股票代碼:3057

興櫃股票代碼:R145

原股票代碼:232804

喬鼎資訊股份有限公司 Promise Technology, Inc.

九十一年度

年 報

中華民國九十二年四月三十日刊印

查詢網址:公開資訊觀測站(http://mops.tse.com.tw)

一、 公司發言人:

發言人:

姓名:洪俊銘

職稱:財務行政處經理 電話:(03)578-2395

電子郵件信箱:Spokesman@promise.com.tw

代理發言人: 姓名:張哲榮

職稱:財務部主任 電話:(03)578-2395

電子郵件信箱:Spokesman@promise.com.tw

二、 公司所在地:

地址:科學工業園區新竹縣工業東九路三十號二樓

電話:(03)578-2395

三、 股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話:

名稱:中國信託商業銀行代理部

地址:台北市重慶南路一段 83 號 5 樓網址:http://www.chinatrust.com.tw

電話:(02)2361-3033

四、 最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話:

姓名:黃裕峰會計師、黃鴻文會計師事務所名稱:勤業會計師事務所

地址:新竹市科學工業園區展業一路2號6樓

網址:http://www.tw.deloitte.com

電話:(03)578-0899

五、 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該資訊之方式:無。

六、 公司網址:http://www.promise.com.tw

目 錄

壹、	致股東	₹報告書	1
〕〔	公司概	祝	3
	_、	公司簡介	3
	_,	公司組織	4
	三、	資本及股份	9
	四、	公司債辦理情形	13
	五、	特別股辦理情形	13
	六、	海外存託憑證辦理情形	13
	七、	員工認股權憑證辦理情形	
	八、	併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	14
參、	營運概	无况	15
		業務內容	
	`	市場及產銷概況	16
	\equiv	從業員工	22
	四、	環保支出資訊	22
	五、		22
	六、	重要契約	
	七、		
	八、	取得或處分資產	
肆、			
(
	_`		
伍、	財務概	我况	
,	— <u>`</u>	 最近五年度簡明資產負債表及損益表、簽證會計師姓名及其查核意見	
	_`	最近五年度財務分析	
	三、	最近年度財務報告之監察人審查報告	
	四、	最近年度財務報表,含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、損益表、	
		變動表、現金流量表及附註或附表	
	五、	最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	
	六、	公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止,如有發生財務週轉困難情	
	•	明其對本公司財務狀況之影響	
	七、	最近二年度財務預測達成情形,並說明原預測數與實際達成數差異原因	
陸、	財務狀	大況及經營結果之檢討分析與風險管理	
. — ,		財務狀況	
	`	經營結果	
	Ξ,		
	四、		31
	五、	最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資語	計畫32
	六、	風險管理之分析評估	
	七、	其他重要事項	
柒、	_,	3載事項	
	—	關係企業相關資料	
	_`	內部控制制度執行狀況	
	三、 三、	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	

	記錄或書面聲明者	37
四、	最近年度及截至年報刊印日止,上市上櫃公司治理運作情形及其改善計劃或因應指	
	施	38
五、	最近年度及截至年報刊印日止,私募有價證券辦理情形	41
六、	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	41
七、	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	.41
八、	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	42
九、	其他必要補充說明事項	42

壹、致股東報告書

各位股東女士先生:

感謝各位股東於百忙之中撥冗參加喬鼎資訊之股東常會,回顧九十一年在全球經濟普遍處於衰退或低成長的時候,喬鼎的業績在所有同仁的努力及各位股東的支持下,續創新猷,營收淨額為十三億一千三百四十七萬元,較前一年度十億五千五百萬,成長 24%,每股稅前及稅後純益為 5.76 及 5.18 元,隨著網路傳輸之興盛及電腦使用者對於資料儲存之安全性及資料儲存之速度需求殷切,喬鼎預計民國九十二年度業績應有 30%以上之成長空間。特在此為各位股東就九十一年度的營業狀況,分別依預算執行情形、財務收支及獲利能力分析、研究發展狀況、經營管理及九十二年度營業計劃概要等分別說明如下。

一、九十一年度營業報告:

(一)九十一年度預算執行情形:

九十一年度營業收入、稅後純益與預算比較之達成狀況及與九十年度比較之成長 狀況如下表:

單位:新台幣仟元

項			目	九十 預	·一年度 算	九- 結	十一年度 算	達	成	率	九結	十年	度算	成	長	率
誉	業	收	λ	1,	,356,591	1	1,313,467		(97%		1,055,	002		2	24%
稅	後	純	益		432,128		435,962		10	01%		319,	675		(36%

(二)財務收支及獲利能力分析:

1.財務收支:

本公司秉持穩健原則,九十一年度辦理盈餘轉增資,以充分供應公司研究發展及業務成長所需。本公司九十一年度自有資本比率達87%,流動比率亦高達516%,各項財務結構健全,資金充分供應營運所需。

2.獲利能力分析:

單位:新台幣仟元

項	= 1	年	度	獲	利	情	形	91	年與	90年
大	7	91	年度	結算	90	年度約	洁算	之	比	較
銷貨毛利			65	0,588		547	,772			19%
營業利益			37.	5,309		310	,297			21%
稅後純益			43.	5,962		319	,675			36%
每股盈餘(註	(:)			5.18			3.80			36%

註:按追溯後加權平均發行股數計算。

(三)研究發展狀況:

- 1.發表支援 Ultra ATA/133 硬碟升級加速卡-Ultra 133 TX2,可連接每顆突破 137GB 以上大容量硬碟。
- 2.發表支援 PCI 66MHz 之 Ultra ATA/133 磁碟容錯陣列卡(RAID 0,1,0+1, JBOD)-Fast Trak TX2000, 最高傳輸速度可高達 266MB/sec, 連接四顆超過 137GB 硬碟。
- 3.發表全球第一顆 ATA RAID 5 整合晶片之磁碟容錯陣列卡,內嵌 XOR 運算功能,能 大幅提升儲存效能。
- 4.陸續發表機架式 SCSI 轉 ATA RAID 5 磁碟容錯陣列櫃,可接 4 15 顆硬碟 (TB 級容量)。
- 5.本公司每年編列高額之研發經費(九十一年度佔營業收入之 11%),不斷開發新技術,以保持不斷的領先。

(四)經營管理:

本公司於 91 年成功導入產品研發管理系統(PDM; Product Development Management),使產品於概念階段、到前期研發、樣品試產到量產,均能有效管理及運用,也讓研究發展資源整合並管控。

預計於今(92)年導入企業資源規劃系統(ERP; Enterprise Resource Planning),將整合公司存貨管理、成本管理、銷貨/進貨管理、應收/應付帳款及票據管理、固定資產及電子銀行等系統,整合公司資源運用效率,提昇管理品質。

本公司成立至今以"Promise"品牌行銷全球,擁有完整且獨立的技術、產品及品牌,於ERP順利導入後,將強化客戶之服務及產品形象,中期預計導入客戶關係管理系統(CRM; Customer Relationship Management),整合客戶資料庫及行銷資源,設計研發客戶需求的產品,有效率提供客戶最大滿意度。

全力推動品質保證系統,保證產品最優品質,並已通過 ISO9001 及 QS9000。

二、九十二年度營業計畫概要:

(一)經營方針:

1.研發新技術,提供顧客完全解決方案:

解決方案要的不是生硬的科技,而是硬體、軟體和服務的綜合體,我們將 ATA RAID 技術整合起來,以達顧客要求。

2.自有品牌與 OEM /ODM 均衡發展:

本公司創業以來一直致力於以 100% 自有品牌 - PROMISE 行銷全世界,至今已成功累積優良口碑,並獲國際一致肯定。為擴大市場佔有率、降低成本、掌握利基,訂定自有品牌與 OEM/ODM 並重之策略方針。

3.充分運用全球最強資源與優勢:

本公司自始即以成為世界知名品牌與一流技術廠商為目標,因此致力於全球策略佈局,以便有效開拓國際市場,以美洲、歐洲及亞洲為喬鼎重要據點,佈建全球營業網,未來將繼續充分掌握並靈活運用各地之最大資源、最強優勢與最佳人才,使本公司成功走向世界舞台的核心。

(二)預期銷售數量及其依據:

單位:片/台/顆

主	要	產	品	全	年	預	計	產	量	全年	F預言	†銷′	售量
系統								8,0)75			8	3,075
控制卡							75	58,0)36			758	3,036
IC							1,93	31,4	109		-	1,931	,409

註:上述預期之銷售數量係管理當局依據目前與客戶接洽訂單情況及 行業之景氣預測。

香鼎資訊歷經九十一年度全球經濟不景氣,除業務及獲利狀況締造佳績外,在同仁努力、股東支持下於九十一年度掛牌上市,上市後喬鼎資訊面臨的將是更大的挑戰及更重的 社會責任,堅持本業及研發,並創造股東最大價值,期待這股結合全體同仁與股東的力量 持續創造喬鼎成功的未來。

在此敬祝

各位股東女士先生

身體健康 萬事如意

董事長兼總經理: 李志恩

貳、公司概況

一、公司簡介:

- (一)設立日期:中華民國八十年二月二十七日
- (二)公司沿革:

看鼎資訊研發團隊於 1988 年成立於美國矽谷,在 IDE 磁碟機方面的相關技術一直居於世界上的領導地位,並於 1991 年正式於新竹科學工業園區成立喬鼎資訊。研發成果包括了:

- 1989 年 發佈 MFM 硬碟加速器。
- 1990年 研發出全世界第一個 ISA IDE 硬碟加速器。
- 1991年-研發出全世界第一個同時含整組 I/O 埠與增快硬碟存取速度的硬碟加速器。
- 1992 年 研發出全世界第一個 VESA 用的 IDE 硬碟加速器。
- 1993 年 發佈 VESA IDE 晶片, 佔有全世界 75%的 OEM 市場。
- 1994年 發佈全世界第一個 PCI IDE Bus Master 硬碟加速器,並與 Seagate、Western Digital 全世界市場聯盟。
- 1995年-研發出 EIDE 硬碟升級介面卡,供 Seagate 作全世界 EIDE 硬碟測試。
- 1997 年 發展出第一個供 LS-120 磁碟機開機用的 ATAPI 卡。 發表支援磁碟容錯陣列(RAID)0,1 的 EIDE RAID 產品。 發表 Ultra DMA (33 MB/sec burst)介面卡,可搭配 Ultra DMA 硬碟使用。
- 1998 年 發表支援磁碟容錯陣列(RAID)1 的 EIDE RAID 插卡式產品。 發表全世界第一個將 ATA RAID 0,1 設計在主機板上的產品。 發表熱抽換式(hot swap)IDE 磁碟設備抽換匣。
- 1999 年 通過 ISO 9001 國際品保認證 發表 Ultra DMA(66MB/sec burst)介面卡,可搭配 Ultra DMA 硬碟使用。 發表支援 RAID 0,1,0+1 的 PCI 磁碟容錯陣列加速卡,可連結數台硬碟成為一台大硬碟,並可支援開機。其 RAID 0 可達 38MB/sec 持續的傳輸速率, 適用 CAD、多媒體及伺服器等大量資料傳輸環境。
- 2000 年 發表全世界第一個 Ultra ATA/100 硬碟加速卡-Ultra100 及第一個 Ultra ATA/100 磁碟容錯陣列控制卡-FastTrak100,及世界第一個 Ultra ATA/100 RAID5 卡-SuperTrak100 及全世界唯一真正支援 ATA RAID 硬碟"熱抽換" 盒-SuperSwap。
- 2001年 發表全世界真正支援 Ulta ATA/133 硬碟加速卡-Ultra 133 TX2 使 IDE ATA133 硬碟資料傳輸達 133 MB/S,效能較以往提高,並比主機板上 IDE/ATA 埠速度更快。
 發表 SCSI 轉 IDE RAID 5 磁碟容錯陣列櫃,並獲台灣國家設計獎殊榮。

發表 SCSI 轉 IDE RAID 5 磁碟容錯陣列櫃,並獲台灣國家設計獎殊榮。 發表支援 Ulta ATA/133 磁碟容錯陣列卡(RAID 0,1,0+1),可連接突破每顆 137GB 以上大容量磁碟。

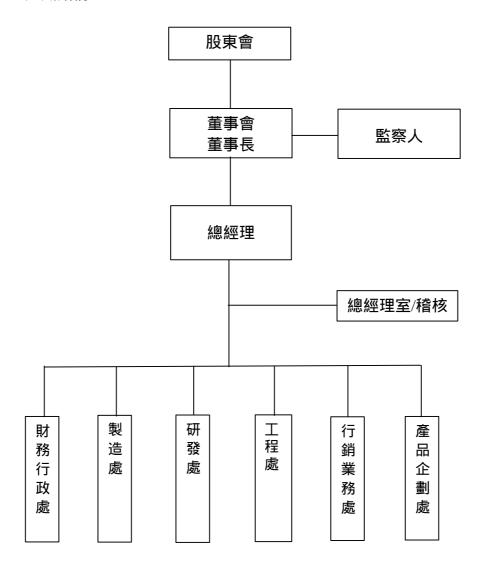
- 2002 年 發表全世界第一 Serial ATA RAID 完整產品線。 發表全世界第一個 ATA RAID 5 高效能磁碟陣列卡—FastTrak SX4000。 發表機架式儲存系統產品—UltraTrak RM4000/8000 (可裝 4 8 顆硬碟)。
- 2003 年 發表機架式儲存系統產品—UltraTrak RM15000 (TB 級容量,可裝 15 顆硬碟)。 發表 Serial ATA RAID 5 高效能磁碟陣列卡—FastTrak S150 SX4。

喬鼎資訊累積十四年之努力,建立了 PROMISE 之品牌形象,在全球架構完整之行銷管道,如 Ingram Micro、Tech Data、Synnex(Japan); OEM 的客戶包括多家知名國際大廠如 Intel、Apple、Dell、Fujitsu、Gateway、Hitachi、HPQ、IBM、Maxtor、NEC、Quantum、SUN、Toshiba、華碩、微星、技嘉、廣達、研華、Samsung 及 ICP等,建立良好的策略技術合作廠商,如 IBM、Quantum、Seagate、Western、Digital 及 Maxtor等,且屢獲國內外多家知名雜誌評價與推薦,如 PC Magazine、RUN!PC、PC Computer、Windows Magazine、Computes Shopper、CRN,德國的 C't、及日本的 Dos V,ASC 等,在在說明 PROMISE 在全球儲存設備之地位。

二、公司組織:

(一)組織系統:

1.組織結構:



- 2.各主要部門所營業務:
- (1)總經理室 / 稽核:
 - A.市場發展、技術趨勢及管理制度之研究與彙整。
 - B.內部控制制度之審核及內部稽核作業之進行。
 - C.子公司之監督。
- (2)財務行政處:
 - A.資金調度及銀行往來相關事宜處理。
 - B.財務會計制度之規劃與執行。
 - C.人力資源制度之規劃與執行。
 - D.行政/總務/法務相關事項之規劃與執行。
- (3)製造處:
 - A.外包廠商開發及管理。
 - B.生產進度安排、製造流程監督及生產作業執行。
 - C.產品管理及物流管理。
 - D.生產物料採購與管理。
- (4)研發處:
 - A.產品原型及核心技術開發。
 - B.產品開發設計及設計資料蒐集。
 - C.產品品質及效能規格標準擬定。
- (5)工程處:
 - A.產品外觀及機構設計。
 - B.OEM 客戶軟體支援。
 - C.品質管制各項事宜之規劃執行。
 - D.協助量產之技術轉移。
- (6)行銷業務處:
 - A.銷售業務及訂單相關事宜處理。
 - B.市場情報彙集及行銷活動策劃與執行。
- (7)產品企劃處:
 - A.新產品開發的流程掌控。
 - B.OEM 產品支援。

(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:

1. 董事及監察人資料:

92年4月12日

職	稱	姓 名	選任日期	任即	選 任持有	股 份	現在持種		持有	、現在 股份	名 郭 股	養持有 份	主要經(學)歷目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 邪	等以	提偶或 內關 主管	二親 係之 董事	最近年度 之 酬 勞
			I 763		股 數	持 股 比 率 %		持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %	股 數	持股 比率 %		職稱	姓 名	關 係	(仟元)
董事	長	李志恩	91.5.13	3	2,812,920	4.36	3,706,150	4.41	81,250	0.10	-		美國紐約州立大學石溪分 美國紐約州立大學石溪分 校電子工程碩士/美國 B.V.執行董事、研易科技董事長、喬鼎投資董事、Joding Investment Corp.董事、 TP-Tronics Inc.研發副總 經理	-	,		董事長 1,204 總經理 13,993
董	事	以 新口	91.5.13	3 3	2,015,835	3.13	2,393,793	2.85	608,112	0.72	-	-	國立交通大學電子工程學士/思源科技董事、宇慶科技董事、宏三科技董事、源捷科技董事大同工學院電機碩士/矽統科技(股)公司產品測時經理	-	-	-	747
董	事	林先晁	91.5.13	3	765,084	1.19	908,355	1.08	-	-	-	-	省立臺中高工電器修護科畢/ 巨漢工程(股)公司董事兼總經理 大同令氣工程行負責人	-	1	-	742
董	事	吳志成	91.5.13	3	1,798,199	2.79	2,037,748	2.42	250,000	0.30	1	1	美國俄亥俄州立大學電子工程 美商 Promise Technology, Inc. 研發副總經理 碩士/美國 Laser Today Ltd 研發 副總經理	-	-	-	727
董		中華開發創業 投資(股)公司 代表人潘明燦		3	10,000	0.02	12,500	0.01	-	-	1	-	台灣大學商學研究所碩士/元 開發科技顧問(股)公司投資部協理;五鼎生技、東典光電、視通科技、昱源和 大科技股公司行銷處課長 技、智冠科技、太平洋醫材、威力盟電子之董事	기 -	-	-	20
董			91.5.13	3	-	-	-	-	-	-	-	-	清華大學電機工程碩士/凌 潔新技 香港潔新技 上海潔新技 凌巨科技 潔貌業投資 激略投資 潔娜技 宏新技 宏新技 陽科技(股)公司董事長 RUSSELL HOLDINGS 之董事長, 思願以業投資之監察人, 新竹高爾夫與樂部 eWave、明騰工業 京城 班科技 宏新技 在新沙里设置 金銀貨形技 財團法人交大思源基金會 台灣宗普光電 錦華語 語、德爾樂投資、蘇蘇技 茵普利特技、激新技 電腦無用技 精研技之董事		-	-	5
董	事	司雙仁	91.5.13	3 3	-	-	-	-	-	-	-	-	美國加州舊金山金門大學企管 鼎尊會計師事務所主持會計師、晶豪科技董事碩士MAT 百慕達國際招致公司暨應技自動化(股)公司財務 長	-	-	-	20
監察	《人	黃 捷財	91.5.13	3	660,575	1.02	784,718	0.93	-	-	-	-	國立臺灣大學商學系學士/三 新芯電子董事長兼總經理、科技島(股)公司董事長 商行課長	-	-	-	737
			91.5.13	3 3	224,763	0.35	266,953	0.32	117,356	0.14	-	-	台灣大學經濟系學士/證券 暨期貨市場發展基金會秘 書長	-	-	-	10
監察	《人	王翠琴	91.5.13	3	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學合作經濟系學士/亞盛會計師事務所主持會計師 眾信會計師事務所高級審 計員	-	-	-	5

(1)法人股東之主要股東:

92年4月12日

法 人 股 東 名 稱法人股東之主要股東中華開發創業投資(股)公司中華開發工業銀行(股)公司

(2)董事或監察人是否具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗,並符合下列所列情事:

條件	是否具有五年以上商務、法律、	符	合 獲	立'	性帽	形	(言	È)	備註
姓 名	財務或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	
李志恩	$\sqrt{}$								
巫錦和	$\sqrt{}$								
林先晁	$\sqrt{}$								
吳志成	V								
中華開發創業投資(股)	V								
公司代表人-潘明燦									
黃洲杰	$\sqrt{}$								
周雙仁	$\sqrt{}$								
黃捷財	V	1							
鄭如蘭	V	1							
王翠琴	V								

- 註:各董事、監察人符合下述各條件者,請於各條件代號上方空格中打"✓"。
 - (1) 非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人。
 - (2) 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
 - (3) 非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。
 - (4) 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。
 - (5) 非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。
 - (6) 非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事(理事) 監察人(監事) 經理人及其配偶。
 - (7) 非為公司法第二十七條所訂之法人或代表人。

2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料:

92年4月12日

職	稱				期.	股	數	持 股比率%		持 股 比率%	股	用他,	份 股 %											公				務糹	巠 職	関理 姓名	二係 關係	最近年度總經理及 副總經理之薪資、 獎金、特支費及紅 利 總 額	丁 韧 凸
忽然						3,706,	,150	4.41	81,250	0.10	0	-	溪 美 發	〉校 ☑ TP: 刂總經	電子: -Tron 堅理	工程 iics	!碩士/ Inc.研	Tech 喬鼎 (上	nology 投資和	y Euroj 与限公	pe B.V 司董	√.執行	董事 ; ding I	; 研易 Investr	科技() nent C	股)公司 Corp.董	蘭 Prom 司董事長 事;喬	₹;	-	-	-	13,993 仟元	註
協	理	羅	錦勝	80.04	1.11	385,	557	0.46	2,157		-	-	系星	星/捷		腦(†算機 〔股)						-						-	-	-	略	註
協	理	王:	文信	82.06	5.21	448,	,237	053	-		-	-					械科 同經理						-						-	-	-	略	註
	型理 助		信安	86.12	2.10	297,	,115	0.35	-	-	-	-	程石		/Card		『機工 Logic						-									略	註
協	理	林	春松	87.08	3.10	557,	941	0.66	132,500	0.10	6	-	程碩		泰鼎和		『子工 (股						-						-	1	-	略	註
協	理	賴	志榮	88.09	9.01	162,	387	0.19	-	-	-	-	學戶	斤碩		車治	聲科 ὰ科 技				echn	ology	, Inc.	(Dela	aware	, U.S	.A.) 執	行	-	-	-	略	註
經	理	洪 [,]	俊銘	91.02	2.01	55,	,000	0.07	2,000)	-	-	濟系	(畢/		積鶻	。作經 豊電路		科技	(股)么	门里	察人							-	-	-	略	註
資 經	理		常俊			·	-	-	-	-	-	-	程博	算士/		積體	業工						-						-	-	-	略	註

註:上述經理人已取得尚未執行之員工認股權憑證共 1,000,000 股。

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

	1		+ -	一一一	当左安邦方	4 D 10 D L
			ル T ‐	- 年 度	當年度截至	4月12日止
職	稱	姓名	持有股數	質押股數	持有股數增	質押股數增
440	τι ι'	<u>т</u>				
			增(減)數	增(減)數	(減)數	(減)數
董事	長兼總經理	李志恩	893,230	(255,000)	-	-
董	事	巫錦和	377,958	(703,000)	-	_
	<u> </u>	44.4				
董		林先晁	143,271	_	-	-
董	事	吳志成	239,549	-	-	-
董	事	中華開發創業投	2,500	-	-	-
		資(股)公司代				
		表人-潘明燦				
董	事	黃洲杰	-	-	-	-
董	事	周雙仁	-	-	-	-
監	察人	黃捷財	124,143	-	-	-
監	察人	鄭如蘭	42,190	-	-	-
監	察人	王翠琴	-	-	-	-

2.股權移轉資訊:無。 3.股權質押資訊:無。

(四)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:

單位:股:%

																	ᆍᄱ	- ・ ルメ	, 70
轉	投	資註	事	業	本	公	司	投	資	董事、 直接或	盟問	·察. 接控	人、 制事	經理 <i>。</i> 業之	人及 投資	綜	合	投	資
(註)	股		數	持比	股例	股	數	持	股	比	例	股	數	持股	比例
喬鼎	投資	有限	公司					100)%		1				-		-	1	.00%
Jodi	ng In	vestm	ent Co	orp.	4,6	16,7	08	100)%		-				-	4,6	16,708	1	00%

註:係公司之長期投資。

三、資本及股份:

(一) 股本來源:

單位:股;元

		發	核	定	股	本	實	收	股	本	備							註
年月	₹	行 價 格	股	數	金	額	股	數	金	額	股來	本 源	以現 之財 股	金以 產抵 款	-			他
91.1	.1	10	140	0,000,000	1,400,0	000,000	84,	087,500	840,8	75,000	盈	餘		-		91.10	.25 台	財
											轉	增資				證一	- 字	第
																09101	57041	號
																函申载	8生效	

