

股票代號：6243



ENE TECHNOLOGY INC.

迅杰科技股份有限公司

九十八年度 年報

查詢網址 <http://newmops.twse.com.tw>

中 華 民 國 九 十 九 年 五 月 二 十 七 日 刊 印

一、發言人及代理發言人：

發言人姓名：鍾文凱

職稱：財會及策略規劃處副總經理

電話：(03)666-2888 ext3600

電子信箱：investors@ene.com.tw

代理發言人姓名：詹筱秦

職稱：財會及策略規劃處行銷通訊部經理

電話：(03)666-2888 ext3217

電子信箱：investors@ene.com.tw

二、總公司地址：新竹市科學工業園區展業一路9號4樓之1

總公司電話：(03)666-2888

台北辦事處地址：台北縣新店市寶橋路88號4、5樓

台北辦事處電話：(02)8911-1525

三、股票過戶機構：

元大證券股份有限公司股務代理部

台北市大同區承德路三段210號B1

電話：(02)2586-5859

網址：<http://agent.yuanta.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

會計師姓名：曾漢鈺會計師、游萬淵會計師

地址：台北市信義路五段7號68樓(台北101大樓)

電話：(02)8101-6666

網址：www.kpmg.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：
不適用。

六、公司網址：www.ene.com.tw

目 錄

項 目	頁次
壹、致股東報告書-----	01
貳、公司簡介-----	03
參、公司治理報告-----	04
一、組織系統-----	04
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-----	06
三、公司治理運作情形-----	16
四、會計師公費資訊-----	22
五、更換會計師資訊-----	23
六、經理人曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者-----	24
七、股東股權移轉及股權質押變動情形-----	24
八、持股比例占前十名股東間互為關係人之資訊-----	24
九、綜合持股比例-----	25
肆、募資情形-----	26
伍、營運概況-----	31
一、業務內容-----	31
二、市場及產銷概況-----	32
三、從業員工-----	35
四、環保支出資訊-----	35
五、勞資關係-----	35
六、重要契約-----	35
陸、財務概況-----	36
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表-----	36
二、最近五年度財務分析-----	37
三、最近年度財務報告之監察人審查報告-----	39
四、最近年度財務報表-----	40
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表-----	69
六、公司及其關係企業發生財務週轉困難情事-----	69
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項-----	69
一、財務狀況之檢討與分析-----	69
二、經營結果之檢討與分析-----	69
三、現金流量之檢討與分析-----	70
四、重大資本支出-----	70
五、轉投資政策-----	70
六、風險管理評估-----	70
七、其他重要事項-----	71
捌、特別記載事項-----	72
一、關係企業相關資料-----	72
二、私募有價證券辦理情形-----	74
三、子公司持有或處分本公司股票情形-----	75
四、其他必要補充說明事項-----	75
玖、對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	75

壹、致股東報告書

一、九十八年度營業結果：

(一)九十八年度營業計畫實施成果：

九十八年度營收淨額為 1,461,342 仟元，較前一年 1,380,420 仟元增加 5.86%，主要為全球景氣回溫，KBC IC 出貨暢旺及新產品 Sensor Button IC 出貨量持續成長，致營業收入略有成長。另外，成本的有效控制，使毛利率仍維持在 37.57% 水準，較去年同期 33.55% 成長逾 400bp。在減除員工分紅費用金額 25,548 仟元後，稅前淨利為 163,972 仟元，較去年稅前淨利增加 65,606 仟元，基本每股盈餘為 2.01 元，去年度追溯調整為 1.35 元。

單位：新台幣千元

年 度 項 目	98 年度	97 年度	增減金額	變動比例
營業收入	1,461,342	1,380,420	80,922	5.86%
營業毛利	549,013	450,760	98,253	21.80%
營業淨利	165,357	96,619	68,738	71.14%
稅前淨利	163,972	98,366	65,606	66.70%
稅後淨利	145,561	97,983	47,578	48.56%

(二)預算執行情形：九十八年度未公開財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項 目		98 年度	97 年度
獲 利 能 力	資 產 報 酬 率	9.55%	6.52%
	股 東 權 益 報 酬 率	11.18%	7.26%
	估實收資本比率	營業淨利	13.63%
		稅前純益	13.87%
	純 益 率	9.96%	7.10%
	基 本 每 股 盈 餘	2.01 元	1.35 元

(四)研究發展狀況：

(1)電容式 Sensor IC

(2)LED Driver IC

二、九十九年度營業計畫概要

(一)經營方針：

公司重新定位其成長策略，除以永續發展為前提外，更需加強執行力，並致力於跳脫小而美的格局，努力開拓新產品事業LED產品線及Touch/Sensor產品線，進而與目前的KBC系列產品線形成鼎足而立的態勢。

(二)營業目標：

99 年的營收以持續成長為目標，毛利率目標預計較 98 年度成長，主要成長來源仍以 KBC 以及 Sensor Button 為主軸，預計 KBC 市占率可再微幅上升。

(三)產銷及研發政策：

1. 確立使研發資源發揮最大效益的新組織。
2. 改善產品組合增加營收，並積極開發新產品。
3. 提升公司內部流程的運作效率。
4. 提升新產品新銷售通路的績效。

三、未來公司發展策略

公司目前主要產品筆記型電腦控制晶片(KBC)未來將以內嵌式控制器(Embedded Controller, 簡稱 EC)統稱。未來 EC 產品的策略除了站穩在筆記型電腦領域內的應用，將逐漸跨出個人電腦領域至其他行動平台，初步將著重於小型手持式裝置例如手機或是 GPS。

電源管理產品方面，公司將持續研究新作業平台相關資訊並嘗試開發客制化產品。Sensor 相關產品也會是發展重點之一，並由此發展完整的 Sensor 產品線，終端應用鎖定民生消費性產品。

至於 LED 仍為未來趨勢，產品線發展將朝照明產品邁進，目前以戶外照明(路燈)為目標，初步將尋求產學界異業結盟來推廣照明相關產品。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境之影響

未來將透過購併或投資，尋找新的技術合作對象，以提升公司未來在技術、產品應用及行銷等各方面的競爭力。

(二)法規環境之影響

本公司隨時注意國內外法規之變動，目前相關政策及法規之變動對公司並未產生重大影響。

(三)總體經營環境之影響

(1)利率：目前公司並無任何長期借款之需要，故對公司並未產生重大影響。

(2)匯率：美金存款及應收帳款約佔流動資產五成左右，本公司持續關注匯率走勢，並就美金應收帳款部位採取適當的避險措施，並增加應付帳款美金自然避險部位，以降低匯率波動而侵蝕公司獲利。

(3)通貨膨脹：目前國際油價持平，通貨膨脹壓力減緩，截至目前並未出現重大影響公司營運及發展之情形。

展望未來，除厚植研發團隊設計實力外，深耕穩定且信任的供應鏈關係，以期共同掌握市場商機，縮短產品上市時程，更秉持一貫的「迅速」與「傑出」的經營理念，致力於提供迅速的服務與傑出的產品，以滿足客戶的需求。

敬 祝 各位股東女士、先生

身體健康 萬事如意

迅杰科技股份有限公司



董事長 翁佳祥



敬上

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 87 年 05 月 20 日

二、公司沿革：

民國 87 年 05 月 公司設立資本額 3 仟萬元

民國 89 年 11 月 申請投資設立獲准入科學工業園區

民國 90 年 11 月 鍵盤控制積體電路小量試產 (KB3886)

民國 91 年 07 月 CardBus/MediaReader (CB710) 取得 WindowsXP logo 認證

民國 91 年 08 月 通過 ISO9001 認證

民國 91 年 09 月 登錄興櫃市場 (股票代號 R183)

民國 92 年 01 月 CardBus/MediaReader (CB720) 取得 WindowsXP logo 認證

民國 92 年 04 月 獲准登錄櫃檯買賣中心 (股票代號 6243)

民國 92 年 10 月 多功能數位卡介面晶片榮獲第二屆國家新創事業獎優質獎

民國 93 年 03 月 自行研發的 USB2.0 晶片得到 USB-IF 與 WHQL 的測試通過

民國 93 年 10 月 榮獲第十一屆中小企業發展基金創新研究獎

民國 93 年 12 月 通過新竹科學工業園區創新技術研究發展計畫獎助

民國 94 年 05 月 取得美國發明專利權『COMPENSATION CIRCUIT FOR CURRENT CONTROL OSCILLATOR』

民國 94 年 06 月 取得中華民國發明專利權『鍵盤控制器』

民國 94 年 12 月 鍵盤暨電源控制晶片榮獲第十二屆中小企業發展基金創新研究獎

民國 95 年 08 月 經濟部中小企業處主辦的第九屆小巨人獎

民國 95 年 10 月 榮膺 MIT OLPC 計畫的主要晶片供應廠商

迅杰商標美國註冊成功

取得中華民國發明專利權『記憶裝置韌體修補方法』

民國 96 年 09 月 榮獲勤業眾信台灣高科技 Fast 50 獲利成長第二名

民國 96 年 10 月 獲頒第十六屆國家磐石獎

民國 97 年 06 月 通過 ISO/IEC QC080000 認證

民國 97 年 08 月 榮獲第七屆金鉅獎

民國 97 年 09 月 大陸昆山辦事處成立

民國 97 年 12 月 榮獲中華民國電子零件認證委員會 HSPM-RoHS 工廠

民國 98 年 10 月 大陸深圳辦事處成立

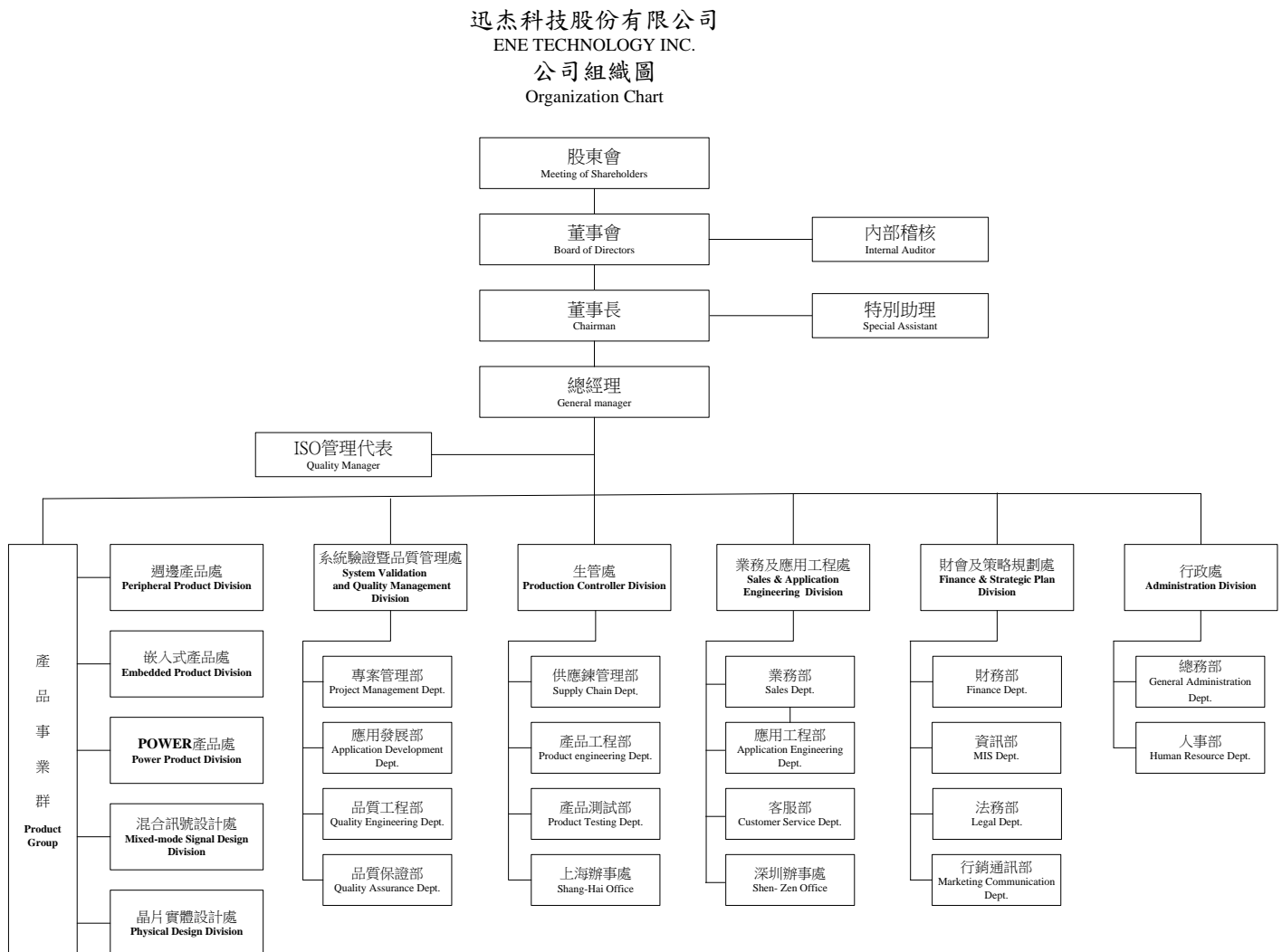
民國 98 年 11 月 獲頒經濟部產業科技發展獎-優等獎殊榮

民國 98 年 12 月 獲准登錄台灣證券交易所

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

部門別	職 掌 業 務
內部稽核	<ul style="list-style-type: none"> 稽核、評估各部門機能運作及內部控制制度之實施。
各產品處	<ul style="list-style-type: none"> 產品之設計、驗證及專案管理控制。 產品應用上之系統軟體設計及技術支援。 協助業務部門在客戶端產品推廣及協調技術支援事宜。 規劃未來產品的發展藍圖。
系統驗證暨品質管理處	<ul style="list-style-type: none"> 產品測試計畫的定案與執行。 進料檢驗、出貨檢驗、品質異常及客訴(退貨)處理、儀器校驗、文件及資料中心之建立與維護。 外包廠品質管理、ISO 制度之推動與維護。
業務處	<ul style="list-style-type: none"> 國內、外產品市場開拓、訂單審核、銷售、服務、客戶聯繫，營運計劃之進行與營業目標達成之控管。

部門別	職 掌 業 務
	<ul style="list-style-type: none"> ● 國內、外客戶廠商之訂購單及請購單查核、服務、客戶聯繫，協助業務人員處理後續接單程序。 ● 產品售後服務及問題反應與協助客戶解決產品應用技術問題。
生管處	<ul style="list-style-type: none"> ● 負責生產排程、進度控管、庫存量管制。 ● 倉儲管理、貨品入庫驗收、出貨準備、定期盤點事宜。 ● 封裝試產驗證、測試試產驗證、產品可靠度驗證、製程良率分析及改善、客戶退貨(客訴)之失效分析支援、良率警示極限之訂定及扣留批之放行。
財會及 策略規劃處	<ul style="list-style-type: none"> ● 股東聯絡及服務、編製年報及公開說明書、股務相關事項、資訊傳遞（包括發佈新聞稿、公開資訊觀測站訊息上傳、召開法人說明會等）。 ● 長短期資金籌措、調度與管理，長短期投資分析、規劃。 ● 會計制度、系統規劃、稅務及預算作業規劃管理與執行。 ● 應收、應付款之管理、資金調度管理、股務之執行等。 ● 電腦作業系統、資料庫、網路、電腦周邊設備規劃與管理。 ● 新產品規劃、市場及競爭分析、策略目標執行。 ● 產品推廣、產銷預估、公司形象建立。 ● 專利申請、追蹤及產品智財權管理。
行政處	<ul style="list-style-type: none"> ● 行政庶務、採購管理。 ● 人力管理、制度規章建立、薪資發放及管理、教育訓練。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人：

