日(含)以後之員工紅利及董事酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號解釋函之規定估計，並依員工紅利及董事酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。

#### (十七) 所得稅

本公司所得稅之估計係以會計所得為基礎，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計回轉年度之適用稅率計算認列為遞延所得稅。並將應課稅之暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債；另，將可減除暫時性差異及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，認列適當備抵評價。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，非與資產或負債相關者，則依預期回轉期間之長短劃分。

因研究發展產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

本公司未分配盈餘應加徵百分之十營利事業所得稅之部份，於次年度股東會決議分配盈餘後列為當期所得稅費用。

#### (十八) 普通股每股盈餘

普通股每股盈餘係以本期淨利除以普通股流通在外加權平均股數計算之。本公司所發行之可轉換公司債及尚未經股東會決議且得採股票發放之員工紅利屬潛在普通股，潛在普通股如均未具稀釋作用，僅揭露基本每股盈餘，反之，則除揭露基本每股盈餘外，並揭露稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘，則假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於當期流通在外，故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具稀釋作用潛在普通股之影響。因盈餘、資本公積而新增之股份，採追溯調整計算。

### 三、會計變動之理由及其影響

#### 存貨

本公司自民國 98 年 1 月 1 日起，首次適用財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」第一次修訂條文。此項變動對民國 98 年度之淨利及每股盈餘皆無重大影響。

### 四、重要會計科目之說明

#### (一) 現金

|      | 99年12月31日         | 98年12月31日         |
|------|-------------------|-------------------|
| 零用金  | \$ 100            | \$ 110            |
| 支票存款 | 136               | 171               |
| 活期存款 | 92,367            | 98,165            |
| 定期存款 | 490,241           | 424,100           |
|      | <u>\$ 582,844</u> | <u>\$ 522,546</u> |

(二) 無活絡市場之債券投資

|       | <u>99年12月31日</u> | <u>98年12月31日</u> |
|-------|------------------|------------------|
| 流動項目： |                  |                  |
| 金融債券  | \$ 27,331        | \$ 16,015        |

本公司所持有之無活絡市場之債券投資之金融資產，係於民國 99 年 12 月 22 日按面額 USD900 仟元購買瑞士銀行所發行之六個月期美元計價固定利率金融債券，到期日為民國 100 年 6 月 24 日，其有效利率為 1.31%。

(三) 應收帳款

|        | <u>99年12月31日</u>  | <u>98年12月31日</u>  |
|--------|-------------------|-------------------|
| 應收帳款   | \$ 201,566        | \$ 165,558        |
| 減：備抵呆帳 | ( 2,015)          | ( 1,656)          |
|        | <u>\$ 199,551</u> | <u>\$ 163,902</u> |

(四) 存貨

| <u>99年12月31日</u> |                   |                    |                  |
|------------------|-------------------|--------------------|------------------|
|                  | <u>成本</u>         | <u>備抵呆滯及跌價損失</u>   | <u>帳面價值</u>      |
| 原 料              | \$ 8,076          | (\$ 1,393)         | \$ 6,683         |
| 在製品              | 45,000            | ( 4,598)           | 40,402           |
| 製成品              | 47,768            | ( 5,263)           | 42,505           |
| 合計               | <u>\$ 100,844</u> | <u>(\$ 11,254)</u> | <u>\$ 89,590</u> |

| <u>98年12月31日</u> |                  |                   |                  |
|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                  | <u>成本</u>        | <u>備抵呆滯及跌價損失</u>  | <u>帳面價值</u>      |
| 原 料              | \$ 8,193         | (\$ 538)          | \$ 7,655         |
| 在製品              | 24,367           | ( 2,519)          | 21,848           |
| 製成品              | 33,769           | ( 1,927)          | 31,842           |
| 合計               | <u>\$ 66,329</u> | <u>(\$ 4,984)</u> | <u>\$ 61,345</u> |

