

股票代號：3555

擎泰科技股份有限公司
九十五年年度年報



SKYMEDI CORPORATION
Annual Report 2006

中華民國九十六年五月十八日刊印

年報查詢網址：<http://newmops.tse.com.tw>

本公司網址：<http://www.skymedi.com.tw>

◎本公司發言人姓名/職稱/聯絡電話/E-mail

姓名：李秀霞小姐

職稱：財務部副處長

電話：(03)578-1638

E-mail：nicoleli@skymedi.com.tw

◎本公司代理發言人姓名/職稱/聯絡電話/E-mail

姓名：劉永華先生

職稱：產品工程處資深處長

電話：(03)578-1638

E-mail：ericliu@skymedi.com.tw

◎公司地址/電話

公司地址：300新竹市科學園區篤行一路6號5樓

電 址：(03)578-1638

台北辦公室地址：235台北縣中和市中正路738號15樓之1

電 話：(02)8226-9268

◎辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：永豐金證券股份有限公司

地址：台北市中正區博愛路17號3樓

網址：<http://www.nsc.com.tw>

電話：(02)2381-6288

◎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：林玉寬、王偉臣 會計師

事務所名稱：資誠會計師事務所

地址：新竹市科學園區創新一路十一號2樓

網址：<http://www.pwc.com/tw>

電話：(03)578-0205

◎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：

不適用

◎公司網址：<http://www.skymedi.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	3
一、設立日期	3
二、公司沿革	3
參、公司治理報告	4
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	11
四、會計師公費資訊	15
五、更換會計師資訊	15
六、公司之董事長、總經理負責財務或會計之經理人，最近一年曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業資訊	16
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	16
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	17
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，合併計算持股比例之資訊	17
肆、募資情形	18
一、資本及股份	18
二、公司債辦理情形	22
三、特別股辦理情形	22
四、海外存託憑證辦理情形	22
五、員工認股權憑證辦理情形	23
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	23
七、資金運用計畫執行情形	23
伍、營運概況	24
一、業務內容	24
(一)業務範圍	24
(二)產業概況	24
(三)技術及研發概況	27

(四)長、短期業務發展計畫	28
二、市場及產銷概況	29
(一)市場分析	29
(二)主要產品之重要用途及產製過程	33
(三)主要原料之供應狀況	33
(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其 進(銷)貨金額與比例	34
(五)最近二年度生產量值	34
(六)最近二年度銷售量值	35
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數資料	35
四、環保支出資訊	35
五、勞資關係	35
六、重要契約	37
陸、財務概況	38
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	38
二、最近五年度財務分析	40
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	42
四、最近年度財務報表	43
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	43
六、公司及關係企業如發生財務週轉困難情事對本公司之影響	43
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	43
一、財務狀況	43
二、經營結果	44
三、現金流量	45
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	45
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資 計畫	45
六、風險管理分析評估	46
七、其他重要事項	47

捌、特別記載事項.....	47
一、關係企業相關資料.....	47
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	47
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.....	47
四、其他必要補充說明事項.....	48
五、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 訂對股東權益或證券價格有重大影響之事.....	49
附件一：最近年度財務報告.....	50

壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

感謝各位小姐先生本著一向愛護本公司之熱忱參與本次股東會。於此，致上十二萬分的謝意。去年(九十五年度)及今年(九十六年度)公司在經營上的營運重點詳如下列所示：

(1)強化營運管理制度

因應公司長期發展需求與業績成長，本年度經營團隊延續過去管理機制的基礎，持續強化公司營運的各項管理機制，以符合公開發行公司之標準。其中包括完成公司內部控制制度及內部稽核制度、ISO9001 品質認證管理系統等。公司已順利於今年公開發行，今年年初完成興櫃掛牌，預計將於今年年底辦理上市櫃送件，期望於九十七年完成股票掛牌，公司持續邁向新的里程碑。

(2)強化經營成效

九十五年度營運之損益表及資產負債表均已詳載於冊中，敬請參閱。支出的費用主要用於研發的投入、業務推廣及人員聘僱。而這些項目的投資與支出乃是在於研發經費的投入與產品生產的初期建設基礎。也因為穩健的紮根工作，公司在九十五年度業績有卓越的成長，營收表現亮麗。公司仍將持續進行計畫性的預算控制制度，以有效的落實預算成本控制與效益。

(3)新產品持續開發上市

九十五年度除持續開發具市場競爭力之記憶卡控制晶片，包括 MMC/SD 控制晶片、USB2.0 控制晶片以及雙界面卡控制晶片外，並跨足多媒體影音控制器，預計將於九十六年度開始注入營業能量。公司研發團隊將致力於下一階段新產品的開發，持續推出更具市場競爭力之產品。

(4)持續成長的業務開發

本公司自九十四年度起，透過業務人員與專業代理商的致力開發市場，已成功開拓國內記憶卡市場，站穩公司經營的起步。未來除繼續擴大開發國內市場外，並持續與世界國際大廠合作，業務版圖擴張至中國大陸、日韓與美洲市場，未來並將持續與策略夥伴 Kingston 與 Intel 更緊密合作，積極佈局更先進之產品應用市場。

(5)積極延攬優秀人才

為建立公司長期的先進研發能量，公司除與清華大學及國防大學建立研究計畫合作專案，建立長期人才合作計畫外，並成功申請國防役專案之員額，目前已有許多優秀之國防役人才投入公司研發行列，公司亦將持續延攬此優秀人才，以建立長期穩定之研發能量。

回顧過去，公司過去三年多的時間，由於各位股東們全力的支持與鼓勵，使得經營團隊無後顧之憂；而全體員工更是士氣高昂的全力衝刺，再加上研發團隊的專業能力與全心投入，得以持續開發新產品問世，並獲得業界的一致稱讚與認可，在此，除感謝員工們之努力外，更感激員工家屬之支持與付出。

展望未來，公司經營團隊將持續以積極謹慎的態度持續推出具市場競爭力的產品，希望能用好的成績來回饋各位股東對公司的支持與鼓勵；尚請各位繼續給予全體同仁指導與鼓勵，我們將更加努力，以創造更佳成果分享予各位股東。

最後

敬祝各位股東
身體健康、萬事如意

董事長暨總經理 熊福嘉

貳、公司簡介

一、設立日期

設立日期：中華民國92年9月25日

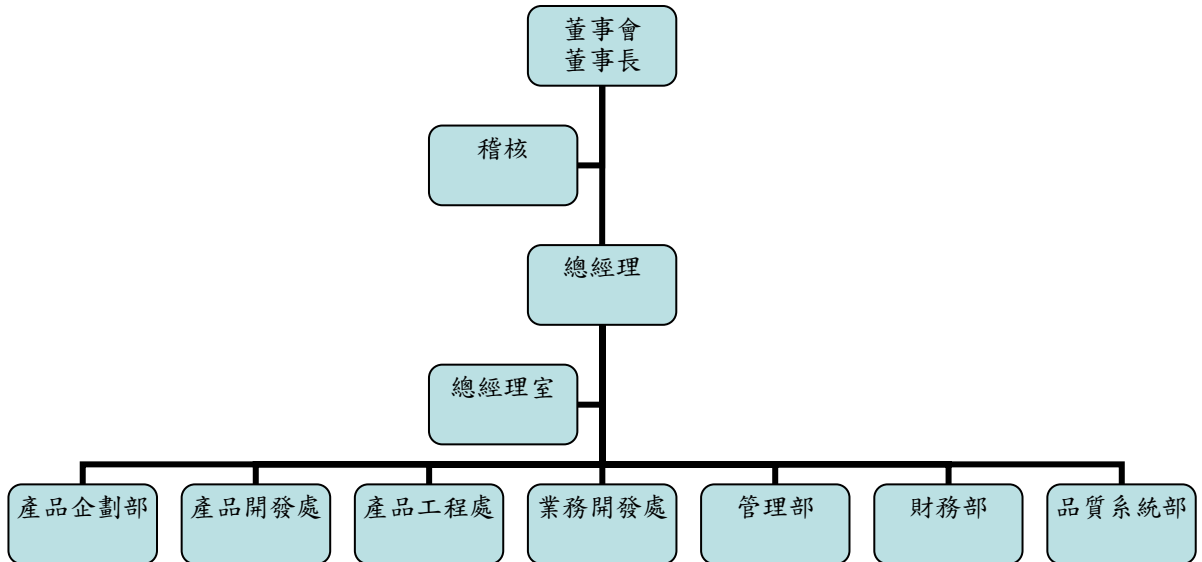
二、公司沿革

年度	重 要 記 事
92	<ul style="list-style-type: none">• 9月 公司成立，公司名稱為「擎泰科技股份有限公司」，實收資本額為新台幣115,000仟元整，遠東金士頓集團為原始創始股東之一• 12月 技術作價 15,000 仟元，實收資本額增加為新台幣 130,000 仟整
93	<ul style="list-style-type: none">• 5月 領先全球推出支援MultiMediaCard™ 4.0的快閃記憶卡控制器• 5月 現金增資 70,000 仟元，實收資本額增加為新台幣 200,000 仟元• 12月 成功完成經濟部工業局主導性計畫
94	<ul style="list-style-type: none">• 1月 推出支援SD™ 1.1/ MMC™ 4.0之最高速快閃記憶卡控制器• 5月 推出可達 33MB/s 讀取高速之 USB2.0 隨身碟控制器• 5月 月出貨量超過一百萬顆，單月達損益兩平• 7月 現金增資 80,000 仟元，實收資本額增加為新台幣 280,000 仟元• 10月 SD™ 1.1/ MMC™ 4.1 快閃記憶卡控制器率先推出支援瑞薩 (Renesas)4Gb/8Gb AG-AND 快閃記憶體• 12月 廣達子公司達啟投資(股)公司投資本公司
95	<ul style="list-style-type: none">• 3月 取得ISO-90001國際認證• 7月 月出貨量超過五百萬顆• 7月 推出支援 SD™ 2.0/ MMC™ 4.2 之快閃記憶卡控制器• 8月 推出整合 SD™ 2.0/ MMC™ 4.2 及 USB2.0 之雙介面記憶卡控制器• 9月 盈餘轉增資 29,800 仟元，實收資本額增加為新台幣 309,800 仟元• 11月 員工認股權憑證執行 8,850 仟元，實收資本額增加為新台幣 318,650 仟元整• 11月 現金增資 87,450 仟元，實收資本額增加為新台幣 406,100 仟元• 11月 英特爾資本(股)公司(Intel Capital)投資本公司
96	<ul style="list-style-type: none">• 1月 金融監督管理委員會證券期貨局核准股票公開發行• 3月 向證券櫃檯買賣中心申請獲准登錄興櫃• 5月 員工認股權憑證執行 5,130 仟元，實收資本額增加為新台幣 411,230 仟元整

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構



(二)各主要部門所營業務

部門名稱	部門業務職掌
稽 核	呈報董事會及管理階層知悉營運效果及效率目標達成之程度、財務報導可靠性之有關內控及相關法令遵循有關之內控，出具內控缺失及改善建議與異常事項追蹤改善
總 經 理 室	1.秉承股東大會及董事會之決議與董事會之命令綜理本公司一切事務 2.法務相關事宜
產品企劃部	1.負責市場之開發與推展及客戶服務 2.搜尋市場資訊，規劃市場與新產品開發計畫
產品開發處	1.進行產品規格確認及產品技術可行性評估 2.負責產品軟體及硬體開發設計工程 3.完成新產品設計報告及驗證與專案計劃之量產 4.負責晶片後端設計外包的管理與監督
產品工程處	1.生產策略與排程計劃之擬定與執行 2.量產產品之產品良率、品質之監督、控管與分析
業務開發處	1.管理客戶報價、外部與內部交期協商、出貨與出口手續 2.規劃與管理顧客滿意度及持續改善計畫
管 理 部	1.負責人力資源管理領域 2.負責公共事務設備之購置、保管及維修等業務 3.庶務工作之規劃、督導、執行與管理 4.負責採購/進出口/保稅領域 5.規劃並管理公司內、外部電網建構並維護資訊管理系統

部門名稱	部門業務職掌
財 務 部	1.負責帳務登錄、帳冊及各項原始憑證之管理、及損益計算 2.年度預算編制、稅務規劃與管理及經營分析 3.融資規劃、資金管理及調度 4.財務管理、零用金管理、應收帳款管理、客戶信用管理 5.有價證券投資管理及匯率風險管理
品質系統部	負責公司品質管理政策推動以及所有文件與資料之管制與協調作業

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料

1.基本資料

96年4月30日；單位：股

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係人之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事長	熊福嘉	95/6/29	3	92/9/3	2,273,000	8.12%	1,784,570	4.34%	0	0	0	0	Stanford 電機博士 Intel engineer 旺宏電子副總	本公司總經理	-	-	-
董事	廖忠機	95/6/29	3	94/8/8	437,000	1.56%	313,330	0.76%	0	0	0	0	力成科技副總裁	力成科技副總裁	-	-	-
董事	林殿方	95/6/29	3	95/6/29	1,100,000	3.93%	1,281,000	3.12%	328,520	0.80%	0	0	京元電子副董事長	京元電子副董事長	-	-	-
董事	KTC-SUN 代表人： 陳維斌	95/6/29	3	95/6/29	3,558,000	12.71%	4,320,220	10.51%	0	0	0	0	Kingston Director of Flash Engineering	Kingston Director of Flash Engineering	-	-	-
董事	盧崑瑞	95/6/29	3	94/8/8	600,000	2.14%	654,000	1.59%	0	0	0	0	智邦科技總經理	智邦科技總經理	-	-	-
董事	劉永華	95/6/29	3	94/8/8	230,000	0.82%	274,700	0.67%	11,900	0.03%	0	0	Syracuse 電機所 旺宏電子研發處 部經理	本公司產品工程處處長	-	-	-
董事	劉和昌	95/6/29	3	95/6/29	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣積體電路 Intel Corp.	台灣積體電路	-	-	-
監察人	林啟雄	95/6/29	3	95/8/8	1,500,000	5.36%	1,635,000	3.98%	506,850	1.23%	0	0	華馨達國際(股) 董事長	華馨達國際(股) 董事長	-	-	-
監察人	馮小媛	95/6/29	3	92/9/3	0	0	0	0	0	0	0	0	BRS-NIKE TAIWAN INC.財務營運經理	-	-	-	-

註：馮小媛於民國 94 年 8 月 8 日辭任監察人職務，於民國 95 年 6 月 29 日選任監察人職務。

2.法人股東之主要股東

96年4月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
KTC-SUN Corporation	David Sun Diana Sun Co-trust of the Sun Family Trust

3.法人股東之主要股東屬法人股東代表者：無。

4.董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

姓名	條件	商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	是否具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗	符合獨立性情形 (註)										兼任其他公開發行公司獨立董事家數	
					1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
熊福嘉	-	-	-	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
廖忠機	-	-	-	✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
林殿方	-	-	-	✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
KTC-SUN代表人：陳維斌	-	-	-	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
盧崑瑞	-	-	-	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
劉永華	-	-	-	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
劉和昌	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
林啟雄	-	-	-	✓	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
馮小媛	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-

註：各董事、監察人符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“V”。

- (1)非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人。但其兼任母公司或子公司之獨立董事、獨立監察人者，不在此限。
- (2)非直接或間接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。
- (3)非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。
- (4)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、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。
- (5)非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。
- (6)非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (7)非為公司法第二十七條所訂之法人或其代表人。
- (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

96年4月30日；單位：股

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			股數	持比率	職稱	姓名	關係
董事長兼總經理	熊福嘉	92/8/1	1,784,570	4.34%	0	0	0	0	Stanford 電機博士 Intel engineer 旺宏電子副總	無	-	-	-
財務部副處長	李秀霞	95/11/6	30,000	0.07%	0	0	0	0	政治大學 會研所 英業達 資深經理	無	-	-	-

