



股票代碼：3057

喬鼎資訊股份有限公司 Promise Technology, Inc.

九十九年度 年 報

中 華 民 國 一 〇 〇 年 五 月 二 十 五 日 刊 印
查詢網址：公開資訊觀測站 (<http://newmops.twse.com.tw>)

一、公司發言人：

發言人：

姓名：張其珍

職稱：行銷長

電話：(03)578-2395

電子郵件信箱：IR@promise.com.tw

代理發言人：

姓名：劉永章

職稱：財務長

電話：(03)578-2395

電子郵件信箱：IR@promise.com.tw

二、公司所在地：

一廠

地址：新竹科學工業園區工業東九路三十號二樓

電話：(03)578-2395

二廠

地址：新竹科學工業園區展業一路二十一號一樓

電話：(03)578-2391

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)2181-1911

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：勤業眾信聯合會計師事務所

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
貳、公司簡介	5
參、公司治理報告	8
一、組織系統	8
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	10
三、公司治理運作情形	19
四、會計師公費資訊	27
五、更換會計師資訊	28
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	29
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	30
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊	31
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	32
肆、募資情形	33
一、資本及股份	33
二、公司債辦理情形	40
三、特別股辦理情形	40
四、海外存託憑證辦理情形	40
五、員工認股權憑證辦理情形	40
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	40
七、資金運用計畫執行情形	40
伍、營運概況	47
一、業務內容	48
二、市場及產銷概況	52
三、從業員工	59
四、環保支出資訊	59
五、勞資關係	59
六、重要契約	60
陸、財務概況	61
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	61
二、最近五年度財務分析	63
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	65
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、股東權益變動表、現金流量表及附註或附表	65
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	65
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	65
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	66
一、財務狀況	66
二、經營結果	66
三、現金流量	67

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	67
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫	68
六、風險事項之分析評估	68
七、其他重要事項	70
捌、特別記載事項	71
玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款所訂對股東權益 或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明	73
附件一	74
附件二	75
附件三	119

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

喬鼎資訊九十九年度(2010 年)全球營收新台幣 26.1 億元，營收再次持續成長，有鑒於雲端儲存相關應用技術是未來產品發展主流，為因應雲端運算儲存市場的變化，公司於去年購買 iSTOR 專利權，其主要原因係為強化主力產品之功能、掌握市場發展契機、掌握儲存產業領導地位，透過其專利技術，將有效縮短本公司對雲端存儲產品之開發時間，公司於 2010 年投入更高的研發費用，相對造成獲利大幅減少，期盼新產品陸續推出後，可為營收帶來貢獻。

根據全球知名調研中心 IDC 的預測，到 2012 年，儲存產品(SAN)的產值，尤其在 5 萬美元以下的產品，有兩位數(2-digit)的成長率，1.5 萬美元以下產品平均年複合成長率更高達 20% 以上，產業成長性不容置疑。喬鼎儲存產品擁有高效能/成本比，產品價位帶在 IDC 預期高成長之價格帶區間；且喬鼎各種高成長區間的價位帶產品範圍廣，從企業及、中小企業到 SOHO，能滿足客戶各種需求。

雲端儲存、綠色儲存、監控應用為目前產業界看好最有潛力的市場及應用之一，而喬鼎資訊在前述領域已有多能的扎根及實績；喬鼎雲端成功案例提供超過 40P(40,000TB/Tera Bytes)的大量儲存空間，此成功案例提供客戶低價的建置成本但高可靠度且高可擴充性的解決方案；綠色儲存部份喬鼎的研發並重於軟體及硬體，產品全面性的節能低耗電將是我們身為地球一份子所需善盡的社會責任；另外，喬鼎資訊鑒於監控應用市場的成長性，且客戶對於後端儲存改善及整合的需求，喬鼎亦積極與國際大廠合作，提供監控系統的完整解決方案，成果已逐漸發酵。

喬鼎經過近 23 年來於儲存領域的努力，我們一直專注本業，而我們也完整佈建產品線：產品從企業級、中小企業到 SOHO/個人，一應俱全；解決方案從 IC、卡板到系統；涵蓋各種介面及應用端，並領先市場需求推出新產品；喬鼎可謂目前能提供如此完整產品線卻規模組織精簡的少數廠商。

最後，再度對各位股東的愛護與長期支持致最深的謝意。本人將領導喬鼎全體員工以最大的努力，持續在儲存市場取得先機，進而創造股東最大的權益與利益。

本人在此謹代表全體同仁向各位股東致敬

一、九十九年度營業報告

(一) 九十九年度營業計畫實施成果

產品及市場面

喬鼎積極且快速佈局新產品、新介面及新應用，產品線涵蓋高階到中低階，應用面擴張到除了傳統的數位儲存外，還包括數據中心(雲端儲存/運算)的銷售以及在影音多媒體應用的儲存。

喬鼎資訊是全球供應商中，少數已經有建制數據中心的實績者，在美國已有協助雲端服務業者超過 10 萬顆硬碟的實際安裝案例，在歐洲及亞洲，也有產品實際使用在大型的資料中心中，為全球領導者。

喬鼎多年來在影音多媒體應用的儲存也已多所斬獲，除與 Apple(蘋果)及 Sony 等多家國際知名公司合作外，最近新產品的推出，更強化在此領域的產品與市場領先地位。

另外因為金融風暴發生，全球失業率居高不下，反恐及治安需求對各國政府在未來將是一大挑戰，因此，監控系統後端的數位儲存成長性將值得期待，喬鼎資訊在此佈局已經完成，包括美系及日系廠商多對喬鼎產品多所稱許，並已進入生產階段。

財務面

九十九年度喬鼎資訊全球銷售再創歷史新高，因喬鼎資訊產品及技術成功貼近市場及客戶需求，並獲國際大廠肯定，面對未來儲存產業變化提早做出因應，以掌握未來市場先機，並透過購買之專利權，加快研發時程，以保持公司持續成長動能。惟去年度因開發新產品及取得新技術所支付之研發費用相對增加，使公司去年獲利大幅下降，至公司上市以來之最低點，在此特地向各位股東致歉。

策略面

九十九年度喬鼎資訊持續加強及充分運用全球資源及優勢，以全球化的佈局貼近市場與技術，在地化服務的組織策略，譬如北美的先進研發技術及接近主流客戶、台灣的優質研發加上快速量產能力貼近市場、歐美亞太及新興市場的全球行銷服務的在地化等，無不追求跨國比較利益最大化，以創造最大的長期股東權益。

(二) 九十九年度預算執行情形

本公司九十九年度台灣母公司單獨之銷貨收入為 1,366,830 仟元，銷貨毛利為 347,451 仟元，營業損失為 14,153 仟元，稅後純益為 5,921 仟元。集團合併之銷貨收入為 2,613,882 仟元，銷貨毛利為 1,314,179 仟元，合併毛利率 51%，營業利益為 13,422 仟元，稅後純益為 5,921 仟元。

(三) 財務收支及獲利能力分析

個別財報財務比率

項 目		99 年度	98 年度
財 務 結 構 (%)	負債占資產比率	48.83	13.73
	長期資金占固定資產比率	755.41	855.20
償 債 能 力	流動比率(%)	121.89	481.12
	速動比率(%)	51.25	358.14
	利息保障倍數(倍)	12	7,126
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	0.36	7.21
	股東權益報酬率(%)	0.35	8.36
	純益率(%)	0.43	11.51
	基本每股盈餘(元)	0.04	1.02

合併財報財務比率

項 目		99 年度	98 年度
財 務 結 構 (%)	負債占資產比率	51.33	20.45
	長期資金占固定資產比率	310.61	403.67
償 債 能 力	流動比率(%)	123.84	440.77
	速動比率(%)	35.61	263.23
	利息保障倍數(倍)	3	20
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	0.55	6.89
	股東權益報酬率(%)	0.35	8.36
	純益率(%)	0.23	5.71
	基本每股盈餘(元)	0.04	1.02

(四) 研究發展狀況

年度	研 發 成 果
99 年	1. 發表針對雲端運算設計之儲存解決方案，提供高度的擴充性、隨時存取及管理 2. 領先業界發表新一代的 ROMB (RAID on Mother board) 解決方案 3. 發表新一代產品 VTrak S3000 儲存應用服務器，提供雲端及企業資料中心 4. 一次購足的儲存解決方案發表採用 Intel Xeon 的新一代 VTrak Ex30 8G FC 磁碟陣列儲存系統

二、一〇〇年度營業計劃概要：

(一) 經營方針

1. 喬鼎為少數廠商可以提供全球全方位服務，主要市場一律提供 7 天 24 小時專人電話諮詢，快速到府維修服務，期能提高客戶滿意度及忠誠度，提高喬鼎(PROMISE)的品牌價值。
2. 針對全球景氣劇烈變動，推出高效能/成本比、高可靠度及品質產品，強化競爭力。
3. 延續成功模式，持續開發相關市場，如數據中心(雲端儲存)，數位多媒體剪輯、Mac 專業市場、監控後端儲存及數位家庭市場等，強化營收動能以達經濟規模。
4. 積極導入新一代儲存及 I/O 技術，如 SSD、SAS/SATA 6G 硬碟及 Thunderbolt 技術、8G FC 的使用。
5. 持續新產品研發及提供高中低階不同價格選擇，讓產品線更完整，符合客戶 One-stop shopping 之需求。

6. 加強 OBM/OEM/Solution 產業儲存解決方案：

喬鼎資訊 OEM/ODM 儲存軟硬體解決方案針對客戶市場或系統整合產品需求提供完整且快速導入的解決方案，加速客戶或廠商產品的開發及進入市場時間。喬鼎資訊的 OEM/ODM 解決方案可提供儲存設備(Storage)和網路儲存設備(NAS)產品運算核心及客制化驅動程式及使用介面，讓 OEM/ODM 客戶或廠商產品提昇功能及附加價值。喬鼎資訊將高可靠度、高效能的儲存軟硬體解決方案提供給喬鼎資訊全世界 OEM/ODM 的合作夥伴。

喬鼎經過近年的產品線轉型，儲存產品已趨近於完整，從卡板到系統，從個人用戶、SOHO 到中小型企业以及高階企業用戶所需產品，一應俱全，並擁有符合國際大廠認同的技術能力，和全球服務，我們將會利用這些年研發投入所創造的優勢，努力爭取新的市場和新的客戶創造公司豐富利潤。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司截至目前無須公開全年之財務預測及預期銷售數量，故不適用。

(三) 重要之產銷政策

1. 強化存貨控管、費用控管，降低生產成本，提高存貨週轉率。
2. 品質持續加強，高品質服務是喬鼎銷售的保證。
3. 深化喬鼎全球行銷在地化策略，延伸全球銷售據點，加強策略夥伴在各應用解決通路上的合作。

三、未來公司發展策略

- (一) 結合頂尖學術單位及策略夥伴共同研究開發雲端運算之應用，並追求技術及應用的創新為喬鼎發展方針，持續在儲存市場搶得先機。
- (二) 以「客戶導向」、「品質至上」的企業文化和 PROMISE 在儲存產業品牌，建立喬鼎的永續經營。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

電子產業的競爭無時不在，喬鼎從成立至今，已建立一套適應全球化競爭的經營模式，但仍將持續精進管理之效能，以期在全球外部競爭、法規變動及環境變遷的時代永續經營。

過去幾年喬鼎的技術已經不斷向上擴充，從可允許多硬碟同時損壞的 RAID 6、到 FC/iSCSI 介面產品、到雙控制器以至系統的延伸性(Expander)，產品線已趨完整，從卡板到系統，從個人用戶、SOHO 到中小型企業以及高階企業用戶所需產品，一應俱全。

經過多年的成長與不斷的求新改變，相關產品亦通過國際大廠認證，且陸續取得許多國際技術夥伴合作機會，以及未來雲端儲存產品規劃，期待未來可成為營收及獲利的貢獻，為股東創造最大的利益。

在此敬祝
各位股東女士先生
身體健康 萬事如意

董事長：李志恩



總經理：李志恩



會計主管：劉永章



貳、公司簡介

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：

喬鼎資訊研發團隊於 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。

身為磁碟陣列領域的領導者，喬鼎資訊特別著重自主研發能力，無論是軟體、硬體、韌體設計，或是針對各種垂直應用領域的開發能力，針對多樣化的儲存應用環境可更快速的設計、開發出適合的解決方案。

投身儲存產業 20 餘年來，喬鼎資訊一直秉持著技術創新的精神，發展出符合各個時代應用趨勢的儲存產品，喬鼎資訊開創了無數個『世界第一』。儲存領域的規格創新可說是瞬息萬變，透過對研發技術的持續投資，喬鼎資訊保持一貫的領先地位。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、多媒體及伺服器大量資料傳輸環境。

辦理現金增資，金額新台幣 101,000,000 元，暨補辦股票公開發行。

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 Ultra 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。

發表支援 Ultra 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)。

- 公司股票以電子工業類股正式於台灣證券交易所掛牌上市。
- 2003 年—喬鼎資訊在全球 IA 伺服器擁有 ATA RAID87%的市場佔有率。
發表 UltraTrak 3U 15-bay 機架式 SCSI 轉 ATA 磁碟陣列櫃-UltraTrak rmk15000。
發表全球效能/價格比最高 Serial ATA AID 5 磁碟容錯陣列卡—FastTrak S150 SX4。
發表 Serial ATA AID 磁碟容錯陣列卡—FastTrak S150 TX4 & TX2Plus。
推出 Ultra ATA/133RAID0,1, & TX0+1 磁碟容錯陣列卡-FastTrak4000。
- 2004 年—喬鼎資訊發表首創雙 SCSI 介面磁碟陣列儲存系統；Vtrak 15100 能支援雙 Ultra 160 SCSI 主機介面，不僅提供進階資料保護，執行 RAID 5 模式時，效能最高可達 200MB/sec，為 SATA 應用趨勢下最佳之儲存系統。
完成收購美商 Silicon Bridge 及 JustEzy 公司，分別整合二者的 PHY 的技術及其在網路的整合經驗，持續開發更高階的高速 IO 晶片，及網路儲存技術。
喬鼎資訊發表首創 Vtrak 15200，VTrak 15200 結合具成本效益的 SATA/ATA RAID 儲存裝置及硬體加速器的雙 iSCSI 埠主機介面 (Hardware-based dual iSCSI port)，傳輸速率可高達 200MB/sec，為中小型企業提供符合成本效益的伺服器叢集和 SAN 網路儲存系統。VTrak 15200 以標準的 19 吋 3U 機架空間，每套系統可支援高達 15 顆經濟實惠的 Serial ATA (SATA) 或 Parallel ATA (PATA) 硬碟，透過現有的硬碟，可提供高達 5 TB 的大容量。
- 2005 年—為低成本伺服器儲存推出精密型機架式 JBOD 系統。
發表全系列 SATA 3Gb/s 儲存方案。
推出新世代儲存磁碟陣列解決方案。
發表全球首台具硬體加速器 iSCSI to SATA II 磁碟陣列系統。
發表全球首台具硬體加速器 iSCSI 與 Fibre Channel to SATA II 磁碟陣列系統。
SATA RAID 5 解決方案獲 NEC 採用 Express5800 伺服器全面升級。
SuperTrak SATA 3Gb/s 磁碟陣列卡獲 SUSE Linux 認證。
SuperTrak 陣列卡榮獲 2005 年英特爾科技論壇 TIA 最佳儲存大獎。
推出三款 3Gb/s SATA 磁碟陣列系統 - VTrak M200p、M300p、M500p。
推出企業級高速 SAS 儲存系統，無單點故障並支援單一系統階層式儲存。
喬鼎 VTrak 成為柯達醫療影像解決方案指定搭配的儲存系統。
推出高可用性的 RAID 6 雙重檢測碼硬碟儲存架構，提供最高等級的穩定度與資料保護。
- 2006 年—推出新一代軟體架構 SATA RAID 5 儲存保護。
推出嶄新 16 埠 RAID 6 磁碟陣列控制卡。
推出首級 eSATA 外接擴充卡。
SuperTrak EX 系列 SATA 磁碟陣列卡已內建開放原碼驅動程式。
推出可容許三顆硬碟故障的 PCIe SATA RAID 6 磁碟陣列卡。
推出最新一代 SCSI-SATA RAID 6 磁碟陣列系統 — VTrak M210p 與 M310p，大幅提昇安全性及成本效益。
- 2007 年—推出更高效能系統產品，包含 FC(Fiber Channel)器及 SAS 介面的雙控制器 E-Class 儲存系列產品。
推出首款四槽式 SATA 網路儲存伺服器—SmartStor NS4300N(大眾型網路儲存伺服器)，為全國首家取得 DLNA 認證。
- 2008 年—推出新一代 SAS RAID 磁碟陣列卡 SuperTrak EX4650、SuperTrak EX8650、FastTrak TX2650、FastTrak TX4650 正式上市。