當期認列之存貨相關費損：

|                 | <u>99年12月31日</u>  | <u>98年12月31日</u>  |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 已出售存貨成本         | \$ 784,177        | \$ 492,133        |
| 存貨報廢損失          | -                 | 6,284             |
| 存貨跌價及呆滯損失(回升利益) | 6,270             | ( 3,019)          |
| 出售下腳及廢料收入       | ( 906)            | ( 611)            |
|                 | <u>\$ 789,541</u> | <u>\$ 494,787</u> |

(五) 固定資產

| 資 產 名 稱 | 99年12月31日         |                    |                   |
|---------|-------------------|--------------------|-------------------|
|         | 原 始 成 本           | 累 計 折 舊            | 帳 面 價 值           |
| 土地      | \$ 141,574        | \$ -               | \$ 141,574        |
| 房屋及建築   | 105,811           | ( 5,033)           | 100,778           |
| 機器設備    | 27,423            | ( 17,241)          | 10,182            |
| 辦公設備    | 16,046            | ( 8,136)           | 7,910             |
| 租賃改良    | 10,108            | ( 4,655)           | 5,453             |
|         | <u>\$ 300,962</u> | <u>(\$ 35,065)</u> | <u>\$ 265,897</u> |

| 資 產 名 稱    | 98年12月31日         |                    |                   |
|------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|            | 原 始 成 本           | 累 計 折 舊            | 帳 面 價 值           |
| 土地         | \$ 141,574        | \$ -               | \$ 141,574        |
| 房屋及建築      | 90,734            | ( 454)             | 90,280            |
| 機器設備       | 25,077            | ( 15,602)          | 9,475             |
| 辦公設備       | 14,741            | ( 6,056)           | 8,685             |
| 租賃改良       | 10,108            | ( 2,996)           | 7,112             |
| 未完工程及預付設備款 | 15,059            | -                  | 15,059            |
|            | <u>\$ 297,293</u> | <u>(\$ 25,108)</u> | <u>\$ 272,185</u> |

本公司民國 98 年 5 月簽約購買台北辦公室，民國 99 年及 98 年度所發生之利息資本化金額分別為\$18 及\$987，本案累積資本化利息金額為\$1,005，其資本化利率為 1.68%。

(六) 應付公司債

本公司以面額發行國內可轉換公司債，其主要發行條件說明如下：

1. 發行總額：150,000 仟元。
2. 發行期間：二年(民國 97 年 6 月 25 日至 99 年 6 月 25 日)。
3. 票面利率：年息 0%。
4. 贖回權：
  - (1) 本轉換債於自發行日起滿一個月後之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，本公司普通股收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50%時，本公司得於其後三十個營業日內通知債權人，按債券面額以現金收回其流通在外之本轉換債。
  - (2) 本轉換債發行滿一個月後之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，本轉換債流通在外餘額低於原發行總額之 10%時，本公司得以通知債權人按債券面額以現金收回其流通在外之本轉換債。
5. 重設權：

轉換價格除依發行條款辦理有關反稀釋之調整外，若遇本公司之普通股於櫃買中心之連續二十個營業日收盤價之簡單算術平均數低於或等於當時轉換價格之 90%時，應即以該連續二十個營業日期間最末一日之次一日為基準日，以基準日前一、三、五個營業日之本公司普通股收盤價之簡單算術平均數孰低者乘以轉換溢價率 101%作為向下重新調整後之轉換價格(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入，向下調整，向上則不調整)，再調整後之轉換價格仍應高於辦理重設時採樣之基準價格，惟不得低於發

行時轉換價格(可因本公司普通股股份發生變動而調整)之 80%。

上述轉換價格重新訂定之規定，不適用於基準日落於本轉換債發行之日起滿六個月內，以及本債券到期日及其前三十日內之情況，且發行期間之每一發行年度內其依本款規定之轉換價格向下重設應各以一次為限，且不適用於基準日(含)前已提出轉換請求者。

