



亞信電子股份有限公司

***ASIX ELECTRONICS CO., LTD***

九十八年度  
年報

亞信電子股份有限公司 編製

九十九年四月二十六日刊印

可查詢本年報之網址：

<http://newmops.twse.com.tw/>

一、本公司發言人

姓名：王春旗

職稱：總經理

聯絡電話：(03) 579-9500

電子郵件信箱：davidw@asix.com.tw

代理發言人

姓名：范振鋒

職稱：業務市場處副總經理

聯絡電話：(03) 579-9500

電子郵件信箱：frank@asix.com.tw

二、總公司、分公司、工廠

總公司

地址：新竹科學工業園區新竹市新安路8號4樓

電話：(03) 579-9500

工廠

地址：無

電話：無

三、股票過戶機構

名稱：富邦綜合證券股份有限公司

地址：台北市許昌街17號2樓

網址：<http://www.fbs.com.tw>

電話：(02) 2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師

姓名：吳惠蘭會計師、曾漢鈺會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段7號68樓

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

電話：(02) 8101-6666

五、海外有價證券掛牌資訊查詢方式：本公司並無發行海外有價證券之情事。

六、公司網址：<http://www.asix.com.tw>

# 目錄

壹、致股東報告書 .....	1
一、九十八年度營業結果 .....	1
二、九十九年度營業計畫概要 .....	2
三、未來公司發展策略 .....	3
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響 .....	4
貳、公司簡介 .....	5
一、設立日期 .....	5
二、公司沿革 .....	5
參、公司治理報告 .....	7
一、公司組織 .....	7
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 .....	9
三、公司治理運作情形 .....	19
四、會計師公費資訊 .....	24
五、更換會計師資訊 .....	25
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 ....	25
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 .....	26
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 .....	27
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 .....	27
肆、募資情形 .....	28
一、資本及股份 .....	28
二、公司債辦理情形 .....	34
三、特別股辦理情形 .....	34
四、海外存託憑證辦理情形 .....	34
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	34
六、併購或受讓他公司股份辦理情形 .....	35
七、資金運用計畫執行情形 .....	35
伍、營運概況 .....	36
一、業務內容 .....	36
二、市場及產銷概況 .....	45
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止之資料 .....	52

四、環保支出資訊 .....	52
五、勞資關係 .....	52
六、重要契約 .....	53
陸、財務概況 .....	54
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	54
二、最近五年度財務分析 .....	56
三、最近年度財務報告之監察人查核報告.....	59
四、最近年度財務報表及會計師查核報告.....	60
五、最近年度經會計查核簽證之母子公司合併財務報表.....	83
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事對本公司財務狀況之影響 .....	83
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	84
一、財務狀況 .....	84
二、經營結果 .....	85
三、現金流量 .....	86
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	86
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 .....	86
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項.....	87
七、其他重要事項 .....	88
捌、特別記載事項 .....	89
一、關係企業相關資料 .....	89
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	89
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 ..	89
四、其他必要補充說明事項 .....	89

## 壹、致股東報告書

全球的經濟已漸漸走出金融風暴的陰影，整體半導體產業也在逐步復甦中，亞信電子九十八年度沿續過去幾年的步調，不論營收或獲利，都展現大幅度明顯的成長，也是自成立以來表現最好的一年。本公司同時在去年 11 月，順利完成上櫃申請審核和核准掛牌的里程碑，正式成為台股上市櫃公司的一員。同時本公司在過去一年也成功地開發出一序列新一代嵌入式系統連接網路的相關晶片。由於這些新產品的價格和性能優勢，以及各類產品的相關應用多元，不但可持續挹注公司的業績成長，相對的，也強化了本公司的長期競爭優勢。全球通訊產業的未來發展，主要以無線網路為主軸，大家都看好未來無線網路在各種基礎網路上的應用，特別是家庭網路(Digital Home)的潛力。另一方面，愈來愈多的各種嵌入式系統(Embedded System)也不斷的增加連網功能需求。本公司未來的發展與成長方向也主要以這兩類系統連網的相關晶片設計開發為重心，尤其是朝向更高度整合，更高效能的 32-bit SoC 連網晶片為產品開發主軸。感謝本公司所有同仁過去一年的努力與辛勞，更感謝全體股東的全力支持，本人謹代表董事會及所有員工同仁向各位致上最高謝意！

茲就亞信電子股份有限公司九十八年度營業狀況及九十九年度營業計畫概要提出營業報告書如下：

### 一、九十八年度營業結果

#### (一) 九十八年度營運計畫實施成果

在市場業務方面，鎖定幾個主要應用，以美國、日本、大陸及台灣潛在大客戶為對象，主打價格和技術領先優勢，輔以優異的技術支持，以贏得設計(Design-wins)為目標。同時強化客戶組合，擴大客戶基礎，以蓄積未來持續成長的動能。這方面由於策略得當，本公司產品已成功打進日本，大陸及台灣 PC/NB 相關大廠。在產品策略方面，導入新的製程技術，強化性能價格比，繼續保持各類連網產品控制晶片的競爭優勢。

#### (二) 九十八年度預算執行

單位：新台幣千元

項 目	實際數	預算數	達成率
營業收入	546,715	581,603	94.0%
營業成本	302,957	315,652	96.0%
營業毛利	243,758	265,951	91.7%
營業費用	128,837	138,150	93.3%
稅前淨利	135,752	132,596	102.4%

本公司九十八年度之預計營業收入為伍億捌仟壹佰陸拾萬元，營業毛利為貳億陸仟伍佰玖拾伍萬元，稅前淨利則為壹億參仟貳佰伍拾玖萬元，公司如期達成預計之營運目標。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項 目		97 年	98 年
財務結構分析	負債佔資產比率 (%)	11.3	8.5
	長期資金佔固定資產比率 (%)	1,126	1,511
償債能力分析	流動比率 (%)	686	999
	速動比率 (%)	530	929
獲利能力分析	資產報酬率 (%)	14	17
	股東權益報酬率 (%)	15	19
	純益率 (%)	16	23
	每股稅後盈餘 (元)(追溯調整後)	1.86	2.77

(四) 研究發展狀況

1. 短期：

- (1) 發展各類高速傳輸介面如支持 USB 3.0、Gigabit 連網相關晶片。
- (2) 無線嵌入式系統連網的相關 SOC 晶片。
- (3) 發展整合個人電腦周邊和高速傳輸介面連網的相關晶片。

2. 長期：

- (1) 發展更高度整合，高效能(32-bits)嵌入式系統連網功能 SOC 晶片。
- (2) 發展聯結家庭網路，整合語音 (Audio)、影像 (Video) 功能的 SOC 晶片。
- (3) 發展物聯網的相關網路連網晶片。

## 二、九十九年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 成功達成本公司持續成長目標。
2. 繼續強化與主要客戶(Major Customers)之間的合作關係，以維持本公司業績的穩定和成長，並能先期掌握市場需求與規格。
3. 加強與各地區經銷商及代理商的產品推銷關係，尤其是美國，日本與中國市場為重點。
4. 利用多元管道，延攬優秀研發人員，尤其是中高階主管，以因應

公司未來成長。同時為因應 SOC 晶片整合時代來臨，研發人員之間的協同開發和團隊合作(Team Work)為強化重點。

5. 持續透過策略聯盟及技術合作方式，與 Third Party 或 IPs 提供著共同開發產品，以縮短產品開發時程，並增加產品的整合性及競爭力。
6. 善用資本市場資源，尋求新團隊，新技術與新產品機會，以維持公司不斷成長的動力，為股東創造最大價值。

## (二) 九十九年度預期銷售數量及其依據

本公司九十九年度預期銷售數量為 9,800 千顆，預計銷售數量比九十八年度成長 23%，此營運目標的預估基礎如下：

單位：千顆

項目	預計銷售量
高速網路控制晶片	9,800

本公司根據內部控制管理辦法「銷售及收款循環」之「銷售預測作業」中之相關預測程序，再考量本身產業景氣循環情形，訂定未來年度預計產品之銷售數量及金額。

高速網路連網控制晶片：由於客戶群導入設計數目逐年俱增，且產品應用大都在各類嵌入式系統(Embedded System)，被其他競爭者晶片取代性低，預估九十九年度晶片出貨數應維持逐年增加趨勢。

## (三) 重要產銷政策

本公司的產銷政策主要是建立在和上下游供應鍊廠商的長期合作關係上。一方面和晶圓廠/設計服務公司/封裝測試廠保持策略合作關係，以維持晶片穩定貨源及產品價格的競爭力。另一方面和主要客戶群(major accounts)建立長久的合作關係，以確保公司整體營運的長期穩定性。相對而言，與下游客戶的關係尤其重要。由於本公司各項產品和晶片都以嵌入式系統為主要應用市場，這些產品的設計規格一般都需要客戶的市場應用建議。同時這些產品的設計周期冗長，也需要客戶設計試用(Design-in)，因此與下游客戶的互動與相輔相成，是本公司產銷政策最重要一環。此外，由於本公司各項晶片應用範圍廣泛，客戶大都具隱藏性特質，如何與各地區、各國經銷商與代理商共同發掘客戶，拓展市場，亦是產銷政策重要一環！

## 三、未來公司發展策略

本公司經過多年市場洗禮，整體發展策略已漸有共識地聚焦在嵌入式系統連網晶片的市場。這個發展策略的形成主要是建立在二個基礎上：

- 1、本公司現存廣大的嵌入式系統客戶群(existing broad customer base)
- 2、嵌入式系統未來連網的高度成長需求(continuous high-growth demand)

本公司過去幾年的產品組合已逐漸從單一提供個人電腦或筆記型電腦的連網晶片轉型至各類嵌入式系統的連網應用晶片，這其中包括透過各類高速傳輸介面連網，或以嵌入式系統連網的相關 SOC 晶片直接切入市場。這些產品過去幾年為本公司累積了為數可觀的客戶群，同時也增進本公司對各類嵌入式系統市場應用的認知。由於企業網路的佈建與應用已趨成熟，未來網路通訊的產業發展，主要以家庭網路(Digital Home)及嵌入式系統連網為主，也就是一般通稱的家庭三網合一和物聯網的概念。本公司的聚焦嵌入式系統連網應用晶片，加上過去累積在乙太網路和嵌入式系統晶片以及各類操作系統軟體開發的卓越能力，可維持公司持續的成長和長遠的競爭力！

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於高科技產業競爭日益劇烈，導致所謂微利時代來臨。一方面太多競爭者競逐有限市場，而具有爆發力題材的產品，又往往形成所謂殺戮市場，如何在主流和利基間找到最適合市場的晶片產品，是經營的一大挑戰。另一方面，由於晶片產業競爭者眾，且整合度愈來愈高，中小型晶片公司同時面臨人才不足與 IP 不足的雙重困境，再加上半導體製程愈趨精密，光罩費用日益昂貴，不斷尋求具互補性的策略夥伴，以共享 IP 資源，降低晶片開發費用，也是未來經營挑戰之一。

最後敬祝 各位股東身體健康，闔家平安！

董 事 長 陳瑞榮



總 經 理 王春旗



財務主管 張韶君





## 貳、公司簡介

### 一、設立日期

設立日期：民國 84 年 5 月 12 日。

### 二、公司沿革：

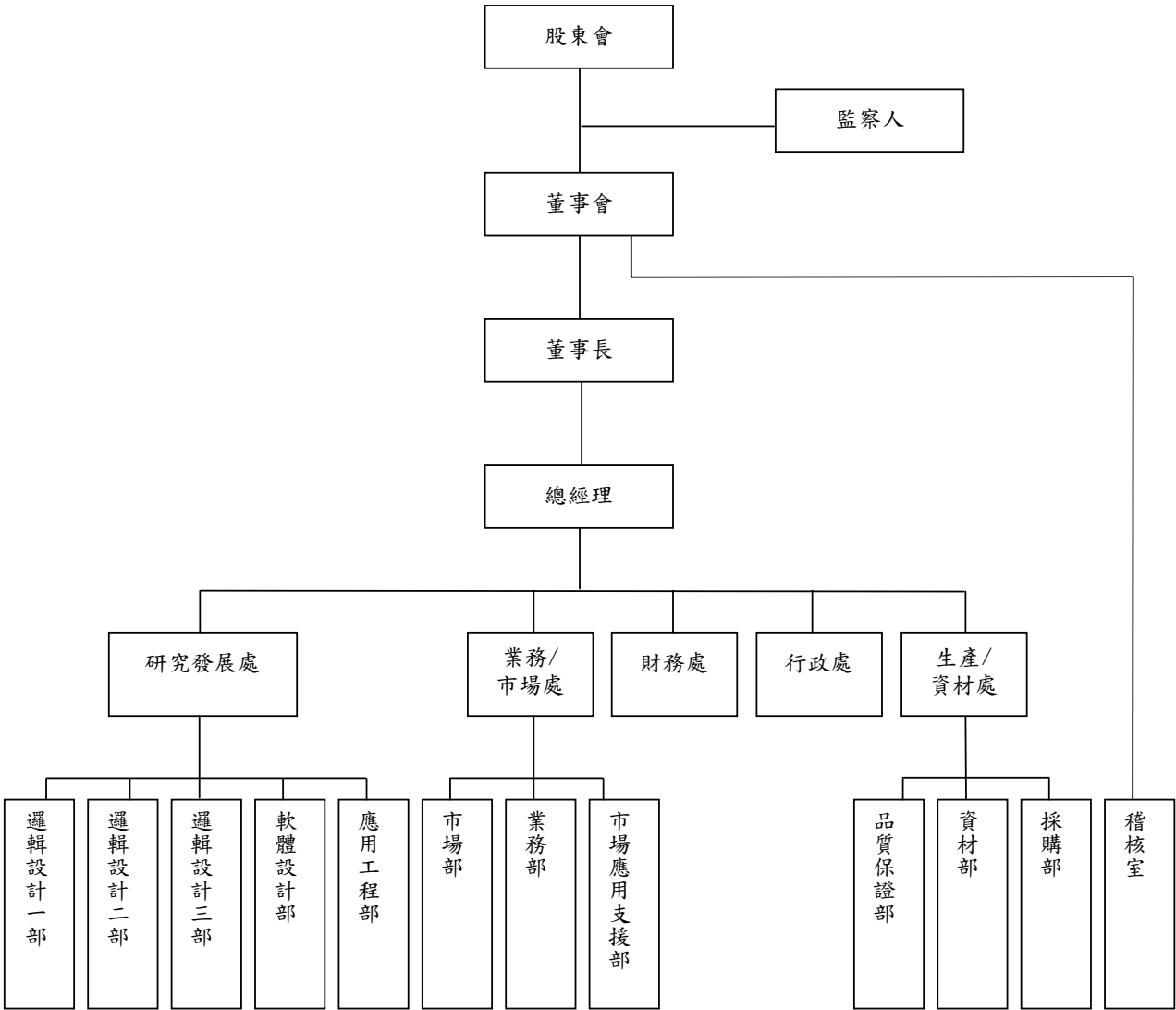
- |           |  |
|-----------|--|
| 84 年 5 月  | 公司成立，實收資本額 135,000 千元。                                       |
| 85 年 8 月  | 現金增資 19,300 千元，實收資本額為 154,300 千元。                            |
| 85 年 11 月 | 現金增資 15,075 千元，實收資本額為 169,375 千元。                            |
| 86 年 4 月  | 現金增資 30,600 千元，實收資本額為 199,975 千元。                            |
| 86 年 8 月  | PCI BUS 高速乙太網路之控制晶片產品開始量產。                                   |
| 86 年 12 月 | 現金增資 100,025 千元，實收資本額為 3 億元。                                 |
| 87 年 7 月  | 推出 8 埠及 5 埠 10/100M 網路集線器控制晶片。                               |
| 87 年 8 月  | 高速乙太網路集線器之控制晶片第二代開始量產。                                       |
| 87 年 12 月 | 推出 10/100M PCMCIA 之控制晶片。                                     |
| 88 年 5 月  | 現金增資 50,000 千元，實收資本額為 3.5 億元。                                |
| 88 年 6 月  | 推出支援 5 埠之 10/100 M 之交換器晶片。                                   |
| 88 年 9 月  | 推出支援 10/100 M 集線器第三代晶片。                                      |
| 88 年 12 月 | 推出含 RAM 之 PCMCIA 控制晶片。                                       |
| 89 年 8 月  | 推出 PCMCIA 及 Local BUS MAC 三合一晶片。                             |
| 89 年 10 月 | 新廠落成並遷入。   |
| 90 年 6 月  | 推出支援 USB 1.1 規格之網路控制晶片。                                      |
| 90 年 7 月  | 辦理減資 100,000 千元，實收資本額為 2.5 億元。<br>取得 ISO-9000:2000 品質管理系統認證。 |
| 90 年 12 月 | 現金增資 50,000 千元，實收資本額為 3 億元。                                  |
| 91 年 2 月  | 推出支援 USB 2.0 規格之網路控制晶片。                                      |
| 91 年 3 月  | 推出支援 8 埠及 5 埠的 Gigabit Ethernet 之交換器晶片。                      |
| 91 年 4 月  | 辦理公開發行，正式成為公開發行公司。   |
| 91 年 6 月  | 現金增資 35,000 千元及盈餘轉增資 36,098 千元，實收資本額為 3.71 億元。               |
| 91 年 7 月  | 取得 ISO-14000 環境管理系統認證。                                       |
| 91 年 12 月 | 推出 USB 2.0 to ISA/PCMCIA/Local Bus Converter 晶片。             |

92 年 1 月	成功開發 IEEE 802.11b WLAN MAC 控制晶片。
92 年 2 月	推出第二代 8 埠及 5 埠之 Gigabit Ethernet 交換器晶片。
93 年 7 月	完成新一代 ISA/Local BUS MAC 三合一控制晶片之開發。
93 年 9 月	榮獲美國發明專利-VIRTUAL I/O DEVICE COUPLED TO MEMORY CONTROLLER。
93 年 10 月	榮獲台灣發明專利-一種與記憶體控制器相連接之虛擬輸入/輸出裝置
93 年 10 月	推出 USB2.0 通用匯流排到超高速乙太網路(Gigabit Ethernet)轉換器控制晶片。
93 年 12 月	取得新一代 ISA/Local BUS MAC 三合一控制晶片之樣本。
94 年 5 月	通用型介面 16/32 位元乙太網路三合一晶片工程樣品完成。
94 年 6 月	通用型介面 16/32 位元 Gigabit 乙太網路三合一晶片工程樣品完成。
94 年 8 月	榮獲美國發明專利-VIRTUAL PROCESSOR THROUGH USB。
95 年 1 月	通用型介面 8/16 位元 工業規格乙太網路三合一晶片工程樣品完成。
95 年 2 月	嵌入式 SOC 三合一乙太網路整合快閃記憶體工程樣品完成。
95 年 3 月	通用型介面 16/32 位元乙太網路三合一晶片量產。 通用型介面 8/16 位元 工業規格乙太網路三合一晶片量產。
95 年 4 月	通用型介面 16/32 位元 Gigabit 乙太網路三合一晶片量產。
95 年 6 月	榮獲台灣發明專利-在萬用串列匯流排上實現大容量傳輸網路封包之機制。
95 年 8 月	推出嵌入式 SOC 三合一乙太網路整合快閃記憶體晶片。
96 年 1 月	新一代 USB2.0 通用匯流排到高速乙太網路轉換器控制晶片樣品完成。
96 年 5 月	榮獲台灣發明專利-萬用串列匯流排介面之虛擬處理器。
96 年 10 月	新一代 USB2.0 AX88772A 通用匯流排到高速乙太網路轉換器控制晶片量產。
97 年 4 月	榮獲美國發明專利- A BURST TRANSFER MECHANISM OF NETWORK PACKETS HAVING MAC FRAMES OVER USB BUS。
97 年 9 月	嵌入網路協定之 SoC 第二代網路處理器晶片量產。
97 年 11 月	嵌入網路協定之 SoC Wi-Fi 無線網路處理器工程樣品完成。
98 年 8 月	開發 USB2.0 HUB 整合乙太網路功能單晶片，完成功能驗證與系統整合測試。
98 年 9 月	新一代節能低耗電的 USB2.0 Ethernet 10/100BASE-T 網路單晶片開發。
98 年 11 月	獲准登錄證券櫃檯買賣中心。