99 年 4 月 30 日

職 稱	姓 名	選任日期	任期(年)	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之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係
董事長	翁佳祥	96.5.22	3	87.4.20	1,693,487	3.12	2,088,395	2.87	-	-	-	-	美國猶它州立大學電機所碩士 台灣大學 EMBA 企管碩士 世界先進(股)公司-行銷暨策略規劃部及行銷通訊部經理 OPTI-臺灣區負責人 Intel-亞太區產品線經理 矽統科技(股)公司-產品行銷經理 TI-台北分公司ASIC研發設計中心經理	本公司： 他公司： 鴻發積體電路科技(股)公司董事(本公司法人代表) 迅杰國際(股)公司董事長(本公司法人代表)	-	-	-
董事	華碩電腦(股)公司代表人：吳欽智	97.5.12	2.5	96.12.25	1,500,000	2.33	1,658,776	2.28	-	-	-	-	南加州大學材料科學博士 揚智科技-總經理	本公司：無 他公司： 華碩電腦(股)公司技術長	-	-	-
董事	鵬寶科技(股)公司代表人：林景煌	97.6.13	2	97.6.13	1,000,000	1.49	1,105,851	1.52	-	-	-	-	台北科技大學商管所EMBA碩士畢業 仁寶電腦副處長	本公司：無 他公司： 誼寶科技、美鑫創投、華陸創投、智柒創投、華正創投、華期創投、欣寶電子、程智科技、連銘科技-董事 利豐光電、威寶電信-監察人	-	-	-

職 稱	姓 名	選任日期	任期(年)	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之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係
董事	立裕投資(股)公司代表人：賴世芳	96.12.25	2.5	96.12.25	1,500,000	2.33	1,658,776	2.28	-	-	-	-	清華大學電機碩士 沛亨半導體-副理	本公司：無 他公司： 立敏電子、立積電子、立裕投資、日隆電子、Richpowermicroelectronics Corporation-董事 立錡科技-董事及副總經理	-	-	-
董事	郝海晏	96.5.22	3	93.5.27	360,942	0.67	418,209	0.58	-	-	-	-	美國普度大學電機博士 臺灣大學-電機系副教授 資策會-金融事業群副總經理 英特格瑞資訊(股)公司-董事長	本公司：無 他公司： 心盛醫學影像(股)公司-董事 聯合骨科器材(股)公司-董事 華東科技(股)公司-董事	-	-	-
董事	蔡文惠	96.5.22	3	94.5.27	928,622	1.71	1,127,243	1.55	49,149	0.07	-	-	政治大學會計系學士	本公司：策略長 他公司： 嘉華創投(股)公司-董事長 中美矽晶製品(股)公司-董事 宏麗科技(股)公司-董事 紅電醫學科技(股)公司-董事	-	-	-
董事	鍾文凱	96.5.22	3	96.5.22	41,420	0.08	197,928	0.27	790	0.00	-	-	台灣大學會計學研究所碩士 中華民國會計師 內部稽核師 新竹貨運(股)公司-財務部經理	本公司：財會及策略規劃處副總 他公司： 鴻發積體電路科技(股)公司-監察人(本公司法人代表) 迅杰國際(股)公司董事(本公司法人代表) 技鼎股份有限公司-監察人	-	-	-

職 稱	姓 名	選任日期	任期(年)	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之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係
獨立董事	侯明坤	96.5.22	3	91.6.12	26,625	0.05	31,637	0.04	-	-	-	-	臺中商專企管系畢業 臺灣中小企業銀行經理	本公司：無 他公司：宏捷科技(股)公司獨立董事	-	-	-
獨立董事	林一峰	96.5.22	3	91.6.12	-	-	-	-	-	-	-	-	成功大學電機所碩士 臺灣大學國企所碩士 EMBA Intel 台灣創始員工 普雷科技-創辦人	本公司：無 他公司：功典資訊(股)公司董事長	-	-	-
監察人	林征聖	96.5.22	3	91.6.12	-	-	-	-	-	-	-	-	淡江大學會計系學士 中華民國會計師	本公司：無 他公司：眾智聯合會計師事務所合夥會計師 統振(股)公司監察人 倚強科技(股)公司監察人	-	-	-
監察人	矽格(股)公司 代表人：郭旭東	96.5.22	3	96.12.25	1,200,000	1.87	1,327,021	1.82	-	-	-	-	成功大學電機系學士 華新先進測試廠-副總 宏宇半導體(股)公司-總經理/董事長	本公司：無 他公司：矽格事業群執行副總經理兼湖口廠總經理 矽格-董事 SIGURD MICROELECTRONICS(CAYMAN)-董事 矽德科技-獨立董事(東莞)	-	-	-
監察人	吳義光	96.5.22	3	96.5.22	218,150	0.40	125,514	0.17	1,047	0.00	-	-	光晉公司董事長	本公司：無 他公司：光晉企業(股)公司-董事長 宏麗科技(股)公司-監察人	-	-	-

法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之前十大股東	持股比例
華碩電腦(股)公司	美商花旗託管華碩存託憑證	3.98%
	徐世昌	3.07%
	謝偉琦	2.38%
	施崇棠	2.29%
	童子賢	1.99%
	中華郵政(股)公司	1.64%
	第一銀行受施崇棠信託專戶	1.41%
	花旗(台灣)商銀託管荷蘭合作銀行投資專戶	1.30%
	公務人員退休撫卹基金管理委員會	1.21%
	中國信託商銀受童子賢信託財產專戶	1.18%
鵬寶科技(股)公司	仁寶電腦工業(股)公司 (其主要股東詳下表)	100.00%
立錡投資(股)公司	立錡科技(股)公司 (其主要股東詳下表)	100.00%
矽格(股)公司	兆豐國際商業銀行(股)公司	2.26%
	黃興陽	1.95%
	元大多福基金專戶	1.37%
	邱明春	1.18%
	花旗(台灣)受託管次元新興市場投資專戶	0.96%
	開曼群島商太平洋華登第四投資有限合夥	0.95%
	英屬蓋曼群島商月華投資有限公司	0.95%
	曾俊仁	0.88%
	群益新興金鑽基金專戶	0.84%
	台灣工業銀行股份有限公司	0.83%

上表主要股東為法人者其主要股東

法人股東名稱	法人之主要股東	持股比例
仁寶電腦工業(股)公司	美商美國紐約梅隆銀行依據西元一九九九年十一月九日訂立之存託契約以仁寶存託憑證持有人共同代表人暨存託機構身份登記之	4.67%
	金寶電子工業股份有限公司	3.48%
	匯豐銀行託管闊頂主基金有限公司投資專戶	1.67%
	勞工保險局	1.60%
	大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	1.41%
	大通託管特寶豐基金公司之特寶豐世界基金	1.39%
	陳瑞聰	1.14%
	大通託管特寶豐基金之特寶豐外國基金專戶	1.07%
	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.02%
	大通託管富林明基金之亞洲股權基金	0.99%

法人股東名稱	法人之主要股東	持股比例
立錡科技(股)公司	匯豐銀行託管喬何基金有限公司投資專戶	6,348,213
	謝叔亮	5,958,010
	新制勞工退休基金96年第1次全權委託元大投資專戶	3,700,600

法人股東名稱	法人之主要股東	持股比例
	匯豐銀行託管喬何基金有限公司投資專戶	3,603,532
	舊制勞工退休基金97年第1次全權委託富邦投信投資帳戶	3,485,350
	大通託管A B P 退休基金投資專戶	3,410,450
	大通託管J P 摩根亞洲股權基金投資專戶	2,800,000
	戴良彬	2,751,072
	大通託管J P 摩根投資基金投資專戶	2,412,000
	德銀託管美國保險全球小型企業投資專戶	2,300,000

董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

條件 姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註）										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商 務 、 法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業務 所需之國家考試 及格領有證書之 專門職業及技術 人員	商 務、法 務、財 務、 會計或公司 業務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
翁佳祥			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
吳欽智			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		無
林景煌			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		無
賴世芳			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		無
郝海晏	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
蔡文惠			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
侯明坤			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
鍾文凱		✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
林一峰			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
林征聖		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
吳義光			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
郭旭東			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		無

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

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

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

99 年 4 月 30 日

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%	股數	持股%	股數	持股%			職 稱	姓 名	關 係
總經理	陳俊成	98.10.09	160,523	0.22	-	-	-	-	美國南加州大學電機碩士 交通大學高階主管管理碩士 矽統科技(股)公司-平臺發展事業處協理	迅杰國際(股)公 司董事(本公司法 人代表)	-	-	-
業務處 副總經理	吳宏男	96.11.07	15,153	0.02	1,364	0.00	-	-	台灣淡水工商專工業工程與管理科 英國威爾斯大學企管系肄業 台灣晶技(股)公司-國內業務部資深高級專員	無	-	-	-
POWER 產品處 副總經理	林童寬	95.03.23	64,927	0.09	-	-	-	-	成功大學電機所碩士 其樂達科技-研發協理 工研院-電子所經理	無	-	-	-
財會暨策略 規劃處 副總經理	鍾文凱	97.03.25	197,928	0.27	790	0.00	-	-	台灣大學會計學研究所碩士 中華民國會計師、內部稽核師 新竹貨運(股)公司-財務部經理	鴻發積體電路科 技(股)公司-監察 人(本公司法人代 表) 迅杰國際(股)公 司董事(本公司法 人代表) 技鼎(股)公司-監 察人	-	-	-
生管處 副總經理	黃靜儒	97.03.25	31,616	0.04	-	-	-	-	清華大學核工所碩士 矽統科技-通訊產品事業處測試工程部副理	迅杰國際(股)公 司監察人(本公司 法人代表)	-	-	-
混合訊號 設計處 協理	翟少銘	97.11.10	10,000	0.01	-	-	-	-	美國德州大學工程科學系碩士 尼克森微電子(股)公司-行銷處副處長 恆智科技(股)公司-行銷處副總	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

單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G)		員工認股權憑證得認購股數(H)						
		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	本公司	合併報表內所有公司		本公司	合併報表內所有公司
董事長	翁佳祥	0	0	0	0	3024	3024	240	240	2.24%	2.24%	6551	6551	99	99	200	0	200	0	0	0	6.95%	6.95%	0
董事	吳欽智																							
董事	林景煌																							
董事	賴世芳																							
董事	蔡文惠																							
董事	郝海晏																							
董事	鍾文凱																							
獨立董事	林一峰																							
獨立董事	侯明坤																							

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	合併報表內所有公司 I	本公司	合併報表內所有公司 J
低於 2,000,000 元	翁佳祥、吳欽智 賴世芳、蔡文惠 郝海晏、鍾文凱 林一峰、侯明坤 林景煌	翁佳祥、吳欽智 賴世芳、蔡文惠 郝海晏、鍾文凱 林一峰、侯明坤 林景煌	吳欽智、賴世芳 蔡文惠、郝海晏 林一峰、侯明坤 林景煌	吳欽智、賴世芳 蔡文惠、郝海晏 林一峰、侯明坤 林景煌
2,000,000 元（含）～5,000,000 元（不含）			鍾文凱、翁佳祥	鍾文凱、翁佳祥
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）				

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	合併報表內 所有公司 I	本公司	合併報表內 所有公司 J
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	3,264	3,264	10,114	10,114

(2)監察人之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	監察人酬金								A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後 純益之比例		有無領取來 自子公司以 外轉投資事 業酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞 (C)		業務執行 費用(D)				
		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	
監察人	郭旭東	0	0	0	0	906	906	75	75	0.67%	0.67%	0
監察人	吳義光											
監察人	林征聖											

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+ D)	
	本公司	合併報表內所有公司(E)
低於 2,000,000 元	郭旭東、吳義光、林征聖	郭旭東、吳義光、林征聖
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	981	981

(3)總經理及副總經理之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C及D等四 項總額占稅後純益 之比例（%）		取得員工認股權 憑證數額		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金
		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	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	陳俊成	8561	8561	447	447	3244	3244	1000	0	1000	0	9.10%	9.10%	0	0	0
策略長	蔡文惠															
副總經理	林童寬															
副總經理	吳宏男															
副總經理	鍾文凱															
副總經理	黃靜儒															

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	蔡文惠	蔡文惠
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	陳俊成、吳宏男 林童寬、鍾文凱 黃靜儒	陳俊成、吳宏男 林童寬、鍾文凱 黃靜儒
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	13,252	13,252

(4)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

經理人	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(%)
	總經理	陳俊成	0	1,000	1,000	0.69%
	副總經理	林童寬				
	副總經理	吳宏男				
	副總經理	黃靜儒				
	副總經理	鍾文凱				

(四)最近兩年度董事、監察人及經理人之酬金分析

項目	98 年度		97 年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
稅後純益 (仟元)	145,561	145,561	97,983	97,983
董、監酬金 (仟元)	4,245	4,245	3,288	3,288
董、監酬金所佔比例	2.92%	2.92%	3.36%	3.36%
總經理及副總經理酬金 (仟元)	13,252	13,252	26,888	26,888
總經理及副總經理酬金所佔比例	9.10%	9.10%	27.44%	27.44%

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及未來風險之關聯性：

- (1)董事及監察人：盈餘分配之酬勞依公司章程第三十二條規定辦理，當年度分配盈餘提撥 3%以下為董監酬勞，由董事會提案送股東會決議，並於給付時以其對本公司營運參與及貢獻程度為分配基準。
- (2)總經理及副總經理：薪酬分為固定與變動兩部份，固定薪資按公司『薪資管理辦法』辦理之；變動薪資包括 MBO 獎金及員工紅利，MBO 獎金依其個人績效及公司獲利狀況支付，員工紅利則依公司章程第三十二條規定辦理，就當年度剩餘盈餘提撥 10%~25% 為限，並依其部門績效及個人績效為分配之基準。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊

98 年度董事會開會 7 次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	翁佳祥	7	0	100%	
董事	吳欽智	6	0	86%	
董事	鄧克文	1	0	14%	98/10/23 辭任
董事	林景煌	0	0	0%	98/10/23 就任
董事	賴世芳	2	0	29%	
董事	蔡文惠	7	0	100%	
董事	郝海晏	6	0	86%	
董事	鍾文凱	7	0	100%	
獨立董事	林一峰	6	0	86%	
獨立董事	侯明坤	6	0	86%	
其他應記載事項：					
一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。					
二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。					
三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估： 為加強董事會職能，其主要目標包括持續修訂有效及適當之內部控制制度，積極審閱公司之管理決策及營運計畫，建立與維持公司形象及善盡社會責任，以強化董事會職能。本公司已設置獨立董事及監察人，皆按照相關法令及公司章程之要求執行職務；並已建立完備之資訊揭露系統，以確保股東能取得公司相關之最新訊息，提升資訊透明度。					

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

(1)本公司尚未設置審計委員會。

(2)監察人參與董事會運作情形

98 年度董事會開會 7 次，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%)	備註
監察人	郭旭東	4	0	57%	
監察人	林征聖	6	0	86%	
監察人	吳義光	5	0	71%	
其他應記載事項：					
一、監察人之組成及職責：					
(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形 監察人不定期視察各單位業務狀況，以及透過股東常會與員工及股東溝通。					
(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形 內部稽核人員定期及不定期向監察人提出稽核報告，會計師亦每年定期就查核情形及建議事項與監察人進行溝通。					
二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。					

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<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)本公司日常股東業務委由專業之股務代理機構辦理，同時有專人負責處理股東建議或糾紛。</p> <p>(二)本公司並無持股10%以上之單一股東，對於主要股東，均能保持密切聯繫。</p> <p>(三)本公司根據取得或處分資產處理程序、資金貸與他人作業程序及背書保證作業程序等相關內部規定建立風險管理機制。</p>	與規定相符
<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)於96年股東常會已選任二席獨立董事。</p> <p>(二)由董事會定期評估簽證會計師之獨立性。</p>	與規定相符
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司已設置電子信箱，並建立發言人體系，作為與利害關係人之溝通管道。	與規定相符
<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)本公司依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務及公司治理資訊之情形。</p> <p>(二)本公司已架設中、英文網站(www.ene.com.tw)，並有專人負責蒐集及揭露工作，另設置發言人與代理發言人制度，法人說明會過程亦會公告在公開資訊觀測站上。</p>	與規定相符
五、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	公司尚未設置提名或薪酬委員會等功能委員會。	本公司雖未設置提名或薪酬委員會等，但董事會均依規定運作。
<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>公司尚未訂有公司治理實務守則，但公司均依循公司治理實務守則之精神運作，且依規定訂定相關運作規範並且執行。</p>		