股	份	種	米百	核					;	定				彤	Į	本	備	i ii	÷
אמ	נעו	化里	類	流	通	在	外	股	份	未	發	行	股	份	싑	計	F] 1##	l ni	-
記	名式	普通	股		84	1,08	7,5	00			55,	912,	500			140,000,000		係上市股票	

(二) 股東結構:

92年4月12日

單位:股

數量	· 是	東統	吉構	政府機構	金	融	機	構	其	他	法	人	個		人	外 及	國 夕		構人	合	計
人			數	-				3				36		3,0	99				9		3,147
持	有	股	數	-		2,7	43,	250		10,5	586,	185		67,538,3	15		3,2	19,	750		84,087,500
持	股	比	例	-			3.2	6%			12.5	9%		80.32	2%			3.8	3%		100.00%

(三) 股權分散情形:

每股面額十元

92年4月12日

						F + /J 12 J
持	股		分 級	股東人數	持有股數	持股比例%
	1	至	999	382	93,637	0.11
	1,000	至	5,000	1,682	3,096,675	3.68
	5,001	至	10,000	329	2,526,216	3.00
	10,001	至	15,000	168	2,091,975	2.49
	15,001	至	20,000	117	2,095,075	2.49
	20,001	至	30,000	107	2,668,504	3.17
	30,001	至	50,000	119	4,615,762	5.49
	50,001	至	100,000	96	6,638,707	7.90
1	00,001	至	200,000	70	10,094,271	12.00
2	200,001	至	400,000	41	11,598,402	13.79
4	-00,001	至	600,000	13	6,361,444	7.57
6	500,001	至	800,000	10	6,752,772	8.03
8	300,001	至	1,000,000	2	1,837,355	2.19
1	,000,00	11以	人上	11	23,616,705	28.09
合			計	3,147	84,087,500	100.00

(四) 主要股東名單:

92年4月12日

	/ -	г
股 份主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例%
李志恩	3,706,150	4.41
元大京華證券(股)公司	3,491,533	4.15
鄭復寧	3,338,137	3.97
巫錦和	2,393,793	2.85
吳志成	2,037,748	2.42
郭正忠	1,925,460	2.29
李王緞	1,742,192	2.07
中國人壽保險(股)公司	1,353,000	1.61
李志浤	1,326,155	1.58
遠雄人壽保險事業(股)公司	1,184,000	1.41

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料:

<u> </u>			. = 27.7 1.324137				
			年度	九十一年	九十年		至
項目					7 U T	92 年 4 月 30	日
		最 高		73.5	未上市	72	
每股市價	(註1)	最 低		61.0	未上市	49.6	
		平 均		66	未上市	59.63	
每股淨值	(註2)	分 配 前		17.58	16.83	19.70	
91以/1916	. (pr 4)	分配後(註1	1)	註 2	12.91	註 2	
		加權平均股數(仟	-股)	84,088	64,470	84,088	
每 股	盈餘	每股盈餘(註3)	分配前	5.18	3.80	2.07	
		中川文画体(ロン)	分配後	註 2	3.80	註 2	
		現金股利		0.5	-	_	
每 股	股 利	無償配股	盈餘配股	2.5	4.4	-	
in in	ניף אנו		資本公積配股	-	-	-	
		累積未付股利(註	[4)	_	-	-	
		本益比(註5)		12.74	-	9.60	
投資報	酬 分 析	本利比(註6)		132	-	-	
		現金股利殖利率(註7)	0.00758	-	-	

註1:係依次年度股東會決議分配之情形填列。

註2:本年度盈餘尚未分配。

註 3:按追溯後加權平均發行股數計算。

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。

(六) 公司股利政策及執行狀況:

本公司經營高科技事業,處於企業生命週期之成長期,為配合整體環境及產業成長特性,並考量未來資本支出預算之資金需求,以達成公司永續經營、追求股東長期利益及穩定經營績效之目標,本公司之股利政策係以可分派盈餘提撥至少百分之五十作為股東股利,其中現金股利不得高於股利總額百分之八十,惟此項股利發放額度得視當年度實際營運狀況,並考量次一年度資本預算規劃,經股東會決議最適股利政策。

爰依本公司章程規定,擬訂九十一年度盈餘分派案,其中提撥董監酬勞新台幣(以下同)9,801,574元,員工分紅股票 31,380,000元,員工分紅現金 27,429,441元,股票股利 168,175,000元(每股 2元)及現金股利 147,153,125元(每股 1.75元)。

(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:

單位:新台幣仟元

				<u>" </u>	ווכח	
		年	复9	2	年	度
項			(預	估)
期初實收資	本額	-		{	340,8	375
十/ 中町 四	每股現金股利				1.75	元
本年度配股	及 在晦 空台 立岭 小岭南				0.20	股
配息情形	資本公積轉增資每股配股	と數				-
	營業利益			4	555,	195
	營業利益較去年同期增()	或)比率		•		8%
** ** **	稅後純益			4	- 525,₄	
營業績效	稅後純益較去年同期增()	或)比率		•		1%
變化情形	每股盈餘	,				.05
	每股盈餘較去年同期增()	或)比率(註)			2	1%
	年平均投資報酬率(年平均	, , ,			8.5	6%
	若 盈 餘 轉 增 資 全	擬制每股盈餘			6	.14
	數改配放現金股利	擬制年平均投資報酬率			10.4	1%
擬制性 母股盈餘		擬制每股盈餘			5	.05
及本益比	公 精 暳 璔 貸	擬制年平均投資報酬率			8.5	6%
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資	377 HE 103.			6	.14
	改以現金股利發放				10.4	1%

註:按追溯後加權平均發行股數計算。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞:

- 1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍:
 - 依據本公司章程規定,公司每年度決算獲有盈餘時,依下列順序分派之:
 - 一、 繳稅捐;
 - 二、 彌補歷年虧損;
 - 三、 提存百分之十為法定公積,但法定公積已達本公司資本總額時不在此限;
 - 四、 依法令規定提列特別盈餘公積;
 - 五、 董事及監察人酬勞就扣除一至四之分派數後之餘額提列不得高於百分之三;
 - 六、 員工紅利就扣除一至四之分派數後之餘額提列百分之十五;
 - 七、 其餘之盈餘分派由董事會訂定經股東會決議之。

2.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊:

- (1)擬議配發員工現金紅利 27,429,441 元、員工股票紅利 31,380,000 元及董事、監察 人酬勞 9,801,574 元。
- (2)擬議配發員工股票紅利股數為 3,138,000 股,其占盈餘轉增資之比例為 15.72%。
- (3)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 4.37 元。

3.上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形:

單位:新台幣仟元

	九					+				年					度
	股	東會	決詞	義實	原章	直事1	會通	過搊	美	異	數	差	異	原	因
	際	配	發	數	(議	配	發	婁	Ž T	<i>-</i> -	2.	H		1/1/	ш
一、配發情形:															
kl.員工現金紅利			8	,000)				-		8,000	(系	基於	公平	原
2.員工股票紅利												則	,故員	江	比照
(1)股數		3,5	500 1	仟服	Ļ	4	,300	仟服	Ž	(800)	仟股)	股	東亦	分面	現
(2)金額			35	,000)		4	3,000)	(8	8,000)	金	紅利。	,	
(3)佔當年底流通在外															
股數之比例			5.	43%)		6	5.67%	ó	(1	.24%))			
3.董監事酬勞			7	,193	3			7,193	3		-	-			-
二、每股盈餘相關資訊:															
1.原每股盈餘(稅後)				4.96	6			4.90	5		-				-
2.設算每股盈餘(稅後)				4.18	3			4.18	8		-				-

(九) 公司買回本公司股份情形:無。

四、公司債辦理情形:無。 五、特別股辦理情形:無。

六、海外存託憑證辦理情形:無。

七、員工認股權憑證辦理情形:

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響:

92年4月30日

									92 年 4 月 30 日
員	I	認	股	權	憑	證 7	種	類	第一次員 工 認 股 權 憑 證
主	管	機	齃	杉	え 消	E E	3	期	91.5.23
發	% ∓	(辨	珇	B \	Е	3	期	海外發行日-91.8.12
绥	行	(加	73	Ė)	-	4	싔	台灣發行日-91.8.22
發		行		單	1	立		數	6,435 單位
發	行得	認則	講股	數占	5已	發行	股	份	10%
總		婁	攵		比			率	
認	彤	l Ž	存	4	續	期		間	十年
履		糸	勺		方			式	發行新股
									認股權憑證授予期間屆滿2、3、4
限	制認	股	期間	引及	比图	卒 (%)	及5年,可行使認股權比例(累計)
									為 25%、50%、75%及 100%。
已	執	ŕ]	取	得	股	Ļ	數	-
已	執	1	Ţ	認	股	金	È	額	-
未	執	ŕ	Ţ	認	股	數	Į	量	6,435 仟股
未	執行	認凡	2者	其包	₹股:	認購	價	格	20
未	執	行	認	彤	3 數	1 1	Ē	占	10%
已	發行	股	份級	割 數	比图	~ (%)	
對	股	耳	Į	權	益	影	,	響	對原股東權益最大稀釋比例為 10%

(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臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形:

				取	但	田刀 怨	⊒量刃	11.0 电	女量 占	己					幇	l				行	未						幇	l					行
職	稱	姓	名	認數		已到			分總 數	已	執 股 數	已認力	執 股 價	行格		執 股 金	仃	量	已	行 [執 殳 數	1丁	未 認 II (執足價元	行 [格)	認	執 股 金 仟 元	額	占已	行認 / , 發 彳 比 率	亍 股	份
總經理		李志恩]																														
協理		羅錦勝	Ś																														
協理		王文信																															
總經理特助		陳信安		註	: 1		1	.55%														註 1			20		,	20,00	Ω		1.55	0/2	
協理		林春松		_ _B _	. 1		1.	.55 70			-		-			-			-			D T 1			20		4	20,00	U		1.33	/0	
協理		賴志榮																															
經理		洪俊釺																															
資深經理		姜常俊	Ž																														

註1:上述經理人已取得尚未執行之員工認股權憑證共1,000,000股。

註2:係以原發行員工認股權憑證時之已發行股份計算。

八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形:無。

參、營運概況

一、 業務內容:

(一)業務範圍:

- 1.業務內容:本公司所營事業為研究開發、生產、製造、銷售下列產品及相關特殊用途積 體電路(ASIC):
 - A. 電腦儲存設備高效能控制卡及系統
 - B. 電腦高效能網路及圖型系統
 - C. 多媒體軟硬體套件及系統
 - D. 電腦電話整合技術相關產品

及前項產品之管理、顧問、諮詢及技術移轉等業務並兼營本公司業務相關之進出口貿易。

2.營業比重(九十一年度):

產	品	名	稱	銷	售	額	(仟	元) 營	業	比	重	%
系統									159,18	89			1	2.12
控制	卡								701,97	78			5	3.44
IC									451,3	13			3	4.36
其他	(註)								98	87				0.08
合			計					1,	313,40	57			10	00.00

註:其他主要係維修及諮詢服務等勞務性質之收入,以及出售原料等之收入。

3.公司目前之產品:

(1)IC類:

本公司具備開發 ASIC(特殊應用積體電路)能力,因在 Serial ATA/ATA/IDE RAID 之技術領域具有前瞻策略及領先優勢,因此能爭取到全球前三大專業主機板客戶之穩定訂單。

(2)Serial ATA 硬碟加速卡:

具有擴充並增加硬碟數量,支援最新規格硬碟,並能有效增加資料傳輸效能。

全球唯一推出同時整合新一代 Serial ATA 及舊有 Ultra ATA 規格之硬碟加速卡,多樣化之 Serial/ATA 埠數能滿足不同容量之擴充需求,並是全球唯一能同時支援世代交替 Serial ATA/150 及 Ultra ATA/133 硬碟的產品。擁有 Ultra ATA 控制器全球市佔率第一的喬鼎,Ultra TX 系列產品更是市場上相容性最高、穩定性最佳之硬碟加速卡。

(3)Serial ATA RAID 磁碟容錯陣列卡及熱抽換盒:

具備支援 RAID 0, 1, 3, 5, Hot Swap 熱抽換及熱備援, 能線上自動備援資料, 提供工作站 24 小時永不關機的陣列系統。並附喬鼎自行開發的機智型磁碟陣列管理工具, 一旦發生警訊可自動 email 通知網管人員。

目前新一代 Serial ATA 介面每秒 150MB/sec 高傳輸效能,為新一代 ATA 之標準規格,並將逐步取代傳統的 SCSI 硬碟市場。而喬鼎 Serial ATA RAID,則提供中小型企業伺服器或工作室環境一個最高效能/價格比的解決方案,降低企業總體持有成本 (TCO) ,只要花少許費用,即可享受傳統昂貴如 SCSI 伺服器等級之磁碟容錯系統。

(4)磁碟陣列儲存系統:

具備支援 RAID 0, 1, 3, 5, Hot Swap 功能之熱抽換, 熱備援, 線上擴充硬碟, 線上更換 RAID 模式, 為資料儲存需求量大的環境, 如數位媒體、數位監控系統、數位視訊剪輯業者, 提供 TB 級大容量的儲存空間。並附喬鼎自行開發的磁碟陣列管理工具,可隨時監控並管理陣列環境。

利用 SCSI 高速的傳輸介面及廉價的 Ultra ATA 硬碟的雙重優勢, 喬鼎 ATA RAID 5 外接桌上型及機架型磁碟容錯陣列櫃系列,提供高效能、高容量、低成本的儲存系

統,非常適合於一般中小型伺服器作業環境。

(5)網路連結儲存設備:

資料的備份/保全及存取速度為愈來愈受重視的議題,本公司推出網路連結儲存設備(NAS; Network Attached Storage),為全球唯一使用者自主建置桌上精巧型 RAID 0,1 的 NAS,不須關閉網路即可瞬間輕易增加網路儲存設備容量,支援多國語言及跨平台系統:Windows; UNIX; Linux,提供辦公室最佳儲存設備之方案。

4.計畫開發之新產品:

- A. ATA RAID5、Serial ATA、Serial ATA RAID 等之 ASIC。
- B. 支援 Serial ATA 硬碟之 ATA RAID 控制卡及系統。
- C. 網路連結儲存伺服器 (Network Attached Storage Server, 簡稱 NAS)。
- D. 儲存區域網路(Storage Area Network, 簡稱 SAN)之儲存系統。

(二)技術及研發概況:

1.研發支出:

九十一年度及截至九十二年四月三十日止,其研發支出金額分別為 144,835 仟元及 45,753 仟元。

2.研究發展成果:請參閱本年報第1頁。

二、 市場及產銷概況:

(一) 市場分析:

1.公司主要商品之銷售地區:

單位:新台幣任元

		年	度	九	+	-	_	年	九		+	-		年
銷售	地區		/	銷貨	淨額	比	例	(%)	銷	貨淨額	額	tt ·	例(%)
外	美		洲	493	3,212		3	7.55		343,78	32		32	2.59
	歐		洲	260	0,452		1	9.83	,	222,64	16		21	.10
	亞		洲	17	7,472		1	3.51		166,69	91		15	5.80
銷	小		計	93	1,136		7	0.89		733,11	9		69	.49
內			銷	382	2,331		2	9.11		321,88	33		30).51
合			計	1,313	3,467		10	00.00	1,0	055,00)2		100	0.00

2.市場佔有率:

由於 IDE/ATA RAID(磁碟容錯陣列)技術層次較高,且非一開放架構,因而進入門檻較高,惟本公司在 IDE/ATA RAID 之技術上紮根已久,具備獨立之產品開發及行銷能力,環視國內尚無所營業務內容及產品性質完全相同之同業。在 2002 年 12 月國際權威市調 Dataquest (迪訊)顯示,ATA RAID 磁碟陣列在以 Intel 架構為主(IA)的伺服器市場中,成長表現驚人,高達 264.2%,而喬鼎以 87.1%居於全球領導地位。

目前本公司已取得 ISO9001 及 QS9000 品質認證,並且與國內多家知名電腦系統、硬碟及主機板等大廠合作,完善的銷售體系遍佈美洲、歐洲及亞太地區,在積極拓展海內外市場及佈建全球行銷網下,必可激勵其業務之成長及市場佔有率之提升。

3.市場未來之供需狀況與成長性:

隨著資訊化世界的來臨,網際網路及電子商務盛行,帶動電腦週邊市場業務成長,伴隨而來的是文書資料大量增加及商業資訊傳遞需求驟增,加上電腦逐漸進入家庭後,影像儲存使用頻率高,將讓有效率提供資料傳輸及高容量、穩定度高的硬碟儲存,成為迫不及待的時代商品,且在寬頻網路之基礎架構架設完成後將呈爆發性成長,本公司擁有專業之研發技術團隊與完整的銷售通路網,並擁有完整之 ATA/Serial ATA RAID 之產品線,不論在成本優勢或產品設計上均具有世界一流之水準,使本公司得於變化快速的市場中保有高度的應變能力,充分掌握市場發展趨勢及技術走向。

本公司同時對市場採深耕之經營策略,藉以維持並提升市場佔有率,亦可隨時提供客戶最先進與完整之技術服務,並針對客戶不同階段需求,妥善規劃並提供完整之整體解決方案。展望未來,隨著全球網際網路及電子商務市場蓬勃發展,以及個人電腦及儲存設備應用日趨普及,本公司所處之資料輸出入週邊設備產業市場,仍有相當寬廣之成長空間。

4.競爭利基:

(1)品牌形象的成功塑造:

本公司在其產品品質深獲客戶肯定的基礎上,不定期推展行銷業務工作,致力品牌形象之經營,將喬鼎資訊 "PROMISE" 品牌逐步推廣至全球各地。由於公司積極致力於海外通路的佈局,並結合當地合作夥伴之資源,以高品質、高功能、快速完善之售後服務及創新技術建立高知名度,近年來屢獲國內外專業雜誌媒體之好評與榮獲國際知名廠商之認證,使產品之市場開拓成效卓著,並獲得國內外多家知名電腦系統、硬碟及主機板等大廠之青睞,足見本公司品牌形象及產品水準已深獲外界肯定,有助於進一步向外深耕其他市場,對其業績亦有正面助益。

(2)專業及經驗豐富之研發團隊:

本公司一向注重創新技術的研發,歷年來在儲存領域的技術累積了相當豐富的經驗,對於產品技術發展及市場趨勢的脈動皆能有效即時的掌握,所培育出之研發人才亦均能持續開發出領先同業的新產品,為本公司創造商機及獲利,使本公司產品居於市場領導地位。由本公司對研發工作投入之人力及經費觀之,本公司研發陣容堅強,且員工整體素質整齊,故在瞬息萬變的資訊產業中,使本公司始終能保持高度的競爭利基。

(3)優良的品質與技術能力:

本公司除在新產品的研發方面,具備高度的市場競爭力外,產品品質的穩定度、功能與相容性,亦為本公司產品能在全球競爭市場中,擁有高度佔有率之傲人成就。有鑑於高科技產業的競爭力源於長期的創新研發能力與上下一貫的品質要求,不僅是本公司全體員工的共識,自導入 ISO 9001 品質系統後,國際化的品質觀念,在本公司努力不懈下,已充分落實在每一個工作流程中。如今,本公司以其掌握完整豐富之 RAID 設計開發實力,搭配相關之軟硬體,更可扮演提升資訊產品附加價值之功能,創造競爭優勢。

(4)完整的行銷網路:

本公司為架構其全球運籌管理模式及深耕市場之銷售策略,分別於美國、荷蘭轉投資設立行銷據點,以及透過知名通路商代理產品之銷售業務,以便接近市場、快速掌握市場即時資訊,並就近提供迅速與完善的售後服務及技術支援,使本公司產品能行銷世界各國,增加其市場競爭能力。

(5)落實的競爭意識:

本公司之經營團隊一向具備充分的競爭意識,故能在瞬息萬變的市場中,掌握市場契機,確立營運方針;此外,由競爭意識所引發出之危機意識及因應對策,深植於本公司組織內,以確保本公司穩定營運及持續發展,並提升本公司競爭力。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策:

A.有利因素:

(1)全球資訊產業蓬勃發展:

近年來,由於電腦多媒體應用之崛起,以及全球網際網路及電子商務之興盛,再加上電腦價格之下降,使得個人電腦普及化,帶動了全球個人電腦之市場需求。相關之電腦週邊產業及零組件產值均飛快成長,未來針對資料的應用也將不止於倍數成長,對資訊之保護、儲存設備之容量及存取速度之要求日漸升高,故對磁碟容錯陣列方面的產品需求將會有增無減,此一情勢對本公司未來發展而言,將有相當正面之影響。

(2)堅強領先的研發技術能力及優異的產品品質:

技術為企業發展之根基,面對市場的快速變化,把握新舊產品替換,以及產品升級的獲利時機,堅強的研發能力乃是確保本公司競爭利基之不二法門。本公司一向注重研發技術及經驗之傳承,自設立以來即不斷致力於品質的改良及技術創新,近年來更積極投資研發設備及培養與延攬研發人才,其研發團隊資歷豐富,並具備良好之產品規劃及研發能力。在多年的努力與經驗累積,本公司在IDE/ATA/SATA RAID 技術上所紮下之根基,一向為業界翹楚,更獲得 ISO 9001品質認證,且因產品品質穩定、性能優異,不論在運作效能、穩定性及相容性上均深受肯定,足見本公司在研發技術所投注之心力已獲致相當成果。

(3)100%自有品牌之行銷策略:

本公司自成立以來,即專注於研發較高技術層次及高附加價值之產品,並以自創 "PROMISE"品牌行銷全球,在 IDE/ATA/SATA RAID 磁碟容錯陣列市場中為領導品牌,商譽卓著,一向為同業間高階產品典範。目前本公司為強化服務領域及確立產品之市場定位,採行以 100%自有品牌為主的行銷策略,由於其優異之研發及穩定良好之產品品質,獲得國內外多家知名電腦系統、硬碟及主機板等大廠認證及採用,成功的擴展營業範圍及市場佔有率,奠定未來發展基礎。

(4)完整的行銷網路及全方位的銷售服務及技術支援:

為能更接近市場,掌握市場動態,並提供客戶最佳之銷售與售後服務及技術支援,本公司近年來致力於整合國際行銷通路,除透過台灣母公司統籌國內外業務及行銷策略外,亦分別於美洲及歐洲轉投資設立行銷據點,以及於其他重要地區建立銷售體系,負責當地市場之行銷、技術與售後服務,並藉由網際網路提供全球最新產品之資訊服務,加強與客戶之間的互動,提供全球一致之售後服務及品質保證,以增強客戶信心。因此,持續不斷提供客戶多元化及全方位服務之態度,係為本公司業績穩定成長之要素。

(5)相關週邊產業體系的完整佈建:

資訊電子為一體系龐大且複雜的產業,我國資訊電子工業歷經多次產業發展體質的變遷後,已形成一完整的專業分工體系,上、中、下游產業配合十分密切,供貨穩定且價格極具競爭性,並已累積相當之生產技術與經驗,以及培育出眾多優秀研究開發設計人才,這種完整的產業體系,除了可以確保原料供應不虞匱乏及供貨穩定外,更能以較低的價格取得所需原料,使得廠商具有相對的競爭優勢。此一週邊產業完整且配合緊密,將是本公司產業持續成長,締造佳績之最佳憑恃。

B.不利因素與因應對策:

(1)產品主要以外銷為主,需承受較高之匯兌風險。

因應對策:

- A.產品外銷以美金報價,進口原料之交易亦以美金支付,而產生相互沖抵之效果, 以抵銷部分匯率變動之風險。
- B.財務部門人員隨時注意匯率之變動,適時採取必要之避險措施。

(2)市場競爭之白熱化:

近年來因資訊電子產業快速發展,市場需求顯現,造成更多業者爭相投入類似產品之研發行列,並以低價策略進行市場攻防,加上新興行銷通路之興起,使得客戶對於供貨能力、交期確保與品質之要求與日俱增,致單獨以價格訴求已無法滿足客戶需求,惟在產品趨於成熟化,以及競爭廠商技術逐漸提升之下,未來產品之差異性將逐漸縮小,因此,若無法在技術上或產品的推出速度上領先市場同業,產品之價格與利潤下滑之趨勢將難避免,甚至有被淘汰之危機。

因應對策:

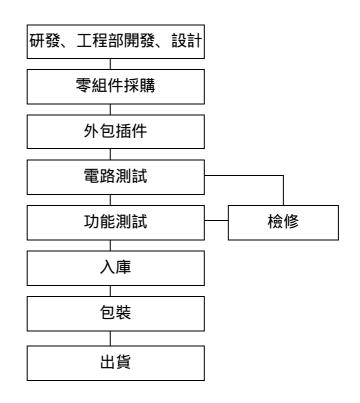
- A.積極擴大研發團隊以增強研發實力,確保產品推出之先機,並加強品質管制作業,建立高品質產品之品牌形象,與低價產品作明顯的市場區隔。
- B.致力於發展高附加價值產品及加強行銷服務,以提升產品之市場競爭力,並以 自有品牌將產品行銷國際,奠定長久經營之實力。此外,努力提升產銷配合效 率,有效控制營運成本,以提升營運利潤。
- C.建立明確之市場地位,於既有技術及研發能力,積極開發新產品,領先同業並提早進入市場,以獲取產品推出初期之較高利潤。
- D.致力於組織內之流程改革,包括工作流程之簡化與製程流程之合理化,並積極 培養人力資源,以建立具備高度應變能力之彈性組織架構。
- E.不斷檢視經營計劃之進度,調整策略發展方向,確實掌握產業發展潮流,以同時著重技術、產品、市場等各層面之健全來有效對抗競爭激烈之市場。

(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	適	用	層	Z	欠	用 途
ATA	硬碟	控制卡		一般	個人	電腦用	戶		針對舊有主機板用戶提升電腦功能,並可擴
									增 ATA 介面的埠數。
ATA	磁碟	容錯陣	軻	一般	個人	電腦用	尺 /	۱	針對 ATA 硬碟市場用戶 , 可輕易花少許費用
控制	卡			型휐	公室	及低階	皆伺月	딙	便可具備容錯系統且可即時性保護資料,更
				器用	戶				可增加硬碟儲存效率達 200%。
網路	連結	儲存設	缉	一般	個人	電腦用	尺 /	J١	讓網路用戶以最簡單的方式,就能擴充儲存
(NA	AS)			型휐	公室	及低階	皆伺月	员	空間,並擁有容錯的功能。
				器用	戶				
磁碟	機容	錯陣列	櫃	一般	個人	電腦用	巨し	J١	適合伺服器以 SCSI 介面及 ATA 硬碟方式 ,
				型勃	公室	及低階	皆伺月	员	達到磁碟容錯陣列跨作業平台的儲存設備。
				器用	戶				

2.主要產品之產製過程:



(三) 主要原料之供應狀況:

主	要原	半斗	名	稱	主	要	供	應	廠	商	名	稱	供	應	情	形
積	體	₫	Ē	.改		N	I avel	Asia	PTE.	LTD).			穩	定	
们只		電路科雅科技(股)公司												穩	定	
ED	刷	電		板		兒	競國 寶	翼業 ((股)	公司]			穩	定	
ΓIJ	ւրդ լ	电	口	似		木	白承和	斗技 ((股)	公司]			穩	定	

(四) 最近二年度前十大進(銷)貨客戶之名稱及其進(銷)貨金額與比例,並說明其增減 變動原因:

1.進貨客戶名單:

單位:新台幣仟元

排	九十	_	年	度	九十	年	度
名	名	稱金	額	%	名	金額	%
1	科雅科技(股)公司	1	57,890	27	智原科技(股)公司	185,888	38
2	Marvell Asia Pte.Ltd.	1	07,228	19	科雅科技(股)公司	73,882	15
3	聯強國際(股)公司		38,622	7	競國科技(股)公司	25,583	5
4	智原科技(股)公司		28,469	5	聯強國際(股)公司	23,826	5
5	競國科技(股)公司		27,601	5	宏碁科技(股)公司	18,831	4
6	香港商安費諾有限公	司	21,530	4	香港商安費諾有限公司	17,944	4
7	柏承科技(股)公司		20,275	4	聯力工業(股)公司	17,036	3
8	茂綸(股)公司		15,962	3	柏承科技(股)公司	14,409	3
9	智翎(股)公司		15,447	2	茂綸(股)公司	9,315	2
10	合訊科技(股)公司		14,405	2	友齊電腦器材(股)公司	9,079	2
	小計	4	47,429	78	小計	395,793	81
	其他	1	23,913	22	其他	92,161	19
	合計	5	71,342	100	合計	487,954	100

增減變動原因:最近二年度前十大進貨廠商並無重大增減變動。

2.銷貨客戶名單:

單位:新台幣仟元

排	九十	_		年		度	九		+	年		度
名		名	稱	銷貨收 淨	文入 額	%	客	F	名	稱	銷貨收入 淨 額	%
1	美商喬鼎公司			456,	802	35	美商喬鼎	以司			326,199	31
2	荷蘭喬鼎公司			260,	452	20	荷蘭喬鼎	以司			222,646	21
3	華碩電腦股份在	有限公司		127,	813	10	微星科技	を設める	有限公司		102,846	10
4	SYNNEX K.K.			93,	816	7	SYNNEX	KK.K.			96,716	9
5	技嘉科技股份在	有限公司		90,	816	7	華碩電腦	腦股份在	有限公司		96,221	9
6	微星科技股份在	有限公司		56,	059	4	技嘉科技	b股份	有限公司		59,111	6
7	美國喬鼎公司			36,	410	3	ASUSPO	WER	CORPORTA	TION	42,268	4
8	ASUSPOWER	CORPORTATIO	ON	34,	974	3	益登科技	b股份	有限公司		27,026	3
9	益登科技股份在	有限公司		33,	691	2	美國喬鼎	松司			17,583	1
10	建碁股份有限名	公司		12,	980	1	台灣亞欽	注出股份	分有限公司		4,759	0
		小計		1,203,	813	92			小計		995,375	94
		其他		109,	654	8		_	其他		59,627	6
		合計		1,313,	467	100			合計		1,055,002	100

增減變動原因:最近二年度前十大銷貨客戶並無重大增減變動。

(五) 最近二年度生產量值:

單位:新台幣仟元

生 年度	九十	<u> </u>	年 度	九十	- 年	度
產 量 值	產 能	產 量	產值	產能	產 量	產值
主要商品						
系統	14,312	14,312	100,973	5,269	215,627	38,672
控制卡	719,075	719,075	367,095	604,947	394,589	321,087
IC	2,554,946	2,554,946	226,046	2,014,340	2,014,340	153,579
其他(註)	-	-	396	-	-	-
合 計	-	-	694,510	-	-	513,388

註:其他主要係維修及諮詢服務等勞務性質之收入,以及出售原料等之收入。

(六) 最近二年度銷售量值:

單位:新台幣仟元

銷 年 度	九十		年	度	九	+	年	度
售	內	銷	外	銷	內	銷	外	銷
量值	量	值	量	值	量	值	量	值
系統	138	6,897	5,189	152,292	85	3,213	2,216	56,813
控制卡	8,030	19,348	660,754	682,630	6,604	14,772	539,846	616,202
IC	1,859,723	355,543	552,702	95,770	1,708,357	303,796	361,637	58,771
其他(註)	-	543	-	444	-	102	-	1,333
合計	-	382,331	-	931,136	-	321,883	-	733,119

註:其他主要係維修及諮詢服務等勞務性質之收入,以及出售原料等之收入。

三、 從業員工:最近二年度及截至年報刊印日止,從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率:

年			J	芰	九十一年	九十年	當年度截至 91年4月30日
							91年4月30日
		直	接人	員	17	16	15
員.	工人數	間割	接人	員	147	140	146
		合	į	計	164	156	161
平	均	年	Ξ <u>j</u>	裁	30.83	30.97	33.42
平	均服	務	年	資	3.18	2.60	3.48
	學	博	-	±	-	0.64	0.62
	歷	碩	-	\pm	18.90	21.79	19.88
	分 佈	大	Ī	專	63.42	60.90	62.11
	比	高	ŗ	中	15.24	14.11	14.91
	率	高	中以	下	2.44	2.56	2.48

四、 環保支出資訊:

最近年度及截至年報刊印日止,因污染環境所受損失及處分之總額,未來因應對策及可能之支出:本公司生產流程中,產品製造部份均委外加工,公司僅從事測試及包裝作業,無廢水、污水、廢氣、噪音等污染現象,故並無環境污染之慮。

五、 勞資關係:

最近年度及截至年報刊印止,因勞資糾紛所遭受之損失,目前及未來可能發生之估計金額及因應措施:本公司自八十年成立以來,勞資關係和諧,並無發生因勞資糾紛而導致損失之情形,預估未來因勞資糾紛而導致損失的可能性極低。

六、 重要契約:無。

七、 訴訟或非訟事件:無。

八、 取得或處份資產:公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止,重大資產買賣情形:

(一)取得重大資產資料:

92年4月30日

資	產	名	稱	取得年月	購 價	賣 方	與公司之關係	使用情形
建弘	4全刻	家福基	金	91 年度	193,300 仟元	建弘證券投資信託股份有限公司	無	-

註:係填列取得價額達實收資本額百分之二十或三億元以上之資產,如取得基金者,則彙總揭露。

(二)處分重大資產資料:

92年4月30日

單位:新台幣仟元

資	產	名	稱	取 年		處年	分 月	未折減餘額	處分價格	處分損益	買方	與公司 之關係
建	弘全》	家福基	金	91	年度	91	年度	183,328	184,266	938	~ 34H23 3221A	無
											託股份有限公司	

註:係填列處分價額達實收資本額百分之二十或三億元以上之資產,如處分基金者,則彙總揭露。

肆、資金運用計劃執行情形

一、 計劃內容:

前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者:無。

二、執行情形:

就前項之各次計劃之用途,逐項分析截至年報刊印日之前一季止,其執行情形及與原預計效益之比較:無

伍、財務概況

一、 最近五年度簡明資產負債表及損益表、簽證會計師姓名及其查核意見:

(一) 簡明資產負債表:

單位:新台幣仟元

X 至 1日 料 ,662 ,574
料 ,662 ,574
,662 ,574
,574
000
,900
-
,115
,251
,598
註
-
,079
,677
註
,875
,000
,804
註
-
,895
-
,574
註
7 6 7 6 7 6 7 6 7 6 7 6 7 6 7 6 7 6 7 6

註:本年度盈餘尚未分配。

(二) 簡明損益表:

單位:新台幣仟元

		年	E 度	最 近	五 年	度	財務	資 料	當年度截至
項	目			九十一年	九十年	八十九年	八十八年	八十十十	92年3月31日 財務資料
誉	業	收	入	1,313,467	1,055,002	892,333	654,183	298,018	376,896
誉	業	毛	利	650,588	547,772	389,627	253,922	92,395	194,298
誉	業	損	益	375,309	31,297	210,333	116,109	16,744	134,696
誉	業外收	入及	利益	122,135	31,973	55,934	58,418	6,821	24,563
誉	業外費	用及	損失	13,269	9,337	17,871	29,145	18,609	10
繼	續營業部	門稅前	前損益	484,175	332,933	248,396	145,382	4,956	159,249
繼	續營業	部門	損益	435,962	319,675	245,999	136,359	6,380	145,900
本	期	損	益	435,962	319,675	245,999	136,359	6,380	145,900
每	股	盈	餘	5.18	4.96	5.75	6.80	0.36	1.74

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見:

年	度	簽證會計	計師姓名	查	核	意	見
87		黃鴻文、	黃裕峰		無保旨	留意見	
88		黃裕峰、	黃鴻文		無保旨	留意見	
89		黃裕峰、	黃鴻文		修正式無	保留意見	
90		黃裕峰、	黃鴻文		修正式無	保留意見	
91		黃裕峰、	黃鴻文		修正式無	保留意見	

二、 最近五年度財務分析:

	年 度	B `C		生 庄	D→ 조선	/\ +c	尚左庇裁五
/\ \fr= \frac{1}{2}				年 度	財務		當年度截至
分析項目		九十一年	九十年	八十九年	八十八年	八十七年	92年3月31日
財務結構 (%)	負債占資產比率	12.94	17.27	16.19	23.88	32.22	16.04
元 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	長期資金占固定資產比率	615.15	439.11	378.94	512.59	1,980.60	686.61
	流動比率	515.57	350.66	304.04	278.99	272.90	441.51
償債能力%	速動比率	442.79	281.36	249.44	252.44	210.80	375.92
	利息保障倍數	4,104	478	500	58	4	159,250
	應收款項週轉率(次)	4.64	4.05	4.13	4.17	2.54	4.54
	平均收現日數	79	90	88	87	144	80
	存貨週轉率(次)	4.91	5.59	13.23	11.33	5.27	4.49
經 營 能 力	應付款項週轉率(次)	8.02	5.80	6.47	6.03	5.36	7.77
	平均銷貨日數	74	65	28	32	69	81
	固定資產週轉率(次)	5.46	4.27	4.44	6.55	24.61	6.36
	總資產週轉率(次)	0.77	0.80	0.98	0.97	0.89	0.78
	資產報酬率(%)	28.97	28.84	31.16	27.56	2.66	32.11
	股東權益報酬率(%)	34.01	34.62	38.63	36.93	3.12	37.59
獲利能力	占實收資本比率% 營業利益	44.63	48.13	49.20	38.70	8.41	16.02
	和負权負本比率 70 稅前純益	57.58	51.64	58.10	48.46	2.49	18.94
	純益率(%)	33.19	30.30	27.57	20.84	2.14	38.71
	每股盈餘(元)(註1)	5.18	3.80	2.93	2.42	0.13	1.74
	現金流量比率(%)	168	138	98	69	47	14.54
現 金 流 量	現金流量允當比率(%)	205.26	154.16	123.07	122.84	175.50	193.11
	現金再投資比率(%)	21	27	18	19	16.30	2.63
槓 桿 度	營運槓桿度	1.60	1.59	1.52	1.21	2.27	1.35
付 任 反	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.02	1.13	1.00

註1:按追溯後加權平均發行股數計算。

註2:財務分析之計算公式。

1.財務結構

- (1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。
- (2)長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2.償債能力

- (1)流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2)速動比率 = (流動資產 存貨 預付費用) /流動負債。
- (3)利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3.經營能力

- (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2)平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

- (3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。
- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5)平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
- (6)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。
- (7)總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額。

4.獲利能力

- (1)資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 x(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。(註3)

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)。(註 4)

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(註 5)。
- (2)財務槓桿度=營業利益 / (營業利益-利息費用)。
- 註3:前項每股盈餘之計算公式,在衡量時應特別注意下列事項:
 - 1.以加權平均普通股股數為準,而非以年底已發行股數為基礎。
 - 2.凡有現金增資或庫藏股交易者,應考慮其流通期間,計算加權平均股數。
 - 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者,在計算以往年度及半年度之每股盈餘時,應 按增資比例追溯調整,無庸考慮該增資之發行期間。
 - 4.若特別股為不可轉換之累積特別股,其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利 減除或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質,在有稅後淨利之情況,特別股股 利應自稅後淨利減除;如為虧損,則不必調整。
- 註 4: 現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項:
 - 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
 - 2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
 - 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入,若年底存貨減少,則以零計算。
 - 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
 - 5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前的固定資產總額。
- 註 5:發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動,如有涉及估計或主觀判斷,應注意其合理性並維持一致。

三、 最近年度財務報告之監察人審查報告:

喬鼎資訊股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十一年度經勤業會計師事務所黃裕峰會計師及黃鴻文會計師共同 查核簽證之財務報表;連同營業報告書、盈餘分派表等表冊,經由本監察人等審查完竣,認 為尚無不合,爰依公司法第二一九條之規定,報請鑑察。

此 致

本公司九十二年股東常會

喬鼎資訊股份有限公司

監察人: 黃捷財

鄭如蘭

王翠琴

中華民國九十二年三月三十一日

四、 九十一年度財務報表:請詳附件一。

五、 九十一年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表:請詳附件二。

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

七、 最近二年度財務預測達成情形,並說明原預測數與實際達成數差異原因:

單位:新台幣仟元

項				目	九原	預	十	- 311	_	註	年	度	笪	Á	巠 核	簽		證之	會	報	計	師 表	1 /1	年討	度 -	預 1	測
					泺	J.2	? <i>//</i>	(IJ	(пΙ	, ,	.)	達	成	數	[客	頁词	達 成	百	分	比	(%)	(дЭ		1)
營	業	收		λ						1,3	356,	,591		1,	313	,46	7					97			1,8	300,	005
誉	業	成		本						7	708,	,172	2		641	,91	8					91			9	913,	466
誉	業	毛		利						6	542,	,537	'		650	,58	8					101			8	374,	335
誉	業	費		用						2	273,	,459			275	,279	9					101			3	319,	150
誉	業	損		益						3	369,	,078			375	,309	9					102			5	555,	185
誉	業外收	入及	、利	益							95,	,591			122	,13:	5					128				43,	123
誉	業外費	用及	人損	失							2,	,055	i		13	,269	9					646				1,0	062
本	期稅	前	損	益						4	ŀ62,	,614	-		484	,17:	5					105			5	597,	246
本	期稅	後	損	益						4	132,	,128			435	,962	2					101			5	525,4	470

註1:經簽證會計師核閱。

註2:原預測數與實際達成數差異原因:

除營業外收入及利益與營業外費用及損失差異較大外,其餘達成比率皆趨近 100%,茲 就各該二項說明如下:

- 1.營業外收入及利益:差異金額主要係實際發生兌換利益及本公司處分所持有之長期投資鼎威研發股權所致。
- 2.營業外費用及損失:差異金額主要係實際提列存貨損失所致。

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、 財務狀況:

單位:新台幣仟元

年 度	九十一年度	九十年度	差	異
項目	八 十反	八 1 十 反	金 額	%
流動資產	1,113,376	785,537	327,839	42
固定資產	240,349	247,160	(6,811)	(3)
其他資產	49,553	57,473	(7,920)	(14)
資產總額	1,698,336	1,311,784	386,552	29
流動負債	215,950	224,019	(8,069)	(4)
長期負債	-	-	-	-
負債總額	219,838	226,485	(6,647)	(3)
股本	840,875	644,700	196,175	30
資本公積	53,000	53,012	(12)	-
保留盈餘	569,904	377,882	192,022	51
股東權益總額	1,478,498	1,085,299	393,199	36

增減變動分析說明:

- 流動資產增加主要係因公司營運狀況良好,營運資金增加,公司增購短期投資所致。
- 2. 資產總額增加原因同上所述。
- 3. 股本增加係盈餘轉增資所致。
- 4. 保留盈餘增加係本期損益增加所致。
- 5. 股東權益總額增加原因詳上列 3.、4.所述。

二、 經營結果:

單位:新台幣仟元

年 度	: 91 年度	00 年度	增(減)金額	變 動
項目	91 牛皮	90 牛皮	10 (水) 立 領	比例%
營業收入總額	1,374,405	1,093,636	280,769	26
減:銷貨退回及折讓	60,938	38,634	22,304	58
營業收入淨額	1,313,467	1,055,002	258,465	24
營業成本	641,918	487,567	154,351	32
未實現聯屬公司間銷貨利益-淨額	20,961	19,663	1,298	7
營業毛利	650,588	547,772	102,816	19
營業費用	275,279	237,475	37,804	16
營業利益	375,309	310,297	65,012	21
營業外收入及利益	122,135	31,973	90,162	282
營業外費用及損失	13,269	9,337	3,932	42
繼續營業部門稅前淨利	484,175	332,933	151,242	45
所得稅費用	48,213	13,258	34,955	264
繼續營業部門稅後淨利	435,962	319,675	116,287	36
サード ケッチト ハート・ナントロ				

增減變動分析說明:

- 1.銷貨收入增加主要係本年度推出高單價新產品及擴展客戶所致。
- 2.銷貨退回及折讓增加主要係本年度推出新產品,舊產品遭淘汰所致。

- 3.銷貨成本增加主要係銷貨收入增加,出貨量穩定成長所致。
- 4.營業外收入增加,係因本年度按權益法認列之被投資公司淨益較上年度增加 所致。
- 5.營業外費用增加,係因提列存貨損失增加所致。
- 6.所得稅費用增加,係因本年度純益增加所致。

預期未來一年度銷售數量及依據:

本公司在努力擴展客戶及研發新產品下,營收逐漸成長,公司管理當局乃依據行業景氣及目前與客戶接洽訂單情況,預期未來一年度銷售數量將持續成長,

92 年度預計各產品別之銷售數量如下:

單位:片/台/顆

系統	8,075
控制卡	758,036
IC	1,931,409

三、 現金流量:

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	王 中 現 玉			足額対措施理財計劃
229,772	362,579	275,466	316,885	-	-

1.本年度現金流量變動情形分析:

- (1)營業活動:營業活動之淨現金流入主要係純益增加所致。
- (2)投資活動:投資活動之淨現金流出主要係短期投資增加所致。
- (3)融資活動:融資活動之現金流出係盈餘分配現金紅利及董監酬勞所致。
- 2.現金不足額之補救措施及流動性分析:

並無現金不足額之情形。

3.未來一年現金流動性分析:

期金				∓來自 淨 現					兄 盂					現之		金補	オ 求	マ 女	足措		額施
H	比小	识	生儿 。	/于 坎	亚川	,里	ハル	щ	里	數			額	投	資	計	劃	理	財	計	劃
(1)	316,885	·		422,	521		1	04,5	571	6	34,	83	5		-	•			-		

四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響:

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源:

單位:新台幣仟元

計畫項目	實際或預期	實	際回	戈預	期	所	須	資	實	際	或	預	定	資	金	運	用	惶	手形
可重块口	之資金來源	完	I	日	期	金	總	額	91	年度	92	年度	夏93	年	度	94 年	度	95	年度
機器設備	自有資金		91	年			25,5	512	2	5,512	2		-		-		-		-
機器設備	自有資金		92	年			12,3	316		-	1	2,31	6		-		-		-

(二)預期可能產生效益:

- 1.預計可增加之產銷量、值及毛利:無。
- 2.其他效益說明(如產品品質、污染防治、成本減少等):新增機器設備可提升研 發效率及增強產品品質管制能力。

(三)轉投資分析表:

	•	-																
項	目	說	明	金額	(註1)	政	策	獲利	或虧	損之	主	要原	因	改 計		來資		
鼎废	就研發	(股)	公司	70,00	00 仟元	註		投 列 因 利 其 利 後 , 形 34,04	设置 公	失98 屬創 所致 同因處 生處分	36 信 業 。 電分	F元, 刃期, 6,650	係獲仟		-	#	Ħ.	