(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬勞

1.董事及監察人之酬勞

95年12月31日；單位：新台幣仟元

95年領取94年盈餘分配之實際數字	職稱	姓名	董 事 酬 金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(註4)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D及E等五項總額占稅後純益之比例(註4)		有無領取來自子公司以外轉投資業酬		
			報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)		本公司	合併報內所	薪資、獎金及特支費等(D)		盈餘分配員工紅利(E)		員工認股權憑證得認購股數(F)		本公司	合併報內所			
			本公司	合併報內所有公司	本公司	合併報內所有公司	本公司	合併報內所有公司			本公司	合併報內所	本公司	合併報內所	本公司	合併報內所				本公司	合併報內所
	董事長	熊福嘉																			
	董事	廖忠機																			
	董事	林殿方																			
	董事	KTC-SUN 代表人： 陳維斌																			
	董事	盧崑瑞	0	0	613	613	0	0	0.49%	0.49%	8,985	8,985	0	222.6	0	222.6	0	0	7.89%	7.89%	無
	董事	劉永華																			
	董事	劉和昌																			
	董事	林信男(註1)																			
	董事	謝永達(註2)																			
	監察人	林啟雄																			
	監察人	馮小媛(註3)																			

96年領取95年盈餘分配之預估數字	職稱	姓名	董 事 酬 金				A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(註4)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D及E等五項總額占稅後純益之比例(註4)		有無領取自子公司以外轉投資業酬			
			報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)(註6)(註8)		業務執行費用(C)		薪資、獎金及特支費等(D)(註5)		盈餘分配員工紅利(E)(註7)			員工認股權憑證得認購股數(F)						
			本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司		合併報表內所有公司			本公司	合併報表內所有公司	
													現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額				
董事長	熊福嘉																			
董事	廖忠機																			
董事	林殿方																			
董事	KTC-SUN 代表人： 陳維斌																			
董事	盧崑瑞	0	0	2,239	2,239	0	0	1.80%	1.80%	8,985	8,985	0	813	0	813	0	0	9.68%	9.68%	無
董事	劉永華																			
董事	劉和昌																			
董事	林信男(註1)																			
董事	謝永達(註2)																			
監察人	林啟雄																			
監察人	馮小媛(註3)																			

給付本公司各個董事酬金級距	董 事 人 數			
	前三項酬金總額(A+B+C)		前五項酬金總額(A+B+C+D+E)	
	本公司	合併報表內所有公司(G)	本公司	合併報表內所有公司(H)
低於 2,000,000 元	11	11	9	9
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元	0	0	2	2
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元	0	0	0	0
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元	0	0	0	0
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元	0	0	0	0
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元	0	0	0	0
100,000,000 元(含) 以上	0	0	0	0
總 計	11	11	11	11

註1：林信男於民國95年2月28日辭任董事職務。

註2：謝永達於民國95年6月29日因董事改選解除董事職務。

註3：馮小媛於民國94年8月8日辭任監察人職務，於民國95年6月29日選任監察人職務。

註4：稅後純益係指95年度之稅後純益。

註5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

註6：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事及監察人酬勞金額。

註7：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。

註8：本公司董事會於民國96年4月9日決議通過95年度董事及監察人酬勞計新台幣2,239,261元，若實際情形與上表有所變動，本公司將更新年報資訊並上傳至公開資訊觀測站。

2.總經理及副總經理酬金之酬金

95年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		獎金及特支費等(B)		盈餘分配之員工紅利金額(C)				總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證股數		有無領取來自子公司以外轉投資事業金
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司		合併報表內所有公司		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	
						現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額					
總經理	熊福嘉	6,979	6,979	2,006	2,006	0	0	0	0	7.22%	7.22%	0	0	無
副總經理	林信男(註)													

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數	
	本公司	合併報表內所有公司(D)
低於2,000,000元	1	1
2,000,000元(含)~5,000,000元	1	1
5,000,000元(含)~10,000,000元	0	0
10,000,000元(含)~15,000,000元	0	0
15,000,000元(含)~30,000,000元	0	0
30,000,000元(含)~50,000,000元	0	0
50,000,000元(含)~100,000,000元	0	0
100,000,000元(含)以上	0	0
總計	2	2

註：林信男於中華民國95年3月15日離職。

3.配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

95年12月31日；單位：新台幣仟元

	職 稱	姓 名	股 票 紅 利 金 額	現 金 紅 利 金 額	總 計	總 額 占 稅 後 純 益 之 比 例 (%)
95年領取 94年盈餘 分配之實 際數字	董事長兼總經理	熊 福 嘉	0	0	0	0%
	財務部副處長	李 秀 霞	0	0	0	0%
96年領取 95年盈餘 分配之預 估數字	董事長兼總經理	熊 福 嘉	0 (註)	0	0	0%
	財務部副處長	李 秀 霞	0 (註)	0	0	0%

註：係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

- 1.董事及監察人之酬金之給付政策明定於公司章程內，再參考一般行業慣例，編制盈餘分配表經董事會及股東會之通過後予以分配，跟經營績效關係密切相連。
- 2.總經理及副總經理之薪資架構為本薪、伙食津貼及獎金，依其學經歷、績效表現之差異，依照本公司員工手冊「薪資與調薪辦法」辦理，與經營績效並無絕對關連性。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 4 次，董事監察人出席情形如下：

職 稱	姓 名	實 際 出 (列) 席 次 數 B	委 託 出 席 次 數	實 際 出 (列) 席 率 (%) 【 B / A 】	備 註 (註)
董 事 長	熊 福 嘉	4	0	100%	連 任
董 事	廖 忠 機	4	0	100%	連 任
董 事	林 殿 方	3	0	100%	新 任
董 事	KTC-SUN 代 表 人： 陳 維 斌	2	0	67%	新 任
董 事	盧 崑 瑞	2	1	50%	連 任
董 事	劉 永 華	4	0	100%	連 任
董 事	劉 和 昌	1	2	33%	新 任

職 稱	姓 名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【 B / A 】	備 註 (註)
董 事	林 信 男	0	0	0%	辭 任
董 事	謝 永 達	1	0	100%	解 任
監 察 人	林 啟 雄	3	0	75%	連 任
監 察 人	馮 小 媛	2	0	67%	舊 任
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。</p> <p>三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：無。</p>					

註：最近年度董事會改選日為 95 年 6 月 29 日，改選前董事會開會 1 次，改選後董事會開會 3 次，全年共計 4 次。

(二)審計委員會運作情形：不適用。

(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) 設有專人負責處理股東建議或糾紛等問題。</p> <p>(二) 備有股東名冊隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，均與主要股東保持密切聯繫。</p> <p>(三) 公司目前尚無關係企業。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 公司目前尚未設置獨立董事，。</p> <p>(二) 每年定期評估。</p>	<p>九十六年度股東會將選舉2席獨立董事，其他皆符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p>
<p>三、監察人之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立監察人之情形</p> <p>(二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形</p>	<p>(一) 公司目前尚未設置獨立監察人。</p> <p>(二) 有需要時隨時可藉電話、傳真或 e-mail 連絡。</p>	<p>九十六年度股東會將選舉1席獨立監察人，其他皆符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p>
<p>四、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>於公開資訊觀測站公開營運資訊及設立問題回覆機制，定期發佈新聞稿，每月發佈營運營運報告。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定</p>
<p>五、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)已架設網站並定期揭露相關訊息。</p> <p>(二)本公司已指定專人負責公司資訊之搜集及揭露工作，並依規定落實發言人制度。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定</p>
<p>六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形</p>	<p>公司目前尚未設置。</p>	<p>目前無，未來將視治理情況，若有需求將依循相關法令執行。</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
七、	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：	無。
八、	請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形： (一)本公司已成立職工福利委員會，並訂有相關規定，保障員工權益。 (二)本公司與供應商及利害關係人暢通之申訴管道，由各專屬部門負責溝通、協調，以保障其應有之合法權益。	
九、	其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如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、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）： (一)董事及監察人進修之情形：無。 (二)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注本業，配合相關法令執行各項政策推動，並建立各項標準作業執行規範(SOP)，以其降低並避免任何可能的風險。 (三)保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司由專屬部門負責客戶洽詢及申訴管道。 (四)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：無。	
十、	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。

(四)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：本公司將依相關法令建置中。

(五)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(六)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：詳第 48 頁。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(七)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。

(八)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：詳第 49 頁。

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

(十)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彙總表：

96年5月18日

職 稱	姓 名	到 任 日 期	解 任 日 期	辭 職 或 解 任 原 因
內部稽核員	王 澎 燕	93.05.24	95.03.31	個 人 生 涯 規 劃

四、會計師公費資訊：

(一)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占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：不適用。

(二)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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

(三)審計公費較前一年度減少百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未更換會計師。且本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，均未曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者。

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

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

(1)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	95 年 度		96 年度截至 4 月 30 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董 事 長	熊 福 嘉	511,570	0	(1,000,000)	0
董 事	廖 忠 機	39,339	0	(163,000)	0
董 事	林 殿 方	181,000	0	0	0
董 事	KTC-SUN 代表人: 陳 維 斌	0	0	0	0
董 事	盧 崑 瑞	54,000	0	0	0
董 事	劉 永 華	144,700	0	0	0
董 事	劉 和 昌	0	0	0	0
董 事	林 信 男	(1,003,027)	0	(207,973)	0
董 事	謝 永 達	78,707	0	(405,000)	0
監 察 人	林 啟 雄	135,000	0	0	0
監 察 人	馮 小 媛	0	0	0	0

(2)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(3)股權質押之相對人為關係人者：無。

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：

單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
美商 KTC-SUN CORP.	4,320,220	10.51%	0	0	0	0	-	-	-
美商英特爾太平洋股份有限公司	1,827,500	4.44%	0	0	0	0	英屬蓋曼群島商英特爾資本股份有限公司	母公司同為 Intel Corp.	-
英屬蓋曼群島商英特爾資本股份有限公司	1,827,500	4.44%	0	0	0	0	美商英特爾太平洋股份有限公司	母公司同為 Intel Corp.	-
熊福嘉	1,784,570	4.34%	0	0	0	0	-	-	-
林啟雄	1,635,000	3.98%	506,850	1.23%	0	0	-	-	-
達啟投資股份有限公司	1,457,000	3.54%	0	0	0	0	-	-	-
林殿方	1,281,000	3.12%	328,520	0.80%	0	0	-	-	-
中國信託商業銀行受託熊福嘉信託財產專戶	1,000,000	2.43%	0	0	0	0	-	-	-
蕭瑞明	860,500	2.09%	0	0	0	0	-	-	-
盧崑瑞	654,000	1.59%	0	0	0	0	-	-	-

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，合併計算持股比例之資訊：不適用。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源及種類

1.股本來源及種類

單位：新台幣仟元；仟股

年 月	發 行 價 格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註				
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源			以現金以外之財產 抵 充 股 款 者	其 他
						現 金	盈餘轉增資	員 工 認 股 權 憑 證		
92/09	10	23,000	230,000	11,500	115,000	100,000	0	0	技術股 15,000	註 1
92/12	10	23,000	230,000	13,000	130,000	0	0	0	技術股 15,000	註 2
93/05	12	23,000	230,000	20,000	200,000	70,000	0	0	0	註 3
94/07	20	35,000	350,000	28,000	280,000	80,000	0	0	0	註 4
95/09	10	35,000	350,000	30,980	309,800	0	29,800	0	0	註 5
95/11	12	35,000	350,000	31,865	318,650	0	0	8,850	0	註 6
95/11	22.5	50,000	500,000	40,610	406,100	87,450	0	0	0	註 7
96/05	12	50,000	500,000	41,123	411,230	0	0	5,130	0	註 8

- 註1：該次增資係經濟部92.09.25中字第09232720230號函核准。
 註2：該次增資係經濟部92.12.15中字第09233106910號函核准。
 註3：該次增資係經濟部93.05.27中字第09332165680號函核准。
 註4：該次增資係科學工業園區管理局94.07.27園商19324號函核准。
 註5：該次增資係科學工業園區管理局95.09.21園商25404號函核准。
 註6：該次增資係科學工業園區管理局95.11.06園商29527號函核准。
 註7：該次增資係科學工業園區管理局95.12.22園商33245號函核准。
 註8：該次增資係科學工業園區管理局96.05.07園商11918號函核准。

股 份 種 類	核 定 股 本			未 發 行 股 份	合 計	備 註
	流 通 在 外 股 份					
	已 上 市 (櫃)	未 上 市 (櫃)	合 計			
普 通 股	0	41,123	41,123	8,877	50,000	

2.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)股東結構

96年4月30日單位：股

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及 外人	合計
人 數	0	4	24	964	17	1,009
持 有 股 數	0	9,302,120	44,358,710	261,700,170	95,869,000	411,230,000
持 股 比 例 %	0	2.26%	10.79%	63.64%	23.31%	100.00%

(三)股數分散情形

96年4月30日

持股分級	股東人數	持有股數(股)	持股比例(%)
1 至 999股	13	2,986	0.01
1,000 至 5,000股	532	1,157,478	2.81
5,001 至 10,000股	132	1,070,434	2.60
10,001 至 15,000股	64	805,717	1.96
15,001 至 20,000股	53	977,895	2.38
20,001 至 30,000股	50	1,284,210	3.12
30,001 至 50,000股	54	2,205,535	5.36
50,001 至 100,000股	43	3,021,387	7.35
100,001 至 200,000股	32	4,448,303	10.82
200,001 至 400,000股	18	5,340,587	12.99
400,001 至 600,000股	7	3,521,348	8.56
600,001 至 800,000股	2	1,293,830	3.15
800,001 至 1,000,000股	2	1,860,500	4.52
1,000,001 股以上	7	14,132,790	34.37
合 計	1,009	41,123,000	100.00

註：每股面額十元

(四)主要股東名單

持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東資料：

96年4月30日

股 份	持 有 股 數	持 股 比 例
主要股東名稱		
美商 KTC-SUN CORP.	4,320,220	10.51%
美商英特爾太平洋股份有限公司	1,827,500	4.44%
英屬蓋曼群島商英特爾資本股份有限公司	1,827,500	4.44%
熊福嘉	1,784,570	4.34%
林啟雄	1,635,000	3.98%
達啟投資股份有限公司	1,457,000	3.54%
林殿方	1,281,000	3.12%
中國信託商業銀行受託熊福嘉信託財產專戶	1,000,000	2.43%
蕭瑞明	860,500	2.09%
盧崑瑞	654,000	1.59%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；仟股

項 目		年 度	94年	95年	96年截至4月30日止
每股市價	最 高		不適用	不適用	180.70
	最 低		不適用	不適用	60.00
	平 均		不適用	不適用	151.05
每股淨值	分 配 前		11.21	15.90	-
	分 配 後		11.19	*	-
每股盈餘	加權平均股數		26,779	32,169	-
	每 股 盈 餘	調 整 前	1.61	3.87	-
		調 整 後	1.46	*	-
每股股利	現 金 股 利		0	0	-

項 目		年 度		94年	95年	96年截至4月30日止
		盈餘配股	資本公積配股			
每股股利	無償配股	盈餘配股		0.90	*	-
		資本公積配股		0	0	-
	累積未付股利		0	0	-	
投資報酬分析	本益比(註1)		不適用	不適用	-	
	本利比(註2)		不適用	不適用	-	
	現金股利殖利率(註3)		不適用	不適用	-	

*：依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註1：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註2：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註3：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.股利政策

由於本公司業務正值成長期，分配股利之政策，需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，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。

2.本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 96 年度董事會決議通過之 95 年度盈餘分配如下表所示：

單位：新台幣元

可供分配盈餘：		
以前年度未分配盈餘		257,126
九十五年度稅後淨利		124,403,398
合 計		<u>124,660,524</u>
盈餘分配項目：		
提列法定盈餘公積		12,440,340
董監酬勞(2%)		2,239,261
員工紅利-股票(15%)		16,794,450
股東紅利-股票(2.2元)		90,470,600
合 計		<u>121,944,651</u>
期末未分配盈餘		<u>2,715,873</u>

(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：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