VTrak E-Class 磁碟陣列系統，已可以支援 MAC 作業系統 Leopard 和在影視產業界首屈一指的視訊剪輯套件。

獲領導品牌認證為專業影像儲存解決方案廠商。

推出 DLNA 認證的 Smartstor NS2300N(2-bay)網路附加儲存系統(NAS)。

推出滿足企業級雙控制器的外接儲存解決方案。

2009 年—發表針對中小企業設計之 VessRAID 儲存系統，並與日係大廠成立夥伴關係，搭配其 IP 監控系統出貨。

發表 SmartStor NS4600 四槽式 NAS 並通過 DLNA 1.5 認證。

發表搭載 FireWire 800 連接埠之 SmartStor DS4600 四槽式 DAS。

VessRAID 取得 VMware Ready™ 資格，資料備份更安心。

發表 SuperTrak EX 6G SAS RAID 控制器。

發表第一個符合 SBB 2.0 規範之 6G SAS 解決方案。

提供專門針對監控系統的後端備援儲存之完整解決方案。

2010 年—發表針對雲端運算設計之儲存解決方案，提供高度的擴充性、隨時存取及管理。

領先業界發表新一代的 ROMB (RAID on Motherboard) 解決方案。

發表新一代產品 VTrak S3000 儲存應用服務器，提供雲端及企業資料中心一次購足的儲存解決方案。

發表採用 Intel Xeon 的新一代 VTrak Ex30 8G FC 磁碟陣列儲存系統。

購買 iSTOR 儲存技術專利權。

喬鼎資訊與子公司喬鼎投資辦理簡易合併，喬鼎資訊為存續公司。

2011 年—子公司美商喬鼎公司與另一子公司 Silicon Bridge 合併，美商喬鼎為存續公司。

發表首款採用 Thunderbolt 介面的 Pegasus 外接式硬體磁碟陣列產品。

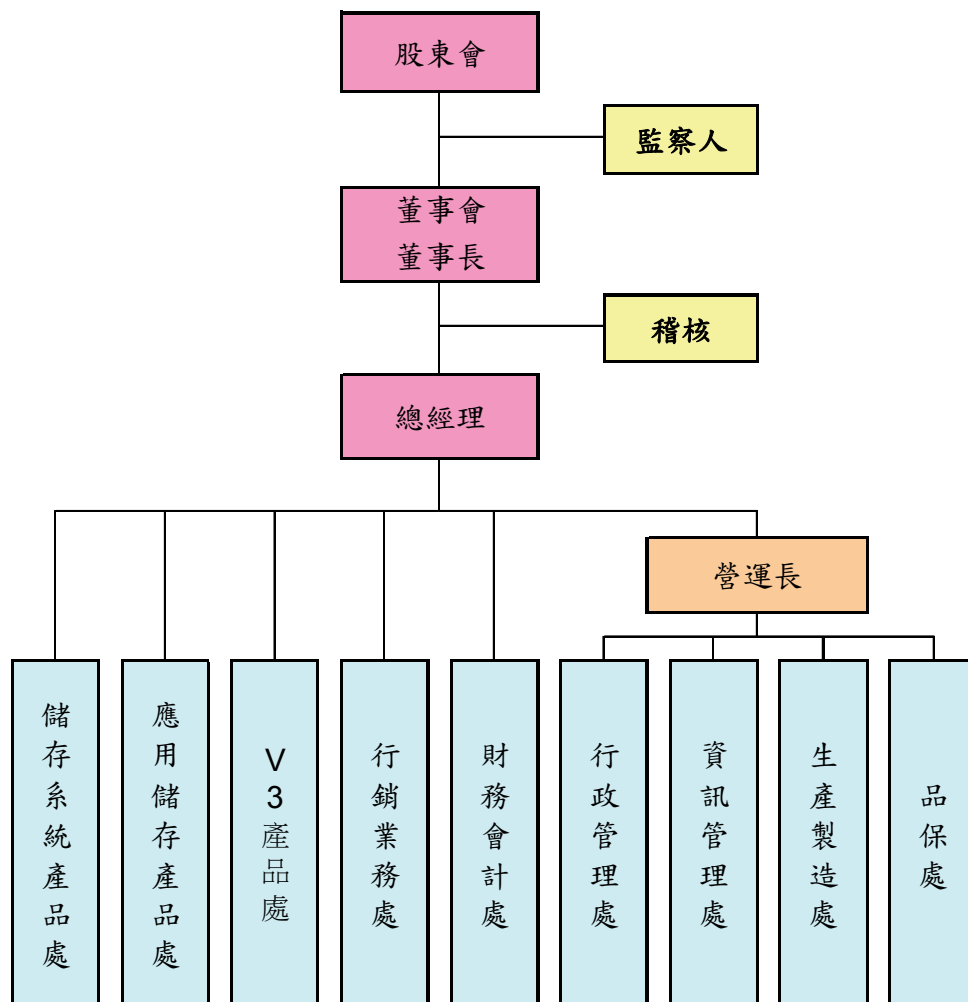
發表針對 Mac OS X/ XSAN/ Final Cut Pro 使用者設計的 VTrak x30 系列高效能儲存。

發表 SANLink 光纖通道/Thunderbolt 轉換器。

參、公司治理報告

一、組織系統：

(一)組織結構：



(二)各主要部門所營業務：

1. 研發部門(儲存系統產品處/應用儲存產品處/V3 產品處)：

- (1) 產品外觀及機構設計。
- (2) OBM/ODM 客戶軟體支援。
- (3) 中高階機架式磁碟陣列櫃系統產品及 NAS(網路連結儲存設備) 之開發。
- (4) 主機介面卡 (RAID HBA) 之開發。
- (5) 產品原型及核心技術開發。
- (6) RAID 軟體開發應用。
- (7) 雲端儲存應用軟體開發。

2. 行銷業務處：

- (1) 公司產品、品牌及形象行銷計畫與執行。
- (2) 銷售業務及訂單相關事宜處理。
- (3) OBM/ODM/OEM 業務之客戶開發及訂單爭取。
- (4) 市場調查與分析及市場規格與工程規格訂定。
- (5) 產品規劃及市場策略:技術預測、市場生命週期、技術生命週期、價格及通路策略。

3. 財務會計處：
 - (1) 資金調度及銀行往來相關事宜處理。
 - (2) 財務會計制度之規劃與執行。
 - (3) IR 關係維護。
 - (4) 規劃及評估與國際大廠或相關儲存企業策略投資之業務。
4. 營運長：
 - (1) 產品製造、品質與運籌規劃與管理。
 - (2) 全球產銷協調。
 - (3) 成本控制。
 - (4) 行政/資訊管理
5. 行政管理處：
 - (1) 人力資源相關作業之規劃與執行。
 - (2) 行政/總務/廠務相關事項之規劃與執行。
 - (3) 法務相關事項之規劃與執行。
6. 資訊管理處：
 - (1) 公司網路系統架構規劃與維護。
 - (2) 制定公司資訊安全規範及管理辦法。
 - (3) 負責全公司 ERP 系統之流程管理與維護。
 - (4) 配合公司發展策略，建置營運之資訊系統。
7. 生產製造處：
 - (1) 外包廠商開發及管理。
 - (2) 生產進度安排、製造流程監督及生產作業執行。
 - (3) 產品管理、物流及生產物料採購管理。
 - (4) 全球運籌業務及生產異常處理及分析改善。
 - (5) 產能效率評估、品管系統及良率之提昇。
 - (6) 強化向國際大廠爭取純代工訂單能力。
8. 品保處：
 - (1) 客戶技術支援與服務。
 - (2) 輔助研發工作之系統測試與驗證。
 - (3) 研發技術之測試與驗證可行性。
 - (4) 輔助研發工作之系統測試與驗證。
 - (5) 測試技術開發與導入。
 - (6) 負責 ISO 作業之推行及相關文件之管理。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一) 董事及監察人資料：

職稱姓	選任日期	任期	初次選任日期	選持		任股		時份		現在持		有股		配偶、未成		利用他人名		主要經(學)歷		目前兼任其他公司之職務		具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人
				股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	義持有股份	持股比率%					
董事長	李志恩	970613				7,017,545	5.11%					5,400,801	3.59%				-	美國紐約州立大學石溪分校電子工程碩士/美國 TP-ITronics Inc.研發副總經理	荷蘭 Promise Technology Europe B.V.執行董事、Joding Investment Corp.董事、喬鼎(上海)計算機科技有限公司之法定代表人；PROMISE TECHNOLOGY K.K. 董事；	資深協理	張其珍	配偶
董事	毛雲騰	970613				1,342,520	0.98%					2,193,943	1.46%				-	逢甲大學企管系/中國人壽保險股份有限公司及中信投資信託股份有限公司副總經理	長融財務顧問股份有限公司財務副總	-	-	-
董事	吳亮氣	970613				1,208,509	0.88%					1,325,700	0.88%				-	中山醫學院/和平醫學院外科主治醫師、亮安醫院院長、大信證券董事、國立交通大學電子研究所碩士/和茂科技(股)公司副總經理、喬鼎資訊(股)公司副總經理、前瞻科技(股)公司研發處長	American Sunfarm Corporation 董事	-	-	-
董事	楊國鏘	970613				244,646	0.18%					374,419	0.25%				-	國立交通大學電子研究所碩士/和茂科技(股)公司副總經理、喬鼎資訊(股)公司副總經理、前瞻科技(股)公司研發處長	PROMISE TECHNOLOGY K.K. 董事	-	-	-
獨立董事	張文鐘	970613				-	-					-	-				-	國卡內基美隆大學電機機博士/交通大學電信系教授	交通大學電信系教授	-	-	-
獨立董事	巫木誠	970613				-	-					-	-				-	美國普渡大學工業工程博士/交通大學管理學院副院長暨工業工程與管理學系教授	交通大學教授、中國工業工程學會理事、達邁科技股份有限公司獨立董事	-	-	-
監察人	黃捷財	970613				1,187,734	0.87%					783,615	0.52%				-	國立臺灣大學商學系學士/立衛科技董事長	新芯科技董事長兼總經理、龍彩科技董事	-	-	-
監察人	周雙仁	970613				-	-					119,695	0.08%				-	美國加州舊金山金門大學企管碩士/MAI 百慕達國際控股公司暨應技自動化(股)公司財務長	鼎尊會計師事務所主持會計師、晶豪科技獨立董事、幸康電子獨立董事、學泰科技監察人	-	-	-
監察人	歐陽彥杰	970613				-	-					-	-				-	美國曼菲斯大學電機機博士/曼菲斯大學教學助理及研究助理 TAISEL 工程師	中興大學教授	-	-	-

董事、監察人屬法人股東代表者：無。

(1)法人股東之主要股東：無。

(2)法人股東之主要股東屬法人股東代表者：無。

董事、監察人所具專業知識及獨立性之情形

100 年 4 月 24 日

姓名 (註 1)	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註 2)										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		商 務 、 法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商 務、法 務、財 務、 會計或公司 業務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
李志恩			○				○	○	○	○	○	○	○	○	-
毛雲騰			○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	-
吳亮氛			○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	-
楊國鏘			○		○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	-
張文鐘	○		○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	-
巫木誠	○		○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	1
黃捷財			○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	-
周雙仁		○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	2
歐陽彥杰	○		○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	-

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

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

(二)總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料：

基準日：100 年 4 月 24 日

職稱	姓名	就日	任期	持有股		配偶、未成年子女持股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或以內關係之人	
				持數	持率	持數	持率	持數	持率			職稱	姓名
總經理	李志恩	80.01.24		5,400,801	3.59%	2,938,241	1.95%	-	-	美國紐約州立大學石溪分校電子工程碩士/美國 TP-Tronics Inc. 研發副總經理	荷蘭 Promise Technology Europe B.V. 執行董事、喬鼎投資董事、Joding Investment Corp. 董事、喬鼎(上海)計算機科技有限公司之法定代表人；PROMISE TECHNOLOGY K.K 董事；	資深協理	張其珍
營運長	張漢章	97.12.17		320,260	0.21%	-	-	-	-	美國東北大學工業工程碩士/博錄科技董事長/銑德科技副總/虹光精密海外總經理/協理	美商喬鼎董事-	-	-
策略長(註1)	楊國鏘	97.12.01		374,419	0.25%	172,335	0.11%	-	-	國立交通大學電子研究所碩士/和茂科技(股)公司副總經理、喬鼎資訊(股)公司副總經理、前瞻科技(股)公司研發處長	PROMISE TECHNOLOGY K.K 董事	-	-
資深協理	張其珍	98.2.16		2,888,570	1.92%	5,450,472	3.62%	-	-	美國加州大學企業管理碩士/喬鼎資訊歐洲分公司業務協理/IBM 整合媒體行銷部門處級主管	PROMISE TECHNOLOGY K.K 董事長	總經理	李志恩
協理	王文信	82.06.21		註2	-	-	-	-	-	交通大學科技管理研究所碩士/鼎強電子(股)公司經理	-	-	-
協理	陳信安	97.09.15		註2	-	-	-	-	-	美國東北大學電機工程碩士/喬鼎資訊產品企劃處主管/CARDIO LOGIC, INC Design Manager	-	-	-
協理	陳俞安	97.10.07		註2	-	-	-	-	-	UCLA 電腦科學博士/佳通科技蘇州分公司資訊處處長	-	-	-
協理	陳光先	99.07.29		註2	-	-	-	-	-	美國伊利諾州立大學春田分校資訊碩士/美國加州 VMware 公司資深產品工程經理、美國加州 GRIC 公司產品工程副總經理	-	-	-
協理	楊	100.01.01		-	-	-	-	-	-	UCLA 碩士	-	-	-

(三)最近年度支付董事（含獨立董事）、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1)董事（含獨立董事）之酬金

單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名 (註 1)	董事酬金				A、B、C 及 D等四項總 額占稅後純 益之比例 (%) (註 11)	兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、 E、F 及 G 等七 項總額占稅後 純益之比例 (註 11)		有 無 領 取 來 自 子 公 司 以 外 轉 投 資 事 業 酬 金 (註 12)
		報酬(A) (註 2)	退職退休金(B)	盈餘分配之酬勞 (C)(註 3)	業務執行費 用(D)(註 4)	合併 報表 內所 有公 司 (註 8)	薪資、獎金 及特支費 等(E) (註 5)	退職退休金 (E)	盈餘分配員工紅利(G) (註 6)		員工認股權憑證 得認購股數(H) (註 7)	合併報 表內所 有公 司 (註 8)	
									本公司	合併報表內所有 公司(註 8)			
董事長	李志恩	-	-	0-	195	3.29	2,535	-	-	-	-	46.11	無
董事	楊國鏞												
董事	吳亮氛												
董事	毛雲騰												
董事	張文鐘												
董事	巫木誠												

註：董事兼任員工之退職退休金皆為提列提撥數。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	
	本公司(註9)	合併報表內所有公司(註10)I
	本公司(註9)	合併報表內所有公司(註10)J
低於 2,000,000 元	李志恩、吳亮氛、楊國鏞、 張文鐘、毛雲騰、巫木誠	李志恩、吳亮氛、楊國鏞、 張文鐘、毛雲騰、巫木誠
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	195 仟元	2,730 仟元

- 註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)或(3-2)。
- 註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會通過擬議配發之董事酬勞金額。
- 註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、離職金、獎勵金、獎金、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。
- 註7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。
- 註8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註12：a.本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。
b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依子公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表之I及J欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」
c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。
* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(2)監察人之酬金

職稱	姓名 (註 1)	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例(註 8)		有無領取 來自子公司 以外轉業 投資酬金 (註 9)
		報酬(A) (註 2)		盈餘分配之酬勞(B) (註 3)		業務執行費用(C) (註 4)				
		本公司	合併報表內所有公司(註 5)	本公司	合併報表內所有公司(註 5)	本公司	合併報表內所有公司(註 5)	本公司	合併報表內所有公司(註 5)	
監察人	黃捷財	-	-	-	-	95	95	1.60		無
	周雙仁									
	歐陽彥杰									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註 6)	合併報表內所有公司 (註 7)D
低於 2,000,000 元	黃捷財、周雙仁、歐陽彥杰	黃捷財、周雙仁、歐陽彥杰
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	95 仟元	95 仟元

- 註 1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。
- 註 2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。
- 註 4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。
- 註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 註 7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註 9：a. 本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。
b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」
c. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。
- * 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(3) 總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等等(C) (註3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及D 等四項總額占 稅後純益之比 例(%) (註9)		取得員工認 股權憑證數 額(註5)		有無取 來自子 公司以 外轉投 資事業 酬金 (註10)
		本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司		合併報表內所 有公司(註5)		本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	
								現金 紅利 金額	股票 紅利 金額	現金 紅利 金額	股票 紅利 金額					
總經理	李志恩	4,495	4,495	177	177	1,291	1,291	-	-	-	-	100.71	100.71	-	-	
策略長 (註)	楊國鏞															
營運長	張漢章															

註：楊國鏞已99年8月辭去策略長職務，仍為喬鼎董事

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監…等等)，均應予揭露。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註7)	合併報表內所有公司(註8)E
低於2,000,000元	李志恩、楊國鏞	李志恩、楊國鏞
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	張漢章	張漢章
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-
100,000,000元以上	-	-
總計	5,963仟元	5,963仟元

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監…等等)，均應予揭露。

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

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

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

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

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

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

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

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

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

(4) 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

100 年 4 月 24 日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票紅利金額 (仟元)	現金紅利金額 (仟元)	總計 (仟元)	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	總經理	李志恩	—	—	—	—
	營運長	張漢章				
	資深協理	張其珍				
	協理	楊文奕				
	財務長	劉永章				

註：今年度無股利分派情形

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註 2：係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

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

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

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(四) 其他說明事項：

- (1) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人酬金總額占稅後純益比例分別為：99 年 47.71%、98 年 6.33%
- (2) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例分別為：99 年 100.71%、98 年 6.05%
- (3) 本公司酬金之分配係依照本公司人事管理規章所訂之績效考核給付標準，並依照公司營運情形予以分配。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊：