註1:本年度投資金額超過實收資本額百分之五者。

註2:鼎威研發係以數位語音傳輸技術為主要發展方向,未來產品規劃偏重消費性產品,為能擴大喬鼎資訊產品技術應用範圍,故投資設立鼎威科技,結合數位語音傳輸與儲存設備相關技術,以開拓喬鼎資訊於電腦專業領域以外的業務機會。

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:

轉投資分析表

單位:新台幣仟元

説明 項目	金額(註)	政策	獲 利 或 虧 損 主 要 原 因	改善計劃	未來其他 投資計畫
鼎威研發(股)	70,000	策略性投資-技術	虧損-尚屬研發階段	於 91 年度降低持	-
公司		及產品之延伸		股至 3,450 仟元	

註:本年度投資金額超過實收資本額百分之五者。

本公司因考量技術及產品之延伸,於 91 年度投資鼎威研發,但因市場變化及鼎威研究策略改變,決議高於帳面金額處分該轉投資,目前持股僅餘 3,450 仟元。

六、 風險管理之分析評估:

(一)最近年度利率、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.利率變動說明:

本公司採取低負債經營模式,91及90年度負債比分別為12.94%、17.27%, 二年度利息費用分別為118及698仟元新台幣,佔年度營收皆未達1%,影響性低,且近年來全球性低利時代來臨,利率持續走低,有利企業之資金取得及降低資金成本。

2.匯率變動說明:

(1)本公司最近二年度之匯兌損益情形:

單位:新台幣仟元

	九	+	_	年	度	九	+	年	度
兌換利益(損失;A)				9	,942			1	8,986
營業收入(B)				1,313	,467			1,05	5,002
營業利益(損失;C)				375	,309			31	0,297
(A)/(B)				0.	76%			1	.80%
(A)/(C)				2.	65%			6	5.12%

本公司最近二年度針對外幣部位均呈兌換利益情形,因採取適當之避險策略,因此將匯兌對營運之影響儘量降低。

(2)本公司因應匯率變動之具體措施:

本公司外銷比重佔公司營收 7 成,但因成本項僅有小部份以美元支付,因此公司外幣部位以美元及歐元為主,因此可避掉歐元/美元之匯兌變化風險,而在兌換台幣部分,本公司設有專人注意匯率美日波動情形,以適時掌握並有效之避險,並圖將匯率波動對公司的影響作有效控制。

3.通貨膨脹說明:

依據行政院主計處公佈之近年消費者物價指數(CPI)年增率或躉售物價指數(WPI)年增率均維持於低水準,故對本公司損益無重大影響。

(二)最近年度從事高風險、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:

本公司最近二年度並無從事高風險、高槓桿投資、亦無資金貸與他人、背書保證之情事;九十一年度從事衍生性商品交易僅以避險為目的者,且按照本公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理,公司未來從事衍生性商品交易亦均以避險為目的,將不會從事以獲利為目的的操作,避免判斷錯誤或人為因素產生重大損失。

- (三)最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、須再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來影響研發成功之主要因素:
 - 1.最近年度研發計劃及成果:

91 年度預計研發之產品包括(A)Serial-ATA RAID、RAID 5 等之 ASIC。(B) 支援 Serial-ATA 硬碟之 RAID 控制卡。(C)19"機架式(Rack mount)磁碟陣列櫃系統產品,都已順利研發完成並量產出貨。

2.預計研發之計劃及項目:

	I	T	<u></u>	
7Π ₹% ≐⊥	_ 		預 計 完	
研發計			成量產	未來研發得以成功之主要影響因素
劃名稱	進度	心日及八之阶及莫门		
			時 間	
高階機	投入研	併入年度例行 R&D 計	2003/Q4	本公司已擁有最完整之 Total
架式磁	發中期	劃中		solution(包含 ASIC、Firmware、
碟陣列				BIOS、作業系統)。
櫃系統				
產品				
高階	投入研	約新台幣 100,000 仟元/	2004/Q1	1.團隊經歷完整且擁有美國矽谷技
SAN 相	發初期	分三年,並以集團各公		術資訊網路。
關系統		司分工完成。		2.團隊有成功開發高 P/C(效能/價格)
產品				比案例。

(四)最近年度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:

因應公司法 90 年 11 月之修訂,本公司於 91 年 5 月召開的股東常會修改公司章程,增/修訂資金貸與他人作業程序、董事及監察人選舉辦法、股東會議事規則等相關程序及辦法,為落實公司治理及符合上市要求,選任二席獨立董事及一席獨立監察人。經評估公司相關處理符合法令規定,對公司財務業務無執行上風險。

(五)最近年度科技改變對公司財務業務之影響及因應措施:

近年來科技之改變與應用,對本公司財務業務影響較大者包括喬鼎繼引進 PDM(Product Development Management)管理系統後,將導入企業資源規劃系統 (ERP; Enterprise Resource Planning),將整合公司存貨管理、成本管理、銷貨/進貨 管理、應收/應付帳款及票據管理、固定資產及電子銀行等系統,整合公司資源運 用效率,提昇管理品質,對本公司應有正面幫助。

(六)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施:

本公司自成立以來,即專注於研發較高技術層次及高附加價值之產品,並以 自創 "PROMISE"品牌行銷全球,企業形象從成立自今維持高品質、高效能、高 穩定性之形象,近年來亦無改變,故不適用最近企業形象改變條件。

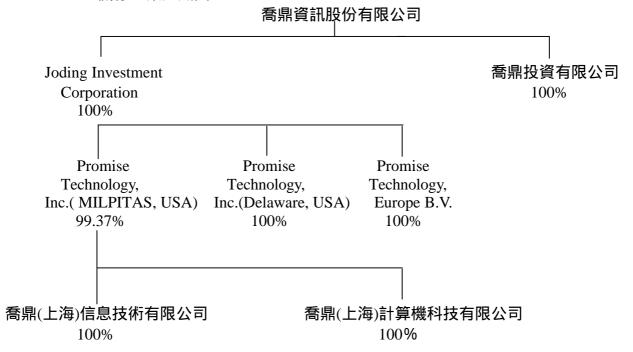
本公司近年來亦高度重視公司對於危機之處理/管理能力,目前已有一套機制針對外在或內在因素導致影響公司財務、業務、內部管理或永續經營之危機事件,將於最快時間內成立危機應變小組,小組應變指揮官由總經理當然兼任,並由各業務單位主管視所轄業務及專長兼任各任務編組負責人,並機動組成彈性高之組織,針對各種危機迅速制定處理流程、危機散佈有效控制方案、建立即時影響評估及訊息的暢通管道,以保障公司長期建立之良好形象及確保公司永續經營體質。

七、 其他重要事項:無。

柒、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. 關係企業組織圖:



2. 各關係企業基本資料:

單位:新台幣仟元

企 業 名 稱	設立日期	 地			營業	
			資本額	生產	項	目
喬鼎投資有限公司	2001/03/14	新竹市東區光明里大學路 81 巷 2	80,000	一般投	資業	
		弄 14 號 1 樓				
Joding Investment	2001/04/26	4 th Floor, P.O. Box 2804, George	160,431	一般投	資業	
Corporation		Town, Grand Cayman, Cayman				
		Islands.				
PROMISE	1988/12/19	1745 McCANDLESS DR.	81,769	電腦信	者存設	備
TECHNOLOGY,		MILPITAS, CA 95035 U.S.A.		高效負	と 控制 しょう かいかい かいかい かいかい かいかい かいかい かいかい かいかい かい	器
INC.				及電腦	甾快速	儲
(MILPITAS, USA)				存設備	青之 研	發
				與銷售		
PROMISE	1997/12/30	15 East North Street, Dover,	13,900	電腦信	者存設	備
TECHNOLOGY,		Delaware 19901, U.S.A.		高效負	と 控制	十
INC.				及系統	之銷售	善
(Delaware, USA)						•
PROMISE	1994/09/01	EUROPEAN BUSINESS	661	電腦信	者存 設	備
TECHNOLOGY,		CENTER LUCHTHAVENWEG		高效負	と 控制	器
EUROPE B.V.		81-125, 5657 EA EINDHOVEN		及電腦	甾快速	儲
				存設備	之銷售	善

企	業	名	稱	計	ѝ	日期	地址址	實				營 業	
1	~	н	.113	H.A.	<u></u>	Η М	- L	資:	本額	生	產	項	目
喬鼎((上海)	(信息技	技術	200	00/	02/22	上海市張江高科技園區郭守敬路	6	5,950	開發	美	製作計	算
有限	公司						498 號浦東軟件園 B-8 座			機照	[用	軟件、	銷
										售自	產	產品	提
										供抗	支術	諮詢	
喬鼎((上海)	計算機	蝌	200)2/	10/24	上海市外高橋保稅區日京路2號	10),425	開發	본 위 로 기	製作計	算
技有	限公司	司					105 室			機照	[用	軟件、	銷
										售自	產	產品	提
										供抗	支術	諮詢	

註: USD: NTD=1:34.75; EURO: NTD=1:36.39; USD: RMB=1:8.277

- 3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料:無
- 4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業: 本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括本公司產品之研發、製造、銷售、 相關積體電路之設計及一般投資業等。
- 5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料:

		姓 名 或	持有服	殳 份
企 業 名 稱	職稱		股 數	持 比 例
喬鼎投資有限公司	負責人	李志恩	-	100%
Joding Investment	DIRECTOR	LEE, JYH-EN	普通股	100%
Corporation			4,616,708 股	
,		Jyh-En Lee	普通股	99.37%
(MILPITAS, USA)		Chi-Chen Wu	38,400,000股	
	SECRETARY/DIRECTOR			
PROMISE TECHNOLOGY, INC.		LAI,	普通股	100%
(Delaware, USA)	DIRECTOR/SECRETARY	CHIH-JUNG	1,500 股	
PROMISE TECHNOLOGY,	MANAGEMENT / DIRECTOR	Jyh-En Lee	普通股	100%
EUROPE B.V.			400 股	
喬鼎(上海)信息技術有限公司	法定代表人	CHI-CHEN	-	100%
		WU		
喬鼎(上海)計算機科技有限公司	法定代表人	Jyh-En Lee	_	100%

6. 各關係企業營運概況:

單位:新台幣仟元

企	業	名	稱	資本額	資總	產 值		一净	值	營 收 <i>)</i>	營	業	本益	期 (稅	相	每股 (元) 後	171
喬鼎投資	資有限公司			80,000	52,	,683	72	52	,611	7,50	0 (6	,676)	((6,80	08)		N/A
Joding In Corpora	nvestment tion			160,431	238,	,997	-	238	,997	85,87	4 72	2,515		72,5	515		N/A
	SE TECHN TAS, USA)	,	INC.	81,769	347,	,099	179,582	167	,517	832,74	9 4:	5,440		46,8	384		N/A
	SE TECHN re, USA)	OLOGY,	INC.	13,900	18,	,449	10,660	7	,788	49,68	5 ′	7,657	,	7,6	663		N/A
PROMIS EUROP	SE TECHN E B.V.	OLOGY		661	147,	,278	106,855	40	,422	353,23	4 2:	5,745		20,2	246		N/A
喬鼎(上	海)信息技	桁有限公	司	6,950	4,	,865	3,736	1	,128	11,79	5 (2	,410)	(2,4	10)		N/A
喬鼎(上	海)計算機	科技有限	公司	10,425	10,	,450	25	10	,425		-	-			-		N/A

註: USD: NTD=1:34.75; EURO: NTD=1:36.39; USD: RMB=1:8.277

(二) 關係企業合併財務報表:

關係企業合併財務報表聲明書

本公司九十一年度(自九十一年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同,且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露,爰不再另行編製關係企業合併財務報表。特此聲明

公司名稱:喬鼎資訊股份有限公司

負責人:李志恩

中華民國九十二年二月十三日

- (三) 關係企業關係報告書:不適用。
- 二、 內部控制制度執行狀況:
 - (一) 內部控制聲明書:請詳附件三。
 - (二) 委託會計師專案審查內部控制制度者,揭露會計師審查報告:無。
- 三、 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記錄或 書面聲明者:無。

四、 最近年度及截至年報刊印日止 , 上市上櫃公司治理運作情形及其改善計畫或因應措施 :

項目	是 否 已執行	簡 述	執	行	情	形	未	執	行	之	原医	改或	善善	應	計 措	畫施	
一、公司治理架構及原則																	
(一)公司是否建置公司治理制度並涵	是	本公司按公司															
蓋主要治理原則		程、制度及往神與原則。	各項辦法,多	多已體現公司	司治理之主	要精											
(二)公司是否建立完備之內部控制制 度並有效執行	是	本公司依法院	建立完備的内	的部控制制度	度並確實執?	行。											
二、公司股權結構及股東權益																	
(一)公司是否訂有股東會議事規則	是	股東會均依	「股東會議事	事規則 」執行	-												
(二)公司是否設有專責人員處理股東 建議或糾紛等問題	是	本公司有專。	人處理。														
(三)公司是否隨時掌握實際控制公司 之主要股東及主要股東之最終控 制者名單		本公司依股	務代理提供 は	之股東名冊等	掌握之。												
(四)公司是否揭露主要股東有關質 押、增加或減少公司股份等重要 事項		每月於公開資	資訊觀測站 及	及每年於年	报上揭露。												
(五)公司與關係企業是否建立適當風 險控管機制及防火牆	是	透過「關係 <i>)</i> 及內部控制、 險控管。															
三、董事會結構及獨立性																	
(一)公司是否設置二席以上獨立董事	是	為黃洲杰董	事及周雙仁董	直事 。													
(二)公司董事會是否設審計委員會	否						監察 運作	客人 約	經常署 已達至	客視	人,目 公司 計委員						

項目	是 否 已執行	簡 述	執	行	情	形	未	執	行之	之 /	原医	-	善 因 <i>原</i>		施	備 註
(二/公司里尹以、祗程廷足口田小門														席獨立		
人擔任,或是否無配偶或一等親														察人,		
之關係		已確實執行										百公	可石珄	之精神	0	
(四)董事對於有利害關係議案之迴避 是否確實執行	走		0													
四、董事會及經理人之職責																
	否						尚未	制定	?			擬於	93年制	 定		
(二)公司是否訂定各專門委員會行使							由各		- •	全体:	權青	JACIJ	75 T 19:	امرا		
職權規章											'E八 控制。					
(三)公司董事會是否定期評估簽證會	是	已定期評估	o													
計師之獨立性																
(四)公司是否有為董事購買責任保險	是															
(五)公司是否訂有董事進修制度	否						研議	中				視實	際需要	訂定之	•0	
五、監察人之組成、職責及獨立性																
(一)公司是否設置一席以上獨立監察	是	為王翠琴監	察人。													
人	_		1 1417-4-14													
(二)監察人與公司之員工、股東及利	是	已建立適富	之溝通管道。													
害關係人是否建立溝通管道	不						<i>τ</i> π ÷ ¥	· 				加宁	797 EES EE	<u>:++</u>	,	
(三)公司是否成立監察人會並訂定議 事規則	台						研議	H				倪員	除需要	訂定之	.0	
(四)公司是否有為監察人購買責任保	是															
	Æ															
1744	否						研議	中				視實	際需要	訂定之		
六、利害關係人之權利及關係	-							-							-	
(一)公司是否建立與利害關係人之溝	是	本公司與利	害相關者,皆	保持良好	之關係,秉	持誠										
通管道		信原則 , 提	供充足之經營	資訊,適	當維護其應	有之										
		合法權益。														

項目	是 否 已執行	簡 述	執	行	情	形	未	執	行	之	原	因	改 或	善善	應	計 措	備註
(二)公司是否重視公司之社會責任	是	本公素來非常	重視創造公	·司價值,	善盡照顧	員工及											
		股東之責任,	另亦投入多	項慈善指	款活動。												
七、資訊公開																	
(一)公司是否指定專人負責公司資訊	是	本公司依工作	執掌,設有	專人執行	ī之。												
蒐集及揭露工作 ,																	
(二)公司是否建立發言人制度	是	發言人:洪俊	銘														
		代理發言人:	張哲榮														
(三)公司是否架設網站,揭露財務業	否						架記	2中分	並按	規定	上糾	푄					
務及公司治理資訊							揭譚	客之。)								
八、其他應揭露事項:無。			·	·	·												

- 五、 最近年度及截至年報刊印日止,私募有價證券辦理情形:無。
- 六、 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。
- 七、 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:

(一)九十一年度股東會重要決議:

- 1. 承認九十年度財務報表,並通過盈餘分派案,自可供分派盈餘中提撥新台幣 161,175,000 元,增資發行新股 16,117,500 股,按配股基準日股東名簿記載股東持股比例計算,每仟股無償配發 250 股,另員工紅利提撥新台幣 35,000,000 元,增資發行新股 3,500,000 股,合計提撥新台幣 196,175,000 元,發行新股 19,617,500 股。
- 2. 為因應本公司永續經營之目標,並達到延攬人才、建立國際形象之目的,於九十一年度向台灣證券交易所股份有限公司提出申請上市。
- 3. 為配合本公司資本規劃需要及公司法修訂,修訂本公司「公司章程」。
- 4. 為使本公司上市承銷順利,授權董事會全權訂定上市公開承銷股票徵提辦法(含徵提對象、 徵提比例等),並據以執行徵提作業,徵提基準日授權董事會訂定之。
- 5. 第四屆董事、監察人任期屆滿全面改選,共選出第五屆董事七席、監察人三席,其中設有二席獨立董事及一席獨立監察人,任期為九十一年五月十三日至九十四年五月十二日止。

(二)九十一年度及截至九十二年四月三十日止董事會重要決議:

91.02.22

- 1. 承認九十年度財務報表,並通過盈餘分派案,自可供分派盈餘中提撥新台幣 161,175,000元,增資發行新股 16,117,500股,按配股基準日股東名簿記載股東持股比例計算,每仟股無償配發 250股,另員工紅利提撥新台幣 43,000,000元,增資發行新股 4,300,000股,合計提撥新台幣 204,175,000元,發行新股 20,417,500股。
- 2. 為因應本公司永續經營之目標,並達到延攬人才、建立國際形象之目的,於九十一年度向 台灣證券交易所股份有限公司提出申請上市。
- 3. 為配合本公司資本規劃需要及公司法修訂,修訂本公司「公司章程」。
- 4. 為使本公司上市承銷順利,授權董事會全權訂定上市公開承銷股票徵提辦法(含徵提對 象、徵提比例等),並據以執行徵提作業,徵提基準日授權董事會訂定之。
- 5. 訂定九十一年股東常會日期,並全面改選董事、監察人。

91.03.06

1. 本公司董事長郭正忠先生因業務繁忙辭任董事職務,並由出席董事推選李志恩先生為新任董事長。

91.03.29

1. 聘任洪俊銘先生為本公司財務經理及發言人。

91.05.13

- 1. 本公司第五屆董事、監察人推選李志恩先生為董事長。
- 2. 通過員工認股權證發行及認股辦法。
- 3. 申請本公司股票於興櫃登錄買賣。

91.07.25

1. 確認員工認股權憑證名冊及股權數量。

91.09.25

- 1. 本公司之子公司喬鼎投資有限公司,增加對研易科技(股)公司投資新台幣500萬元整。
- 2. 本公司之子公司喬鼎投資有限公司,對遠訊科技(股)公司投資新台幣 501 萬元整。

91.10.29

- 1. 展延本公司九十二年度銀行申貸額度。
- 2. 訂定本公司九十年度盈餘轉增資發行新股之配股、配息基準日。
- 八、 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。
- 九、 其他必要補充說明事項:無。

附件一

會計師查核報告

喬鼎 資訊 股份 有限 公司 民國 九十一年及 九十年十二月三十一日之資 產負債表,暨民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日之損益 表、股東權益變動表及現金流量表,業經本會計師查核竣事。上開財務 報表之編製係管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上 開財務報表表示意見。列入上開財務報表中,按權益法評價之被投資公 司中,有關 Joding Investment Corp.之九十一年度按權益法評價之被投 資 公 司 美 商 喬 鼎 公 司 及 九 十 年 度 按 權 益 法 評 價 之 美 商 喬 鼎 公 司 及 Promise Technology Europe B.V.(PTE)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,有關美商喬鼎公司及 Promise Technology Europe B.V.(PTE)財務報 表所列之金額,係依據其他會計師之查核報告。民國九十一年及九十年 十二月三十一日 Joding Investment Corp.持有上述未經本會計師查核之 長期股權投資合計分別為新台幣 166,462 仟元及 137,255 仟元,分別佔喬 鼎資訊股份有限公司各該年度資產總額之 10%;民國九十一年及九十年 一月一日至十二月三十一日 Joding Investment Corp.對上述未經本會計 師查核之長期股權投資認列之投資淨益合計金額分別為新台幣 46,346 仟 元及 15,051 仟元,分別佔喬鼎資訊股份有限公司各該年度稅前利益之 10%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及一般公認會計原則編製,足以允當表達喬鼎資訊股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之財務狀況,暨民國九十一年度及九十年度之經營成果及現金流量。

看鼎資訊股份有限公司已編製民國九十一年度及九十年度之合併財 務報表,並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告,備供參考。

此 致

喬鼎資訊股份有限公司 公鑒

勤業會計師事務所

會計師 黃裕峰

會計師 黃 鴻 文

台灣省會計師公會會員證第 2350 號 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 (88)台財 證(六)第 11672 號 台灣省會計師公會會員證第 1700 號 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 (87)台財證(六)第 62916 號

中 華 民 國 九十二 年 二 月 十三 日

喬 鼎 資 訊 股 份 有 限 公 司

資 產 負 債 表

民國九十一年及九十年十二月三十一日

單位:除每股面額外,

為新台幣仟元

		九十一一	年 底	九 十	年 底			九十一一	年 底	九十年	底
	資產	金額	%	<u>九 十</u> 金 額	%		負 債 及 股 東 權 益	<u>九 十 一</u> 金 額	%	<u>九 十 年</u> 金 額	%
	流動資產		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		·		流動負債				·
1100	現 金	\$ 316,885	19	\$ 229,772	18	2120	應付票據	\$ 848	-	\$ 1,008	-
1110	短期投資(附註二及三)	355,403	21	118,712	9	2140	應付帳款	65,626	4	92,695	7
1120	應收票據	1,993	-	4,194	-	2160	應付所得稅(附註二及十)	15,457	1	35,024	3
1140	應收帳款	52,121	3	91,648	7	2170	應付費用及其他流動負債	75,192	4	57,426	4
1150	應收關係人款項 - 減備抵銷貨退					2281	遞延貸項 - 聯屬公司間利益(附				
	回九十一年 17,724 仟元及九十						註二)	58,827	4	<u>37,866</u>	3
	年 19,722 仟元後淨額(附註二					21XX	流動負債合計	215,950	13	224,019	17
	及十二)	229,800	13	185,975	14						
1210	存貨-淨額(附註二及四)	135,384	8	126,218	10	2810	應計退休金負債(附註二及九)	3,648	-	2,226	-
1286	遞延所得稅資產(附註二及十)	12,017	1	23,311	2						
1280	預付款項及其他流動資產	9,773	1	5,707	_	2820	存入保證金	240		240	<u> </u>
11XX	流動資產合計	1,113,376	66	785,537	<u>60</u>						
						2XXX	負債合計	219,838	13	226,485	<u> 17</u>
1420	長期投資(附註二、五及十二)	295,058	<u>17</u>	221,614	<u>17</u>						
							股東權益(附註八)				
	固定資產(附註二及六)					31XX	股本-每股面額 10 元,額定-				
	成本						九十一年 140,000 仟股,九十年				
1521	房屋及建築	222,173	13	221,945	17		80,000 仟股;發行 - 九十一年				
1544	研發設備	45,312	3	46,145	3		84,088 仟股,九十年 64,470 仟				
1561	生財器具	13,331	1	7,714	1		股	840,875	49	644,700	49
1531	生產設備	8,481	-	6,922	1	32XX	資本公積	53,000	3	53,012	4
1551	運輸設備	1,659	-	1,659	-	3310	法定公積	90,136	6	58,169	5
1631	租賃改良	3,345		2,150		3350	未分配盈餘	479,768	28	319,713	24
15X1	合 計	294,301	17	286,535	22	3420	累積換算調整數(附註二)	14,719	1	9,705	1
15X9	累積折舊	(57,971)	(3)	(39,375)	(3)	3XXX	股東權益合計	1,478,498	87	1,085,299	83
1672	預付設備款	4,019		_							
15XX	固定資產淨額	240,349	<u>14</u>	<u>247,160</u>	<u>19</u>						
	44 (4) 200										
1000	其他資產										
1800	非營業用資產 - 淨額(附註二及										
40.00	七)	20,096	1	20,232	2						
1860	遞延所得稅資產(附註二及十) 左出伊證今五井(th	12,512	1	17,563	1						
1820	存出保證金及其他	16,945	1	19,678	1						
18XX	其他資產合計	49,553	3	57,473	$\phantom{aaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaaa$						
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,698,336</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,311,784</u>	<u>100</u>		負債及股東權益總計	<u>\$ 1,698,336</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,311,784</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業會計師事務所民國九十二年二月十三日查核報告)

喬鼎資訊股份有限公司

損 益 表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位:除每股盈餘外,

為新台幣仟元

		九十一	年 度	九十年	F 度
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入	\$1,374,405		\$1,093,636	
4170	銷貨退回及折讓(附註二)	(60,938)		(38,634)	
4100	銷貨收入 - 淨額(附註二及 十二)	1,313,467	100	1,055,002	100
5110	銷貨成本	641,918	49	487,567	46
5920	未實現聯屬公司間銷貨利益 (附註二)	(20,961)	(<u>1</u>)	(19,663)	(2)
5910	營業毛利	650,588	50	<u>547,772</u>	52
6100 6200 6300 6000	營業費用 銷售費用 管理費用 研究發展費用 營業費用合計	58,021 72,423 144,835 275,279	4 6 11 21	55,311 49,763 132,401 237,475	5 5 13 23
6900	營業利益	375,309	29	310,297	29
7120 7130 7160	營業外收入 按權益法認列之投資淨 益(附註二及五) 處分長期投資利益 兌換淨益(附註二及十	64,343 34,041	5 3	- -	- -
7110 7110 7140 7480	四) 利息收入 處分短期投資利益 其 他	9,942 5,814 2,615	1 - -	18,986 5,742 713	2 -
7480	與 他 營業外收入合計	5,380 122,135	9	6,532 31,973	$\frac{1}{3}$

(接次頁)

(承前頁)