<p>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 員工權益：本公司勞資關係良好，員工可透過意見箱、電子信箱及定期的月會及勞資會議維護自身的利益。 2. 僱員關懷：員工福利制度完善，除三節獎金、分紅、旅遊、保險、健檢及教育訓練等外，與員工之溝通管道通暢，可充分傾聽員工之申訴及意見。 3. 投資者關係：已架設中、英文網站、電子信箱及發言人體系，作為與投資者溝通的管道。 4. 供應商關係：本公司與晶圓廠及封測廠關係良好，均致力於提升品質、降低成本及縮短交期，一同掌握市場先機，以強化競爭力。 5. 利害關係人之權利：已設置電子信箱及發言人體系，作為與利害關係人溝通的管道。 6. 董事及監察人進修情形：本公司董事及監察人均具有專業背景及經營管理經驗。 7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司業依法訂定內部規章，並執行風險評估作業。 8. 客戶政策之執行情形：與客戶維持良好的關係，因應產品快速變動。 9. 董事及監察人購買責任保險之情形：自92年4月21日起已為董事及監察人購買責任保險，另從96年5月22日已列入公司章程，董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。
<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：</p> <p>公司自評報告中並無重大缺失。</p>

（四）薪酬委員會設置及運作情形：

本公司尚未設置薪酬委員會，但董事會均依規定運作。

（五）履行社會責任情形：

本公司以具體行動回饋社會，如對弱勢團體的捐贈，偏遠地區電腦設備之捐贈，以及贊助學術單位之研討活動等。

（六）公司如訂定公司治理守則及相關規章者應揭露其查詢方式：

本公司尚未訂定公司治理守則，其他相關規章請查詢公司網站。

（七）其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

除公司網站外，亦可查詢公開資訊觀測站之公司治理項目。

（八）內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

迅杰科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：99年3月30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，認為本公司於民國九十八年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國九十九年三月三十日董事會通過，出席董事六人，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

迅杰科技股份有限公司

董事長：翁佳祥

簽章

總經理：陳俊成

簽章

2. 委託會計師專業審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：



安侯建業會計師事務所

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

內部控制制度審查報告

後附迅杰科技股份有限公司民國九十八年十月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，於民國九十七年七月一日至九十八年六月三十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，故迅杰科技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，迅杰科技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，於民國九十七年七月一日至九十八年六月三十日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；迅杰科技股份有限公司於民國九十八年十月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

會計師：

曾漢鈺
游萬勛

中華民國九十八年十月十九日



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

(十)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。

迅杰科技股份有限公司

會議彙總表

98年1月1日-99年5月20日

編號	會議日期	重 大 決 議 事 項	備 註
01	98/2/11	1. 98 年度經營方針及營業計劃案。 2. 98 年度內部稽核計畫核備案。 3. 渣打銀行衍生性金融商品交易額度案。 4. 台北富邦銀行短期授信續約案。 5. 台新銀行短期授信續約案。 6. 97 年度會計師公費案核備案。	第四屆第16次 董事會
02	98/3/18	1. 98 年股東常會召開日期、地點及事由案。 2. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。 3. 修訂本公司「背書保證作業程序」案。 4. 修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度案。 5. 更換本公司簽證會計師核備案。	第四屆第17次 董事會
03	98/4/24	1. 97 年度營業報告書及財務報表案。 2. 97 年度盈餘分配案。 3. 盈餘暨資本公積轉增資發行新股案。 4. 97 年度內控自評結果及聲明書案。 5. 董監事及高階員工投保董監事責任險案。 6. 修訂本公司章程案。 7. 補充 98 年股東常會召開日期、地點及事由案。	第四屆第18次 董事會
04	98/6/10	1. 97 年度營業報告書及財務報表承認案。 2. 97 年度盈餘分配承認案。 3. 97 年度盈餘暨資本公積轉增資發行新股案。 4. 「資金貸與他人作業程序」修訂案 5. 「背書保證作業程序」修訂案 6. 「公司章程」修訂案	股東常會
05	98/7/17	1. 庫藏股逾期未轉讓部份註銷股份案。 2. 訂定本公司配股(息)基準日案。 3. 97 年度員工分紅及庫藏股配發辦法案。 4. 中國信託商業銀行額度申請案。 5. 深圳辦事處申請設立案案。 6. 擬增加鴻發轉投資金額案。	第四屆第19次 董事會
06	98/8/26	1. 98 年上半年度財務報表承認案。 2. 訂定「獨立董事之職責範疇規則」案。	第四屆第20次 董事會
07	98/9/23	1. 申請本公司實體股票全面換發無實體股票案。 2. 修訂內部控制制度案。 3. 修訂內部稽核制度案。	第四屆第21次 董事會
08	98/10/9	1. 本公司總經理任命案。 2. 申請本公司股票上櫃轉上市案。 3. 98 年第四季及 99 年第一季之財務預測案。 4. 97/7/1~98/6/30 內部控制制度聲明書案。 5. 增訂內部控制制度之重大資訊處理作業案。 6. 九十九年度內部稽核計畫案。 7. 九十八年度會計師公費案。	第四屆第22次 董事會

編號	會議日期	重 大 決 議 事 項	備 註
09	99/2/5	1. 99 年度經營方針及營業計劃案。 2. 設立投資公司案。	第四屆第23次 董事會
10	99/3/30	1. 98 年度內控自評結果及聲明書案。 2. 98 年度營業報告書及財務報表案。 3. 98 年度盈餘分配案。 4. 資本公積轉增資發行新股案。 5. 「公司章程」修訂案。 6. 「取得或處分資產處理程序」修訂案。 7. 第五屆董事及監察人選舉案。 8. 擬解除新任董事競業禁止案。 9. 99 年股東常會召開日期、地點及事由案。 10. 台北富邦銀行短期授信續約案。 11. 董監事及高階員工投保董監事責任險案。	第四屆第24次 董事會
11	99/4/23	1. 資金貸與他人作業程序修訂案。 2. 背書保證作業程序修訂案。 3. 補充九十九年股東常會召集事由案。	第四屆第25次 董事會

(十一)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。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總：

與財務報告有關人士辭職解任情形彙總表

99 年 5 月 27 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	翁佳祥	87/02/16	98/10/09	董事長翁佳祥解除兼任總經理一職，並由研發副總經理陳俊成升任總經理。
總經理	陳俊成	98/10/09		

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

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：

會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備 註
安侯建業會計師事務所	游萬淵	周寶蓮	97.01.01-97.12.31	事務所內部業務調整
安侯建業聯合會計師事務所	曾漢鈺	游萬淵	98.01.01-98.12.31	

註：安侯建業會計師事務所於 98 年更名為安侯建業聯合會計師事務所

單位：新臺幣千元

公費項目		審計公費(註)	非審計公費	合 計
金額級距				
1	低於 2,000 千元	1,950	1,319	3,219
2	2,000 千元(含)~4,000 千元			
3	4,000 千元(含)~6,000 千元			
4	6,000 千元(含)~8,000 千元			
5	8,000 千元(含)~10,000 千元			
6	10,000 千元(含)以上			

註：審計公費係指簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核、財務預測核閱及稅務簽證之公費。

單位：新臺幣千元

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	小 計		
安侯建業會計師事務所	游萬淵	1, 950				50	50	97.01.01 至 97.12.31	事務所內部業務調整。
	周寶蓮								
安侯建業聯合會計師事務所(註1)	曾漢鈺	1, 950		99		1, 220 (註2)	1, 319	98.01.01 至 98.12.31	
	游萬淵								

註1:安侯建業會計師事務所於98年更名為安侯建業聯合會計師事務所

註2:為上櫃轉上市內控審查公費1120仟元。

(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：無。

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

五、更換會計師資訊：

本公司在最近二年度及其期後期間更換會計師情形說明如下：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	九十八年三月十八日		
更 換 原 因 及 說 明	事務所內部業務調整。		
說 明 係 委 任 人 或 會 計 師 終 止 或 不 接 受 委 任	當 事 人	會 計 師	委 任 人
	情 況		
	主 動 終 止 委 任		
	不 再 接 受 (繼 續) 委 任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無。		
與 發 行 人 有 無 不 同 意 見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	✓	
	說明		
其他揭露事項	無。		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	曾漢鈺會計師、游萬淵會計師
委任之日	九十八年三月十八日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無。

(三)前任會計師之復函：無。

六、經理人曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：

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

七、股東股權移轉及股權質押變動情形：

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如下：

(一)股權變動情形

職稱	姓名	98 年度		99 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	翁佳祥	43,132	0	-18,000	0
董 事	華碩電腦	81,151	0	0	0
董 事	華碩電腦代表人-吳欽智	0	0	0	0
董 事	鵬寶科技(註)	54,101	0	0	0
董 事	鵬寶科技代表人-鄧克文(註)	0	0	0	0
董 事	鵬寶科技代表人-林景煌(註)	0	0	0	0
董 事	立裕投資	81,151	0	0	0
董 事	立裕投資代表人-賴世芳	0	0	0	0
獨立董事	侯明坤	1,547	0	0	0
董 事	郝海晏	20,459	0	0	0
董 事	蔡文惠	55,147	0	0	0
獨立董事	林一峰	0	0	0	0
董 事	鍾文凱	-42,296	0	20,000	0
監察人	林征聖	0	0	0	0
監察人	矽格	64,921	0	0	0
監察人	矽格代表人-郭旭東	0	0	0	0
監察人	吳義光	-51,860	0	0	0
總經理	陳俊成	31,810	0	0	0
副總經理	吳宏男	-50,226	0	10,000	0
副總經理	林童寬	-41,351	0	0	0
副總經理	鍾文凱	-42,296	0	20,000	0
副總經理	黃靜儒	-53,139	0	20,000	0

註：鄧克文於 97/06/13 擔任鵬寶科技法人董事代表，於 98/10/23 辭任，由林景煌擔任其代表。

(二)股權移轉及質押變動情形：無。亦無股權移轉及股權質押之相對人為關係人之情形。

八、持股比例占前十名股東間互為關係人之資訊：

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

姓名 (註1)	本人 持有股份		配偶、未成年子 女持有股份		利用他人名義 合計持有股份		前十大股東相互間具有財 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。(註3)		備註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱	關係	
翁佳祥	2,088,395	2.87%	-	-	-	-	無	無	
仁寶電腦工業(股)公司	1,658,776	2.28%	-	-	-	-	鵬寶科技	董事	
立裕投資(股)公司	1,658,776	2.28%	-	-	-	-	無	無	
華碩電腦(股)公司	1,658,776	2.28%	-	-	-	-	華旭投資	董事	
矽格(股)公司	1,327,021	1.82%	-	-	-	-	無	無	
兆豐證券(股)公司	1,300,000	1.79%	-	-	-	-	無	無	
蔡文惠	1,127,243	1.55%	49,149	0.07%	-	-	無	無	
鵬寶科技(股)公司	1,105,851	1.52%	-	-	-	-	仁寶電腦	子公司	
華旭投資(股)公司	1,105,851	1.52%	-	-	-	-	華碩電腦	子公司	
匯豐銀行託管摩根士丹 利國際有限公司專戶	600,000	0.82%	-	-	-	-	無	無	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、綜合持股比例

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。

99/4/30(單位：仟股；%)

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或 間接控制事業之投資		綜合投資	
	股 數	持股比例	股 數	持股比例	股 數	持股比例
鴻發科技	3,454	10.44%	1,243	3.76%	4,697	14.20%
迅杰國際	2,000	100.00%	0	0.00%	2,000	100.00%

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成

年月	每股面額(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
98年08月	10	95,000	950,000	70,892	708,921	註銷庫藏股120仟元	無	註1
98年08月	10	95,000	950,000	74,556	745,558	盈餘及資本公積轉增資36,637仟元	無	註2

註1：98.08.03 園商字第0980021210號 註2：98.08.17 園商字第0980022609號

2. 已發行股份種類

種 類	股 份	核定股本(仟股)				備 註	
		流通在外股份			未發行股份 (註)		合 計
		已上市	未上市	合 計			
普 通 股		72,734	0	72,734	22,266	95,000	-

註：含庫藏股1,822仟股，以及保留供發行員工認股權憑證5000仟股。

3. 總括申報制度資訊：無。

(二)股東結構

99年4月19日(單位：股)

股東結構數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
人數	0	2	42	17,973	25	18,042
持有股數	0	212,000	10,819,341	60,800,406	902,080	72,733,827
持股比例(%)	0%	0.29%	14.87%	83.61%	1.23%	100.00%

(三)股權分散情形

1. 普通股

每股面額十元

99年4月19日

持股分級	股東人數	持有股數(股)	持股比例(%)
1至999	5,456	770,362	1.06
1,000至5,000	10,122	19,978,045	27.45
5,000至10,000	1,382	10,353,664	14.24
10,001至15,000	431	5,211,753	7.17
15,001至20,000	245	4,455,097	6.13
20,001至30,000	182	4,510,162	6.20
30,001至40,000	81	2,881,470	3.96
40,001至50,000	43	1,968,103	2.71
50,001至100,000	62	4,395,984	6.04
100,001至200,000	24	3,113,401	4.28
200,001至400,000	2	562,888	0.77
400,001至600,000	3	1,502,209	2.07
600,001至800,000	0	0	0.00
800,001至1,000,000	0	0	0.00

持股分級	股東人數	持有股數(股)	持股比例(%)
1,000,001 以上	9	13,030,689	17.92
合計	18,042	72,733,827	100.00

2. 特別股：無。

(四) 主要股東名單

持股比例達 5% 以上或前十大之股東

99 年 4 月 19 日

主要股東名稱	股 份	持有股數(股)	持股比例(%)
01. 翁佳祥		2,088,395	2.87%
02. 仁寶電腦工業股份有限公司		1,658,776	2.28%
03. 立裕投資股份有限公司		1,658,776	2.28%
04. 華碩電腦股份有限公司		1,658,776	2.28%
05. 矽格股份有限公司		1,327,021	1.82%
06. 兆豐證券股份有限公司		1,300,000	1.79%
07. 蔡文惠		1,127,243	1.55%
08. 鵬寶科技股份有限公司		1,105,851	1.52%
09. 華旭投資股份有限公司		1,105,851	1.52%
10. 匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶		600,000	0.82%
合 計		13,630,689	18.74%

(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

項 目		年 度	97 年度	98 年度	截至 99 年 3 月 31 日 (業經會計師核閱)
每股市價 (註 1)	最 高		114.50	85.00	73.90
	最 低		22.10	30.30	51.40
	平 均		64.84	58.63	63.31
每股淨值	分 配 前		17.92	18.88	23.58
	分 配 後		17.05	-	-
基本每股盈餘	加 權 平 均 股 數 (仟 股)		69,083	72,355	72,714
	每 股 盈 餘 (調 整 前)		1.42	2.01	0.74
	每 股 盈 餘 (調 整 後)		1.35	-	-
每股股利	現 金 股 利		0.77	1.65	-
	無 償 配 股	盈 餘 配 股	0.36	-	-
	無 償 配 股	資 本 公 積 配 股	0.15	0.25	-
	累 積 未 付 股 利		-	-	-
投資報酬分析	本 益 比 (註 2)		48.03	29.17	-
	本 利 比 (註 3)		84.21	35.53	-
	現 金 股 利 殖 利 率 (註 4)		1.20%	2.81%	-

註 1：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：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 3：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 4：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 5：98 年度盈餘分配案尚未經股東常會決議。

(六) 公司股利政策及執行狀況

本公司股利政策係按公司章程規定分派，其現金股利以不低於股利總額百分之五十。本次股東會擬分配股票股利為18,183仟元，每仟股約配發25股；現金股利擬分配120,010仟元，每仟股約配發1,650元，現金股利約佔股東股利86.84%。預期股利政策將無任何變動。

(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

項 目		99 年度(預估)
期初實收資本額(仟元)		745,558
本 年 度 配 股 配 息 情 形	每股現金股利(元)	1.65
	盈餘轉增資每股配股數(股)	0
	資本公積轉增資每股配股數(股)	0.025
營 業 績 效 變 化 情 形	營業利益	99 年度未公開 財測資訊。
	營業利益較去年同期增(減)比率(%)	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)比率(%)	
	每股盈餘(元)	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率(%)	
	年平均投資報酬率(%)	
擬 制 性 每 股 盈 餘 及 本 益 比	若盈餘轉增資全數改配現金股利	擬制每股盈餘
		擬制年平均報酬率(%)
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘
		擬制年平均報酬率(%)
	若未辦理資本公積轉增資且盈餘轉增資全數改配現金股利	擬制每股盈餘