最近年度董事會開會(A)第七屆共計 7 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
董事長	李志恩	7		100	
董事	毛雲騰	6	1	86	
董事	吳亮氛	6	1	86	
董事	楊國鏘	7		100	
獨立董事	張文鐘	6	1	86	
獨立董事	巫木誠	7		100	

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：無。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：

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

(二)審計委員會運作情形資訊：無。

(三)監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會(A)第七屆共計7次，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)(註)	備註
監察人	黃捷財	6		86	
監察人	周雙仁	6		86	
監察人	歐陽彥杰	7		100	
其他應記載事項： 一、監察人之組成及職責： (一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人如認為有必要時，得與員工或股東直接溝通。 (二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形： 1. 稽核主管於完成內部稽核項目，並於次月向監察人提出稽核報告，監察人並無反對意見。 2. 稽核主管於定期性董事會報告內部稽核情形，監察人並無反對意見。 3. 監察人認為必要時得向會計師以書面方式或面對面了解公司財務狀況。 二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。					

註：

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

(四)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一) 本公司已設有專人處理，若涉及法律問題則有專責之法務室及律師合作處理。 (二) 本公司每月確認董、監事等主要股東持股異動情形，事前或事後了解並掌握其持股情形。 (三) 本公司目前與關係企業符合財務及業務獨立之原則，風險控管及防火強機制健全。	並無差異。
二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	(一) 本公司目前已設置二席獨立董事。 (二) 已定期評估會計師獨立性。	並無差異。
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司設有發言人及代理發言人擔任此一溝通管道，亦透過電話、傳真及來函等方式溝通之。	並無差異。
四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	(一) 本公司網址：http://www.promise.com.tw，設有股東服務專區，並將財務、業務及相關資訊適時透明化地公開。 (二) 本公司設有發言人及代理發言人負責資料蒐集、揭露和對外溝通之管道。	並無差異。
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	預計今年度完成薪酬委員會設置。	目前尚未訂定，待新任董事會選任後，再依相關規定設置。

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司未訂定公司治理實務守則，有關本公司公司治理精神已包含於內部控制制度及相關公司規章及守則當中，並於員工及主管到職時進行新進員工訓練。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）： （一）員工權益、僱員關懷： 1. 本公司向以尊重關懷、鼓勵自我管理為其經營理念之一，故相當重視勞資雙方之和諧，舉凡公司政策及各項重要措施均透過各種文書載明或其它宣導方式以讓員工充份的瞭解，進而獲得同仁們認同與支持，另依法設有職工福利委員會，執行各項福利計劃，於員工關係之經營及其權益之保障，可謂之週全。 2. 對於員工之關懷，不遺餘力，委由本公司所屬行政處及另設之職工福利委員會對於因病休養之同仁皆進行訪視、慰問及協助各項保險之給付。 （二）投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人，並設置IR網頁與投資人溝通，網址如下： http://www.promise.com.tw 。 （三）供應商關係及利害關係人：本公司與供應商及利害關係人均保持良好之互動，並提供有效的溝通管道，以建立長期合作關係及確保材料供應之穩定。 （四）董監事進修情形：進修情形揭露於公開資訊觀測站，網址如下： http://newmopsov.twse.com.tw/ （五）風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：不適用 （六）客戶政策之執行情形：依照公司相關制度規定辦理 （七）公司為董事及監察人購買責任保險之情形：公司自92年起購買「董監事及重要職員責任險」，借助責任險移轉董監事及重要職員之過失、錯誤不當行為所造成之風險，以健全公司經營及保護董監事及重要職員。		
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：無。 註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。 註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨業者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。 註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。		

(五) 履行社會責任情形

履行社會責任情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則 差異情形及原因
一、落實推動公司治理 (一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	(一) 本公司已訂定企業社會責任政策 (二) 由公司與員工代表共同組成，總經理為本委員會雇主當然委員，亦為本公司之管理代表 (三) 公司每季至少辦理一次員工大會，並宣導企業倫理應注意事項 (四) 公司內部設有工作規則及業績獎懲辦法，並確實據以實施。	無差異。 無差異。
二、發展永續環境 (一) 公司致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	由於能源成本日益高漲，各家企業都在尋求更有效益的用電模式。喬鼎資訊大舉推出可有效控管資源並避免浪費技術解決方案。由於磁碟機在整個子系統電源消耗中佔幅達到70%，喬鼎資訊提供客戶分層式的電源管理，使用者可以自行設定，並根據應用環境調整。	無差異。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則 差異情形及原因
三、維護社會公益 (一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。 (二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。 (三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	員工是公司最大的資產，適任的人員才能為公司貢獻心力，進而提昇業務績效，創造公司利潤。因此，在面臨激烈的國際競爭與挑戰的當前，有效運用與發展人力資源是喬鼎資訊的重要議題。有鑒於此，喬鼎資訊持續透過員工培育、福利規劃與健全工作環境的提供，吸引及留住人才。 喬鼎資訊的企業級產品提供了業界領先的三年全系統保固，以及遍佈全球的支援網路。喬鼎資訊另針對部分產品提供了24x7的電子郵件及電話服務，透過遍佈全球的服務網及零時差的技術支援，提供使用者無微不至的服務。 喬鼎資訊與國內大專院校合作，培養雲端儲存相關技術人員，以期待未來培育出產業頂尖技術人員，貢獻企業應盡之責任。	無差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	本公司設立專屬網站，網址為http://www.promise.com.tw，除了產品介紹外，也是本公司與股東、客戶與供應商的溝通管道之一、設立股東專區揭露公司財務業務資訊，並不定時發佈新聞與公司活動內容，使公司資訊透明，讓股東更能了解公司動態；提供技術與服務支援平台，讓客戶可以及時反應產品應用問題及本公司解決方案。	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」	訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無	無差異。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）：	（一）環保： 1. 遵守政府環保法規 2. 在確保公司產品品質的條件下，產品設計及生產朝向使用低污染及再生的原物料。 3. 研製綠能產品，降低電源消耗，藉以減緩對環境的衝擊。 4. 基於對環保科技的承諾，喬鼎資訊正逐步改變其因應環保議題的模式。我們以更經濟的方式使用電源，並與夥伴及客戶合作，以求充分運用資源並且避免浪費。 （二）社會貢獻、服務、公益：本公司亦時常透過訊息分享，鼓勵員工多參與社會急難救助與公益捐贈，如社福機構之定期認養捐贈兒童、另遇重大天然災害發生時，亦會發起員工自由捐款活動，實際履行優良企業之社會責任。 （三）消費者權益：喬鼎資訊的企業級產品提供了業界領先的三年全系統保固，以及遍佈全球的支援網路。喬鼎資訊另針對部分產品提供了24x7的電子郵件及電話服務，透過遍佈全球的服務網及零時差的技術支援，提供使用者無微不至的服務。 （四）安全衛生：本公司依員工從事工作提供必要之安全衛生教育及預防災變訓練措施，以確保工作環境之安全。	
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：本公司產品通過ISO9001、ISO14001、FCC CE VCCI BSMI C-tick UL/cUL TUV		

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

本公司已制定內部控制制度、內部稽核制度及各項管理辦法，並由稽核人員及外部專業人員(會計師)不定期抽查其執行情形。另本公司設有公司網站以供社會大眾了解本公司，對重大財務、業務資訊均依法令規範適時揭露於公開資訊網站，供一般投資人審閱，並於年報、公開說明書中揭露社會責任執行情形。針對經銷商合作夥伴，亦定期舉行研討會，以解決客戶需求。喬鼎資訊的企業級產品提供了業界領先的三年全系統保固，以及遍佈全球的支援網路。喬鼎資訊另針對部分產品提供了 24x7 的電子郵件及電話服務，透過遍佈全球的服務網及零時差的技術支援，提供使用者無微不至的服務。

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露及查詢方式。

本公司已訂定 (1)股東會議事規則

(2)董事及監察人選舉辦法

(3)董事會議事規則

(4)取得與處分資產管理辦法

(5)背書保證作業程序

(6)資金貸與他人作業程序

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司於公開資訊觀測站自願性按月揭露合併營收資訊。

(九)內部控制制度執行狀況揭露下列事項：

(1) 內部控制聲明：詳附件一。

(2) 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師專案報告：無。

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

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議：

本公司九十九年股東常會於民國九十九年六月二十三日於新竹市富群街 3 號福泰商務酒店舉行。會中出席股東決議通過民國 98 年度營業報告書及財務報表、98 年度盈餘分派案、公司章程修訂案、通過私募有價證券案、通過資金貸與他人作業程序修訂案、通過背書保證作業程序修訂案。

2. 董事會重要決議：

本公司於九十九年度及年報刊印日止共召開十次董事會，重要決議摘要如下：

訂定員工認股權憑證轉換普通股變更登記基準日、承認本公司 98 年度財務報表暨合併財務報表、通過本公司 98 年度盈餘分派、通過本公司「公司章程」修訂案、通過對美國子公司及大陸子公司、日本子公司背書保證案、通過 99 年度上半年財務報表暨合併財務報表、通過資本公積轉增資發行新股基準日、取消私募有價證券案、通過喬鼎資訊與喬鼎投資簡易合併案、通過美國子公司與另一子公司 Silicon Bridge, Inc 合併案、通過購買 iSTOR 營業資產案、通過發行國內第一次有擔保可轉換公司債、承認本公司 99 年度財務報表暨合併財務報表、通過本公司「公司章程」修訂案、召集 100 年股東常會、通過本公司 99 年度盈餘分派案、通過本公司 100 年度稽核計畫、通過 99 年度內部控制制度聲明書、通過本公司「公司章程」修訂

案、通過本公司「背書保證作業程序」修訂案、通過日本子公司增資案。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止董事及監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無

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

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
稽核主管	何家榮	97.08.20	99.04.01	個人生涯規劃
會計主管	蕭翔云	97.03.01	99.06.23	職務調整
財務主管	張哲榮	97.03.01	99.06.23	職務調整

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

四、會計師公費資訊：

會計師公費資訊級距表（請勾選符合之級距或填入金額）

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	黃裕峰	黃鴻文	99.01.01~99.12.31	

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更換原因。

金額單位：新臺幣仟元

金額級距 \ 公費項目		審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元		V	
2	2,000 千元（含）～4,000 千元	V		
3	4,000 千元（含）～6,000 千元			V
4	6,000 千元（含）～8,000 千元			
5	8,000 千元（含）～10,000 千元			
6	10,000 千元（含）以上			

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計	
勤業眾信聯合會計師事務所	黃裕峰、 黃鴻文	3,550	0	240	0	807	1,047	99/01/01~99/12/31

備註：資本公積轉增資案、股東會年報覆核、購買 iSTOR 財務協議程序、移轉定價查核

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

五、更換會計師資訊：

更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更 換 日 期			
更 換 原 因 及 說 明			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情 況	會計師	委任人
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無		
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目 第四點應加以揭露者)			

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	
會 計 師 姓 名	
委 任 之 日 期	
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	

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

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

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	99年度		該年度截至4月24日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長兼總經理	李志恩	390,783	0 (1,540,000)	62,000 (1,500,000)	0
董事	毛雲騰	55,033	0	0	0
董事	吳亮氛	33,254	0	0	0
董事	楊國鏘	65,392	0	0	0
獨立董事	張文鐘	0	0	0	0
獨立董事	巫木誠	0	0	0	0
監察人	黃捷財	21,387	0 (499,000)	0 (9,000)	0
監察人	周雙仁	2,751	0	10,000	0
監察人	歐陽彥杰	0	0	0	0
生產營運長	張漢章	161,260	0	150,000	0
資深協理	張其珍	150,821	0	1,532,000	0
協理 (就任日期:100/1/1)	楊文奕	0	0	0	0
財務長兼協理 (就任日期:99/6/23)	劉永章	30,000	0	36,000	0
策略長 (解任日期:99/8/31)	楊國鏘	65,392	0	0	0
協理 (解任日期:99/2/28)	王文信	0 (20,000)	0	0	0
協理 (解任日期:99/4/1)	羅錦勝	36,000 (135,000)	0	0	0
協理 (解任日期:99/2/28)	陳信安	0	0	0	0
協理 (解任日期:99/9/30)	陳俞安	617 (20,000)	0	0	0
協理 (就任日期:99/7/29)(解任日期:99/11/30)	陳光先	0	0	0	0
財務部門主管 (解任日期:99/6/23)	張哲榮	11,000	0	0	0
會計部門主管 (解任日期:99/6/23)	蕭翔云	9,515	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

(二) 股權移轉資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
李志恩	贈與	100.4.20	張其珍	夫妻	1,500,000	0.00

(三) 股權質押資訊：不適用。

八、持股比例占前十大股東互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名 (註 1)	本人 持有股份		配偶、未成年子女持 有股份		利用他人名 義合計持有 股份		前十大股東相互間具有財務 會計準則公報第六號關係人 或為配偶、二親等以內之親 屬關係者，其名稱或姓名及 關係。(註 3)		備註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股 數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
日盛上選基金專戶	5,748,000	3.82	-	-	-	-	無	無	
李志恩	5,400,801	3.59	2,938,241	1.95	-	-	張其珍 李志泓	配偶 兄弟	
巫錦和	3,974,551	2.64	-	-	-	-	無	無	
張其珍	2,888,570	1.92	5,450,472	3.62	-	-	李志恩 李志泓	配偶 二親等姻親	
吳志成	2,771,455	1.84	-	-	-	-	無	無	
史山納	2,402,609	1.60	-	-	-	-	無	無	
毛雲騰	2,193,943	1.46	-	-	-	-	無	無	
瞻世投資股份有限公司	2,000,000	1.33	-	-	-	-	李志恩 張其珍	兄弟 二親等姻親	
代表人： 李志泓									
公務人員退休撫卹基金管理委員會	1,661,000	1.10	-	-	-	-	無	無	
日盛高科技基金專戶	1,446,000	0.97	-	-	-	-	無	無	

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

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

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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

99 年 12 月 31 日
單位：仟股；%

轉 投 資 事 業 (註)	本 公 司 投 資		董 事、監 察 人、經 理 人 及 直 接 或 間 接 控 制 事 業 之 投 資		綜 合 投 資	
	股 數 (仟 股)	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例	股 數 (仟 股)	持 股 比 例
Joding Investment Corp.	16,303	100%	-	-	16,303	100%
Promise Technology K.K.	-	100%	-	-	-	100%

註：係公司之長期投資。

肆、募資情形

一、資本及股份：

(一) 股本來源：

單位：股；元

年 月	每 股 面 額	核 定		股 本		實 收		本 股 額	備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	金 額		股 來 源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
88.12	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	300,000,000	現金增資 101,000,000 元	無	87.03.30(87)園投字第 06264 號函核准通過，且經 88.10.30(88)台財證(一)第 93455 號函核准公開發行
89.8	10	80,000,000	800,000,000	42,750,000	427,500,000	42,750,000	427,500,000	427,500,000	盈餘轉增資 127,500,000 元	無	89.07.29(89)台財證(一)第 65985 號函核准申報生效
90.12	10	80,000,000	800,000,000	64,470,000	644,700,000	64,470,000	644,700,000	644,700,000	盈餘轉增資 217,200,000 元	無	90.9.27(90)台財證(一)第 160010 號函核准申報生效
91.11	10	140,000,000	1,400,000,000	84,087,500	840,875,000	84,087,500	840,875,000	840,875,000	盈餘轉增資 196,175,000 元	無	91.10.25 台財證一字第 0910157041 號函核准申報生效
92.7	10	140,000,000	1,400,000,000	104,043,000	1,040,430,000	104,043,000	1,040,430,000	1,040,430,000	盈餘轉增資 199,555,000 元	無	920730 台財證一字第 0920129701 號函申報生效
93.6	10	250,000,000	2,500,000,000	118,466,160	1,184,661,600	118,466,160	1,184,661,600	1,184,661,600	盈餘轉增資 144,231,600 元	無	930630 台財證一字第 0930128720 號函申報生效
93.9	10	250,000,000	2,500,000,000	118,702,160	1,187,021,600	118,702,160	1,187,021,600	1,187,021,600	93 年第三季員工認股權憑證認購 2,360,000 元	無	93.10.22 園商字第 93000239342 號
93.12	10	250,000,000	2,500,000,000	119,268,160	1,192,681,600	119,268,160	1,192,681,600	1,192,681,600	93 年第四季員工認股權憑證認購 5,660,000 元	無	94.1.27 園商字第 0940001510 號
94.3	10	250,000,000	2,500,000,000	119,410,160	1,194,101,600	119,410,160	1,194,101,600	1,194,101,600	94 年第一季員工認股權憑證認購 1,420,000 元	無	94.4.27 園商字第 0940009834 號
94.6	10	250,000,000	2,500,000,000	119,463,160	1,194,631,600	119,463,160	1,194,631,600	1,194,631,600	94 年第二季員工認股權憑證認購 530,000 元	無	94.7.27 園商字第 0940019267 號
94.9	10	250,000,000	2,500,000,000	133,713,278	1,337,132,780	133,713,278	1,337,132,780	1,337,132,780	盈餘轉增資 142,501,180 元	無	金管證一字第 0940131548 號申報生效
94.9	10	250,000,000	2,500,000,000	134,171,278	1,341,712,780	134,171,278	1,341,712,780	1,341,712,780	94 年第三季員工認股權憑證認購 4,580,000 元	無	94.10.21 園商字第 0940028180 號
94.12	10	250,000,000	2,500,000,000	134,460,274	1,344,602,740	134,460,274	1,344,602,740	1,344,602,740	94 年第四季員工認股權憑證認購 2,889,960 元	無	95.1.25 園商字第 0950001424 號
95.3	10	250,000,000	2,500,000,000	134,506,274	1,345,062,740	134,506,274	1,345,062,740	1,345,062,740	95 年第一季員工認股權憑證認購 460,000 元	無	95.4.27 園商字第 0950009470 號
95.10	10	250,000,000	2,500,000,000	135,526,324	1,355,263,240	135,526,324	1,355,263,240	1,355,263,240	盈餘轉增資 10,200,500 元	無	金管證一字第 0950134183 號申報生效