		九	+ -	-	年 度	1 九	+	年	度
		金		額	%	金		額	%
	營業外費用								
7570	提列存貨損失	\$	12,086		1	(\$	-	-
7510	利息費用		118		_		698	3	-
7520	按權益法認列之投資淨								
	損(附註二及五)		_		-		8,086	5	1
7530	處分固定資產損失(附								
	註二)		_		_		283	1	-
7880	其 他		1,065	<u>.</u>		_	272	2	<u>-</u>
7500	營業外費用合計		13,269) -	1	_	9,337	<u>7</u>	1
7900	稅前利益		484,175		37		332,933	3	31
8110	所得稅費用(附註二及十)		48,213	<u>.</u>	4	-	13,258	<u>3</u>	1
8900	純 益	\$	435,962	Ė	<u>33</u>	<u> </u>	§ 319,675	<u>5</u>	<u>30</u>
		7/\	<u></u>	7/\	1.4	, T/\	<u></u>	T/\	1.4
00=0		稅	前	稅	後	稅 稅	前	稅	後
9950	每股盈餘(附註十一)	_						ı	
	基本每股盈餘		5.76		5 5.18	-	\$ 3.96		3.80
	稀釋每股盈餘	<u>\$</u>	5.47	<u>\$</u>	<u> 4.92</u>	=	\$ 3.96	<u>\$</u>	<u>3.80</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業會計師事務所民國九十二年二月十三日查核報告)

負責人: 經理人: 主辦會計:

喬鼎資訊股份有限公司

股東權益變動表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位:除每股股利外,

為新台幣仟元

	пл	*	資本公	積 (附	註 八)	_ 	&\$ / 17/ 1	÷ + // \	累積換算調整數	
	<u>股</u> 股數(仟股)	<u>本</u> 金 額	處 分 固 定資 產 利 益	股票溢價	合 i	保 留 盈 法 定 公 積	<u>餘 (附</u> 未分配盈餘	<u>註 八)</u> 合 計	調 整 數 (附註二)	股東權益合計
九十年初餘額	42,750	\$ 427,500	\$ 12	\$ 53,000	\$ 53,012	\$ 33,569	\$ 246,038	\$ 279,607	\$ 1,495	\$ 761,614
盈餘分配										
提列法定公積	-	-	_	_	-	24,600	(24,600)	_	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(4,200)	(4,200)	-	(4,200)
股息 - 股票(每股 0.6 元)	2,565	25,650	-	-	-	-	(25,650)	(25,650)	-	-
員工紅利 - 股票	2,910	29,100	-	-	-	-	(29,100)	(29,100)	-	-
股東紅利 - 股票(每股 3.8 元)	16,245	162,450	-	-	-	-	(162,450)	(162,450)	-	-
九十年度純益	-	-	-	-	-	-	319,675	319,675	-	319,675
換算調整數		_		<u>-</u>	<u>-</u>			_	8,210	8,210
九十年底餘額	64,470	644,700	12	53,000	53,012	58,169	319,713	377,882	9,705	1,085,299
處分資產溢價收入之資本公積轉列保 留盈餘	-	-	(12)	-	(12)	-	12	12	-	-
盈餘分配										
提列法定公積	-	-	-	-	-	31,967	(31,967)	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(7,193)	(7,193)	-	(7,193)
員工紅利-現金	-	-	-	-	-	-	(8,000)	(8,000)	-	(8,000)
- 股票	3,500	35,000	-	-	-	-	(35,000)	(35,000)	-	-
股東紅利 - 現金(每股 0.5 元)	-	-	-	-	-	-	(32,235)	(32,235)	-	(32,235)
- 股票(每股 2.5 元)	16,118	161,175	-	-	-	-	(161,175)	(161,175)	-	-
九十一年度純益	-	-	-	-	-	-	435,962	435,962	-	435,962
長期股權投資權益減少數	-	-	-	-	-	-	(349)	(349)	-	(349)
換算調整數				_					5,014	5,014
九十一年底餘額	<u>84,088</u>	<u>\$ 840,875</u>	<u>\$</u>	\$ 53,000	\$ 53,000	<u>\$ 90,136</u>	<u>\$ 479,768</u>	\$ 569,904	<u>\$ 14,719</u>	<u>\$ 1,478,498</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業會計師事務所民國民國九十二年二月十三日查核報告)

負責人: 經理人: 經理人: 主辦會計:

喬鼎資訊股份有限公司

現金流量表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

	九十一年度	九十年度
營業活動之現金流量		
純 益	\$ 435,962	\$ 319,675
折 舊	30,685	22,295
遞延所得稅	16,345	(19,012)
處分固定資產淨(益)損	(53)	281
按權益法認列之投資淨(益)損	(64,343)	8,086
處分長期投資利益	(34,041)	-
未實現聯屬公司間銷貨利益	20,961	19,663
提列退休金費用	1,422	835
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	2,201	(503)
應收帳款	39,527	(41,295)
應收關係人款項	(43,825)	(213)
存 貨	(9,166)	(78,069)
預付款項及其他流動資產	(4,066)	18,598
應付票據	(160)	(42,117)
應付帳款	(27,069)	61,476
應付所得稅	(19,567)	29,325
應付費用及其他流動負債	<u>17,766</u>	10,206
營業活動之淨現金流入	<u>362,579</u>	309,231
投資活動之現金流量		
短期投資增加	(236,691)	(114,712)
長期投資增加	(70,000)	-
出售長期投資價款	99,605	2,200
購置固定資產	(25,512)	(68,615)
處分固定資產價款	1,827	-
其他資產增加	-	(1,001)
存出保證金減少(增加)	<u>2,733</u>	(12,170)
投資活動之淨現金流出	(<u>228,038</u>)	(<u>194,298</u>)

(接次頁)

(承前頁)

融資活動之現金流量 員工現金紅利 股東現金紅利 董監事酬勞 融資活動之現金流出	九十一年度 (\$ 8,000) (32,235) (7,193) (47,428)	九 十 年 度 \$ - (4,200) (4,200)
現金淨增加數	87,113	110,733
年初現金餘額	229,772	119,039
年底現金餘額	<u>\$ 316,885</u>	\$ 229,772
現金流量資訊之補充揭露 支付利息 支付所得稅	\$ 118 \$ 51,301	\$ 698 \$ 6,217

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業會計師事務所民國九十二年二月十三日查核報告)

負責人: 經理人: 主辦會計:

喬鼎資訊股份有限公司 財務報表附註

(金額除另予註明者外,係以新台幣仟元為單位)

必司沿革

本公司於八十年二月二十七日成立於新竹科學工業園區,主要業務為研究開發、生產、製造、銷售電腦儲存設備高效能控制卡及系統、電腦高效能網路及圖型系統、多媒體軟硬體套件及系統、電腦電話整合技術相關產品,暨前項產品之管理、顧問、諮詢、技術移轉等業務,及相關之進出口貿易業務。本公司股票於九十一年十二月十八日於台灣證券交易所掛牌買賣。

重要會計政策之彙總說明

短期投資

短期投資於開放型基金係按成本與市價孰低計價;出售時其成本係按加權平均法計算。

銷貨收入及備抵退貨及折讓

銷貨收入係於貨物所有權及風險承擔責任移轉予客戶時認列(一般係於貨物運出時移轉),備抵退貨及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓,於產品出售年度列為銷貨之減項。

存 貨

存貨係以加權平均成本與市價孰低計價,原料以重置成本為市價,在製品及製成品則以淨變現價值為市價。

長期投資

本公司具有重大影響力之長期投資,係按權益法計價。當國外子公司之功能性貨幣為外幣時,其外幣財務報表換算後所產生之兌換差額列為股東權益項下之「累積換算調整數」。

本公司非按原持股比例認購採權益法計價之被投資公司增發之新股,致使投資比例發生變動,因而使所投資之股權淨值發生增減者, 其增減數調整「資本公積」及「長期股權投資」,調整時如應借記「資本公積」,而帳上由長期股權投資所產生之資本公積餘額不足時,其差 額借記「保留盈餘」。

本公司與按權益法計價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益按持股比例予以銷除;若本公司對被投資公司具控制能力者,則全數予以銷除,俟實現年度始予認列。

本公司與按權益法計價之被投資公司間逆流交易所產生之未實現利益,皆按投資公司之持股比例予以銷除。

本公司未具有重大影響力之長期投資,係按成本法計價。

股票出售時,其成本係按加權平均法計算。

固定資產及非營業用資產

固定資產及非營業用資產係按成本減累積折舊計價。重大改良及 更新作為資本支出;修理及維護支出則作為當年度之費用。

研發及生產設備之折舊係以定率遞減法按二至三年提列,其餘按直線法依下列耐用年數計算提列:房屋及建築,十至五十五年;生財器具,三至五年;運輸設備,五年;租賃改良,三至五年。

固定資產及非營業用資產出售或報廢時,其成本及相關累積折舊均自帳上予以減除,因而產生之損益則依其性質列為當年度之營業外收入及費用或非常損益。

員工退休金

本公司按精算結果認列退休金費用,另精算結果之未認列過渡性淨給付義務,係按二十二年攤提。

所得稅

本公司所得稅會計處理係作跨期間之所得稅分攤,即將可減除暫時性差異及投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產,並評估其可實現性,認列相關備抵評價金額;而應課稅暫時性差異所產生之影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產負債之分類劃分為流動或非流動項目,無相關之資產或負債者,依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因購置設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之 所得稅抵減,採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整,包含於當年度所得稅中。

本公司未分配盈餘加徵百分之十之所得稅,列為股東會決議年度費用。

衍生性金融商品

為規避外幣淨資產或淨負債之匯率風險之遠期外匯買賣合約,於 訂約日以該日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率 間之差額於合約期間攤銷,資產負債表日應收或應付遠期外匯餘額, 再按該日之即期匯率調整,所產生之兌換差額,列為當年度損益。所 產生之應收或應付款項餘額於資產負債表中互抵後,其差額列為資產 或負債。履約結清時所產生之兌換差額,列為結清期間之損益。

非以交易為目的之外幣選擇權合約,於訂約日不認列資產或負債,因實際交割所產生之兌換差額,則列為當年度損益。購買(或出售)外幣選擇權時,所支付(或取得)之權利金於合約期間平均分攤,列為當年度損益。

以外幣為準之交易事項

以外幣為準之交易事項,係按交易當時匯率折算之新台幣金額入帳。外幣現金實際兌換成新台幣或外幣應收款及應付款以新台幣收付結清時,因適用不同匯率所產生之損失或盈益,列為兌換或結清年度之損益。外幣資產及負債之年底餘額,再按年底之匯率予以折算,因而產生之兌換差額列為當年度損益。

短期投資

	九十一年底	九十年底
開放型基金	<u>\$ 355,403</u>	<u>\$ 118,712</u>
市 價	<u>\$ 359,201</u>	<u>\$ 119,585</u>

市價係依年底基金淨值計算。

	九十一	年 底	九十二	年 底
		持 股		持 股
	帳 列 金 額	比例%	帳 列 金 額	比例%
按權益法計價				
Joding Investment Corp.	\$238,997	100	\$161,846	100
喬鼎投資有限公司	52,611	100	59,768	100
按成本法計價				
鼎威研發股份有限公司	3,450	3.5	<u>-</u>	-
	\$295,058		\$221,614	

本公司九十一及九十年度按權益法認列之投資淨益及淨損分別為 64,343 仟元及 8,086 仟元,除鼎威研發股份有限公司外,係依據被投資 公司同期間經會計師查核之財務報表計算。

本公司分別於九十年九月、十月及十一月以持有之 ARIO Data Networks, Inc.、美商喬鼎公司、美國喬鼎公司及 Promise Technology Europe B.V. (PTE)股權作價投資成立 Joding Investment Corp.,該公司主要從事一般投資業務。

閰定資產

累積折舊

	九十一年底	九	+	年	底
累積折舊					
房屋及建築	\$ 17,573		\$ 7	7,888,	
研發設備	29,130		25	5,518	
生財器具	4,412		2	2,108	
生產設備	5,545		3	3,192	
運輸設備	852			576	
租賃改良	<u>459</u>			93	
	<u>\$ 57,971</u>		\$ 39	9 <u>,375</u>	
<u>非營業用資產-淨額</u>					
	九十一年底	九	+	年	底
成本					
土 地	\$ 13,400		\$ 13	3,400	
房屋及建築	7,639		7	⁷ ,639	
	21,039		21	L,039	

係本公司台北汐止辦公室出租予他人。

(_____943)

\$ 20,096

(807)

\$ 20,232

假東權益

依照法令規定,資本公積除填補公司虧損外,不得使用,但超過票面金額發行股票所得之溢額,得撥充資本,按股東原有股份之比例發給新股。

依據本公司章程規定,公司每年度決算獲有盈餘時,依下列順序 分派之:

提繳稅捐:

彌補歷年虧損;

提存百分之十為法定公積,但法定公積已達本公司資本總額時不在此限;

依法令規定提列特別盈餘公積;

董事及監察人酬勞就扣除 至 之分派數後之餘額提列不得高於百分之三;

員工紅利就扣除 至 之分派數後之餘額提列百分之十五;

其餘之盈餘分派由董事會訂定經股東會決議之。

有關盈餘之分配應於翌年召開股東常會時予以決議通過,並於該年度入帳。

上述法定公積應繼續提列至其餘額達股本總額時為止。法定公積得用以彌補虧損;當該項公積已達實收股本百分之五十時,亦得以其半數撥充股本。

本公司經營高科技事業,處於企業生命週期之成長期,為配合整體環境及產業成長特性,並考量未來資本支出預算之資金需求,以達成公司永續經營、追求股東長期利益及穩定經營績效之目標,本公司之股利政策係以可分配盈餘提撥至少百分之五十作為股東股利,其中現金股利不得高於股利總額百分之八十,惟此項股利發放額度得視當年度實際營運狀況,並考量次一年度資本預算規劃,經股東會決議最適當之股利政策。

本公司九十一年盈餘分配議案,截至會計師查核報告書出具日止,尚未經董事會通過,有關董事會通過提議及股東會決議盈餘分派情形,請至「公開資訊觀測站」查詢。

本公司九十年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下:

單位:新台幣仟元

	九					+				年				度
	股頁	會	決請	養實	原重	事	會通過	 題擬						
	際	配	發	數	議	配	發	數	差	異	數	差 異	原	因
配發情形:														
員工現金紅利	\$	8,0	000		\$		-		\$	8,000		係基於	於公	平
員工股票紅利												原則	, 故	員
股數		3,5	600仟	服		4,3	00仟月	设	(800f	千股)	工比	照股	東
金額		35,0	000			43,0	00		(8,000)	亦分四	記現	,金
佔當年底流通												紅利。		
在外股數之比														
例		5.4	3%			6.6	7%			(1.24%)			
蘆監事酬勞		7,1	.93			7,1	93			· -			-	
每股盈餘相關資														
訊:														
原每股盈餘(稅後)		4.	96			4.	96			-			-	
設算每股盈餘(稅														
後)		4.	18			4.	18			-			-	

本公司若分配屬於八十六年度(含)以前未分配盈餘時,股東將不獲配股東可扣抵稅額。若分配屬於八十七年度(含)以後未分配盈餘時,除屬非中華民國境內居住者之股東外,其餘股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

本公司經九十一年五月十三日股東常會決議,將八十九年度以前所累積之處分資產溢價收入產生之資本公積 12 仟元轉列保留盈餘。

本公司經財政部證券暨期貨管理委員會核准發行員工認股權憑證 6,447 單位,因行使是項認股權憑證而所需發行之普通股新股總數為 6,447 仟股。憑證持有人於發行屆滿二年之日起,可執行被授與之一定 比例之認股權證,且此認股權憑證之存續期間為十年。截至九十一年 十二月三十一日止,本公司已發行員工認股權憑證 6,435 仟股,平均認 股價格約為 20 元。

退休金

本公司對正式聘用員工訂有退休辦法。依該辦法規定員工退休金之支付,係根據服務年資及退休時之平均薪資計算。本公司每月依據薪資總額之百分之二提撥退休金基金,並以勞工退休準備金監督委員會之名義儲存於中央信託局專戶。

本公司退休金相關資訊揭露如下:

淨退休金成本為:

	九十	一年度	ナ	ι t	年	度
服務成本	\$	2,905	_	\$	2,224	
利息成本		583			510	
退休基金資產預期報酬	(422)		(382)	
攤 銷 數		31			24	
淨退休金成本	\$	3,097		\$	2,376	

退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下:

	九十一年底	九十年底
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	<u>5,835</u>	4,620
累積給付義務	5,835	4,620
未來薪資增加之影響數	<u>7,598</u>	<u>7,039</u>
預計給付義務	13,433	11,659
退休基金資產公平價值	(9,333)	$(\underline{7,559})$
提撥狀況	4,100	4,100
未認列過渡性淨給付義務	(42)	(45)
未認列退休金損失	(369)	(1,786)
應計退休金負債	<u>\$ 3,689</u>	<u>\$ 2,269</u>
退休辦法之既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

退休金給付義務及計算淨退休金成本之假設為:

折 現 率	4%	5%
未來薪資水準增加率	4.5%	5.5%
退休基金資產預期投資報酬率	4%	5%

退休金提撥及支付情況:

	九十一年度	九十年度
本年度提撥	<u>\$ 1,675</u>	<u>\$ 1,639</u>
本年度支付	\$ -	<u>\$</u> -

所得稅

帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當期應負擔所得稅費用調 節如下:

	九十一年度	九十年度
稅前利益按法定稅率(25%) 計算之稅額 所得稅調整項目之稅額影響 數:	\$ 121,044	\$ 83,233
免稅所得 暫時性差異 永久性差異 其 他 當年度應負擔所得稅費用	(21,911) 4,299 (25,250) (2,509) \$ 75,673	(11,854) 7,608 (1,333)
所 得 稅 費用構成項目如下:		
當年度應負擔所得稅費用 未分配盈餘加徵 所得稅抵減 本年度應付 遞延所得稅資產淨變動 -投資抵減 -暫時性差異 以前年度所得稅調整	九 十 一 年 度 \$ 75,673 4,411 (<u>47,107</u>) 32,977 10,862 5,483 (<u>1,109</u>) <u>\$ 48,213</u>	九 十 年 度 \$ 77,654 (42,662) 34,992 (4,654) (14,358) (2,722) \$ 13,258
遞延所得稅資產明細如下:	+ F =	+ 1
流 動投資抵減暫時性差異合 計非 流 動投資抵減	九 十 一 年 底 \$ - 12,017 \$ 12,017 \$ 12,512	九 十 年 底 \$ 5,811 <u>17,500</u> <u>\$ 23,311</u> <u>\$ 17,563</u>
兩稅合一相關資訊:		
可扣抵稅額帳戶餘額	九十一年底	<u>九 十 年 底</u> <u>\$ 593</u>

本公司九十一年度預計及九十年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 1.10%及 10.79%。

由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額,應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎,因是九十一年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因本公司依所得稅法規定預計可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而須調整。

九十一年及九十年底中屬於八十六年度(含)以前之未分配盈餘皆為 38 仟元。

本公司九十一年及九十年底用以計算遞延所得稅之有效稅率皆為25%。

截至九十一年底止,所得稅抵減相關資訊如下:

法 令 依 據	抵 減 項 目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升	研究發展支出			
級條例	投資抵減	\$ 5,811	\$ -	九十一
		1,283	-	九十二
		12,139	10,282	九十三
		1,588	1,588	九十四
		37,771		九十五
		<u>\$ 58,592</u>	<u>\$ 11,870</u>	
促進產業升	人才培訓支出			
級條例	投資抵減	\$ 217	\$ 217	九十三
		425	425	九十四
		385		九十五
		\$ 1,027	<u>\$ 642</u>	

本公司研發、製造及銷售電腦儲存設備高效能控制卡及系統、電腦高效能網路及圖型系統、多媒體軟硬體套件及系統、電腦電話整合技術相關產品及其相關特殊用途積體電路,暨提供有關前述產品之管理、顧問、諮詢及技術移轉等之所得免稅期間如下:

	期	間
第二次增資擴展免徵所得稅	90年1月1日至93年12月31日	
第三次增資擴展免徵所得稅	92年1月1日至95年12月31日	
第四次增資擴展免徵所得稅	93年1月1日至96年12月31日	

本公司截至八十八年度止之所得稅申報案件,業經稅捐稽徵機關核定在案。

每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下:

	金額 (稅 前	分子) 稅 後	股數(分母) (仟股)	每 股 盈 爺 稅 前	<u>徐(元)</u> 稅 後
<u>九 十 一 年 度</u> 純 益 基本每股盈餘	\$ 484,175	<u>\$ 435,962</u>			
屬於普通股股東之 本期純益 具稀釋作用潛在普通股	\$ 484,175	\$ 435,962	84,088	<u>\$ 5.76</u>	<u>\$ 5.18</u>
之影響 員工認股權 稀釋每股盈餘		_	4,485		
屬於普通股股東之 純益加潛在普通 股之影響	<u>\$ 484,175</u>	<u>\$ 435,962</u>	<u>88,573</u>	<u>\$ 5.47</u>	<u>\$ 4.92</u>
九 十 年 度 純 益 基本及稀釋每股純益 屬於普通股股東之	<u>\$ 332,933</u>	<u>\$ 319,675</u>			
屬於 自	<u>\$ 332,933</u>	<u>\$ 319,675</u>	<u>84,088</u>	<u>\$ 3.96</u>	<u>\$ 3.80</u>

計算每股盈餘時,無償配股之影響已列入追溯調整。九十年度稅前及稅後基本每股盈餘,因追溯調整,分別由 5.16 元及 4.96 元減少為 3.96 元及 3.80 元。

關係人交易

關係人之名稱及關係:

鄸	係	人	名	稱	與	本	公	司	之	關	係
美商喬	鼎公司				本公	门間	接持服	殳 99.3	37%之	2子公	司
美國喬	鼎公司				本公	门間	接持服	殳 100	%之三	子公司]
Promi	se Techno	ology Eur	ope B.V.(I	PTE)	本公	门間	接持服	殳 100	%之=	子公司]
研易科	ł技公司				本公	门之	子公司	引按權	藍益法	計價	之被
					挼	と資公	司				

本公司與關係人之重大交易及餘額彙總如下:

	九	+ -	年	九	+	年
	金	額	%	金	額	%
全 年 度						
銷貨收入						
美商喬鼎公司	\$ 45	56,802	35	\$	326,199	31
PTE	26	60,452	20		222,646	21
美國喬鼎公司	3	36,410	3		17,583	2
研易科技公司		1,202	<u> </u>		<u> </u>	
	<u>\$ 75</u>	<u> 54,866</u>	<u>58</u>	\$	566,428	<u>54</u>
年底餘額						
應收關係人款項						
美商喬鼎公司	\$ 12	28,790	56	\$	79,166	43
PTE	8	39,931	39		95,508	51
美國喬鼎公司	1	.0,339	5		11,301	6
研易科技公司		740			<u>-</u>	
	<u>\$ 22</u>	<u> 29,800</u>	<u>100</u>	\$	185,975	<u>100</u>

本公司向關係人銷貨之價格係依當地市場行情訂定,收款期間平均約為起運點起算90天,但亦得視本公司資金需求狀況向關係人請款。

重大承諾事項及或有事項

截至九十一年底止,重大承諾事項及或有事項如下:

本公司以營業租賃方式向科學工業園區管理局承租土地,租期於一九年十二月三十一日到期,依租約規定,期滿時本公司得續約,惟科學工業園區管理局得依規定調整租金,目前每年土地租金約為984 仟元。另本公司以營業租賃方式向永進生物科技公司承租廠房,租期分別於九十二年九月三十日及九十四年二月二十八日到期,目前每年廠房及土地租金約為9,626 仟元。

上述租賃合約於未來年度應給付最低租金列示如下:

支 付 年 度	金		額
九十二年		\$ 9,626	
九十三年		5,866	
九十四年		1,798	
九十五年		984	
九十六年		984	
九十七至一 九年		 12,792	
		\$ <u>32,050</u>	

本公司已開立未使用信用狀金額約為 5,300 仟元。

附註揭露事項

重大交易事項、 轉投資事業相關資訊:本公司除下列事項外,並 無應揭露事項。

期末持有有價證券情形:

			有價證券發		期			末
	有價證	有 價 證 券	行人與本公	帳列科目	股數(仟股)		持 股	股權淨值/帳
公司	券種類	名 稱	司之關係		或單位數(仟)	帳面金額	比率%	面價值/市價
喬鼎資訊公司	股單	喬鼎投資有限公司	子公司	長期投資	-	\$ 52,611	100	\$ 52,611
I SAN	股票	Joding Investment Corp.	子公司	長期投資	4,617	238,997	100	238,997
	股票	鼎威研發股份有限公司	按成本法計 價之被投資 公司	長期投資	350	3,450	3.5	3,450
	基金	統一強棒基金	-	短期投資	5,027	72,800	-	73,122
	基金	匯豐富泰二號債券基金	-	短期投資	3,947	52,144	-	52,547
	基金	金鼎債券基金	-	短期投資	3,921	52,000	-	52,191
	基金	荷銀光華精選債券基金	-	短期投資	3,874	41,000	-	41,479
	基金	建弘全家福基金	-	短期投資	232	35,770	-	36,003
	基金	匯豐富泰債券基金	-	短期投資	2,827	39,326	-	39,813
	基金	怡富第一債券基金	-	短期投資	2,374	31,255	-	31,598
	基金	群益安穩收益基金	_	短期投資	972	12,908	_	13,453
	基金	元大全球成長基金	_	短期投資	1,000	10,000	_	10,730
	基金	建弘台灣債券基金		短期投資	624	8,200	-	8,265
香鼎投資有限公司	股票	研易科技公司	按權益法計	長期投資	1,835	4,657	45.9	4,657
			價之被投資 公司		·	ŕ		,
	股票	遠訊科技公司	按成本法計 價之被投資 公司	長期投資	334	5,010	3.3	5,010
	基金	金鼎債券基金	-	短期投資	2,095	27,516	-	27,886
	基金	日盛債券基金	-	短期投資	1,187	15,038	-	15,236
Joding Investment	股票	ARIO Data	按成本法計	長期投資	800	24,325	特別	24,325
Corp.		Networks,Inc.	價之被投資 公司			,	股	,-
	股票	美商喬鼎公司	子公司	長期投資	38,400	166,462	99.37	166,462
	股票	美國喬鼎公司	子公司	長期投資	1.5	7,788	100	7,788
	股票	PTE	子公司	長期投資	0.4	40,422	100	40,422
美商喬鼎公司	股單	喬鼎(上海)信息技術有 限公司	子公司	長期投資	-	1,128	100	1,128
	股單	喬鼎(上海)計算機科技 有限公司	子公司	長期投資	-	10,267	100	10,267
		GREENWOOD TRUST CD	-	短期投資	90	USD 92 仟元	-	USD 90 仟元
		MBNA America Bank CD	-	短期投資	40	USD 42 仟元	-	USD 41 仟元
		BRISTOL MYERS NOTE	-	短期投資	100	USD 99 仟元	-	USD105 仟元
		BANCO BILBAO VIZC CD	-	短期投資	94	USD 94 仟元	-	USD 95 仟元
		SOUTHERN FINANCIAL BANK STEP UP CD	-	短期投資	95	USD 95 仟元	-	USD 96 仟元
		FIRSTMERIT BANK CD	-	短期投資	94	USD 94 仟元	-	USD 95 仟元
		FIRST ALLIANCE BANK CD	-	短期投資	94	USD 94 仟元	-	USD 95 仟元
		BOSTON FEDERAL CD	-	短期投資	95	USD 95 仟元	-	USD 96 仟元
		HUNTINGTON NAT'L BANK CD	-	短期投資	95	USD 95 仟元	-	USD 99 仟元
		BAYLAKE BANK CD	-	短期投資	94	USD 94 仟元	-	USD 95 仟元

(接次頁)

(承前頁)

持	有	→	有價證	有 價	證	券	有	價 證 羑	养發		期							末
公	Ħ		为 有 持種類		品	稱	行. 司	人與本之 關	· 公 係	帳列科目	股 數(仟 或單位數	· 股) (仟)	帳面	金	額	持 比率%		爭值/帳 查/市價
美商喬	鼎公司			WESTERN PUERT CD				-		短期投資		94	USD	94 仟	元	ı	USD 9	95 仟元
				NAT'L BAI CAROLINA CD		JР		-		短期投資		95	USD	95 仟	元	ı	USD 9	66 仟元
				CAROLINA BANK STE				-		短期投資		95	USD	95 仟	元	-	USD 9	6 仟元
				RBC CENT BANK STE				-		短期投資		95	USD	95 仟	元	-	USD 9	6 仟元
				DORAL FE BANK CD	DERAL					短期投資		95	USD	95 仟	元	1	USD 9	97 仟元
				REPUBLIC	BANK					短期投資		94	USD	94 仟	Ή	1	USD 9	4 仟元
				SI BANK A	ND TRU	ST				短期投資		95	USD	95 仟	Ή	1	USD 9	4 仟元
				STEARNS NATI	BANK					短期投資		95	USD	95 仟	元	1	USD 9	94 仟元
				CIT GROU	P INC					短期投資	1	50	USD1	150 仟	元	1	USD1	53 仟元
				FED HOM	E LN BAI	NK				短期投資	2	200	USD2			-		01 仟元
				US TRUST	CO			-		短期投資	2	200	USD2	200 仟	元	-		99 仟元
				FED HOM	E LN BAI	NK		-		短期投資	2	65	USD2	265 仟	귀	-	USD2	65 仟元

(註)上列有價證券於九十一年底無提供擔保、質押借款或其他依約定受限制使用者。

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:

買、賣	有信	賈證	有價證券	帳列科目	交易	關係	期	初	買	λ	賣			出	期	末
之公司	券科	重類	名 稱	単位グリイキロ	對象	野 1余	單位數(仟)	金 額	單位數(仟)	金 額	單位數(仟)	售 價	帳面成本	處分損益	單位數(仟)	金 額
喬鼎資 訊公司			怡富第一債 券基金	短期投資	1		3,248	\$ 42,000	7,604	\$ 99,800	8,478	\$111,200	\$110,545	\$ 655	2,374	\$ 31,255
	基		匯豐富泰二 號債券基金	短期投資	1		2,850	36,785	9,001	118,500	7,904	103,857	103,141	716	3,947	52,144
	基		建弘全家福 基金	短期投資	1		173	25,798	1,261	193,300	1,202	184,266	183,328	938	232	35,770
	基		玉山新紀元 債券基金	短期投資	1		-	-	14,177	142,500	14,177	142,732	142,500	232	1	-

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:

								交		易	情	形		1301	牛兵			收(付)	票 據	、帳款		
進(銷		ঠ	易	對	象	関	係				佔總進(銷)			之情	形	及原因			佔 總	應收	備言	Ì
之公	、司	Χ.	203	#1	35.	1993	N.	進(銷)貨	金	額	貨之比率(%)	授信期間	跚	價	授信	言期間	餘	額	(付) 帳款比	·票據、 比率(%)		_
喬鼎:		美商	喬鼎公	:司		子纪	门	銷貨	\$	456,802	35	90天	註	-	1111	注二	\$	128,790		45	-	
公	司	PTE				子と	\司	銷貨		260,452	20	90天	註-	_	1	注二		89,931		32	-	

(註一) 喬鼎公司銷售予子公司之價格係依當地市場行情訂定。

(註二)喬鼎公司銷售予子公司之授信期間為起運點起算90天。

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:

帳列應收款項之 公司 交易對象關係	應收關係人款項餘額 調轉率 金	 應收關係人款項期後收回金額	
喬鼎資訊公司 美商喬鼎公司 子公司	\$ 128,790 4.39 次 \$	 \$ -	\$ -

被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊:

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在 地區	主項	要營	業目			資上	** 期 其	額用末	期 股 (仟)	數	末 比 (%	777	持帳	有 金額	被抗	设資公司 月(損)益	本 投資	期 認 列 [(損)益	備	註
喬鼎資訊公司	喬鼎投資有限公 司	台灣	一般	性投資		\$ 80,	,000	\$	80,0	000	<u> </u>	-	10		\$	52,611	(\$	6,808)	(\$	6,808)	子公	司
	Joding Investment Corp.	開曼 群島	一般	性投資		158,	,059		158,0)59	4,6	617	10	0		238,997		72,137		72,137	子公	
喬鼎投資有限 公司	研易科技公司	台灣		儲存、 設備製	處理 造業	18,	,350		13,3	350	1,8	835	45.	.9		4,657	(16,019)	(7,191)	按權法記之被	計價 皮投
Joding	美商喬鼎公司	美國	銷售	、行銷	業務	114,	,673		114,6	573	38,4	400	99.	37		166,462		46,640		46,346	子公	司
Investment	美國喬鼎公司	美國	銷售	、行銷	業務		405		4	105		1.5	10	0		7,788		7,623		7,623	子公	司
Corp.	PTE	荷蘭	銷售	、行銷	業務	20,	,088		20,0	088		0.4	10	0		40,422		18,168		18,168	子公	司
美商喬鼎公司	喬鼎(上海)信息 技術有限公司	大陸	機		件、	5,	,454		5,4	154		-	10	0		1,128	(2,400)	(2,400)	子公	司
	喬鼎(上海)計算 機科技有限公 司	大陸	機		件、	10,	,425			-		-	10	0		10,267	(157)	(157)	子公	司

金融商品交易

衍生性金融商品交易

截至九十一年底止,尚未到期之外幣選擇權合約如下:

 類別
 交易
 選擇權
 (仟 元)
 帳面價值
 公平價值
 執行價格
 到期日

 歐式
 出售
 買權
 USD 2,000
 NTD 103
 NTD - 35 (美元允台幣)

 歐式
 出售 買權
 USD 1,000
 33
 - 35 (美元允台幣)
 92.02.28 (美元允台幣)

市場價格風險

因本公司九十一年底之衍生性金融商品均係為避險性質,其因利率或匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷,故市場價格風險並不重大。

流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、 不確定性

外幣選擇權合約之匯率已確定,不致有重大之籌資風險 或現金流量風險。

持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

本公司之衍生性金融商品均因非交易目的而持有。訂定 外幣選擇權合約,主要係為規避以外幣計價之淨資產或淨負 債及預期交易因匯率變動產生之風險。本公司之避險策略係 以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的,故以與被避險 項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具,並作定期評估。

衍生性金融商品於財務報表上之表達方法

已到期之遠期外匯合約及外幣選擇權合約於九十一年度 產生之兌換淨損為 1,592 仟元。上述損益列於損益表之營業外 收支項下。

金融商品之公平價值

	九 十 -	- 年底	九 十	年 底
非衍生性金融商品	帳面價值	公平價值	帳 面 價 值	公平價值
資 產				
現 金	\$ 316,885	\$ 316,885	\$ 229,772	\$ 229,772
短期投資	355,403	359,201	118,712	119,585
應收票據	1,993	1,993	4,194	4,194
應收帳款	52,121	52,121	91,648	91,648
應收關係人款項	229,800	229,800	185,975	185,975
長期投資	295,058	295,058	221,614	221,614
存出保證金	15,944	15,944	18,677	18,677
£				
<u>負 債</u>				
應付票據	848	848	1,008	1,008
應付帳款	65,626	65,626	92,695	92,695
存入保證金	240	240	240	240
n- u u A - 1				
衍生性金融商品				
選擇權合約	136	=	-	-

本公司估計金融商品公平價值所用之方法及假設如下: 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值,因為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。

短期投資係以市場價格為公平價值。

長期投資於非上市上櫃公司者,以其資產負債表日之股權淨值或帳面價值作為評估其公平價值之基礎。

存出及存入保證金之未來收現或支付金額與帳面價值相近,故以帳面價值為公平價值。

衍生性金融商品之公平價值,係假設本公司若依約定在報表日終止合約,預計必須支付之金額。

因部分金融商品及非金融商品田須列示其公平價值,是以 上表所列公平價值總數並不代表本公司之總價值。

大陸投資資訊之揭露

本公司除下列事項外,無其他應予揭露之事項:

與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項,暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大 陸投資對財務報表影響之有關資料:無。

邮門別財務資訊

產業別財務資訊:不適用。

地區別財務資訊:不適用。

外銷銷貨資訊:

本公司主要外銷銷貨明細如下:

地	品	別	九十一年度	九十年度
美	洲		\$ 493,212	\$343,782
歐	洲		260,452	222,646
亞	洲		177,472	166,691
			\$ 931,136	\$733,119

重要客戶資訊:

佔本公司銷貨收入淨額百分之十以上之客戶明細如下:

				九	+	—	左	E	度	九	+	年		度
							所1	佔比	例			所·	佔比	例
客	戶	名	稱	金	Ş	額	(%)	金	額	(%)
甲客戶			,	\$ 4	1 56,802	2		35		\$ 3	26,199		31	
乙客戶				2	260,452	2		20		2	22,646		21	
丙客戶				1	1 27,81 3	3		10		9	96,221		9	
丁客戶					56,059)		4		1	02,846		10	

喬鼎資訊股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十一年十二月三十一日

附 表

單位:除另予註明者外

, 為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額投		x 期 期 й 目台灣匯出 累積投資金額	1	進出或收回投 出收		本 期 期 末 台灣匯出 投 資 金	系植	42.			資 截至本期止已 值 匯回投資收益
喬鼎(上海)信息技術 有限公司	用軟體 銷售自產 產品 提供技術諮 詢。		註一	\$ -	\$	- \$	-	\$	- 99.37%	(\$	2,400)	\$ 1,128	\$ -
喬鼎(上海)計算機科 技有限公司	開發、製作計算機應 用軟體 銷售自產 產品 提供技術諮 詢。		註一	-		-	-		- 99.37%	(157)	10,267	-

本 期 <u></u> 上 こ			自 投		匯 金	出額	經》	齊音	郭 扌	设:	審	會	核	准	投	資	金	額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額 淨值之百分之四十或八千萬元(較高者)
		\$	-									註	_						\$ 591,399

註一:係子公司美商喬鼎公司自行投資大陸公司,該投資已由經濟部投資審議委員會核准,核准投資金額為美金 770 仟元。

附件二

關係企業合併財務報表聲明書

本公司九十一年度(自九十一年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同,且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露,爰不再另行編製關係企業合併財務報表。 特此聲明

公司名稱:喬鼎資訊股份有限公司

負責人:李志恩

中 華 民 國 九十二 年 二 月 十三 日

合併財務報表會計師查核報告

喬鼎 資訊 股份 有限 公司及子公司民國九十一年及九十年十二月三十 一日之合併資產負債表,暨民國九十一年及九十年一月一日至十二月三 十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表,業經本 會計師查核竣事。上開合併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合併財務報表表示意見。列入民國九 十一年度合併財務報表之間接持股子公司美商喬鼎公司暨列入民國九十 年度合併財務報表之間接持股子公司美商喬鼎公司及 Promise Technology Europe B.V. (PTE)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 美商喬鼎公司及 Promise Technology Europe B.V. (PTE)之財務報表所 列之金額,係依據其他會計師之查核報告,美商喬鼎公司民國九十一年 十二月三十一日之資產總額為新台幣 347,099 仟元及美商喬鼎公司及 Promise Technology Europe B.V. (PTE)民國九十年十二月三十一日之資 產總額合計為新台幣 360,093 仟元,分別占合併資產總額之 21%及 28%, 美商喬鼎公司民國九十一年度之銷貨收入淨額為新台幣 828,411 仟元及 美商喬鼎公司及 Promise Technology Europe B.V. (PTE)民國九十年度 之銷貨收入淨額合計為新台幣 784,793 仟元,分別占合併銷貨收入淨額之 48%及61%。

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,第一段所述合併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及一般公認會計原則編製,足以允當表達喬鼎資訊股份有限公司及子公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之合併財務狀況,暨民國九十一年度及九十年度之合併經營結果及合併現金流量。

此 致

喬鼎資訊股份有限公司 公鑒

勤業會計師事務所

會計師 黃 裕 峰 會計師 黃 鴻 文

台灣省會計師公會會員證第 2350 號 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 (88)台財證(六)第 11672 號 台灣省會計師公會會員證第 1700 號 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 (87)台財證(六)第 62916 號

中 華 民 國 九十二 年 二 月 十三 日

喬 鼎 資 訊 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司

合併資產負債表

民國九十一年及九十年十二月三十一日

單位:除每股面額外, 為新台幣仟元

		九 + –	年 底		年 底			九 十 一	年 底	九十年	₣ 底
	資產	金額	%	金額	%		負 債 及 股 東 權 益	金額	%	金額	%
	流動資產				-		流動負債				
1100	現 金	\$ 451,928	27	\$ 342,518	26	2120	應付票據	\$ 848	-	\$ 1,008	-
1110	短期投資(附註二及四)	432,701	26	118,712	9	2140	應付帳款	67,631	4	94,495	7
1120	應收票據及帳款 - 淨額(附註二、					2160	應付所得稅(附註二及十二)	15,457	1	35,024	3
	五及十四)	176,909	10	217,540	17	2170	應付費用及其他流動負債	120,561	7	82,555	7
1210	存貨 - 淨額 (附註二及六)	188,108	11	172,137	13	21XX	流動負債合計	204,497	12	213,082	17
1286	遞延所得稅資產(附註二及十二)	16,573	1	24,220	2						
1280	預付款項及其他流動資產	24,732	2	19,058	2	2446	應付租賃款	92	-	236	-
11XX	流動資產合計	1,290,951	<u>77</u>	894,185	<u>69</u>						
						2810	應計退休金負債(附註二及十一)	3,648	-	2,226	-
1420	長期投資(附註二及七)	88,175	5	84,359	6						
						2820	存入保證金	240	-	240	-
	固定資產(附註二、八及十五)										
	成 本					3610	少數股權(附註二)	1,055	<u>=</u>	<u>361</u>	<u>-</u>
1521	房屋及建築	222,173	13	221,945	17						
1544	研發設備	45,312	3	46,145	4	2XXX	負債合計	209,532	12	216,145	<u>17</u>
1561	生財器具	28,417	2	21,040	2						
1531	生產設備	24,290	2	15,689	1		股東權益(附註二及十)				
1551	運輸設備	2,124	-	2,406	-	31XX	股本-每股面額 10 元,額定-九				
1631	租賃改良	5,940	-	4,642	-		十一年 140,000 仟股 , 九十年				
1611	租賃資產	412		415			80,000 仟股;發行 - 九十一年				
15X1	合 計	328,668	20	312,282	24		84,088 仟股,九十年 64,470 仟				
15X9	累積折舊	(76,715)	(5)	(50,352)	(4)		股	840,875	50	644,700	50
1670	預付設備款	4,019				32XX	資本公積	53,000	3	53,012	4
15XX	固定資產 - 淨額	255,972	<u>15</u>	<u>261,930</u>	<u>20</u>	3310	法定公積	90,136	5	58,169	4
						3350	未分配盈餘	479,768	29	319,713	24
	其他資產					3420	累積換算調整數	14,719	1	9,705	1
1800	非營業用資產 - 淨額(附註二及九)	20,096	1	20,232	2	3XXX	股東權益合計	1,478,498	88	1,085,299	83
1860	遞延所得稅資產(附註二及十二)	12,512	1	17,563	1						
1820	存出保證金及其他	20,324	1	23,175	2						
18XX	其他資產合計	52,932	3	60,970	<u> </u>						
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,688,030</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,301,444</u>	<u>100</u>		負債及股東權益總計	<u>\$ 1,688,030</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,301,444</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業會計師事務所民國九十二年二月十三日查核報告)

負責人: 經理人: 主辦會計:

喬鼎資訊股份有限公司及子公司

合 併 損 益 表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位:除合併每股盈餘外

, 為新台幣仟元

		九十一	年 度	九十年	度
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入	\$ 1,763,359		\$ 1,305,795	
4170	銷貨退回及折讓(附註二)	(22,820)		(15,042)	
4100	銷貨收入淨額(附註二及十 四)	1,740,539	100	1,290,753	100
5110	銷貨成本	655,225	38	495,501	38
5910	營業毛利	1,085,314	62	795,252	<u>62</u>
6100 6200 6300 6000	營業費用 銷售費用 管理費用 研究發展費用 營業費用合計	230,809 127,798 283,093 641,700	13 7 <u>16</u> 36	183,265 98,237 <u>181,358</u> <u>462,860</u>	14 8 14 36
6900	營業利益	443,614	26	332,392	<u>26</u>
7130	營業外收入 處分長期投資利益(附				
	註二)	34,041	2	-	-
7160	兌換淨益(附註二)	14,897	1	18,986	2
7110 7140	利息收入 處分短期投資利益	8,678	-	8,853	1
7140	人	2,615 6,310	-	713 5,667	-
7100	營業外收入合計	66,541	3	34,219	3
	營業外費用				
7570	提列存貨損失	12,086	1	-	-
7510	利息費用	582	-	1,131	-
7520 (埪	按權益法認列之投資 淨損(附註二及七) 次頁)	171	-	23,137	2
(18	ハスノ				

(承前頁)

		九	+ -	年	度	九	+	年	度
		金	客	頁	%	金		額	%
7530	處分固定資產損失(附								
	註二)	\$	-		-	\$	493	3	-
7880	其 他		1,065				1,405	5	<u>-</u>
7500	營業外費用合計		13,904		1		26,166	<u>5</u>	2
				_				_	
7900	稅前利益		496,251		28		340,445	5	27
			,				,		
8110	所得稅費用(附註二及十二)	(59,995)	(3)	(20,757	7)	(<u>2</u>)
		\		\-		\		_/	(<u> </u>
8900	綜合純益		436,256		25		319,688	3	25
9400	少數股權利益(附註二)	(<u>294</u>)	<u>.</u>	<u> </u>	(13	<u>3</u>)	<u> </u>
		·				·		·	
9600	合併純益	\$	435,962	=	<u> 25</u>	\$	319,675	5	<u>25</u>
		稅	前利	È	後	稅	前	稅	後
9900	合併每股盈餘(附註十三)								
	基本每股盈餘	\$	5.90	\$ 5	.18	\$	4.05	\$	3.80
	稀釋每股盈餘		5.60	\$ 4			4.05		3.80
		4	0.00	<u>Ψ</u> 1		4	2.00	$\overline{\Phi}$	2.00

後附之附註係本合併財務報表之一部分。 (參閱勤業會計師事務所民國九十二年二月十三日查核報告)

負責人: 經理人: 主辦會計:

喬鼎資訊股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位:除每股股利外,

為新台幣仟元

	ЯЛ	*	資 本 公 處 分 固 定	積 (附	註 十)	/D 677 753	\$\$ (17/ 1	註 十)	累積換算	
	股數 (仟股)		處 分 固 定資 產 利 益		合 計	保 留 盈 法 定 公 積	餘 (附 未分配盈餘	<u>註</u> 十) 合計	₋ 調 整 數 (附註二)	股東權益合計
九十年初餘額	42,750	\$ 427,500	\$ 12	\$ 53,000	\$ 53,012	\$ 33,569	\$ 246,038	\$ 279,607	\$ 1,495	\$ 761,614
盈餘分配										
提列法定公積	-	-	-	-	-	24,600	(24,600)	-	-	-
董監事酬勞 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00 111.00	-	-	-	-	-	-	(4,200)	(4,200)	-	(4,200)
股息 - 股票(每股 0.6 元)	2,565	25,650	-	-	-	-	(25,650)	(25,650)	-	-
員工紅利・股票	2,910	29,100	-	-	-	-	(29,100)	(29,100)	-	-
股東紅利 - 股票(每股 3.8 元)	16,245	162,450	-	-	-	-	(162,450)	(162,450)	-	-
九十年度合併純益	-	-	-	-	-	-	319,675	319,675	-	319,675
換算調整數	-		_	-	<u>-</u>	-		-	8,210	8,210
九十年底餘額	64,470	644,700	12	53,000	53,012	58,169	319,713	377,882	9,705	1,085,299
處分資產溢價收入之資本公積轉列保留盈 餘	-	-	(12)	-	(12)	-	12	12	-	-
盈餘分配										
提列法定公積	-	-	-	-	-	31,967	(31,967)	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(7,193)	(7,193)	-	(7,193)
員工紅利 - 現金 - 股票	2.500	-	-	-	-	-	(8,000)	(8,000)	-	(8,000)
- 版宗 股東紅利 - 現金(每股0.5 元)	3,500	35,000	-	-	-	-	(35,000)	(35,000)	-	- 22.225)
· 股票(每股0.5元)	- 16,118	- 161,175	-	-	=	-	(32,235) (161,175)	(32,235) (161,175)	-	(32,235)
- IIX赤(母IIX 2.3 76)	10,110	101,175	-	-	-	-	(101,175)	(161,175)	-	-
九十一年度合併純益	-	-	-	-	-	-	435,962	435,962	-	435,962
長期股權投資權益減少數	-	-	-	-	-	-	(349)	(349)	-	(349)
換算調整數	<u>=</u>	<u>=</u>	_	_	<u>=</u>	<u>=</u>		-	<u>5,014</u>	5,014
九十一年底餘額	<u>84,088</u>	<u>\$ 840,875</u>	<u>\$</u>	<u>\$ 53,000</u>	\$ 53,000	\$ 90,136	\$ 479,768	<u>\$ 569,904</u>	<u>\$ 14,719</u>	<u>\$ 1,478,498</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業會計師事務所民國九十二年二月十三日查核報告)