本公司章程第二十二條規定：『本公司每年度決算獲有盈餘時，應依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十後，再分派員工紅利百分之十至百分之十五，及董事、監察人酬勞百分之一至百分之三，如尚有餘額則由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。』

2. 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：

配發員工股票紅利金額：16,794,450 元。

董事、監察人酬勞金額：2,239,261 元。

(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：

單位：股；元

員工股票紅利股數(A)	盈餘轉增資股數(B)	A / B 比例
1,679,445	10,726,505	15.66%

(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：

單位：除設算每股盈餘為元外，餘為仟元；仟股

稅後淨利(A)	員工紅利及董事 監察人酬勞(B)	95 年度加權平均流 通在外股數(C)	設算每股盈餘 (A-B)/C
124,403	19,034	32,169	3.28

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

單位：新台幣仟元；仟股

	股東會決議實 際配發數	原董事會通過 擬議配發數	差 異	差異原因
1. 員工股票紅利				
(1) 股數	460	460	0	—
(2) 金額	4,600	4,600	0	—
2. 董事、監察人酬勞	613	613	0	—

(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：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形

96年5月18日

員工認股權憑證種類	第一次發行員工認股權憑證
主管機關核准日期	—
發行日期	93/6/15
發行單位數	3,000,000股
發行得認購股數占已發行股份總數比率	7.30%
認股存續期間	93/6/15-101/12/30
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿三個月：50% 屆滿二年：70% 屆滿三年：85% 屆滿四年：100%
已執行取得股數	1,398,000股
已執行認股金額	16,776,000元
未執行認股數量	1,602,000股
未執行認股者其每股認購價格	12元
未執行認股數量占已發行股份總數比率	3.90%
對股東權益影響	對原有普通股股東權益稀釋尚無重大影響

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三十萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

- 1.公司所營事業主要內容
 - (1)CC01080 電子零組件製造業
 - (2)I501010 產品設計業
 - (3)I301010 資訊軟體服務業
 - (4)F401010 國際貿易業
- 2.主要商品佔營業收入淨額比重

單位：新台幣仟元

項 目	95 年 度	
	金 額	比 例
快閃記憶卡控制晶片	828,638	83.53%
USB控制晶片	163,444	16.47%
合計	992,082	100.00%

- 3.目前之主要商品(服務)項目
 - (1)USB2.0 隨身碟控制晶片
 - (2)快閃記憶卡控制晶片
 - (3)Combo 快閃記憶卡控制晶片
- 4.計劃開發新產品
 - (1)支援最新卡規格及未來 MLC 快閃記憶體之快閃記憶卡控制晶片
 - (2)具有保密功能之 USB2.0 隨身碟控制晶片
 - (3)高效能、整合型讀卡機控制晶片
 - (4)多媒體播放器控制晶片

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

本公司產品快閃記憶卡控制晶片主要用於快閃記憶卡，USB2.0 儲存控制晶片主要用於 USB2.0 隨身碟相關產品，這都與 NAND 快閃記憶體產業發展有相當密切關係，茲就 NAND 快閃記憶體產業發展與應用作一說明：

快閃記憶體在近幾年的應用領域越來越廣泛，數位相機、手機相機與 MP3 在這幾年來的成長十分迅速，使得消費者對儲存媒體的需求也急速增加，由於快閃記憶體 (Flash) 具有資料非揮發性、省電、體積小與無機械結構等的特性，適合可攜式應用，最適合使用於這類可攜式由電池供電的產品上，因此近幾年來 Flash 產業成為電子產業中相當熱門的一環。

Flash 主要可以分為兩大類，一類是 NOR Flash 用來放置系統中微處理器的程式碼，具有讀取速度快與可隨機存取的特性，但晶片容量較低，目前主要供應商為 Intel、Spansion、Sharp、ST Micro 等。另一種則是 Data Flash，具有循序讀取與大容量的特性，其架構上每 Megabyte 成本較 NOR Flash 來得低，適合作為資料儲存的用途。而 Data Flash 依照電路架構又可分為 NAND、AG-NAND、NROM 等，但因為主要的 Flash 晶片廠商如三星、東芝、海力士與意法半導體都是採用 NAND 架構，因此我們也常將 Data Flash 通稱為 NAND Flash；目前主要供應商為

Samsung、Toshiba、Intel、Micron、Hynix、ST Micro、Infineon、Renesas 及其他 DRAM 半導體大廠將會相繼跨入。

A. 快閃記憶卡

相較於其他儲存媒體，由於不需讀寫頭讀寫與碟片旋轉的機械驅動動作，因此 NAND 快閃記憶體具有體積小、防震、低耗電與速度快之優點，與可攜式產品所要求『短小輕薄』之特性相符，因此近年來在隨身儲存市場大放異彩，特別是數位相機與數位攝影機在過去數年間快速普及，直接帶動快閃記憶卡驚人成長。

消費性電子產品對快閃記憶卡的需求，從過去數位相機為主的時代，漸漸朝多媒體智慧型手機、PDA 等產品邁進，對於快閃記憶卡的尺寸規格要求也越來越迷你，當手機中使用的小型記憶卡尺寸大小，只有一般記憶卡的一半，面積如同手指一般大小時，試想要將所有零組件包括 NAND 型 Flash 晶片、控制 IC 等通通放到這麼小 1 張卡，其中技術難度當然是大大提高，製造廠商生產的門檻也大幅拉高。

B. 隨身碟

USB Flash Disk 已經是每個消費者必備的電子產品。因其之方便性及可攜性為消費者所喜愛，這便造就了隨身碟控制器的需求。根據國際組織的市場研究報告指出，全世界隨身碟的產量在 2006 年已有 100 萬支的產量，到了 2008 年將會有 150 萬支的產量，再加上快閃記憶體製造商的快速擴充產能，隨身碟的產業已是如日中天。

隨身碟的需求分佈，則以歐美地區為主，佔有率近 65% 的市場量，其次則為亞洲地區約為 25%，再來則是日本地區約為 10% 之市佔率。至於隨身碟的製造地則是以台灣及大陸為主，台灣受益於地利之便，隨身碟控制器供應商也蓬勃發展，競爭也隨之加劇。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司所經營之產品，主要用於快閃記憶卡、USB2.0 隨身碟相關產品、多媒體影音消費性產品，茲以本公司產品各產業上、中、下游之關聯性作一說明：

本公司產品	上游 關鍵零組件	中游 生產製造商	下游 應用市場
快閃記憶卡控制晶片	快閃記憶卡控制晶片 快閃記憶體 印刷電路板 塑膠材料	專業卡片製造商 記憶體模組廠商	數位相機 相機手機 PDA 筆記型電腦 數位攝影機
USB2.0 儲存設備控制晶片	USB2.0 儲存控制晶片 快閃記憶體 印刷電路板 塑膠材料	記憶體模組廠商	讀卡機 個人電腦 筆記型電腦
高整合雙介面快閃記憶卡控制晶片	雙介面快閃記憶卡控制晶片 快閃記憶體 印刷電路板 塑膠材料	專業卡片製造商 記憶體模組廠商	數位相機 相機手機 PDA 筆記型電腦 數位攝影機 讀卡機 個人電腦

3. 產品之發展趨勢

A. 快閃記憶卡

以市場上最大的兩陣營 SD 和 MMC 而言，記憶卡規格的演進由 SD、miniSD，再到 MicroSD，MMC 陣營則由 MMC、RS-MMC，往 MMCmicro 前進，2005 年下半年，大部分的手機機種仍是以 miniSD 和 RS-MMC 世代為主，MicroSD 和 MMCmicro 僅有少部分的機種支援，其中 MicroSD 陣營的腳步又較 MMCmicro 快些，支援的機種較多，各界預計進入 2006 年，MicroSD 和 MMCmicro 已逐漸成為手機記憶卡的主流規格，且逐漸朝高容量邁進。

隨著 MLC 製程日趨成熟，加上半導體技術逐漸被克服，且主要是因為 MLC 製程具低成本優勢，在 NAND 型 Flash 終端應用產品大幅擴增，極需降價以力求普及化的時代來臨後，就 NAND 型 Flash 產業長遠的發展而言，MLC 製程仍佔關鍵地位；時序進入 2006 年，隨著 MLC 製程的 NAND 型 Flash 產能漸漸開出後，不但對 NAND 型 Flash 供應面將出現不小的變化，而對於小型記憶卡而言，高容量產品缺貨的問題將可逐漸解決，且 MLC 製程的普及，更是加速小型記憶卡 MicroSD 和 MMCmicro 邁向主流的關鍵因素。

小型記憶卡進入高容量世代，除了 MLC 製程是關鍵外，由於小型記憶卡體積上的限制，必須用到 COB (Chip On Board) 封測產能，也是影響因素之一；然 COB 封裝設備貴、投資門檻高也是小型記憶卡普及路上的絆腳石。不像過去 SD、MMC 等傳統式的大型記憶卡，甚至是在 miniSD 和 RS-MMC 階段，都還可以用 SMT 方式組裝，而大部分的模組廠或是記憶卡製造廠都有 SMT 組裝生產線，因此在產能和技術上不成問題。然進入小型記憶卡時代，如 MicroSD 和 MMCmicro 等其外型體積既小又薄，已無法再用傳統的 SMT 組裝的方式生產製造，而是必須用到 COB 封裝方式才能生產。

COB 封測產能及機器設備問題，隨著各廠商投資增加，問題將逐漸解決，而之前提到將影響高容量小型記憶卡的 MLC 製程，預計也將隨著 MLC 製程邁向成熟，小型記憶卡的主流規格將逐漸往高容量靠攏。

B. 隨身碟

隨身碟導入市場已有五年的歷史，做為消費者隨身攜帶的儲存裝置雖已給消費者帶來很大的便利性，但是此類需求也隨之飽和。目前觀察到的產品發展趨勢，計有下列幾項：**a.**能配合 MLC 之控制器。**b.**保密功能的加入。**c.**矽碟機的需求萌芽。

隨著半導體製程技術的演進，下一個世代的快閃記憶體主流將是 55 奈米的 MLC。對於隨身碟控制器供應商而言，這將是技術上的一大挑戰。不論是在硬體架構及演算法則上，均需要採用更加複雜及精細之模組方能配合新世代快閃記憶體的需求。

隨身碟的容量也是與日俱增，隨身碟儲存著大量個人及公司的機密資料。如果隨身碟遺失對個人、對公司將是一個衝擊。也因此保密的課題，將是隨身碟控制器供應商的研究發展主軸。一個加入了保密運算單元的隨身碟，就能使消費者高枕無憂。縱使第三者也不能從快閃記憶體中將資訊解讀。

矽碟機則是隨身碟的下一個明日之星，由於快閃記憶體的價格逐漸下降，再加上其低功耗，耐震的特性，因此在某些應用領域已逐漸取代硬碟機。但是矽碟機所瞄準的應用領域，諸如工業用電腦及手提式電腦，均是對產品的性能及穩定度要求甚高。因此，對控制器供應商而言，無疑地將是技術上的一大挑戰。

4. 競爭情形

A. 快閃記憶卡

過去快閃記憶卡的應用以數位相機中使用的大型記憶卡為主，然此市場隨著數位相機產業邁入成熟期，對記憶卡的需求，也逐漸由爆發性的大成長期邁入穩定期，取而代之是手機上使用的小型記憶卡的應用崛起，2006、2007 年在多媒體手機的推動下，準備進入關鍵性的大成長期。

根據市調機構統計，2005 年底插卡式手機佔整體手機出貨量約 18~20%，預計 2006 年底可達 40% 比重，且目前手機使用者多半是一台手機配一張記憶卡，

隨著手機功能提升，需要下載的資料、音樂、影像越來越多，未來每個消費者的使用習慣將會逐漸變為一機多卡，驅動小型記憶卡步入高成長期。

由上述可知，整個快閃記憶卡的大餅前景看俏，且不斷在膨脹當中，然值得注意的一點是，目前不少快閃記憶卡廠如新帝 (SanDisk) 和日商 Panasonic、東芝等，在記憶卡中都是採用自己的控制晶片，然這些廠商在全球記憶卡的版圖中，手握的市佔率相當高，且出貨量不斷成長。在這樣的產業特性下，可說明為什麼台系的控制晶片業者會爭相與下游記憶卡製造廠商策略聯盟互相綁樁。

除上述國外競爭廠商以外，目前主要的國內競爭者有慧榮、群聯及亮發。

B. 隨身碟

由於隨身碟產業是一個成熟的產業，因此控制器供應商較多，所以競爭也相當劇烈，比較著名的供應商除了擎泰之外，尚有群聯、聯盛及慧榮。因為群聯為隨身碟成品供應商，因此擎泰的主要競爭對象為慧榮及聯盛。相較競爭對手擎泰的競爭優勢在於對快閃記憶體的了解，故產品以高性能及高穩度著稱。

(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

	95 年 度	96 年度截至 4 月 30 日止
研 發 費 用	159,626	73,736
營 業 收 入	992,082	414,038
佔當年度營業收入比率(%)	16.10%	17.81%

2. 開發成功之技術或產品

年 度	開 發 成 功 之 技 術 或 產 品
93	1. MultiMediaCard™ 4.0 的快閃記憶卡控制器 2. 支援雙電壓、高速系統架構
94	1. SD™ 1.1/ MMC™ 4.0 之最高速快閃記憶卡控制器 2. USB2.0 隨身碟控制器
95	1. SD™ 2.0/ MMC™ 4.2 之快閃記憶卡控制器 2. SD™ 2.0/ MMC™ 4.2 及 USB2.0 之雙介面記憶卡控制器

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期業務發展計劃

(1)行銷業務方面

- ① 持續強化整體與專業之服務，穩定既有客戶群，以確保營業目標之達成。
- ② 加強開發並建立全球之行銷支援網絡，尤其是日韓及歐美等地市場，以積極爭取國外大廠之訂單。

(2)研發方面

- ① 持續改良各種快閃記憶體應用控制晶片之功能，以支援各式快閃記憶體規格並提昇多功能整合支援性，朝快速讀取效能、低功耗、高容量、多功能支援等方向進行研發。
- ② 加強產品之附加功能，朝多元應用發展，並開發多媒體影音功能技術與應用產品等，更符合消費者之需求。

(3)生產方面

強化與上游供應商如晶圓、封裝、測試廠之合作關係並提升製程至 0.16 微米，期望以更低的成本及更大的產能的支援優勢來提高產品競爭力。

(4)管理及財務方面

- ① 推動上市櫃計劃，藉此提昇公司知名度，達到吸引優秀人才之目的。
- ② 建立與金融機構的良好互動，加強客戶徵信，並定期查驗應收付帳款情形，維持良好的財務管理。

2.長期業務發展計劃

(1)行銷業務方面

- ① 開發具指標性的國際客戶及國際級策略夥伴合作等多方面之長期規劃，提升營業收入及市場佔有率。
- ② 建立完整的代理商通路以構建完整客戶服務網，拓展市場版圖。
- ③ 發展多元之資訊家電市場應用層面，提前察覺儲存媒體市場發展趨勢。

(2)研發方面

- ① 持續針對快閃記憶體儲存及多媒體產品市場，積極投入新產品之研發設計，以期累積核心優勢並延伸產品線。
- ② 積極開發新世代的核心技術，提升產品的差異性及附加價值，以提高產業進入門檻。

(3)生產方面

- ① 持續尋求高品質及低價的原料來源，並與既有原料供應廠及晶圓代工廠保持良好合作關係，以分散晶圓代工及封裝測試集中風險。
- ② 使用先進製程，加強產銷管理及品管控制，以建立成本與品質上領先同業的競爭優勢。

(4)營運規模：

- ① 積極人力資源擴充、產品多元化發展，使營運規模及觸角持續穩定擴大，以成為國際知名之快閃記憶體應用領導廠商。

② 在資本市場上取得穩定而低廉的資金成本，作為公司營業規模快速提升之資本後援，以降低經營成本，並減少經營風險。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地 區 \ 年 度		94 年度	95 年度
國 內		376,188	779,830
美 洲		84,367	141,138
亞 洲		37,076	71,114
合 計		497,631	992,082