95.10	10	250,000,000	2,500,000,000	135,597,324	1,355,973,240	95 年第三季員工認股權憑證認購 710,000 元	無	95.10.23 園商字第 0950027429 號
96.2	10	250,000,000	2,500,000,000	134,597,324	1,345,973,240	庫藏股註銷 10,000,000 元	無	96.02.07 園商字第 0960003902 號
96.3	10	250,000,000	2,500,000,000	135,517,324	1,355,173,240	95 年第四季員工認股權憑證認購 9,200,000 元	無	96.03.03 園商字第 0960004620 號
96.6	10	250,000,000	2,500,000,000	135,609,324	1,356,093,240	96 年第一季員工認股權憑證認購 920,000 元	無	96.06.04 園商字第 0960014047 號
96.9	10	250,000,000	2,500,000,000	136,095,324	1,360,953,240	96 年第二季員工認股權憑證認購 4,860,000 元	無	96.09.13 園商字第 0960024098 號
96.12	10	250,000,000	2,500,000,000	136,567,324	1,365,673,240	96 年第三季員工認股權憑證認購 4,720,000 元	無	96.12.12 園商字第 0960032883 號
97.3	10	250,000,000	2,500,000,000	136,679,324	1,366,793,240	96 年第四季員工認股權憑證認購 1,120,000 元	無	97.03.20 園商字第 0970006642 號
97.7	10	250,000,000	2,500,000,000	137,287,324	1,372,873,240	97 年第一季員工認股權憑證認購 6,080,000 元	無	97.07.07 園商字第 0970017360 號
97.9	10	250,000,000	2,500,000,000	137,328,324	1,373,283,240	97 年第二季員工認股權憑證認購 410,000 元	無	97.09.08 園商字第 0970024783 號
97.10	10	250,000,000	2,500,000,000	139,430,464	1,394,304,640	盈餘轉增資 21,021,400 元	無	金管證一字第 0970038317 號申報生效
97.12	10	250,000,000	2,500,000,000	139,446,464	1,394,464,640	97 年第三季員工認股權憑證認購 160,000 元	無	97.12.25 園商字第 0970036265 號
98.3	10	250,000,000	2,500,000,000	134,446,464	1,344,464,640	庫藏股註銷 50,000,000 元	無	98.03.17 園商字第 0980006361 號
98.4	10	250,000,000	2,500,000,000	134,486,464	1,344,864,640	98 年第一季員工認股權憑證認購 400,000 元	無	98.04.13 園商字第 0980008899 號
98.8	10	250,000,000	2,500,000,000	142,549,375	1,425,493,750	盈餘轉增資 80,629,110 元	無	金管證發字第 0980032256 號申報生效
99.2	10	250,000,000	2,500,000,000	143,630,375	1,436,303,750	98 年第四季員工認股權憑證認購 10,810,000 元	無	99.2.12 園商字第 0990004292 號
99.8	10	250,000,000	2,500,000,000	144,348,375	1,443,483,750	99 年第一季員工認股權憑證認購 7,180,000 元	無	99.7.9 園商字第 0990019661 號
99.9	10	250,000,000	2,500,000,000	147,870,784	1,478,707,840	資本公積轉增資 35224090 元	無	金管證發字第 0990039871 號申報生效
99.10	10	250,000,000	2,500,000,000	148,090,784	1,480,907,840	99 年第三季員工認股權憑證認購 2,200,000 元	無	99.11.15 園商字第 0990033954 號
100.02	10	250,000,000	2,500,000,000	149,667,784	1,496,677,840	99 年第四季員工認股權憑證認購 15,770,000 元	無	100.02.23 園商字第 1000005022 號
100.05	10	250,000,000	2,500,000,000	150,390,784	1,503,907,840	100 年第一季員工認股權憑證認購 7,230,000 元	無	100.05.13 園商字第 1000013367 號

股 份 種 類	核 流 通	定			股		本 計	備	註
		通	在	外	股	份			
記名式普通股		150,390,784				99,609,216	250,000,000		係上市股票

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 股東結構：

100 年 4 月 24 日

單位：股

股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及 外國人	個人	庫藏股	合計
人數	1	2	38	39	14,261	1	14,342
持有股數	1,059	1,225,000	19,741,794	5,037,055	120,898,876	3,487,000	150,390,784
持有比率%	0.00%	0.81%	13.13%	3.35%	80.39%	2.32%	100.00%

(三) 股權分散情形：

1. 普通股：

每股面額十元
100 年 4 月 24 日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例 %
1 至 999	5,747	885,640	0.59%
1,000 至 5,000	5,598	12,361,966	8.22%
5,001 至 10,000	1,376	10,670,259	7.10%
10,001 至 15,000	510	6,214,793	4.13%
15,001 至 20,000	325	5,968,695	3.97%
20,001 至 30,000	257	6,400,286	4.26%
30,001 至 40,000	114	4,007,039	2.66%
40,001 至 50,000	90	4,162,140	2.77%
50,001 至 100,000	160	11,376,173	7.56%
100,001 至 200,000	74	10,890,602	7.24%
200,001 至 400,000	38	11,441,543	7.61%
400,001 至 600,000	16	7,818,218	5.20%
600,001 至 800,000	12	8,703,551	5.79%
800,001 至 1,000,000	6	5,453,224	3.63%
1,000,001 以上	19	44,036,655	29.27%
合 計	14,342	150,390,784	100.00%

2. 特別股：不適用。

(四) 主要股東名單：

100 年 4 月 24 日

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數 (股)	持 股 比 例 %
日盛上選基金專戶		5,748,000	3.82
李志恩		5,400,801	3.59
巫錦和		3,974,551	2.64
張其珍		2,888,570	1.92
吳志成		2,771,455	1.84
史山納		2,402,609	1.60
毛雲騰		2,193,943	1.46
瞻世投資股份有限公司		2,000,000	1.33
公務人員退休撫卹基金管理委員會		1,661,000	1.10
日盛高科技基金專戶		1,446,000	0.96

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

年度		九 十 八 年	九 十 九 年	當 年 度 截 至 100 年 3 月 31 日
每 股 市 價	最 高	29.50	31.75	32.70
	最 低	11.40	19	24.40
	平 均	17.91	23.84	28.79
每 股 淨 值	分 配 前	12.84	11.29	11.08
	分 配 後 (註1)	12.08	註 2	註 2
每 股 盈 餘	加權平均股數 (仟股)	142,885	141,807	144,092
	每股盈餘(虧損) (註3)	1.02	0.04	-0.70
每 股 股 利	現金股利		0.77	-
	無償配股	盈餘配股	-	-
		資本公積配股	0.26	-
	累積未付股利 (註4)		-	-
投資報酬分析	本益比 (註5)		17.56	596
	本利比 (註6)		23.26	-
	現金股利殖利率 (註7)		4.30%	-

*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

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：無股利分派。

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，盈餘之分派得以現金股利或股票股利為之，其中現金股利不得低於股利總額百分之十，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，擬訂九十九年度盈餘分派案，因九十九年稅後利益，扣除稅捐及法定盈餘公積後，仍不足依規定提撥特別盈餘公積，故今年無盈餘分派情形。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

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) 提繳稅捐；

(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五，員工紅利以股票發放時，發放對象得包括一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之；

(七) 其餘盈餘併同上年度累積為分配盈餘之分派由董事會訂定，經股東會決議之。

2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：係依法令、章程及過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監事酬勞之金額）並彌補歷年虧損及扣法定公積後之餘額按上述比例計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

(1) 擬議配發員工股票紅利 0 元、員工現金紅利 0 元及董監事酬勞 0 元。

(2) 若董事會擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董監酬勞金額與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。

4. 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 十 八 年 度			
	股東會決議實際配發數	原董事會通過擬議配發數	差異數	差異原因
一、配發情形：				
1. 員工現金紅利	10,720	10,720	-	-
2. 員工股票紅利				
(1) 股數（仟股）	-	-	-	-
(2) 金額	-	-	-	-
(3) 估當年底流通在外股數之比例	-	-	-	-
3. 董監事酬勞	2,680	2,680	-	-

(九) 公司買回本公司股份情形：

100 年 4 月 24 日

買 回 期 次	第三次庫藏股	第四次庫藏股	第六次庫藏股
買 回 目 的	轉讓員工	轉讓員工	轉讓員工
買 回 期 間	97/2/27~97/4/26	97/6/16~97/8/15	99/04/01~99/04/12
買 回 區 間 價 格	13.5 元至 24 元	18.5 元至 43.5 元	19 元至 39.95 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 2,064 仟股	普通股 1,361 仟股	普通股 5,000 仟股
已 買 回 股 份 金 額	45,066 仟元	29,532 仟元	59,357 仟元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	2,064 仟股	1,361 仟股	1,513 仟股
累積持有本公司股份數量	0 仟股	0 仟股	3,487 仟股
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率（%）	0%	0%	2.32%

二、 公司債辦理情形：

公司債種類		第一次有擔保轉換公司債
年度	項目	當年度截至 100 年 3 月 31 日止
轉換公司債市價	最高	117.1
	最低	107
	平均	114.36
轉換價格		28.9
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		發行日期：100/1/14 發行時轉讓價格：28.9
履行轉換義務方式		發行新股

三、 特別股辦理情形：無。

四、 海外存託憑證辦理情形：無。

五、 員工認股權憑證辦理情形：如下頁所示。

六、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、 資金運用計劃執行情形：

截至 100 年第 1 季，本公司前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年已完成且計畫效益尚未顯現者，計有 100 年 1 月 14 日發行國內第一次有擔保可轉換公司債，說明如下：

(一)計畫內容：

1. 目的事業主管機關核准文號：中華民國 99 年 12 月 10 日金管證字第 0990067662 號核准。

2. 資金來源：

(1)本次計畫所需資金總額：新台幣 600,000 仟元。

(2)資金來源：發行國內第一次有擔保轉換公司債，每張面額 100 仟元，依面額十足發行，發行總額為新台幣 600,000 仟元。本次有擔保轉換公司債於實際發行時未足額發行部分，則以自有資金或銀行借款支應。

(3)計畫項目、預計進度及預計可能產生效益

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度	
			100 年度 第一季	100 年度 第二季
償還銀行借款	100 年第二季	600,000	200,000	400,000
合計		600,000	200,000	400,000
預計可能產生效益	預計100年度可以節省利息支出4,020仟元，未來每年度可節省利息支出5,544仟元。			

(4)增資計劃變更日期：不適用

(5)輸入公開資訊觀測站日期：100 年 1 月 13 日

(二)執行情形：

單位：新台幣仟元；%

計畫項目	執行狀況	總計劃金額		100 年度 第一季	截至 100 年 第一季累計
償還銀行借款	支用金額	600,000	預定	200,000	200,000
			實際	517,843	517,843
	執行進度	100.00%	預定	33.33%	33.33%
			實際	86.31%	86.31%
合計	支用金額	100,000	預定	200,000	200,000
			實際	517,843	517,843
	執行進度	100.00%	預定	33.33%	33.33%
			實際	86.31%	86.31%

(三)效益評估：

本公司本次籌資計畫於 100 年第一季償還銀行借款 517,843 仟元，償還借款後，本公司相關財務數字、財務結構及償債能力，與 99 年度籌資前比較分析說明如下：

單位：新台幣仟元；%

項 目		99 年度	100 年第一季
基 本 財 務 資 料	流動資產	1,858,438	1,439,904
	流動負債	1,524,725	672,777
	負債總額	1,537,909	1,267,512
	營業收入	1,366,830	270,215
	利息支出	4,251	1,641
	每股盈餘(虧損)	0.04	-0.70
	負債佔資產比率	48.83	43.84
財 務 結 構	長期資金占固定資產比率	755.41	1058.39
償 債 能 力	流動比率(%)	121.89	214.02
	速動比率(%)	51.25	109.56

財務結構方面，本公司本次籌資用以償還銀行借款後，使其 100 年第一季長期資金佔固定資產比率自 99 年第四季之 755.41%提升至 100 年第一季 1058.39%，而負債比率亦自 99 年第四季之 48.83%降為 100 年第一季 43.84%，流動負債及負債總額已由 99 年第四季 1,858,438 仟元及 1,537,909 仟元減少至 1,439,904 仟元及 1,267,512 仟元，財務結構以明顯改善。

償債能力方面，本次籌資償還銀行短期借款後，使其流動負債金額大幅減少，故其流動比率、速動比率分別自 121.89%及 51.25%大幅提升至 214.02%及 109.56%，期償債能力已大幅提升。整體而言，本次辦理轉換公司債募集作業用以償還銀行借款後，無論在改善財務結構或提升償債能力上皆有所表現，因此，本次籌資其效益已顯現。

(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：

100 年 4 月 24 日

員工認股權憑證種類	第一次 員工認股權憑證	第二次 員工認股權憑證	第三次 員工認股權憑證
主管機關核准日期	91.5.23	93.6.28	96.12.6
發行（辦理）日期	海外發行日-91.8.12 台灣發行日-91.8.22	94.6.24	96.12.31
發行單位數	6,435 單位	5,226 單位	6,000 單位
發行得認購股數占已發行股份 總數比率	4.28%	3.47 %	3.99%
認股存續期間	十年		四年
履約方式	發行新股		
限制認股期間及比率（%）	認股權憑證授予期間屆滿 2、3、4 及 5 年， 可行使認股權比例(累計)為 25%、50%、 75%及 100%。		認股權憑證授予期 間屆滿 2、3 年，可 行使認股權比例(累 計)為 50%及 100%
已執行取得股數	4,683 仟股	1,422 仟股	2,862 仟股
已執行認股金額	46,830 仟元	28,616 仟元	47,089 仟元
未執行認股數量	491 仟股	154 仟股	1,611 仟股
未執行認股者其每股認購價格	10	19.4	16.3
未執行認股數量占 已發行股份總數比率（%）	0.33%	0.10%	1.07%
對股東權益影響	雖對原股東權益有所稀釋，但發行之目的係為吸引及留住公司 所需人才，並有激勵及提昇員工向心力功用，展望未來可留任 及激勵員工以共同創造股東及公司之利益，原股東更將因此而 受惠。		

(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：

第一次員工認股權憑證：

職 稱	姓 名	取 得 股 份 數 (股)	取 得 股 份 總 數 (股)	已 執 行				未 執 行				行	
				已 執 行 股 份 數	已 執 行 股 份 總 數	已 執 行 股 份 率	已 執 行 股 份 數	已 執 行 股 份 總 數	已 執 行 股 份 率	已 執 行 股 份 數	已 執 行 股 份 總 數	已 執 行 股 份 率	已 執 行 股 份 數
總經理	李志恩												
策略長	楊國鏘(註 1)												
營運長	張漢章												
資深協理	張其珍												
協理	王文信(註 2)												
協理	陳信安(註 2)												
協理	陳俞安(註 2)	424,000	0.28%	424,000	4,240,000	10	4,240,000	0.28%	0	10	0	0%	
協理	陳光先(註 2)												
協理	陳奕安												
協理	羅錦勝(註 1)												
會計主管	蕭翔云(註 3)												
財務主管	張哲榮(註 3)												
財務長	劉永章												
其他員工	無												

註 1：楊國鏘於 99 年 8 月辭去策略長，仍為喬鼎董事；羅錦勝 99 年 4 月解除協理職務

註 2：王文信、陳信安等二人已於 99 年 2 月離職；陳俞安已於 99 年 2 月離職；陳光先已於 99 年 10 月離職

註 3：原會計主管蕭翔云及財務主管張哲榮因職務調整於 99 年 6 月由財務長劉永章接任

第二次員工認股權憑證：

職	稱	姓	名	取得認股數量(股)	取得數量發行總數	已認股份比率	已			執			未			執			行
							已認股數	已認股價格	已認股金額	已發行總數	已發行認股數	已發行認股價格	未認股數	未認股價格	未認股金額	未執行總數	未執行認股數	未執行認股價格	
總經理		李志恩																	
策略長		楊國鏘(註1)																	
營運長		張漢章																	
資深協理		張其珍																	
協理		王文信(註2)																	
協理		陳信安(註2)																	
協理		陳俞安(註2)																	
協理		陳光先(註2)																	
協理		陳奕安																	
協理		羅錦勝(註1)																	
會計主管		蕭翔云(註3)																	
財務主管		張哲榮(註3)																	
財務長		劉永章																	
其他員工		無																	