6. 轉換：

(1) 轉換期間：

債券持有人於本轉換公司債發行日後屆滿一個月起，至到期前十日止。

(2) 轉換價格及其調整：

發行時之轉換價格訂為每股 126 元，惟本債券發行後本公司遇有如下情形，轉換價格將依發行條款規定公式調整之：

A. 本公司已發行(或私募)普通股股數增加時(包括但不限於以募集發行或以私募方式辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、員工紅利轉增資、合併或受讓他公司股份、股票分割及現金增資參與發行海外存託憑證等)。

B. 本公司配發普通股現金股利占每股時價之比率超過 1.5%時(本項規定不適用於除息基準日(不含)前已提出請求轉換者)。

C. 本公司以低於每股時價之轉換或認購價格再發行(或私募)具有普通股轉換權或認購權之各種有價證券時。

D. 本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時。

自民國 97 年 12 月 25 日起，上述轉換價格調整為每股 95.9 元。

另，民國 98 年 7 月 1 日後轉換價格調整為每股 88.7 元。

(3) 實際轉換：

上述公司債於民國 99 年 6 月 25 日到期，因未有債券持有人執行轉換權，本公司已於民國 99 年 7 月 8 日予以清償。依本公司無擔保轉換公司債發行及轉換辦法規定，本公司於轉換公司債到期時，按債券面額之 103.02%以現金一次償還，本公司依此辦法認列之公司債清償損失為 1,640 千元。

該項轉換公司債之相關資訊如下：

|         | 99年12月31日 | 98年12月31日 |
|---------|-----------|-----------|
| 應付公司債   | \$ -      | \$ 54,300 |
| 應付公司債折價 | -         | (1,281)   |
| 小計      | -         | 53,019    |
| 減：一年內到期 | -         | 53,019    |
| 權益      | \$ -      | \$ -      |

民國 99 年及 98 年度本公司於公開市場分別以 \$55,940 及 \$28,741 買回部分可轉換公司債，其損失分別為 \$1,640 及 \$94，帳列於什項支出項下。

(七)退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司按月就薪資總額2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。

本公司依精算報告認列之相關資訊如下：

- (1)有關退休金之精算假設彙總如下：

民國99年及98年度精算假設中之折現率分別為1.75%及2.25%，退休基金預期報酬率分別為1.75%及2.25%，薪資調整率分別為5%及3%。

依精算法計算之未認列過渡性淨給付資產按15年平均分攤。

- (2)退休金提撥狀況表：

|                | 99年12月31日 | 98年12月31日 |
|----------------|-----------|-----------|
| 給付義務：          |           |           |
| 既得給付義務         | \$ -      | \$ -      |
| 非既得給付義務        | ( 5,454)  | ( 4,662)  |
| 累積給付義務         | ( 5,454)  | ( 4,662)  |
| 未來薪資增加之影響數     | ( 6,451)  | ( 2,737)  |
| 預計給付義務         | ( 11,905) | ( 7,399)  |
| 退休基金資產公平價值     | 8,406     | 6,756     |
| 提撥狀況           | ( 3,499)  | ( 643)    |
| 未認列退休金損失(利益)   | 3,839     | ( 562)    |
| 未認列過渡性淨給付義務    | 1,023     | 1,205     |
| 預付退休金(應計退休金負債) | \$ 1,363  | \$ -      |

- (3)淨退休金成本之內容：

|            | 99年度   | 98年度     |
|------------|--------|----------|
| 利息成本       | \$ 166 | \$ 241   |
| 退休基金資產實際報酬 | ( 107) | ( 39)    |
| 攤銷與遞延數     | 121    | 107      |
| 補計之退休金費用   | -      | 1,698    |
|            | \$ 180 | \$ 2,007 |

2. 自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。
3. 民國99年度及98年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$4,623及\$6,168。

(八)股本

1. 本公司於民國 99 年 8 月 19 日經董事會決議通過註銷庫藏 111 仟股，並於民國 99 年 11 月 25 日辦理減資及變更登記完竣。
2. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司額定股本為 600,000 仟元(其中預留 90,000 仟元供員工行使認股權使用)，實收資本額為\$397,151，每股面額為 10 元。