2.產品市場佔有率

依據 IDC 2006 年研究報告資料顯示，全球 2006 年 SD/MMC 記憶卡控制晶片約為 3 億顆，USB 控制晶片約為 1.03 億顆，故估算本公司全球 2006 年 SD/MMC 記憶卡控制晶片的全球市佔率約為 12.74%，而 USB 控制晶片的全球市佔率約為 8.91%。

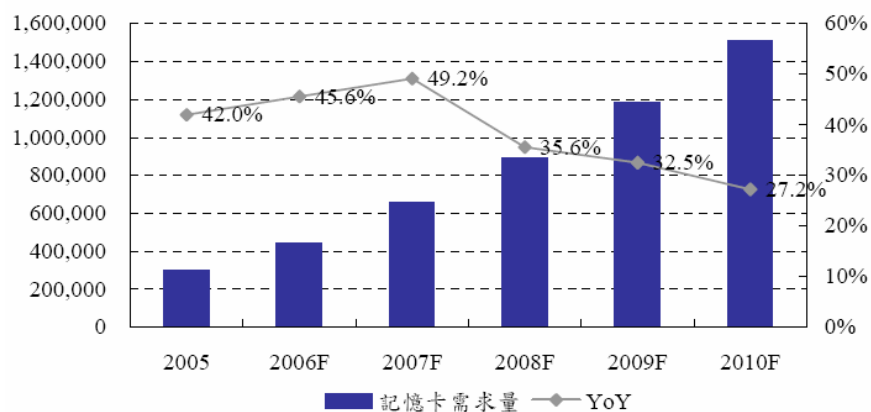
3.未來供需與成長性

(1)快閃記憶卡

記憶卡控制晶片與 USB 晶片架構不同，並非所有 USB 控制晶片設計廠商皆可跨入此領域，因為隨身碟 USB 控制晶片需即時掌握 NANDFlash 規格變化，與記憶卡控制晶片類似，故大部分具有隨身碟 USB 控制晶片量產能力廠商均計劃切入記憶卡控制晶片市場，例如：群聯、安國等；而純粹以讀卡機控制晶片為主的設計廠商如創惟、旺玖等，則選擇繼續耕耘讀卡機市場或轉向其他產品線。

隨著 Portable 裝置如 NB、手機、PMP 等內建讀卡機成為產品趨勢，將帶動記憶卡需求起飛，根據 IDC 預估，2005~2007 年記憶卡市場為高度成長期，年成長幅度達 40~50%，2008 年後成長幅度雖然縮小，但年成長率仍達 30% 以上，預估 2006 年記憶卡需求量達 4.4 億片 (+46%YoY)，2007 年達 6.6 億片，年成長率達 49%。(圖 1)

圖 1、2005~2010 年記憶卡需求量預估

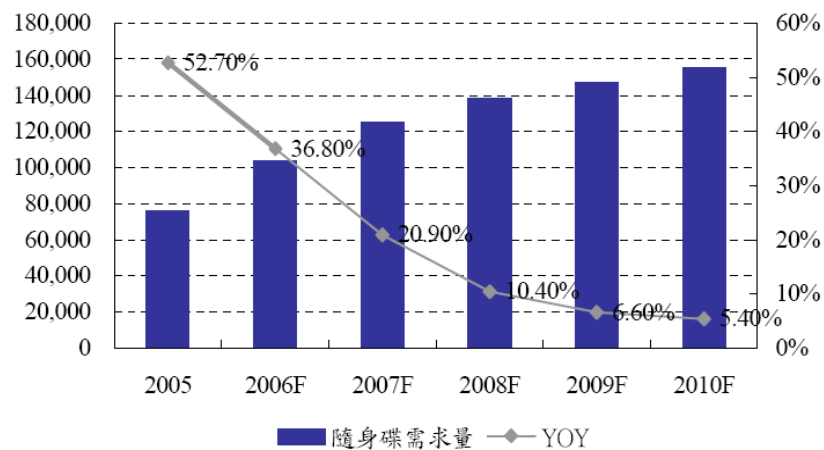


資料來源：IDC；建華研究處整理，Sep. 2006

(2)隨身碟

隨身碟近年來取代軟碟機成為檔案儲存及流通主要媒介。NAND Flash 價格大幅度滑落，帶動 2005~2007 年隨身碟需求快速成長，近年來每年都存在一波換機潮。根據 IDC 預估，2006 年隨身碟需求為 1 億台 (+37%YoY)，2007 年成長至 1.25 億台 (+21%YoY)，2008 年後市場將趨於飽和，年需求量成長幅度縮小至 5~10%。

圖 2、2005~2010 年隨身碟需求量預估



資料來源：IDC；建華研究處整理，Sep. 2006

4. 競爭利基

① 經營團隊經驗豐富

本公司經營團隊成員過去皆於國內外知名半導體公司服務，各主要部門主管於相關產業資歷均超過十年以上，對半導體市場趨勢脈動追蹤、IC 設計與相關軟體技術發展、先進製程與封裝測試技術掌握、國際 ODM/OEM 客戶開發等，都有著相當豐富經驗。對於掌握公司未來整體競爭力與永續經營有相當的信心。

② 研發團隊實力堅強

本公司僅成立三年，但在研發團隊的努力下，於第一年即率先推出全球第一顆支援 MultiMediaCard™ 4.0 的快閃記憶卡控制晶片；緊接著推出支援 SD™ 1.1/ MMC™ 4.0 之最高速快閃記憶卡控制晶片與高效能之 USB2.0 隨身碟控制晶片；更於今年領先業界推出整合度最高的 SD™ 2.0/ MMC™ 4.2 及 USB2.0 之雙介面記憶卡控制晶片。這些產品功能、品質及價格均具競爭力，皆深獲各國內、外大廠商肯定和採用。足以證明本公司之研發與技術能力已經達到國際水準。

此外，憑著堅強研發實力，本公司已陸續開發出完整與經驗證之移動存儲與數位多媒體之 IP，如 NAND 快閃記憶體資料管理、錯誤偵測與更正演算法、5V 轉 3V/1.8V 降壓模組、1.8V 轉 3V 升壓模組、ASE 保密協定的開發、各種視訊之解壓縮、各種 I/O 介面管理、RISC CPU 介面與相關之即時作業系統(Real Time OS)、系統驅動程式與應用程式等。相信有助於本公司能藉此快速反應市場，於移動存儲與數位多媒體市場持續取得領先地位。

③ 提供完整解決方案

由於本公司自成立以來即針對產品應用的了解，投入系統整合與應用軟體技

術的開發；目前已建立終端產品相容性驗證之資料庫、擁有快閃記憶卡片/矽碟機生產、測試經驗等，藉此提供客戶所需 IC 產品應搭配之終端產品相容性驗證報告、應用軟體開發及產品量產測試程式及製具等，使客戶不需再自行耗時開發，以協助客戶縮短導入量產所需花費時程，提供客戶在時程、功能、品質及價格均具競爭力的全方位技術解決方案(Total Solution)。

④掌握通路與策略夥伴

快閃記憶體應用產品中，重要的零組件，除了本公司設計的快閃記憶體控制晶片外，最重要的要屬快閃記憶體。為了早一步了解市場未來趨勢與技術演進以因應市場的需求，本公司除積極參與各種快閃記憶卡之國際組織會議(如 Secure Digital Associate, Multimedia Card Associate)，更和快閃記憶體廠商建立良好的關係，以獲得最新的快閃記憶體規格資訊。

此外，本公司自 92 年成立以來，已獲美國快閃記憶卡大廠 (Kingston) 及重量級半導體大廠之投資入股，成為策略聯盟夥伴。由於此半導體大廠為市場領導者與規格之制定者，可提供本公司爾後領先進軍新產品的應用，尤其在 Flash 及規格上的支援；而 Kingston 擁有堅強的通路，更是本公司基本出貨量的保證。

⑤發展遠景之有利與不利因素

A.有利因素

a.台灣半導體工業分工體系完整

我國半導體工業體系上下游分工完整，晶圓代工廠與封裝、測試廠日趨專業與經濟規模，能提供控制 IC 設計公司先進的技術與製程、彈性靈活的生產調度、世界級的服務品質與快速的應變能力等優異之後勤支援。

b.快閃記憶卡應用市場快速成長

2005 年以後，手機逐漸成為驅動 NAND 需求成長的主角。由於手機功能日趨多元，包括相機、MP3、攝影機、錄音機以及遊戲等功能在中階機種上已逐漸普及，而這些功能必需搭配記憶卡來儲存資料，而更為高階的 PDA 手機以及 3G 手機則需要容量的記憶體來儲存，2005 年手機應用佔 NAND 的 8%，預計 2006 年為 16%。

c.NAND 取代硬碟之商機驚人

目前 NAND Flash 在 PC 相關的應用僅在周邊而已，不過全球 NAND Flash 製造龍頭廠商三星電子目前正積極地將 NAND Flash 的戰線擴大至 PC 系統上。由於 NAND Flash 儲存媒體具有存取速度快、省電、耐震、質輕等特性，相對於硬碟而言在這四方面的評比上具有絕對的優勢。目前三星已推出以 Flash 為基礎的 32GB 的固態硬碟，以及結合硬碟機與 Flash 的平價方案混合型硬碟，近期又推出能夠支援微軟 Vista 新作業系統 Ready Boost 功能的 4G 固態硬碟，可幫助使用者在 Vista 環境中快速切換常用的應用程式與加速開機程序。根據資料顯示，全球近十年硬碟產值為 250 億美元，而 2004 年記憶卡產值僅 44 億美元，因此 Flash 僅要侵蝕 20% 硬碟的市場，即可使目前產值倍增。

B.不利因素及因應對策

a.新加入競爭者眾，市場競爭日趨激烈

由於快閃記憶體快速成長，且在手機上的應用及取代硬碟的商機驚人，吸引其他競爭者加入競逐市場大餅。

因應對策：

- (a)針對市場之發展趨勢狀況，加速開發新技術及新產品，以拉開與競爭同業之技術差距，有效阻擋後進者的競爭。
- (b)增加產品之附加價值與產品的差異性，區隔低價競爭。且針對現有客戶增加主要產品種類以提供一次購足的便利性。
- (c)提升產品製程及尋求較低成本晶圓及封裝技術，以減少製造成本，增加產品之競爭力，提高產品毛利率。
- (d)提升產品品質與穩定度，提供客戶多元化及全面性之解決方案，並與主要客戶建立夥伴關係，以贏得客戶的信賴和忠誠度。

b.應用市場易受快閃記憶體供需影響

由於控制晶片主要是溝通快閃記憶體與應用端的橋樑，因此快閃記憶體市場的成長影響控制晶片市場甚大。

因應對策：

- (a)加強與客戶間的資訊交流並密切注意快閃記憶體供需及其價格走勢，以進行存貨之增減依據。
- (b)定期與快閃記憶體供應商技術交流並積極支援其他新進廠商之快閃記憶體，以提供客戶快閃記憶體多樣性選擇，減少快閃記憶體缺貨時的干擾。
- (c)爭取國際消費性電子大廠之OEM生意機會(消費性電子大廠對快閃記憶體較有供貨保障)，以維持出貨基本量。

c.產業發展迅速，產品規格多樣化

由於市場成長迅速，各家國際大廠發展各自的記憶卡規格，使得產品規格眾多，增添資源分配上的困難程度。

因應對策：

- (a)積極參與各國際重要產業相關組織，以密切注意最新協定標準的發展；而且參考各標準規格的接受度與市場佔有率的變化，訂定產品開發、行銷策略。因此，即使目前規格眾多，仍能將資源擺放在對公司最有利的產品方向。
- (b)增強產品多元化功能，提高產品附加價值及市場區隔性，以延長產品生命週期並降低因產品規格異動或終端產品發展不如預期所影響。
- (c)建立模組化的功能方塊，提早佈局相關IP，以加快新一代產品之開發時程。

d. 半導體技術製程進步，IC設計複雜化

進入MLC NAND Flash時代，控制晶片支援加重，設計上困難度提高。

因應對策：

針對未來MLC NAND Flash的特性，提前研發相對應的功能模組，延長測試、驗證週期，以維持產品一貫的品質且能應付市場即時性的需求。

e. 國內IC設計人才不足

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

因應對策：

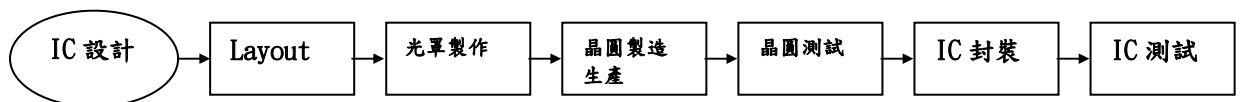
實施員工認股機制，使員工成為股東，分享公司成果。採用員工認股權憑證以留住人才，並申請上市櫃以吸引人才。

(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

產品名稱	重要用途及功能
高效能、雙電壓(1.8V/3.3V)快閃記憶卡控制晶片	主要應用於SD(Secure Digital)、MMC(MultiMedia Card)等各式快閃記憶卡之控制晶片。 負責各式可攜式產品(如數位相機)與儲存媒體(快閃記憶體)之間傳輸溝通介面，並具有快閃記憶體之管理功能。
高效能USB2.0 儲存設備控制晶片	應用於USB2.0 隨身碟之控制晶片。 具有快閃記憶體管理、USB2.0介面與PC之間聯結傳輸功能。
高整合雙介面快閃記憶卡控制晶片	結合上述SD/MMC和USB2.0雙介面的快閃記憶卡控制晶片。 負責各式可攜式產品(如數位相機)及PC與儲存媒體(快閃記憶體)之間傳輸溝通介面，並具有快閃記憶體之管理功能。

(2) 產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

原料名稱	供應商	供應狀況
晶圓	益芯科技	良好

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

1.主要銷貨客戶名單

(1)最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱(因本公司與客戶簽有保密合約契約，故僅以代號揭露)如下：

單位：新台幣仟元

項目	94年			95年		
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率
1	甲公司	120,568	24%	甲公司	309,503	31%
2	乙公司	84,086	17%	乙公司	128,245	13%
3	其他	292,977	59%	丙公司	132,713	13%
4	-	-	-	其他	421,621	43%
	銷貨淨額	497,631	100%	銷貨淨額	992,082	100%

(2)增減變動原因：

係因本公司九十五年度進入量產階段，加上半導體產業景氣回暖，通訊、消費性電子及電腦等相關產品需求增加，相對客戶接獲訂單量增加所致。

2.主要進貨廠商名單：

(1)最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱如下：

單位：新台幣仟元

項目	94年			95年		
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率
1	智原科技	312,016	82%	益芯科技	344,783	96%
2	益芯科技	62,557	17%	其他	13,576	4%
3	其他	3,758	1%	-	-	-
	進貨淨額	378,331	100%	進貨淨額	358,359	100%

(2)增減變動原因：

智原科技九十五年度進貨金額減少，主要係因本公司製程轉換，故更換晶圓廠所致。

(五)最近二年度生產量值表

單位：顆；新台幣仟元

年度 生產數量 主要產品	94年度			95年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
快閃記憶卡控制晶片	-	15,653,588	393,227	-	40,879,802	520,134
U S B 控制晶片	-	771,366	13,020	-	9,585,131	134,250
合計	-	16,424,954	406,247	-	50,464,933	654,384

(六)最近二年度銷售量值表

單位：顆；新台幣仟元

年度銷售量值 主要產品	94年度				95年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
快閃記憶卡 控制晶片	10,389,318	368,178	2,841,377	118,988	33,102,665	689,390	5,169,819	139,248
USB控制晶片	376,645	8,010	115,620	2,455	5,165,696	90,440	4,057,887	73,004
合計	10,765,963	376,188	2,956,997	121,443	38,268,361	779,830	9,227,706	212,252