註1：楊國鏘於99年8月辭去策略長，仍為喬鼎董事；羅錦勝99年4月解除協理職務

註2：王文信、陳信安等二人已於99年2月離職；陳俞安已於99年2月離職；陳光先已於99年10月離職

註3：原會計主管蕭翔云及財務主管張哲榮因職務調整於99年6月由財務長劉永章接任

第三次員工認股權憑證：

職	稱	姓	名	取得認股數量 (股)	取得數量占發行總數	已認股份率	已執				未執				執行				行
							已認股數	已執行量	已認股價格	已認股金額	已執行總數	已發行總數	未認股數	未認股價格	未認股金額	未執行總數	未執行總金額	未執行總數	
總經理			李志恩																
策略長			楊國鏘(註1)																
營運長			張漢章																
資深協理			張其珍																
協理			王文信(註2)																
協理			陳信安(註2)																
協理			陳俞安(註2)																
協理			陳光先(註2)																
協理			陳奕安																
協理			羅錦勝(註1)																
會計主管			蕭翔云(註3)																
財務主管			張哲榮(註3)																
財務長			劉永章																
其他員工			無																

註1：楊國鏘於99年8月辭去策略長，仍為喬鼎董事；羅錦勝99年4月解除協理職務

註2：王文信、陳信安等二人已於99年2月離職；陳俞安已於99年2月離職；陳光先已於99年10月離職

註3：原會計主管蕭翔云及財務主管張哲榮因職務調整於99年6月由財務長劉永章接任

伍、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(九十九年度)：

產 品 名 稱	銷 售 額 (仟 元)	營 業 比 重 %
磁 碟 容 錯 陣 列 櫃 (系 統)	\$1,227,234	82%
磁 碟 容 錯 陣 列 控 制 卡 (卡 板)	199,962	13%
其 他	73,458	5%
合 計	1,500,654	100%
銷 貨 退 回 及 折 讓	(133,824)	-
銷 貨 收 入 淨 額	\$1,366,830	-

註：其他主要係工程服務、權利金、及諮詢服務等勞務性質，以及出售軟體、熱抽換盒與原料等之收入。

3.公司目前之產品：

(1) 磁碟陣列儲存系統：

雙控制器及單控制器外接式磁碟陣列系統，提供 8G/4G FC、iSCSI、3G/6G SAS 等多種連接介面，提供客戶一次購足的需求。具備支援 RAID 0, 1, 3, 5, 6 Hot Swap 功能之熱抽換，熱備援，線上擴充硬碟，線上更換等多種進階磁碟陣列模式。主要針對為高資料密度、高儲存空間的應用，如雲端資料中心、數位多媒體剪輯、數位監控系統等。使用喬鼎自主研發的磁碟陣列運算核心及管理工具，可隨時監控並管理陣列環境。喬鼎資訊的 VTrak x30 系列光纖通道儲存系統為國內首款採用 Intel Xeon 處理器的高效能儲存系統，提供高效能的資料存取及進階的資料保護。獲得中研院網格中心採用於全球網格運算資料中心建置。

(2) 雲端資料中心解決方案：

針對雲端資料中心及企業資料中心等應用，喬鼎資訊提供了儲存應用服務器 VTrak S3000，可有效的管理數百至數千台儲存系統的大型建置。VTrak S3000 產品提供了多種進階的儲存服務，可更有效的管理大量儲存空間、並可提供高可用性、災難備援等資料中心需求。目前喬鼎在國內外已有多個中大型雲端資料中心的建置，建置規模超過六千組磁碟陣列系統，70PB 以上線上儲存空間。

(3) 數位多媒體剪輯：

隨著高畫質電影、高畫質電視等的蓬勃發展，數位多媒體產業在影片、特效的製播，仰賴更高效能的工作站或伺服器等級電腦，搭配大頻寬、大容量的儲存空間，進行高畫質轉播、非線性剪輯、數位特效、電腦動畫、數位音效剪輯等工作。喬鼎資訊於 2008 年推出通過 Mac OS X 認可的 VTrak E-Class 外接式儲存，主要針對 Mac OS X、XSAN 及 Final Cut Pro 的專業數位多媒體使用者。喬鼎資訊 VTrak E-Class 亦被使用於 2010 年南非世界盃足球賽(FIFA)的轉播。喬鼎資訊也持續推出針對專業數位多媒體剪輯市場的產品，新一代的 VTrak x30 系列可提供較前一代產品 4 倍的處理效能，可提供非線性剪輯使用者更有效率的解決方案。

(4) 數位安全監控：

安全監控產業逐漸走向數位化、IP 化及高畫質，而高畫質儲存也意味著所需的儲存空間增加、單一次資料損毀所造成的損失越大。喬鼎資訊針對數位安全監控市場推出的 VessRAID 系列產品，提供了多組 iSCSI 連接埠，及 RAID 0, 1, 3, 5, 6, 10, 30, 50, 60 等多種磁碟陣列保護層級，並可透過擴充 JBOD 擴充櫃，增加整體的儲存空間。此外，數位安全監控講求不間斷、不掉格的錄影品質，喬鼎資訊耕耘數位安全監控市場多年，和國內外多個著名的數位監控軟硬體廠商合作，優良的品質深獲市場讚譽。

(5) 採用 Thunderbolt 介面的儲存解決方案：

Thunderbolt 技術為 Intel 於 2011 年發表的新一代傳輸技術(開發代號 LightPeak)，由蘋果首先在其 Macbook Pro 和 iMac 產品上採用。可提供 10Gb/s、雙向、雙通道的傳輸速度，約為現行 USB 2.0 介面的 20 倍、USB3.0 的 2 倍。喬鼎資訊的 Pegasus 產品為全球首款採用 Pegasus 技術的外接式硬體磁碟陣列儲存，提供數位多媒體剪輯、個人及家庭用戶更快速的傳輸及資料備份。針對 Thunderbolt 技術，喬鼎也持續投資，推出 SANLink 光纖轉換器，讓內建 Thunderbolt 介面的個人電腦，轉接至光纖儲存區域網路(FC SAN)的可能性，為全球首款 Thunderbolt 至 FC 的轉換器產品。

(6) 網路連結儲存設備(NAS, Network Attached Storage)：

個人的資料量儲存隨著高畫質影片、相片的普及，呈現倍數化成長的趨勢。而 NAS 類產品，是個人、家庭、數位工作室乃至於中小型企業逐漸普及的產品類型。NAS 類產品提供了集中化的儲存、磁碟陣列的資料保全等功能，使用者可透過區域網路或網際網路存取資料，免除以往資料散落在各種電腦、行動裝置上，管理不便的缺點。喬鼎資訊的 SmartStor 系列產品，提供家庭至中小企業一機多用的 NAS 解決方案。透過喬鼎資訊自主研發的磁碟陣列運速核心保護資料，提供跨作業系統，如 Windows、Mac OS X、Linux 用戶進行資料存取。而針對儲存空間有限的行動裝置，如 iPad、iPhone 等，也可透過網路直接串流儲存於 NAS 上的多媒體檔案，不需佔用行動裝置上的空間。喬鼎資訊 SmartStor 系列產品均通過 DLNA(Digital Living Network Alliance)認證，採用自行開發的 DLNA 運算核心，喬鼎資訊亦是 DLNA 聯盟的推廣者會員(DLNA Promoter Membership)，參與制定 DLNA 規格。喬鼎資訊亦提供 DLNA 軟體授權，提供網通、數位家電等廠商 DLNA 的 Turnkey 解決方案。

(7) OBM/OEM/Solution 產業儲存解決方案：

喬鼎資訊 OEM/ODM 儲存軟硬體解決方案針對客戶市場或系統整合產品需求提供完整且快速導入的解決方案，加速客戶或廠商產品的開發及進入市場時間。喬鼎資訊的 OEM/ODM 解決方案可提供儲存設備(Storage)和網路儲存設備(NAS)產品運算核心及客制化驅動程式及使用者介面，讓 OEM/ODM 客戶或廠商產品提昇功能及附加價值。喬鼎資訊將高可靠度、高效能的儲存軟硬體解決方案提供給喬鼎資訊全世界 OEM/ODM 的合作伙伴。

4.計畫開發之新產品：

- ① 延伸目前產品線之廣度與深度，建構完整的產品線以滿足不同市場，如企業級及個人消費的需求。
- ② 儲存管理與應用軟體之開發。
- ③ 雲端儲存解決方案

(二) 產業概況：

(1) 產業之現況與發展：

以硬碟應用為主的儲存產業(Disk Storage System)伴隨著全球資訊化程度加速提高、網際網路成熟帶動電子資料量快速成長及資料可靠性/保存性/

安全性觀念普及等各種因素而快速成長，儲存產業可區分為(1)儲存零組件/晶片、(2)儲存系統/子系統、(3)儲存管理產業及(4)整合顧問服務等四個領域。在整個儲存產業中，RAID(Redundant Array of Independent Disks)是最主要核心技術之一。

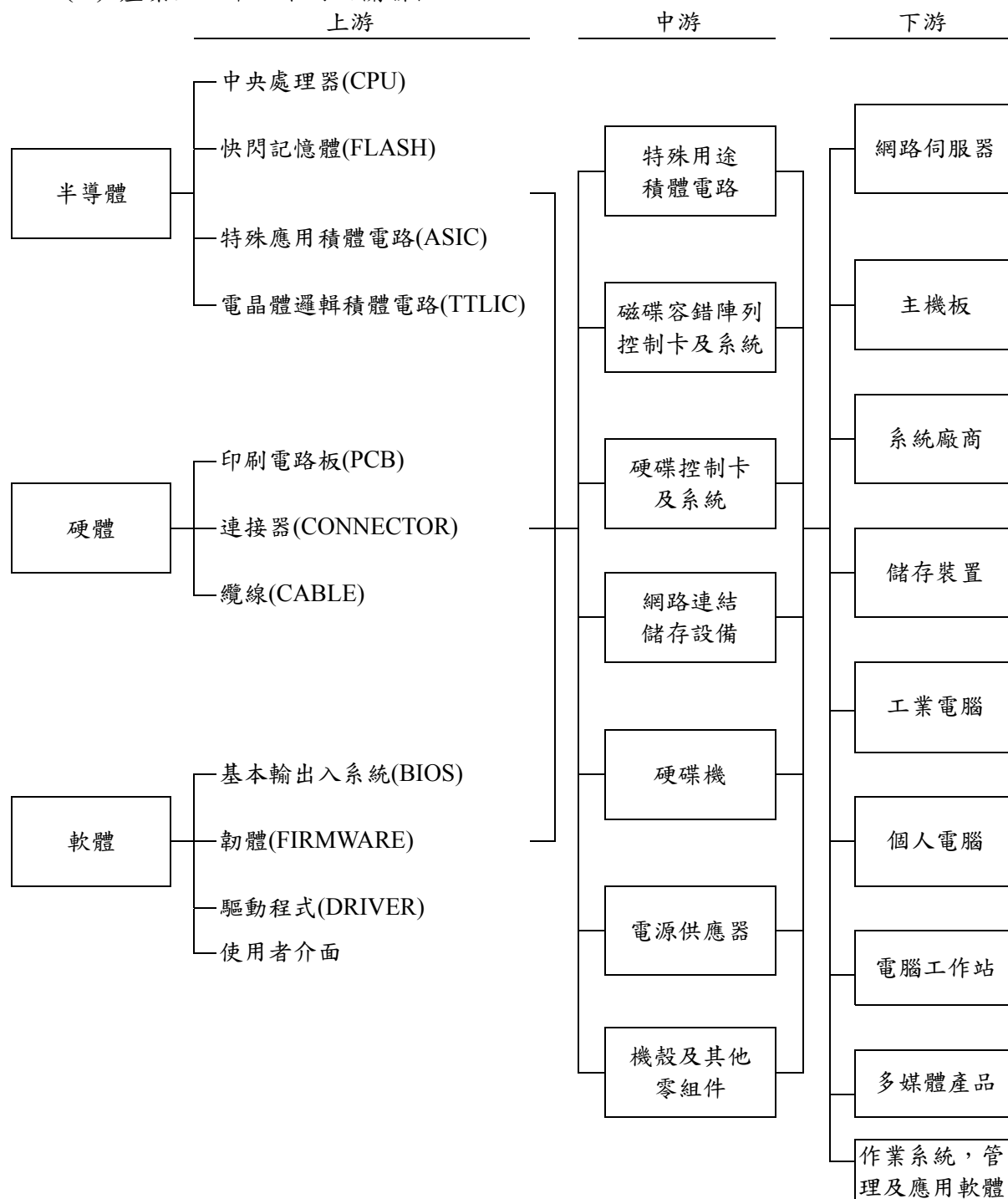
Worldwide Disk Storage System

年度	2009	2010	2011	2012
銷值(US\$ M)	30,179	31,057	32,392	34,067
容量(PB)	12,707	18,665	28,019	42,881

資料來源：IDC,2009

依據 IDC 資料統計，2009 年全球磁碟儲存市場創下市場規模新高紀錄，市場規模為新高的 302 億美元，RAID 目前主要應用於網路伺服器上，而外接式 RAID 控制器技術門檻高，具備擴充性的優勢，再加上提高傳輸速度及安全性的衍生性應用(如 SAN、NAS)持續發展，產業的銷售成長幅度呈現穩定成長情況，依 IDC 資料估計，2012 年銷售值約 250 億美元。

(2) 產業上、中、下游之關聯性：



近年來隨著多媒體及網際網路的興起帶動全球個人電腦市場需求，使得本公司所處資料輸出入週邊設備製造業之市場亦興盛起來，在個人電腦技術不斷精進之下，舉凡上游週邊設備、零組件，一直到下游電腦系統與網路工作站，也都不斷推陳出新，因此資訊產業之專業分工趨勢日益明顯。而我國之電腦產業憑藉著優異之人員素質，以及成熟之專業分工體系，整個上、中、下游之資訊體系發揮的相當成功，而且藉由相互間從開發到量產之完整搭配，使得相互間之技術亦不斷提升，發展亦趨成熟。由上述可知，資訊電子產業之上、中、下游具有密切之關聯性，因此業者彼此間良好之合作關係，有助於維持彼此供需之穩定發展。

(3) 產品之各種發展趨勢：

A. 儲存安全性的觀念及應用普及化：

以往磁碟陣列及即時備份往往與高單價、高維護成本相連結。但伴隨者資訊技術及介面演進，SAS(Serial-attached SCSI)等新介面不僅擁有高效能、高可靠度，亦向下相容於個人應用的SATA等介面，且半導體及硬碟技術的演進使得高速及大量存取不再高不可攀，目前不僅企業、大型公共事業需要大量資訊，連個人的影音、圖像、休閒娛樂亦需要高速、大量、穩定、安全的儲存，因此，高效能/高穩定度/合理成本的儲存將能快速普及應用。

B. 中間價位的中小型企業儲存產品，年成長達2位數(2-digits)：

全球 SAN(Storage Area Network)產值

單位：百萬美元

	2010	2011	2012	2010-2012
Band 1 (\$1-4,999)	36	44	55	46.6
Band 2 (\$5,000-9,999)	445	523	610	32.2
Band 3 (\$10,000-14,999)	715	888	1,130	22.6
Band 4 (\$15,000-49,999)	4,995	5,596	6,168	16.2
Band 5-9 (\$50,000-500,000)	9,184	9,549	10,101	2.7
Total	15,375	16,600	18,064	8.0

資料來源：IDC 2009。喬鼎資訊整理

全球資訊儲存產業的發展，相當關鍵的產品之一SAN(儲存區域網路)產品，未來數年預估仍維持約8%的年複和平均成長率，尤其價格帶在5萬美元，甚至1萬5美元以下產品，有兩位數(2-digits)的成長率，1.5萬美元以下產品平均成長率高達20%以上。

C. 全球大廠委外(Outsourcing)代工(含研發及生產)趨勢：

過去儲存產業集中度極高，並集中於歐美大廠，產業分工不如個人電腦(PC；Personal Computer)產業，但以供需二角度觀察，需求面而言，企業對IT支出除要求高功能及高可靠度外，低價格(Cost Down)的訴求趨勢日益明顯，供給面而言，亞洲廠商甚或台商優良的製造/管理能力，及以ODM為主的研發能力皆倍受肯定，此趨勢將使國際儲存大廠著重於高階及高附加價值的市場區塊，以策略聯盟之關係，尋找長期合作關係的夥伴，並將研發及製造委外代工，以實現垂直整合的利益，甚有部分國際金融/投資領導廠商認為，委外趨勢才剛開始(Outsourcing just beginning)。

(4) 產品之各種競爭情形：

A. 進入障礙高—需長期累積客戶信任度及技術層級：

高至客戶交易資訊、大型廠房營運紀錄，低至個人娛樂、家庭紀錄，現今各種資訊被電子化、數位化的趨勢未曾暫歇。且資料流失的風險及損失與日俱增，因此電子資料的保全為目前企業競爭能力的重要指標之一。而資料快速傳遞、存取，不僅追求速度，更要求高度安全性，所需累積大量的技術研發投入，及長時間的客戶信任度累積，該進入障礙的行成可不僅只是資金的投入，更需要長時間的經營及投入。

B. 生命產品週期長

資訊儲存或磁碟陣列多使用於中大型主機及工作站，屬於企業級應用，投入金額高，且因不似消費性產品，且系統更換包含龐大的隱含成本及風險，考慮項目甚至包含停機、資料重備份、移轉及營運終止風險等，產品生命週期遠較一般個人用資訊產品長。