(九)資本公積

|           | 99年12月31日         | 98年12月31日         |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 現金增資溢價    | \$ 379,613        | \$ 379,452        |
| 庫藏股       | -                 | 144               |
| 可轉換公司債認股權 | -                 | 81                |
| 公司債轉換價格重設 | -                 | 1,137             |
|           | <u>\$ 379,613</u> | <u>\$ 380,814</u> |

依證券交易法規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十之限額撥充資本外，餘均僅能彌補虧損。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十)保留盈餘

1. 依本公司章程規定，公司決算如有盈餘，應先提繳稅款並彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積累積已達資本總額時不在此限)，並扣除依主管機關規定提列之特別盈餘公積後，得視營運需要酌情保留部分盈餘後，按下列百分比分派如下：
  - (1)員工紅利不低於百分之五。
  - (2)董事酬勞百分之二。
  - (3)其餘連同期初未分配盈餘得視營運需要保留適當額度後派付股東紅利，由董事會擬具分派方案，經股東會決議後分派之。以上員工分派股票紅利得適用於從屬公司員工，其適用條件授權董事會決定。
2. 本公司之股利分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，為因應公司營運穩定成長，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃等，決定股利金額，並得搭配發放股票股利或現金股利，惟現金股利以不低於當年度股利分配總額之百分之十為限。
3. 本公司分別於民國 99 年 6 月 4 日及 98 年 5 月 27 日經股東會決議分配民國 98 年度及 97 年度盈餘，有關分派之每股股利如下：

|           | 98年度             |             | 97年度              |             |
|-----------|------------------|-------------|-------------------|-------------|
|           | 金額               | 每股股利(元)     | 金額                | 每股股利(元)     |
| 股東紅利-現金紅利 | <u>\$ 77,230</u> | <u>\$ 2</u> | <u>\$ 193,075</u> | <u>\$ 5</u> |

本公司民國 99 年度盈餘分配案，截至民國 100 年 2 月 21 日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派之情形，請至「公開資訊觀測站」查詢；配發股票紅利之股數計算基礎係依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響。

4. 本公司民國 99 年度及 98 年度之員工紅利估列金額分別為\$42,084 及 \$25,899；董事酬勞分別為\$3,367 及\$2,072。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。民國 98 年度帳列費用金額與實際配發金額並無差異。另，民國 97 年度帳列費用金額\$63,600與實際配發金額差異數\$239，已調整列為民國 98 年度收益。民國 99 年度若實際分配與估列數有差異時，列為次一年度之損益。

(十一) 庫藏股票

茲依買回原因列示其增減變動如下：

單位：仟股

| 收回原因               | 99年度  |      |        |       |
|--------------------|-------|------|--------|-------|
|                    | 期初股數  | 本期增加 | 本期減少   | 期末股數  |
| 轉讓予員工              | 111   | -    | ( 111) | -     |
| 國內第二次無擔保轉換公司債之股權轉換 | 1,100 | -    | -      | 1,100 |
| 合 計                | 1,211 | -    | ( 111) | 1,100 |

| 收回原因               | 98年度  |      |      |       |
|--------------------|-------|------|------|-------|
|                    | 期初股數  | 本期增加 | 本期減少 | 期末股數  |
| 轉讓予員工              | 111   | -    | -    | 111   |
| 國內第二次無擔保轉換公司債之股權轉換 | 1,100 | -    | -    | 1,100 |
| 合 計                | 1,211 | -    | -    | 1,211 |

1. 依證券交易法之規定，公司買回股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十；收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。本公司依董事會決議買回庫藏股前最近期經會計師查核之財務報表計算，買回庫藏股票之股數及金額均未超過相關限額。
2. 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前，不得享有股東權利。
3. 依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記消除股份。而為維護公司信用及股東權益所買回股份，應於買回之日起六個月內辦理變更登記消除股份。
4. 本公司民國 99 年 8 月 19 日經董事會決議通過註銷庫藏 111 仟股，並於民國 99 年 11 月 25 日辦理減資及變更登記完竣，本次公司買回庫藏股票金額為\$12,379。