# 參、公司治理報告

## 一、公司組織

### (一) 組織系統



(二)各主要部門所營業務

部 門	主 要 職 掌
總經理	(1)負責公司營運目標之訂定。 (2)負責公司經營策略之規劃與訂定。 (3)負責執行董事會決議事項。
研究發展處	(1)負責晶片邏輯電路之設計及佈局。 (2)撰寫支援晶片產品之軟體。 (3)協助業務/市場處解決產品應用上之問題。
業務/市場處	(1)負責拓展國內外之業務行銷事宜。 (2)負責新市場及新產品之企劃及推廣。 (3)負責統籌全公司產品之整體規劃及管理。 (4)提供報價、簽約、出貨及收款等事宜。 (5)客戶服務作業。
財務處	(1)綜理公司之財務規劃及會計等事宜。 (2)負責人員薪資發放等事宜。 (3)稅務相關之作業。 (4)成本結轉及報表編製等事宜。 (5)股務作業等事宜。
行政處	(1)負責人力資源管理等事宜。 (2)負責總務、廠房設施及安全管理等事宜。
生產/資材處	(1)產品品質之檢測作業。 (2)生產計劃之擬訂。 (3)存貨入出庫倉儲管理作業。 (4)統籌及執行公司機器設備、原物料及用品之採購業務。
稽核室	督導內部控制及稽核流程之建立，完成年度稽核計劃。

## 二、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事及監察人資料

#### 1、董事及監察人資料

99 年 3 月 20 日；單位：股 / %

職稱	姓 名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持稱有股份		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	力山工業股份有限公司 代表人：陳瑞榮	96.5.29	3 年	84.4.16	5,854,505	13.5	5,913,050	11.1	73,479	0.1	0	0	美國西太平洋大學 企業管理碩士 美國加州、力山工業(股)公司董事長	力山工業(股)公司董事 威典投資(股)公司董事 力泰投資(股)公司董事長 力山科技(股)公司董事長 力合開發實業(股)公司董事	無	無	無
董事	力山工業股份有限公司 代表人：林益堅(註1)	96.5.29	3 年	84.4.16	5,854,505	13.5	5,913,050	11.1	0	0	0	0	東吳大學會計系、 建均會計師事務所會計師 東吳大學法律研究所、 建鈞會計師事務所會計師	建均會計師事務所會計師 建鈞管理顧問(股)公司監察人 為升電裝工業(股)公司監察人	無	無	無
董事	蔡瑞典	96.5.29	3 年	84.4.16	547,211	1.3	552,683	1.0	116,462	0.2	0	0	德州大學材料科學博士、 Development lab, Supervisor of Texas Instrumrnts	金詩科技(股)公司營運長	無	無	無
董事	李茂生	96.5.29	3 年	84.4.16	2,161,982	5.0	1,152,391	2.2	276,637	0.5	0	0	大同工學院電機系、 碧悠電子(股)公司副廠長	富鼎先進電子(股)公司監察人 茂生投資(股)公司董事長 源一資訊(股)公司獨立監察人	無	無	無
董事	王春旗	96.5.29	3 年	90.6.13	716,810	1.7	652,078	1.2	0	0	0	0	麻州大學電腦碩士、 友訊科技副總經理	亞信電子(股)公司總經理 奇岩電子(股)公司法人監察人代表	無	無	無
董事(獨立)	許振烈	96.5.29	3 年	92.5.15	0	0	35,350	0.1	0	0	0	0	台灣科技大學工業管理系、 裕唐汽車(股)公司副總經理	無	無	無	無

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持稱有股份		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	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係
董事(獨立)	林連燈	96.5.29	3年	92.5.15	0	0	0	0	0	0	0	0	日本慶應大學理工學部工學研究所博士課程修畢、長榮綜合證券(股)公司協理	光森股份有限公司董事長 友邁科技股份有限公司董事 今皓實業股份有限公司監察人	無	無	無
監察人	王嘉慶	96.5.29	3年	84.4.16	407,365	0.9	512,438	0.96	9,090	0.02	0	0	台灣科技大學工管系、力碩光電(股)公司副總經理、千代田光電股份有限公司副總經理	阿拉丁多媒體股份有限公司董事	無	無	無
監察人	林容生	96.5.29	3年	92.5.15	260,697	0.6	308,753	0.6	0	0	0	0	台灣大學機械所博士、工業技術研究所院光電工業研究所工程師	中盟光電股份有限公司經理	無	無	無
監察人	張碧霜	96.5.29	3年	84.4.16	131,462	0.3	132,776	0.3	0	0	0	0	底特律大學企業管理碩士、冠恆會計師事務所會計師	萊博會計師事務所會計師	無	無	無

註1：董事力山工業股份有限公司於98年5月21日改派代表人為林益堅。

註2：屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱並應填列下表。

## 2、法人股東之主要股東

99年3月20日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
力山工業股份有限公司	王坤復 8.55%、陳瑞榮 7.51%、陳麗美 6.78%、永豐銀託管永豐金證券亞洲永豐金資管專戶 4.38%、中國信託受託力山工業員工持股綜合信託專戶 3.96%、威典投資股份有限公司 2.44%、賴淑貞 2.60%、陳瑞龍 2.38%、王冠羚 1.39%、王冠涓 1.38%

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱（其持股比例佔前十名）及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填下表。

## 3、法人股東之主要股東為法人股東者其主要股東：

99年3月20日

法人名稱	法人之主要股東
威典投資股份有限公司	力泰投資股份有限公司 30%、王坤復 13%、陳瑞榮 12%、陳麗美 12%、陳瑞龍 6%、王冠祥 3.3%、王冠羚 3.3%、王冠涓 3.3%、賴淑貞 2.5%、陳瑞欽 2.4%

## 4、董事及監察人資料

姓名 (註1)	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家 數
	商 務、法 務、財 務、 會 計或公 司 業 務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法 官、檢 察 官、 律 師、會 計 師 其 他與公 司 所 需之國 家 考 試及領 有 證 書之專 門 業 及技 術 人 員	商 務、法 務、財 務、 會 計或公 司 業 務所須之 工 作 經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
力山工業股份有限公司 代表人：陳瑞榮			✓				✓	✓		✓	✓	✓	✓		0
力山工業股份有限公司 代表人：林堅益 (註3)		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
蔡瑞典			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
李茂生			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
王春旗			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
許振烈			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
林進燈			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
王嘉慶			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
林容生			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
張碧霜		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註1：欄位多寡視實際數調整。

註2：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。

註 3：董事力山工業股份有限公司於 98 年 5 月 21 日改派代表人為林益堅。



(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

99年3月20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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名關係
總經理	王春旗	88.9	652,078	1.2	0	0	0	0	麻州大學電腦碩士、友訊科技副總經理	奇岩電子(股)公司 法人監察人代表	無	無
研發處副總經理	詹勇達	95.2	168,371	0.3	135,313	0.3	0	0	聯合工專電子工程系、友訊科技工程師	卓越精通(股)公司 董事	無	無
業務市場處副總經理	范振鋒	98.3	340,611	0.6	0	0	0	0	交通大學科管所碩士、台灣易利信副理	無	無	無
財務處副總經理	張韶君	95.2	243,377	0.5	0	0	0	0	俄亥俄州立大學會計師事務所碩士、資誠會計師事務所主任	無	無	無
研發處協理	詹勳耀	95.2	165,329	0.3	23,462	0.04	0	0	Polytechnic 大學電機所碩士、Fujitsu Network Communications Senior Engineer	無	無	無
業務市場處協理	王暑銜	95.12	173,160	0.3	0	0	0	0	大同工學院電機所碩士、工研院電通所副理、台晶科技資深經理	無	無	無
稽核經理	王麗惠	97.7	18,000	0.03	0	0	0	0	成功大學會計系、創意電子稽核正管理師	無	無	無

(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事(含獨立董事)之酬金

(1)最近二年度連續稅後虧損者，應揭露個別董事之酬金：無此情事。

(2)最近二年度董事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金：無此情事。

(3)最近年度任三個月月份董事平均設質比率大於百分之五十者，應揭露各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事酬金：無此情事。

董事(含獨立董事)之酬金

98 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元 / % / 千股

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例(註 11)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額占稅後純益之比例(註 11)	無領取自子公司以外轉投資事業酬金(註 12)				
		報酬(A)(註 2)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)(註 3)		業務執行費用(D)(註 4)		薪資、獎金及特支費等(E)(註 5)		退職退休金(F)				盈餘分配員工紅利(G)(註 6)		員工認股權憑證得認購股數(H)(註 7)	
		本公司	合併報表內所有公司(註 8)	本公司	合併報表內所有公司(註 8)	本公司	合併報表內所有公司(註 8)	本公司	合併報表內所有公司(註 8)	本公司	合併報表內所有公司(註 8)	現金紅利金額	股票紅利金額			本公司	合併報表內所有公司(註 8)	現金紅利金額	股票紅利金額
董事長	力山工業股份有限公司代表人：陳瑞榮	560				3.2%	3,463	0	2,000	無	70千股	無							
董事	力山工業股份有限公司代表人：林益堅(註)																		
董事	蔡瑞典																		
董事	李茂生																		
董事	王春旗																		
獨立董事	許振烈																		
獨立董事	林進燈																		

註：董事力山工業股份有限公司於 98 年 5 月 21 日改派代表人為林益堅。

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(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) I	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) J
低於 2,000,000 元	陳瑞榮、林益堅、蔡瑞興、李茂生、王春旗、許振烈、林進燈	無	陳瑞榮、林益堅、蔡瑞興、李茂生、許振烈、林進燈	無
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	0	無	王春旗	無
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	0	無	0	無
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	0	無	0	無
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	0	無	0	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	0	無	0	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	0	無	0	無
100,000,000 元以上	0	無	0	無
總計	7	無	7	無

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：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酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

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、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。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。本公司提供總經理王春旗先生座車，98 年度租金為 788 千元。

註 6：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金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列表外，尚應填列取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形。

註 8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 12：a. 本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 及 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

## 2、監察人之酬金

- (1)最近二年度連續稅後虧損者，應揭露個別監察人之酬金：無此情事。
- (2)最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金：無此情事。
- (3)最近年度任三個月份監察人平均設質比率大於百分之五十者，應揭露各該月份設質比率大於百分之五十之個別監察人酬金：無此情事。

### 監察人酬金

98年12月31日；單位：新台幣千元 / %

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例 (註8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註9)
		報酬(A) (註2)		盈餘分配之酬勞(B) (註3)		業務執行費用(C) (註4)				
		本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	
監察人	王嘉慶	0	無	740	無	105	無	0.7%	無	無
監察人	張碧霜									
監察人	林容生									

### 酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7)D
低於2,000,000元	王嘉慶、張碧霜、林容生	無
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	0	無
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	0	無
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	0	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	0	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	0	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	0	無
100,000,000元以上	0	無
總計	3	無

註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。

註3：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監察人酬勞金額。

註4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註9：a. 本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

### 3、總經理及副總經理之酬金

98年12月31日；單位：新台幣千元 / % / 千股

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等等 (C) (註3)		盈餘分配之 員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及 D等四項總 額占稅後純 益之比例 (%) (註9)		取得員工認 股權憑證數 額(註5)		有無 領取自 子公司 以外轉 投資業 酬金 (註10)
		本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註6)	本公司		合併報表內 所有公司 (註5)		本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註6)	
								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	王春旗	9,609	無	0	無	註3	0	無	4,500	0	無	無	11.2%	無	220 千股	無
副總經理	詹勇達					0										
副總經理	張韶君															
副總經理	范振鋒															

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(註7)	合併報表內所有公司(註8) E
低於 2,000,000 元	0	無
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	王春旗、詹勇達、張韶君、 范振鋒	無
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	0	無
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	0	無
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	0	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	0	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	0	無
100,000,000 元以上	0	無
總計	4	無

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及上表(1)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。本公司提供總經理王春旗先生座車，98年度租金為788千元。

註4：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總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列表外，尚應填列取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形。

註6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註10：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

#### 4、配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

98 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元 / %

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票紅利 金額	現金紅利 金額	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經理人	總經理	王春旗	0	5,000	5,000	4.0%
	研發處副總經理	詹勇達				
	研發處協理	詹勳耀				
	業務市場處協理	王暑衛				
	業務市場處副總經理	范振鋒				
	財務處副總經理	張韶君				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註 2：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金額比例計算今年擬議配發金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，除填列上表(1)外，另應再填列本表。

(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佔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	97 年度酬金總額佔 稅後純益比例	98 年度酬金總額佔 稅後純益比例
董 事	19%	15.1%
監察人		
總經理及副總經理		

1. 董事及監察人之酬金為車馬費及報酬。其給付政策依本公司章程第 29 條：「本公司董事及監察人可依股東會之決議，不論盈虧得支取酬勞。本公司董事、監察人之報酬，授權董事會依董事、監察人對公司營運之參與程度及貢獻之價值，並參照同業水準議定之。」規定辦理。
2. 總經理及副總經理薪資架構為本薪、伙食費，其薪資依其學經歷、績效表現，依照本公司薪資規定發放。

### 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 8 次 (A)，董監事出席情形：

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」(註 2)	備註
董事長	力山工業股份有限公司 代表人：陳瑞榮	8	0	100%	
董事	力山工業股份有限公司 代表人：王坤復	0	0	0%	註 3
董事	力山工業股份有限公司 代表人：林益堅	5	0	100%	註 3
董事	蔡瑞典	5	0	63%	
董事	李茂生	8	0	100%	
董事	王春旗	8	0	100%	
獨立董事	許振烈	8	0	100%	
獨立董事	林進燈	8	0	100%	
監察人	王嘉慶	6	0	75%	
監察人	張碧霜	8	0	100%	
監察人	林容生	8	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無此情事。
- 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：無此情事。
- 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：無此情事。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

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

註 3：董事力山工業股份有限公司於 98 年 5 月 21 日改派代表人為林益堅。

#### (二)審計委員會運作情形：本公司尚未設置審計委員會，故不適用。

(三)監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會 8 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A) (註)	備註
監察人	王嘉慶	6	75%	
監察人	張碧霜	8	100%	
監察人	林容生	8	100%	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形 (例如溝通管道、方式等)：監察人可透過發言人、董事會、股東會等機制與員工及股東溝通。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形 (例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：本公司內部稽核單位定期向監察人報告稽核業務執行情形。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

註：

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

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



(四)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形與原因：

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)本公司設有發言人及代理發言人處理相關事宜。</p> <p>(二)本公司隨時掌握實際控制公司之主要股東名單及主要股東之最終控制者名單之情形。</p> <p>(三)本公司無關係企業，故不適用。</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)本公司已選任二名獨立董事。</p> <p>(二)本公司董事會定期評估簽證會計師之獨立性。</p>	無
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>利害關係人可透過發言人、董事會、股東會、電話、e-mail等機制與公司聯絡。</p>	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)本公司已架設服務網站，另有關揭露財務業務及公司治理資訊之情形均已依主管機關規定輸入公開資訊觀測站。</p> <p>(二)本公司設有專職人員負責公司資訊之蒐集及揭露，並已落實發言人制度。</p>	無
<p>五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>本公司並未設置審計委員會。</p>	不適用
<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>本公司目前尚未訂定公司治理實務守則。但公司對待股東及對股東權利的尊重與上市上櫃公司治理實務守則的精神一致。公司皆依據相關法規揭露公司重大訊息、定期揭露財務資訊；董事會亦遵照股東賦與之責任，引導公司經營策略、監督經營階層之管理。</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
<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> <p>1、對公司之員工權益除依勞基法及相關法令辦理並成立職工福利委員會、實施退休金制度外，鼓勵員工參與各項訓練課程與技術研討、規劃員工團體保險及安排定期健康檢查，重視勞工關係，與員工維繫良好互動及溝通。</p> <p>2、與客戶溝通管道暢通，執行情形良好。</p> <p>3、董事及監察人進修之情形：本公司董事及監察人均具有專業背景，並依相關法令完成進修課程。</p> <p>4、董事出席及監察人列席董事會狀況：已依規定在公開資訊觀測站上揭露。</p> <p>5、董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司設有「董事會議事規則」，董事對董事會議案如涉有利害關係時，不得加入討論及表決。</p> <p>6、公司為董事及監察人購買責任保險之情形：目前尚未替董事及監察人購買責任保險，未來將視實際需要為董監事購買責任保險。</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：本公司之公司治理自評報告係已敘明目前實際運作情形，並依照相關法規，包括公司法、證券交易法、公開發行公司網路申報公開資訊應注意事項、董事會議事規範、股東會議事規則、董事及監察人選任程序及獨立董事之職責範疇規則等，確實遵循辦理。</p> <p>註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。</p> <p>註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。</p> <p>註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。</p>		

(五)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：本公司尚未設置薪酬委員會，故不適用。

(六)履行社會責任情形：

1. 企業道德與責任：

本公司秉持創新設計及真誠服務之精神，所有之商業活動皆應遵循最高的企業道德標準，確保企業誠信，從事公平交易，尊重智慧財產權，重視與客戶之關係並持續創新研發，提供客戶優良品質之產品。

2. 員工權益及僱員關係：

- (1)本公司重視員工之均衡發展，依照員工之工作需求及職涯規劃，給予管理及專業等各項訓練。
- (2)本公司設置職工福利委員會，每年定期舉辦員工旅遊等有助員工身心發展之活動，且成立棒球社、羽球社等社團，另亦提供結婚、生育、喪葬等各項補助。
- (3)本公司依勞工安全衛生法令之規定，訂定「安全衛生作業守則」、「安全衛生管理權責」、「緊急應變處理程序」及「勞工安全衛生教育訓練」等提供員工遵循，同時正積極規劃各項作業的自主檢查計畫，並實施危害通識教育訓練，使每位同仁瞭解各項危害因素及預防之道，以確保員工之作業安全，並定期提供員工健康檢查，讓所有員工能健康且在安全的工作環境下作業。

3. 環境/環保：

- (1)本公司遵守環保法規與客戶之環保要求，執行綠色設計以提供節能產品，並依法規規定妥善辨別、監控、處理所有釋放至環境中可能造成危害之物質，符合各項環境排放要求，同時為減少資源耗用進行資源回收。本公司已於 2006 年取得 ISO-14001 之證書。
- (2)ROHS 於 2006 年 7 月 1 日正式生效，規定銷售到歐盟的產品不得含有鉛、鎘、汞、六價鉻、多溴聯苯及多溴二苯醚等六項有害物質，本公司目前銷售到歐洲之產品均符合 ROHS 之規定。

4. 社區參與/社會貢獻：

- (1)本公司每月贊助財團法人研揚文教基金會，鼓勵藝文欣賞，並自盈餘中提撥固定金額捐贈弱勢團體及贊助公益活動等，並鼓勵員工積極參與社區服務。
- (2)本公司配合國家政策之研發替代役制度，每年申請並僱用研發替代役役男，並給予專業訓練。