(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：
年度決算如有盈餘，於完納稅捐、彌補以前年度虧損後依下列順序分配：
 - (1) 提撥法定盈餘公積 10%。
 - (2) 提列之特別盈餘公積。
 - (3) 員工紅利為 10~25%。
 - (4) 董事及監察人酬勞不得高於 3%。
 - (5) 剩餘盈餘依股東會決議分派之。
2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞情形：
 - (1) 本期估列之員工分紅及董監酬勞之估列基礎，係依本公司章程所定盈餘分派政策，配發股票紅利之股數計算基礎係依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響。
 - (2) 實際配發金額若與估列數有差異時，視為會計估計變動，列為當年度年度之損益。
3. 董事會通過之擬議配發員工分紅及董事、監察人酬勞等資訊：
 - (1) 擬議配發員工現金紅利 25,548 仟元、股票紅利 0 元、董監事酬勞 3,930 仟元，與估列金額差異數為 1 仟元，其原因為去除尾數，並列為 99 年度之損益。
 - (2) 擬議配發員工股票紅利金額為 0 元，佔本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例數為 0%。
 - (3) 擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算基本每股盈餘為 2.01 元。
4. 前一年度員工紅利及董事、監察人酬勞之實際配發等資訊：
 - (1) 前一年度實際配發之員工紅利為 18,565 仟元，其中現金紅利為 11,815 仟元，股票紅利為 6,750 仟元，發放股數為 118,483 股，其股數計算基礎為 98 年 6 月 10

日股東會之前一日之收盤價 60.6 元，並考量除權除息之影響後調整為 56.97 元，另外，董監酬勞 2,600 仟元。

- (2) 與認列員工分紅及董監酬勞差異數為 2 仟元，其原因為去除尾數，並已認列為 98 年度損益。

(九)公司買回本公司股份情形：

99 年 5 月 27 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
買回目的	轉讓與員工	轉讓與員工	轉讓與員工	轉讓與員工	轉讓與員工	轉讓與員工	轉讓與員工
買回之期間	自 93/04/06 至 93/06/05	自 94/10/31 至 94/11/30	自 95/03/24 至 95/05/23	自 95/06/14 至 95/07/13	自 97/01/08 至 97/02/12	自 97/02/13 至 97/04/12	自 97/07/11 至 97/09/09
買回區間價格	35 至 25 元	50 至 22.5 元	52.5 至 37.5 元	60 至 35 元	120 至 72 元	133 至 50 元	80 至 45 元
已買回股份種類及數量	普通股 958 千股	普通股 113 千股	普通股 422 千股	普通股 1,000 千股	普通股 1,500 千股	普通股 242 千股	普通股 1,800 千股
已買回股份金額(元)	27,745,200	3,919,457	19,979,565	44,482,234	114,930,376	18,328,879	98,195,185
已辦理銷除及轉讓之股份數量	普通股 958 千股	普通股 113 千股	普通股 422 千股	普通股 1,000 千股	普通股 1,215 千股	普通股 60 千股	普通股 445 千股
累積持有本公司股份數量	0 千股	0 千股	0 千股	0 千股	285 千股	182 千股	1,355 千股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總比率	0%	0%	0%	0%	0.38%	0.24%	1.82%

二、公司債辦理情形：本公司未有尚未償還及辦理中之公司債。

三、特別股辦理情形：本公司無流通在外及辦理中之特別股。

四、海外存託憑證辦理情形：本公司無已參與發行而尚未全數兌回及辦理中之海外存託憑證。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二)累積至年報刊印日止取得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台幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓其他公司股份發行新股者：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓其他公司股份發行新股者：無。

七、資金運用計畫執行情形：

(一)九十六年私募發行普通股計畫

1. 計畫內容

(1)股東會決議通過日期：96/5/22

(2)私募股數：第一次5,200千股，第二次2,500千股

(3)私募價格：第一次新臺幣50元，第二次新臺幣50元

(4)私募總金額：第一次260,000仟元第二次125,000仟元；總計385,000仟元

(5)申報網站日期：第一次96/8/9，第二次97/3/19

2. 資金用途：充實營運資金

3. 資金運用計畫與執行情形

期次	計劃項目	所需資金總額	預定運用進度	實際運用進度
第一次	充實營運資金	260,000 仟元	96 年第三季	96 年第三季
第二次	充實營運資金	125,000 仟元	97 年第二季	97 年第二季

4. 產生之效益

(1)改善財務結構，提高財務彈性：

降低負債比率，減少利息負擔。在 2008 年至 2009 年金融海嘯期間，豐沛的資金提高公司經營上的安定感。

項目		95/12/31	96/12/31	97/12/31	98/12/31
流動資產		1,305,336	1,588,188	1,269,726	1,564,187
流動負債		386,749	242,407	130,881	296,499
負債總額		475,841	251,064	139,347	304,415
利息支出		1,016	1,711	3,514	63
營業收入		1,496,380	1,896,077	1,380,420	1,461,342
每股盈餘		4.09	5.89	1.42	2.01
償債能力	流動比率	338%	655%	970%	528%
	速動比率	294%	576%	819%	467%
財務結構	負債比率	34%	15%	11%	18%
	長期資金佔固定資產比率	7753%	10029%	4653%	5213%

(2)強化經營及策略聯盟：

引進策略夥伴，對公司業績有穩定實質的挹注，並可培養長期合作默契，為公司未來中長期規劃及成長有正面助益。

(3)提升技術及產品能力：

擁有較多機會獲得外部技術，以及產品Know-how，進而強化公司技術背景及產品開發彈性。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.本公司所營業務主要內容

- CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
- CC01080 電子零組件製造業。
- F118010 資訊軟體批發業。
- F218010 資訊軟體零售業。
- I301010 資訊軟體服務業。
- F401010 國際貿易業。
- I501010 產品設計業。

2. 九十八年度營業比重

產 品	營業比重
筆記型電腦相關應用系列 IC	96.07%
USB 系列 IC 及其他等	3.93%
合 計	100.00%

3. 公司目前之產品、服務項目

(1)筆記型電腦應用產品：

- ①筆記型電腦鍵盤控制器積體電路系列(Keyboard Controller)
- ②電源控制器積體電路系列(Power Switch)
- ③電腦通訊系列橋接控制元件積體電路系列(Cardbus Controller)

(2)客戶化特殊需求積體電路系列(ASIC)

(3)系列產品相關之軟體及韌體

4. 計劃開發之新產品(服務)項目

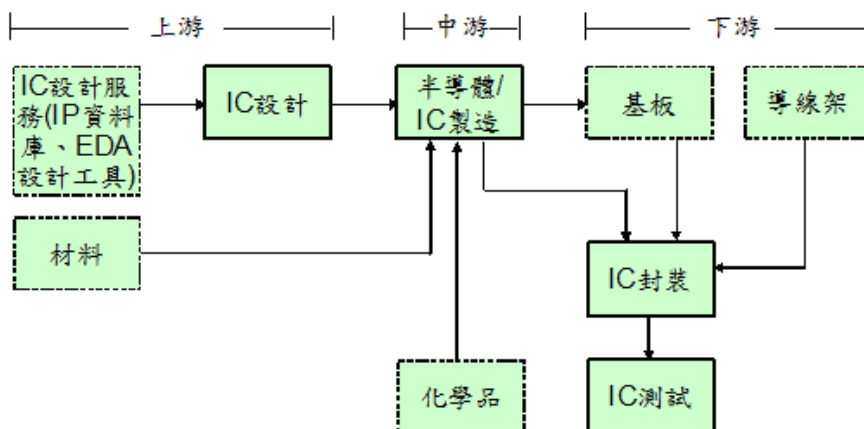
- (1)小型手持式裝置之應用 IC。
- (2)開發新作業平台應用 IC 及客制化產品。
- (3)LED 相關系列應用 IC。

(二)產業概況

1. 產業現況與發展

IC 產業在全球金融海嘯影響下，NB 市場仍能一枝獨秀，除 Netbook 攻佔低價電腦市場外，另一成長動能來自於 NB 取代 DT 趨勢，以及新興市場需求高度成長所推升。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品發展趨勢

公司目前主要產品筆記型電腦控制晶片(KBC)未來將以內嵌式控制器(Embedded Controller, 簡稱 EC)統稱。未來 EC 產品的策略除了站穩在筆記型電腦領域內的應用，將逐漸跨出個人電腦領域至其他行動平台，初步將著重於小型手持式裝置例如手機或是 GPS。電源管理產品方面，公司將持續研究新作業平台相關資訊並嘗試開發客制化產品。Sensor 相關產品也會是發展重點之一，並由此發展完整的 Sensor 產品線，終端應用鎖定民生消費性產品。至於 LED 仍為未來趨勢，產品線發展將朝照明產品邁進，目前以戶外照明(路燈)為目標，初步將尋求產學界異業結盟來推廣照明相關產品。

4. 競爭情形

本公司與競爭對手之九十八年度市佔率情形如下表：

產品別	廠商名稱	國別	市場佔有率
Keyboard Controller (鍵盤控制 IC)	迅杰科技	台灣	35%
	新唐	台灣	20%
	SMSC	美國	19%
	聯陽	台灣	26%
	Renesas	日本	

資料來源：公司內部自行整理

(三)技術及研發概況

1. 研發費用

單位：仟元

年 度	98 年度	截至 99 年 3 月 (業經會計師核閱)
金 額	189,711	46,482

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

(1)電容式 Sensor IC

(2)LED Driver IC

(四)長、短期業務發展計畫

短期發展以選擇具有專業技術背景的代理商，並強化與代理商之互動關係，負責海外銷售與支援。在長期規劃上為公司重新定位其成長策略，並致力於跳脫小而美的格局，努力開拓新產品事業LED產品線及Touch/Sensor產品線，進而與目前的KBC系列產品線形成鼎足而立之態勢。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元；%

年度 銷售地區	98 年度		97 年度	
	銷售額	%	銷售額	%
國 內	40,742	2.79	117,730	8.53
亞 洲	1,420,354	97.19	1,262,680	91.47
其 他	246	0.02	10	-
合 計	1,461,342	100.00	1,380,420	100.00

2. 市場占有率

單位：仟台；仟顆

產品項目	98 年度	97 年度
我國 NB 出貨量	147,108 台	137,418
迅杰筆記型電腦相關晶片市佔率	35%~40%	25%~30%

參考資料來源：電子時報 Research

3. 市場未來之供需狀況與成長性

由於市場成長迅速，對電子零組件產業而言，隨著手機、筆記型電腦與手持裝置等產品型態之轉變，使得不同市場之產品型式愈趨多樣化，增添資源分配上之困難度及產品差異化之競爭強度，因此了解產業動態及需求，強化產品多樣性及差異化服務，擁有完善的行銷通路，減少市場銷售之延遲，以及防止同業或潛在競爭者進入，始能掌握先機，避免價格激烈競爭。

4. 競爭利基

(1) 經營團隊技術實力堅強

本公司主要研發人員均累積多年的產品研發經驗，對產品開發能掌握績效及時程，充分掌握市場先機，以創造最高利潤。

(2) 研發人員穩定性高

本公司公司章程內明訂當年度可分配盈餘中相當之比例作為員工紅利外，並提供員工良好之專業訓練及生涯規劃，以提高員工向心力。

(3) 與客戶維持良好的合作關係

本公司為提供客戶完整的服務，無論在產品品質、良率、交期及售後服務方面，均與客戶保持良好的默契，同時亦透過股權關係的建立構築策略聯盟，更有助於業務及技術的緊密結合，為未來的合作奠定基礎。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 發展遠景之有利因素：

(1) 資訊產品市場持續成長，且我國廠商仍具製造及設計優勢，本公司與各廠商供應鏈中關係良好。

(2) 我國半導體工業體系分工完整，晶圓代工、封裝及測試廠日趨專業，並已逐漸達到規模經濟，半導體產業群眾效應有利於 IC 設計業縮短產品推出時程。

(3) 全球各大晶圓代工廠均致力於擴充產能及提升製程，有利於提升 IC 產品品質及降低成本。

(4) 本公司有為客戶需求量身設計及研發的能力，可以加強與客戶之間的配合。

B. 發展遠景之不利因素：

(1) IC 產品生命週期短、產品變化快速，市場競爭激烈。

(2) 產品應用市場及客戶集中度高。

C. 因應對策：

(1) 加強人才培訓、提升產品開發能力及速度，以因應產品快速變動。

(2) 與客戶建立策略聯盟關係，提前規劃並開發客戶所需產品。

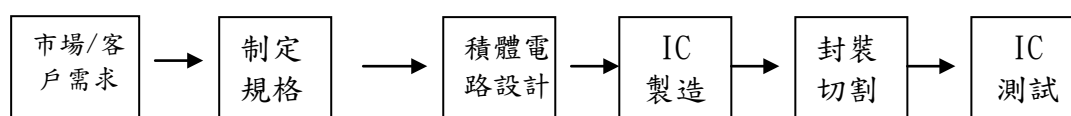
(3) 擴展與開發 NB 以外之產品及應用技術。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

主要產品名稱	產品重要用途或功能
Keyboard controller Ic (鍵盤控制 IC)	應用於個人電腦系統(筆記型電腦、Space-saving PC、工業電腦)、消費性電子產品(IA、STB)等可攜式電子裝置

2. 主要產品之產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

原料名稱	主要供應商	供應情形
晶圓	和弘、聯電	國內外各大晶圓代工廠產能逐漸提升，晶圓之供給穩定。

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元；%

97 年度					98 年度				99 年度截至前一季止			
項目	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	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	仁寶	480,546	35	關係人	仁寶	770,836	53	關係人	仁寶	197,432	50	關係人
2	乙公司	301,092	22	無	乙公司	301,866	21	無	乙公司	109,088	28	無
3	華碩	176,873	13	關係人	華碩	130,512	9	關係人	華碩	34,762	9	關係人
	其他	421,909	30		其他	258,128	17		其他	54,106	13	
	銷貨淨額	1,380,420	100		銷貨淨額	1,461,342	100		銷貨淨額	395,388	100	

增減變動原因：仁寶因新產品應用增加故營收比重日增，華碩因受金融海嘯影響銷售未如預期，且前一年度備料過多，致使對其銷售下滑。

2. 最近二年度主要進貨廠商

單位：新台幣仟元；%

97 年度					98 年度				99 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	聯電	235,105	64	無	和弘	179,965	59	無	和弘	60,935	66	無
2	和弘	125,109	34	無	聯電	104,029	34	無	聯電	17,426	19	無
3	-	-	-	-	-	-	-	-	華虹	11,859	13	無
	其他	7,244	2	無	其他	19,868	7	無	其他	2,211	2	無
	進貨淨額	367,458	100		進貨淨額	303,862	100		進貨淨額	92,431	100	

增減變動原因：調整各別產品線配合廠商，故與和弘進貨比率升高。

(五) 最近二年度生產量值

單位：仟顆；新台幣仟元

生 產 量 值 主要商品	年度	98 年度			97 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
筆記型電腦相關應用 IC		-	106,283	842,562	-	83,270	879,540
其它		-	7,027	35,764	-	5,584	60,552
合 計		-	113,310	878,326	-	88,854	940,092

(六) 最近二年度銷售量值

單位：仟顆；新台幣仟元

銷 售 量 值 主要商品 (或部門別)	年 度		98 年度				97 年度			
			內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值	量	值
筆記型電腦相關應用 IC	4,272	36,239	98,362	1,390,256	4,984	101,368	74,747	1,224,869		
其它	508	4,503	5,584	30,344	994	16,362	2,603	37,821		
合 計	4,780	40,742	103,946	1,420,600	5,978	117,730	77,350	1,262,690		

三、從業員工資料

年 度		截至年報刊印日 99/5/27	98 年度	97 年度
員 工 人 數	直接人員	0	-	-
	間接人員	138	133	117
	合 計	138	133	117
平均年齡		34.99	35	34
平均服務年資		4.12	三年六個月	三年三個月
學 歷 分 佈 比 率	博 士	0		-
	碩 士	38%	41%	42%
	大 專	59%	57%	58%
	高 中	3%	2%	-
	高中以下	-	-	-