(十二) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅：

|                  | 99年度             | 98年度             |
|------------------|------------------|------------------|
| 稅前淨利按法定稅率計算之所得稅  | \$ 36,985        | \$ 31,652        |
| 永久性差異之所得稅影響數     | ( 114)           | 5,365            |
| 投資抵減之所得稅影響數      | ( 9,278)         | ( 25,275)        |
| 以前年度所得稅低估數       | 38               | 1,187            |
| 未分配盈餘加徵10%之應納所得稅 | 2,636            | 4,160            |
| 稅法修正之所得稅影響數      | 247              | 412              |
| 備抵評價之所得稅影響數      | —                | ( 6,000)         |
| 所得稅(利益)費用        | 30,514           | 11,501           |
| 減：遞延所得稅資產淨變動數    | ( 6,675)         | 7,657            |
| 以前年度所得稅低估數       | ( 38)            | ( 1,187)         |
| 暫繳及扣繳稅款          | ( 326)           | ( 628)           |
| 應付所得稅            | <u>\$ 23,475</u> | <u>\$ 17,343</u> |

2. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之遞延所得稅資產及負債：

|               | 99年度             | 98年度             |
|---------------|------------------|------------------|
| 遞延所得稅資產總額-流動  | <u>\$ 19,339</u> | <u>\$ 14,656</u> |
| 遞延所得稅資產總額-非流動 | <u>\$ 21,341</u> | <u>\$ 32,699</u> |

3. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日因暫時性差異及投資抵減所產生之各遞延所得資產科目餘額如下：

|            | 99年12月31日 |                  | 98年12月31日 |                  |
|------------|-----------|------------------|-----------|------------------|
|            | 金額        | 所得稅<br>影響數       | 金額        | 所得稅<br>影響數       |
| 流動項目：      |           |                  |           |                  |
| 暫時性差異：     |           |                  |           |                  |
| 存貨跌價及呆滯損失  | \$ 11,254 | \$ 1,913         | \$ 4,984  | \$ 997           |
| 未實現兌換損(益)等 | 20,119    | 3,420            | 3,262     | 652              |
| 投資抵減       |           | <u>14,006</u>    |           | <u>13,007</u>    |
|            |           | 19,339           |           | 14,656           |
| 備抵評價       |           | <u>—</u>         |           | <u>—</u>         |
|            |           | 19,339           |           | 14,656           |
| 非流動項目：     |           |                  |           |                  |
| 暫時性差異：     |           |                  |           |                  |
| 投資抵減       |           | 21,341           |           | 32,699           |
| 備抵評價       |           | <u>—</u>         |           | <u>—</u>         |
|            |           | <u>21,341</u>    |           | <u>32,699</u>    |
|            |           | <u>\$ 40,680</u> |           | <u>\$ 47,355</u> |

4. 兩稅合一相關資訊：

|                  | 99年度     | 98年度     |
|------------------|----------|----------|
| 可扣抵稅額帳戶餘額        | \$ 8,653 | \$ 1,826 |
| 預計/實際盈餘分配之稅額扣抵比率 | 3.53%    | 12.26%   |

5. 未分配盈餘相關資訊：

|       | 99年度       | 98年度       |
|-------|------------|------------|
| 87年以後 | \$ 244,935 | \$ 156,703 |

6. 本公司營利事業所得稅結算申報，經稅捐稽徵機關核定至民國 97 年度。

7. 本公司投資創立經營高階積體電路設計及歷次之增資投資計劃，符合促進產業升級條例規定之重要科技事業及新興重要策略性產業，得選擇適用五年免徵營利事業所得稅或股東投資抵減之租稅優惠。截至民國 99 年 12 月 31 日止，適用上述租稅優惠之明細如下：

| 設立/增資<br>年 度             | 適用條例      | 租稅優惠方式          | 財政部<br>核准年月 | 免稅期間             |
|--------------------------|-----------|-----------------|-------------|------------------|
| 94年盈餘及員工紅利轉增資            | 新興重要策略性產業 | 相關所得五年免徵營利事業所得稅 | 97.9        | 98.1.1~102.12.31 |
| 95年第一次現金增資及95年盈餘及員工紅利轉增資 | 新興重要策略性產業 | 相關所得五年免徵營利事業所得稅 | -           | 已完工但尚未申請開始適用     |