三、最近二年度從業員工資訊

年	度	94年度	95年度	96年度截至5月18日止
員	研 發 人 員	42	78	97
工	管 銷 人 員	27	46	54
人	製 造 人 員	10	13	16
數	合 計	79	137	167
平	均 年 歲	36	34	34
平	服 務 年 均 資	1 年	1 年 2 個 月	1 年 4 個 月
學	博 士	2	1	1
歷	碩 士	42	62	81
分	大 專	35	68	79
布	高 中	0	6	6
比	高 中 以 下	0	0	0
率				

四、環保支出資訊

(一)因環境汙染所受損失(包括賠償)及處分

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因環境汙染而遭受損失及處分。

(二)未來因應對策及可能之支出

本公司以產品特性而言，並無環境汙染之情形，故無須設置防制汙染設施；廢棄物均委由專業機構處理。

五、勞資關係

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

1.福利措施：

- (1)勞、健保、員工及眷屬團體保險。
- (2)保障年薪 14 個月、績效獎金及各式婚、喪、喜慶之補助。
- (3)每年度舉辦員工國內、外旅遊。
- (4)員工紅利及認股。
- (5)模範員工獎勵。
- (6)國內、外教育訓練。
- (7)退休金制度。

2. 退休制度與其實施情形：

本公司訂有職工退休辦法，適用於所有正式員工，員工服務十五年以內(含)每滿一年即給予二個基數，超過十五年之服務年資每滿一年，給予一個基數，惟基數累積最高以 45 個基數為限。退休金之支付係依據服務年資及核准其退休時一個月平均工資計算。本公司依據「勞動基準法」規定按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於中央信託局。自 94 年 7 月 1 日起實施勞退新制，依據「勞工退休金條例」規定，凡選擇新制者，公司每月提撥不得低於勞工每月工資 6% 至勞工退休金帳戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜。

3. 勞資間之協議情形：

本公司對於員工福利的照顧、員工前程的規劃、員工專業智能之強化及員工意見的反應均十分重視，故勞資關係一向和諧，過去二年並無任何勞資糾紛發生。

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

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
Software License Agreement	Denali software, Inc.	2006/6/29	軟體授權	-
Test service Agreement	Allion Computer Inc.	2006/11/30~2007/11/29	測試、驗證	-
License Agreement	Faraday Technology Corp.	2006/6/30~2016/6/29	IP 授權	-
Technology License Agreement	ARK International Limited	2005/6/30~2008/6/29	技術授權	不得再授權
技術授權契約	奇岩電子股份有限公司	2004/9/30~2009/9/29	USB 2.0 高速介面 IP 技術授權契約	-
Intellectual Property License Agreement	Semiconductor Manufacturing International Corporation	2007/2/2	IC 設計之 Library 授權	不得修改及再授權
Memory Stick License Agreement	Sony Corporation	2007/5/31~2007/10/18	Memory Stick PRO System 授權	-
廠房租賃契約	科學工業園區管理局	2007/1/1~2007/12/31	廠房租賃	限研究、生產或營業。不得轉租
廠房租賃契約	茂達電子股份有限公司	2005/11/16~2010/7/15	廠房租賃	不得轉租、分租、借與他人或另作他用。
積體電路合作開發製作合約	天鈺科技股份有限公司	2006/6/02	產品合作開發	-
Evaluation/Enablement & Development Agreement	Intel Corporation	2006/11/27~2011/11/26	產品合作開發	-
Purchase Agreement	Intel Corporation	2007/1/22~2010/1/21	買賣合約	-
Sales Representative Agreement	Coretel Corporation	2007/2/5~2008/2/4	代理商合約	-
Sales Representative Agreement	Cyrus Electronics Corporation	2007/6/1~2009/6/1	代理商合約	-
銀行借款	中國信託商業銀行	2007/5/16~2008/5/28	借款合同	-
銀行借款	新竹國際商業銀行	2006/11/1~2007/11/1	借款合同	-

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一)最近五年度簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		91年	92年(註2)	93年	94年	95年
流動資產		0	81,242	90,406	933,021	799,885
基金及投資		0	0	0	0	0
固定資產		0	4,436	9,260	9,088	39,912
無形資產		0	30,438	26,807	20,862	21,525
其他資產		0	1	999	17,810	34,943
資產總額		0	116,117	127,472	980,781	896,265
流動負債	分配前	0	2,558	12,456	665,563	250,658
	分配後	0	2,558	12,456	666,176	(註3)
長期負債		0	0	0	0	0
其他負債		0	0	0	0	15
負債總額	分配前	0	2,558	12,456	665,563	250,673
	分配後	0	2,558	12,456	666,176	(註3)
股本		0	130,000	200,000	281,140	406,100
資本公積		0	0	14,000	0	111,423
保留盈餘	分配前	0	(16,441)	(98,984)	34,078	128,069
	分配後	0	(16,441)	(98,984)	3,665	(註3)
金融商品未實現損益		0	0	0	0	0
累積換算調整數		0	0	0	0	0
未認列為退休金成本之淨損失		0	0	0	0	0
股東權益總額	分配前	0	113,559	115,016	315,218	645,592
	分配後	0	113,559	115,016	314,605	(註3)

註：1. 上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

2. 本公司成立於92年9月。

3. 95年之盈餘分配案尚待股東會決議。

(二)最近五年度簡明損益表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料(註1)				
	91年	92年(註2)	93年	94年	95年
營業收入	0	0	0	497,631	992,082
營業毛利	0	0	0	166,896	372,807
營業損益	0	(16,470)	(90,584)	32,775	136,125
營業外收入及利益	0	29	8,053	12,388	10,702
營業外費用及損失	0	0	(12)	(6,101)	(11,452)
繼續營業部門稅前損益	0	(16,441)	(82,543)	39,062	135,375
繼續營業部門損益	0	(16,441)	(82,543)	39,062	124,403
停業部門損益	0	0	0	0	0
非常損益	0	0	0	0	0
會計原則變動之累積影響數	0	0	0	0	0
本期損益	0	(16,441)	(82,543)	39,062	124,403
每股盈餘	0	(1.39)	(4.71)	1.46	3.87

註：1.上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

2.本公司成立於92年9月。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年 度	簽 證 會 計 師	查 核 意 見
91	-	-
92	林玉寬	無保留意見
93	林玉寬	無保留意見
94	林玉寬、王偉臣	無保留意見
95	林玉寬、王偉臣	無保留意見

二、最近五年度財務分析

分析項目 (註2)		最近五年度財務分析					
		91年	92年	93年	94年	95年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	0	2.20	9.77	67.86	27.96	
	長期資金占固定資產比率	0	2,560.10	1,242.07	3,468.50	1,617.57	
償債能力 %	流動比率	0	3,176.56	725.80	140.18	319.11	
	速動比率	0	3,161.41	649.86	67.77	242.10	
	利息保障倍數	0	0	0	80.23	120.37	
經營能力	應收款項週轉率 (次)	0	0	0	6.57	5.54	
	平均收現日數	0	0	0	55.55	65.88	
	存貨週轉率 (次)	0	0	0	3.34	3.36	
	應付款項週轉率 (次)	0	0	0	2.90	2.89	
	平均銷貨日數	0	0	0	109.28	106.41	
	固定資產週轉率 (次)	0	0	0	54.75	24.85	
	總資產週轉率 (次)	0	0	0	0.50	1.10	
獲利能力	資產報酬率 (%)	0	(14.80)	(67.77)	7.11	13.34	
	股東權益報酬率 (%)	0	(14.87)	(72.22)	18.15	25.89	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	0	(12.66)	(45.29)	11.70	33.52
		稅前純益	0	(12.64)	(41.27)	13.95	30.63
	純益率 (%)	0	0	0	7.85	12.53	
	每股盈餘 (元)	0	(1.39)	(4.71)	1.46	3.87	
現金流量	現金流量比率 (%)	0	0	0	0	28.38	
	現金流量允當比率 (%)	0	0	0	0	29.03	
	現金再投資比率 (%)	0	0	0	0	11.22	
槓桿度	營運槓桿度	0	0	0	1.69	1.37	
	財務槓桿度	0	0	0	1.01	1.00	

最近二年度各項財務比率變動原因。

- 負債占資產比率減少及流動比率增加，係因九十五年度資金充足，負債減少所致。
- 長期資金占固定資產比率及固定資產週轉率減少，係因九十五年度購買大量研發設備及搬遷新廠房相對固定資產增加所致。
- 速動比率增加，係因九十五年度現金增資，及營業收入增加，相對應收帳款提高，致速動資產增加所致。
- 利息保障倍數及獲利能力之各項財務比率較九十四年度增加，主要因營業收入增加，導致營業利益及純益相對提高所致。
- 應收款項週轉率及存貨週轉率增加、平均收現日數及平均銷貨日數減少，主要因營收及備貨量增加所致。
- 應付款項週轉率較九十四年度增加，主要因銷貨成本增加所致。
- 總資產週轉率增加，主要因營業收入增加所致。
- 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率較九十四年度增加，主要因營收增加、純益提高及購置固定資產增加，致營業活動淨現金流量增加所致。

財務分析計算公式：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率＝(股東權益淨額＋長期負債)／固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝(流動資產－存貨－預付費用)／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝

銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝

銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×(1－稅率)〕／平均資產總額。

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝(稅後淨利－特別股股利)／加權平均已發行股數。

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

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

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

6.槓桿度

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國九十五年年度財務報表，業經資誠會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分派議案，經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司民國九十六年股東常會

擎泰科技股份有限公司

監察人：林啟雄

馮小媛

民 國 九 十 六 年 四 月 九 日

四、最近年度財務報告：請詳附件一。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：無。

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

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討分析

(一)財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	95年度	94年度	差異	
				金額	%
流動資產		799,885	933,021	(133,136)	(14.27)
長期投資		0	0	0	0
固定資產		39,912	9,088	30,824	339.17
無形資產		21,525	20,862	663	3.18
其他資產		34,943	17,810	17,133	96.20
資產總額		896,265	980,781	(84,516)	(8.62)
流動負債		250,658	665,563	(414,905)	(62.34)
長期負債		0	0	0	0
其他負債		15	0	15	(100.00)
負債總額		250,673	665,563	(414,890)	(62.34)
股本		406,100	281,140	124,960	44.45
資本公積		111,423	0	111,423	100.00
保留盈餘		128,069	34,078	93,991	275.81
股東權益總額		645,592	315,218	330,374	104.81

(二)增減比例變動分析說明：

1. 固定資產增加，主要係本年度購買研發設備及搬遷新廠房所致。
2. 其他資產增加，主要係本年度支付辦公室及停車場租賃保證金以及光罩費用所致。
3. 流動負債減少，主要係本年度償還銀行借款及應付帳款減少所致。
4. 股本增加，主要係本年度現金增資、股東紅利及員工紅利轉增資所致。
5. 資本公積增加，主要係本年度現金增資所致。
6. 保留盈餘增加，主要係本年度營收大幅成長所致。

(三)最近二年度財務狀況重大變動之影響及未來因應計畫：無。

二、經營結果之檢討分析

經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	95年度	94年度	差異	
				金額	%
營業收入		1,010,574	529,825	480,749	90.74
減：銷貨退回及折讓		(18,492)	(32,194)	(13,702)	(42.56)
營業收入淨額		992,082	497,631	494,451	99.36
營業成本		(619,275)	(330,735)	288,540	87.24
營業毛利		372,807	166,896	205,911	123.38
營業費用		(236,682)	(134,121)	102,561	76.47
營業淨利		136,125	32,775	103,350	315.33
營業外收入及利益		10,702	12,388	(1,686)	(13.61)
營業外費用及損失		(11,452)	(6,101)	5,351	87.71
稅前淨利		135,375	39,062	96,313	246.56
減：所得稅費用		(10,972)	0	10,972	100.00
稅後淨利		124,403	39,062	85,341	218.48

1. 增減比例變動分析說明：

- (1) 營業收入、營業毛利、營業成本及營業費用增加，主要係本年度營業規模大幅成長所致。
- (2) 銷貨退回及折讓減少，主要係本年度產品品質提升，客戶要求退貨及折讓減少所致。
- (3) 營業外費用及損失增加，主要係本年度針對呆滯之存貨提列損失、認列存貨報廢損失及利息費用增加所致。
- (4) 稅前淨利：綜上(1)~(3)所致。
- (5) 所得稅費用增加，主要係本年度獲利狀況較上期良好所致。
- (6) 稅後淨利：綜上(1)~(5)所致。

2. 公司主要營業內容改變：無。

3. 預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：本公司參酌專業市場研究報告、產業概況、銷售預測及接單情形，預計未來一年度市場對快閃記憶體儲存及多媒體產品需求仍維持穩定成長之趨勢。

三、現金流量分析

(一)最近年度現金流量變動情形分析：

項 目 \ 年 度	95 年度	94 年度	增 減 比 例 (%)
現 金 流 量 比 率	28.38%	0	100%
現 金 流 量 允 當 比 率	29.03%	0	100%
現 金 再 投 資 比 率	11.22%	0	100%

增減比例變動分析說明：
 主要因營收增加、純益提高，致營業活動淨現金流量增加所致。

(二)流動性不足之改善計畫：

由於本公司業務處於成長獲利階段，故尚無資金流動性之虞亦無現金不足之情況。

(三)未來一年現金流動性分析：

期初現金 餘額 A	全年來自營 業活動淨現 金流量 B	全年現金 流出量 C	現金剩餘 (不足) 數額 A+B-C	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
364,473	195,964	85,621	474,816	-	-

1.本年度現金流量變動情形分析
 (1)營業活動：預計產生淨現金流入 195,964 仟元
 (2)投資活動：預計產生淨現金流出 93,977 仟元
 (3)融資活動：預計產生淨現金流入 8,356 仟元
 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：
 預計公司本年度無現金不足情況產生，但基於公司長遠發展，充實營運資金，將於必要時引進策略性夥伴，進行現金增資。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

(一)最近年度轉投資政策：本公司目前尚無轉投資公司。

(二)轉投資獲利分析：本公司目前尚無轉投資公司。

(三)未來一年投資計畫：

本公司因看好中國大陸電子產業未來發展，故透過香港公司投資大陸辦事處。

六、風險管理分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.對公司損益之影響

項 目	95 年度(仟元)	佔稅前淨利(%)
利 息 收 (支)	(315)	0.23%
兌 換 (損) 益	(2,381)	1.76%

2.未來因應措施

(1)利率方面

本公司之資金規劃以保守穩健為原則，資金配置上首重安全之管理，並定期評估貨幣市場利率、金融資訊，以適時採取適當之因應措施，並視其資金成本之高低及可能之報酬與風險，選擇最有利之資金運用方式及因應措施，以減低利率對本公司之影響。

(2)匯率方面

本公司產品多以美元報價，故國際美元走勢與公司之兌換損益息息相關。因應措施如下：

- ① 財務部門人員隨時注意外匯市場的變動，據以判斷新台幣可能升值或貶值趨勢，慎選出口結匯時機，並適度調整各項外幣帳戶之比重。
- ② 適時從事預售遠期外匯(Forward)之避險策略，以降低匯率變動對公司獲利之影響。

(3)通貨膨脹方面

本公司之產品售價會因各地區消費情形之不同而有所調整，故能將成本因通貨膨脹而增加之部份反應於售價中；且最近年度消費者物價指數尚屬穩定狀況，故無通貨膨脹之虞。

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

- 1.從事高風險、高槓桿投資：本公司財務操作保守，並未從事從事高風險、高槓桿投資。
- 2.資金貸與他人及背書保證：截至目前為止，本公司並無此情形。
- 3.衍生性商品交易之政策：本公司 95 年度從事遠期外匯合約之目的，因主要客戶銷貨以美金報價，故本公司目前從事之衍生性商品為遠期外匯，係針對外幣資產或負債作避險性交易，以規避匯率風險。
- 4.本公司依據法令規定訂有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證管理辦法」、「衍生性商品交易處理作業」，並經股東會決議通過，以作為公司從事上述行為之規範。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