(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：

1. 本公司依主管機關制定之相關規範，訂定內部控制制度、取得或處分資產處理程序、背書保證作業程序、資金貸與他人作業程序、董事會議事規則、股東會議事規則等。
2. 依本公司章程與董事及監察人選舉辦法，獨立董事之選舉，係採候選人提名制度；董事及監察人選舉方式，採單記名累積選舉法。
3. 規章全文於「公開資訊觀測站」公司治理項下之「訂定公司治理之相關規程規則」可供下載，或於本公司網頁中「投資人關係」之「公司治理」專區中可下載相關資料。

(八)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。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

- 1、內部控制聲明書：請詳第 90 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：請詳第 91 頁。

(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：無此事實。

(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：請詳第 92~96 頁。

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

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形之彙總：無此情事。

#### 四、會計師公費資訊

(一)會計師公費：

98 年 12 月 31 日

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		吳惠蘭 曾漢鈺	98.01.01~98.12.31	

會計師公費資訊級距表

金額單位：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	1,440	1,370	
2	2,000 千元(含)~4,000 千元			2,810
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為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

金額單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小計		
安侯建業聯合會計師事務所	吳惠蘭	1,440	0	90	0	1,280	1,370	98Q1~98Q4	非審計公費之其他為上櫃實審公費。
	曾漢鈺								

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

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

(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：無此情事。

(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：無此情事。

**五、更換會計師資訊：無此情事。**

**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：無此情事。**

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

99年3月20日；單位：股

職稱	姓名	98 年度		當年度截至 99 年 3 月 20 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	力山工業股份有限公司 代表人：陳瑞榮	58,545	0	0	0
董事	力山工業股份有限公司 代表人：林益堅(註3)	58,545	0	0	0
董事	蔡瑞典	5,472	0	0	0
董事	李茂生	11,409	0	0	0
獨立董事	許振烈	350	0	0	0
獨立董事	林進燈	0	0	0	0
監察人	王嘉慶	5,073	0	0	0
監察人	張碧霜	1,314	0	0	0
監察人	林容生	3,056	0	0	0
總經理	王春旗	50,268	0	70,000	0
研發處 副總經理	詹勇達	(364,918)	0	50,000	0
研發處 協理	詹勳耀	(340,468)	0	50,000	0
業務市場處 協理	王暑衛	87,160	0	20,000	0
業務市場處 副總經理	范振鋒	92,233	0	50,000	0
業務市場處 協理(註4)	周鴻昌	—	—	40,000	0
財務處 副總經理	張韶君	105,924	0	50,000	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

註3：董事力山工業股份有限公司於98年5月21日改派代表人為林益堅。

註4：99年2月升任為業務市場處協理。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押資訊：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：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

99年3月20日；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或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
力山工業股份有限公司 代表人：陳瑞榮	5,913,050	11.1	73,479	0.1	0	0	無	無	董事長
力山工業股份有限公司 代表人：林益堅	5,913,050	11.1	0	0	0	0	無	無	董事
張學樺受李秀玉信託財產專戶	1,212,000	2.3	0	0	0	0	無	無	
李茂生	1,152,391	2.2	276,637	0.5	0	0	無	無	董事
張學樺受余伊雯信託財產專戶	1,100,807	2.1	0	0	0	0	無	無	
張學樺受李茂生信託財產專戶	1,010,000	1.9	0	0	0	0	無	無	
張夙文受王春旗信託財產專戶	808,000	1.5	0	0	0	0	無	無	
旭邦創業投資股份有限公司	758,670	1.4	0	0	0	0	無	無	
大亞創業投資股份有限公司	720,000	1.3	0	0	0	0	無	無	
張韶容受張韶君信託財產專戶	692,860	1.3	0	0	0	0	無	無	
王春旗	652,078	1.2	0	0	0	0	無	無	董事、總經理

## 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：無。

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股數 (千股)	金額 (千元)	股數 (千股)	金額 (千元)	股本來源	以現金或以 以外產之 以財產抵 充股款者	其他
86.04	10	20,000	200,000	19,998	199,975	現金增資 52,475 千元	無	(86)園商字第 07516 號
86.12	10	40,000	400,000	30,000	300,000	現金增資 100,025 千元	無	(86)園商字第 27339 號
88.05	10	40,000	400,000	35,000	350,000	現金增資 50,000 千元	無	(88)園商字第 16034 號
90.07	10	40,000	400,000	25,000	250,000	減資 100,000 千元	無	(90)園商字第 018511 號
90.12	20	40,000	400,000	30,000	300,000	現金增資 50,000 千元	無	(90)園商字第 31840 號
91.06	20	40,000	400,000	37,109	371,098	現金增資 35,000 千元	無	(91)台財證(一)字第 125661 號
	10	40,000	400,000			盈餘轉增資 36,098 千元		
92.06	10	48,000	480,000	40,107	401,078	盈餘轉增資 15,136 千元	無	台財證一字第 0920125310 號
						資本公積轉增資 14,844 千元		
93.07	10	48,000	480,000	41,192	411,912	盈餘轉增資 6,823 千元	無	証期一字第 0930129471 號
						資本公積轉增資 4,011 千元		
94.07	10	48,000	480,000	42,043	420,433	盈餘轉增資 8,521 千元	無	金管証一字第 0940126652 號
95.08	10	48,000	480,000	42,640	426,401	盈餘轉增資 4,169 千元	無	金管証一字第 0950125288 號
96.04	10	48,000	480,000	43,435	434,351	員工認股權憑證 發行新股 7,950 千元	無	園商字第 0960008688 號
96.08	10	80,000	800,000	43,860	438,603	盈餘轉增資 4,252 千元	無	金管証一字第 0960031616 號
97.01	10	80,000	800,000	44,198	441,978	員工認股權憑證 發行新股 3,375 千元	無	園商字第 09700000255 號
97.07	10	80,000	800,000	45,266	452,655	盈餘轉增資 10,677 千元	無	金管証一字第 0970030853 號
98.03	10	80,000	800,000	45,478	454,780	員工認股權憑證 發行新股 2,125 千元	無	園商字第 0980008079 號
98.07	10	80,000	800,000	46,765	467,654	盈餘轉增資 2,185 千元	無	園商字第 0980020689 號
						資本公積轉增 2,185 千元		
						員工紅利轉增資 8,504 千元		
98.11	31	80,000	800,000	53,001	530,014	現金增資 62,360 千元	無	金管證發字第 0980056516 號
99.03	10	80,000	800,000	53,387	533,869	員工認股權憑證 發行新股 7,075 千元	無	園商字第 0990007540 號
						庫藏股註銷 3,220 千元		



99年3月20日；單位：股

股 種	份 類	核 定 股 本				備 註
		流通在外股份	庫藏股	未發行股份	合 計	
普通股		51,925,922	1,461,000	26,613,078	80,000,000	上櫃公司

## (二) 股東結構

99年3月20日；單位：人 / 股 / %

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數	0	0	31	5,069	5	5,105
持有股數	0	0	16,959,029	36,383,831	44,062	53,386,922
持股比例	0	0	31.8	68.1	0.1	100

## (三) 股權分散情形（每股面額十元）

99年3月20日；單位：人 / 股 / %

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	350	60,122	0.1
1,000 至 5,000	3,771	7,543,090	14.1
5,001 至 10,000	500	4,049,449	7.6
10,001 至 15,000	141	1,806,525	3.4
15,001 至 20,000	102	1,903,449	3.6
20,001 至 30,000	64	1,632,478	3.0
30,001 至 50,000	62	2,448,523	4.6
50,001 至 100,000	41	2,707,762	5.1
100,001 至 200,000	31	4,465,394	8.4
200,001 至 400,000	21	5,979,928	11.2
400,001 至 600,000	11	5,309,346	9.9
600,001 至 800,000	4	2,823,608	5.3
800,001 至 1,000,000	1	808,000	1.5
1,000,001 以上	6	11,849,248	22.2
合計	5,105	53,386,922	100.0

註：係普通股，本公司未發行特別股。

(四) 主要股東名稱 (列明股權比例達 5% 以上之股東或股權比例佔前 10 名之股東，至 99 年度股東會停止過戶日止)

99 年 3 月 20 日

主要股東名稱	股份	持有股數 (股)	持股比例 (%)
力山工業股份有限公司		5,913,050	11.1
張學樺受李秀玉信託財產專戶		1,212,000	2.3
李茂生		1,152,391	2.2
張學樺受余伊雯信託財產專戶		1,100,807	2.1
張學樺受李茂生信託財產專戶		1,010,000	1.9
張夙文受王春旗信託財產專戶		808,000	1.5
旭邦創業投資股份有限公司		758,670	1.4
大亞創業投資股份有限公司		720,000	1.3
張韶容受張韶君信託財產專戶		692,860	1.3
王春旗		652,078	1.2
合計		14,019,856	26.3

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：股 / 元

項目			年度	97 年	98 年	當年度截至 99 年 3 月 31 日止
每股市價 (註 1)	最 高			—	74.20 (註 9)	73.60
	最 低			—	45.60 (註 9)	47.20
	平 均			—	60.00 (註 9)	60.68
每股淨值 (註 2)	分 配 前			12.54	15.59	16.24
	分 配 後 (註)			10.57	—	—
每股盈餘	加權平均股數			44,258,577	45,321,764	51,391,366
	每股盈餘 (註 3)	追溯調整前		1.88	2.77	0.71
		追溯調整後		1.86	—	—
每股股利	現 金 股 利			1.7	註	—
	無償配股	盈餘配股		0.05	註	—
		資本公積配股		0.05	—	—
	累積未付股利 (註 4)			—	—	—
投資報酬分析	本益比 (註 5)			—	21.66	—
	本利比 (註 6)			—	註	—
	現金股利殖利率 (註 7)			—	註	—

註：98 年度及盈餘分配案尚未經股東會決議，分配後金額暫不列示。

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

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

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

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 9：資料統計期間自 98 年 11 月 24 日（上櫃掛牌日）至 98 年 12 月 31 日止。

## （六）公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司股利政策

本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，並依公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘及所屬產業特性及週期等因素所決定，採穩健原則分派，就可分配盈餘得酌予保留或以股票股利或以現金股利或以股票及現金股利等方式分派，以促進公司永續之經營發展。本公司現正處於成長及擴建期，可分配盈餘之分派，將視未來之資本支出及營運資金規劃，以現金股利不少於全部股利發放之百分之十。

### 2. 本次股東會擬議股利分配情形

本公司於 99 年 2 月 25 日董事會通過九十八年度盈餘分配案，提請股東常會承認，其分配情形如下表所示：

亞信電子股份有限公司

盈餘分配表

民國九十八年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初餘額	\$ 1,014,274
加：本期稅後淨利	125,538,531
減：提列法定盈餘公積	(12,553,853)
可分配盈餘	113,998,952
分配項目：	
股東紅利（現金股利）	(109,044,436)
期末未分配盈餘	\$ 4,954,516
附註：	
配發員工現金紅利	19,142,000
配發董監事酬勞	3,378,000

（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：本次無擬議無償配股，故不適用。

### （八）員工分紅及董事、監察人酬勞

#### 1. 公司章程所載員工紅利及董監酬勞之成數或範圍

依據本公司章程二十九條及三十條規定員工紅利及董監酬勞如下：

（1）本公司董事及監察人可依股東會之決議，不論盈虧得支取酬勞。

本公司董事、監察人之報酬，授權董事會依董事、監察人對公司

營運之參與程度及貢獻之價值，並參與同業水準議定之。

(2) 本公司每年決算所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補歷年虧損，次提存百分之十之法定盈餘公積，並依證券交易法第四十一條第一項規定，提列特別盈餘公積（俟其實現後方轉為累積盈餘），再就其餘額撥付員工紅利，其比例以不低於百分之十，董事、監察人酬勞不低於百分之二為原則，股東紅利則由董事會依據本公司之股利政策擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

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

本公司以民國 98 年度之稅後淨利扣除百分之十之法定盈餘公積後，依據公司章程規定並考量整體經營情況及結果，本期員工紅利提撥分配成數為 17%、董監酬勞分配成數為 3%，員工紅利分配金額為 19,142,000 元，董監酬勞分配金額為 3,378,000 元。前述員工紅利若以股票配發時，其配發股數依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎。

惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，其變動金額達證券交易法施行細則第 6 條規定重編財務報告之標準者（金額在新臺幣 1 千萬元以上，且達原決算營業收入淨額 1%或實收資本額 5%以上者），將另行重編財務報告；若變動金額未達重編財務報告之標準者，將依據會計估計變動處理，列作下一年度之損益。

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

本公司 99 年 2 月 25 日董事會通過之董監事酬勞為現金 3,378,000 元及員工現金紅利為 19,142,000 元。相關員工紅利及董監事酬勞資訊如下：

單位：新台幣千元

項 目	98 年度財務報表認列費用數	董事會決議通過擬議配發數	差異數	差異原因	處理情形
員工現金紅利	19,142	19,142	0	無	—
董監事酬勞	3,378	3,378	0	無	—
合計	22,520	22,520	0	無	—

(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：本次無擬議配發員工股票紅利，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為 2.77 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

本公司 98 年 5 月 19 日股東常會決議通過，97 年盈餘分配案分派之員工股票紅利為 10,665,000 元，以 97 年 12 月 31 日之每股淨值 12.54 元計算，計發行新股 850,478 股，不足一股之員工紅利 6 元，以現金發放。本公司自民國 97 年度盈餘分配案之員工紅利及董監事酬勞相關資訊如下：

單位：新台幣千元

項 目	97 年度財務報表認列費用數	股東會決議後實際配發數	差異數	差異原因	處理情形
員工股票紅利	10,665	10,665	0	無	—
員工現金紅利	1,185	1,185	0	無	—
董監事酬勞	3,950	3,950	0	無	—
合計	15,800	15,800	0	無	—

(九) 公司買回本公司股份情形：

99 年 3 月 31 日

買 回 期 次	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次	第六次	第七次	第八次	第九次
買 回 目 的	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工
買 回 期 間	93/11/24 ~ 94/1/23	94/1/24 ~ 94/3/23	94/9/5 ~ 94/11/4	95/1/19 ~ 95/3/20	95/5/30 ~ 95/7/31	95/8/22 ~ 95/10/23	95/12/22 ~ 96/2/27	96/11/1 ~ 96/12/31	97/11/12 ~ 98/01/11
買 回 區 間 價 格	8~20	8~20	8~20	8~20	14~26	14~28	14~28	35~50	10~30
已買回股份種類及數量	普通股 180,000 股	普通股 380,000 股	普通股 365,000 股	普通股 100,000 股	普通股 216,000 股	普通股 488,000 股	普通股 174,000 股	普通股 628,000 股	普通股 833,000 股
已買回股份金額 (元)	2,237,000	4,948,000	4,499,500	1,533,000	4,565,000	9,657,300	3,499,300	25,264,300	16,893,055
已辦理銷除及轉讓之股份數量	180,000 股	380,000 股	365,000 股	100,000 股	216,000 股	488,000 股	174,000 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	628,000 股	1,461,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	—	—	—	—	—	—	—	1.18%	2.74%

二、公司債辦理情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

## 五、員工認股權憑證辦理情形

### (一)員工認股權憑證辦理情形

99年3月31日；單位：股 / 元

員工認股權憑證種類	92年第1次(期) 員工認股權憑證	92年第2次(期) 員工認股權憑證	96年(期) 員工認股權憑證
主管機關核准日期	92.12.9	92.12.9	96.11.28
發行日期	92.12.19	93.11.23	96.12.11
存續期間	5年	5年	5年
發行單位數	775,000單位	750,000單位	1,425,000單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	1.5%	1.4%	2.7%
得認股期間	94.12.19~97.12.18	95.11.23~98.11.22	98.12.11~101.12.10
履約方式	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證屆滿2年， 得行使50% 認股權憑證屆滿3年， 得行使75% 認股權憑證屆滿4年， 得行使100%	認股權憑證屆滿2年， 得行使50% 認股權憑證屆滿3年， 得行使75% 認股權憑證屆滿4年， 得行使100%	認股權憑證屆滿2年， 得行使50% 認股權憑證屆滿3年， 得行使75% 認股權憑證屆滿4年， 得行使100%
已執行取得股數(股)	775,000	750,000	707,500
已執行認股金額(元)	8,215,500	7,848,750	8,560,750
未執行認股數量	0單位	0單位	717,500單位
未執行認股者其每股認購價格	—	—	12.1
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	—	—	1.3%
對股東權益影響	—	—	最大稀釋股權比率為1.3%，並無重大影響之情事。

(二) 取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：

99年3月31日單位：千元

	職稱 (註1)	姓名	取得認股數量	取得認股數量占發行股份總比率	已執行(註2)				未執行(註2)			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占發行股份總比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占發行股份總比率
經理人	總經理	王春旗	1,510,000 單位	2.8%	1,180,000 單位	10.2~12.1	12,935	2.2%	330,000 單位	12.1	3,993	0.6%
	研發處副總經理	詹勇達										
	研發處協理	詹勳耀										
	業務市場處協理	王暑衛										
	業務市場處副總經理	范振鋒										
	業務市場處協理	周鴻昌										
	財務處副總經理	張韶君										

註1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註3：除經理人以外之員工，尚無員工達取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上。

六、併購或受讓他公司股份辦理情形：無此情事。

七、資金運用計畫執行情形：無此情事。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 業務之主要內容

依本公司主管機關登記所列之營業項目為：研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：

- (1) 通信及混合信號接收處理積體電路。
- (2) 資訊及多媒體繪圖，相關積體電路及繪圖板。
- (3) 非同步傳輸模式積體電路及模組。

##### 2. 營業比重

單位：新台幣千元

項目	九十八年度	
	金額	比例
高速網路控制晶片	545,716	99.8%
勞務收入	999	0.2%
合計	546,715	100.0%

##### 3. 公司目前之商品項目

本公司 98 年度主要產品為高速網路控制晶片。

##### 4. 計畫開發之新商品

- (1) 支援 IEEE 802.3az 標準(Energy Efficient Ethernet;EEE)之嵌入式 Non-PCI 乙太網路控制晶片。
- (2) USB 3.0 超高速乙太網路控制晶片。
- (3) 新一代嵌入網路協定之 SoC Wi-Fi 無線網路處理器晶片。

#### (二) 產業概況

##### 1. 產業之現況與發展

##### (1) 半導體產業現況

我國半導體產業歷經二十餘年的發展，已具備完整半導體產業鏈支援、群聚效果顯著及專業晶圓代工製造實力堅強的特性。目前，我國晶圓代工業的產值與 IC 封裝業雙雙名列全球第一，IC 光罩與測試業亦深具發展基礎，IC 設計產業在我國既有的製造利基與政府發展政策支持下，快速發展，產值居世界第二。完整的矽產業結構，使我國擁



有全球唯一半導體專業分工體系。

根據全球半導體貿易統計組織(WSTS)預估,2009年全球半導體市場銷售值達2,201億美元,較2008年衰退11.5%。另外,根據市場研究機構Gartner的報告,全球半導體產業從終端產品於2009年第二季,開始復甦並向上修正。原本對於半導體營收於2009年將衰退22.4%的預估,向上修正為衰退17%,且2010年可望恢復到正成長至10.3%。另一家市場研究機構IDC更樂觀地預測,2010年成長率為19.9%。

工研院IEK ITIS計畫公佈2009年第四季(09Q4)與全年度台灣IC產業產值報告,2009年台灣IC設計業產值為3,859億新台幣,較2008年成長2.9%;製造業為5,766億新台幣,較2008年衰退11.9%;封裝業為1,996億新台幣,較2008年衰退10.0%;測試業為876億新台幣,較2008年衰退9.2%。而在附加價值部份,2009年台灣IC產業附加價值為4,399億元,年衰退13.3%。

2009年台灣IC產業產值統計(單位:億新台幣)