C. 全球市場集中度高、且皆為美日廠商

資訊儲存或磁碟陣列的銷售目前仍與伺服器的銷售緊密相關，也與企業資本支出正相關，常用於航太、國防、大型公共事業項目、廠房龐大資料處理等。廠商選擇採購時，除考慮長期信任度外，亦須考慮與伺服器、網路系統的相容性、穩定性，與硬碟的相容性，各廠商系統產品的安全性、品質及可靠度(Reliabilities)等，考量項目專業且複雜，並非單一價格因素所能決定，也因此80%市場集中於美日等十大資訊大廠，工業能力也主掌該產業集中度。

(三)技術及研發概況：

(1) 所營業務之技術層次：

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，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 SAS/Serial ATA RAID 技術上所紮下之根基，一向為業界翹楚，更獲得 ISO 9001:2000 品質認證和 ISO-14001:2004 環保認證，研發實力足以配合磁碟機技術之發展，領先推出新產品，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。

(2) 研究發展：

A. 全球 SAS/SATA RAID 卡及系統的領導廠商之一。

B. 最具競爭力的高效能/成本儲存系統供應廠商

C. 完整的儲存產品及技術涵蓋 IC、卡板至系統。

其他相關研究發展成果詳前述之公司沿革。

(3) 1.研發支出：九十九年度及截至一〇〇年三月三十一日止，其研發支出金額分別為 224,756 仟元及 71,797 仟元。

2.最近年度開發成功之技術或產品：本公司不斷投入研發資源以開發新產品及提升產品競爭優勢，研發成果簡列如下：

年度	開 發 成 功 之 技 術 或 產 品
99 年	1. 發表針對雲端運算設計之儲存解決方案，提供高度的擴充性、隨時存取及管理 2. 領先業界發表新一代的 ROMB (RAID on Mother board) 解決方案 3. 發表新一代產品 VTrak S3000 儲存應用服務器，提供雲端及企業資料中心

	4. 一次購足的儲存解決方案發表採用 Intel Xeon 的新一代 VTrak Ex30 8G FC 磁碟陣列儲存系統
100 年	1. 發表首款採用 Thunderbolt 介面的 Pegasus 外接式硬體磁碟陣列產品 2. 發表針對 Mac OS X/ XSAN/ Final Cut Pro 使用者設計的 VTrak x30 系列高效能儲存 3. 發表 SANLink 光纖通道/Thunderbolt 轉換器

(四) 長、短期業務發展計劃

(1) 短期發展：

- A. 強化“PROMISE”的品牌形象，提升國際市場之知名度，並積極擴大市場佔有率，建立專業廠商之形象。
- B. 強化以美洲、歐洲及亞洲為中心之全球運籌體系，以達成有效之供貨及售後服務，並即時掌握市場之動態。
- C. 組織再造，建構彈性且快速的有效率組織，充分瞭解供應商及客戶市場供需訊息，縮短研發、行銷決策流程以達最佳效益。
- D. 穩健財務原則下，活用資本市場工具創造股東價值。

(2) 長期發展：

- A. 擴大並強化全球銷售及全方位服務網路，增加市場佔有率和品牌知名度及市場認同度。
- B. 以漸進方式積極透過品牌知名度開發國際廠商，藉以加強全球運籌之功能，並有效提升效率，加強全球競爭力。
- C. 積極並迅速強化國際行銷及運籌管理之訓練，以期為運作之基礎。
- D. 均衡各事業群及產品線，藉由不同區域及產品線的淡旺季特性，追求公司整體營收平衡成長。
- E. 與客戶形成策略聯盟，建構全面性的技術整合及解決方案，佈局技術面及行銷面之進入障礙門檻，並掌握全球儲存大廠委外代工(Outsourcing)的趨勢。
- F. 活用公開且有效率的資本市場，延伸產業競合或同業聯盟的策略。

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：新台幣仟元

年 度 銷售地區		九 十 九 年		九 十 八 年	
		銷 貨 淨 額	比 例 (%)	銷 貨 淨 額	比 例 (%)
外 銷	美 洲	\$1,470,582	56.26	\$1,560,593	61.01
	亞 洲	411,633	15.75	378,300	14.79
	歐 洲	535,873	20.50	510,613	19.96
	其他地區	75,165	2.88	54,678	2.14
	小 計	\$2,493,253	95.39	\$2,504,184	97.90
內 銷		120,629	4.61	53,601	2.10
合 計		\$2,613,882	100.00	\$2,557,785	100

註：係為全球合併資訊

2. 市場佔有率：

喬鼎資訊為全球少數廠商可提供完整產品線，包括 IC、板卡、系統、個人及 SOHO 型儲存產品等。依據 Gartner & IDC 等專業機構報告，本公司之市佔率排名已進入前十大，因公司成功轉型系統產品至更高階應用市場，依據專業產

業報導，部分產品甚至可以進入全球領先群，對於喬鼎資訊的全球市佔率更有積極的影響。

3.市場未來之供需狀況與成長性：

(1) 數位化及網際網路的高滲透率，將使資訊儲存量快速增加：

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，高畫質、高容量的圖像及影音儲存使用頻率高，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，專業機構預估未來數年儲存容量(Capacity)將約有 47%的年複和平均成長率。

(2) 雲端運算改變服務商與用戶未來的關係，也影響將來資訊儲存的型態

雲端運算的趨勢，服務商提供規模龐大的運算能力、建造大型機房、大量的儲存，提供各種軟體應用，讓用戶隨時使用媲美超級電腦的運算能力與最新應用軟體，同時卻不曉得伺服器的位置或資料的所在，預期將使高階運算、大量可靠的儲存變得不再遙不可及。資訊儲存的大量集中化，將使高效能/成本比、高可靠度的儲存產品大量被運用。

(3) 數位監控時代來臨 喬鼎提供更加安全可靠的大容量儲存方案

安全監控系統已走向數位化，除了監控攝影機的解析度跟功能更上一層樓外，儲存媒介也由以往的錄影帶演進成硬碟儲存。隨著影片的解析度提高，也代表搭配的儲存設備容量需要具備更高容量、具備資料保護功能以及可擴充性，因此越來越多的監控系統建置改採用具備磁碟陣列功能的儲存系統。

喬鼎資訊 (PROMISE Technology, Inc.) 擁有超過 23 年儲存相關的發展經驗，針對安全監控應用，我們提供完整的 SAS/SATA RAID 儲存設備產品，包含安裝規模超過成千上萬支攝影機的大型監控儲存，有 SAN 和 DAS 應用的機架式 RAID 儲存系統；16 至 256 支攝影機中型規模的儲存建置，有機架式 RAID 儲存系統與監控主機搭配使用之內接式 PCIe RAID 控制卡；及對 16 支以下監控結構族群的 NAS 與 DAS 儲存產品。不論是各種規模的系統整合商或安裝者，都可以在喬鼎資訊找到理想的儲存解決方案，呈現安全監控最佳的影像資料保護。

4.競爭利基：

(1) 品牌形象的成功塑造：

23 年來喬鼎資訊一直秉持著技術創新的精神，專注於儲存產業，發展出符合各個時代應用趨勢的儲存產品，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：

本公司人才及經營團隊較同業具備國際觀之專業資深經理人，專注在 Storage 領域平均 15 年之資歷，且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，研發團隊人才自我培養，穩定度高，相關研發技術無斷層之虞，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：

喬鼎資訊自成立以來一直是個研發導向的公司，有超過 40% 的研發人才比重。在研發人力上的持續投資，期能在儲存領域保持技術領先。在過去 23 於年來，喬鼎資訊專注於磁碟陣列領域的研發，在全球已出貨超過一千五百萬個磁碟陣列核心，應用在各種儲存產品及垂直應用領域上。喬鼎資訊深獲實地驗證的磁碟陣列核心，可確保使用者珍貴的資料受到無微不至的保護。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，並成為日系大廠之 Green Partner。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，並積極與工研院、資策會、國內知名大學進行技術合作，以期創造競爭優勢。

(4) 完整行銷與服務網路：

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，分別於美洲、歐洲、日本及中國大陸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：

喬鼎於全球進行策略性的研發人力規劃，研發團隊分布在美國、台灣及中國。美國團隊主要負責高階產品 VTrak 的研發以及與晶片、硬碟廠的策略開發，而台灣團隊負責的是中階戰略性產品的研發，包括中小企業等級的 VessRAID 產品以及家用的 SmartStor NAS/DAS 產品。

(3) 自有品牌 OBM/ODM 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 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。本公司最近年度持續以過去自有品牌行銷的優勢，開發新一帶介面 SAS 全系列新產品，並逐漸擴展 OBM/ODM 代工市場，平衡品牌與代工雙營運模式，追求公司永續經營。

(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、歐洲、日本及中國大陸轉投資設立行銷據點，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：

儲存產業主要技術及研發多於美國，硬碟廠於美、日，且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：本公司設有專責部門，定期對本公司承受匯兌之風險評估，並依據本公司制定之取得與處分資產辦法，進行外匯避險，且因本公司匯兌策略包括(A)積極佈建除美元外之外幣部位，包括歐元等，長期期能建立日圓或人民幣等強勢貨幣部位，分散風險。(B)遠匯在審慎內控下，避險原則內以動態避險預售外幣，降低部位風險。(C)進、銷貨時儘量採用相同幣幣別，使可以相互沖抵以降低淨外匯部位。

(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。

(3) 產品生命週期短：更新速度加快所產生的庫存風險。

因應對策：

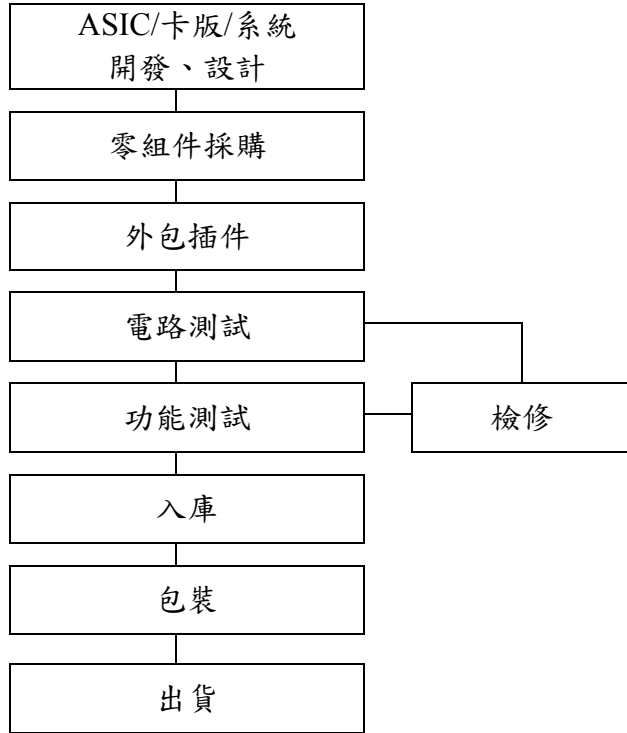
- a.產銷協調的即時反應。
b.強化生管、物管、倉管及全球物流的管理
c.即時反應及處理可能的多餘庫存產品。

(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 次	用 途
FC/SAS/iSCSI/SCSI 儲存系統陣列櫃	中高階企業用戶及特殊應用產品，如雲端、監控、醫療產業等	以 FC，iSCSI，SAS，SCSI 介面透過 SAS/SAT/SSD 硬碟，達到單控及雙控磁碟容錯陣列跨作業平台的儲存設備。
網路連結儲存設備 (NAS)	一般個人電腦用戶、中小型辦公室	讓網路用戶以最簡單的方式，就能擴充儲存空間，並擁有容錯的功能。
SAS/SATA 磁碟容錯陣列控制卡	一般個人電腦用戶、中小型辦公室及伺服器用戶	針對硬碟市場用戶，可輕易花少許費用便可具備容錯系統且可即時性保護資料，更可倍增資料儲存效率。
RAID 軟體及 SAS/SATA 硬碟控制卡	Entry-Level 伺服器用戶及一般個人電腦用戶	針對舊有 Entry-Level 伺服器主機板及 PC 主機板用戶提升電腦功能，並可擴增 SAS/SATA 介面的埠數。

2.主要產品之產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況：

主要原料名稱	主要供應廠商名稱	供應情形
積體電路	聯強國際(股)公司、合訊科技(股)公司 艾睿電子(股)公司、茂宣企業(股)公司 新加坡商安富利(股)公司台灣分公司	穩定
機構件	証傳實業有限公司、暉駿企業(股)公司	穩定
電源供應器	善元科技(股)公司	穩定
印刷電路板	高技企業(股)公司	穩定
線材 / 連接器	艾睿電子(股)公司	穩定

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

1.進貨客戶名單：(因契約約定，得以代號為之)

九 十 八 年 度				九 十 九 年 度				一〇〇年度截至前一季止			
名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
証傳實業有限公司	71,912	11	-	証傳實業有限公司	88,741	8	-	茂宣企業(股)公司	25,683	12	-
瑞伯科技(股)公司	69,867	11	-	善元科技股份有限公司	86,299	8	-	善元科技(股)公司	25,076	12	-
茂宣企業股份有限公司	42,135	7	-	茂宣企業股份有限公司	79,218	7	-	証傳實業有限公司	15,073	7	-
善元科技股份有限公司	-	-	-	瑞伯科技(股)公司	9,472	1	-	瑞伯科技(股)公司	-	-	-
其他	461,236	71		其他	872,728	76		其他	150,606	69	
進貨淨額	645,150	100		進貨淨額	1,136,458	100		進貨淨額	216,438	100	
變動原因：增加積體電路供應廠商，分散原料來源。											

2.銷貨客戶名單：(因契約約定，得以代號為之；係全球合併資訊)

九 十 八 年 度				九 十 九 年 度				一 〇 〇 年 度 截 至 前 一 季 止			
名 稱	金 額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之 關 係	名 稱	金 額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之 關 係	名 稱	金 額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之 關 係
甲 客 戶	1,121,731	44	-	甲 客 戶	1,120,520	43	-	甲 客 戶	184,010	35	-
乙 客 戶	388,514	15	-	丙 客 戶	263,991	10	-	丙 客 戶	39,803	8	-
丙 客 戶	162,683	6		乙 客 戶	48,216	2		乙 客 戶	30,688	6	-
其 他	884,857	35		其 他	1,181,156	45		其 他	264,512	51	

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

(五) 最近二年度生產量值：

單位：片/顆/台；新台幣仟元

生 產 量 值 主要商品	九 十 九 年 度			九 十 八 年 度		
	產 能	產 量	產 值	產 能	產 量	產 值
系統	658,806	658,806	726,563	607,172	607,172	731,687
控制卡	206,573	206,573	97,673	135,653	135,653	64,826
其他(註)	350,383	350,383	256,696	183,402	183,402	11,139
合 計	1,215,762	1,215,762	1,080,932	926,227	926,227	807,652

註：其他主要係熱抽取盒、備品、及原料等之收入。

(六) 最近二年度銷售量值：

單位：片/顆/台；新台幣仟元

銷 售 量 值 主要商品	九 十 九 年 度				九 十 八 年 度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
系統	9,886	79,483	294,136	1,032,009	3,144	25,470	216,631	992,161
控制卡	1,216	9,216	77,331	174,097	2,008	11,400	46,561	125,073
其他(註)	187,123	31,929	227,019	40,095	621,383	16,815	226,202	97,452
合 計	198,225	120,628	598,486	1,246,201	626,535	53,685	489,394	1,214,686

註：其他主要係權利金、工程服務、維修、及諮詢服務等勞務性質，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 度		九十八年	九十九年	當 年 度 截 至 100 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人員	27	25	27
	間接人員	247	249	254
	合 計	274	274	281
平 均 年 歲		34.0	35.8	35.9
平 均 服 務 年 資		4.3	4.54	4.23
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.40%	0%	0%
	碩 士	30.9%	32.8%	31.3%
	大 專	57.1%	56.6%	58%
	高 中	9.8%	8.8%	8.9%
	高中以下	1.8%	1.8%	1.8%

四、環保支出資訊：

- (一)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。
- (二)本公司為因應歐盟環保指令（RoHS）之相關規定，已責成相關部門依照最新法令處理，關於產品符合 RoHS 之情形，本公司已有效掌控，並要求研發部門於開發新產品時，必需以符合 RoHS 之材料為主。

五、勞資關係：

(一) 現行重要勞資協議及實施情形：

1.員工福利措施

(1) 設立職工福利委員會，提供各項員工福利措施

全公司團體國內外旅遊活動/康樂活動

年節禮券/慶生禮券

生育補助

婚喪喜慶補助

慶生會活動/餐宴

購書補助/圖書禮券

特約商店之優惠

社團活動補助

尾牙餐宴

(2) 其他員工福利

團體人壽保險、醫療險、意外險及癌症險

教育訓練補助

急難慰問與協助

年節獎金/員工分紅入股/員工認股權憑證

定期健康檢查

2. 退休制度

舊制：適用勞動基準法退休金規定，員工退休金係按服務年資及退休前六個月之平均經常性薪資為計算基數。

新制：適用勞工退休金條例辦法之規定，雇主按月依提繳投保薪資之百分之六給員工之退休準備金專戶。

3. 其他重要協議：

- ①公司就人員任用、休假、訓練、考核、升遷、退休均有相關規劃措施並行之有年，並無重大爭議，員工關係良好；
- ②員工到職當年度即給與特休假，第一年七天，依到職比例核給。
- ③員工每兩年參與一次到院健檢，並會同醫院追蹤異常，協助員工重視自身健康；
- ④注重員工與其家人和諧關係，不僅在團體保險方面提供員工意外、住院醫療及癌症險，並擴及其眷屬均由公司負擔保費外，並於年終尾牙餐會與旅遊活動均鼓勵同仁攜眷參與，前者完全免費，後者公司或福委會提供一定額度補助，甚獲員工好評。
- ⑤公司聘有法務人員，員工有任何法律疑問亦可獲得諮詢服務。
- ⑥早於兩性/性別工作平等法實施前，公司即已提供男性同仁陪產假；員工育嬰申請均予同意，並為其保留工作權；公司設有哺乳室供女性員工使用。
- ⑦根據公司獲利情形，遵照公司章程及個人績核配發員工紅利，使員工得充分分享經營成果。
- ⑧公司每季舉辦員工大會一次，分享公司營運資訊與發布重要管理規定、福利事項並聽取同仁意見，管理階層與員工雙方獲得充分溝通機會。
- ⑨公司內部氣氛和諧，公司就相關議題重視員工與主管間的意見交換，並據以做出最適方案發布實行，以維護員工與公司雙方權益，共創雙贏。