負責人: 經理人: 經理人: 主辦會計:

喬鼎資訊股份有限公司及子公司合併現金流量表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

	九十一年度	九十年度
營業活動之現金流量		
合併純益	\$ 435,962	\$ 319,675
折 舊	38,500	27,627
遞延所得稅	12,698	(20,030)
處分固定資產(利益)損失	(56)	493
按權益法認列之投資淨損	171	23,137
處分長期投資利益	(34,041)	-
提列退休金費用	1,422	835
營業資產及負債之變動		
應收票據及帳款	40,631	(1,229)
存 貨	(15,971)	(98,288)
預付款項及其他流動資產	(5,674)	18,495
應付票據	(160)	(42,117)
應付帳款	(26,864)	62,205
應付所得稅	(19,567)	29,325
應付費用及其他流動負債	38,006	8,504
少數股權	694	<u>262</u>
營業活動之淨現金流入	465,751	328,894
投資活動之現金流量		
短期投資增加	(313,989)	(114,712)
長期投資增加	(70,000)	-
處分長期投資價款	99,605	2,200
購置固定資產	(34,113)	(84,048)
處分固定資產價款	1,830	-
其他資產增加	-	(1,001)
存出保證金減少(增加)	<u>2,831</u>	(<u>15,033</u>)
投資活動之淨現金流出	(<u>313,836</u>)	(<u>212,594</u>)
融資活動之現金流量		
應付租賃款(減少)增加	(144)	236
員工現金紅利	(8,000)	-
股東現金紅利	(32,235)	-
董監事酬勞	(<u>7,193</u>)	$(\underline{4,200})$
融資活動之淨現金流出	(<u>47,572</u>)	(3,964)

(承前頁)

現金淨增加數	九十一年度 \$104,343	九 十 年 度 \$112,336
進率影響數	5,067	6,181
年初現金餘額	342,518	224,001
年底現金餘額	<u>\$ 451,928</u>	<u>\$ 342,518</u>
現金流量資訊之補充揭露 支付利息 支付所得稅	\$ 582 \$ 57,005	\$ 1,131 \$ 10,322

後附之附註係本合併財務報表之一部分。 (參閱勤業會計師事務所民國九十二年二月十三日查核報告)

負責人: 經理人: 主辦會計:

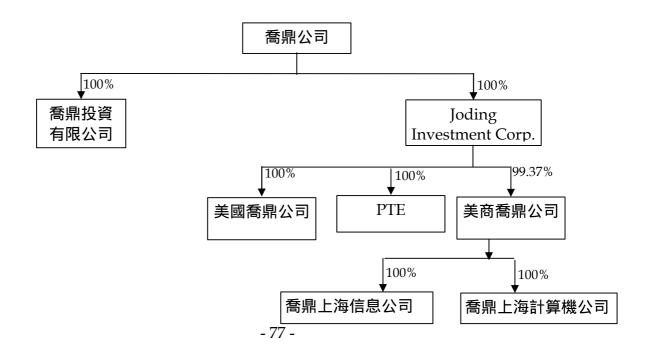
喬鼎資訊股份有限公司及子公司 合併財務報表附註

(除另予註明者外,係以新台幣仟元為單位)

必司沿革

喬鼎資訊股份有限公司(以下簡稱喬鼎公司或本公司)於八十年二月二十七日成立於新竹科學工業園區,主要業務為研究開發、生產、製造、銷售電腦儲存設備高效能控制卡及系統、電腦高效能網路及圖型系統、多媒體軟硬體套件及系統、電腦電話整合技術相關產品,暨前項產品之管理、顧問、諮詢、技術移轉等業務,及相關之進出口貿易業務。本公司股票於九十一年十二月十八日於台灣證券交易所掛牌買賣。

看鼎公司之子公司包括於開曼群島設立之 Joding Investment Corp.及喬鼎投資有限公司。而 Joding Investment Corp.之子公司包括 Promise Technology - Delaware (以下簡稱美國喬鼎公司), Promise Technology Europe B.V.(以下簡稱 PTE)及 Promise Technology, Inc. - U.S.A.(以下簡稱美商喬鼎公司);而美商喬鼎公司之子公司為喬鼎(上海)信息技術有限公司(以下簡稱喬鼎上海信息公司)及喬鼎(上海)計算機科技有限公司(以下簡稱喬鼎上海計算機公司)。截至九十一年底止,喬鼎公司與子公司之投資關係及持股比例如下列圖表:



喬鼎公司分別於九十年九月、十月及十一月以持有之 ARIO Data Networks, Inc.、美商喬鼎公司、美國喬鼎公司及 PTE 股權作價投資成立 Joding Investment Corp.,該公司主要從事一般投資業務。

美商喬鼎公司及美國喬鼎公司之主要業務為銷售喬鼎公司所生產之電腦儲存設備高效能控制卡及系統; PTE 主要從事於個人電腦及相關軟、硬體設備之進、出口及銷售業務; 喬鼎上海信息公司及喬鼎上海計算機公司主要從事開發、製作計算機應用軟體、銷售自產產品及提供技術諮詢業務; 喬鼎投資有限公司主要從事各項投資業務。

重要會計政策之彙總說明

合併財務報表編製準則

母公司直接持有被投資公司普通股股權達百分之五十以上者,其財務報表予以合併。編製合併財務報表時母子公司間重大之交易及其餘額,業已銷除。合併財務報表編製主體包括喬鼎公司、Joding Investment Corp.、美商喬鼎公司、喬鼎上海信息公司、喬鼎上海計算機公司及 PTE。美國喬鼎公司及喬鼎投資有限公司因未達合併報表編製標準,因而未予以包括在內。

本合併財務報表對其他少數股東持有美商喬鼎公司之股份列於少數股權項下。

短期投資

短期投資係按成本與市價孰低計價;出售時其成本係按加權平均法計算。

備抵呆帳

係按應收款項收回之可能性評估認列。

銷貨收入及備抵退貨及折讓

銷貨收入係於貨物所有權及風險承擔責任移轉予客戶時認列(一般係於貨物運出時移轉),備抵退貨及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓,於產品出售年度列為銷貨之減項。

存 貨

存貨係以加權平均成本與市價孰低計價,原物料以重置成本為市價,在製品及製成品則以淨變現價值為市價。

長期投資

具有重大影響力之長期投資,係按權益法計價。

未具有重大影響力之長期投資,係按成本法計價。

本公司非按原持股比例認購採權益法計價之被投資公司增發之新股,致使投資比例發生變動,因而使所投資之股權淨值發生增減者, 其增減數調整「資本公積」及「長期股權投資」,調整時如應借記「資本公積」,而帳上由長期股權投資所產生之資本公積餘額不足時,其差額借記「保留盈餘」。

本公司與按權益法計價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益按持股比例予以銷除;若對被投資公司具控制能力者,則全數予以銷除,俟實現年度始予認列。

股票出售時其成本係按加權平均法計算。

固定資產及非營業用資產

固定資產及非營業用資產係按成本減累積折舊計價。重大改良及 更新作為資本支出;修理及維護支出則作為當年度之費用。符合資本 租賃條件之租賃資產以最低租金給付額之現值總額及租賃資產在租賃 開始日之公平市價孰低入帳,應付資本租賃款則按利息法在租賃期間 分期攤銷。

研發及生產設備之折舊係以定率遞減法按二至三年提列,其餘按直線法依下列耐用年數計算提列:房屋及建築,十至五十五年;生財器具,三至五年;運輸設備,五年;租賃改良,三至五年。美商喬鼎公司之固定資產係以倍數餘額遞減法及直線法按三至七年計提折舊。

固定資產及非營業用資產出售或報廢時,其成本及相關累積折舊 均自帳上予以減除,因而產生之損益則依其性質列為當年之營業外收 入及費用或非常損益。

售後服務保證

美商喬鼎公司於認列銷貨時,同時估列售後服務保證成本。

員工退休金

看鼎公司按精算結果認列退休金費用,另精算結果之未認列過渡 性淨給付義務,係按二十二年攤提。

所得稅

所得稅會計處理係作跨期間之所得稅分攤,即將可減除暫時性差 異及投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產,並評估其可實 現性,認列相關備抵評價金額;而應課稅暫時性差異所產生之影響數 則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產負債 之分類劃分為流動或非流動項目,無相關之資產或負債者,依預期迴 轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因購置設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之 所得稅抵減,採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整,包含於當年度所得稅中。

看鼎公司未分配盈餘加徵百分之十之所得稅,列為股東會決議年 度費用。

衍生性金融商品

為規避外幣淨資產或淨負債之匯率風險之遠期外匯買賣合約,於 訂約日以該日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率 間之差額於合約期間攤銷,資產負債表日應收或應付遠期外匯餘額, 再按該日之即期匯率調整,所產生之兌換差額,列為當年度損益。所 產生之應收或應付款項餘額於資產負債表中互抵後,其差額列為資產 或負債。履約結清時所產生之兌換差額,列為結清期間之損益。

非以交易為目的之外幣選擇權合約,於訂約日不認列資產或負債,因實際交割所產生之兌換差額,則列為當年度損益。購買(或出售)外幣選擇權時,所支付(或取得)之權利金於合約期間平均分攤,列為當年度損益。

以外幣為準之交易事項

以外幣為準之交易事項,係按交易當時匯率折算之新台幣金額入帳。外幣現金實際兌換成新台幣或外幣應收款及應付款以新台幣收付結清時,因適用不同匯率所產生之損失或盈益,列為兌換或收付結清年度之損益。外幣資產及負債之年底餘額,再按年底之匯率予以折算,因而產生之兌換差額列為當年度損益。

外幣財務報表之換算

國外子公司之財務報表係依據財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」換算為新台幣,國外子公司之功能性貨幣為當地貨幣。資產及負債科目按資產負債表日匯率換算;股東權益按歷史匯率換算;損益科目則按當年度加權平均匯率換算。換算所產生之兌換差額,則列於股東權益項下「累積換算調整數」。

母子公司間已沖銷之重大交易事項

公	司	名	稱	沖	銷	科	目	金	額	交	易	對	象
喬鼎	¦公i	<u> </u>		銷貨	久入			\$ 4	56,802	美	商喬県	弘昌	ij
				銷貨	久入			2	60,452	PT	E		
				已實现	見聯屬公	司間銷貨	利益		1,127	美	喬馬	引公司	ij
				未實現	見聯屬公	司間銷貨	利益		22,088	PT	E		
				應收關	閣係人款	項		1	28,790	美	喬馬	引公司	ij
				應收關	閣係人款	項			89,931	PT	E		

短期投資

		ノし	\top	_	牛	厐	ル	\top	牛	厐
開放型	基金		\$4	32,70)1			\$118	3,712	
市	價		<u>\$4</u> ;	36,49	<u>8</u>			<u>\$119</u>	<u>,585</u>	

市價係依年底基金淨值計算。

應收票據及帳款

	九十一年底	<u>九 十 年 底</u>
應收票據	<u>\$ 1,993</u>	<u>\$ 4,194</u>
應收帳款(附註十四)	206,196	239,663
備抵呆帳	(10,151)	(3,016)
備抵銷貨退回及折讓	(<u>21,129</u>)	$(\underline{23,301})$
	174,916	213,346
	<u>\$176,909</u>	<u>\$217,540</u>
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
	九十一年底	九十年底
製成品	九 十 一 年 底 \$117,761	九 十 年 底 \$ 90,253
製 成 品 在 製 品		
	\$117,761	\$ 90,253
在製品	\$117,761 556	\$ 90,253 715
在製品原物料	\$117,761 556 78,350	\$ 90,253 715 100,224
在製品原物料	\$117,761 556 78,350 10,385	\$ 90,253 715 100,224

長期投資

	九十一	年 底	九十	年 底
		持 股		持 股
	帳 列 金 額	比例%	帳 列 金 額	比例%
按權益法計價				
喬鼎投資有限公司	\$ 52,611	100	\$ 59,768	100
美國喬鼎公司	7,789	100	126	100
按成本法計價				
ARIO Data Networks,				
Inc.	24,325	5	24,465	5
鼎威研發股份有限公司	<u>3,450</u>	3.5		-
	<u>\$ 88,175</u>		<u>\$ 84,359</u>	

九十一年度按權益法認列美國喬鼎公司及鼎威研發股份有限公司之投資利益及損失分別為7,623仟元及986仟元及九十年度按權益法認列美國喬鼎公司之投資損失為2,905仟元,係依未經會計師查核之財務報表計算。九十一及九十年度按權益法認列喬鼎投資有限公司之投資損失分別為6,808仟元及20,232仟元,係依經會計師查核之財務報表計算。

固定資產

	九十一年底	九十年底
累積折舊		
房屋及建築	\$ 17,573	\$ 7,888
研發設備	29,130	25,517
生財器具	12,616	13,086
生產設備	13,600	3,192
運輸設備	1,253	576
租賃改良	2,345	93
租賃資產	<u>198</u>	<u>-</u> _
	<u>\$ 76,715</u>	<u>\$ 50,352</u>
<u> 非營業用資產 - 淨額</u>		
	九十一年底	九十年底
成 本 土 地 房屋及建築 累積折舊	\$ 13,400	\$ 13,400

係喬鼎公司台北汐止辦公室出租予他人。

股東權益

依照法令規定,資本公積除填補公司虧損外,不得使用,但超過 票面金額發行股票所得之溢額,得撥充資本,按股東原有股份之比例 發給新股。

依據喬鼎公司章程規定,公司每年度決算獲有盈餘時,依下列順 序分派之:

提繳稅捐;

彌補歷年虧損;

提存百分之十為法定公積,但法定公積已達本公司資本總額時不在此限;

依法令規定提列特別盈餘公積;

董事及監察人酬勞就扣除 至 之分派數後之餘額提列不得高於百分之三;

員工紅利就扣除 至 之分派數後之餘額提列百分之十五;

其餘之盈餘分派由董事會訂定經股東會決議之。

有關盈餘之分配應於翌年召開股東常會時予以決議通過,並於該年度入帳。

上述法定公積應繼續提列至其餘額達股本總額時為止。法定公積得用以彌補虧損;當該項公積已達實收股本百分之五十時,亦得以其半數撥充股本。

喬鼎公司經營高科技事業,處於企業生命週期之成長期,為配合整體環境及產業成長特性,並考量未來資本支出預算之資金需求,以達成公司永續經營、追求股東長期利益及穩定經營績效之目標,喬鼎公司之股利政策係以可分配盈餘提撥至少百分之五十作為股東股利,其中現金股利不得高於股利總額百分之八十,惟此項股利發放額度得視當年度實際營運狀況,並考量次一年度資本預算規劃,經股東會決議最適當之股利政策。

看鼎公司九十一年盈餘分配議案,截至會計師查核報告書出具日止,尚未經董事會通過,有關董事會通過提議及股東會決議盈餘分派情形,請至「公開資訊觀測站」查詢。

喬鼎公司九十年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下:

單位:新台幣仟元

	九					+				年				度
	股!	東會	決詢	義實	原直	事會	通i	過擬						
	際	配	發	數	議	配	發	數	差	異	數	差	異 原	因
配發情形:														
員工現金紅利	\$	8,0	000		\$		-		\$	8,000		係	基於と	平
員工股票紅利												J.	原則,	故
股數		3,5	500任	F股		4,30	0仟	股	(800f	千股)	j	員工と	比照
金額		35,0	000			43,00	0		(8,000)	F.	りまり	「分
佔當年底流通												₫	記現金	計
在外股數之比												7	钊。	
例		5.4	3%			6.67	7%			(1.24%)			
蘆監事酬勞		7,1	.93			7,19	3			-			-	
每股盈餘相關資														
訊:														
原每股盈餘(稅後)		4.	96			4.9	96			-			-	
設算每股盈餘(稅														
後)		4.	18			4.1	.8			-			-	

看鼎公司若分配屬於八十六年度(含)以前未分配盈餘時,股東將不獲配股東可扣抵稅額。若分配屬於八十七年度(含)以後未分配盈餘時,除屬非中華民國境內居住者之股東外,其餘股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

香鼎公司經九十一年五月十三日股東常會決議,將八十九年度以前所累積之處分資產溢價收入產生之資本公積 12 仟元轉列保留盈餘。

看鼎公司經財政部證券暨期貨管理委員會核准發行員工認股權憑證 6,447 單位,因行使是項認股權憑證而所需發行之普通股新股總數為 6,447 仟股。憑證持有人於發行屆滿二年之日起,可執行被授與之一定比例之認股權證,且此認股權憑證之存續期間為十年。截至九十一年十二月三十一日止,本公司已發行員工認股權憑證 6,435 仟股,平均認股價格約為 20 元。

退休金

看鼎公司對正式聘用員工訂有退休辦法。依該辦法規定,員工退休金之支付,係根據服務年資及退休時之平均薪資計算。看鼎公司每月依據薪資總額之百分之二提撥退休金基金,並以勞工退休準備金監督委員會之名義儲存於中央信託局專戶。

喬鼎公司退休金相關資訊揭露如下:

淨退休金成本為:

	九十一年度	九十年度
服務成本	\$ 2,905	\$ 2,224
利息成本	583	510
退休基金資產預期報酬	(422)	(382)
攤銷 數	31	24
淨退休金成本	<u>\$ 3,097</u>	<u>\$ 2,376</u>

退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下:

	九十一年底	九十年底
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	<u>5,835</u>	4,620
累積給付義務	5,835	4,620
未來薪資增加之影響數	<u>7,598</u>	<u>7,039</u>
預計給付義務	13,433	11,659
退休基金資產公平價值	(<u>9,333</u>)	(7,559)
提撥狀況	4,100	4,100
未認列過渡性淨給付義務	(42)	(45)
未認列退休金損失	(369)	$(\underline{1,786})$
應計退休金負債	<u>\$ 3,689</u>	<u>\$ 2,269</u>
喬鼎公司退休辦法之既得給付	<u>\$</u>	<u>\$ -</u>

退休金給付義務及計算淨退休金成本之假設為:

	九十一年底	九十年底
折 現 率	4%	5%
未來薪資水準增加率	4.5%	5.5%
退休基金資產預期投資報酬率	4%	5%

退休金提撥及支付情況:

	九十一:	年度	九 -	十 年	度
本年度提撥	\$ 1,67	<u>5</u>	<u>\$</u>	1,639	
本年度支付	<u>\$</u>	<u>-</u>	<u>\$</u>		

断得稅

	九十一年度	九十年度
當年度估列之所得稅		
國內	(\$ 32,977)	(\$ 34,992)
國外	(<u>15,429</u>)	(8,485)
	(<u>48,406</u>)	(<u>43,477</u>)
遞延所得稅		
國內	(16,345)	19,012
國外	(3,084)	6,256
備抵評價調整數	<u>6,731</u>	(5,238)
	(12,698)	20,030
以前年度所得稅調整	<u>1,109</u>	<u>2,690</u>
所得稅費用	(<u>\$ 59,995</u>)	(<u>\$ 20,757</u>)

遞延所得稅資產明細如下:

	九十一年底	九十年底
流 動		
投資抵減	\$ 4,969	\$ 5,811
暫時性差異	16,943	30,479
備抵評價調整數	(5,339)	(<u>12,070</u>)
淨額	<u>\$ 16,573</u>	\$ 24,220
非流動		
投資抵減	<u>\$ 12,512</u>	<u>\$ 17,563</u>

喬鼎公司兩稅合一相關資訊:

	九	十	_	年	底	九	十	年	底
可扣抵稅額帳戶餘額									
喬鼎公司		\$	5,2	<u> 278</u>			\$	<u>593</u>	

看鼎公司九十一年度預計及九十年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 1.10%及 10.79%。

由於喬鼎公司得分配予股東之可扣抵稅額,應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎,因是九十一年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因喬鼎公司依所得稅法規定預計可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而須調整。

看鼎公司九十一年及九十年底中屬於八十六年度(含)以前之未分配盈餘皆為 38 仟元。

喬鼎公司九十一年及九十年底用以計算遞延所得稅之有效稅率皆 為 25%。

截至九十一年底止, 喬鼎公司所得稅抵減相關資訊如下:

法令	〉依	據	抵	減	項	目	可扎	氐 洞	じ 總 額	尚	未扣	減餘額	最後抵減	年度
促進	全業升	級	研究	で發展	支出	投	\$	5,	,811		\$	_	九十-	_
條係	列		貣	賢抵洞	ţ			1,	,283			-	九十二	_
								12,	,139		10	0,282	九十	Ξ
								1,	,588			1,588	九十四	兀
							_	37,	<u>,771</u>			<u>-</u>	九十	五
							<u>\$</u>	58,	<u>,592</u>		\$ 1	<u>1,870</u>		
促進	產業升	級	人名		∥支出	沿	\$		217		\$	217	九十	Ξ
條係	列		貣	資抵 源	ţ				425			425	九十四	兀
									385				九十	L
							\$	1,	<u>,027</u>		\$	642		

截至九十一年底止,美商喬鼎公司得用以抵減以後年度應納稅額 之研究發展支出投資抵減金額如下:

香鼎公司研發、製造及銷售電腦儲存設備高效能控制卡及系統、電腦高效能網路及圖型系統、多媒體軟硬體套件及系統、電腦電話整合技術相關產品及其相關特殊用途積體電路,暨提供有關前述產品之管理、顧問、諮詢及技術移轉等之所得免稅期間如下:

	期	間
第二次增資擴展免徵所得稅	90年1月1日至93年12月31日	
第三次增資擴展免徵所得稅	92年1月1日至95年12月31日	
第四次增資擴展免徵所得稅	93年1月1日至96年12月31日	

看鼎公司截至八十八年度止之所得稅申報案件,業經稅捐稽徵機 關核定在案。

合併每股盈餘

計算合併每股盈餘之分子及分母揭露如下:

	金額 (分子)	股數(分母)	合併每股盈餘(元)		
	稅前	稅 後	(仟股)	稅 前	稅 後	
<u>九 十 一 年 度</u> 純 益 基本每股盈餘	\$ 496,251	<u>\$ 435,962</u>				
屬於普通股股東之 本期純益 具稀釋作用潛在普通股	\$ 496,251	\$ 435,962	84,088	<u>\$ 5.90</u>	<u>\$ 5.18</u>	
之影響 員工認股權 稀釋每股盈餘			4,485			
屬於普通股股東之 純益加潛在普通 股之影響 九 十 年 度	<u>\$ 496,251</u>	<u>\$ 435,962</u>	<u>88,573</u>	<u>\$ 5.60</u>	<u>\$ 4.92</u>	
純 益 基本及稀釋每股純益 屬於普通股股東之	<u>\$ 340,445</u>	<u>\$ 319,675</u>				
本期純益	\$ 340,445	<u>\$ 319,675</u>	<u>84,088</u>	<u>\$ 4.05</u>	<u>\$ 3.80</u>	

計算每股盈餘時,無償配股之影響已列入追溯調整。九十年度稅 前及稅後基本每股盈餘,因追溯調整,分別由 5.28 元及 4.96 元減少為 4.05 元及 3.80 元。

關係人交易

關係人之名稱及關係:

關	係	人	名	稱	與	本	公	司	之	關	係
美國喬	5鼎公司				本と	门门	接持	股 10	00%え	こ子公	门
研易科	斗技公司				本な	公司に	と子と	公司打	安權記	益法言	十價
					ب	マ油ゼ	い合い	\≡			

本公司與關係人之重大交易及餘額彙總如下:

	九	+ -	年	九	+	年
	金	額	%	金	額	%
<u>全 年 度</u>						
銷貨收入						
美國喬鼎公司	\$	36,410	2	\$	17 , 583	1
研易科技公司		1,202	<u>-</u>		<u> </u>	<u>-</u> _
	\$	37,612	2	\$	17,583	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九	+ -	年	九	+	年
	金	額	%	金	額	%
年底餘額						,
應收票據及帳款						
美國喬鼎公司	\$	10,339	6	\$	11,301	5
研易科技公司		740	<u>-</u>		<u> </u>	<u>-</u>
	<u>\$</u>	11,079	<u>6</u>	\$	11,301	<u>5</u>