	08Q4	09Q1	09Q2	09Q3	09Q4	Q/Q	Y/Y	2009	年成長	10Q1	2010(e)
IC設計產業產值	798	748	932	1,144	1,035	-9.5%	29.7%	3,859	2.9%	1,020	4,365
IC製造產業產值	1,214	805	1,362	1,711	1,888	10.3%	55.5%	5,766	-11.9%	1,808	7,448
晶圓代工	868	538	1,032	1,251	1,261	0.8%	45.3%	4,082	-8.7%	1,247	5,178
製造業自有產品	346	267	330	460	627	36.3%	81.2%	1,684	-18.8%	561	2,270
IC封裝產業產值	452	335	490	578	593	2.6%	31.2%	1,996	-10.0%	585	2,515
IC測試產業產值	198	148	210	255	263	3.1%	32.8%	876	-9.2%	260	1,113
IC產業產值合計	2,662	2,036	2,994	3,688	3,779	2.5%	42.0%	12,497	-7.2%	3,673	15,441
IC產業附加價值	-	-	-	-	-	-	-	4,399	-	-	6,099

(資料來源:工研院IEK ITIS計畫;2010/02)

## (2) IC設計產業現況

IC設計產業位於電子產業最上游之地位,通常最先也最快速反應終端產品需求的狀況。不同電子產品所需的應用功能,皆須透過IC設計公司,經過特別的設計程序,訂製不同功能的晶片來達到產品的目的,是以IC設計產業最重要的資產就是研發人員的技術能力。雖然IC設計公司通常無生產設備直接參與生產,但由於設計的技術需要較長的學習曲線,故IC設計產業通常擁有比IC製造業來得更高的進入障礙,也因為如此IC設計產業可享有較高的毛利

率以及本益比。

### (3) 網路通訊產業現況

回顧網際網路的發展歷史，最初美國國防部為國防需要而將各種不同網路連接起來，從 70 年代初期開始 ARPANET 網際網路計劃；到 80 年代中期，學術界加入研究，主要應用為透過區域網路(LAN)將多台電腦連結起來，達成檔案及資料分享的目的；至 90 年代中期，企業界亦加入經營，全球資訊網(World Wide Web；WWW)紛紛出爐，進而刮起一陣網際網路旋風，網路使用者的人數急遽增加，主要的應用為電子商務及電子郵件。

在網際網路普及、通信技術發達的今天，越來越多的機器設備都開始具備通信功能，一個被稱之為“機器對機器”(Machine to Machine，縮寫為 M2M)的物聯網正在逐步形成。網際網路完成了人與人的遠端交流；而物聯網則完成人與物、物與物的即時交流

IT 業大約每隔 15 年便會發生一次變革：1950 年計算機出現，1965 年是大型機時代，1980 年個人電腦興起，1995 年互聯網掀起革命，2010 年將開始下一輪革命，這就是物聯網。根據美國權威諮詢機構 Forrester 預測，到 2020 年，世界上“物物互聯”的業務，跟“人與人通信”的業務相比，將達到 30 比 1。

2010 年 1 月 13 日，國務院總理溫家寶主持召開國務院常務會議，決定加快推進電信網、廣播電視網和互聯網三網融合。為用戶提供話音、資料和廣播電視等多種服務，預計五年內完成三網合一網路建置。大陸「三網合一」的訴求是，只要一條線路就可讓民眾實現打電話、看電視、上互聯網等功能，例如「IPTV」、手機電視等跨行業應用。三網合一後，電話是可視的，電視是互動的，人與家用電器是可以交流的——這就是我們的未來生活。

為迎接 2010 上海世博會，中國電信上海公司和上海東方傳媒(SMG)啟動“三屏融合”的合作，在世博會期間，中國電信將透過 IPTV、PC 及手機進行播送，形成示範帶頭效應。隨著中國大陸電信營運商重組完成後，外加 2010 年上海世博三屏融合計畫帶動下，預估 2010 年中國大陸 IPTV 市場規模將達到 554 萬戶。

傳統的電力配置方式，類似於經濟學中的計畫經濟，由於資源缺乏合理配置，導致能源及金錢的損失。智慧電網的概念，則是將供電端到用電端的所有設備，透過感測

器連接，形成綿密完整的用電網絡，並對其中資訊加以整合分析，以達到電力資源的最佳配置，藉此降低成本、提升可靠性、提高用電效率。

美國、歐洲、日本及大陸政府積極投入智慧電網建置計畫，業者預期，今年是智慧電網起飛年，商機將延續到2020年。市調機構Pike Research也發表報告指出，各國政府和公用事業預期增加智慧電網的投資，從2008年到2015年，全球投資將達到2000億美元。其中約有84%用於電網的自動化技術，追蹤和分析電力、瓦斯、自來水使用的智慧電表系統則占14%，提供電動車電力系統則為2%。

智慧電錶系統將由家戶中的智慧電錶，搭配上無線或有線通訊網路，傳送到電力公司的自動讀表控制中心，智慧電網帶來商機初期包含智慧電錶及變壓器，之後延伸到電力調配及綠色能源包含太陽能及風能等替代性能源。

根據IEK的統計，2009年第四季我國通訊設備產值為1,841億新台幣，較第三季微幅上升0.7%，且較2008年同期成長3.7%。就2009年全年而論，由於上半年因金融風暴導致經濟嚴重衰退，電信營運商、企業和消費者紛紛縮減支出，所幸下半年景氣逐漸好轉，電信、企業和消費市場逐步回補庫存，適時彌補上半年通訊產業所造成的大幅衰退，故根據工研院IEK的調查，2009年我國通訊設備產值為6,518億新台幣，較2008年衰退16.9%，其中網路通訊設備產值為2,827億新台幣，個人行動裝置產值為3,691億新台幣。在國內外生產比重方面，由於廠商的生產地點沒有做大幅度的轉移，故2009年第四季的海內外生產比重仍和前兩季相當，國內生產比重仍維持在38.6%，海外比重則為61.4%。

2009~2010年我國通訊產業產值估算

單位：億新台幣

	08Q4	09Q1	09Q2	09Q3	09Q4	Q/Q	Y/Y	10Q1	2008	2009	2010(e)	年成長
網路通訊設備	759	467	709	833	818	-1.8%	7.8%	857	2,988	2,827	3,107	9.9%
個人行動裝置	1,016	730	942	996	1,023	2.7%	0.7%	880	4,859	3,691	4,398	19.2%
通訊產業合計	1,775	1,197	1,651	1,829	1,841	0.7%	3.7%	1,737	7,847	6,518	7,504	15.1%
國內產值比重	37.8%	42.3%	38.5%	37.7%	38.6%			39.0%	34.5%	39.0%	39.3%	
國外產值比重	62.2%	57.7%	61.5%	62.3%	61.4%			63.0%	65.5%	61.0%	60.7%	

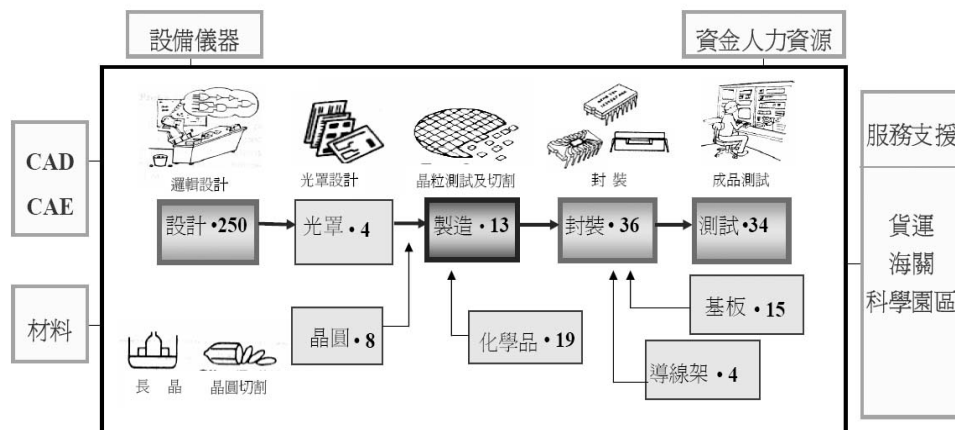
資料來源：工研院 IEK ITIS 計畫(2010/Q2)

整體電信市場投資已較 2009 年初期來得積極，且在景氣逐步回溫下，零售市場的買氣也跟著好轉，故預估 2010 年第一季我國通訊設備產值為 1,737 億新台幣，呈現淡季不淡的現象。至於 2010 年我國通訊設備整體表現可望回到 2008 年的水平，預估將達到 7,504 億新台幣，年成長率為 15.1%。

在網路通訊設備方面，除了歐美電信標案持續釋出外，中國大陸推出了寬頻下鄉政策，外加新興市場(印度、巴西、東南亞國家)對於網路通訊設備需求不減，故預估 2010 年網路通訊設備產值可望回到 2008 年的水準，達 3,107 億新台幣，年成長率為 9.9%。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

由於半導體製造自設計至完成流程十分繁複，且需投入大量資本及技術，故在我國半導體產業遂發展出完整的上下游分工模式，大部分的半導體公司都只專業化的做價值鏈上的一個功能，有別於國外大廠從 IC 設計至製造封裝均一手包辦之情形。而 IC 設計就半導體產業價值鏈來看，乃是位於該產業之上游，其中游及下游分別為晶圓代工及封裝測試。



1. 上下游產業鏈完整
2. 專業分工配合度高
3. 產業群聚效果顯著
4. 週邊支援產業完善

資料來源：工研院 IEK

## 3. 產品之各種發展趨勢

本公司主要產品為嵌入式網路控制晶片，因此就本公司未來產品成長性分述如下：

(1) Machine to Machine(M2M)需求的嵌入式網路解決方案將成為未來的市場趨勢

嵌入式系統一般指非 PC 系統，具有 PC 的基本功能，但又不能把它稱之為電腦設備，主要由微控器、相關客製化硬體、嵌入式作業系統及應用軟體系統等組成，其應用領域極廣，其架構大到如工廠自動化控制系統，小至手持式消費性產品(手機、PDA、PMP、MP3、Netbook、MID、UMPC)，並以各式各樣應用形式隱藏在我們生活中。不論是製造業或通訊產業都獲得廣泛使用，使得嵌入式產品漸漸地在市場中成為矚目的焦點，造就嵌入式產品市場需求逐步提高的情況。

隨著網際網路涵蓋率越來越高，不論是有線或無線網路，都已深入每個人的日常生活應用中，更是現代人不可或缺或必備品。根據美國諮詢機構 FORRESTER 預測，到 2020 年，世界上物物互聯的業務，跟人與人通信的業務相比將達到 30 比 1 的水準因此號稱是人類史上最巨大的網路。

(2) 乙太網路已成為無所不在的連網方式

基於容易使用、低價、高頻寬、高穩定性、安全性佳以及相容性佳等優點，乙太網路已成為無所不在的連網方式，並逐漸超越原有 SOHO 及企業網路之應用範圍，進入消費性電子領域，而成為最具吸引力之嵌入式系統連網技術。例如隨著家庭網路的崛起，使用者愈來愈需要在不同的影音設備間傳遞或共享高品質之影音內容，乙太網路正滿足了多媒體網路需要寬頻的需求。此外，乙太網路也進一步擴展至工廠並滿足工業應用對與高穩定性及安全性佳之連網需求。

當愈來愈多的嵌入式系統將網路功能納為主要內建系統時，它將會為嵌入式系統市場帶來重大的影響，並推動新一波的成長。

(3) 嵌入式乙太網路可滿足未來數位家庭對於寬頻連網之需求

隨著寬頻世代的來臨及數位家庭娛樂逐漸普及，消費者於家庭享受數位影像(Video)、語音(Voice)及資料(data)等 Triple Play 的需求隨之上升，對於家中傳輸頻寬需求亦不斷增加。視訊本身就是個殺手級的應用，在網路上觀賞高畫質電影所創造出的資料流量，相當於 30 萬封電子郵件，數位家庭對於寬頻連網之需求將達 40Mbps。針對此需

求，成本低、穩定性高及互通性佳的嵌入式以太網成為高速數字家庭網絡的最佳解決方案。

針對此應用需求，本公司領先業界陸續推出全球首顆 USB2.0 to Gigabit Ethernet 控制晶片及 Non-PCI Gigabit Ethernet 控制晶片。

#### (4) USB-to-LAN 解決方案可滿足手持式裝置在家中寬頻連網的需求

網路電視 (IPTV) 與隨選電視 (MOD) 隨著寬頻環境與新型態網路商業模式一起逐漸到位，使用者可以從網路選擇成千上百種高畫質的節目。未來使用者還需要進一步將大容量的影音檔案透過寬頻家庭網路下載至手持式裝置，以便隨時隨地觀看高品質的內容。

USB-to-LAN 方案，是將 USB 2.0 轉 Fast Ethernet/Gigabit Ethernet 網路通訊晶片內建至手持式裝置所搭配的 Cradle 或 Docking Station，由於 USB2.0 埠僅需四根接腳，可較一般平行匯流排方案減少許多手持式裝置與 Cradle 或 Docking Station 之間的接腳數。另一種方法是利用手持式裝置本身所具備之 USB Host 埠透過外接式 USB-to-LAN dongle 連至乙太網路。也就是利用 USB2.0 高速及簡單的串列接腳特性，來達成網路效能提昇的優點，同時也避免了前述解決方案所帶來的缺點。

其實 USB 的優勢在於其"即插即用"的方便性，用戶僅需插入便可立即使用該外接設備。同時，USB 僅利用串列的四根訊號即提供高達 480Mbps 的傳輸速度，非常適合小體積之手持式裝置用來連接週邊設備。

值得一提的是，本公司高速 USB 2.0 轉 10/100 乙太網路控制晶片已普遍應用於 Nintendo Wii、Apple MacBook Air、UMPC、MID 及 Netbook 等平台。

#### (5) 嵌入式乙太網路微控制器朝向系統單晶片 (SoC) 發展

嵌入式乙太網路微控制器之技術演進大致可分為四個階段。第一階段的微控制器整合度較低，須搭配外接式快閃記憶體及透過 Non-PCI Local Bus 連接乙太網路控制晶片，成為 3 晶片方案。第二階段的微控制器先整合快閃記憶體，但仍需搭配 Non-PCI 乙太網路控制晶片，而進展為雙晶片方案。第三階段的微控制器本身已內建媒體存取控制器及快閃記憶體，只要外接網路實體層，而同為雙晶片

方案。第四階段的微控制器，除了媒體存取控制器及快閃記憶體之外，還進一步整合網路實體層，形成單晶片(Single-chip)解決方案，可針對目前應用最為廣泛的區域網路技術提供單晶片，縮小嵌入式系統體積，為乙太網路環境提供業界最小外觀的解決方案

值得一提的是，本公司除了領先業界推出第一代三合一(整合微控制器、快閃記憶體及乙太網路控制器)系統單晶片之外，還進一步推出第二代單晶片：TCP/IP 微處理器並內建 802.11 無線區域網路 MAC/Baseband 處理器。該產品推出後，有線及無線領域產品線將涵蓋完全，可提供客戶最完整的晶片產品及解決方案。

#### 4. 競爭情形

由於高科技產業競爭日益劇烈，太多競爭者競逐有限市場，如何在主流和利基間找到最適合市場的晶片產品，是經營的一大挑戰。而要達到產品競爭力的持續升級，可從設計技術與應用市場的選擇來著手。

台灣 IC 設計業者在中國大陸市場興起，以及消費性電子與通訊產業增溫的時空背景下，逐漸躍居市場主導地位。由於晶片產業競爭者眾，且整合性愈來愈高，面對台灣 IC 設計產業結構大者恆大的變化與深次微米製程的高規格門檻，中小型晶片公司同時面臨人才不足與 IP 不足的雙重困境，加上半導體製程愈趨精密，光罩費用昂貴，不斷尋求具互補性的策略夥伴，以降低晶片開發費用，共享 IP 資源，積極尋求相關設計資源的協助，或藉由整併與策略聯盟方式，提升產品競爭力與附加價值，也是未來經營挑戰之一。

### (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：新台幣千元；%

項目 \ 年度	98 年度	當年度截至 99 年 3 月 31 日止
研發費用	71,433	19,184
營收淨額	546,715	150,881
研發費用佔 營收淨額比例	13%	13%

## 2. 開發成功之技術或產品

年度	具體研發成果
90	USB 1.1 to 10/100 Mbps Ethernet Converter 控制晶片 802.11 WLAN MAC 控制晶片 802.11b DSSS(Direct Sequence Spread Spectrum) Baseband Controller
91	USB 2.0 to 10/100 Mbps Ethernet Converter 控制晶片 8 Ports 及 5 Ports Gigabit Ethernet 之交換器晶片 USB 2.0 to ISA/PCMCIA/Local Bus Converter 控制晶片
92	IEEE 802.11b WLAN MAC 控制晶片 第二代 8 埠及 5 埠之 Gigabit Ethernet 交換器晶片
93	新一代 USB 2.0 to 10/100 Mbps Ethernet Converter with PHY integrated 控制晶片 USB 2.0 to 10/100/1000 Mbps Ethernet Converter 控制 片 榮獲美國發明專利-VIRTUAL I/O DEVICE COUPLED TO MEMORY CONTROLLER 榮獲台灣發明專利-一種與記憶體控制器相連接之虛擬輸 入/輸出裝置
94	通用型介面 16/32 bits 乙太網路三合一控制晶片 榮獲美國發明專利-VIRTUAL PROCESSOR THROUGH USB
95	通用型介面 16/32 bits Gigabit 乙太網路三合一控制晶片 通用型介面 8/16 bits 工業規格乙太網路三合一控制晶片 榮獲台灣發明專利-在萬用串列匯流排上實現大容量傳輸 網路封包之機制 嵌入式 SOC 整合快閃記憶體三合一乙太網路控制晶片
96	新一代 USB2.0 通用匯流排到高速乙太網路轉換器控制晶 片量產 榮獲台灣發明專利-萬用串列匯流排介面之虛擬處理器 新一代 USB2.0 AX88772A 通用匯流排到高速乙太網路轉換 器控制晶片量產。



年度	具體研發成果
97	榮獲美國發明專利-A BURST TRANSFER MECHANISM OF NETWORK PACKETS HAVING MAC FRAMES OVER USB BUS 嵌入網路協定之 SoC 第二代網路處理器晶片量產 嵌入網路協定之 SoC Wi-Fi 無線網路處理器工程樣品完成
98	開發 USB2.0 HUB 整合乙太網路功能單晶片，完成功能驗證與系統整合測試。 新一代節能低耗電的 USB2.0 Ethernet 10/100BASE-T 網路單晶片開發。

#### (四) 長、短期業務發展計畫

##### 1、短期業務發展計畫

- ①拓展全球經銷網及銷售管道，與各地的事業伙伴結盟。
- ②增進銷售服務及支援功能，也就是透過網際網路提供常見的問題與解答、產品資訊，或是提供產品更新的訊息。
- ③因應客戶需求提供配合晶片之驅動軟體 (drivers)，以加強對客戶之服務。
- ④積極參展，介紹、發表新產品，以獲得新客戶並建立公司知名度。

##### 2、長期業務發展計畫

- ①提供包括軟、硬體完整之 Total solution。
- ②找尋事業合作夥伴，進行共同研究、開發。
- ③強化 Web Marketing，包括發布新聞稿、技術論壇及 Email 行銷：網際網路行銷是未來行銷的必然趨勢，企業透過網際網路行銷的應用，可以因品牌曝光率的提高而增加知名度。客戶透過網際網路，在任何時間及地點進行線上搜尋資料。