四、環保支出資訊

最近二年度及截至年報刊印日止，本公司產品均符合歐盟環保指令（RoHS）相關規範，且未因污染環境而遭受損失及處分，故未來並無因應對策及可能之支出。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施、進修、訓練：勞保、健保、團保、特別休假、三節獎金、年度旅遊補助、婚喪禮金或慰問金、生日禮金、年度健康檢查、員工分紅及認股。
2. 退休制度：本公司退休辦法係依勞動基準法施行，並成立勞工退休準備金監督委員會，每月就薪資總額 2% 存入台灣銀行勞退金專戶；另外新制之勞工退休金部分，每月就薪資總額 6% 提繳至勞工保險局之員工個人退休金專戶，以確保勞工權益。
3. 勞資間之協議情形：每季一次的勞資會議，傾聽員工的申訴及意見，故勞資關係良好，未有重大協議事項。
4. 員工權益維護措施：本公司設有意見箱及電子信箱，每月一次的月會，均作為與員工溝通之管道，以維護每位員工的權益。

(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，及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司一向重視員工福利，且勞資關係十分融洽，並未發生任何勞資糾紛，未來公司仍將秉持一貫之原則，使勞資關係更加穩固和諧，相信可以將勞資問題消弭於無形。

六、重要契約：

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約：無。

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一)資產負債表資料

單位：新台幣仟元

年度		最近五年度財務資料					
		截至 99.3.31 (業經會計師核閱)	98.12.31	97.12.31	96.12.31	95.12.31	94.12.31
項目							
流動資產		1,591,209	1,564,187	1,269,726	1,588,188	1,305,336	783,903
基金及投資		78,248	59,235	46,417	75,275	42,084	40,819
固定資產		25,122	26,206	26,613	14,553	12,832	15,462
無形資產		-	-	-	-	-	-
其他資產		19,682	20,952	34,786	32,532	35,203	57,950
資產總額		1,714,261	1,670,580	1,377,542	1,710,548	1,395,455	859,068
流動負債	分配前	278,174	296,499	130,881	242,407	386,749	220,905
	分配後		註	184,059	550,361	548,232	293,748
長期負債		-	-	-	-	75,311	-
其他負債		7,683	7,916	8,466	8,657	13,781	13,642
負債總額	分配前	285,857	304,415	139,347	251,064	475,841	234,547
	分配後		註	192,525	559,018	637,325	307,390
股本		745,558	745,558	709,042	642,926	532,820	436,985
資本公積		470,791	470,750	468,961	385,704	172,875	68,291
保留盈餘	分配前	322,956	269,231	201,665	434,185	253,469	135,560
	分配後		註	123,671	104,488	74,491	31,853
金融商品未實現(損)益		(1,359)	(1,196)	(2,185)	(720)	38	-
累積換算調整數		-	-	-	-	-	-
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	1,428,404	1,366,165	1,238,195	1,459,484	919,614	624,521
	分配後		註	1,185,017	1,151,530	758,131	551,678

註：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)損益表資料

單位：新台幣仟元

年度		最近五年度財務資料					
		截至 99.3.31 (業經會計師核閱)	98年度	97年度	96年度	95年度	94年度
項目							
營業收入		395,388	1,461,342	1,380,420	1,896,077	1,496,380	975,481
營業毛利		163,423	549,013	450,760	757,942	489,310	329,628
營業損益		65,781	165,357	96,619	435,789	232,369	134,243
營業外收入及利益		676	11,789	40,966	24,860	12,837	4,334
營業外費用及損失		7,259	13,174	39,219	40,925	23,449	16,835
繼續營業部門稅前淨利		59,198	163,972	98,366	419,724	221,757	121,742
繼續營業部門損益		53,725	145,561	97,983	364,200	228,590	123,096
停業部門損益		-	-	-	-	-	-

項 目	年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料				
	截至 99.3.31 (業經會計師核閱)	98 年度	97 年度	96 年度	95 年度	94 年度
非 常 損 益	-	-	-	-	-	638
會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-	165	-
本 期 損 益	53,725	145,561	97,983	364,200	228,755	123,734
基 本 每 股 盈 餘 (元)	0.74	2.01	1.35	5.89	4.09	2.74

(三)會計師姓名及查核意見

年 度	會計師事務所	簽證會計師	查核意見
九十八年	安侯建業聯合會計師事務所	曾漢鈺、游萬淵	修正式無保留意見
九十七年	安侯建業會計師事務所	游萬淵、周寶蓮	修正式無保留意見
九十六年	安侯建業會計師事務所	游萬淵、周寶蓮	修正式無保留意見
九十五年	安侯建業會計師事務所	游萬淵、周寶蓮	無保留意見
九十四年	安侯建業會計師事務所	周寶蓮、魏興海	無保留意見

註：安侯建業會計師事務所於98年更名為安侯建業聯合會計師事務所

二、最近五年度財務分析

分析項目		年度	最近五年度財務分析					
		截至 99.3.31 (業經會計師核閱)	98 年度	97 年度	96 年度	95 年度	94 年度	
財務結構	負債占資產比率(%)	17	18	10	15	34	27	
	長期資金占固定資產比率(%)	5686	5213	4653	10029	7753	4039	
償債能力	流動比率(%)	572	528	970	655	338	355	
	速動比率(%)	507	467	819	575	294	274	
	利息保障倍數(倍)	-	2604	29	65	79	46	
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.30	4.37	3.98	3.29	2.99	3.53	
	平均收現日	111	84	92	111	122	103	
	存貨週轉率(次)	4.86	4.69	4.47	5.75	5.49	4.29	
	應付款項週轉率(次)	5.4	7.48	8.20	4.83	4.35	2.57	
	平均銷貨日數	75	78	82	63	66	85	
	固定資產週轉率(次)	62.95	55.76	51.87	130.29	116.61	66.83	
	總資產週轉率(次)	0.92	0.87	1.00	1.11	1.07	1.14	
	資產報酬率(%)	13	10	7	24	20	17	
獲利能力	股東權益報酬率(%)	15	11	7	31	30	26	
	占實收資本	營業利益	35	22	15	68	44	31
	比率(%)	稅前純益	32	22	14	65	42	28
	純益率(%)	14	10	7	19	15	13	
	基本每股盈餘(元)	0.74	2.01	1.35	5.60	3.89	2.61	
	現金流量	現金流量比率(%)	-2	42	186	195	18	13
槓桿度	現金流量允當比率(%)	112	104	99	127	43	31	
	現金流量再投資比率(%)	-0.38	0.37	-0.63	23.18	0.39	3	
	營運槓桿度	1.96	2.33	2.67	1.39	1.56	1.81	
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.03	1.02	1.01	1.02	

最近兩年度各項財務比率變動達 20%之分析如下：

1. 負債占資產比率：主要係流動負債較上期增加所致。
2. 流動比率：主要係流動負債較上期增加所致。
3. 速動比率：主要係流動負債較上期增加所致。
4. 利息保障倍數：利息費用減少所致。
5. 資產報酬率：主要係本期營收增加所致。
6. 股東權益報酬率：主要係本期營收增加所致。
7. 營業利益占實收資本比率：主要係本期營收增加所致。
8. 稅前純益占實收資本比率：主要係本期營收增加所致。
9. 純益率及基本每股盈餘：主要係本期淨利增加所致。
10. 現金流量比率：主要係流動負債較上期增加所致。
11. 現金再投資比率：主要為現金股東股利減少所致。

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

迅杰科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所曾漢鈺會計師及游萬淵會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司九十九年股東常會

迅杰科技股份有限公司

監察人：郭旭東



監察人：林征聖



監察人：吳義光



中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 三 十 日

四、最近年度財務報表



會 計 師 查 核 報 告

迅杰科技股份有限公司董事會 公鑒：

迅杰科技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。迅杰科技股份有限公司採權益法評價之長期股權投資，有關鴻發積體電路科技股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關鴻發積體電路科技股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十八年及九十七年十二月三十一日對鴻發積體電路科技股份有限公司認列之長期股權投資金額分別為34,612千元及20,263千元，均占各該日資產總額之2%，民國九十八年度及九十七年度所認列之投資損失分別為2,709千元及4,612千元，分別占各該年度稅前淨利之2%及5%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達迅杰科技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，迅杰科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起，依據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，致民國九十七年度稅後淨利及追溯調整基本每股盈餘分別因此減少18,667千元及0.26元。

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。依本會計師之意見及其他會計師之查核報告，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

曾 漢 鈺

會 計 師：

游 萬 淵

證券主管機關：(88)台財證(六)第 18311 號
核准簽證文號

民 國 九 十 九 年 三 月 十 九 日

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	%	金	%			金	%	金	%
資產											
流動資產：											
1100	現金(附註四(一))	\$ 663,458	40	555,456	40	2140	應付票據及帳款	\$ 158,766	10	57,661	4
1310	公平價值變動列入損益之金融資產					2150	應付關係人款項(附註五)	18,017	1	9,390	1
	－流動(附註四(二))	2,249	－	151	－	2171	應付薪資及獎金	45,123	3	31,199	2
1320	備供出售金融資產－流動					2170	應付費用及其他流動負債	74,593	4	32,631	3
	(附註四(二))	197,227	12	250,875	18			296,499	18	130,881	10
1140	應收票據及帳款淨額(附註四(三)及六)	139,058	8	113,176	8	2810	應計退休金負債(附註四(七))	7,916	－	8,466	1
1150	應收關係人款項淨額(附註五)	313,122	19	100,380	7		負債合計	304,415	18	139,347	11
1190	其他金融資產－流動	39,865	2	36,676	3	3110	股東權益(附註四(八))：				
1210	存貨淨額(附註四(四))	174,313	11	192,693	14	3210	股本	745,558	45	709,042	51
1280	其他流動資產	5,281	－	4,783	－		資本公積	470,750	28	468,961	34
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十))	29,614	2	15,536	1	3310	保留盈餘：				
		1,564,187	94	1,269,726	91	3320	法定盈餘公積	95,846	6	86,047	6
						3350	特別盈餘公積	2,185	－	720	－
							未提撥保留盈餘	171,200	10	114,898	8
								269,231	16	201,665	14
基金及投資：											
1480	以成本衡量之金融資產－非流動						股東權益其他項目：				
	(附註四(二))	－	－	1,753	－	3451	金融資產未實現損益	(1,196)	－	(2,185)	－
1421	採權益法之長期股權投資					3480	庫藏股票	(118,178)	(7)	(139,288)	(10)
	(附註四(五)及五)	34,612	2	20,263	2			(119,374)	(7)	(141,473)	(10)
1440	其他金融資產－非流動(附註六)	24,623	1	24,401	2		股東權益合計	1,366,165	82	1,238,195	89
		59,235	3	46,417	4						
固定資產：											
成 本：											
1531	研發設備	13,007	1	12,237	1						
1561	辦公設備	7,126	－	6,200	－						
1631	租賃改良	9,838	1	9,022	1						
1681	其他設備	26,199	2	12,486	1						
		56,170	4	39,945	3						
15X9	減：累計折舊	(29,964)	(2)	(21,122)	(2)						
1670	預付設備款	－	－	7,790	1						
		26,206	2	26,613	2						
其他資產：											
1830	遞延費用(附註五)	20,952	1	34,786	3		重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	資產總計	\$ 1,670,580	100	1,377,542	100		負債及股東權益總計	\$ 1,670,580	100	1,377,542	100

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：翁 佳 祥

經理人：陳俊成

會計主管：劉玉燕

迅杰科技股份有限公司

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	%
	營業收入				
4110	銷貨收入(附註五)	\$ 1,499,556	103	1,465,009	106
4170	減:銷貨退回及折讓	38,214	3	84,589	6
	營業收入淨額	1,461,342	100	1,380,420	100
5110	銷貨成本(附註四(四)、五及十)	912,329	62	929,660	67
	營業毛利	549,013	38	450,760	33
	營業費用(附註五及十)				
6100	推銷費用	105,599	7	95,046	7
6200	管理及總務費用	88,346	6	74,422	5
6300	研究發展費用	189,711	13	184,673	14
		383,656	26	354,141	26
	營業淨利	165,357	12	96,619	7
	營業外收入及利益:				
7110	利息收入	2,078	-	14,284	1
7140	處分投資利益淨額(附件五)	1,493	-	17,030	1
7310	金融資產評價利益淨額(附註四(二))	7,055	-	8,495	1
7480	什項收入	1,163	-	1,157	-
		11,789	-	40,966	3
	營業外費用及損失:				
7510	利息費用	63	-	3,514	-
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(五))	2,709	-	4,612	-
7630	減損損失(附註四(二))	1,753	-	-	-
7560	兌換損失淨額	8,075	1	26,275	2
7880	什項支出(附註四(二))	574	-	4,818	1
		13,174	1	39,219	3
7900	稅前淨利	163,972	11	98,366	7
8110	所得稅費用(附註四(十))	18,411	1	383	-
9600	本期淨利	\$ 145,561	10	97,983	7
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(單位:新台幣元)(附註四(九))				
9750	基本每股盈餘	\$ 2.27	2.01	1.42	1.42
	基本每股盈餘—追溯調整			\$ 1.35	1.35
9850	稀釋每股盈餘	\$ 2.25	2.00	1.41	1.40
	稀釋每股盈餘—追溯調整			\$ 1.34	1.33

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長:翁 佳 祥

經理人:陳 俊 成

會計主管:劉 玉 燕

迅杰科技股份有限公司
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 提 撥 保留盈餘	金融資產 未實現損益	庫藏股票	合 計
民國九十七年一月一日期初餘額	\$ 642,926	385,704	49,627	-	384,558	(720)	(2,611)	1,459,484
盈餘指撥及分派：								
特別盈餘公積	-	-	-	720	(720)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	36,420	-	(36,420)	-	-	-
股東股利轉增資	16,743	-	-	-	(16,743)	-	-	-
員工紅利轉增資	5,000	-	-	-	(5,000)	-	-	-
發放股東股利	-	-	-	-	(251,143)	-	-	(251,143)
發放員工紅利	-	-	-	-	(47,000)	-	-	(47,000)
發放董事監察人酬勞	-	-	-	-	(9,811)	-	-	(9,811)
資本公積轉增資	16,743	(16,743)	-	-	-	-	-	-
現金增資	25,000	100,000	-	-	-	-	-	125,000
執行員工認股權	2,630	-	-	-	-	-	-	2,630
購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	(231,455)	(231,455)
庫藏股票轉讓與員工	-	-	-	-	(806)	-	94,778	93,972
備供出售金融資產未實現利益	-	-	-	-	-	(1,465)	-	(1,465)
民國九十七年度淨利	-	-	-	-	97,983	-	-	97,983
民國九十七年十二月三十一日餘額	709,042	468,961	86,047	720	114,898	(2,185)	(139,288)	1,238,195
盈餘指撥及分派：								
特別盈餘公積	-	-	-	1,465	(1,465)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	9,799	-	(9,799)	-	-	-
員工紅利轉增資	1,185	5,565	-	-	-	-	-	6,750
股東股利轉增資	24,816	-	-	-	(24,816)	-	-	-
發放股東股利	-	-	-	-	(53,178)	-	-	(53,178)
資本公積轉增資	10,635	(10,635)	-	-	-	-	-	-
未按持股比例增資影響	-	5,708	-	-	-	-	-	5,708
庫藏股票轉讓與員工	-	1,537	-	-	(1)	-	20,604	22,140
註銷庫藏股票	(120)	(386)	-	-	-	-	506	-
備供出售金融資產未實現利益	-	-	-	-	-	989	-	989
民國九十八年度淨利	-	-	-	-	145,561	-	-	145,561
民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ 745,558	470,750	95,846	2,185	171,200	(1,196)	(118,178)	1,366,165