(二) 最近三年度因勞資糾紛所受損失：

本公司一向視員工為最寶貴之資產，非常重視員工之未來發展。因此，勞資始終保持和諧，公司因勞資糾紛而導致之損失並無發生。

六、重要契約：無。

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
產學合作	國立交通大學	99.04.01-102.03.30	本合作案著重雲端儲存技術研究開發	無
資產購買	iStor Networks Inc.	99.07.20	本合約著重於專利權之取得，以保持技術之領先	無

陸、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

項目	年度	最近五年度財務資料					當年度截至 100年3月 31日財務 資料
		95年	96年	97年	98年	99年	
流動資產		\$ 1,179,394	\$ 1,312,645	\$ 1,239,908	\$ 1,312,372	\$ 1,858,438	\$ 1,439,904
基金及投資		301,570	309,171	409,965	455,408	492,742	454,955
固定資產		218,599	238,790	226,948	209,374	213,362	208,333
無形資產		-	-	-	-	-	-
其他資產		107,313	105,766	93,796	98,263	585,117	787,939
資產總額		1,806,876	1,966,372	1,970,617	2,075,417	3,149,659	2,891,131
流動負債	分配前	385,999	302,083	257,999	272,773	1,524,725	672,777
	分配後	398,640	302,632	334,015	378,446	註	註
長期負債		-	-	-	-	-	581,352
其他負債		9,988	13,454	11,759	12,083	13,184	13,383
負債總額	分配前	395,987	315,537	269,758	284,856	1,537,909	1,267,512
	分配後	408,628	316,086	345,774	390,529	註	註
股本		1,364,213	1,365,993	1,394,705	1,428,174	1,487,368	1,499,578
資本公積		53,000	58,301	64,057	78,780	240,920	122,285
保留盈餘	分配前	211,986	214,753	358,790	328,540	228,788	127,801
	分配後	199,345	193,182	210,035	222,867	註	註
金融商品未實現利益		-	42	-	-	-	-
累積換算調整數		3,364	11,746	17,262	8,487	(40,539)	(32,414)
未認列為退休金成本 之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益 總額	分配前	1,410,889	1,650,835	1,700,859	1,790,561	1,611,750	1,623,619
	分配後	1,398,248	1,358,365	1,624,843	1,684,888	註	註

註：本年度盈餘無分配。

(二) 簡明損益表：

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料					當年度截至 100年3月31 日財務資料
		95年	96年	97年	98年	99年	
營業收入		\$999,636	\$1,134,792	\$1,683,709	\$1,268,371	\$1,366,830	\$ 270,215
營業毛利(毛損)		509,848	433,385	435,810	444,480	347,451	68,888
營業利益(損失)		225,252	117,739	50,992	105,435	(14,153)	(45,568)
營業外收入及利益		14,256	9,471	118,810	49,212	65,177	14,481
營業外費用及損失		231,826	90,806	4,021	5,020	5,773	59,745
繼續營業部門稅 前利益(損失)		7,682	36,404	165,781	149,627	45,251	(90,832)
繼續營業部門 稅後利益(損失)		9,746	58,693	165,608	145,939	5,921	(100,987)

會計原則變動之 累積影響數	212	-	-	-	-	-
本期淨利(淨損)	9,958	58,693	165,608	145,939	5,921	(100,987)
每股盈餘(虧損)	0.08	0.40	1.12	1.02	0.04	-0.70

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見：

年 度	簽證會計師姓名	查 核 意 見
95	黃裕峰、黃樹傑	修正式無保留意見
96	黃鴻文、林鴻鵬	無保留意見
97	黃鴻文、林鴻鵬	修正式無保留意見
98	黃裕峰、黃鴻文	修正式無保留意見
99	黃裕峰、黃鴻文	無保留意見

二、最近五年度財務分析：

分析項目		最近五年度財務分析					當年度截至 100年3月31 日
		95年	96年	97年	98年	99年	
財務結構 (%)	負債占資產比率(a)	21.92	16.05	13.69	13.73	48.83	43.84
	長期資金占固定資產 比率	645.42	691.33	749.45	855.20	755.41	1058.39
償債能力	流動比率(%) (b)	305.54	434.53	480.58	481.12	121.89	214.02
	速動比率(%) (c)	212.17	275.80	333.37	358.14	51.25	109.56
	利息保障倍數(倍)(d)	17	89	2,675	7,126	12	0.00
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.42	3.09	4.42	3.45	2.92	2.09
	平均收現天數	107	118	83	106	125	174
	存貨週轉率(次)	1.80	1.95	3.43	3.01	2.46	1.42
	應付款項週轉率(次) (e)	3.62	4.76	11.85	9.31	6.21	4.49
	平均銷貨日數(f)	203	187	106	121	148	258
	固定資產週轉率(次)	4.57	4.75	7.42	6.06	6.41	5.19
	總資產週轉率(次) (g)	0.55	0.58	0.85	0.61	0.43	0.37
獲利能力 (h)	資產報酬率(%)	0.58	3.13	8.42	7.21	0.36	-3.27
	股東權益報酬率(%)	0.71	3.83	9.88	8.36	0.35	-6.24
	占實收資本比率%	營業利益 稅前純益 (損失)	16.51	8.62	3.66	7.38	-0.95
	純益率(%)	0.56	2.67	11.89	10.48	3.04	-6.06
	純益率(%)	1.00	5.17	9.84	11.51	0.43	-37.37
	基本每股盈餘(元)	0.08	0.40	1.12	1.02	0.04	-0.70
	稀釋每股盈餘(元)	0.08	0.39	1.10	1.01	0.04	-0.70
現金流量 (i)	現金流量比率(%)	-	66.93	101.76	63.33	-	0.00
	現金流量允當比率 (%)	163.66	144.36	186.46	137.67	76.56	160.91
	現金再投資比率(%)	-	10.18	13.27	4.59	-5.80	0.00
槓桿度(j)	營運槓桿度	1.98	3.52	8.31	4.31	-26.61	-1.24
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	0.77	0.94

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：(變動比率未達20%者可免分析)

- 負債占資產比率變動主係因本年度短期借款增加所致。
- 流動比率變動主係因本年度短期借款增加所致。
- 速動比率變動主係本年度質押定存增加所致。
- 利息保障倍數變動主係因利息費用增加所致。
- 應付款項週轉率變動主係因本年度期末應付款項增加所致。
- 平均銷貨日數變動主係因本年度期末存貨增加，致使存貨週轉率降低所致。
- 總資產週轉率主係本年度質押定存及遞延費用增加，致使資產總額增加所致。
- 獲利能力之各項財務比率變動主係因稅後淨利降低所致。
- 現金流量之各項財務比率變動主係因質押定存及遞延資產增加，致使投資活動之淨現金流出增加所致。
- 槓桿度變動主係因本年度銷貨退回及折讓增加及未實現聯屬公司間銷貨利益增加，致使營業利益降低所致。

*若有編製合併報表者，得一併揭露合併財務比率分析。

註1：未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

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 × (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4)

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5)

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6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註4：上開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5：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之固定資產總額。

註6：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。

二、最近年度財務報告之監察人查核報告：

喬鼎資訊股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十九年度經勤業眾信聯合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，經由本監察人等查核完竣，認為相符，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，報請鑑察。

此 致

本公司一〇〇年股東常會

喬鼎資訊股份有限公司

監察人：黃捷財

監察人：周雙仁

監察人：歐陽彥杰

中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 八 日

四、九十九年度財務報表：請詳附件二。

五、九十九年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：請詳附件三。

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

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

項 目 \ 年 度	九十九年度	九十八年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	\$1,858,438	\$1,312,372	546,066	42%
固定資產	213,362	209,374	3,988	2%
其他資產	585,117	98,263	486,854	495%
資產總額	3,149,659	2,075,417	1,074,242	52%
流動負債	1,407,670	272,773	1,134,897	416%
長期負債	-	-	-	-
負債總額	1,537,909	284,856	1,253,053	440%
股本	1,487,368	1,428,174	59,194	4%
資本公積	86,290	78,780	7,510	10%
保留盈餘	228,788	328,540	(99,752)	-30%
股東權益總額	1,611,750	1,790,561	(178,811)	-10%

二、經營結果：

單位：新台幣
仟元

項 目 \ 年 度	九十九年度	九十八年度	增(減)金額	變 動 比 例 %
營業收入總額	\$1,500,654	\$1,349,304	\$151,350	11%
減：銷貨退回及折讓	133,824	80,933	52,891	65%
營業收入淨額	1,366,830	1,268,371	98,459	8%
營業成本	987,515	838,076	149,439	18%
調整前銷貨毛利	379,315	430,295	(50,980)	-12%
營業毛利	347,451	444,480	(97,029)	-22%
營業費用	361,604	339,045	22,559	7%
營業利益	(14,153)	105,435	(119,588)	-113%
營業外收入及利益	65,177	49,212	15,965	32%
營業外費用及損失	5,773	5,020	753	15%
繼續營業部門稅前利益	45,251	149,627	(104,376)	-70%
所得稅費用	39,330	3,688	35,642	966%
繼續營業部門稅後利益	5,921	145,939	(140,018)	-96%
會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-
本期淨利	5,921	145,939	(140,018)	-96%

1. 增減變動分析說明：(增減變動未達 20%者可免分析)

- (1) 銷貨退回及折讓增加主要係因 RMA 所致。
- (2) 營業毛利減少主要係因本年度未實現聯屬公司間銷貨利益增加所致。
- (3) 營業利益減少主要係因本年度銷貨退回及折讓增加及未實現聯屬公司間銷貨利益增加所致。
- (4) 營業外收入及利益增加主要係因採權益法認列之投資淨益增加及兌換淨益增加所致。
- (5) 繼續營業部門稅前/後利益減少主要係因營業利益減少所致。
- (6) 所得稅費用增加主要係因營利事業所得稅調整所致。

2. 預期未來一年度銷售數量及依據：未編製財務預測，故不適用。

3. 公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：有效控管成本、費用等相關支出，積極開發 OEM /ODM 及 Solution 新客戶，以增加營收。

三、 現金流量：

(一)最近二年度流動性分析

年 度 項 目	99 年度	98 年度	增 (減) 比 例 (%)
現金流量比率 (%)	0	63.33	-
現金流量允當比率 (%)	76.56	137.67	-44%
現金再投資比率 (%)	-5.8	4.59	-226%
增減比例變動分析說明： 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率變動主係因應收關係人款項及存貨增加，致使營業活動之淨現金流入減少所致。			

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年 初 現 金 餘 額	預計全年來自 營 業 活 動 淨現金流量	預計全年投資 及理財活動淨 現 金 流 量	預計現金剩餘 (不足)數額 + -	預 計 現 金 不 足 額 之 補 救 措 施	
				投 資 計 劃	理 財 計 劃
215,153	110,360	84,792	240,721	N.A.	N.A.
本 (100) 年度現金流量變動情形分析 營業活動：預計未來營收成長，故預計全年來自營業活動之淨現金流入亦增加。 投資活動：採保守穩健為原則，以定存及債券型基金為主。 融資活動：現金流出主要係償還銀行借款。 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

計畫項目	實際或預期 之資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金 總 額	實 際 或 預 定 資 金 運 用 情 形				
				98 年度	99 年度	100 年度	101 年度	102 年度
機器設備	自有資金	98 年	\$ 40,256	\$40,256	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
機器設備	自有資金	99 年	\$ 34,490	-	34,490	-	-	-
購買 iStor 營業資產	銀行貸款	99 年	495,980	-	495,980	-	-	-

(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，取得 iStor 專利權，可使研發技術持續保持領先，並應用於產品運算功能。

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：

最近年度轉投資皆以本業(資訊儲存)相關為限，並不作非本業以外之投資。日本子公司因目前雖營收尚少，仍處於虧損狀態，但其未來發展深具潛力，故再透過增資日本子公司，以改善其財務結構，並強化客戶之服務及開發。

本公司為簡化投資架構及節省公司管理成本，董事會於 99 年 7 月 20 日決議與直接持股 100%之喬鼎投資有限公司進行合併，合併基準日訂為 99 年 7 月 30 日，本合併案依企業併購法採簡易合併方式，以本公司為存續公司，喬鼎投資有限公司為消滅公司。

本公司為整合資源，經董事會決議將直接持股 100%之子公司 Silicon Bridge, Inc.按帳面價值處分予 100%直接持股之子公司 Joding Investment Corp.，該組織架構調整並未產生任何損益；另同時通過美商喬鼎公司與 Silicon Bridge, Inc.合併案，以美商喬鼎公司為存續公司，並於 100 年 1 月 1 日完成合併作業。

六、風險事項之分析評估：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動說明：

本公司歷年來採取低負債經營模式，但為公司未來雲端技術之發展及持續保持儲存產業市占率之領先，經董事會決議以美金 15,500 仟元向 iStor Networks, Inc.購買無形資產(專利權)，並向銀行辦理貸款，致負債比大幅提高，考量未來之利息政策已有向上趨勢，並於 100 年 1 月 14 日以發行有擔保轉換公司債方式來償還短期銀行借款，以降低公司利息之支出。。

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

	九十九年度	九十八年度
兌換利益(損失;A)	9,431	(2,490)
營業收入(B)	1,366,830	1,268,371
營業利益(損失;C)	(14,153)	105,435
(A)/(B)	0.69%	-0.20%
(A)/(C)	-66.64%	-2.36%

本公司最近二年度針對外幣部位均採取保守之外匯避險策略，因此匯兌對營運並無重大影響。

本公司在外匯控管方面採穩健保守原則，並由權責主管隨時注意部位之風險，而為規避匯率變動所可能造成之不利影響，本公司財務人員將密切與銀行聯繫，並蒐集匯率相關資訊，以期充分掌握匯率走勢，因應匯率變動風險，並建立歷史資料庫，以供研判未來走勢與長期趨勢之參考並作適當之避險，除以外幣之應收應付相互支應外，並採用一般的避險工具如遠匯等，以儘量消除匯率波動對損益產生的影響

(2) 本公司因應匯率變動之具體措施：

本公司設有專人注意匯率每日波動情形，以適時掌握並有效之避險，並圖將匯率波動對公司的影響在一定範圍內作有效控制，並依循公司訂定之「取得或處分資產處理程序」規定辦理，最近二年度匯率損益並無重大異常情事。

本公司外銷比重佔公司營收 9 成，因應未來新台幣走勢，本公司適度建立非美元部位外幣，如歐元等，以分散風險，並與金融機構之外匯部門密切聯繫，掌握匯率走勢，適時調整外幣部位，以規避匯兌風險；另針對近來美元/台幣波動風險大，公司將避險比率適度提高到 50%~95%，並隨時視整體環境調整避險策略。

3.通貨膨脹說明：

本公司最近年度並無因受通貨膨脹而有重大影響之情形，且本公司對客戶及供應商之報價，以市場之機動調整者居多，故對本公司損益影響有限。

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

1. 本公司最近二年度並無從事高風險、高槓桿投資。

2. 資金貸與他人：

(1) 99 年 4 月資金貸與歐洲子公司美金 1,150 仟元及歐元 1,100 仟元，主要係因台灣取得資金成本較低，及考量公司全球資金之整體規劃，以較低成本取得資金，截至目前餘額為 0。

(2) 99 年 6 月資金貸與歐洲子公司歐元 1,200 仟元，主要係為營運週轉金使用，截至目前餘額為 0。

3. 背書保證：

(1) 本公司為配合集團營運擴充及業務需要，通過對子公司背書保證作業，額度分別為美國子公司美金 10,000 仟元、日本子公司日幣 60,000 仟元、大陸子公司美金 640 仟元、歐洲子公司歐元 1,200 仟元。

(2) 截至年報刊印日止，實際背書保證餘額為對大陸子公司美金 640 仟元及對歐洲子公司歐元 1,200 仟元，上述背書保證均已依「背書保證作業程序」辦理，故對本公司財務狀況尚無重大影響。

4. 衍生性商品交易

本公司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) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) 最近年度研發計畫及成果：

最近年度研發之產品包括推出雙控制器 FC、iSCSI 及 SAS 規格之新一代系統產品，卡板皆開始進入新一代高速、高穩定性介面產品，大幅提高 RAID 核心軟體技術能力並以技術授權方式取得極高市佔率，另以高性價比之各種產業儲存解決方案應用在監控、影音製作或數據中心。