未來將持續改良各種快閃記憶體應用控制晶片之功能，以支援各式快閃記憶體規格並提昇多功能整合支援性，朝快速讀取效能、低耗電、高容量、多功能支援等方向進行研發。

- 2.預計投入之研發費用：本公司未來一年預計投入研發費用約 230,000 仟元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

1.本公司的經營團隊一直密切注意任何可能會影響公司業務及營運的政策及法令。在民國九十五年度中，相關法令的變化對本公司的營運並無重大影響。

2.因應措施

(1)建立諮詢網路，鼓勵員工與專業人士討論及研究。

(2)隨著公司的發展，引進人才以提升員工素質。

(3)設置專人隨時注意國內外重要政策及法律變動，並提供相關資訊予管理階層及相關人員進行分析評估。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

1.科技改變及產業變化對本公司財務業務並未造成重大影響。

2.因應措施

(1)收集市場資訊，以了解市場需求及科技發展之狀況，進而研發出符合市場需求與期望之產品。

(2)定期召開會議以了解全球市場發展之狀況。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，一直秉持著「穩健經營」的策略，以按部就班的精神，執行企業的經營理念。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無併購計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

隨著公司業務量不斷成長，原始廠房空間已顯不足，故自 95 年 4 月起向茂達電子承租 5 樓為廠房，展望未來業務將不斷持續成長，現有空間將於 96 年下半年達極限，因此決定再向茂達電子承租 8 樓之部分面積，以達擴充廠房之目的。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司儘可能向不同供應商採購原物料，以確保原物料供應量產無虞及降低集中採購風險，雖然本公司仍有從單一供應商取得部份原物料之情形，然本公司仍持續找尋其他購買方式以降低採購集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：無。

二、私募有價證券辦理情形：無。

三、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

(一)內部控制制度聲明書

公開發行公司內部控制制度聲明書
表示設計及執行均有效

(本聲明書於遵循法令部分採全部法令均聲明時適用)

擎泰科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：96年03月30日

本公司民國95年01月01日至95年12月31日之內部控制制度，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之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(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96年04月09日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

擎泰科技股份有限公司

董事長：熊福嘉 簽章

總經理：熊福嘉 簽章

(二)股東會及董事會重要決議案

日期	股東會重要決議案
95.06.29	1.通過九十四年度決算表冊。 2.通過九十四年度盈餘分配案。 3.通過九十四年度盈餘轉發行新股案。 4.通過修正「公司章程」案。 5.通過修訂「背書保證管理辦法」案。 6.通過修訂「資金貸與他人處理準則」案。 7.通過修訂「取得或處分資產處理程序」案。 8.通過擇用公司五年免徵營利事業所得稅案。 9.通過解除本公司新任董事之競業禁止限制案。 10.通過選舉董事及監察人案。
日期	董事會重要決議案
95.04.13	94年決算表冊、盈餘分配、盈餘轉發行新股、修正公司章程、修訂背書保證管理辦法、修訂資金貸與他人處理準則、修訂取得或處分資產處理程序、擇用五年免徵營利事業所得稅、改選董事暨監察人、解除董事競業限制。
95.06.29	訂定盈餘轉增資配股除權及增資發行新股基準日、公司遷址。
95.10.03	員工認股權憑證轉換股份發行新股案、現金增資案、內部控制聲明書、申請公開發行案。
95.12.25	內部控制制度聲明書、股票申請登錄新櫃案、股票全面換發無實體。
96.01.31	修訂內部控制制度、內部稽核實施細則、內部控制自行檢查作業。
96.01.31	程序及方法、96年度稽核計畫。
96.04.09	員工認股權憑證轉換股份發行新股案、修訂93年度員工認股權憑證發行及認股辦法、95年度決算表冊、內部控制制度聲明書、盈餘分配案、修正公司章程案、盈餘轉發行新股、修訂取得或處分資產處理程序、訂定股東會議事規範、訂定董事及監察人選任程序、訂定董事會議事規範、訂定關係人、集團企業級特定公司間之作業程序、擇用五年免徵營利事業所得稅、辦理初次上市現金增資提撥公開承銷案、同意選舉獨立董事二人暨獨立職能監察人一人、解除獨立董事競業限制。
96.04.30	董事會提名獨立董事二人、董事會建議獨立職能監察人一人。
96.05.14	受理獨立董事候選人提名審議及選任事宜。

五、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訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

附件一 最近年度財務報告

會計師查核報告

(96)財審報字第06003306號

擎泰科技股份有限公司 公鑒：

擎泰科技股份有限公司民國九十五年十二月三十一日及民國九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五年一月一日至十二月三十一日及民國九十四年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「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，足以允當表達擎泰科技股份有限公司民國九十五年十二月三十一日及民國九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五年一月一日至十二月三十一日及民國九十四年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

資 誠 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

林玉寬

王偉臣

前財政部證期會：(81)台財證(六)第 81020 號
核准簽證文號：(78)台財證(一)第 26345 號

民 國 九 十 六 年 三 月 三 十 一 日

擊泰科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 95 年及 94 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	95 年 12 月 31 日		94 年 12 月 31 日			95 年 12 月 31 日		94 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					負債及股東權益				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 364,473	41	\$ 239,677	25	2100 短期借款(附註四(八))	\$ -	-	\$ 75,415	7
1120 應收票據淨額	715	-	1,000	-	2120 應付票據	139,342	16	6,742	1
1140 應收帳款淨額(附註四(二))	126,831	14	58,882	6	2130 應付票據-關係人(附註五)	6,323	1	-	-
1150 應收帳款-關係人淨額(附註四(二)及五)	110,677	12	56,998	6	2140 應付帳款	59,227	7	213,599	22
1160 其他應收款(附註四(三))	2,497	-	2,124	-	2150 應付帳款-關係人(附註五)	2,189	-	-	-
1180 其他應收款-關係人(附註四(三)及五)	1,145	-	92,152	9	2160 應付所得稅(附註四(十三))	10,895	1	-	-
1190 其他金融資產-流動(附註六)	15,000	2	21,000	2	2170 應付費用	24,775	3	8,859	1
120X 存貨(附註四(四))	165,613	19	195,202	20	2190 其他應付款項-關係人(附註五)	2,650	-	321,951	33
1250 預付費用	3,114	-	11,184	1	2210 其他應付款項	4,574	-	29,387	3
1260 預付款項(附註四(五)及五)	9,311	1	254,600	26	2280 其他流動負債	683	-	9,610	1
1280 其他流動資產	509	-	202	-	21XX 流動負債合計	250,658	28	665,563	68
11XX 流動資產合計	799,885	89	933,021	95	其他負債				
固定資產(附註四(六))					2820 存入保證金	15	-	-	-
成本					28XX 其他負債合計	15	-	-	-
1545 試驗設備	24,597	3	9,078	1	2XXX 負債總計	250,673	28	665,563	68
1561 辦公設備	5,497	1	1,369	-	股東權益				
1631 租賃改良	19,725	2	3,463	-	股本				
15XY 成本及重估增值	49,819	6	13,910	1	3110 普通股股本(附註四(十))	406,100	45	281,140	29
15X9 減：累計折舊	(9,907)	(1)	(4,822)	-	資本公積(附註四(十一))				
15XX 固定資產淨額	39,912	5	9,088	1	3211 普通股溢價	111,083	13	-	-
無形資產(附註四(七))					3271 員工認股權	340	-	-	-
1780 其他無形資產	21,525	2	20,862	2	保留盈餘(附註四(十四))				
其他資產					3310 法定盈餘公積	3,408	-	-	-
1820 存出保證金	2,368	-	1,873	-	3350 未分配盈餘	124,661	14	34,078	3
1830 遞延費用(附註四(七))	32,575	4	15,937	2	3XXX 股東權益總計	645,592	72	315,218	32
18XX 其他資產合計	34,943	4	17,810	2	重大承諾及或有事項(附註五及七)				
1XXX 資產總計	\$ 896,265	100	\$ 980,781	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$ 896,265	100	\$ 980,781	100

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

董事長：熊福嘉

經理人：熊福嘉

會計主管：李秀霞

擎泰科技股份有限公司
損益表
民國95年及94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)

	95 年 度		94 年 度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入(附註五)				
4110 銷貨收入	\$ 1,010,574	102	\$ 529,825	106
4170 銷貨退回	(18,492)	(2)	(32,061)	(6)
4190 銷貨折讓	-	-	(133)	-
4000 營業收入合計	<u>992,082</u>	<u>100</u>	<u>497,631</u>	<u>100</u>
營業成本(附註四(十五)及五)				
5110 銷貨成本	(619,275)	(62)	(330,735)	(66)
5000 營業成本合計	<u>(619,275)</u>	<u>(62)</u>	<u>(330,735)</u>	<u>(66)</u>
5910 營業毛利	<u>372,807</u>	<u>38</u>	<u>166,896</u>	<u>34</u>
營業費用(附註四(十五))				
6100 推銷費用	(36,451)	(4)	(16,564)	(3)
6200 管理及總務費用	(40,605)	(4)	(18,339)	(4)
6300 研究發展費用	(159,626)	(16)	(99,218)	(20)
6000 營業費用合計	<u>(236,682)</u>	<u>(24)</u>	<u>(134,121)</u>	<u>(27)</u>
6900 營業淨利	<u>136,125</u>	<u>14</u>	<u>32,775</u>	<u>7</u>
營業外收入及利益				
7110 利息收入	819	-	520	-
7140 處分投資利益	-	-	443	-
7160 兌換利益	-	-	2,553	-
7480 什項收入	9,883	1	8,872	2
7100 營業外收入及利益合計	<u>10,702</u>	<u>1</u>	<u>12,388</u>	<u>2</u>
營業外費用及損失				
7510 利息費用	(1,134)	-	(493)	-
7530 處分固定資產損失	(18)	-	-	-
7550 存貨盤損	-	-	(5)	-
7560 兌換損失	(2,381)	-	-	-
7570 存貨跌價及呆滯損失	(7,515)	(1)	(5,603)	(1)
7880 什項支出	(404)	-	-	-
7500 營業外費用及損失合計	<u>(11,452)</u>	<u>(1)</u>	<u>(6,101)</u>	<u>(1)</u>
7900 繼續營業部門稅前淨利	135,375	14	39,062	8
8110 所得稅費用	(10,972)	(1)	-	-
8900 繼續營業部門淨利	<u>124,403</u>	<u>13</u>	<u>39,062</u>	<u>8</u>
9600 本期淨利	<u>\$ 124,403</u>	<u>13</u>	<u>\$ 39,062</u>	<u>8</u>
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘(附註四(十六))				
9750 本期淨利	<u>\$ 4.21</u>	<u>\$ 3.87</u>	<u>\$ 1.46</u>	<u>\$ 1.46</u>
稀釋每股盈餘(附註四(十六))				
9850 本期淨利	<u>\$ 4.20</u>	<u>\$ 3.86</u>	<u>\$ 1.46</u>	<u>\$ 1.46</u>

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

董事長：熊福嘉

經理人：熊福嘉

會計主管：李秀霞

擎泰科技股份有限公司
股東權益變動表
民國 95 年及 94 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		合 計
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	
94 年 度					
94 年 1 月 1 日餘額	\$ 200,000	\$ 14,000	\$ -	(\$ 98,984)	\$ 115,016
現金增資	80,000	80,000	-	-	160,000
員工認股權憑證認購普通股	1,140	-	-	-	1,140
資本公積彌補虧損	-	(94,000)	-	94,000	-
94 年度淨利	-	-	-	39,062	39,062
94 年 12 月 31 日餘額	\$ 281,140	\$ -	\$ -	\$ 34,078	\$ 315,218
95 年 度					
95 年 1 月 1 日餘額	\$ 281,140	\$ -	\$ -	\$ 34,078	\$ 315,218
現金增資	87,450	109,313	-	-	196,763
認購員工認股權退回	(1,140)	-	-	-	(1,140)
認購員工認股權	8,850	1,770	-	-	10,620
員工認股權攤銷酬勞成本	-	340	-	-	340
94 年度盈餘指撥及分配					
法定盈餘公積	-	-	3,408	(3,408)	-
董監酬勞	-	-	-	(613)	(613)
股票股利	25,200	-	-	(25,200)	-
員工紅利	4,600	-	-	(4,600)	-
95 年度淨利	-	-	-	124,403	124,403
仟元尾差調整數	-	-	-	1	1
95 年 12 月 31 日餘額	\$ 406,100	\$ 111,423	\$ 3,408	\$ 124,661	\$ 645,592

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

董事長：熊福嘉

經理人：熊福嘉

會計主管：李秀霞

擎泰科技股份有限公司
現金流量表
民國95年及94年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	95 年 度	94 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 124,403	\$ 39,062
調整項目		
呆帳費用	2,716	-
折舊費用	5,115	2,889
處分固定資產損失	18	-
攤銷費用	28,832	13,185
處分短期投資利益	-	(443)
存貨呆滯及跌價損失本期提列數	7,515	5,603
員工認股權攤銷酬勞成本	340	-
資產及負債科目之變動		
應收票據	285	(1,000)
應收帳款	(70,665)	(58,882)
應收帳款-關係人	(53,679)	(56,998)
存貨	22,074	(198,339)
其他應收款、預付款項及其他流動資產	252,680	93,608
其他應收款-關係人	91,007	(92,152)
應付票據	132,600	3,203
應付票據-關係人	6,323	-
應付帳款	(154,372)	210,090
應付帳款-關係人	2,189	-
應付所得稅	10,895	-
應付費用、其他應付款項及其他流動負債	(17,824)	(308,313)
其他應付款項-關係人	(319,301)	321,951
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>71,151</u>	<u>(26,536)</u>
投資活動之現金流量		
其他金融資產-流動減少(增加)	6,000	(17,250)
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少	-	50,444
購置固定資產	(35,983)	(2,717)
出售固定資產價款	26	-
無形資產及遞延費用增加	(46,133)	(23,177)
存出保證金增加	(495)	(874)
投資活動之淨現金(流出)流入	<u>(76,585)</u>	<u>6,426</u>
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(75,415)	75,415
存入保證金增加	15	-
現金增資	196,763	160,000
行使員工認股權認購普通股價款	9,480	1,140
發放董監事酬勞	(613)	-
融資活動之淨現金流入	<u>130,230</u>	<u>236,555</u>
本期現金及約當現金增加	124,796	216,445
期初現金及約當現金餘額	239,677	23,232
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 364,473</u>	<u>\$ 239,677</u>
現金流量之補充揭露		
本期支付利息	<u>\$ 1,134</u>	<u>\$ 493</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 77</u>	<u>\$ -</u>

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

董事長：熊福嘉

經理人：熊福嘉

會計主管：李秀霞

擎泰科技股份有限公司

財務報表附註

民國 95 年及 94 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

擎泰科技股份有限公司設立於民國 92 年 9 月 25 日，至民國 93 年 12 月 31 日，屬於創業期間，而於民國 94 年 1 月 1 日開始主要營業活動，並產生重要收入。截至民國 95 年 12 月 31 日止，額定資本額為 \$500,000 其分為 50,000,000 股(含員工認股權憑證 3,000,000 股)，每股面額 10 元，實收資本額為 \$406,100。主要營業項目為控制晶片製造、批發、零售及產品設計。截至民國 95 年 12 月 31 日止，本公司員工人數為 137 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。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

1. 本公司以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(三) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 屬權益性質者係採交易日會計；屬衍生性商品者係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
3. 未符合避險會計之衍生性商品，屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。
4. 民國94年12月31日(含)以前年度之會計處理詳附註三。

(四) 應收帳款

係因出售商品或勞務而發生之應收帳款，按設算利率計算其折現值為入帳基礎，惟到期日在一年以內者，其折現值與到期值差異不大，則不依折現值評價，一年期以上者按折現值評價。

(五) 備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收票據、應收帳款及其他應收款等各項債權之帳齡情形及其收回可能性，予以評估提列。

(六) 存貨

採永續盤存制，以取得成本入帳，成本結轉按加權平均法計算。期末存貨除就呆滯部份提列備抵呆滯損失外，採成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，採總額比較法，原物料以重置成本為市價，在製品、製成品及商品存貨則以淨變現價值為市價。