本公司向關係人銷貨之價格係依當地市場行情訂定,收款期間 平均約為起運點起算 90 天,但亦得視本公司資金需求狀況向關係人 請款。

重大承諾及或有事項

截至九十一年底止,重大承諾事項及或有事項如下:

喬鼎公司以營業租賃方式向科學工業園區管理局承租土地,租期於一 九年十二月三十一日到期,依租約規定,期滿時本公司得續約,惟科學工業園區管理局得依規定調整租金,目前每年土地租金約為984 仟元。另本公司以營業租賃方式向永進生物科技公司承租廠房,租期分別於九十二年九月三十日及九十四年二月二十八日到期,目前每年廠房及土地租金約為9,626 仟元。

上述租賃合約於未來年度應給付最低租金列示如下:

支(寸	年	度		金		額
九十二	年				'	\$ 9,626	
九十三	年					5,866	
九十四	年					1,798	
九十五	年					984	
九十六	年					984	
九十七	至一	九年				 12,792	
						\$ <u>32,050</u>	

美商喬鼎公司以營業租賃方式承租部分廠房及設備,租期於九十三年八月到期,目前每年租金約為 23,694 仟元。

上述租賃合約於未來年度應給付最低租金列示如下:

美商喬鼎公司自八十七年五月起實施獎勵性及非強制性認股計劃,並於八十九年十一月修正。依修正後之辦法,美商喬鼎公司得授予員工、顧問及非員工之董事認股權,該公司額定可發行之認股權股數為 9,000 仟股。

認股計劃並規定,授予獎勵性認股權之認購價格,以不低於授予當日普通股之公平市價為主;而授予非強制性認股權之認購價格,則以不低於授予當日普通股公平市價之 85%。當授予持股 10%以上大股東認股權時,其認購價格不得低於 110%授予當日之普通股公平市價,且此部份所授予之認股權期間不得超過五年。

認股計劃之資料彙總如下:

	流		通		在	:	外	認		彤	π Z	權
	已	授	予	之	行	使	價	格	公	平	市	價
	認	股	權	數	(美	金元	5)	(美	金元)
九十年初餘額		4,29	7,000)		\$	0.083	3		\$	0.034	
已授予之認股權		1,30	8,000)		(0.083	}			0.030	
行使之認股權	(7	9,000))		(0.083	}			0.034	
取消之認股權	(_	54	9,750	<u>)</u>)		(0.083	}			0.034	
九十年底餘額		4,97	6,250)		(0.083	}			0.033	
已授予之認股權		1,64	0,000)		(0.100)			0.027	
行使之認股權	(12	9,250))		(0.091	-			0.034	
取消之認股權	(_	19	0,000	<u>)</u>)		(0.100)			0.032	
九十一年底餘額	=	6,29	7,000)			0.087	7			0.031	

截至九十一年及九十年底,美商喬鼎公司可供執行之認股權數分別為 3,488,750 股及 3,027,750 股;其保留供認股權使用之普通股餘額分別為 2,458,750 股及 3,908,750 股。

截至九十一年底止,喬鼎公司已開立未使用信用狀金額約為 5,300 仟元。

附註揭露事項

重大交易事項、 轉投資事業相關資訊: 喬鼎公司除下列事項外, 並無應揭露事項。編製合併財務報表時,母子公司間重大交易及其 餘額已予以全數銷除。

期末持有有價證券情形:

行 1 付属性 付				有價證券發行		期			末
				人組本公司之	帳列科日	股數(任股)		持 股	
議議	公司	券種類	名 稱	關係	INVITIE	或單位數(仟)	帳面金額		
機栗 Joding Investment	香鼎資訊 公司	股單	香鼎投資有限公司		長期投資		\$ 52.611		
展集 前威研發級分有限公司 技術本法計價 大規模資 350 3,450 3,5 3,450 3,5 3,450 3,5 3,450 3,5 3,450 3,5 3,450 3,5 3,450 3,5 3,450 3,5 3,450 3,5 3,450 3,5 3,450 3,5 3,450 3,45	I SAIVE S		Joding Investment			4,617			238,997
基金 株・一端体基金 - 知明投資 5,027 72,800 - 73,122 3		股票			長期投資	350	3,450	3.5	3,450
基金 機関音巻で影像券量金 一 短期投資 3,947 52,144 - 52,547 基金 金無債券基金 一 短期投資 3,921 52,000 - 52,191 基金 香油素の番素金 一 短期投資 3,874 41,000 - 41,479 基金 建立金率偏券基金 一 短期投資 2,287 39,326 - 39,813 基金 他電響予債券基金 一 短期投資 2,287 39,326 - 39,813 基金 他電響予債券基金 一 短期投資 2,287 39,326 - 39,813 基金 大金工作成長基金 一 短期投資 2,287 31,255 - 31,598 基金 元大全球成長基金 一 短期投資 1,000 10,000 - 10,738 基金 建立台湾域券基金 一 短期投資 1,000 10,000 - 10,738 基金 建立台湾域券基金 一 短期投資 1,000 10,000 - 10,738 基金 建立台湾域券基金 一 短期投資 1,835 4,657 45.9 4,657 上海付益公司 投俸益法計價 長期投資 3,34 5,010 3,3 5,010 基金 全機債券基金 一 短期投資 1,187 15,038 - 15,236 上海付金公司 大松田 大		基金	統一強棒基金	-	短期投資	5.027	72,800	_	73.122
基金 金融債券基金				-				-	
基金 高級大学時温像等基金 短期投資 3,874 41,000 - 41,479 全金 建34金率福基金 52 535,770 - 36,003 基金 電音を需導系列 - 1				-				-	
- 短期投資 232 35,770 - 36,003 36		基金		-			41,000		41,479
議金 恰富等-優秀基金 - 短期投資 2,374 31,255 - 31,598 基金 辞益安種収益基金 - 短期投資 972 12,000 - 10,730 基金 建込台灣優秀金 - 短期投資 1,000 10,000 - 10,730 景金 建込台灣優秀基金 - 短期投資 624 8,200 - 8,265 限票 研易科技公司 技術益法計價 長期投資 1,835 4,657 45,9 4,657 260 位 2,260 位 2,27,516 - 2,27,886 位 2,27,516 - 2,		基金	建弘全家福基金	-			35,770	-	36,003
議会 群益安福收益基金 - 短期投資 972 12,908 - 13,453 基金 第六全球成長基金 - 短期投資 1,000 10,000 - 10,730 ま金 第2公司機算基金 - 短期投資 1,000 10,000 - 10,730 ま金 第2公司機算基金 - 短期投資 1,835 4,657 45.9 4,657 と被投資公司 股票 連訊科技公司 大権結法計價 長期投資 1,835 4,657 45.9 4,657 と被投資公司 股票 連訊科技公司 大権結法計價 長期投資 334 5,010 3.3 5,010 基金 金無債券基金 - 短期投資 2,095 27,516 - 27,886 ま金 日盛債券基金 - 短期投資 1,187 15,038 - 15,236 RM Potential Corp.		基金	匯豐富泰債券基金	-	短期投資	2,827		-	39,813
基金 元大全球成長基金 - 短期投資 1,000 10,000 - 10,730 器金 建3合海偏旁基金 - 短期投資 6.24 8,200 - 8,265 股票 研易科技公司 按權益法計價 1,835 4,657 45.9 4,657 股票 連訊科技公司 按權益法計價 長期投資 334 5,010 3.3 5,010 基金 金牌價券基金 - 短期投資 2,095 27,516 - 27,886 - 15,236 Joding Investment Corp. ARIO Data 技成本法計價 長期投資 800 24,325 特別 24,632 24,325 報別 24,632		基金	怡富第一債券基金	-	短期投資	2,374	31,255	-	31,598
基金 建込台灣信券基金 - 短期投資 624 8.200 - 8.265 Rp		基金	群益安穩收益基金	-	短期投資	972	12,908	-	13,453
爾鼎投資有限公司 根票 適訊科技公司 技權益法計價 長期投資 1.835 4.657 45.9 4.657 45.9 4.657 2 24.842 2 24		基金	元大全球成長基金	-	短期投資	1,000	10,000	-	10,730
大阪本法計價 長期投資 334 5,010 3.3 3.3 5,010 3.3		基金	建弘台灣債券基金	-	短期投資	624	8,200	-	8,265
基金	喬鼎投資有限公司	股票	研易科技公司		長期投資	1,835	4,657	45.9	4,657
基金 日盛債券基金		股票	遠訊科技公司		長期投資	334	5,010	3.3	5,010
Doding Investment Corp. B股票		基金	金鼎債券基金	-	短期投資	2,095	27,516	-	27,886
Networks,Inc. 之被投資公司 長期投資 38,400 166,462 99,37 166,462 16 16 16 16 16 16 16		基金	日盛債券基金	-	短期投資	1,187	15,038	-	15,236
股票 美商需鼎公司 子公司 長期投資 38,400 166,462 99.37 166,462 R票 美國需鼎公司 子公司 長期投資 1.5 7,788 100 7,788 R票 PTE 子公司 長期投資 1.5 7,788 100 7,788 R票 PTE 子公司 長期投資 0.4 40,422 100 40,422 M票 PTE 子公司 長期投資 0.4 40,422 100 40,422 M票 PTE 原公司 R型 高鼎(上海)信息技術有 子公司 長期投資 - 1,128 100 1,128 RQ公司	Joding Investment Corp.	股票			長期投資	800			24,325
股票 PTE 子公司 長期投資 0.4 40,422 100 40,422 40,422 40,422		股票	美商喬鼎公司		長期投資	38,400	166,462	99.37	166,462
接着		股票	美國喬鼎公司	子公司		1.5	7,788	100	7,788
限公司		股票	PTE	子公司	長期投資	0.4	40,422	100	40,422
	美商喬鼎公司	股單		子公司	長期投資	-	1,128	100	1,128
CD		股單	, ,	子公司	長期投資	-	10,267	100	10,267
CD				-	短期投資	90	USD 92 仟元	-	USD 90 仟元
NOTE				-	短期投資	40	USD 42 仟元	-	USD 41 仟元
CD				-	短期投資	100	USD 99 仟元	-	USD105 仟元
FINANCIAL BANK STEP UP CD			CD	-	短期投資			-	USD 95 仟元
CD			FINANCIAL BANK STEP UP CD	-	短期投資	95	USD 95 仟元	-	USD 96 仟元
BANK CD			CD	-				-	USD 95 仟元
CD				-		-		-	USD 95 仟元
NAT'L BANK CD			CD	-				-	
WESTERN BANK PUERT CD - 短期投資 94 USD 94 仟元 - USD 95 仟元 NAT'L BANK SO CAROLINA STEP UP - 短期投資 95 USD 95 仟元 - USD 96 仟元				-		95	USD 95 仟元	-	USD 99 仟元
PUERT CD NAT'L BANK SO - 短期投資 95 USD 95 仟元 - USD 96 仟元 CAROLINA STEP UP	1			-	短期投資	94		-	USD 95 仟元
CAROLINA STEP UP				-	短期投資	94	USD 94 仟元	-	USD 95 仟元
			CAROLINA STEP UP	-	短期投資	95	USD 95仟元	-	USD 96 仟元

(承前頁)

持公	有	 有價證 券種類		證	券 稱	有價證 人與本 關	券發行 公司之 係	帳列科目	期 股數(仟股) 或單位數(仟)	帳 面 金 額		末 股權淨值/帳 面價值/市價
			CAROLINA BANK STE			-		短期投資	95	USD 95 仟元	-	USD 96 仟元
			RBC CENT BANK STE			-		短期投資	95	USD 95 仟元	-	USD 96 仟元
			DORAL FE BANK CD	DERAL		-		短期投資	95	USD 95 仟元	-	USD 97 仟元
			REPUBLIC	BANK		-		短期投資	94	USD 94 仟元	-	USD 94 仟元
			SI BANK A	ND TRU	ST	-		短期投資	95	USD 95 仟元	-	USD 94 仟元
			STEARNS I NATI	BANK		-		短期投資	95	USD 95 仟元	-	USD 94 仟元
			CIT GROU	P INC		-		短期投資	150	USD150 仟元		USD153 仟元
			FED HOMI	E LN BAN	ΝK	-		短期投資	200	USD 200 仟元	-	USD201 仟元
			US TRUST	CO		-		短期投資	200	USD 200 仟元	-	USD199 仟元
			FED HOMI	E LN BAN	٧K	-		短期投資	265	USD 265 仟元	-	USD265 仟元

(註)上列有價證券於九十一年底無提供擔保、質押借款或其他依約定受限制使用者。

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:

買、賣	有	賈證	有價證券	帳列科目	交易	關係	期	初	買		賣			出	期	末
之公司	券	重類	名 稱	ではプリイイロ	對象	19PJ 13T	單位數(仟)	金 額	單位數(仟)	金 額	單位數(仟)	售 價	帳面成本	處分損益	單位數(仟)	金 額
喬鼎資 訊公司	基		怡富第一債 券基金	短期投資	1	1	3,248	\$ 42,000	7,604	\$ 99,800	8,478	\$111,200	\$110,545	\$ 655	2,374	\$ 31,255
	基		匯豐富泰二 號債券基金	短期投資	1	1	2,850	36,785	9,001	118,500	7,904	103,857	103,141	716	3,947	52,144
	基		建弘全家福 基金		1	•	173	25,798	1,261	193,300	1,202	184,266	183,328	938	232	35,770
	基		玉山新紀元 債券基金	短期投資	ı	ı	ı	1	14,177	142,500	14,177	142,732	142,500	232	1	-

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:

			交	易	情	形	六日版	件與一般	應	收(付)	票據、帳款	
進(銷)貨 之 公 司	交 易 對 象	關係	進(銷)貨	金 額	佔總進(銷) 貨之比率(%)		27 .22 1/31	件 與 一 般 形 及 原 因	餘	額	(17) 崇 掾、	1有 註
					AC10+(%)		單價	授信期間			帳款比率(%)	
	美商喬鼎公司	子公司	銷貨	\$ 456,802	35	90 天	註一	註二	\$	128,790	45	-
公司	PTE	子公司	銷貨	260,452	20	90 天	註一	註二		89,931	32	-

(註一) 喬鼎公司銷售予子公司之價格係依當地市場行情訂定。

(註二)喬鼎公司銷售予子公司之授信期間為起運點起算90天。

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:

帳歹]應收	款項		_		_	-		應	收層	閣 係	人		逾	期應	收關	係	人	款項	應し	收 關	係ノ	人款	項	提	列	備扣
之	公	司	紁	易	對	象	關	係	款	項	餘	額	週轉率	金		客	夏處	理	方式	期	後し	攵 叵	金	額	呆	帳	金額
喬鼎	引資訊·	公司	美	商喬	鼎么	门	子	公司	9	5 12	8,79	0	4.39 次		\$	_			_		ç	5 -				\$	-

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊:

		所在	±	要	營 業	原	. 始	投	資	金	額		末	_	寺 有	袖	投資公司	*	邯 恝 列		
投資公司名稱	被投資公司名稱	地區	項	•			期	期末	上	期期	末	股 數 (仟股)	比 2	率)	長面 金額	林	期(損)益	投資	(損)益	備	註
喬鼎資訊公司	喬鼎投資有限公 司	台灣	一般	性投	資	\$	80	,000	\$	80,0	000	-	100	Ş	52,611	(\$	6,808)	(\$	6,808)	子公司	ij
	Joding Investment Corp.	開曼群島	一般	性投	資		158	3,059		158,0	159	4,617	100		238,997		72,137		72,137	子公司	
喬鼎投資有限 公司	研易科技公司	台灣			、處理 製造業		18	3,350		13,3	50	1,835	45.9		4,657	(16,019)	(7,191)	按權法計學 法計學 之被	價 投
Joding	美商喬鼎公司	美國	銷售	、行	銷業務	i	114	,673		114,6	73	38,400	99.37	7	166,462		46,640		46,346	子公司	ij
Investment	美國喬鼎公司	美國	銷售	、行	銷業務	í		405		4	:05	1.5	100		7,788		7,623		7,623	子公司	ij
Corp.	PTE	荷蘭	銷售	、行	銷業務	i	20	,088		20,0	88	0.4	100		40,422		18,168		18,168	子公司	ij
美商喬鼎公司	喬鼎(上海)信息 技術有限公司	大陸	機銷品	應用	作計算軟件、 配産 産 供技術	E	5	5,454		5,4	54	-	100		1,128	(2,400)	(2,400)	子公司	11
	喬鼎(上海)計算 機科技有限公 司	大陸	機錐	應用	作計算 軟件、 計產 產 供技術	C.	10),425			-	1	100		10,267	(157)	(157)	子公司	ij

金融商品交易

衍生性金融商品交易

截至九十一年底止,喬鼎公司尚未到期之外幣選擇權合約 如下:

			合	約	金	額												
類別	交易	選 擇 權	(仟	元)	帳面	價 值	公	平	價	值	執	行	價	格	到	期日
歐式	出售	買權	US	SD	2,0	00	NTD	103	N	ΓD		-		3	5		92.	.03.31
													(美	元约	台	幣)		
歐式	出售	買權	US	SD	1,0	00		33				-		3	5		92.	.02.28
													(美	元分	:台i	幣)		

市場價格風險

因喬鼎公司九十一年底之衍生性金融商品均係為避險性質,其因利率或匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷,故市場價格風險並不重大。

流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、 不確定性

外幣選擇權合約之匯率已確定,不致有重大之籌資風險 或現金流量風險。

持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

看鼎公司之衍生性金融商品均因非交易目的而持有。訂定外幣選擇權合約,主要係為規避以外幣計價之淨資產或淨 負債及預期交易因匯率變動產生之風險。喬鼎公司之避險策 略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的,故以與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具,並作定期評估。

衍生性金融商品於財務報表上之表達方法

已到期之遠期外匯合約及外幣選擇權合約於九十一年度 產生之兌換淨損為 1,592 仟元。上述損益列於損益表之營業外 收支項下。

金融商品之公平價值

	九 十 -	- 年 底	九十	年 底
非衍生性金融商品	帳 面 價 值	公平價值	帳 面 價 值	公平價值
資 産				
現金	\$ 451,928	\$ 451,928	\$ 342,518	\$ 342,518
短期投資	432,701	436,498	118,712	119,585
應收票據及帳款	176,909	176,909	217,540	217,540
長期投資	88,175	88,175	84,359	84,359
存出保證金	19,323	19,323	22,174	22,174
負 債				
應付票據	848	848	1,008	1,008
應付帳款	67,631	67,631	94,495	94,495
存入保證金	240	240	240	240
衍生性金融商品				
選擇權合約	136	-	-	-

看鼎公司及子公司估計金融商品公平價值所用之方法及假 設如下:

短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值,因為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。

短期投資係以市場價格為公平價值。

長期投資於非上市上櫃公司者,以其資產負債表日之股權淨值或帳面價值作為評估其公平價值之基礎。

存出及存入保證金之未來收現或支付金額與帳面價值相近, 故以帳面價值為公平價值。

衍生性金融商品之公平價值,係假設本公司若依約定在報表日終止合約,預計必須支付之金額。

因部分金融商品及非金融商品田須列示其公平價值,是以 上表所列公平價值總數並不代表本公司之總價值。

大陸投資資訊之揭露

看鼎公司及子公司除下列事項下外,無其他應予揭露之事項:

與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重 大交易事項,暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助 於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資料:無。

部門別財務資訊

產業別資訊:不適用。

地區別資訊:附表二。

外銷銷貨資訊:

喬鼎公司及子公司主要外銷銷貨明細如下:

重要客戶資訊:

佔喬鼎公司及子公司銷貨收入淨額百分之十以上客戶明細如下:

喬鼎資訊股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國九十一年十二月三十一日

附表一

單位:除另予註明者外

, 為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式		渾	加匯 出 或 4		1	蛋出累積	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本 投		期末帳面		卜期止已 设資收益
喬鼎 (上海)信息技術	開發、製作計算機應	美金 200 仟元	註一	\$ -	\$	-	\$ -	\$	-	99.37%	(\$	2,400)	\$	1,128	\$ -
有限公司	用軟體 銷售自產														
	產品 提供技術諮														
	詢。														
喬鼎 (上海)計算機科	開發、製作計算機應	美金 300 仟元	註一	-		-	-		-	99.37%	(157)		10,267	-
技公司	用軟體 銷售自產														
	產品 提供技術諮														
	詢。														

本	本 期 其		明末 累		計	自	台	計 灣		出	經	े जोत	立7 七	·九	宝	命	妆冶	\ #	ŧД.	資 金	・安古	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額	
赳	大	[] <u>s</u>	<u> </u>	地	品	投	ひ 賞	至	金	額	が笠	/Ä	□l) 3	仅	金	=	化	件	仅	貝 並	. 6只	¹ 淨值之百分之四十或八千萬元(較高者)	
				\$		-										註	_						\$ 591,399

註一:係子公司美商喬鼎公司自行投資大陸公司,該投資已由經濟部投資審議委員會核准,核准投資金額為美金 770 仟元。

喬鼎資訊股份有限公司及子公司

地區別資訊

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

附表二 單位:新台幣仟元

	美	國歐	洲	國內	調整及沖銷	合 併
九十一年						
來自母公司及合併						
子公司以外客戶 之收入	\$ 827,34	7 ¢	316,979	\$ 596,213	\$ -	\$1,740,539
來自母公司及合併	φ 027,3 4	/ Ъ	310,979	Ф 396,213	Þ -	\$ 1,740,559
子公司之收入	1,06	4	_	717,254	(<u>718,318</u>)	-
收入合計	\$ 828,41	1 \$	316,979	\$1,313,467	(<u>\$ 718,318</u>)	\$1,740,539
部門損益	\$ 361,04	<u>5</u> <u>\$</u>	73,681	<u>\$ 650,588</u>		\$1,085,314
營業費用 ※※***********************************						641,700
營業外收入 營業外費用						66,541 13,904
稅前利益						\$ 496,251
少數股權利益						(<u>\$ 294</u>)
可辨認資產	\$ 346,92		147,277	\$1,403,278	(\$ 297,624)	\$1,599,855
長期投資	238,98		147.077	295,058	(<u>445,872</u>)	88,175
資產合計	<u>\$ 585,91</u>	<u>3</u> <u>\$</u>	147,277	<u>\$1,698,336</u>	(<u>\$ 743,496</u>)	<u>\$1,688,030</u>
九十年						
<u>來自母公司及合併</u>						
子公司以外客戶						
之收入 來自母公司及合併	\$ 542,60	6 \$	241,990	\$ 506,157	\$ -	\$1,290,753
子公司之收入	19	7	_	548,845	(549,042)	_
收入合計	\$ 542,80		241,990	\$1,055,002	(<u>\$ 549,042</u>)	\$1,290,753
部門損益	\$ 200,00	7 \$	47,473	\$ 547,772	,,	\$ 795,252
營業費用						462,860
營業外收入 營業外費用						34,219
音樂外員用 稅前利益						26,166 \$ 340,445
少數股權利益						(\$ 13)
可辨認資產	\$ 236,63	3 \$	123,460	\$1,090,170	(\$ 233,178)	\$1,217,085
長期投資	161,84			221,614	(299,101)	84,359
資產合計	\$ 398,47	<u>9</u> <u>\$</u>	123,460	<u>\$1,311,784</u>	(<u>\$ 532,279</u>)	<u>\$1,301,444</u>

喬鼎資訊股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期:92年3月21日

本公司民國九十一年一月一日至九十一年十二月三十一日之內部控制制度,依據自行檢查的結果,謹聲明如下:

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任,本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成,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、本公司係依據財政部證券暨期貨管理委員會訂頒「公開發行公司 建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部 控制制度有效性之判斷項目,判斷內部控制制度之設計及執行是否 有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目,係為依管 理控制之過程,將內部控制制度劃分為五個組成要素:1.控制環境,2.風險評估,3.控制作業,4.資訊及溝通,及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目,檢查內部控制制度 之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果,認為本公司上開期間的內部控制制度, 包括與營運之效果及效率,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九十二年三月二十一日董事會通過,出席董事七人中,無人持反對意見,均同意本聲明書之內容,併此聲明。

喬鼎資訊股份有限公司

董事長兼總經理:

喬鼎資訊股份有限公司

董事長兼總經理:李志恩