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：翁 佳 祥

經理人：陳 俊 成

會計主管：劉 玉 燕

迅杰科技股份有限公司

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
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 145,561	97,983
調整項目：		
公平價值變動列入損益之金融資產評價影響數	(2,098)	(151)
採權益法認列之長期股權投資損失	2,709	4,612
折舊及攤提	40,107	35,039
處分固定資產損失	65	913
處分採權益法之長期股權投資利益	-	(12,150)
提列備抵存貨跌價損失	43,529	12,402
減損損失	1,753	-
其他不影響現金流量之損費	5,093	1,926
應收票據及帳款(含關係人)減少(增加)	(240,868)	266,597
存貨增加	(25,149)	(14,528)
遞延所得稅資產增加	(14,078)	(7,047)
應付票據及帳款(含關係人)增加(減少)	109,732	(92,541)
應計退休金負債減少	(550)	(191)
其他營業相關之流動資產增加	(3,688)	(30,443)
其他營業相關之流動負債增加(減少)	62,975	(19,051)
營業活動之淨現金流入	125,093	243,370
投資活動之現金流量：		
備供出售金融資產減少	54,637	86,557
購置固定資產	(9,424)	(18,547)
出售固定資產價款	20	-
出售採權益法之長期股權投資價款	-	19,940
採權益法之長期股權投資增加	(11,350)	-
存出保證金增加	(96)	(130)
遞延費用增加	(16,866)	(31,653)
受限制銀行存款減少(增加)	(126)	16,586
投資活動之淨現金流入	16,795	72,753
融資活動之現金流量：		
現金增資	-	125,000
購買庫藏股票	-	(231,455)
發放股東股利、員工紅利及董事監察人酬勞	(53,178)	(307,954)
庫藏股票轉讓與員工價款	19,292	92,046
員工認股權行使認購價款	-	2,630
融資活動之淨現金流出	(33,886)	(319,733)
本期現金增加(減少)數	108,002	(3,610)
期初現金餘額	555,456	559,066
期末現金餘額	\$ 663,458	\$ 555,456
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 63	3,514
本期支付所得稅	\$ 5,472	2,824
支付現金購買固定資產：		
購置固定資產	\$ 9,085	18,613
應付設備款變動數	339	(66)
	\$ 9,424	18,547

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：翁佳祥

經理人：陳俊成

會計主管：劉玉燕

迅杰科技股份有限公司

財務報表附註

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

(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

迅杰科技股份有限公司(以下簡稱本公司)成立於民國八十七年五月二十日，於民國九十年八月三十一日正式進入科學工業園區。本公司股票於民國九十二年四月二十二日於中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣，並自民國九十八年十二月十七日起於台灣證券交易所上市掛牌買賣。本公司之主要營業項目為研究、設計、開發、生產、銷售電子產品、資訊軟體及積體電路設計服務等。截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，本公司員工人數分別為133人及134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我國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(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)外幣交易及外幣財務報表換算

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

(三)資產與負債區分流動與非流動分類標準

現金或約當現金及為交易目的而持有或預期將於資產負債表日後十二個月內變現之資產，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，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。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(五)金融商品

本公司將所持有之金融資產投資分為以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產、備供出售之金融資產及以成本衡量之金融資產等類別。

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，其他商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。

本公司所持有或發行之金融商品，在原始認列後，依本公司持有或發行之目的，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；另，本公司所持有之衍生性商品，除被指定且為有效之避險工具外，餘應歸類為此類金融資產。
- 2.備供出售金融資產：係以公平價值評價，除減損損失及貨幣性金融資產外幣兌換損益外，於金融資產除列前，認列為股東權益調整項目。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。
- 3.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，此減損金額續後不予迴轉。

(六)備抵呆帳

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

(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。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；本公司民國九十七年度以前存貨以成本與市價孰低為評價基礎。成本係採加權平均法計算，原料之市價以重置成本為基礎，製成品及半成品以淨變現價值為市價。

(八)採權益法之長期股權投資

本公司持有被投資公司有表決權股份比例達百分之二十以上，或未達百分之二十但具有重大影響力者，採權益法評價。因未按持股比例認購被投資公司發行之新股，致持股比例發生變動，並因而使持有之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期股權投資帳面價值。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(九)固定資產及其折舊

固定資產以取得成本為評價基礎。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。

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

主要固定資產之耐用年數如下：

- 1.研發設備：3~5年
- 2.租賃改良：2~3年
- 3.辦公及其他設備：3~7年

處分固定資產之損益列為營業外收支。

(十)無形資產－研究與發展

本公司依財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」規定。研究階段之支出除於企業合併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。

資本化之發展階段支出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，並於該專案計畫已達可供使用狀態時，以原始成本減除殘值後之金額採直線法依經濟耐用年限平均攤銷。

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。

(十一)遞延費用

購入之電腦軟體成本、取得產品技術所支付之權利金等支出予以遞延，並依其經濟耐用年限攤提。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(十二)退休金

本公司於民國九十年訂立職工退休辦法，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。其中所獲得之基數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計算而得，最高以四十五個基數為限。在該退休辦法下，退休金給付全數由本公司負擔。

上述採確定給付退休辦法部分，本公司採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，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。並依精算報告之結果認列淨退休金成本，包括當期服務成本等及過渡性淨資產、前期服務成本與退休金損益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之規定，按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行。實際支付退休金時，先自準備金專戶支付。

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，原適用上述退休辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工，其服務年資改採確定提撥制。採確定提撥制部份，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，提撥至勞工保險局之員工個人退休金專戶，提撥數列為當期費用。

(十三)員工紅利及董事監察人酬勞

本公司民國九十七年一月一日（含）以後之員工紅利及董事監察人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，視為估計變動，列為當期損益。

(十四)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。

(十五)庫藏股票

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

本公司將庫藏股票轉讓與員工以獎酬員工，其給與日於民國九十七年一月一日以後者，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准，則核准日為給與日。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(十六)收入之認列

銷貨收入係於商品交付且風險及報酬移轉時認列，並依合約及經驗估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售期間列為銷貨之減項。

(十七)所得稅

本公司所得稅之估計係以會計所得為基礎，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計迴轉年度之適用稅率計算認列為遞延所得稅。並將應課稅之暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債；另，將可減除暫時性差異、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，提列適當備抵評價。

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，非與資產或負債相關者，則依預期迴轉期間之長短劃分。

因購置設備及研究發展支出等產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

本公司民國八十七年度(含)以後之未分配盈餘，依所得稅法規定應加徵百分之十營利事業所得稅部份，於次年度股東會決議分配盈餘後列為當期所得稅費用。

(十八)普通股每股盈餘

基本每股盈餘係就已發行之普通股股數按加權平均法計算。

本公司所發行員工認股權憑證及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，則雙重表達基本每股盈餘及稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘之計算，則假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於當期流通在外，故本期淨利及流通在外普通股股數均需調整所有具稀釋作用潛在普通股之影響。

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之股份，採追溯調整計算。

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，致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18,667千元及0.26元。另，依據會計研究發展基金會(97)基秘字第169號解釋函，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如具稀釋作用，則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，依財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」第一次修正條文之規定，致民國九十八年度稅後純益及基本每股盈餘分別減少4,877千元及0.07元。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

四、重要會計科目之說明

(一)現金

	98.12.31	97.12.31
庫存現金	\$ 80	80
活期及支票存款	345,934	158,479
定期存款	317,444	396,897
	<u>\$ 663,458</u>	<u>555,456</u>

(二)金融商品

1. 非衍生性金融商品：

	98.12.31	97.12.31
備供出售金融資產—流動：		
受益憑證—開放型基金	\$ 191,027	245,822
受益憑證—封閉型基金	6,200	5,053
	<u>\$ 197,227</u>	<u>250,875</u>
以成本衡量之金融資產—非流動：		
股票投資—REDDOT WIRELESS, INC.	\$ -	1,753

本公司定期評估以成本衡量之被投資公司營運及財務狀況，評估可能減損部份認列減損損失，民國九十八年度認列減損損失為1,753千元。

2. 衍生性金融商品：

民國九十八年及九十七年十二月三十一日，本公司持有之衍生性金融商品明細如下：

項 目	98.12.31		97.12.31	
	帳面金額 (台幣千元)	名目本金 (美金千元)	帳面金額 (台幣千元)	名目本金 (美金千元)
衍生性金融資產：				
遠期外匯合約	\$ 2,249	6,600	151	2,000

上述衍生性金融資產，在財務報表上列為公平價值變動列入損益之金融資產—流動項下。

本公司民國九十八年度及九十七年度與銀行簽訂出售美金之遠期外匯合約，主要係為規避外幣應收帳款因匯率波動所產生之風險，因不符合避險會計之條件，故視為交易目的之金融商品，民國九十八年度及九十七年度因公平價值變動列入損益之金融資產利益分別為7,055千元及8,495千元，認列公平價值變動列入損益之金融負債之淨損失分別為0元及2,915千元。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(三) 應收票據及帳款

	98. 12. 31	97. 12. 31
應收票據	\$ 86	27
應收帳款	140, 913	113, 469
小計	140, 999	113, 496
減：備抵呆帳	(1, 941)	(320)
	<u>\$ 139, 058</u>	<u>113, 176</u>

(四) 存貨淨額

民國九十八年及九十七年十二月三十一日之存貨明細如下：

	98. 12. 31	97. 12. 31
製 成 品	\$ 80, 188	95, 099
減：備抵損失	(3, 939)	(3, 831)
小 計	76, 249	91, 268
半 成 品	100, 066	96, 366
減：備抵損失	(8, 757)	(2, 006)
小 計	91, 309	94, 360
原 料	8, 455	9, 138
減：備抵損失	(1, 700)	(2, 073)
小 計	6, 755	7, 065
	<u>\$ 174, 313</u>	<u>192, 693</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營業成本分別為43, 529千元及12, 402千元。

(五) 採權益法之長期股權投資

民國九十八年及九十七年十二月三十一日本公司依權益法評價之長期股權投資明細如下：

	98. 12. 31	97. 12. 31
被投資公司	持 股 比例% 金 額	持 股 比例% 金 額
鴻發積體電路科技股份有限公司	10. 44\$ <u>34, 612</u>	10. 68 <u>20, 263</u>

本公司民國九十八年度及九十七年度採權益法評價之長期股權投資資損失分別為2, 709千元及4, 612千元。

(六) 短期借款及授信額度

	98. 12. 31	97. 12. 31
尚未動支之短期借款授信額度	<u>\$ 929, 040</u>	<u>631, 940</u>

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(七)退休金

1. 確定給付退休金辦法：

本公司以民國九十八年及九十七年十二月三十一日為衡量日完成精算，各該日之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>(5,224)</u>	<u>(4,990)</u>
累積給付義務	(5,224)	(4,990)
未來薪資增加之影響數	<u>(12,040)</u>	<u>(12,272)</u>
預計給付義務	(17,264)	(17,262)
退休基金資產公平價值	<u>7,936</u>	<u>7,018</u>
提撥狀況	(9,328)	(10,244)
未認列過渡性淨給付義務	1,414	1,485
未認列退休金損益	<u>(2)</u>	<u>293</u>
應計退休金負債	<u><u>\$ (7,916)</u></u>	<u><u>(8,466)</u></u>

本公司民國九十八年度及九十七年度之淨退休金成本組成項目如下：

	<u>98年度</u>	<u>97年度</u>
利息成本	\$ 432	534
退休基金實際報酬	(48)	(224)
攤銷數與遞延數	<u>(64)</u>	<u>169</u>
淨退休金成本	<u><u>\$ 320</u></u>	<u><u>479</u></u>

民國九十八年及九十七年十二月三十一日重要精算假設如下：

	<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	5.00%	5.00%
退休基金資產預期長期投資報酬率	2.25%	2.50%

截至民國九十八年十二月三十一日止尚未有符合退休條件之員工。

2. 確定提撥退休金辦法：

本公司民國九十八年度及九十七年度確定提撥辦法下之退休金費用分別為5,944千元及5,773千元。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(八)股東權益

1. 股本

本公司於民國九十八年六月十日經股東會決議每股分配現金股利0.77元，並以民國九十七年度可分配盈餘24,816千元、員工紅利6,750千元及資本公積10,635千元，合計42,201千元轉增資發行新股；其中員工紅利6,750千元增資發行股數118千股係以股東會前一日收盤價考量除權除息之影響後以56.97元計算發行。上述增資案以民國九十八年八月十日為增資基準日，並已辦妥法定登記程序。

本公司於民國九十七年六月十三日經股東會決議，每股分配現金股利3.75元，並以民國九十六年度可分配盈餘16,743千元、員工紅利5,000千元及資本公積16,743千元，合計38,486千元轉增資發行新股，上述增資案以民國九十七年十一月三日為增資基準日，並已辦妥法定登記程序。

本公司於民國九十六年七月四日經董事會決議辦理私募現金增資發行新股5,200千股，每股私募價格為50元，共計募集260,000千元，因溢價發行新股，其面額與發行價格間之差額帳列資本公積208,000千元。上述私募現金增資案以民國九十六年八月十日為增資基準日，並已辦妥法定登記程序。另並於民國九十六年十二月二十五日經股東臨時會決議，照原案通過上述增資案。

本公司於民國九十六年十二月二十五日經股東臨時會決議辦理私募現金增資發行新股4,500千股，並經民國九十七年二月十二日經董事會決議每股私募價格為50元，實際發行新股2,500千股，共計募集125,000千元，因溢價發行新股，其面額與發行價格間之差額帳列資本公積100,000千元。上述私募現金增資案以民國九十七年三月十日為增資基準日，並已辦妥法定登記程序。

上述私募之有價證券依證券交易法第四十三條之八規定，原則上須於交付日起滿三年始得轉讓，並於補辦公開發行後，方得上櫃買賣；私募新股除受法令規定限制轉讓外，其權利義務與已發行流通在外股票相同。

截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，本公司額定股本均為950,000千元(均含保留供發行員工認股權50,000千元及可轉換公司債為10,000千元之額度)，實收資本額分別為745,558千元及709,042千元，每股面額均為10元。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

本公司奉准發行員工認股權憑證2,150千單位，並得依董事會決議分次發行。截至民國九十八年十二月三十一日止，本公司歷次發行員工認股權憑證之情形彙列如下：

種 類	申 報 生 效 日 期	給與日	既得 期間	發 行 單 位 數 (千 股)	每股認購 價格(元)	調整後之 每股認購 價格(元)
九十一年第一次 員工認股權憑證	91.08.08	91.09.20	2~4 年	1,621	13	10
九十一年第一次 員工認股權憑證	91.08.08	92.04.16	2~4 年	529	13	10

前述員工認股權憑證之認股價格，係於本公司股票上櫃掛牌前發行，以不低於發行申報日最近期經會計師查核簽證之財務報表每股淨值訂定之，並業已依照本公司員工認股權辦法調整無償配股之影響。

前述員工認股權憑證於民國九十七年度執行認購金額為2,630千元。

本公司酬勞性員工認股權計畫，如依財務會計準則公報第三十九號之規定估計酬勞成本，並採用Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日員工認股權憑證

之公平價值，其公平價值為每權1.5~1.7元。各項假設之加權平均資訊列示如下：

股利率	4.49%
預期價格波動性	20.35%~21.85%
無風險利率	2.57990%
預期存續期間	6 年

本公司酬勞性員工認股選擇權計畫於民國九十八年度及九十七年度相關之數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下：

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	-	\$ -	263	10.00
本期給與	-	-	-	-
本期行使	-	-	(263)	10.00
本期沒收(失效數)	-	-	-	-
期末流通在外	-	-	-	-

本公司於民國九十七年度執行之酬勞性員工認股權計畫於執行日之加權平均股價為79.12元。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

本公司酬勞性員工認股權計畫於民國九十七年度如依財務會計準則公報第三十九號之規定認列酬勞成本，財務報表之擬制淨利與追溯調整每股盈餘資訊列示如下：

		97年度
淨利	報表認列之淨利	\$ 97,983
	擬制淨利	97,981
基本每股盈餘	報表認列之每股盈餘(元)	1.35
	擬制每股盈餘(元)	1.35
稀釋每股盈餘	報表認列之每股盈餘(元)	1.33
	擬制每股盈餘(元)	1.33

2. 資本公積

	98.12.31	97.12.31
發行股票溢價	\$ 313,515	308,000
庫藏股票交易	1,226	-
長期投資	5,708	-
公司債轉換普通股溢價	150,301	160,961
	<u>\$ 470,750</u>	<u>468,961</u>

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及受領贈與所得所產生之資本公積撥充資本。另，證期局規定，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，應俟產生該次資本公積之增資案經主管機關核准登記後之次一年度，始得將該次轉入之資本公積撥充資本。

3. 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。

4. 特別盈餘公積

依證券主管機關之規定，應就當年度發生之帳列股東權益減項淨額自當年度稅後盈餘提列相同數額之特別盈餘公積；如所提之特別盈餘公積如屬前期累積之股東權益減項金額，自前期未分配盈餘提列之相同數額之特別盈餘公積不得分派。嗣後股東權益減項數額減少時，得將減少金額轉列未分配盈餘。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