(七) 固定資產

1. 固定資產以取得成本為入帳基礎。
2. 折舊按估計經濟耐用年限，加計一年殘值採平均法提列，到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。主要固定資產之耐用年數為 3 年。
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 資產出售或報廢時，其成本與累計折舊分別轉銷，處分資產損益列為當期營業外收支項下。

(八) 無形資產及遞延費用

係股東以技術作為股本及電腦軟體等，以取得成本為入帳基礎，並按其估計效益年數約 3~5 年平均攤提。

(九) 非金融資產減損

當環境變更或某事件發生而顯示公司所擁有的資產其可回收金額低於其帳面價值時，公司應認列減損損失。可回收金額是指一項資產的淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。淨公平價值是指一項資產在公平交易的情況下可收到的淨處分金額，而使用價值是指將一項資產在未來可使用年限內可產生的預計現金流量予以折現計算。

當以前年度認列資產減損的情況不再存在時，則可在以前年度提列損失金額的範圍內予以迴轉。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

(十) 退休金

1. 退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包含當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務、退休金損益與前期服務成本之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。
2. 退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十一) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤。以前年度溢、低估之所得稅，列為當年度所得稅費用之調整項目。
2. 因購置設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

(十二) 員工認股權憑證(內含價值法)

本公司對於員工認股權證之給與日或修正日於民國 93 年 1 月 1 日(含)以後者，係依中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定，有關酬勞性員工認股選擇權計劃係採用內含價值法認列費用，並揭露採用公平價值法之擬制本期淨利及每股盈餘資訊。

(十三) 收入及成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(十四) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照中華民國一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

(十五) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者，不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者，認列為當期損益，屬備供出售者，則認列為業主權益調整項目。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 非金融資產減損

本公司自民國九十四年一月一日起採用新發布財務會計準則公報第三十五號資產減損之會計處理準則。此項會計原則變動對本公司並無影響。

(二)商譽停止攤銷

本公司自民國 95 年 1 月 1 日起，採用新發布財務會計準則公報第 1 號、第 5 號、第 7 號、第 25 號及第 35 號有關商譽停止攤銷之會計處理，此項會計原則變動對本公司並無影響。

(三)金融商品

1.本公司自民國 95 年 1 月 1 日起，採用新發布財務會計準則公報第 34 號及第 36 號有關金融商品之會計處理。民國 94 年 12 月 31 日(含)以前年度財務報表之部分科目業已依據證券發行人財務報告編製準則及財務會計準則公報第 34 號及第 36 號公報規定予以重分類。

2.民國 94 年 12 月 31 日(含)以前年度原帳列科目之會計處理如下：

短期投資：

短期投資係以原始取得成本為入帳基礎，成本之計算採加權平均法，期末並按成本與市價孰低法評價，跌價損失列入當期損益。比較成本與市價時，採總額比較法。上市(櫃)公司股票及封閉型基金係以會計期間最末一個月公開市場平均收盤價為市價，開放型或平衡型基金按其資產負債表日每單位淨值為市價。

3.此項會計原則變動對本公司並無重大影響。

(四)退休金首次精算

本公司自民國 94 年度起，依財務會計準則公報第 18 號「退休金會計處理準則」之規定，根據精算結果認列退休金費用，此項會計原則變動對本公司財務報表影響不大。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	95年12月31日	94年12月31日
零 用 金	\$ 290	\$ 140
活 期 存 款	356,659	237,764
支 票 存 款	114	1,773
在 途 存 款	7,410	-
	<u>\$ 364,473</u>	<u>\$ 239,677</u>

(二) 應收帳款淨額

	95年12月31日	94年12月31日
應收帳款-一般客戶	\$ 129,547	\$ 58,882
應收帳款-關係人	110,677	56,998
	<u>240,224</u>	<u>115,880</u>
減：備抵呆帳	(2,716)	-
	<u>\$ 237,508</u>	<u>\$ 115,880</u>

(三) 其他應收款

	95年12月31日	94年12月31日
其他應收款-關係人 (代購原料及加工費)	\$ 1,145	\$ 92,152
其他應收款-其他	2,497	2,124
	<u>\$ 3,642</u>	<u>\$ 2,124</u>

(四) 存貨

	95年12月31日	94年12月31日
原 料	\$ 4,709	\$ 15,352
在 製 品	81,762	103,925
製 成 品	86,634	70,724
商 品 存 貨	23	-
在 途 存 貨	-	5,201
	<u>173,128</u>	<u>195,202</u>
減：備抵跌價及呆滯損失	(7,515)	-
	<u>\$ 165,613</u>	<u>\$ 195,202</u>

(五) 預付款項

	95年12月31日	94年12月31日
預 付 貨 款	\$ 9,270	\$ 239,817
其 他	41	14,783
	<u>\$ 9,311</u>	<u>\$ 254,600</u>

(六) 固定資產

				95 年 12 月 31 日									
資	產	名	稱	成	本	累	計	折	舊	帳	面	價	值
試	驗	設	備	\$	24,597	(\$	6,615)	\$	17,982				
辦	公	設	備		5,497	(	861)		4,636				
租	賃	改	良		19,725	(	2,431)		17,294				
				\$	49,819	(\$	9,907)	\$	39,912				

				94 年 12 月 31 日									
資	產	名	稱	成	本	累	計	折	舊	帳	面	價	值
試	驗	設	備	\$	9,078	(\$	3,360)	\$	5,718				
辦	公	設	備		1,369	(	364)		1,005				
租	賃	改	良		3,463	(	1,098)		2,365				
				\$	13,910	(\$	4,822)	\$	9,088				

本公司民國95及94年度均無利息資本化情事。

(七) 無形資產及遞延費用

	95年12月31日	94年12月31日
專門技術	\$ 11,500	\$ 17,500
權利金	18,153	7,252
光罩	10,279	5,337
電腦軟體成本	10,025	3,362
其他	4,143	3,348
	\$ 54,100	\$ 36,799

(八) 短期借款

	95年12月31日	94年12月31日
無擔保銀行借款	\$ -	\$ 56,573
有擔保銀行借款	-	18,842
	\$ -	\$ 75,415
利率區間	-	2.50%~2.72%

(九)退休金計劃及淨退休金成本

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中央信託局。民國 95 年度精算報告中之折現率為 3.5%，退休基金資產預期報酬率為 2.75%，薪資調整率為 6%。依精算報告計算之未認列過渡性淨給付義務案 15 年平均攤銷。截至民國 95 年及 94 年 12 月 31 日止，本公司退休基金之提撥狀況與應計退休金負債調節如下：

(1) 退休基金提撥狀況表：

	(衡量日) 95年12月31日	(衡量日) 94年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	(2,675)	(2,837)
累積給付義務	(2,675)	(2,837)
未來薪資增加之影響數	(6,302)	-
預計給付義務	(8,977)	(2,837)
退休基金資產公平價值	2,933	2,837
提撥狀況	(6,044)	-
未認列過渡性淨給付義務	6,044	-
未認列退休金損(益)	-	-
應計退休金負債	\$ -	\$ -

(2) 淨退休金成本：

	95 年 度	94 年 度
服務成本	\$ -	\$ 2,020
利息成本	-	-
基金資產預期報酬	-	-
未認列過渡性淨給付義務之攤銷	-	-
未認列退休金損(益)	-	-
淨退休金成本	\$ -	\$ 2,020

- 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金辦法，適用於本國籍之員工。民國 95 年及 94 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本各為\$4,759 及\$1,572。

(十)股本

- 1.本公司於民國 92 年 9 月 3 日之發起人會議決議以現金及技術作價出资方式發起設立，分別發行普通股 10,000,000 股及 1,500,000 股，每股發行價格 10 元。該項出資案業已辦理設立登記完竣。
- 2.本公司經民國 92 年 11 月 20 日之董事會決議以技術作價出资方式發行新股，每股發行價格 10 元，發行普通股 1,500,000 股，增資基準日為 92 年 12 月 3 日，該項增資案業已辦理變更登記完竣。
- 3.本公司經民國 93 年 4 月 14 日之董事會決議以現金增資方式發行新股，每股發行價格 12 元，發行普通股 7,000,000 股，增資基準日為 93 年 5 月 11 日，該項增資案業已辦理變更登記完竣。
- 4.本公司經民國 94 年 5 月 17 日之董事會決議以現金增資方式發行新股，每股發行價格 20 元，發行普通股 8,000,000 股，增資基準日為 94 年 6 月 23 日，該項增資案業已辦理變更登記完竣。
- 5.本公司經民國 95 年 6 月 29 日之股東會決議以未分配盈餘\$29,800(含員工紅利\$4,600)轉增資，其發行新股 2,980,000 股，並經民國 95 年 6 月 29 日之董事會決議通過以民國 95 年 8 月 11 日為增資基準日，該項增資案業已辦理變更登記完竣。
- 6.本公司經民國 95 年 10 月 3 日之董事會決議以員工認股權憑證轉換普通股，每股發行價格 12 元，發行普通股 885,000 股，增資基準日為 95 年 9 月 30 日，該項增資案業已辦理變更登記完竣。
- 7.本公司經民國 95 年 10 月 3 日之董事會決議以現金增資方式發行新股，每股發行價格 22.5 元，發行普通股 8,745,000 股，增資基準日為 95 年 11 月 17 日，該項增資案業已辦理變更登記完竣。

(十一)資本公積

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。

(十二)員工認股權計劃

本公司於民國 93 年 6 月 15 日經董事會決議發行員工認股權憑證總數為 3,000 單位，每單位認股權憑證得認購 1,000 股之普通股，因認股權憑證行使而須發行之普通股新股總數為 3,000 仟股。本次發行之認股權憑證之存續期間為 6 年，員工自被授予認股權憑證屆滿三個月後，得依員工認股權憑證辦法規定時限行使認股權利。

1. 民國95年度及94年度酬勞性員工認股選擇權計劃之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認 股 選 擇 權	95年12月31日		94年12月31日	
	數 量 (仟 股)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)	數 量 (仟 股)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)
期初流通在外	1,441	\$ 12	405	\$ 12
本期給與	1,464	12	1,131	12
無償配股增發或調整認股股數	-	-	-	-
本期行使	(885)	12	(95)	12
本期沒收	-	-	-	-
上期行使於本期退回	95	-	-	-
期末流通在外	<u>2,115</u>		<u>1,441</u>	
期末可行使之認股選擇權	<u>365</u>		<u>513</u>	
期末已核准尚未發行之 認股選擇權	<u>-</u>		<u>1,464</u>	

2. 截至民國95年12月31日止，酬勞性員工認股權計劃流通在外之資訊：

行 使 價 格 之 範 圍 (元)	期 末 流 通 在 外 之 認 股 選 擇 權			期 末 可 行 使 認 股 選 擇 權		
	數 量 (仟 股)	加 權 平 均 預 期 剩 餘 存 續 期 限	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)	數 量 (仟 股)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)	
<u>\$ 12</u>	<u>2,115</u>	<u>5年</u>	<u>\$ 12</u>	<u>365</u>	<u>\$ 12</u>	

3. 本公司認股選擇權計劃給與日(或修正日)於民國93年度(含)以後者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性本期淨利及每股盈餘資訊如下：

		95年度	94年度
本期淨利	報表認列之淨利	\$ 124,403	\$ 39,062
	擬制淨利	124,403	39,062
基本每股盈餘	報表認列之		
	每股盈餘(元)	3.87	1.46
	擬制每股盈餘(元)	3.87	1.46
稀釋每股盈餘	報表認列之		
	每股盈餘(元)	3.86	1.46
	擬制每股盈餘(元)	3.86	1.46

上開認股選擇權計劃係採Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，民國95年及94年度各該項因素之加權平均資訊及公平價值如下：

	95年度	94年度
股利率	12.14%	6.35%
預期價格波動性	0%	0%
無風險利率	2.06%~2.27%	1.76%
預期存續期間	2.45年	2.45年
本期給與之認股選擇權	1,464仟股	1,131仟股
加權平均公平價值	\$ -	\$ -

(十三)所得稅

1. 所得稅費用及應付(退)所得稅

	95年12月31日	94年12月31日
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 33,834	\$ 9,756
暫時性差異之所得稅影響數	(23,209)	6,120
虧損扣抵之所得稅影響數	(10,217)	(25,685)
投資抵減之所得稅影響數	31,984	26,109
備抵評價之所得稅影響數	(21,446)	(16,300)
未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅	26	-
所得稅費用	10,972	-
減：預付所得稅	(77)	(48)
應付(退)所得稅	\$ 10,895	(\$ 48)

2. 民國95及94年12月31日之遞延所得稅資產與負債：

	95年12月31日	94年12月31日
遞延所得稅資產-流動	\$ 9,802	\$ 5,863
遞延所得稅資產-非流動	62,893	45,387
遞延所得稅資產之備抵評價金額	(72,695)	(51,250)
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

3. 民國95及94年12月31日因暫時性差異、虧損扣抵及投資抵減而產生之遞延所得稅資產或負債科目餘額如下：

	95 年 12 月 31 日		94 年 12 月 31 日	
	金 額	所得稅影響數	金 額	所得稅影響數
流動項目：				
暫時性差異				
存貨呆滯及跌價損失	\$ 12,537	\$ 3,134	\$ 5,603	\$ 1,401
未實現兌換損失	533	134	761	190
未實現銷貨退回 及折讓	-	-	17,086	4,272
其他	2,256	563	-	-
投資抵減		<u>5,971</u>		<u>-</u>
		9,802		5,863
備抵評價		<u>(9,802)</u>		<u>(5,863)</u>
		-		-
非流動項目：				
暫時性差異				
應付退休金費用	-	-	542	136
其他	2,207	551	-	-
虧損扣抵	-	-	35,694	8,924
投資抵減		<u>62,342</u>		<u>36,328</u>
		62,893		45,387
備抵評價		<u>(62,893)</u>		<u>(45,387)</u>
		<u>\$ -</u>		<u>\$ -</u>

4. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐機關核定至民國 93 年度。

5. 截至民國95年12月31日止，本公司依據所得稅法及促進產業升級條例可享受之所得稅抵減明細如下：

抵 減 項 目	可 抵 減 稅 額	尚 未 抵 減 餘 額	最 後 抵 減 年 度
研究發展支出	<u>\$ 79,284</u>	<u>\$ 68,313</u>	96~99年度

6. 兩稅合一相關資訊：

	<u>95年12月31日</u>	<u>94年12月31日</u>
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 77	\$ -
	<u>95年度</u>	<u>94年度</u>
預計(實際)盈餘分配之稅額扣抵比率	-	-

7. 未分配盈餘相關資訊：

	<u>95年12月31日</u>	<u>94年12月31日</u>
87年及以後年度	\$ 124,661	\$ 34,078

(十四) 保留盈餘

1. 依公司章程規定，本公司每年度決算獲有盈餘時，應依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十後，再分派如下：

(1) 員工紅利百分之十至百分之十五。

(2) 董事及監察人報酬百分之一至百分之三。

(3) 如尚有餘額，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

2. 員工紅利資訊：

本公司九十五年度盈餘分配議案，截至民國 96 年 3 月 31 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情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

本公司上年度(九十四年度)盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下：

94 年 度
股東會及董事會
決議實際配發數

一、配發情形：

1. 員工現金紅利	\$	-
2. 員工股票紅利		
(1) 股數(仟股)		460
(2) 金額		4,600
(3) 占當年底流通在外股數之比例		1.64%
3. 董監事酬勞		613