## 二、市場及產銷概況

#### (一) 市場分析

##### 1. 主要商品銷售地區

單位：新台幣千元

銷售區域 \ 年度		97 年度		98 年度	
		銷售淨額	%	銷售淨額	%
外銷	香 港	242,216	48	246,980	45
	日 本	102,941	20	154,213	28
	其 他	75,768	15	47,019	9
	小 計	420,925	83	448,212	82
內 銷		87,968	17	98,503	18
合 計		508,893	100	546,715	100

## 2. 產品市場佔有率

據工研院 IEK ITIS 計劃研究統計，2009 年雖然景氣復甦漸露曙光，但終端市場需求的成長力道仍然薄弱，特別是 LCD TV、手機，2009 年全年 IC 設計業產值為 3,859 億新台幣，較 2008 年成長 2.9%，為 2009 年所有半導體次產業裡唯一呈現正成長的產業。以本公司 98 年度營業收入約 5.47 億元推估，亞信電子在我國 IC 設計市場佔有率約為 0.14%。

## 3. 未來供需狀況與成長性

近年來隨著資通訊科技（Information and Communication Technology, ICT）的快速發展與普及，從早期窄頻撥接提升至今日的寬頻網路，家用的固定電話到人手一機的行動電話，有線網路進一步發展至無線網路，甚至是有線與無線、語音與數據、通訊與廣播等整合的匯流（Convergence）網路，資通訊科技之間的界線已變得相當模糊並逐漸融入一般民眾生活當中。在任何時間與地點皆可使用任何裝置，獲取所需要的任何資訊，如同生活中的空氣與水一般，人們早已離不開資通訊科技所帶來的新生活及工作上的便利。Ubiquitous Network 的建構，將對人們日常生活中的醫療照護、食品安全、居家生活、社會服務與流通管理等各個層面產生影響，也將帶來龐大商機。

乙太網路（有線或無線）已成為無所不在的嵌入式系統連網方式，M2M 需求的嵌入式網路解決方案將成為未來的市場趨勢。在消費性電子、數位家庭設備和手持式裝置的連網高成長需求下，加上新技術、新應用不斷崛起所帶動的市場機會，附加價值高且產品生命週期長的嵌入式連網系統利基市場將漸成主流。

## 4. 競爭利基

### （1）高素質的研發團隊提供完整的解決方案

在面對未來網路晶片價格強烈競爭之下，廠商不但要有快速產品設計之能力，亦必需要有軟體上的韌體能力與 OS 驅動程式等設計能力以提供客戶 total solution 的解決方案。本公司不但有高素質之 IC 設計能力，並可依客戶不同之需求配合開發不同之軟體，從晶片設計到系統軟體，提供客戶完整的解決方案及技術支援。一旦成為客戶後，其後續之軟體服務，皆可由本公司提供，增強客戶之穩定度。

### （2）具有接近客戶之優勢

由於本公司較早進入 Fast Ethernet 之晶片市場，對

於下游合作廠商所需之規格架構，有一定程度之瞭解及經驗，故與其下游廠商關係合作穩固，藉由產品領導地位而建立進入障礙以區隔可能之潛在競爭者，穩固既有之客戶群，創造並維持接近客戶之優勢。

(3) 耕耘區域網路 IC 產業多年，累積經驗豐富

本公司之研發人員分別來自於 IC 設計或系統整合廠商，均有多年之網路軟硬體系統經驗，因此本公司於研發產品時能從其系統整合之角度瞭解到市場之需求，在規格制訂方面，亦能充分契合市場之需要。另本公司之核心研發設計人員穩定，自進入本公司後尚未曾有所異動，故本公司之產品方向及延續性佳，此外，本公司長期以來注重員工教育訓練，針對各部門業務所需，施予員工充份教育訓練，使員工有自我實現的機會，提升其對公司之向心力，進而累積工作之經驗。

(4) 建立數項產品之全球領先地位

近年來，本公司領先全球率先推出下列產品，並建立領導地位：

- ①2002 年領先全球率先推出 USB2.0 介面之網路控制晶片。
- ②2004 年推出全球首顆 USB 2.0 to Gigabit Ethernet 網路控制晶片。
- ③2005 年推出全球首顆 Non-PCI Gigabit Ethernet 網路控制晶片。
- ④2006 年推出全球首顆整合 10/100Mbit/s 高速乙太網路實體層、媒體存取控制器、TCP/IP 加速器及快閃記憶體之 SoC 晶片。
- ⑤2007 年推出全球最小的單晶片嵌入式乙太網路微控制器。

(5) 針對客戶不同的需求，提供廣泛的解決方案

本公司提供數種嵌入式乙太網路裝置的解決方案。第一、二種方案是針對微控制器未內建乙太網路控制器，可根據微控制器本身具備之串列介面(如 USB Host)或並列介面(如 Non-PCI Local Bus 或 PCI Bus)，來選擇合適之外接式乙太網路控制器；第三種方案是整合度最高之單晶片解決方案。而值得一提的是，嵌入式乙太網路裝置有逐漸往小型化的發展趨勢，因為縮小體積可降低系統成本(包括 PCB 板材、機構及晶片成本)及功耗。本公司提供兩種滿足小型化需求的方法，其一為選擇小尺寸晶片封裝(64 接腳)的 Non-PCI 乙太網路控制器或 TFBGA-80 封裝的單晶片嵌入

式乙太網路微控制器，其封裝僅達最小美元硬幣的四分之一；其二為選擇高整合度的單晶片，網路微控制器單晶片即整合了10/100Mbit/s 高速乙太網路實體層、媒體存取控制器、TCP/IP 加速器及快閃記憶體，可大幅縮小嵌入式乙太網路裝置的體積。

## 5. 發展遠景之有利與不利因素

### (1) 有利因素

#### ① 技術研發之人力經驗成熟穩定

本公司研發團隊專長於區域網路晶片，研發團隊的主要成員在相關 IC 產品之開發領域具有多年研究經驗，且由於本公司致力於提昇員工福利及良好工作環境，故人員任職狀況相當穩定，為公司累積穩固之技術基礎。

#### ② 下游晶圓代工廠產能提昇

近年來國內外各大晶圓廠均有大幅之擴廠計畫。再加上委外的盛行、台灣的「晶圓設計 (Fabless) 模式／晶圓代工 (Foundry) 模式」，以及中國大陸政府提供誘因，這一切皆促使全球半導體廠商加速移至中國大陸設廠。晶圓代工廠之競爭愈趨激烈，將不但使整體代工 ASP 價格下降，並亦將使得晶圓廠的產能不餘匱乏。整體而言，晶圓代工廠之競爭將可提昇未來晶圓之生產製造能力外，並可疏解半導體景氣旺季時晶圓代工產能不足之情形。

#### ③ 國內半導體工業體系分工完整

我國半導體工業體系分工完整，在快速變遷之產業環境，以及日益擴大之資本設備投資額下，國內以資源集中於單一產業領域及上、下游垂直分工的經營型態，且在晶圓代工廠、封裝與測試廠皆具有專業化之製造能力且兼具經濟規模，確實符合了產業趨勢需求並可提供高品質且具有國際競爭性之服務，有利於 IC 設計業者在新產品開發與上市時機之掌握。

#### ④ 嵌入式網路系統之成長可期

目前已有許多嵌入式系統將網路功能納為主要內建系統的發展趨勢，根據美國權威諮詢機構 Forrester 預測，到 2020 年，世界上“物物互聯”的業務，跟“人與人通信”的業務相比，將達到 30 比 1。亦即針對 Machine to Machine(M2M)需求的嵌入式網路解決方案將成為未來的市場趨勢。本公司提供各式各樣的嵌入式網路解決方案，包括 Embedded Ethernet(Non-PCI)、USB-to-LAN 及 Embedded

Network SoC 等產品線，正符合此市場趨勢。

## (2)不利因素及因應對策

### ①同業競爭激烈

一般而言，IC 設計公司所需之資金門檻不高，且區域網路晶片產品成熟度高，廠商眾多且競爭激烈，高毛利維持不易。

因應對策：除了選擇利基型產品投入之外，本公司之晶片產品皆搭配自行開發之相關軟體，可較同業提供更高之附加價值，因此可維持較高之毛利。

### ②市場產品規格變化快速，產品生命週期短

IC 設計產品生命週期短，且變化迅速，形成產品開發時效性之壓力；另半導體技術進步快速，產品功能需求增加及同業陸續開發新產品均促使其產品汰舊換新的腳步加快。

因應對策：本公司計劃開發新產品時，多半應用既有之研發基礎，選擇技術上較熟悉之產品市場進行新產品研發，相對在研發時程及技術上皆較能掌控；另本公司除致力於加強人員的教育訓練、提高人力的素質，以提昇整體研發能力及縮短開發時程外，也積極提昇產品的功能並擴大產品的應用範圍，以因應快速變化的市場。

### ③專業人力成本上漲

由於 IC 設計之價值主要來自於堅強的研發團隊，因此研發人力成為公司成功經營之關鍵因素。近年來由於 IC 產業之蓬勃發展，專業人材需求與日俱增，但專業研發人員養成期較長，且為凝聚專業人員對公司之向心力，公司需付出較高人力成本。

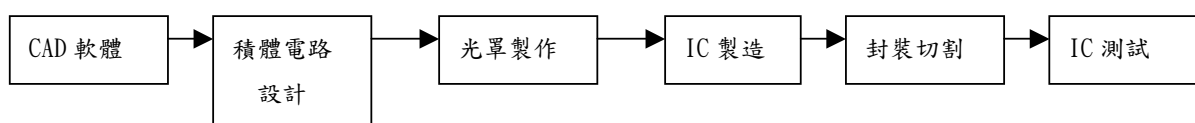
因應對策：本公司除透過內外部各項教育訓練制度，提升員工之專業技能，並有各項福利措施及員工分紅，使員工能共享經營之成果。

## (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	用 途
嵌入式乙太網路晶片	應用於嵌入式系統，使其具備乙太網路連接功能
USB 乙太網路晶片	透過此晶片選擇內建或外接 USB-to-LAN 控制器加入乙太網路功能
嵌入式網路單晶片	整合快閃式記憶體及乙太網路 MAC/PHY 等之微控制器系統單晶片，使之具備直接連網功能

### 2. 產製過程



## (三) 主要原料之供應狀況

1. 原料：晶片。
2. 供應商：LSI、智原等。

## (四) 主要進銷貨客戶名單

### 1. 最近二年度進貨總額 10%以上供應商資料

單位：新台幣千元

項目	97 年				98 年				當年度截至 99 年 3 月 31 日止			
	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 3 月 31 日止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	智原	179,594	59.9	無	智原	137,961	59.5	無	智原	49,692	56.9	無
2	LSI	100,758	33.6	無	LSI	93,665	40.4	無	LSI	36,865	42.3	無
	其他	19,310	6.5	無	其他	360	0.1	無	其他	709	0.8	無
	進貨淨額	299,662	100.0		進貨淨額	231,986	100.0		進貨淨額	87,266	100.0	

本公司為專業 IC 設計廠商，其進貨項目主要為本公司設計，而晶圓代工廠商代為製造之晶片產品。由於各晶圓廠代工廠商擁有之 IP 不同，代工之項目亦各有專攻，因此，本公司挑選代工廠商之標準端視該廠商是否擁有某特定 IP 及其專業技術而定，隨著各年度產品銷售組合不同，本公司主要供應商排名亦將隨之變化，整體來看本公司主要供應商之變化不大。

## 2. 最近二年度銷貨總額 10%以上客戶資料

單位：新台幣千元

項目	97 年				98 年				當年度截至 99 年 3 月 31 日止			
	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占當年度 截至 3 月 31 日止銷 貨淨額比 率〔%〕	與發 行人 之關 係
1	MCM	99,348	19	無	MCM	148,294	27	無	MCM	34,413	23	無
2	V-SHOW	60,303	12	無	V-SHOW	75,533	14	無	V-SHOW	21,416	14	無
3	—	—	—	—	極科	60,242	11	無	Sanmina-SCI	16,416	11	無
4	—	—	—	—	—	—	—	—	極科	15,951	11	無
	其他	349,242	69	無	其他	262,646	48	無	其他	62,685	41	無
	銷貨淨額	508,893	100		銷貨淨額	546,715	100		銷貨淨額	150,881	100	

本公司之主要產品為網路晶片，最近年度之主要銷售對象為國內外之經銷商及系統整合業者等。其中極科、振遠、MCM 等為本公司之經銷商及代理商，上述業者向本公司所購買之晶片，再轉售予國內外之網路系統整合商，其業績變化與該經銷商或代理商所代理及經銷之產品有關；整體看來，本公司銷貨客戶變化並不大。

### （五）最近二年度生產量值表

單位：千顆 / 新台幣千元

生產量值 主要產品	年度	97 年度			98 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
高速網路控制晶片		—	6,392	247,502	—	6,785	231,822

註：本公司產品之製造採委外加工方式，故無產能之數據。上表產量與產值係本公司晶片製成品進貨之數量與金額。

本公司 98 年度高速網路控制晶片之銷貨增加，致產量較 97 年度增加，但因銷售產品組合不同，致產值較 97 年度略為下降。

### （六）最近二年度銷售量值表

單位：千顆 / 新台幣千元

銷售量值 主要產品	年度	97 年度				98 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
高速網路控制晶片		914	87,968	5,399	410,688	1,186	97,504	6,760	448,212
勞務收入		—	—	—	10,237	—	999	—	—

本公司 98 年度營業收入較 97 年增加參仟柒佰捌拾貳萬元，主要由於本公司產品持續研發，並持續擴展國外市場有成，使 98 年產品銷售持續成長。

### 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止之資料

年 度		97 年度	98 年度	當年度截至 99年3月31日止
員工 人數	直接人工	—	—	—
	間接人工	63	60	64
	合 計	63	60	64
平 均 年 歲		34.21	35.06	34.80
平 均 服 務 年 資		3.99	4.69	4.72
學 歷 分 布 比 率	博 士	—	—	—
	碩 士	42%	43%	41%
	大 專	58%	57%	59%
	高 中	—	—	—
	高 中 以 下	—	—	—

### 四、環保支出資訊

- (一) 說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償），處分之總額，並說明其未來因應對策（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。

### 五、勞資關係

- (一) 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練退休制度與實施情形及勞資間協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 員工各項福利措施：

- (1) 員工慶生禮金。
- (2) 三節獎金、年終尾牙聚餐及摸彩等。
- (3) 定期健康檢查及勞、健保。
- (4) 全體員工之團體保險。

2. 退休制度

本公司訂有員工退休辦法，依該辦法規定，員工服務年資依勞基法規定計算基數，最高以四十五個基數為限，員工退休金之支付，係根據服務年資及其退休前六個月之平均薪資計算。

自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡



稱「新制」)之實施，本公司於九十四年七月一日前到職之員工全部選擇新制。採新制部份，本公司依勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資 6%提繳率提撥退休金，並儲存於勞工退休金之勞工個人專戶。原有舊制服務年資之員工退休金，沿用本公司原有之勞工退休金辦法計算。

### 3. 勞資間協議情形

本公司勞資關係和諧，視員工為公司最大的事業伙伴與人才資產，對於勞資關係和諧之保持不遺餘力，自創立以來尚未發生重大勞資糾紛事件。

(二)說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：本公司並無前述情事。

## 六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖期日	主要內容	限制條款
租賃契約	科學工業園區管理局	88.08.06~108.08.05	廠房土地租賃	依約定使用
委託製造採購合約	智原科技股份有限公司	97.12.20~100.12.19	委託製造、測試、包裝 IC	依合約規定
銷售合約	Reti Corporation.	97.12.09~100.12.08	AX33000 series 銷售合約	依合約規定
ASIC 合作意向書	智原科技股份有限公司	98.03.04~99.09.03	ASIC 工程服務	依合約規定

## 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：新台幣千元

年度(註1) 項目		最近五年度財務資料					當年度截至99年3月31日止
		94年	95年	96年	97年	98年	
流動資產		357,269	376,781	438,465	477,983	738,149	764,291
基金及長期投資		28,433	29,908	36,125	36,125	36,450	36,450
固定資產		46,040	41,340	38,241	48,607	52,869	50,990
無形資產		—	4,424	3,116	1,250	1,951	1,695
其他資產		60,668	70,685	64,783	53,072	43,197	43,378
資產總額		492,410	523,138	580,730	617,037	872,616	896,804
流動負債	分配前	29,662	60,449	36,887	69,669	73,898	53,290
	分配後	51,576	87,416	102,574	143,950	註2	—
長期負債		—	—	—	—	—	—
其他負債		—	—	—	—	—	—
負債總額	分配前	29,662	60,449	36,887	69,669	73,898	53,290
	分配後	51,576	87,416	102,574	143,950	註2	—
股本		420,433	426,402	441,978	452,655	530,014	533,869
資本公積		16,145	16,271	17,521	17,521	145,495	145,496
保留盈餘	分配前	44,925	56,550	106,992	113,678	162,750	196,548
	分配後	18,843	25,331	30,628	37,212	註2	—
金融資產未實現評價損失		(7,070)	(5,595)	—	—	—	—
累積換算調整數		—	—	—	—	—	—
未認列為退休金成本之淨損失		—	—	—	—	—	—
庫藏股票		(11,685)	(30,939)	(22,648)	(36,486)	(39,541)	(32,399)
股東權益總額	分配前	462,748	462,689	543,843	547,368	798,718	843,514
	分配後	440,834	435,722	478,156	473,087	註2	—

註1：94~98年度財務資料均經會計師查核簽證，99年第一季為經會計師核閱。

註2：目前98年度盈餘分配案尚未經股東常會決議，分配後金額暫不列示。

(二) 簡明損益表

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度(註)	最近五年度財務資料					當年度截至 99 年 3 月 31 日止
	94 年	95 年	96 年	97 年	98 年	
營業收入	255,198	264,982	362,535	508,893	546,715	150,881
營業毛利	107,837	116,972	166,839	231,397	243,758	71,262
營業利益	24,613	28,816	70,069	121,050	114,921	38,246
營業外收入及利益	11,649	16,152	23,487	13,630	22,383	1,014
營業外費用及損失	228	191	195	33,974	1,552	66
繼續營業部門稅前損益	36,034	44,777	93,361	100,706	135,752	39,194
繼續營業部門損益	30,878	37,612	81,661	83,050	125,538	36,236
停業部門損益	—	—	—	—	—	—
非常損益	—	—	—	—	—	—
會計原則變動之累積影響數	—	95	—	—	—	—
本期損益	30,878	37,707	81,661	83,050	125,538	36,236
每股盈餘(元)	0.74	0.91	1.94	1.88	2.77	0.71

註：94-98 年度財務資料均經會計師查核簽證，99 年第一季為經會計師核閱。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	會計師姓名	查核意見
94	安侯建業會計師事務所	吳惠蘭 魏興海	無保留意見
95	安侯建業會計師事務所	吳惠蘭 曾漢鈺	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	吳惠蘭 曾漢鈺	修正式無保留意見
98	安侯建業聯合會計師事務所	吳惠蘭 曾漢鈺	無保留意見