8. 截至 99 年 12 月 31 日止，本公司依促進產業升級條例之規定，可享受之所得稅抵減明細如下：

| 抵減年度    | 可抵減總額    | 尚未抵減餘額 | 最後抵減年度 |
|---------|----------|--------|--------|
| 研究與發展支出 | \$ 6,091 | \$ -   | 100年度  |
| 研究與發展支出 | 17,374   | 14,880 | 101年度  |
| 研究與發展支出 | 20,467   | 20,467 | 102年度  |

(十三) 每股盈餘

普通股每股盈餘：

|                                     | 99年度      |           |          |         |        |
|-------------------------------------|-----------|-----------|----------|---------|--------|
|                                     | 金額        |           | 加權平均流通   | 每股盈餘(元) |        |
|                                     | 稅前        | 稅後        | 在外股數(仟股) | 稅前      | 稅後     |
| 基本每股盈餘<br>屬於普通股股東之本期淨利              | \$217,554 | \$187,040 | 38,615   | \$5.63  | \$4.84 |
|                                     |           |           |          |         |        |
|                                     | 98年度      |           |          |         |        |
|                                     | 金額        |           | 加權平均流通   | 每股盈餘(元) |        |
|                                     | 稅前        | 稅後        | 在外股數(仟股) | 稅前      | 稅後     |
| 基本每股盈餘<br>屬於普通股股東之本期淨利              | \$126,606 | \$115,105 | 38,615   | \$3.28  | \$2.98 |
| 具稀釋作用之潛在普通股之影響<br>可轉換公司債            | 1,349     | 1,012     | 1,245    |         |        |
| 釋釋每股盈餘<br>屬於普通股股東之本期淨利<br>加潛在普通股之影響 | \$127,955 | \$116,117 | 39,860   | \$3.21  | \$2.91 |

(十四) 用人折舊折耗及攤銷費用

本期及去年同期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

| 功能別<br>性質別 | 99年度      |            |            |
|------------|-----------|------------|------------|
|            | 屬於營業成本者   | 屬於營業費用者    | 合 計        |
| 用人費用       |           |            |            |
| 薪資費用       | \$ 18,478 | \$ 121,794 | \$ 140,272 |
| 勞健保費用      | 1,051     | 5,861      | 6,912      |
| 退休金費用      | 645       | 3,978      | 4,623      |
| 其他用人費用     | 352       | 2,126      | 2,478      |
| 折舊費用       | 1,293     | 9,497      | 10,790     |
| 攤銷費用       | 6,265     | 16,061     | 22,326     |

| 功能別<br>性質別 | 98年度      |            |            |
|------------|-----------|------------|------------|
|            | 屬於營業成本者   | 屬於營業費用者    | 合 計        |
| 用人費用       |           |            |            |
| 薪資費用       | \$ 16,894 | \$ 100,991 | \$ 117,885 |
| 勞健保費用      | 994       | 5,265      | 6,259      |
| 退休金費用      | 988       | 5,180      | 6,168      |
| 其他用人費用     | 382       | 2,072      | 2,454      |
| 折舊費用       | 1,223     | 5,573      | 6,796      |
| 攤銷費用       | 3,676     | 10,719     | 14,395     |

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

| 關係人名稱         | 與本公司之關係   |
|---------------|-----------|
| 全體董事、總經理及副總經理 | 本公司主要管理階層 |

(二) 主要管理階層薪酬

本公司民國 99 年度及 98 年度給付董事、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬總額之有關資訊如下：

|        | 99年度             | 98年度             |
|--------|------------------|------------------|
| 薪資     | \$ 7,746         | \$ 8,133         |
| 獎金及特支費 | 1,106            | 1,031            |
| 員工紅利   | 10,000           | 7,500            |
| 董事酬勞   | 3,367            | 2,072            |
|        | <u>\$ 22,219</u> | <u>\$ 18,736</u> |