二、每股盈餘相關資訊：

1. 原每股盈餘(元) (註一)	\$	1.61
2. 設算每股盈餘(元) (註二)	\$	1.40

註一：係未依民國95年度以盈餘轉增資比例調整計算。

註二：設算每股盈餘=(本期淨利-員工紅利-董監酬勞)/當年度加權平均流通在外股數。

3. 本公司於民國 95 年度間股東常會決議配發股東股票股利 \$25,200，發放之每股股利為 0.9 元。另決議分配員工紅利轉增資 \$4,600。

4. 本公司民國 94 年間股東會並未決議分配盈餘。

(十五) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期及去年同期發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	民國 95 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日			民國 94 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用						
薪資	\$ -	\$109,007	\$109,007	\$ -	\$ 63,845	\$ 63,845
勞健保	-	6,567	6,567	-	3,566	3,566
退休金	-	4,759	4,759	-	3,592	3,592
其他	-	6,563	6,563	-	4,519	4,519
折舊費用	-	5,115	5,115	-	2,889	2,889
攤銷費用	-	28,832	28,832	-	13,185	13,185

(十六) 普通股每股盈餘

	95 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日						
	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
本期淨利							
基本每股盈餘							
屬於普通股股東之							
本期淨利	\$135,375	\$124,403		32,169	<u>\$4.21</u>	<u>\$3.87</u>	
具稀釋作用之潛在普							
通股之影響							
員工認股權憑證	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>70</u>			
稀釋每股盈餘							
屬於普通股股東之							
本期淨利加潛在普	<u>\$135,375</u>	<u>\$124,403</u>		<u>32,239</u>	<u>\$4.20</u>	<u>\$3.86</u>	
通股之影響							
	94 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日						
	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
本期淨利							
基本每股盈餘							
屬於普通股股東之							
本期淨利	\$39,062	\$39,062		26,779	<u>\$1.46</u>	<u>\$1.46</u>	
具稀釋作用之潛在普							
通股之影響							
員工認股權憑證(註)	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>-</u>			
稀釋每股盈餘							
屬於普通股股東之							
本期淨利加潛在普	<u>\$39,062</u>	<u>\$39,062</u>		<u>26,779</u>	<u>\$1.46</u>	<u>\$1.46</u>	
通股之影響							

註：民國94年1月1日至12月31日之員工認股權憑證因具有反稀釋作用，故不擬列入稀釋每股盈餘之計算。

五、關係人交易

(一)關係人名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
遠東金士頓科技(股)公司	對本公司在經營上具有重大影響力之公司
Kingston Technology Company	"
京元電子(股)公司	董事同一人(註)
力成科技(股)公司	"

註：本公司於民國95年6月29日股東常會改選董監事後，自該日起與本公司之關係屬董事同一人。

(二)與關係人間重大交易事項

1. 營業收入

	95 年 度		94 年 度	
	金 額	佔該科目 淨額百分比	金 額	佔該科目 淨額百分比
遠東金士頓(股)公司	\$ 309,503	31%	\$ 120,568	24%
Kingston Technology Company	128,245	13%	84,086	17%
力成科技(股)公司	6,851	1%	-	-
	<u>\$ 444,599</u>	<u>45%</u>	<u>\$ 204,653</u>	<u>41%</u>

上開銷貨係按一般銷貨價格及條件辦理，收款條件約為月結20~30天。

2. 應收帳款

	95 年 12 月 31 日		94 年 12 月 31 日	
	金 額	佔該科目 總額百分比	金 額	佔該科目 總額百分比
Kingston Technology Company	\$ 27,181	11%	\$ 29,480	25%
遠東金士頓科技(股) 公司	77,565	32%	27,518	24%
力成科技(股)公司	5,931	3%	-	-
	<u>\$ 110,677</u>	<u>46%</u>	<u>\$ 56,998</u>	<u>49%</u>

3. 應付票據

民國95年及94年度，本公司與各關係人之應付票據均未達本公司應付票據總額之10%，其對關係人之應付票據總額分別為\$6,323及\$0。

4. 應付帳款

民國95年及94年度，本公司與各關係人之應付帳款均未達本公司應付帳款總額之10%，其對關係人之應付帳款總額分別為\$2,189及\$0。

5. 其他應收款

	95年12月31日	94年12月31日
	金額	金額
	佔該科目 總額百分比	佔該科目 總額百分比
Kingston Technology Company	\$ 1,119	\$ 92,152
遠東金士頓科技 股份有限公司	26	-
	<u>\$ 1,145</u>	<u>\$ 92,152</u>
	<u>31%</u>	<u>98%</u>

6. 其他應付款項

	95年12月31日	94年12月31日
	金額	金額
	佔該科目 總額百分比	佔該科目 總額百分比
遠東金士頓科技 股份有限公司	<u>\$ 2,650</u>	<u>\$ 321,951</u>
	<u>37%</u>	<u>89%</u>

7. 加工費

	95年12月31日	94年12月31日
	金額	金額
	佔該科目 總額百分比	佔該科目 總額百分比
京元電子(股)公司	<u>\$ 21,829</u>	<u>-</u>
	<u>9%</u>	<u>-</u>

8. 承諾

本公司於民國94年6月1日同意與美商 Kingston Technology Company 簽訂記憶卡控制晶片之銷售合約，雙方約定由本公司負責提供記憶卡控制晶片予美商 Kingston Technology Company 所指定之委託製造廠商-遠東金士頓科技股份有限公司；本公司並需依合約約定代理美商 Kingston Technology Company 向遠東金士頓科技股份有限公司相關代購原料及委外加工事宜(帳列其他應付款項)，並於遠東金士頓科技股份有限公司記憶卡生產完成及銷售後，由本公司向美商 Kingston Technology Company 收取代購款項(帳列其他應收款)以支付對遠東金士頓科技股份有限公司之其他應付款項。

六、質押之資產

<u>資 產 項 目</u>	<u>95年12月31日</u>	<u>94年12月31日</u>	<u>擔 保 用 途</u>
定期存款(表列其他金融資產-流動)	\$ -	\$ 6,000	短期借款
定期存款(表列其他金融資產-流動)	15,000	15,000	購料履約保證
	<u>\$ 15,000</u>	<u>\$ 21,000</u>	

七、重大承諾事項及或有事項

本公司與茂達科技股份有限公司簽訂廠房租賃合約，租賃期間至民國99年11月15日止，每年租金為\$4,080。

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94年度財務報表之部份科目業予重分類，便與民國95年度財務報表比較。

(以下空白)

(二)金融商品之公平價值

	95 年 12 月 31 日			94 年 12 月 31 日		
	公平價值			公平價值		
	帳面價值	公開報價	估計之價值	帳面價值	公開報價	估計之價值
非衍生性金融商品						
資產						
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 621,338	\$ -	\$ 621,338	\$ 471,833	\$ -	\$ 471,833
負債						
公平價值與帳面價值相等之金融負債	249,975	-	249,975	655,953	-	655,953
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：

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、應付票據及款項等。

(三)本公司民國 95 年 12 月 31 日具利率變動之公平價值風險之金融資產為\$17,368，金融負債為\$15；具利率變動之現金流量風險之金融資產為\$356,659，金融負債為\$0。

(四)本公司民國 95 年度非公平價值變動認列損益之金融資產及金融負債，其利息收入總額及利息費用總額分別為\$819及\$1,134。

(五)財務風險控制及避險策略(含財務避險)

本公司採用全面風險管理與控制系統，以辨認本公司所可能衍生風險(包含市場風險、信用風險、流動性風險及利率變動之現金流量風險等)，俾使本公司之管理階層能有效從事控制及衡量各類風險之風險值。

本公司避險策略，係適當考慮經濟環境、競爭狀況、市場價值風險、變現能力及對本公司營運及獲利之影響等因素，以達到最佳化之風險部位、維持適當流動性並集中控管風險。

(六) 重大財務風險

1. 市場風險

本公司主要之進銷貨係以美金為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，惟本公司持有之外幣資產及負債部位及收付款期間約當，可將市場風險相互抵銷。若依資產負債表日持有之部位核算，當美金每升貶值1分將使其公平價值上升或下跌\$48。

2. 信用風險

本公司於銷售產品時，業已評估交易相對人之信用狀況，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低，而最大之信用風險金額為其帳面價值。

(以下空白)

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形：無。
4. 本期累積買進或賣出持有單一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：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者：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：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				應收(付)票據、帳款			
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據及帳款之比率	備註
擎泰科技(股)公司	遠東金士頓科技(股)公司	對本公司在營運上有重大影響力之公司	(銷貨) \$ 309,503	31%	月結20天	不適用	不適用	\$ 77,565	32%	
"	Kingston Technology Company	"	" 128,245	13%	月結30天	"	"	27,181	11%	

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
9. 從事衍生性商品交易者：本公司於民國95年度間，為規避外幣資產匯率風險從事衍生性金融商品-遠期外匯交易，截至民國95年12月31日止，已全數交割完畢，當期淨損失\$429(帳列兌換損失)。

(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

僅經營單一產業，主要營業項目為控制晶片製造、批發及產品設計。

(二)地區別財務資訊

無國外營運部門，不適用。

(三)外銷銷貨資訊

	95	年	度	94	年	度
美洲	\$		141,138	\$		84,367
亞洲			<u>71,114</u>			<u>37,076</u>
合計	\$		<u>212,252</u>	\$		<u>121,443</u>

(四)重要客戶資訊

佔損益表營業收入 10%以上之客戶明細：

95		年		度									
客	戶	名	稱	銷	售	金	額	佔營業收入比例	銷	貨	部	門	
甲	公	司		\$		309,503		31%			全	公	司
乙	公	司				128,245		13%			全	公	司
丙	公	司				132,713		13%			全	公	司

94		年		度									
客	戶	名	稱	銷	售	金	額	佔營業收入比例	銷	貨	部	門	
甲	公	司		\$		120,568		24%			全	公	司
乙	公	司				84,086		17%			全	公	司

擎泰科技股份有限公司

現金明細表

民國 95 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目 摘</u>	<u>要 金</u>	<u>額</u>
零 用 金		\$	290
銀 行 存 款			
活 期 存 款 - 台 幣			335,481
- 外 幣	USD 651,213.92 兌換率32.52		21,178
支 票 存 款			114
在 途 存 款			7,410
		\$	<u>364,473</u>

(以下空白)

擎泰科技股份有限公司
應收帳款明細表
民國 95 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱 摘	要 金	額 備	註
一般客戶：			
泰德利(股)公司	\$	41,305	
晶揚科技(股)公司		12,155	
巨虹電子(股)公司		11,867	
振遠科技(股)公司		7,489	
偕森(股)公司		9,093	
聯強國際(股)公司		8,949	
Corevalue Limited		7,188	
創見資訊(股)公司		7,082	
旻新科技(股)公司		6,873	
其他		<u>17,546</u>	每一零星客戶餘額均未超過本科 目餘額5%
		129,547	帳齡逾一年者金額為\$0
減：備抵呆帳		(<u>2,716</u>)	
		<u>126,831</u>	
關係人：			
Kingston Technology Company		27,181	
遠東金士頓科技(股)公司		77,565	
力成科技(股)公司		<u>5,931</u>	
		110,677	
減：備抵呆帳		<u>-</u>	
		<u>110,677</u>	
		<u>\$ 237,508</u>	

擎泰科技股份有限公司

存貨明細表

民國 95 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額	備	註
				成	本	市	價
原	料			\$ 4,709	\$ 4,718		以重置成本為市價
在	製	品		81,762	129,944		以淨變現價值為市價
製	成	品		86,634	112,403		"
商	品	存	貨	23	22		"
				<u>173,128</u>	<u>\$ 247,087</u>		
減：	備抵存貨跌價及呆滯損失			(7,515)			
				<u>\$ 165,613</u>			

註：上列存貨無提供擔保之情形。

擎泰科技股份有限公司
固定資產變動明細表
民國 95 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	期 初 餘 額	本 期 增 加	本 期 減 少	本 期 移 轉	期 末 餘 額	提供擔保或抵押情形
試	驗	\$ 9,078	\$ 15,519	\$ -	\$ -	\$ 24,597	無
辦	公	1,369	4,202	(74)	-	5,497	"
租	賃	3,463	16,262	-	-	19,725	"
		<u>\$ 13,910</u>	<u>\$ 35,983</u>	<u>(\$ 74)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 49,819</u>	

(以下空白)

擎泰科技股份有限公司
固定資產累計折舊變動明細表
民國 95 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	期	初	餘	額	本	期	增	加	本	期	減	少	本	期	移	轉	期	末	餘	額
試	驗	設	備	\$	3,360	\$	3,255	\$	-	\$	-	\$	6,615								
辦	公	設	備		364		527	(	30)		-		861								
租	賃	改	良		1,098		1,333		-		-		2,431								
				\$	<u>4,822</u>	\$	<u>5,115</u>	(\$	<u>30</u>)	\$	<u>-</u>	\$	<u>9,907</u>								

(以下空白)

擎泰科技股份有限公司
應付票據明細表
民國 95 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

公 司 名 稱 摘	要 金	額 備	註
非關係人：			
益芯科技(股)公司	\$ 37,155		
日月光導體製造(股)公司	47,689		
華泰電子(股)公司	32,141		
其 他	22,357		每一零星供應商餘額均未超過本科目餘額5%
	139,342		
關係人：			
京元電子(股)公司	6,323		
	\$ 145,665		

(以下空白)

擎泰科技股份有限公司

應付帳款明細表

民國 95 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

公 司 名 稱 摘	要 金	額 備	註
非關係人：			
益芯科技(股)公司	\$ 32,685		
日月光導體製造(股)公司	15,631		
華泰電子(股)公司	5,701		
其 他	5,210		每一零星供應商餘額均未超過本科目餘額5%
	<u>59,227</u>		
關係人：			
京元電子(股)公司	<u>2,189</u>		
	<u>\$ 61,416</u>		

(以下空白)

擎泰科技股份有限公司
營業收入明細表
民國 95 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	數	量	金	額	備	註
營業收入淨額：							
控	制	晶	片	48,094	\$	1,010,574	
減	:	銷	貨	退	回	(	18,492)
						\$	<u>992,082</u>

(以下空白)

擎泰科技股份有限公司
營業成本明細表
民國 95 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
進銷成本	
期初商品存貨	\$ -
加：本期進貨	23
減：期末商品存貨	(23)
進銷成本	-
產銷成本	
直接原料	
期初原料	15,352
加：本期進料	349,975
減：期末原料	(4,709)
轉列費用	(354)
直接原料耗用	360,264
製造費用	244,868
製造成本	605,132
期初在製品	103,925
加：本期購入在製品	8,355
製成品轉入	19,010
減：期末在製品	(81,762)
出售在製品	(153,421)
轉列費用	(194)
在製品報廢損失	(82)
製成品成本	500,963
期初製成品	70,724
加：購入製成品	6
領用退回	127
減：期末製成品	(86,634)
轉入在製品	(19,010)
製成品報廢損失	(322)
產銷成本	465,854
出售在製品成本	153,421
營業成本合計	\$ 619,275

擎泰科技股份有限公司
製造費用明細表
民國 95 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目 摘</u>	<u>要 金</u>	<u>額 備</u>	<u>註</u>
加 工 費		\$ 244,868		
		<u>\$ 244,868</u>		

(以下空白)

擎泰科技股份有限公司
推銷費用明細表
民國 95 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目 摘	要 金	額 備	註
薪 資 及 獎 金		\$	18,693	
專 業 服 務 費			3,471	
租 金 支 出			2,472	
其 他			<u>11,815</u>	每一零星科目金額均未 超過本科目金額5%
		\$	<u>36,451</u>	

(以下空白)

擎泰科技股份有限公司
管理及總務費用明細表
 民國 95 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目 摘	要 金	額 備	註
薪 資 及 獎 金		\$ 18,450		
園 區 管 理 費		4,560		
專 業 服 務 費		3,525		
呆 帳 費 用 其 他		2,716		
		<u>11,354</u>		每一零星科目金額均未超 過本科目金額5%
		<u>\$ 40,605</u>		

(以下空白)

擎泰科技股份有限公司
研究發展費用明細表
民國 95 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目 摘	要 金	額 備	註
薪 資 及 獎 金		\$	71,863	
攤 銷 費 用			28,832	
耗 材 費 用			22,177	
其 他			36,754	
			36,754	每一零星科目金額均未 超過本科目金額5%
		\$	159,626	

(以下空白)

擎泰科技股份有限公司

負責人：熊福嘉