## 二、最近五年度財務分析

分析項目		最近五年度財務資料					當年度截至 99 年 3 月 31 日止
		94 年	95 年	96 年	97 年	98 年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	6	12	6.4	11.3	8.5	5.94
	長期資金占固定資產比率	1,005	1,119	1,422	1,126	1,511	1,654
償債能力 (%)	流動比率	1,204	623	1,189	686	999	1,434
	速動比率	1,061	479	989	530	929	1,324
	利息保障倍數(倍)	4,505	2,800	736	6,715	—	—
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.74	6.70	10.01	16.57	17.79	16.63
	平均收現日數	54	54	36	22	21	22
	存貨週轉率(次)	3.88	2.71	3.15	3.70	4.60	7.73
	應付款項週轉率(次)	17.72	6.11	8.75	21.34	16.17	20.48
	平均銷貨日數	94	135	116	99	79	47
	固定資產週轉率(次)	5.28	6.41	9.48	10.47	10.34	11.84
	總資產週轉率(次)	0.52	0.51	0.62	0.82	0.63	0.67
獲利能力	資產報酬率(%)	6	7	15	14	17	16
	股東權益報酬率(%)	7	8	16	15	19	18
	占實收資本 比率	6	7	16	27	22	29
	純益率(%)	12	14	23	16	23	24
	每股盈餘(元)(註2)	0.74	0.91	1.89	1.86	2.77	0.71
現金流量	現金流量比率(%)	175	161	373	209	359	225
	現金流量允當比率(%)	190	215	256	213	226	262
	現金再投資比率(%)	6	16	20	15	23	14
槓桿度	營運槓桿度	1.86	1.84	1.38	1.29	1.25	1.17
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析)							
(1) 負債占資產比率較 97 年度下降 24.78%：主要係 98 年度辦理現金增資，致資產總額較 97 年度增加，但 98 年度負債並無大幅變動所致。							
(2) 長期資金占固定資產比率較 97 年度增加 34.19%：主要係 98 年度辦理現金增資，致長期資金較 97 年度增加所致。							
(3) 流動比率較 97 年度增加 45.63%：主要係 98 年度辦理現金增資，致流動資產較 97 年度增加所致。							
(4) 速動比率較 97 年度增加 75.28%：主要係 98 年度辦理現金增資，致速動資產較 97 年度增加所致。							
(5) 利息保障倍數較 97 年度下降 100%：主要係 98 年度並無借款所致。							
(6) 存貨週轉率較 97 年度增加 24.32%：主要係存貨控制得宜，致期末存貨減少所致。							

- (7) 應付款項週轉率較 97 年度下降 24.22%：主要係預估未來銷售需求增加，因而進貨增加，致應付帳款增加所致。
- (8) 平均銷貨日數較 97 年度下降 20.20%：主要係存貨控制得宜，致期末存貨減少所致。
- (9) 總資產週轉率較 97 年度下降 23.17%：主要係 98 年度營收成長及資產總額較 97 年度增加所致。
- (10) 資產報酬率較 97 年度增加 21.43%：主要係因 98 年度稅後淨利較 97 年度增加所致。
- (11) 股東權益報酬率較 97 年度增加 26.67%：主要係因 98 年度稅後淨利較 97 年度增加所致。
- (12) 純益率較 97 年度增加 43.75%：主要係因 98 年度稅後淨利較 97 年度增加所致。
- (13) 每股盈餘較 97 年度增加 48.92%：主要係因 98 年度稅後淨利較 97 年度增加所致。
- (14) 現金流量比率較 97 年度增加 71.77%：主要係因 98 年度稅後淨利增加及存貨減少，使得營業活動之淨現金流入較 97 年度增加所致。
- (15) 現金再投資比率較 97 年度增加 53.33%：主要係因 98 年度稅後淨利增加及存貨減少，使得營業活動之淨現金流入較 97 年度增加所致。

註 1：94~98 年度財務資料均經會計師查核簽證，99 年第一季為經會計師核閱。

註 2：每股盈餘就已發行之普通股股數按加權平均法計算，其因盈餘或資本公積轉作資本而增加之股數，則追溯調整計算。

註3：計算公式如下：

1. 財務結構

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額
- (2) 長期資金占固定資產比率 = (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收票據) 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 = (營運收入淨額 - 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查核報告

#### 亞信電子股份有限公司監察人查核報告書

董事會造送本公司九十八年度財務報表，業經安侯建業聯合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、盈餘分配案，經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

本公司九十九年股東常會

亞信電子股份有限公司

監察人：張碧霜



王嘉慶



林容生



中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 三 日

#### 四、最近年度財務報表及會計師查核報告



##### 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號  
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,  
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955  
Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

#### 會計師查核報告

亞信電子股份有限公司董事會 公鑒：

亞信電子股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達亞信電子股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，亞信電子股份有限公司自民國九十七年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」及會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函，依公報及解釋函規定衡量及揭露股份基礎給付交易、員工分紅及董監酬勞。

民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

安侯建業聯合會計師事務所

吳惠蘭

會計師：

曾漢鈺

吳惠蘭

曾漢鈺



證券主管機關：台財證六字第0930104388號  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號  
民國九十九年二月十二日





亞信電子股份有限公司

資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		98.12.31	97.12.31		98.12.31	97.12.31
		金額	金額		金額	金額
		%	%		%	%
<b>資產</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100	現金(附註四(一))	\$ 645,641	261,264	2140	\$ 20,831	16,648
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－ 流動(附註四(二))	-	47,676	2160	2,611	12,532
1350	以成本衡量之金融資產－流動 (附註四(二))	5,656	29,277	2171	11,206	10,855
1140	應收帳款(附註四(三))	35,316	26,160	2219	22,520	15,800
1190	其他金融資產－流動(附註四(四))	105	5,206	2280	73,898	13,834
1210	存貨(附註四(五))	36,304	95,550			69,669
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(七))	5,677	5,293			11
1298	其他流動資產	9,450	7,557			8
		738,149	477,983			452,655
1481	以成本衡量之金融資產－非流動 (附註四(二))	36,450	36,125			17,521
<b>固定資產：</b>						
<b>成本：</b>						
1521	房屋及建築	72,451	66,476			27,892
1531	機器設備	3,217	6,127			85,786
1545	試驗設備	7,480	6,665			113,678
1561	辦公設備	3,303	3,713			(36,486)
15X9	減：累計折舊	86,451	82,981			547,368
17xx	無形資產(附註四(六))	33,582	34,374			
		52,869	48,607			
		1,951	1,250			
1830	遞延費用	7,195	8,996			
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(九))	19,045	26,762			
1880	其他資產－其他(附註四(七))	16,957	17,314			
		43,197	53,072			
		872,616	617,037			
		100	100			
<b>負債及股東權益總計</b>						
<b>負債：</b>						
<b>流動負債：</b>						
<b>應付帳款</b>						
<b>應付所得稅</b>						
<b>應付薪資及董監酬勞</b>						
<b>其他流動負債</b>						
<b>負債合計</b>						
<b>股東權益(附註四(八))：</b>						
<b>普通股股本</b>						
<b>資本公積－發行溢價</b>						
<b>保留盈餘：</b>						
<b>法定盈餘公積</b>						
<b>未提撥保留盈餘</b>						
<b>庫藏股票</b>						
<b>股東權益合計</b>						
<b>重大承諾及或有事項(附註七)</b>						
<b>負債及股東權益總計</b>						
		872,616	617,037			
		100	100			

(請詳閱後附財務報表附註)



董事長：陳瑞榮



經理人：王春旗



會計主管：張韶君

亞信電子股份有限公司

損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	98年度		97年度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入：				
4110 銷貨收入	\$ 555,712	102	505,308	99
4170 減：銷貨退回	9,996	2	6,652	1
銷貨收入淨額	545,716	100	498,656	98
4600 勞務收入	999	-	10,237	2
4100 營業收入淨額	546,715	100	508,893	100
5000 營業成本(附註四(五))	302,957	55	277,496	54
5910 營業毛利	243,758	45	231,397	46
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	20,464	4	18,018	4
6200 管理及總務費用	36,940	7	28,596	6
6300 研究發展費用	71,433	13	63,733	12
	128,837	24	110,347	22
6900 營業淨利	114,921	21	121,050	24
7100 營業外收入及利益：				
7110 利息收入	1,895	-	5,075	1
7120 股利收入	1,154	-	4,223	1
7140 處分投資利益	4,009	1	-	-
7210 租金收入	-	-	2,445	-
7310 金融資產評價利益	14,317	3	-	-
7480 什項收入	1,008	-	1,887	1
	22,383	4	13,630	3
7500 營業外費用及損失：				
7510 利息費用	-	-	15	-
7560 兌換損失	1,552	-	-	-
7640 金融資產評價損失	-	-	33,959	7
	1,552	-	33,974	7
7900 稅前淨利	135,752	25	100,706	20
8100 所得稅費用(附註四(九))	10,214	2	17,656	4
9600 本期淨利	\$ 125,538	23	\$ 83,050	16
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
每股盈餘(元)(附註四(十))				
9750 基本每股盈餘	\$ 3.00	2.77	2.28	1.88
基本每股盈餘—追溯調整			\$ 2.26	1.86
9850 稀釋每股盈餘	\$ 2.88	2.66	2.22	1.83
稀釋每股盈餘—追溯調整			\$ 2.20	1.81

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：陳瑞榮



經理人：王春旗



會計主管：張韶君



亞信電子股份有限公司

股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	保 留 盈 餘 特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	庫 藏 股 票	合 計
民國九十七年一月一日餘額	\$ 441,978	17,521	19,726	5,595	81,671	(22,648)	543,843
盈餘指撥及分配：							
提撥法定盈餘公積	-	-	8,166	-	(8,166)	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(5,595)	5,595	-	-
員工紅利轉增資	10,677	-	-	-	(10,677)	-	-
發放員工紅利	-	-	-	-	(1,186)	-	(1,186)
董事監察人酬勞	-	-	-	-	(3,954)	-	(3,954)
發放股東紅利	-	-	-	-	(60,547)	-	(60,547)
購回庫藏股票	-	-	-	-	-	(13,838)	(13,838)
民國九十七年度淨利	-	-	-	-	83,050	-	83,050
民國九十七年十二月三十一日餘額	452,655	17,521	27,892	-	85,786	(36,486)	547,368
盈餘指撥及分配：							
提撥法定盈餘公積	-	-	8,305	-	(8,305)	-	-
發放股東紅利	-	-	-	-	(74,281)	-	(74,281)
股東紅利轉增資	2,185	-	-	-	(2,185)	-	-
資本公積轉增資	2,185	(2,185)	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資	8,504	2,161	-	-	-	-	10,665
員工行使認股權	2,125	42	-	-	-	-	2,167
現金增資	62,360	127,956	-	-	-	-	190,316
購回庫藏股票	-	-	-	-	-	(3,055)	(3,055)
民國九十八年度淨利	-	-	-	-	125,538	-	125,538
民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ 530,014	145,495	36,197	-	126,553	(39,541)	798,718

(請詳閱後附財務報表附註)



董事長：陳 瑞 榮



經理人：王 春 旗



會計主管：張 韶 君

亞信電子股份有限公司

現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	98年度	97年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨利	\$ 125,538	83,050
調整項目：		
折舊及攤銷	17,320	25,455
公平價值變動列入損益之金融商品投資減少	89,093	5,021
金融資產評價損失(利益)	(41,417)	34,551
處分以成本衡量之金融資產利益	(4,009)	-
提列存貨跌價及報廢損失	4,170	842
應收帳款減少(增加)	(9,156)	9,093
存貨減少(增加)	55,076	(41,898)
其他營業相關之流動資產減少(增加)	3,209	(1,119)
遞延所得稅資產減少	7,333	5,100
應付帳款增加	4,183	7,285
其他營業相關之流動負債增加	14,317	18,294
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>265,657</b>	<b>145,674</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
處份以成本衡量之金融資產價款	27,630	-
取得以成本衡量之金融資產價款	(325)	-
購置固定資產	(11,875)	(4,905)
無形資產增加	(1,764)	-
遞延費用及其他資產-其他增加	(6,820)	(7,119)
<b>投資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>6,846</b>	<b>(12,024)</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
買回庫藏股	(6,328)	(10,565)
發放現金股利	(74,281)	(60,547)
發放員工紅利及董監酬勞	-	(5,140)
員工行使認股權	2,167	-
現金增資	190,316	-
<b>融資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>111,874</b>	<b>(76,252)</b>
本期現金增加數	384,377	57,398
期初現金餘額	261,264	203,866
期末現金餘額	<b>\$ 645,641</b>	<b>261,264</b>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ -	15
本期支付所得稅	\$ 12,802	8,706
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
其他資產轉列遞延費用	\$ 6,515	2,109
出租資產轉列固定資產	\$ -	12,506
員工紅利轉增資	\$ 10,665	-
本期購入其他資產現金支付數：		
本期增加長期預付費用	\$ 2,811	4,242
應付長期預付費用淨變動數	334	(3,930)
	<b>\$ 3,145</b>	<b>312</b>
本期買回庫藏股現金支付數：		
買回庫藏股	\$ 3,055	13,838
應付庫藏股票款淨變動數	3,273	(3,273)
	<b>\$ 6,328</b>	<b>10,565</b>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：陳瑞榮



經理人：王春旗



會計主管：張韶君



## 亞信電子股份有限公司

### 財務報表附註

民國九十八年十二月三十一日

(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

#### 一、公司沿革

亞信電子股份有限公司(以下簡稱本公司)於民國八十四年五月十二日創設於新竹科學工業園區，並於民國八十五年元月開始營業。主要業務為通信及混合信號接收處理積體電路、資訊及多媒體繪圖用積體電路及繪圖版、非同步傳輸模式積體電路之研究、開發、生產與銷售。本公司股票自民國九十八年十一月二十四日起於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣。

本公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日員工人數分別為60人及63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，業已依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以衡量、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，兌換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，兌換差額亦認列為股東權益調整項目。

##### (三)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

現金或約當現金、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，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。前述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下，減除應提列折舊或攤銷之數。

## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

### (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。

本公司持有之金融商品投資，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商品。
- 2.以成本衡量之金融資產：無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失為當期損益，此減損金額不予迴轉。

### (六)備抵呆帳

備抵呆帳係按應收款項帳齡分析評估其未來收回可能性而提列。

### (七)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。固定製造費用係按生產設備之正常產能分攤至製成品及在製品，惟若實際產量與正常產能差異不大時則按實際產量分攤；變動製造費用則以實際產量為分攤基礎。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。

民國九十七年度以前之存貨以成本與市價孰低評價。成本計算採加權平均法，市價以重置成本或淨變現價值為基礎。

### (八)固定資產、出租資產及其折舊

固定資產以取得成本為入帳基礎。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。

固定資產之折舊係按直線法以成本按估計耐用年數計提，耐用年限屆滿仍繼續使用者，就其殘值自該屆滿日起估計尚可使用年限繼續提列折舊。主要固定資產之耐用年數如下：

- 1.房屋及建築：40~55年
- 2.機器設備：1~5年
- 3.研發設備：3~5年
- 4.辦公設備：1~3年

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。

處分固定資產之損益列為營業外收支。

## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

### (九)無形資產

本公司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。

原始認列由內部產生以外之無形資產時以成本衡量。續後，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。

攤銷時以原始成本減除殘值後之金額為可攤銷金額，並於已達可供使用狀態開始時，於耐用年限期間以直線法攤銷。電腦軟體依估計耐用年限三年至五年平均攤銷；專利權依產品估計之未來經濟效益年限平均攤銷。

每年至少於會計年度終了時評估無形資產之殘值、攤銷期間及攤銷方法。殘值、攤銷期間及攤銷方法之變動，均視為會計估計變動。

### (十)遞延費用

量產用光罩等支出，列為遞延費用，依其估計效益年限分一年至三年平均攤銷，並定期評估未攤銷完畢之光罩使用情形，若預期無法經由使用或處分產生未來經濟效益，即予除列。

### (十一)退休金

本公司之職工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六個月之平均薪資計算，一次給付退休金。基數之計算係依每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數，惟最高總數以四十五個基數為限，退休金給付全數由本公司負擔。

自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，適用原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之員工其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。未規定者，依勞工退休金條例之規定辦理。

## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

就採用確定給付退休辦法部份，本公司以年度資產負債表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、利息成本、退休基金資產報酬及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。本公司依勞動基準法規定提撥勞工退休準備金，民國九十年以前依薪資總額百分之二為基礎；自民國九十一年度起則依精算報告估計之淨退休金成本為基礎，專戶儲存於台灣銀行。

採用「新制」確定提撥退休辦法部份，本公司依勞工退休金條例之規定，依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。

### (十二)庫藏股票

本公司收回已發行之股票且尚未處分或註銷者，以買回時所支付之成本認列為庫藏股票，帳列股東權益減項。

處分庫藏股票之處分價格高於帳面價值者，差額列為資本公積一庫藏股票交易；處分價格低於帳面價值者，差額則沖抵同種類庫藏股票交易所產生之資本公積，如有不足，再沖抵保留盈餘。庫藏股票之帳面價值採加權平均並依收回原因分別計算。

本公司將庫藏股票轉讓與員工作為獎酬，若給與日於民國九十七年一月一日之後者，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準，則以核准日為給與日。

庫藏股票註銷時，按股權比例借記股本與資本公積一股票發行溢價，其帳面價值如高於股票面值與發行溢價之合計數時，其差額則沖抵同種類庫藏股票交易所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘；其帳面價值如低於股票面值與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。

### (十三)股份基礎給付交易

本公司股份基礎給付交易之給與日在民國九十七年一月一日之前者，無須追溯適用財務會計準則公報第三十九號，惟仍揭露依該公報規定衡量股份基礎給付交易之擬制淨利、每股盈餘及股份基礎給付交易之性質及範圍相關資訊。

本公司股份基礎給付協議之給與日在民國九十三年至民國九十六年間之員工認股權計畫，依會計研究發展基金會(92)基秘字第070、071、072號函之規定處理，並採用內含價值法認列酬勞性員工認股選擇權計畫之酬勞成本，亦即按衡量日發行時最近期財務報表之股權淨值與行使價格間之差額估計為酬勞成本，並於員工認股選擇權計畫所規定之員工服務年限內認列為本公司之費用，同時增加本公司之股東權益。本公司員工認股權計畫之給與日或修正日於基金會解釋函適用日(民國九十三年一月一日)之前者，依規定不予追溯調整。



## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

### (十四)銷貨及勞務收入

銷貨收入係於商品交付且風險及報酬移轉予客戶時認列；勞務收入係提供委託設計產生，並以資產負債表日勞務提供之完成程度認列收入。

### (十五)員工紅利及董監酬勞

本公司民國九十七年一月一日(含)以後之員工紅利及董監酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函之規定估計，並依其性質列為營業成本或營業費用。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為會計估計變動，帳列當期損益。

### (十六)所得稅

所得稅計算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遞延所得稅。並將應課稅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；可減除暫時性差異、虧損扣抵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，認列其備抵評價金額。

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。

因投資研究發展等支出所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

本公司未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅部分，於次年度股東會決議分配盈餘之後列為當期費用。

### (十七)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。因盈餘、資本公積或民國九十七年度(含)以前股東會決議分配之員工紅利轉增資而新增股份時，採追溯調整計算每股盈餘。若前開情況之增資基準日在資產負債表日至財務報表提出日之間者，亦予追溯調整。

本公司所發行之認股權證及民國九十七年度起之尚未經股東會決議且得採股票發放之員工分紅屬潛在普通股，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。稀釋每股盈餘之計算，係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。

## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

### 三、會計變動之理由及其影響

本公司自民國九十七年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」及會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函，依公報及解釋函規定分類、衡量及揭露股份基礎給付交易、員工分紅及董事監察人酬勞，此項變動對民國九十七年度稅後純益及追溯調整基本每股盈餘分別減少14,220千元及0.31元。另，依據會計研究發展基金會(97)基秘字第169號解釋函，民國九十七年度起之員工分紅轉增資不再追溯調整基本及稀釋每股盈餘，可選擇採股票發放之員工分紅具稀釋作用，故列入計算稀釋每股盈餘。

本公司自民國九十八年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」第一次修訂條文規定。此項變動對民國九十八年度之純益及每股盈餘皆無重大影響。