5. 盈餘分配

依本公司之公司章程規定，公司決算如有盈餘，除依法提繳稅款外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達資本總額時不在此限，另依證券交易法規定，提撥特別盈餘公積。如尚有盈餘，分派如下：

- (1)百分之十至百分之二十五為員工紅利，若員工配發新股，有關計算發放員工股票紅利之基礎，依相關法令規定辦理之。其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。
- (2)董事及監察人酬勞不得高於百分之三。
- (3)剩餘盈餘依股東會決議分派之。

本公司股利政策係按公司法及本公司章程訂定，並依本公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘及所屬產業性質及週期等因素決定，其現金股利以不低於當年度股利總額百分之五十。

本公司依證券主管機關規定於分派盈餘時，應就當年度發生之股東權益減項自可分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，不得分派。嗣後股東權益減項有迴轉時，得就迴轉部分併入可分派盈餘。

本公司以民國九十八年度及九十七年度之稅後淨利依本公司章程所定盈餘分派政策，估計員工紅利金額分別為25,548千元及18,565千元，董事監察人酬勞分別為3,930千元及2,600千元，配發股票紅利之股數計算基礎係依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響。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，列為當年度之損益。

本公司分別於民國九十八年六月十日及九十七年六月十三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：

	97年度	96年度
員工紅利—股票紅利	\$ 6,750	5,000
員工紅利—現金紅利	11,815	47,000
董事監察人酬勞	2,600	10,420
	<u>\$ 21,165</u>	<u>62,420</u>

民國九十七年度盈餘分派情形與本公司董事會擬議內容並無差異。民國九十六年度董事監察人酬勞依公司章程規定計算應為9,811千元，溢分配609千元，本公司已於民國九十七年七月九日經董事會決議減少分配609千元，並經民國九十八年六月十日股東常會決議。

本公司民國九十八年度之員工紅利及董監事酬勞分派數，尚待本公司董事會擬議及股東會決議，相關資訊可俟本公司相關會議決議後，於公開資訊觀測站等管道查詢之。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

6. 庫藏股

本公司依證券交易法第二十八條之二規定，為轉讓股份予員工而買回庫藏股，民國九十八年度及九十七年度變動情形如下：

	98年度		97年度	
	單位：千股/千元			
	持 股	金 額	持 股	金 額
期初數	2,349	\$ 139,288	62	2,611
本期增加	-	-	3,542	231,455
本期轉讓予員工	(380)	(20,604)	(1,255)	(94,778)
本期註銷	(12)	(506)	-	-
期末數	<u>1,957</u>	<u>\$ 118,178</u>	<u>2,349</u>	<u>139,288</u>

依證券交易法之規定，公司買回股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十；收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。

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。

本公司民國九十八年度因已屆轉讓期間未轉讓予員工而註銷之庫藏股計12千股。

本公司分別於民國九十八年度及九十七年度轉讓庫藏股票380千股及1,255千股予員工，依財務會計準則公報第三十九號之規定並採用Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日之勞務成本分別為2,848千元及1,926千元。各項假設之加權平均資訊列示如下：

	98年度	97年度
股利率	5	2.70~4.49
		%
價格波動性	1.20%	1.0801%
無風險利率	1%	2.375%
既得期間	1天	1天
轉讓價格區間	30.08~51.59 元	22.71~76.62 元

本公司於民國九十八年度分次執行之庫藏股票轉讓計畫，第一次轉讓之給與日及認股基準日均為民國九十八年三月九日、第二次轉讓之給與日及認股基準日均為民國九十八年六月十一日、第三次轉讓之給與日及認股基準日均為民國九十八年六月十二日及第四次轉讓之給與日及認股基準日均為民國九十八年十月一日，上述庫藏股票轉讓計畫於各該給與日之加權平均股價分別為30.08元、40.84元、51.59元及49.06元。截至民國九十八年十二月三十一日止，上述庫藏股票轉讓計畫業已執行完畢，並完成轉讓。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

本公司於民國九十七年度分次執行之庫藏股票轉讓計畫，第一次轉讓之給與日及認股基準日均為民國九十七年三月二十六日，第二次轉讓之給與日及認股基準日均為民國九十七年六月二十五日，上述庫藏股票轉讓計畫於給與日之加權平均股價分別為76.5元及71元。截至民國九十八年十二月三十一日止，上述庫藏股票轉讓計畫業已執行完畢，並完成轉讓。

(九)每股盈餘

	98 年度		97 年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘：				
本期淨利	\$ 163,972	145,561	98,366	97,983
加權平均流通在外股數	72,355	72,355	69,083	69,083
基本每股盈餘(元)	\$ 2.27	2.01	1.42	1.42
加權平均流通在外股數－追溯調整			72,637	72,637
基本每股盈餘(元)－追溯調整			\$ 1.35	1.35
稀釋每股盈餘：				
本期淨利	\$ 163,972	145,561	98,366	97,983
加權平均流通在外股數	72,355	72,355	69,083	69,083
具稀釋作用之潛在普通股之影響				
加：認股權假設期初行使認購	-	-	63	63
尚未經股東會決議且得採股票發放之員工分紅	515	515	745	745
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外股數	72,870	72,870	69,891	69,891
稀釋每股盈餘(元)－本期淨利	\$ 2.25	2.00	1.41	1.40
加權平均流通在外股數－追溯調整			73,486	73,486
稀釋每股盈餘(元)－追溯調整			\$ 1.34	1.33

(十)所得稅

本公司目前享有之租稅優惠案如下：

增資案	適用法令	擇定租稅優惠	免稅期間
92 年盈轉	促進產業升級條例－新興重要策略性產業	五年免稅	95.1.1~99.12.31
97 年盈轉	促進產業升級條例－新興重要策略性產業	五年免稅	已核備未完工

本公司依現行稅法規定計算所得稅，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佈之所得稅法修正條文，本公司適用之所得稅率將於民國九十九年度起自百分之二十五改為百分之二十。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

民國九十八年度及九十七年度之所得稅費用(利益)如下：

	98年度	97年度
當期所得稅費用	\$ 32,489	7,430
遞延所得稅利益	(14,078)	(7,047)
	<u>\$ 18,411</u>	<u>383</u>

本公司損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅額與所得稅費用間之差異列示如下：

	98年度	97年度
稅前淨利依規定稅率估計之所得稅額	\$ 40,983	24,582
永久性差異	304	(3,104)
投資抵減淨增加數	(36,553)	(20,000)
備抵評價淨變動數	12,733	(48)
免稅所得	(11,376)	(3,403)
所得稅稅率變動產生之遞延所得稅影響數	2,949	-
以前年度所得稅核定及估計差異	9,371	2,356
所得稅費用	<u>\$ 18,411</u>	<u>383</u>

本公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之遞延所得稅資產及負債之暫時性差異與投資抵減及其個別所得稅影響數如下：

	98.12.31		97.12.31	
	金 額	所 得 稅 影 響 數	金 額	所 得 稅 影 響 數
流動：				
未實現存貨跌價損失	\$ 14,396	2,879	7,910	1,978
金融資產評價利益	(2,249)	(450)	(151)	(38)
未實現兌換損失(利益)淨額	4,177	836	(7,287)	(1,822)
未實現銷貨毛利	28,522	5,704	-	-
投資抵減	20,645	20,645	15,418	15,418
		<u>\$ 29,614</u>		<u>15,536</u>

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

	98.12.31		97.12.31	
	金 額	所 得 稅 影 響 數	金 額	所 得 稅 影 響 數
非流動：				
應計退休金負債	\$ 7,916	1,583	8,466	2,116
成本法長期投資減損損失	6,216	1,243	4,463	1,116
投資抵減	13,139	13,139	-	-
		15,965		3,232
減：備抵評價		15,965		3,232
		\$ -		-
遞延所得稅資產總額		\$ 46,029		20,628
遞延所得稅負債總額		\$ 450		1,860
遞延所得稅資產備抵評價金額		\$ 15,965		3,232

依促進產業升級條例規定得享有之投資抵減，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之百分之五十為限，但最後年度抵減金額不在此限。截至民國九十八年十二月三十一日止，本公司因投資自動化設備及研究發展等支出，依法得享受投資抵減之餘額約計數及依規定得抵減年限分列如下：

年 度	最後可扣抵年度	金 額
九十七年度(申報數)	一〇一年度	\$ 14,168
九十八年度(估計數)	一〇二年度	19,616
		\$ 33,784

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。

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	\$ 171,200	114,898
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 4,444	1,291
	98年度 (預計)	97年度 (實際)
年度盈餘分配之稅額扣抵比率	11.52%	9.60%

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(十一)金融商品相關資訊

1. 公平價值之資訊：

本公司之非衍生性短期金融資產及負債中包括現金、應收/應付票據及帳款、應收/應付關係人款項及其他金融資產等，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。

除上述金融資產及負債外，民國九十八年及九十七年十二月三十一日，本公司其餘之金融資產及金融負債公平價值資訊如下：

	98. 12. 31		97. 12. 31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產：				
公平價值變動列入損益之				
金融資產－流動	\$ 2,249	2,249	151	151
備供出售金融資產－流動	197,227	197,227	250,875	250,875
以成本衡量之金融資產－				
非流動	-	詳下述(2)	1,753	詳下述(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，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考，則採用評價方式估計，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，且該資訊為本公司可取得者。
- (2) 以成本衡量之金融資產：係投資未上市(櫃)公司股票，因未於公開市場交易，致實務上無法估計公平價值，請參閱附註四(二)之說明。

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	\$ 663,458	-	555,456	-
公平價值變動列入損益				
之金融資產－流動	-	2,249	-	151
應收款項(含關係人)	-	452,180	-	213,556
備供出售金融資產－流動	197,227	-	250,875	-
其他金融資產(含流動及				
非流動)	21,143	43,345	21,017	40,060
金融負債：				
應付款項(含關係人)	-	176,783	-	67,051

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

2. 財務風險資訊：

(1) 市場風險

本公司持有之受益憑證係分類為備供出售之金融資產，此類資產係以公平價值衡量，因此本公司將暴露於受益憑證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、受益憑證及應收帳款等之金融商品。本公司之現金存放於不同之金融機構。持有之受益憑證係購買信用評等優良之公司所發行之基金。本公司控制暴露於每一金融機構之信用風險，而且認為本公司之現金及所持有之受益憑證不會有重大之信用風險顯著集中之虞。

本公司之客戶集中在筆記型電腦產業，民國九十八年及九十七年十二月三十一日應收帳款餘額之94%及86%均由五家客戶所組成，使本公司有信用風險集中之情形。為減低信用風險，本公司持續地評估客戶之財務狀況，並定期評估應收帳款回收之可能性，截至目前為止，本公司之收款記錄良好，預期不致有重大損失。

(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。

本公司所從事之遠期外匯合約，因遠期外匯合約之匯率已確定，不致有重大現金流量風險。

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>
鴻發積體電路科技股份有限公司 (鴻發積體電路科技)	本公司採權益法之被投資公司
華碩電腦股份有限公司(華碩電腦)	本公司之法人董事
矽格股份有限公司(矽格)	本公司之法人監察人
仁寶電腦工業股份有限公司 (仁寶電腦)	本公司法人董事鵬寶科技股份有限公司(鵬寶科技)之母公司(鵬寶科技於民國九十七年六月起當選為本公司之法人董事)
全體董事、監察人、總經理及副總經理	本公司主要管理階層

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

(二)與關係人之間之重大交易事項

1. 銷貨及應收款項：

本公司民國九十八年度及九十七年度對關係人之銷貨如下：

	98年度		97年度	
	金 額	佔本公司 營業收入 淨額之%	金 額	佔本公司 營業收入 淨額之%
仁寶電腦及其子公司	\$ 770,836	53	480,546	35
華碩電腦及其子公司	130,512	9	176,873	13
	<u>\$ 901,348</u>	<u>62</u>	<u>657,419</u>	<u>48</u>

本公司售予關係人及非關係人之銷售價格均依銷售之產品規格而定，部份產品視銷售之數量給予不定幅度之折扣，因此，銷售予關係人之價格與一般客戶並無明顯不同；本公司民國九十八年度及九十七年度銷售予仁寶電腦集團公司及華碩電腦集團公司之授信條件均分別為次月結90天及月結60天收款，一般客戶之銷售交易授信條件則視個別客戶之過去交易往來經驗及債信評估結果決定採預收貨款、即期電匯或月結30天至90天不等。截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，因上述銷貨交易產生而未收之應收款項如下：

	98.12.31		97.12.31	
	金 額	佔應收 款項淨 額之%	金 額	佔應收 款項淨 額之%
仁寶電腦及其子公司	\$ 292,288	64	86,141	40
華碩電腦及其子公司	21,460	5	14,242	7
減：備抵呆帳	(626)	-	(3)	-
	<u>\$ 313,122</u>	<u>69</u>	<u>100,380</u>	<u>47</u>

2. 委託加工及應付款項：

本公司民國九十八年度及九十七年度委託關係人加工之金額如下：

	98年度		97年度	
	金 額	佔加工費 淨額之%	金 額	佔加工費 淨額之%
矽格	\$ 94,478	16	75,999	15

本公司與關係人委託加工交易條件與一般供應商尚無明顯不同。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，因上述交易而累積未付之應付款項餘額如下：

	98. 12. 31		97. 12. 31	
	金 額	佔 應 付 款項之%	金 額	佔 應 付 款項之%
矽格	\$ 18,017	10	8,340	12

3. 技術服務：

本公司於民國九十七年七月向鴻發積體電路科技購置觸控面板積體電路驅動程式，購置價款計10,000千元，截至民國九十七年十二月三十一日止，因上述交易產生之應付關係人款項計1,050千元。

4. 證券交易：

本公司於民國九十七年五月出售鴻發積體電路科技股權1,000千股予仁寶電腦100%轉投資之弘記投資股份有限公司，處分價款計19,940千元，並認列處份投資利益12,150千元。

(三)主要管理階層薪酬總額

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資總額之有關資訊如下：

	98年度	97年度
薪資	\$ 14,664	13,529
獎金及特支費	4,859	13,591
業務執行費用	105	235
員工紅利	1,000	1,826

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

質押之資產	擔 保 標 的	帳 面 價 值	
		98. 12. 31	97. 12. 31
定存單	進貨及進口關稅擔保—非流動	\$ 21,143	21,017

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

七、重大承諾事項及或有事項

(一)本公司以營業租賃方式承租辦公室，民國九十八年十二月三十一日止本公司依現有已簽訂合約估計未來應付租金如下：

年 度	金 額
九十八年度	\$ 11,116
九十九年以後	28,183
	<u>\$ 39,299</u>

(二)依本公司另與其他公司簽訂之技術授權合約，依約應給付技術授權金及按生產單位數計付一定金額之權利金。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其 他

(一)本期發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	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	—	170,229	170,229	—	149,490	149,490
勞健保費用	—	8,093	8,093	—	7,409	7,409
退休金費用	—	6,264	6,264	—	6,252	6,252
其他用人費用	—	3,050	3,050	—	2,958	2,958
折舊費用	—	9,407	9,407	—	5,640	5,640
攤銷費用	—	30,700	30,700	—	29,399	29,399

(二)民國九十七年度財務報表中若干金額，為配合民國九十八年度財務報表之表達方式已作適當重分類，該重分類對民國九十七年度財務報表之表達無重大影響。

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。

迅杰科技股份有限公司財務報表附註(續)

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
				千股數 (千單位)	帳面金額	持 股 比率(%)	市 價	
本公司	寶來得寶基金	-	備供出售金融資產—流動	5,161	59,241	-	59,241	
本公司	復華有利基金	-	同上	4,658	60,027	-	60,027	
本公司	德信萬年基金	-	同上	2,011	30,003	-	30,003	
本公司	德盛債券大壩基金	-	同上	3,484	41,756	-	41,756	
本公司	三鼎不動產投資信託基金	-	同上	249	2,067	-	2,067	
本公司	駿馬一號不動產投資信託基金	-	同上	305	2,495	-	2,495	
本公司	基泰之星不動產投資信託基金	-	同上	200	1,638	-	1,638	
本公司	寶茂科技(股)公司股票	-	以成本衡量之金融資產—非流動	525	-	1.74	註	
本公司	REDDOT WIRELESS, INC. 股票	-	同上	100	-	0.31	註	
本公司	鴻發積體電路科技(股)公司股票	本公司採權益法之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,454	34,612	10.44	註	