1. 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。
2. 獎金包括各種獎金、獎勵金等。
3. 盈餘分配項目係當期估列之董事酬勞及員工紅利。
4. 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

#### 六、抵(質)押之資產

本公司資產提供擔保明細如下：

|                   |         | 帳面價值      |           |
|-------------------|---------|-----------|-----------|
|                   |         | 99年12月31日 | 98年12月31日 |
| 質押資產              | 擔保標的    |           |           |
| 定期存款(列為其他金融資產—流動) | 進口關稅保證金 | \$ 524    | \$ 520    |

#### 七、重大承諾事項及或有事項

本公司因租賃辦公處所等簽訂之營業租賃合約，截至民國99年12月31日止，依已簽訂合約估計未來應付租金總額明細如下：

| 期                  | 間 | 金  | 額   |
|--------------------|---|----|-----|
| 100.01.01~101.12.1 |   | \$ | 914 |

#### 八、重大之災害損失

無。

#### 九、重大之期後事項

無。

#### 十、其他

##### (一)財務報表表達

民國98年度財務報表之部份科目業予重分類，俾便與民國99年度財務報表比較。

##### (二)金融商品之公平價值

|                  | 99年12月31日  |               |               |         |
|------------------|------------|---------------|---------------|---------|
|                  | 公平價值       |               |               |         |
|                  | 帳面價值       | 公開報價<br>決定之價值 | 評價方法<br>估計之價值 |         |
| <u>非衍生性金融商品</u>  |            |               |               |         |
| <u>資產</u>        |            |               |               |         |
| 公平價值與帳面價值相等之金融資產 | \$ 783,870 | \$ -          | \$            | 783,870 |
| 無活絡市場之債券投資-流動    | 27,331     | -             |               | 27,331  |
| <u>負債</u>        |            |               |               |         |
| 公平價值與帳面價值相等之金融負債 | 222,285    | -             |               | 222,285 |
| 衍生性金融商品：無        |            |               |               |         |

98年12月31日

|                  |            | 公平價值          |               |
|------------------|------------|---------------|---------------|
|                  | 帳面價值       | 公開報價<br>決定之價值 | 評價方法<br>估計之價值 |
| <u>非衍生性金融商品</u>  |            |               |               |
| 資產               |            |               |               |
| 公平價值與帳面價值相等之金融資產 | \$ 688,452 | \$ -          | \$ 688,452    |
| 無活絡市場之債券投資-流動    | 16,015     | -             | 16,015        |
| 負債               |            |               |               |
| 公平價值與帳面價值相等之金融負債 | 133,073    | -             | 133,073       |
| 一年內到期應付公司債       | 53,019     | -             | 53,019        |

衍生性金融商品：無

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及款項與應付票據及款項。
2. 金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計，所使用之估計與假設係與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，此方法應用於應付公司債、公平價值變動列入損益之金融資產及負債。
3. 可轉換公司債以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率為本公司發行公司債之原始有效利率。

(三) 利率風險部位資訊

本公司民國99年及98年12月31日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為\$305,065及\$193,820；金融負債分別為\$0及\$53,019；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為\$278,067及\$328,965，金融負債皆為\$0。

(四) 財務風險控制

本公司採用全面風險管理與控制系統，以清楚辨認、衡量並控制本公司所有各種風險(包含市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險)，使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。

本公司管理當局為能有效控管各種市場風險管理目標，以達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險，並經適當考量經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。

為了達成風險管理之目標，本公司採取不同之控管策略如下：

(1) 市場風險

本公司運用遠期外匯交易買賣交易等衍生性金融商品，規避已認列之外幣資產或負債或高度很有可能發生之預期交易，因以降低匯率波動所產生之現金流量公平價值風險。並隨時監測匯率變動，設置停損點，以降低匯率風險。