### 四、重要會計科目之說明

#### (一)現金

	<u>98.12.31</u>	<u>97.12.31</u>
庫存現金	\$ 271	241
支票及活期存款	107,484	21,403
定期存款	<u>537,886</u>	<u>239,620</u>
	<u><u>\$ 645,641</u></u>	<u><u>261,264</u></u>

#### (二)金融商品投資

本公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日持有之各類金融商品投資明細如下：

	<u>98.12.31</u>	<u>97.12.31</u>
公平價值變動列入損益之金融資產－流動：		
交易目的金融資產：		
國內上市櫃股票	\$ -	31,764
國內受益憑證－開放型基金	<u>-</u>	<u>15,912</u>
	<u><u>\$ -</u></u>	<u><u>47,676</u></u>
以成本衡量之金融資產－流動：		
未上市櫃股票－志超科技	\$ -	23,621
未上市櫃股票－飛虹積體電路	<u>5,656</u>	<u>5,656</u>
	<u><u>\$ 5,656</u></u>	<u><u>29,277</u></u>

亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

	98.12.31	97.12.31
以成本衡量之金融資產－非流動：		
未上市櫃股票－太極能源科技	\$ 21,450	21,125
未上市櫃股票－奇岩電子	15,000	15,000
	<u>\$ 36,450</u>	<u>36,125</u>

本公司所持有之志超科技、飛虹積體電路、奇岩電子及太極能源科技股票因無活躍市場公開報價，且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

(三)應收帳款

	98.12.31	97.12.31
應收帳款	<u>\$ 35,316</u>	<u>26,160</u>

(四)其他金融資產－流動

	98.12.31	97.12.31
受限制銀行存款	\$ -	5,000
其他應收款	105	206
	<u>\$ 105</u>	<u>5,206</u>

(五)存貨

	98.12.31	97.12.31
製成品	\$ 36,200	88,283
減：備抵存貨跌價損失	(5,021)	(910)
	31,179	87,373
在製品	5,125	7,899
原 料	-	278
	<u>\$ 36,304</u>	<u>95,550</u>

本公司民國九十八年度及九十七年度將存貨自成本沖減至淨變現價值而認列之當期營業成本分別為4,111千元及842千元；因存貨報廢增加營業成本分別為59千元及0千元。

(六)無形資產

本公司無形資產包括電腦軟體及專利權，民國九十八年度及九十七年度無形資產原始成本及累計攤銷金額變動如下：

	98年度			97年度		
	期初餘額	本期增加	期末餘額	期初餘額	本期增加	期末餘額
成本	\$ 10,228	1,764	11,992	10,228	-	10,228
累計攤銷	8,978	1,063	10,041	7,112	1,866	8,978
帳面值	<u>\$ 1,250</u>	<u>701</u>	<u>1,951</u>	<u>3,116</u>	<u>(1,866)</u>	<u>1,250</u>

亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

(七)退休金

- 1.本公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日確定給付退休辦法之退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	<u>98.12.31</u>	<u>97.12.31</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	-
非既得給付義務	<u>(8,584)</u>	<u>(8,008)</u>
累積給付義務	(8,584)	(8,008)
未來薪資增加之影響數	<u>(6,719)</u>	<u>(1,479)</u>
預計給付義務	(15,303)	(9,487)
退休基金資產公平價值	<u>12,685</u>	<u>11,995</u>
提撥狀況	(2,618)	2,508
未認列退休金損益	2,377	(3,531)
未認列過渡性淨給付義務	<u>1,429</u>	<u>1,518</u>
預付退休金	<u>\$ 1,188</u>	<u>495</u>

- 2.退休金成本組成項目如下：

	<u>98年度</u>	<u>97年度</u>
採確定給付退休辦法之淨退休金成本：		
利息成本	\$ 237	327
退休基金資產實際報酬	(81)	(403)
攤銷數	<u>(240)</u>	<u>188</u>
	(84)	112
採確定提撥退休辦法之退休金費用	<u>2,897</u>	<u>2,713</u>
	<u>\$ 2,813</u>	<u>2,825</u>

- 3.確定給付退休金之重要精算假設如下：

	<u>98.12.31</u>	<u>97.12.31</u>
折現率	2.25 %	2.50 %
未來薪資水準增加率	3.50 %	1.00 %
退休基金資產預期長期投資報酬率	2.25 %	2.50 %

## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

### (八)股東權益

#### 1.增資、員工認股權及股本：

##### (1)增資

本公司於民國九十七年五月二十八日經股東會決議以員工紅利10,677千元轉增資發行新股1,068千股，以民國九十七年七月二十三日為增資基準日，已辦妥法定變更登記。

本公司於民國九十八年五月十九日經股東會決議以股東紅利2,185千元、員工紅利10,665千元及資本公積2,185千元，合計15,035千元，轉增資發行新股1,288千股(其中員工紅利10,665千元所發行之股數計850,478股，係以最近一期經會計師查核之財務報告淨值為計算基礎)。上述增資案以民國九十八年七月十二日為增資基準日，已辦妥法定變更登記。

本公司股票初次上櫃申請案，業經財團法人證券櫃檯買賣中心通過，依「財團法人中華民國櫃檯買賣中心」第四條規定，申請上櫃至少提出擬上櫃股份總額百分之十之股份，故本公司於民國九十八年十月三十日經董事會決議現金增資發行新股6,236千股，每股以31元溢價發行，扣除相關發行成本3,000千元，共募集190,316千元，並以民國九十八年十一月二十日為增資基準日，已辦妥法定變更登記。

##### (2)員工認股權

截至民國九十八年十二月三十一日止，本公司發行員工認股權憑證情形如下：

種 類	申報生效 日期	給與日	既得 期間	給與單位數 (千單位)	每股認購 價格(元)	調整後履約 價格(元)
92年第一次員工 認股權	92.12.09	92.12.19	2~4年 之服務	1,000	11.20	-
92年第二次員工 認股權	92.12.09	93.11.23	2~4年 之服務	1,000	10.90	10.20
96年第一次員工 認股權	96.11.28	96.12.11	2~4年 之服務	1,425	17.00	12.10

上述員工認股權憑證每單位得認購1股。

本公司就民國九十三年至九十六年間所給與之酬勞性員工認股權採內含價值法認列所給與之酬勞成本。此項酬勞性員工認股選擇權計畫之行使價格等於衡量日當時取得最近期財務報表之每股淨值，故依內含價值法所認列之酬勞成本為0千元。

## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

有關員工認股選擇權數量變動情形揭露如下：

員工認股權	98年度		97年度	
	數量 千股	加權平均 行使價格 (元)	數量 千股	加權平均 行使價格 (元)
期初流通在外	1,638	\$ 14.03	1,638	16.16
本期行使	(213)	10.20	-	-
期末流通在外	<u>1,425</u>		<u>1,638</u>	
期末可行使之員工認股權	<u>713</u>		<u>213</u>	

民國九十八年度及九十七年度持有上述已發行員工認股權之員工實際認購股數分別為213千股及0千股，繳納股款分別為2,167千元及0千元，已辦妥法定登記程序。

截至民國九十八年十二月三十一日止，流通在外認股權之加權平均剩餘合約期間2.94年。

本公司民國九十六年十二月三十一日(含)以前，所發行之酬勞性員工認股選擇權計畫如依財務會計準則公報第三十九號規定按資產負債表日之收盤價(上櫃前酬勞成本以資產負債表日之淨值為衡量依據)與行使價格之差額計算之內含價值認列酬勞成本之擬制淨利與每股盈餘資訊列示如下：

		98年度	97年度
淨利	報表認列之淨利	\$ 125,538	83,050
	擬制淨利	\$ 100,344	82,918
基本每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	\$ 2.77	1.86
	擬制每股盈餘	\$ 2.21	1.85
稀釋每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	\$ 2.66	1.81
	擬制每股盈餘	\$ 2.13	1.81

### (3)股本

民國九十八年及九十七年十二月三十一日之額定股本皆為800,000千元，實收股本分別為530,014千元及452,655千元，每股面額10元。

## 2.公積及盈餘分派之限制：

### (1)資本公積

依公司法規定，資本公積僅供彌補虧損，不得用以分配現金股利，但公司無虧損者得以發行股票溢價所產生之資本公積撥充資本。

## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

另，證券主管機關規定，依公司法規定可撥充資本之資本公積，每年撥充之合計金額不得超過實收資本額百分之十。其中以發行股票溢價轉入之資本公積撥充資本者，應俟公司向主管機關辦理前述股票溢價發行之資本額變更登記完竣後次一年度，始得將該次轉入之資本公積撥充資本。

### (2)法定盈餘公積

依公司法規定，公司應就稅後純益提列百分之十為法定盈餘公積，直至與資本總額相等為止。法定盈餘公積依法僅供彌補虧損之用，不得用以分配現金股利。但此項公積之提列已達實收資本額百分之五十時，得以股東會決議，於不超過其半數之範圍內轉撥資本。

### (3)盈餘分派及股利政策

本公司每年決算所得純益，除依法提繳所得稅外，應先彌補歷年虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積(俟其實現後方得轉為保留盈餘)，再就其餘額撥付員工紅利，其比例以不低於百分之十，董事、監察人酬勞不低於百分之二為原則，股東紅利則由董事會依據本公司之股利政策擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，並依公司資本、財務結構、營運狀況、盈餘、及所屬產業特性及週期等因素而決定，採穩健原則分派，就可分配盈餘酌予保留或以股票股利或以現金股利或以股票股利及現金股利等方式分派，以促進本公司永續之經營發展。但因本公司現正處於成長及擴建期，可分配盈餘之分派，將視未來之資本支出及營運資金規劃，以現金股利不少於全部股利發放金額之百分之十。

本公司以民國九十八年度及九十七年度之稅後淨利扣除百分之十之法定盈餘公積後，分別乘上管理當局依據公司章程規定並考量整體經營情況所定之員工紅利分配成數分別為17%及15%、董監酬勞分配成數分別為3%及5%，估計員工紅利金額分別為19,142千元及11,850千元，董監酬勞分別為3,378千元及3,950千元，惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列作下一年度之損益。前述員工紅利若以股票配發時，其配發股數民國九十八年度及九十七年度係分別依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響及以最近一期會計師查核之財務報告淨值為計算基礎。

## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

本公司民國九十八年五月十九日及民國九十七年五月二十八日股東常會決議民國九十七年度及九十六年度盈餘分配案，分派之員工紅利及董事監察人酬勞如下：

	<u>97年度</u>	<u>96年度</u>
員工紅利－股票紅利	\$ 10,665	10,677
員工紅利－現金紅利	1,185	1,186
董事監察人酬勞	<u>3,950</u>	<u>3,954</u>
	<u>\$ 15,800</u>	<u>15,817</u>

上述民國九十七年度盈餘分配情形與本公司董事會擬議內容及九十七年度帳列費用金額並無差異。

本公司民國九十八年度所估列之員工紅利及董監酬勞計22,520千元，尚待年度結束後，本公司董事會擬議及股東會決議，相關資訊可俟相關會議召開後，至公開資訊觀測站等管道查詢之。

### 3.庫藏股票：

本公司經董事會決議為轉讓股份予員工得依公司法相關規定買回庫藏股票。截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，已買回庫藏股票分別尚餘1,783千股及1,633千股，分別計39,541千元及36,486千元，帳列股東權益減項。

依公司法之規定，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五；收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。本公司買回庫藏股時已依當時之最近期經會計師查核之財務報表計算相關限額。

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。

### (九)所得稅

- 1.本公司營利事業所得稅稅率為百分之二十五，並依「所得基本稅額條例」計算基本稅額。依據民國九十八年五月二十七日新公布之所得稅法修正條文，本公司目前適用之所得稅率將自民國九十九年度起改為百分之二十。

截至民國九十八年十二月三十一日止，本公司歷來投資創立經營積體電路設計並執行數次增資投資計劃，分別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，其適用之相關租稅優惠情形列示如下：

<u>設立／增資年度</u>	<u>適用條例</u>	<u>租稅優惠方式</u>	<u>免稅期間</u>
原始投資創立	重要科技事業	股東投資抵減	-
87年度增資	重要科技事業	股東投資抵減	-
93年度增資	新興重要策略性產業	五年免徵營利事業所得稅	98~102年



亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

2.民國九十八年度及九十七年度之所得稅費用組成如下：

	98年度	97年度
當 期	\$ 2,881	12,556
遞 延	7,333	5,100
	<u>\$ 10,214</u>	<u>17,656</u>

3.本公司民國九十八年度及九十七年度損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅額與帳列所得稅費用之差異列示如下：

	98年度	97年度
稅前淨利依法定稅率計算之所得稅費用	\$ 33,928	25,166
永久性差異之所得稅影響數	(4,870)	7,435
免稅所得之影響數	(22,513)	-
投資抵減增加	(11,030)	(10,505)
遞延所得稅資產備抵評價淨變動	18,167	(4,080)
所得稅稅率變動影響數	261	-
以前年度所得稅估計差異及其他	(3,729)	(360)
	<u>\$ 10,214</u>	<u>17,656</u>

4.本公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日遞延所得稅資產內容如下：

	98.12.31		97.12.31	
	金 額	所 得 稅 影 響 數	金 額	所 得 稅 影 響 數
遞延所得稅資產－流動：				
投資抵減	\$ 12,556	12,556	4,968	4,968
未實現兌換損失淨額	201	40	387	97
提列存貨跌價損失	5,021	1,004	910	228
減：備抵評價	-	(7,923)	-	-
		<u>\$ 5,677</u>		<u>5,293</u>
遞延所得稅資產－非流動：				
投資抵減	\$ 37,657	37,657	35,130	35,130
減：備抵評價		(18,612)		(8,368)
		<u>\$ 19,045</u>		<u>26,762</u>
遞延所得稅資產總額		<u>\$ 51,257</u>		<u>40,423</u>
遞延所得稅資產之備抵評價總額		<u>\$ 26,535</u>		<u>8,368</u>

亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

5.本公司因投資研究發展支出，依促進產業升級條例規定得自當年度起五年內抵減各年度之應納營利事業所得稅，惟每一年度得抵減稅額，以不超過該年度應納營利事業所得稅額百分之五十為限，但已屆最後抵減年限者，不受前述限制。截至民國九十八年十二月三十一日止，本公司有關投資抵減之資訊如下：

投資年度	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
95(核定數)	\$ 14,395	12,556	99
96(核定數)	11,952	11,952	100
97(申報數)	14,675	14,675	101
98(估計數)	<u>11,030</u>	<u>11,030</u>	102
	<u>\$ 52,052</u>	<u>50,213</u>	

6.截至民國九十八年十二月三十一日止，本公司營利事業所得稅結算申報業經稅捐稽徵機關核定至民國九十六年度。

7.兩稅合一相關資訊：

	98.12.31	97.12.31
未分配盈餘所屬年度—八十七年度以後	\$ <u>126,553</u>	<u>85,786</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ <u>373</u>	<u>1,637</u>
	98年度	97年度
	(預計)	(實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>2.36%</u>	<u>17.47%</u>

(十)每股盈餘

本公司民國九十八年度及九十七年度基本每股盈餘及稀釋每股盈餘之計算如下：

	98年度		97年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘：				
本期淨利	\$ <u>135,752</u>	<u>125,538</u>	<u>100,706</u>	<u>83,050</u>
加權平均流通在外股數(千股)	<u>45,322</u>	<u>45,322</u>	<u>44,259</u>	<u>44,259</u>
基本每股盈餘(元)	\$ <u>3.00</u>	<u>2.77</u>	<u>2.28</u>	<u>1.88</u>
基本每股盈餘(元)—追溯調整			\$ <u>2.26</u>	<u>1.86</u>

亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

	98年度		97年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
稀釋每股盈餘：				
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	\$ <u>135,752</u>	<u>125,538</u>	<u>100,706</u>	<u>83,050</u>
加權平均流通在外股數(千股)	45,322	45,322	44,259	44,259
加：具稀釋作用之潛在普通股－				
員工認股權之影響(註)	1,177	1,177	40	40
尚未經股東會決議且得採股票發行之員工分紅	<u>630</u>	<u>630</u>	<u>1,064</u>	<u>1,064</u>
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外股數	<u>47,129</u>	<u>47,129</u>	<u>45,363</u>	<u>45,363</u>
稀釋每股盈餘(元)	\$ <u>2.88</u>	<u>2.66</u>	<u>2.22</u>	<u>1.83</u>
稀釋每股盈餘(元)－追溯調整			\$ <u>2.20</u>	<u>1.81</u>

註：民國九十八年及九十七年十二月三十一日市價係分別採用該日之收盤價及每股淨值計算。

(十一)金融商品相關資訊

1.衍生性金融商品

本公司民國九十八年度及九十七年度均未從事衍生性金融商品交易。

2.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)金融資產如有活絡市場公開報價時，則以其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。
- (2)本公司之非衍生性短期金融資產及負債中包括應收帳款、其他金融資產一流動及應付帳款等，係以其在資產負債表日之帳面價值估計其公平價值；因此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
- (3)以成本衡量之金融資產係對非上市櫃公司之投資，因其未於公開市場交易，致於實務上無法估計公平價值。

## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

3.本公司以活絡市場公開報價及以評價方法估計之金融資產及金融負債之公平價值明細如下：

	98.12.31		97.12.31	
	公開報價 決定之金額	評價方式 估計之金額	公開報價 決定之金額	評價方式 估計之金額
金融資產：				
現金	\$ 645,641	-	261,264	-
公平價值變動列入損益 之金融資產－流動	-	-	47,676	-
應收帳款	-	35,316	-	26,160
其他金融資產－流動	-	105	5,000	206
金融負債：				
應付票據及帳款	-	20,831	-	16,648

4.財務風險資訊：

### (1)市場風險

本公司持有之上市(櫃)權益證券及受益憑證係分類為公平價值變動列入損益之金融資產－流動，因前述金融資產係以公平價值衡量，因此本公司將暴露於證券市場價格變動之風險。

### (2)信用風險

本公司主要的潛在信用風險係源自於現金、受益憑證、權益證券、應收帳款之金融商品。

本公司民國九十八年十二月三十一日存放於國內某金融機構之現金餘額佔該科目餘額的94%，使本公司現金有信用風險集中之情形，惟該金融機構之信用狀況優良；持有之權益證券及受益憑證係由信用評等優良之公司所發行。本公司控制暴露於每一金融機構及有價證券發行公司之信用風險，而且認為本公司之現金及所持有之有價憑證不會有重大之信用風險顯著集中之虞。

另，本公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日應收帳款之84%及73%皆來自五家客戶，為降低信用風險，本公司持續定期評估該等客戶財務狀況及其應收帳款之回收可能性。此等主要客戶皆為信譽良好之公司，本公司不預期會因該等主要客戶而蒙受重大信用風險損失。

### (3)流動性風險

本公司之資本及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。另，本公司持有以成本衡量之金融商品投資因無公開交易市場，因此可能發生流動性風險。

## 亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

### 五、關係人交易

#### (一)關係人之名稱及關係

<u>關係人名稱</u>	<u>與本公司之關係</u>
全體董事、監察人、總經理及副總經理	主要管理階層

#### (二)主要管理階層薪酬

本公司民國九十八年度及九十七年度給付董事、監察人、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：

	<u>98年度</u>	<u>97年度</u>
薪資及獎金	\$ 14,119	12,981
業務執行費用	340	180
員工紅利	4,500	2,658

上述金額包含董監酬勞及員工紅利估列數，詳細估列方式請詳「股東權益」項下之說明。

### 六、質押之資產

截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，本公司提供質押資產之帳面價值如下：

<u>質押之資產</u>	<u>質押擔保標的</u>	<u>98.12.31</u>	<u>97.12.31</u>
定期存款—帳列其他金融資產—流動	短期借款額度	\$ -	<u>5,000</u>