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：

進(銷)貨之公司	交易對象	關 係	交 易 情 形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票款		備 註
			進(銷)貨	金 額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單 價	授信期間	餘 額	佔總應收(付)票款之比率	
本公司	仁寶電腦	本公司法人董事之母公司	銷貨	770,836	53 %	次月結 90 天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	292,288	64 %	
本公司	華碩電腦	本公司之法人董事	銷貨	130,512	9 %	月結 60 天	尚無顯著不同	尚無顯著不同	21,460	5 %	

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：

帳列應收款項之公司	交易對象	關 係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金 額	處理方式		
本公司	仁寶電腦	本公司法人董事之母公司	292,288	4.18	-		153,732	-

註：係截至民國九十九年三月十日之收回情形。

9. 從事衍生性商品交易：請詳附註四(二)。

(二)轉投資事業相關資訊：

1. 被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

數量單位：千股(單位)

投資公司 名 稱	被投資公司 名 稱	所在地區	主要營 業項目	原始投資金額		期 末 持 有			被投資公司 本期損益	本期認 列之 投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股 數	比 率	帳面金額			
本公司	鴻發積體電 路科技(股) 公司	台北縣	觸控功能控制積體 電路、可攜性資訊 產品與其他資訊應 用產品相關積體電 路之研發、製造、 銷售及軟體應用服 務	41,350	30,000	3,454	10.44%	34,612	(25,525)	(2,709)	

2. 資金貸與他人：無。

3. 為他人背書保證：無。

4. 期末持有有價證券情形：無。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 從事衍生性商品交易：無。

(三)大陸投資資訊：無。

十二、部門別財務資訊

本公司主要營業項目為研究、開發、生產、銷售電子產品、資訊軟體及IC設計服務等，為單一產業部門。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 銷貨之%	金 額	佔 當 期 銷貨之%
仁寶電腦及其子公司	\$ 770,836	53	480,546	35
乙廠商	301,866	20	301,092	22
華碩電腦及其子公司	130,512	9	176,873	13
	<u>\$ 1,203,214</u>	<u>82</u>	<u>958,511</u>	<u>70</u>

本公司民國九十八年度及九十七年度外銷銷售資訊如下：

	98年度		97年度	
	金 額	佔 當 期 銷貨之%	金 額	佔 當 期 銷貨之%
亞太地區	<u>\$ 1,420,378</u>	<u>97</u>	<u>1,262,680</u>	<u>91</u>

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、公司及其關係企業發生財務週轉困難情事：

公司及其關係企業(公司法第 369 條之 1 規定)最近年度及截至年報刊印日止，未發生財務週轉困難之情事。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況之檢討與分析：

單位：新台幣仟元

項目	年度	98 年度	97 年度	差異	
				金額	%
流動資產		1,564,187	1,269,726	294,461	23.19%
基金及投資		59,235	46,417	12,818	27.61%
固定資產		26,206	26,613	-407	-1.53%
其他資產		20,952	34,786	-13,834	-39.77%
資產總額		1,670,580	1,377,542	293,038	21.27%
流動負債		296,499	130,881	165,618	126.54%
長期負債		-	-	-	-
其他負債		7,916	8,466	-550	-6.50%
負債總額		304,415	139,347	165,068	118.46%
股本		745,558	709,042	36,516	5.15%
資本公積		470,750	468,961	1,789	0.38%
保留盈餘		269,231	201,665	67,566	33.50%
股東權益總額		1,366,165	1,238,195	127,970	10.34%

重大變動項目說明：

上列項目，變動金額達新台幣一千萬元及變動比率達百分之二十者，說明如下：

1. 流動資產：主要係營收增加所致。
2. 基金及投資：主要為增加轉投資鴻發公司所致。
3. 其他資產：主要係多筆軟體及技術權利金本期遞延費用攤提完畢所致。
4. 資產總額：主要係營收增加所致。
5. 流動負債：主要係進貨較上期增加所致。
6. 負債總額：主要係進貨較上期增加所致。
7. 保留盈餘：主要係本期淨利增加所致。

二、經營結果之檢討與分析：

單位：新台幣仟元

項目	年度	98 年度	97 年度	增減金額	變動比例
營業收入		1,461,342	1,380,420	80,922	5.86%
營業成本		912,329	929,660	-17,331	-1.86%
營業毛利		549,013	450,760	98,253	21.80%
營業費用		383,656	354,141	29,515	8.33%
營業利益		165,357	96,619	68,738	71.14%
稅前淨利		163,972	98,366	65,606	66.70%
稅後淨利		145,561	97,983	47,578	48.56%

增減變動說明：

1. 98 年度因景氣開始回升，使營業收入略為增加，此外營業費用雖較上期增加 8.33%，但因致力於產品毛利率的提升，致使營業利益較前一年 96,619 仟元增加

71.14%，稅前淨利提升 66.70%為 163,972 仟元。

2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務之可能影響及因應計畫：不適用。

三、現金流量之檢討與分析：

(一)最近二年度流動性分析

年 度	98 年度	97 年度	增(減)比例%
項 目			
現 金 流 量 比 率	42	186	-77.42%
現 金 流 量 允 當 比 率	104	99	5.05%
現 金 再 投 資 比 率	0.37	-0.63	158.73%

現金流量增減比例變動分析說明：

98年度營收較上期增加5%，稅後純益增加49%，但因營收屬下半年度之增加，故應收帳款增加112%，致使營業活動之淨現金流入數減少，且流動負債亦同時增加127%所致，故現金流量比率減少達77%。現金股東股利減少197,965仟元，致使現金再投資比率較97年度略為升高。

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全 年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
663,458	120,000	(170,000)	613,458	-	-

本公司預計98年度來自營業活動淨現金流入增加120,000仟元；在投資方面，本年度持續購置研發用Design Tools及Layout軟體，導致投資活動之現金流出增加；在融資活動方面，預計在第三季發放現金股利、員工紅利及董監酬勞等，故產生融資活動之淨現金流出，因去年現金餘額仍高達663,458仟元，預計未來一年應無現金不足之虞。

四、重大資本支出：最近年度無重大資本支出。

五、轉投資政策：

(一)本公司 98 年度採權益法認列投資損失部份達 2,709 仟元，較 97 年度投資損失 4,612 仟元為低，主要為鴻發已開始從事生產及銷售之活動，另外亦因持股比率降低所致。

(二)未來一年之投資計畫：因市場變化快速，目前仍持續關注有利公司發展之投資機會，並在進行任何投資決策前，均會進行嚴謹之投資評估分析。

六、風險管理評估：

(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. 利率：預估利率仍維持低檔，因公司目前並無任何長短期借款，故對公司並未產生重大影響。
2. 匯率：98 年度兌換損失為 8,075 仟元，主要為台幣對美元升值所致，本公司已就外幣部位採取適當的避險措施來因應此一變動。
3. 通貨膨脹：目前國際油價持平，通貨膨脹壓力減緩，全球金融風暴影響逐漸緩和，故截至目前並未出現重大影響公司營運及發展之情形。

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

1. 98 年度並未從事有關高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證行為。
2. 資金貸與他人及背書保證政策：資金貸放及背書保證總金額以不超過本公司實收資本額之 20%為限，對同一公司資金貸放及背書保證總金額不超過實收資本額 10%為限，並不得超過借款人實收資本額之 20%，本公司資金除因公司間業務交易行為有融通資金之必要者外，不得貸予股東或任何他人。

3. 本公司從事衍生性商品交易，係為遠期外匯買賣合約交易，主要為規避外幣應收帳款因匯率波動所產生之風險，截至 99 年 3 月 31 日止，未沖銷遠期外匯買賣合約為美金 4,500 仟元，其因公平價值變動列入損益之金融資產為損失 3,543 仟元，認列公平價值變動列入損益之金融負債之淨損失為 39 仟元。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

未來研發計畫請參閱 P30 營運概況之計劃開發之新產品(服務)項目，預計需投入之研發費用較上期小幅增加。

(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：

本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務及業務之情事。本公司主要銷售市場雖以大陸地區為主，其政策及法律雖較其他歐美地區變動為劇，但預期未來應不致受到重大不利之影響。

(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：

本公司產品生命週期短暫，除致力於改善產品功能及成本控制外，亦積極研發新產品以因應市場需求。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司近年來曾榮獲第十六屆國家磐石獎、第七屆金鉅獎及去年 11 月獲頒經濟部產業科技發展優等獎殊榮，多年來致力產品創新實績表現優良，截至目前為止，並無任何對本公司不良形象之相關報導。

(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) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

因國內專業 IC 設計公司多無自有晶圓廠，故選擇國內晶圓代工廠長期配合為 IC 設計業的主要特色，為追求品質交期之確保，及產能的不虞匱乏，故集中進貨於和弘及聯電廠商，但為避免在旺季時晶圓廠產能滿載，已將部分新產品轉向其他專業之晶圓代工廠進貨。此外，本公司主要產品為應用於筆記型電腦之鍵盤控制 IC，因台灣筆記型電腦代工廠約佔全球九成市佔率，致使集中於仁寶集團及廣達集團客戶，未來除繼續維持與原有客戶合作關係，亦積極建立多元之產品線與完善之行銷通路以分散客源及風險。

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

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

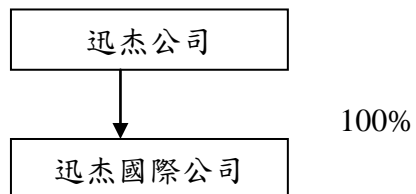
一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業概況

(1)關係企業組織圖：

A. 控制公司與從屬公司



B. 依公司法第 369 條之 3 推定為有控制與從屬關係：不適用。

(2)關係企業名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目：

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
迅杰國際投資(股)公司	99.3.23	苗栗縣竹南鎮照南里立達街 79 巷 12 弄 15 號	新台幣二千萬元	一般投資業

(3)依公司法第 369 條之 3 推定為有控制與從屬關係，其相同股東資料：

推定原因	名稱	持有股份		設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
		股數	持股比例				
不適用							

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

迅杰國際投資公司主要營業項目係為一般投資業，與本公司經營業務並無關聯。

(5)關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業支持股情形：

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
迅杰國際投資(股)公司	董事長	翁佳祥	0	0%
	董事	陳俊成	0	0%
	董事	鍾文凱	0	0%
	監察人	黃靜儒	0	0%

2. 關係企業營運概況

單位:仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益	每股盈餘 (元)
迅杰國際投資(股)公司	2000	19948	0	19948	0	-52	-52	-0.026

註:99 年第一季自結數

(二)關係企業合併報表應揭露事項:

1. 從屬公司名稱、與控制公司互為關係之情形、業務性質、控制公司所持股份或出資額比例

從屬公司名稱	與控制公司互為關係之情形	業務性質	控制公司所持股份或出資額比例
迅杰國際投資(股)公司	100%子公司	一般投資業	100%(註)
鴻發積體電路科技(股)公司	採權益法之被投資公司	觸控 IC	10.44%

註:99 年第一季合併財務報表數

2. 未列入本期關係企業合併報表之從屬公司名稱、持有股份或出資額比例及未合併之原因:

未列入本期關係企業合併報表之從屬公司名稱	持有股份或出資額比例	未合併之原因
鴻發積體電路科技(股)公司	10.44%	依「關係企業合併營業報告書關係企業合併報表及關係報告書編製準則」第十二條第二項規定辦理，免將他公司編入關係企業合併財務報表。

3. 控制公司與從屬公司間及從屬公司與從屬公司間已消除之交易事項、從事資金融通、背書保證之相關資訊、從事衍生性商品交易之相關資訊、重大或有事項、重大期後事項、持有票券及有價證券之名稱、數量、成本、市價(無市價者，揭露每股淨值)、持股或出資比例、設質情形及期中最高持股或出資情形、其他重要事項或有助於關係企業合併財務報表允當表達之說明事項:

因從屬公司之總資產及營業收入均未達控制公司各該項金額百分之十，故得免予揭露。

(三)關係報告書:不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形:

項 目	96 年第 1 次私募(註 1) 發行日期: 96 年 9 月 20 日	96 年第 2 次私募(註 1) 發行日期: 97 年 5 月 9 日
私募有價證券種類 (註 2)	普通股	普通股
股東會通過日期與 數額(註 3)	96 年 5 月 22 日/10,000 千股為上限	96 年 5 月 22 日/10,000 千股為上限

項 目	96 年第 1 次私募(註 1) 發行日期：96 年 9 月 20 日					96 年第 2 次私募(註 1) 發行日期：97 年 5 月 9 日				
價格訂定之依據及合理性	本次私募價格訂定將依據本公司普通股於訂價日前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權，並加回減資反除權後之股價。實際訂價日俟股東會決議後授權董事會視日後洽特定人情形決定之。					本次私募價格訂定將依據本公司普通股於訂價日前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權，並加回減資反除權後之股價。實際訂價日俟股東會決議後授權董事會視日後洽特定人情形決定之。				
特定人選擇之方式 (註 4)	依證券交易法第 43 條之 6 相關規定					依證券交易法第 43 條之 6 相關規定				
辦理私募之必要理由	本公司計劃引進策略性投資人，以強化股東結構，提高未來競爭力，且目前尚需挹注營運資金，惟如透過公開募集發行有價證券方式籌資，恐不易達成前述目的，爰擬透過私募方式向特定人籌募款項，以免影響公司正常營運並可提高公司籌資靈活性與機動性。					本公司計劃引進策略性投資人，以強化股東結構，提高未來競爭力，且目前尚需挹注營運資金，惟如透過公開募集發行有價證券方式籌資，恐不易達成前述目的，爰擬透過私募方式向特定人籌募款項，以免影響公司正常營運並可提高公司籌資靈活性與機動性。				
價款繳納完成日期	96 年 8 月 9 日					97 年 3 月 6 日				
應募人資料	私募對象(註 5)	資格條件 (註 6)	認購數量	與公司 關係	參與公司經 營情形	私募對象 (註 5)	資格條件 (註 6)	認購數量	與公司 關係	參與公司經 營情形
	華碩電腦(股)公司	第二款	1,500 千股	客戶	董事	仁寶電腦工業(股)公 司	第二款	1,500 千股	客戶	無
	華旭投資有限公司	第二款	1,000 千股	無	無					
	立裕投資(股)公司	第二款	1,500 千股	無	董事	鵬寶科技(股)公司	第二款	1,000 千股	無	董事
	矽格(股)公司	第二款	1,200 千股	廠商	監察人					
實際認購(或轉換) 價格(註 7)	實際認購價格每股 50 元					實際認購價格每股 50 元				
實際認購(或轉換) 價格與參考價格差 異(註 7)	實際認購價格為參考價格每股 154.4 元之 3.24 折					實際認購價格為參考價格每股 70.5 元之 7.09 折				
辦理私募對股東權 益影響	私募引進新的經營團隊後，更能強化股東結構，提高未來競爭力。					私募引進新的經營團隊後，更能強化股東結構，提高未來競爭力。				
私募資金運用情形 及計畫執行進度	充實公司營運資金；九十六年第三季完成。					充實公司營運資金；九十七年第二季完成。				
私募效益顯現情形	請參閱 P28 肆、募資情形之資金運用計畫執行情形。					請參閱 P28 肆、募資情形之資金運用計畫執行情形。				

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整，若有分次辦理私募有價證券者應分別列示。

註 2：係填列普通股、特別股、轉換特別股、附認股權特別股、普通公司債、轉換公司債、附認股權公司債、海外轉換公司債、海外存託憑證及員工認股權憑證等私募有價證券種類。

註 3：屬私募公司債而無需股東會通過者，應填列董事會通過日期與數額。

註 4：辦理中之私募案件，若已洽定應募人者，並將應募人名稱或姓名及與公司之關係予以列明。

註 5：欄位多寡視實際數調整。

註 6：係填列證券交易法第四十三條之六第一項第一款、第二款或第三款。

註 7：實際認購(或轉換)價格，係指實際辦理私募有價證券發行時，所訂之認購(或轉換)價格。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、對股東權益或證券價格有重大影響之事項

本公司最近年度及截至年度刊印日止，並未發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項。

迅杰科技股份有限公司



負責人：翁 佳 祥