(2) 信用風險

本公司訂有嚴格之徵信評估政策，僅與信用狀況良好之交易相對人

進行交易，且適時運用債權保全措施，以降低信用風險。

(五) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

本公司從事之遠期外匯買賣合約主係為規避現貨部位之匯率波動，由於簽訂之部位與履約之期間與現貨部位約當，可將市場風險相互抵銷，故預期不致產生重大之市場風險。

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

|              | 99年12月31日 |       | 98年12月31日 |       |
|--------------|-----------|-------|-----------|-------|
|              | 單位：仟元     |       |           |       |
|              | 外幣        | 匯率    | 外幣        | 匯率    |
| <u>金融資產</u>  |           |       |           |       |
| <u>貨幣性項目</u> |           |       |           |       |
| 美金:新台幣       | \$ 13,784 | 29.13 | \$ 6,206  | 31.99 |
| 人民幣:新台幣      | 236       | 4.44  | -         | -     |
| <u>金融負債</u>  |           |       |           |       |
| <u>貨幣性項目</u> |           |       |           |       |
| 美金:新台幣       | 2,383     | 29.13 | 1,150     | 31.99 |
| 人民幣:新台幣      | 56        | 4.44  | -         | -     |

2. 信用風險

本公司承作之衍生性金融商品交易之對象為國內外知名銀行，故預期對方違約之可能性甚低。另外，本公司主要信用風險係來自應收帳款之收回，本公司已持續評估應收帳款收回之可能性，並提列適當備抵評價，故帳面餘額已適當考量及反映信用風險。

3. 價格風險

本公司之營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

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

| 持有之<br>公司           | 有價證券<br>種類及名稱 | 與有價證<br>券 | 帳列<br>科目      | 期末          |          |      |    | 備<br>註 |
|---------------------|---------------|-----------|---------------|-------------|----------|------|----|--------|
|                     |               |           |               | 股數/單位       | 帳面金額     | 持股比例 | 市價 |        |
| 台灣類比<br>科技(股)<br>公司 | 瑞士銀行金融債券      | 無         | 無活絡市場之債券投資-流動 | US\$900,000 | \$27,331 | -    | 註  |        |

註：所持有之金融債券未在公開市場交易，故無明確市價。

- 4.累積買進或賣出同一有價證券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者：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者：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者：無。
- 9.從事衍生性商品交易：請詳附註四(二)。



(二)轉投資事業相關資訊

無。

(三)大陸投資資訊

無。

十二、部門別財務資訊

(一)產業別財務資訊

本公司僅經營半導體積體電路之設計、研究開發及電子零組件之製造與電子材料批發、資訊軟體服務，故為單一產業，亦未設置國外營運部門。

(二)外銷銷售資訊

本公司民國99年度及98年度外銷銷售資訊如下：

|    | 99年度       | 98年度       |
|----|------------|------------|
| 亞洲 | \$ 303,642 | \$ 230,692 |

(三)重要客戶資訊

本公司民國99年度及98年度對主要客戶之銷售金額如下：

| 99 |   |   |   | 年          | 度       |      |
|----|---|---|---|------------|---------|------|
| 客  | 戶 | 名 | 稱 | 銷貨金額       | 所 占 比 例 | 銷貨部門 |
| A  | 客 | 戶 |   | \$ 666,652 | 54%     | 全公司  |
| B  | 客 | 戶 |   | 213,469    | 17%     | "    |
| C  | 客 | 戶 |   | 158,203    | 13%     | "    |
| 98 |   |   |   | 年          | 度       |      |
| 客  | 戶 | 名 | 稱 | 銷貨金額       | 所 占 比 例 | 銷貨部門 |
| A  | 客 | 戶 |   | \$ 299,233 | 37%     | 全公司  |
| B  | 客 | 戶 |   | 168,313    | 21%     | "    |
| C  | 客 | 戶 |   | 80,428     | 10%     | "    |

台灣類比科技股份有限公司



負責人：劉 紹 宗





台灣類比科技股份有限公司