### 七、重大承諾事項及或有事項

(一)本公司新竹科學園區廠房之土地係向科學工業園區管理局承租，租賃九十八年度租金為492千元，以後每年如遇政府調整地價時，租金亦隨同調整。另，本公司以營業租賃方式向科學工業園區管理局承租宿舍，租賃期間自民國九十九年一月一日起至九十九年十二月三十一日止。民國九十八年十二月三十一日止，本公司依現有簽訂合約估計未來應付租金如下：

<u>年 度</u>	<u>金 額</u>
99.01.01~99.12.31	\$ 985
100.01.01~100.12.31	656
101.01.01以後	<u>5,464</u>
	<u>\$ 7,105</u>

(二)本公司部份產品使用其他公司或機構之專門技術，依約應按銷售該產品金額或數量之一定比率支付權利金。

### 八、重大之災害損失：無。

亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

九、重大之期後事項：無。

十、其 他

用人、折舊及攤銷費用之功能別彙總資訊：

功 能 別 性 質 別	98年度			97年度		
	屬於營業 成 本 者	屬於營業 費 用 者	合 計	屬於營業 成 本 者	屬於營業 費 用 者	合 計
用人費用						
薪資費用	1,493	76,991	78,484	1,390	65,880	67,270
勞健保費用	101	3,755	3,856	93	3,330	3,423
退休金費用	65	2,748	2,813	67	2,758	2,825
其他用人費用	47	1,307	1,354	43	1,276	1,319
折舊費用	310	7,303	7,613	150	6,895	7,045
攤銷費用	8,648	1,059	9,707	16,544	1,866	18,410

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：

持有之 公司	有價證券 種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳 列 科 目	期 末				備註
				股 數	帳面金額	持股比率	市 價	
本公司	飛虹積體電路(股)公司股票	無	以成本衡量之金融資產－流動	160	5,656	0.40	(註)	
本公司	奇岩電子(股)公司股票	無	以成本衡量之金融資產－非流動	1,250	15,000	6.12	(註)	
本公司	太極能源科技(股)公司股票	無	同上	594	21,450	0.72	(註)	
					36,450			

註：所持有之股票未在公開市場交易，故無明確市價。

- 4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：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：無。

(二)轉投資事業相關資訊：無。

(三)大陸投資資訊：無。

亞信電子股份有限公司財務報表附註(續)

十二、部門別財務資訊

(一)產業別及地區別資訊

本公司僅經營積體電路之研究開發、製造及銷售，故為單一產業，且未設置國外營運部門。

(二)外銷銷貨資訊

本公司民國九十八年度及九十七年度外銷銷貨資訊如下：

	98年度		97年度	
	金 額	佔 當 期 營業收入 之百分比	金 額	佔 當 期 營業收入 之百分比
香 港	\$ 246,980	45	242,216	48
日 本	154,213	28	102,941	20
其他地區	47,019	9	75,768	15
	<u>\$ 448,212</u>	<u>82</u>	<u>420,925</u>	<u>83</u>

(三)重要客戶資訊

本公司民國九十八年度及九十七年度對主要客戶之銷售金額如下：

	98年度		97年度	
	金 額	佔 當 期 營業收入 之百分比	金 額	佔 當 期 營業收入 之百分比
A 客戶	\$ 17,555	3	23,877	5
B 客戶	148,294	27	99,348	19
C 客戶	60,242	11	47,139	9
D 客戶	75,533	14	60,303	12
	<u>\$ 301,624</u>	<u>55</u>	<u>230,667</u>	<u>45</u>

五、最近年度經會計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，發生財務週轉困難情事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

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	97 年度	98 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	477,983	738,149	260,166	54.4
長期投資	36,125	36,450	325	0.9
固定資產	48,607	52,869	4,262	8.8
無形資產	1,250	1,951	701	56.1
其他資產	53,072	43,197	(9,875)	(18.6)
資產總額	617,037	872,616	255,579	41.4
流動負債	69,669	73,898	4,229	6.1
長期負債	—	—	—	—
其他負債	—	—	—	—
負債總額	69,669	73,898	4,229	6.1
股本	452,655	530,014	77,359	17.1
資本公積	17,521	145,495	127,974	730.4
保留盈餘	113,678	162,750	49,072	43.2
股東權益總額	547,368	798,718	251,350	45.9
<p>最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 流動資產較上期增加 260,166 千元，主要係 98 年度現金增資所致。</li> <li>2. 資產總額較上期增加 255,579 千元，主要係 98 年度現金增資所致。</li> <li>3. 資本公積較上期增加 127,974 千元，主要係 98 年現金增資溢價發行所致。</li> <li>4. 保留盈餘較上期增加 49,072 千元，主要係本公司持續獲利所致。</li> <li>5. 股東權益較上期增加 251,350 千元，主要係 98 年度現金增資及持續獲利所致。</li> </ol>				



## 二、經營結果

### (一) 經營結果比較分析表：

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	97 年度	98 年度	增(減)金額	變動比例%
銷貨收入總額	515,545	556,711	41,166	8.0
減：銷貨退回及折讓	6,652	9,996	3,344	50.3
銷貨收入淨額	508,893	546,715	37,822	7.4
銷貨成本	277,496	302,957	25,461	9.2
銷貨毛利	231,397	243,758	12,361	5.3
營業費用	110,347	128,837	18,490	16.8
營業利益	121,050	114,921	(6,129)	(5.1)
營業外收入	13,630	22,383	8,753	64.2
營業外費用	33,974	1,552	(32,422)	(95.4)
稅前利益	100,706	135,752	35,046	34.8
所得稅費用	17,656	10,214	(7,442)	(42.1)
稅後純益	83,050	125,538	42,488	51.2
最近二年度增減比例變動分析說明：				
1. 營業外收入較上期增加及營業外費用較上期減少：主要係 98 年出售金融資產產生利益所致。				
2. 稅前利益及稅後純益較上期增加：主要係 98 年出售金融資產產生利益所致。				

(二) 營業毛利變動分析表：前後期變動未達 20% 以上，故免予分析。

### 三、現金流量

單位：新台幣千元

期初 現金餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年現金 流入量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
261,264	265,657	118,720	645,641	—	—

#### 1・本公司 98 年度現金流量變動之分析說明：

本公司 98 年度淨現金流入 384,377 千元，其主要變動原因為：

- (1)營業活動之淨現金流入 265,657 千元：主要原因係 98 年本期淨利增加及存貨減少之現金流入所致。
- (2)投資活動之淨現金流入 6,846 千元：主要原因係 98 年度處份金融商品之現金流入所致。
- (3)融資活動之淨現金流入 111,874 千元：主要原因係 98 年度現金增資之現金流入所致。

#### 2・現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

#### 3・未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

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
645,641	183,438	(134,929)	694,150	—	—

- (1)全年來自營業活動淨現金流量：主要係預期 99 年度營業收入增加，故預期營業活動將產生現金流入。

全年現金流出量：主要係預計發放現金股利所致。

- (2)預計 99 年現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率：本公司供營運之資金皆為自有資金，故利率變動對本公司之影響並不重大。

2. 匯率：本公司為降低匯率變動對營收及獲利之衝擊，除積極蒐集匯率變化資訊，以期能充分掌握匯率趨勢外，並採取下列具體因應措施，以降低匯率變動對本公司營收及獲利之影響：

① 業務單位向客戶報價前，先行對匯率走勢進行審慎評估，並綜合考量影響匯率升貶之各項因素，採取較合理穩健之匯率作為業務報價之基礎，以降低匯率變動對本公司營收及獲利之影響。

② 除與往來銀行及專業機構保持密切聯繫，期充分掌握國際匯率之走勢外，並開立外幣存款，因應外幣款項之收付，以降低匯率變動之衝擊。

3. 通貨膨脹：對本公司損益並無重大影響。

(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：無。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：請詳本年報伍、一、業務內容。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並評估其對公司之影響，最近年度國內外政策及法律變動對本公司財務業務並無重大不利之影響。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨及銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

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

情形：

本公司股東姚伯謙提起撤銷 97 年股東常會之討論事項「討論案一」關於員工入股分紅決議應予撤銷及承認事項「承認案二」關於盈餘分配之決議為無效之民事訴訟，98 年 3 月經臺灣新竹地方法院判決原告之主張為無理由，予以駁回。惟股東姚伯謙因不服一審判決，提起二審上訴事宜，98 年 9 月臺灣高等法院二審判決該股東上訴駁回。股東姚伯謙因故不服臺灣高等法院二審判決，於 98 年 10 月向臺灣最高法院提出民事三審，98 年 12 月經最高法院裁定上訴駁回。股東姚伯謙因故不服臺灣最高法院判決，提出再審之訴，惟經最高法院 99 年 3 月判決再審駁回，目前股東姚伯謙因故再提三審上訴中。經評估此訴訟案尚不致於對股東權益或證券價格有重大影響。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

## 七、其他重要事項：無。

## 捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：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：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。

## 亞信電子股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：99年02月25日

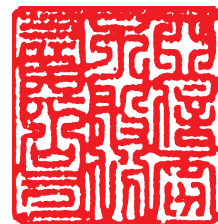
本公司民國九十八年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 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98年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括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九十九年二月二十五日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

亞信電子股份有限公司

董事長：陳瑞榮

總經理：王春旗





## 安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

新竹市科學工業園區 30078 展業一路 11 號  
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,  
Hsinchu 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 563 2211  
Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

### 內部控制制度審查報告

後附亞信電子股份有限公司民國九十八年五月十九日謂經評估認為其與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國九十七年四月一日至九十八年三月三十一日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師審查竣事。維持有效之內部控制制度及評估其有效性係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據審查結果對公司內部控制制度之有效性及上開公司之內部控制制度聲明書表示意見。

本會計師係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及一般公認審計準則規劃並執行審查工作，以合理確信公司上述內部控制制度是否在所有重大方面維持有效性。此項審查工作包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之意見提供合理之依據。

任何內部控制制度均有其先天上之限制，故亞信電子股份有限公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制有效性判斷項目判斷，亞信電子股份有限公司與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國九十七年四月一日至九十八年三月三十一日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；亞信電子股份有限公司於民國九十八年五月十九日所出具謂經評估認為其上述與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面則屬允當。

安侯建業會計師事務所

吳惠蘭 吳惠蘭

會計師：

曾漢鈺 曾漢鈺



中華民國九十八年六月二十二日

## 董事會議案彙總表

時間	議案內容	決議結果
98.1.12	承認與討論事項： 一、修訂「內部控制制度自行評估作業程序」。 二、全面換發無實體股票案。 三、承認九十八年度全公司預算。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。
98.3.3	承認與討論事項： 一、修訂內部控制制度。 二、九十七年內部控制制度聲明書。 三、修訂「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「股東會議事規則」、「董事及監察人選舉辦法」。 四、修訂「負債承諾及或有事項管理程序」、「財務及非財務資訊之管理作業程序」、「財務報表編製流程之管理辦法」，並訂定「特定公司、關係人及集團企業交易管理辦法」。 五、九十二年第二次員工認股權憑證發行新股基準日訂定。 六、業務處副總經理人事任命案。 七、承認九十七年度營業報告書及財務報表。 八、九十七年度盈餘分配案。 九、九十七年度盈餘及資本公積轉增資發行新股案。 十、申請股票上櫃案。 十一、辦理現金增資發行新股作為股票上櫃前公開承銷案之股份來源案。 十二、召集九十八年股東常會。 十三、受理股東提報九十八年度股東常會各項議案相關事宜。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。
98.5.19	承認與討論事項： 一、97年4月1日至98年3月31日內部控制制度聲明書。 二、股票初次上櫃過額配售及特定股東股票集保案。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。
98.6.17	承認與討論事項： 一、訂定盈餘及資本公積轉增資配股基準日案。 二、盈餘及資本公積轉增資發行新股基準日訂定。 三、現金股利配息基準日訂定。 四、除息及除權停止過戶期間訂定。 五、訂定「獨立董事之職責範疇規則」。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。
98.8.19	承認與討論事項： 一、承認九十八年上半年度財務報告。 二、修訂「取得或處分資產處理程序」。 三、修訂內部控制制度案。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。



時間	議案內容	決議結果
98.10.13	承認與討論事項： 一、擬辦理現金增資發行新股以供本公司股票初次上櫃公開承銷案。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。
98.10.30	承認與討論事項： 一、修訂九十八年度內部稽核計畫。 二、訂定九十九年度內部稽核計畫。 三、修訂內部控制制度案。 四、訂定「內部重大訊息處理作業程序」。 五、修訂「內部控制制度自行評估作業程序」。 六、本公司初次上櫃現金增資發行新股基準日訂定。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。
98.11.17	承認與討論事項： 一、九十八年度現金增資發行新股承銷發行價格訂定。 二、訂定本公司國際會計準則轉換計畫。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。
99.1.27	承認與討論事項： 一、承認九十九年度全公司預算。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。
99.2.25	承認與討論事項： 一、九十八年內部控制制度聲明書。 二、修訂公司章程案。 三、註銷庫藏股票減少股本案。 四、九十六年員工認股權憑證發行新股基準日訂定。 五、九十八年上櫃現金增資案符合新興重要策略性產業，擬提報股東會選擇免徵營利事業所得稅或股東投資抵減之租稅優惠方案。 六、承認九十八年度營業報告書及財務報表。 七、承認九十八年度盈餘分配案。 八、改選第六屆董事及監察人案 九、受理股東提報九十九年股東常會各項議案相關事宜。 十、受理股東提名九十九年股東常會獨立董事之相關事宜。 十一、解除第六屆新任董事之競業禁止之規定。 十二、召集九十九年度股東常會。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。
99.4.7	承認與討論事項： 一、提名九十九年度股東常會之獨立董事。	左列議案全體出席董事同意照案通過，另並無其他議案或臨時動議。

# 亞信電子股份有限公司

## 九十八年股東常會議事錄



時 間：民國九十八年五月十九日(星期二)上午 10：00 正

地 點：新竹科學工業園區工業東二路一號(科技生活館 202 室)

出 席：出席股數共計 31,108,500 股，佔本公司發行總股數 43,694,994 股之 71.19%。

主 席：陳瑞榮

記錄：張韶君

一、宣佈開會：(報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一)本公司九十七年度營業報告：請詳附件一。

(二)監察人查核報告：請詳附件三。

四、承認事項：

承認案一

董事會提

案由：九十七年度營業報告書及財務報表，敬請 承認案。

說明：(一)本公司九十七年度營業報告書及財務報表，業經本公司董事會通過，並送請全體監察人查核完畢，出具書面查核報告書在案。

(二)前項營業報告書及財務報表，請參閱附件一及二，敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

承認案二

董事會提

案由：九十七年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：(一)本公司九十七年度盈餘分配表，業經本公司董事會通過，並送請全體監察人查核完畢，出具書面查核報告書在案。

(二)本公司盈餘分配表請詳附件四。

決議：主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項：

討論案一

董事會提

案由：本公司九十七年度盈餘及資本公積轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：(一)本公司為充實營運資金，擬自九十七年度盈餘中提撥股東紅利 2,184,750 元，員工紅利 10,665,000 元，合計 12,849,750 元，轉增資發行新股。股東紅利 2,184,750 元轉增資發行新股 218,475 股，每股面額 10 元，原股東按持有股數比例每仟股無償配發 5 股。員工紅利 10,665,000 元轉增資發行新股，其發行股數以最近一期經會計師查核之財務報告淨值為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放。

- (二)另由資本公積提撥 2,184,750 元，轉增資發行新股 218,475 股，每股面額 10 元，原股東按持有股數比例每仟股配發 5 股。
- (三)本次盈餘及資本公積轉增資，按除權基準日股東名簿所記載股東之持股比例分配。股東之股票配發不足一股之畸零股，得由股東自配股基準日起五日內，辦理自行合併湊成壹股之登記，其併湊不足部份，按面額折付現金計算至元為止，其不足壹股之畸零股由董事會授權董事長洽特定人認購之。新股之權利義務與原已發行普通股相同。
- (四)本公司若因買回庫藏股票或將庫藏股票轉讓予員工或員工依認股權憑證行使認股權而發行新股，或依股東會決議減少公司資本額而銷除股份時，則股東之配股比例，授權董事會按除權基準日流通在外股數，依比例再調整之。
- (五)本次增資發行相關事宜，如因事實需要或經主管機關審核必要變更時，擬授權董事會全權處理之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過，自九十七年度盈餘中提撥股東紅利 2,184,750 元，計發行新股 218,475 股，及員工紅利 10,665,000 元，以九十七年十二月三十一日之每股淨值 12.54 元計算，計發行新股 850,478 股，不足一股之員工紅利 6 元，以現金發放。另由資本公積提撥 2,184,750 元，轉增資發行新股 218,475 股。

#### 討論案二

董事會提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「股東會議事規則」、「董事及監察人選舉辦法」，敬請 公決。

說明：(一)為健全內部管理之需要，及依據金管會等主管機關相關法令規定修訂「取得或處分資產處理程序」，並廢除本公司 92 年原訂定之「向關係人取得不動產處理程序」、「合併、分割、收購或股份受讓處理程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」，並將其主要條文內容併入本次修訂之「取得或處分資產處理程序」中，相關條文修訂對照表請詳附件五。

(二)因應金管會 98 年 1 月 15 日金管證六字第 0980000271 號解釋函令，函釋修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文，擬配合修訂本公司「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」，相關條文修訂對照表請詳附件六及附件七。

(三)為配合法令規範及公司實務需要，擬修訂本公司「股東會議事規則」及「董事及監察人選舉辦法」，相關條文修訂對照表請詳附件八及附件九。

(四)以上辦法已經由本公司 98 年 3 月 3 日董事會通過，擬報請本次股東會通過後實施。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 討論案三

董事會提

案由：本公司申請股票上櫃案，敬請 公決。

說明：本公司為強化公司經營體質，增加資金籌募來源並提升公司信譽，擬於適當時機向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請股票上櫃交易，並請股東會授權董事會全權處理上櫃申請及經核准後之上櫃相關事宜。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

討論案四

董事會提

案由：討論辦理現金增資發行新股作為股票上櫃前公開承銷案之股份來源案，敬請 公決。

說明：（一）本公司為因應營運發展所需及配合上櫃相關法令規定，擬提請股東會授權董事會於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上櫃前提出公開承銷之股份來源。

（二）本次現金增資發行新股，除依公司法第 267 條規定，應保留發行新股總數百分之十至十五之股份由本公司員工認購，員工認購不足之股份，擬授權董事長洽特定人按發行價格認購之。

（三）除前項保留員工認購者外，其餘百分之八十五至九十之股份提請股東會決議原股東放棄優先認購權利，全數提撥供本公司股票上櫃前辦理公開承銷之用。

（四）本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行普通股相同，並採無實體發行。

（五）本次現金增資發行新股之發行股數、發行價格、發行條件、募集金額、計劃項目、預計進度及可能產生效益、經核准發行後訂定增資基準日及股款繳納期間及其他相關事項，如因法令規定或主管機關核定及基於營運評估或客觀環境需要修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、其他議案及臨時動議：無。

七、散會：上午 10 時 23 分。

主 席：陳瑞榮



記錄：張韶君

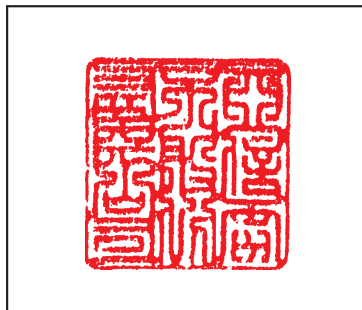


亞信電子股份有限公司

ASIX ELECTRONICS CO., LTD.

中華民國九十八年

公司印鑑



董事長：陳瑞榮