(2) 預計研發之計畫及項目：

研發計畫名稱	目前進度	應再投入之研發費用	預計完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
高性價比中高階機架式磁碟陣列櫃系統產品及 NAS(網路連結儲存設備)	持續推出新產品，進入 SOHO 市場或個人市場，甚而成功打入客廳(休閒、消費及娛樂之運用)、中小型儲存企業 SMB 市場	併入年度例行 R&D 計劃中	2011Q3	本公司已擁有最完整之 Total Solution (包含 ASIC、RAID Firmware、BIOS、GUI、S/W Management、卡板及系統)
高階 SAN 相關系統產品	成功接獲 OBM 訂單，持續推出新介面產品	以集團各公司分工完成	2011Q3	1. 團隊經歷完整且擁有美國矽谷技術資訊網路 2. 系列產品線已趨完整，持續推出進階產品 3. 整合美國及台灣研發優勢，推出低成本、高效能之系統產品

(3)預計投入之研發費用：

本公司係以研發為導向之公司，60%為研發(含測試)人員持續在產品研發投入資源，以取得競爭優勢，平均每年投入創新研究的經費為合併銷售業績的 25%，顯見喬鼎在創新研發的投入。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

1.科技改變之影響：

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 PLM(Product Life-Cycle Management)管理系統後，已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。

2.產業變化之影響：

根據 Dataquest 報告，未來儲存產業營收之成長力道主要來自中低價之外接式產品，因過去資訊儲存領域以美日廠商為主，但其主要經營以高價產品為主，但亞洲地區(含台灣)因具有成本及高度彈性之優勢，佈局中低階儲存市場頗具潛力，因本公司已於數年前即針對此一趨勢進行策略及產品之準備，因此，產業變化應有利於本公司中小型企業 SMB 儲存市場佔有率推展，依 Gartner 統計資料顯示，本公司產品於全球市佔率排名中逐步提升。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，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，企業形象從成立至今維持高品質、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)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司為簡化投資架構及節省公司管理成本，董事會於九十九年七月二十日決議與直接持股 100%之喬鼎投資有限公司進行合併，合併基準日訂為九十九年七月三十日，本合併案依企業併購法採簡易合併方式，以本公司為存續公司，喬鼎投資有限公司為消滅公司，並於九十九年八月二十三日完成變更登記。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：喬鼎資訊(台灣)銷貨美商喬鼎、歐洲喬鼎，約佔七成以上，因全球子公司皆為銷售據點，若以合併營收角度分析，前 20 大客戶分散於北美、歐洲及日本地區前三大資訊通路商、全球資訊大廠等，除維繫舊有客戶關係，並積極拓展 OBM/ODM 客戶暨其他地區客戶，如中國、澳洲等地區，以分散銷貨集中之因素。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：

針對普安科技重大訊息公告中提及其美國子公司在美國銷售產品侵犯 Summit Data System LLC 其美國專利號碼 6965956 專利。經查本公司暨子公司尚未收到任何相關法律文件，本公司將密切關注本案之發展，若有必要將委由美國律師了解相關事宜。截至年報刊印日止，對本公司之營運並無重大影響。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

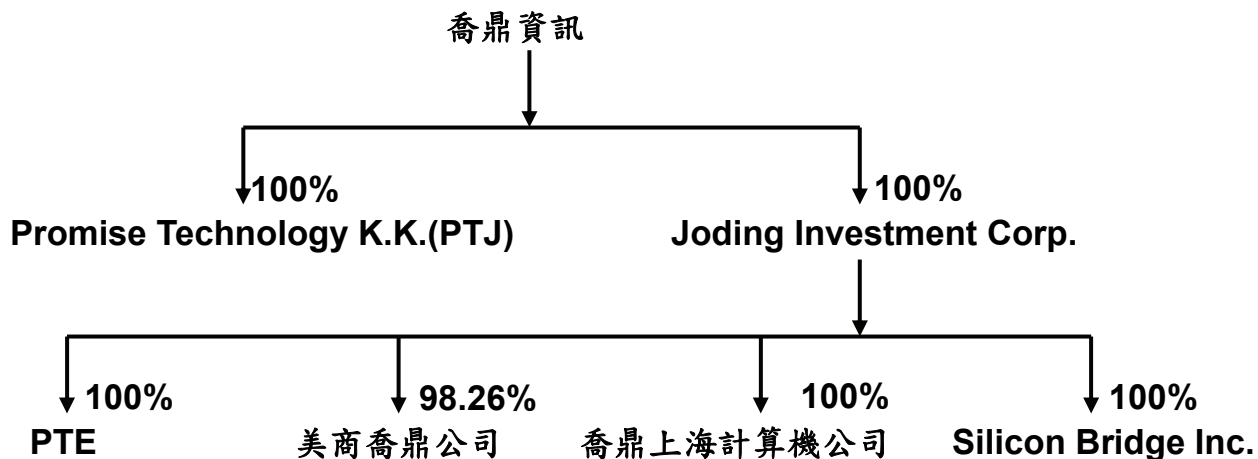
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(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 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
Joding Investment Corporation	2001/04/26	4 th Floor, P.O. Box 2804, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands.	\$474,918	一般投資業
PROMISE TECHNOLOGY, INC. (MILPITAS, USA)	1988/12/19	580 Cottonwood Drive. Milpitas, CA 95035 USA	247,654	電腦儲存設備高效能控制器及電腦快速儲存設備之研發與銷售
PROMISE TECHNOLOGY, EUROPE B.V.	1994/03/07	Sciencepark Eindhoven 5542 5692 EL Son The Netherlands	39,620	電腦儲存設備高效能控制器及電腦快速儲存設備之銷售
喬鼎(上海)計算機科技有限公司	2002/10/24	Rm 508, Leader Tower 1189 West Wu Ding Road Jing An District, Shanghai, China 200042	113.949	開發、製作計算機應用軟件、銷售自產產品、提供技術諮詢
Silicon Bridge Inc.	1998/06/09	580 Cottonwood Drive. Milpitas, CA 95035 USA	227,564	IC 設計、技術諮詢顧問
PROMISE TECHNOLOGY KK.	2009/07/21	東京都文京區本郷三丁目 8 番 5 号村松大廈 3 樓	3,224	電腦儲存設備高效能控制器及電腦快速儲存設備之研發與銷售

註：關係企業為外國公司時，係以 99 年底匯率換算新台幣計算。

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：

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股數(仟股)或 單位數(仟)	持 股 比 例
Joding Investment Corporation	DIRECTOR	LEE, JYH-EN	普通股 16,303	100%
PROMISE TECHNOLOGY, INC. (MILPITAS, USA)	CHAIRMAN/DIRECTOR	Chi-Chen Wu	普通股 98,400	98.26%
PROMISE TECHNOLOGY, EUROPE B.V.	MANAGEMENT /DIRECTOR	Jyh-En Lee	普通股 23	100%
喬鼎(上海)計算機科技有限公司	法定代表人	Jyh-En Lee	-	100%
SILICON BRIDGE, INC.	CHAIRMAN/DIRECTOR	Jyh-En Lee	特別股 A-2,000 特別股 B-8,642 普通股-5,193	100%
PROMISE TECHNOLOGY, KK.	代表取締役	張其珍	-	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 產 總 值	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 利 益 (損 失)	本期稅後利 益(損失)	每股盈 餘(元) (稅後)
Joding Investment Corporation	\$474,918	\$ 492,786	\$ 44	\$492,742	\$ -	(\$ 294)	\$ 64,310	N/A
PROMISE TECHNOLOGY, INC.(MILPITAS, USA)	247,654	975,515	607,625	367,890	2,006,975	34,914	56,261	N/A
PROMISE TECHNOLOGY EUROPE B.V.	39,620	178,062	123,543	54,519	353,121	(64)	1,591	N/A
喬鼎(上海)計算機科技有限公司	113.949	166,705	104,856	61,849	191,110	14,629	16,346	N/A
SILICON BRIDGE ,INC.	227,564	13,470	175	13,294	-	(153)	(44)	N/A
PROMISE TECHNOLOGY KK.	3,224	4,045	13,664	(9,619)	4,512	(7,416)	(7,590)	N/A

註：關係企業為外國公司時，係以 99 年底匯率換算新台幣計算。

(二) 關係企業合併財務報表：

關係企業合併財務報表聲明書

本公司九十九年度（自九十九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 一 〇 〇 年 三 月 二 十 八 日

(三) 關係企業關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款所訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無

喬鼎資訊股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：民國一〇〇年三月十日

本公司民國九十九年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、 本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、 內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、 本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、 本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、 本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國九十九年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、 本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、 本聲明書業經本公司民國一〇〇年三月十日董事會通過，出席董事六人中，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：李志恩



(簽章)

附件二

會計師查核報告

喬鼎資訊股份有限公司 公鑒：

喬鼎資訊股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨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九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，喬鼎資訊股份有限公司自民國九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

喬鼎資訊股份有限公司民國九十九年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

喬鼎資訊股份有限公司已編製民國九十九及九十八年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 裕 峰



黃裕峰

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 黃 鴻 文



黃鴻文

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 〇 年 三 月 二 十 八 日



新加坡 廣信聯合會計師事務所

新加坡 廣信聯合會計師事務所

民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟
每股面額為元

代碼	資產	九十九年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	金	%
		金	%			金	%			
1100	流動資產			2100	流動負債					
1310	現金	\$ 215,153	7	2140	短期借款 (附註十及十八)	\$ 1,140,173	36		\$ -	-
1140	公平價值變動列入損益之金融資產— 流動 (附註二及四)	-	-	2160	應付帳款 (附註十七)	209,519	6		108,399	5
1150	應收帳款 (附註二)	50,791	2	2219	應付所得稅 (附註二及十四)	-	-		8,875	-
1180	應收關係人款項—淨額 (附註二、五 及十七)	501,168	16	2170	應付員工紅利及董事酬勞 (附註十 一)	-	-		13,400	1
1210	其他應收關係人款項 (附註五、七及 十七)	14,378	-	2170	應付費用及其他流動負債 (附註十 七)	57,978	2		56,908	3
1286	存貨 (附註二、三及六)	549,864	17	2881	遞延貨項—聯屬公司間利益 (附註 二)	117,055	4		85,191	4
1291	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十 四)	28,846	1	21XX	流動負債合計	1,524,725	48		272,773	13
1298	質押定期存款 (附註十八)	472,547	15		其他負債					
11XX	預付款項及其他流動資產	25,691	1	2810	應計退休金負債 (附註二及十三)	13,184	1		12,083	1
	流動資產合計	1,858,438	59	2XXX	負債合計	1,537,909	49		284,856	14
1421	長期投資				股東權益 (附註二及十一)					
	採權益法之長期股權投資 (附註二、 七及十七)	492,742	16	3110	股本—每股面額 10 元，額定— 250,000 仟股；發行—九十九年 148,737 仟股，九十八年 142,817 仟 股	1,487,368	47		1,428,174	69
1521	成本				資本公積—股票溢價	41,217	1		60,864	3
1544	房屋及建築	235,386	8	3210	資本公積—庫藏股票交易	17,181	1		386	-
1561	研發設備	75,235	2	3220	資本公積—長期股權投資	25,621	1		16,004	1
1531	生財器具	19,087	1	3260	資本公積—員工認股權	2,271	-		1,526	-
1551	生產設備	44,633	1	3271	法定公積	221,342	7		209,432	10
1551	運輸設備	526	-	3310	未分配盈餘	7,446	-		119,108	6
1631	租賃改良	33,633	1	3350	累積換算調整數	(40,539)	(1)		8,487	-
15X1	合計	408,500	13	3420	庫藏股票—九十九年 6,000 仟股，九 十八年 3,360 仟股 (附註十二)	150,157	(5)		(53,420)	(3)
15X9	累計折舊	(196,118)	(6)	3480	股東權益合計	1,611,750	51		1,790,561	86
1672	預付設備款	980	-							
15XX	固定資產淨額	213,362	7	3XXX						
	其他資產									
1830	遞延資產—淨額 (附註二及九)	488,110	15							
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及 十四)	89,592	3							
1820	存出保證金及其他	7,415	-							
18XX	其他資產合計	585,117	18							
1XXX	資產總計	\$ 3,149,659	100		負債及股東權益總計	\$ 3,149,659	100		\$ 2,075,417	100

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月二十八日查核報告)

董事長：

經理人：

會計主管：

喬鼎資訊股份有限公司

損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額 %	金 額 %
4110 銷貨收入	\$ 1,500,654	\$ 1,349,304
4170 銷貨退回及折讓（附註二）	(133,824)	(80,933)
4100 銷貨收入—淨額（附註二及十七）	1,366,830 100	1,268,371 100
5110 銷貨成本（附註三、六、十六及十七）	987,515 72	838,076 66
5910 營業毛利	379,315 28	430,295 34
5920 （未）已實現聯屬公司間銷貨利益（附註二）	(31,864) (3)	14,185 1
已實現營業毛利	347,451 25	444,480 35
營業費用（附註十六及十七）		
6100 銷售費用	53,762 4	51,223 4
6200 管理費用	83,086 6	79,672 6
6300 研究發展費用	224,756 16	208,150 17
6000 營業費用合計	361,604 26	339,045 27
6900 營業（損失）利益	(14,153) (1)	105,435 8
營業外收入及利益		
7121 採權益法認列之投資淨益（附註二及七）	51,145 4	39,699 3
7160 兌換淨益（附註二）	9,431 1	- -
7110 利息收入（附註十七）	2,585 -	2,813 -
7140 處分投資利益（附註二）	189 -	- -
7310 金融資產評價利益（附註二及四）	- -	793 -
7130 處分固定資產利益（附註二）	- -	5 -
7480 什項收入	1,827 -	5,902 1
7100 營業外收入及利益合計	65,177 5	49,212 4

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額 %	金 額 %
營業外費用及損失		
7510 利息費用	\$ 4,251 1	\$ 21 -
7530 處分固定資產損失 (附註二)	36 -	20 -
7560 兌換淨損 (附註二)	- -	2,490 -
7880 什項支出	<u>1,486</u> -	<u>2,489</u> -
7500 營業外費用及損失合計	<u>5,773</u> <u>1</u>	<u>5,020</u> -
7900 稅前利益	45,251 3	149,627 12
8110 所得稅費用 (附註二及十四)	(<u>39,330</u>) (<u>3</u>)	(<u>3,688</u>) -
9600 本期純益	<u>\$ 5,921</u> -	<u>\$ 145,939</u> <u>12</u>
代 碼	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
每股盈餘 (附註十五)		
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 0.32</u> <u>\$ 0.04</u>	<u>\$ 1.05</u> <u>\$ 1.02</u>
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.31</u> <u>\$ 0.04</u>	<u>\$ 1.04</u> <u>\$ 1.01</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月二十八日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：





奇仕有限公司

股東會議事錄

民國九十九年九月三十日至九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

股 數 (仟 股)	本 金	本 額	資 本 溢 價	公 積 金	附 註			保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	附 註		累 積 換 算 調 整 數 (附 註 二 及 十 一)	庫 藏 股 票 (附 註 二 及 十 二)	股 東 權 益 合 計
					長 期 股 權 投 資	員 工 認 股 權 證	合 計			(附 註 十 一)	計			
九十八年初餘額	139,470	\$ 1,394,705	\$ 57,470	\$ -	\$ 6,587	\$ -	\$ 64,057	\$ 192,871	\$ 165,919	\$ -	\$ 358,790	\$ 17,262	(\$ 133,955)	\$ 1,700,859
盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定公積	-	-	-	-	-	-	-	16,561	(16,561)	-	-	-	-	-
股東紅利—股票 (每股0.55元)	7,274	72,739	-	-	-	-	-	-	(72,739)	(72,739)	(72,739)	-	-	-
股東紅利—現金 (每股0.58元)	-	-	-	-	-	-	-	-	(76,016)	(76,016)	(76,016)	-	(76,016)	-
員工紅利—股票	789	7,890	3,038	-	-	-	3,038	-	-	-	-	-	-	10,928
員工執行認股權	284	2,840	2,416	-	-	-	2,416	-	-	-	-	-	-	5,256
員工認股權之酬勞成本	-	-	-	-	-	1,526	1,526	-	-	-	-	-	-	1,526
庫藏股票成本減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8
庫藏股票註銷—5,000仟股	(5,000)	(50,000)	(2,060)	-	-	-	(2,060)	-	(27,434)	(27,434)	(27,434)	-	79,494	-
庫藏股票轉讓—65仟股	-	-	-	386	-	-	386	-	-	-	-	-	1,033	1,419
九十八年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	145,939	145,939	145,939	-	-	145,939
認列按權益法評價長期股權投資之股東權益變動	-	-	-	-	9,417	-	9,417	-	-	-	-	-	-	9,417
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,775)	-	(8,775)
九十八年底餘額	142,817	1,428,174	60,864	386	16,004	1,526	78,780	209,432	119,108	-	328,540	8,487	(53,420)	1,790,561
盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	11,910	(11,910)	-	-	-	-	-
提列法定公積	-	-	-	-	-	-	-	-	(105,673)	(105,673)	(105,673)	-	-	(105,673)
股東紅利—現金 (每股0.77元)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積轉增資	3,523	35,224	(35,224)	-	-	-	(35,224)	-	-	-	-	-	-	-
員工執行認股權	2,397	23,970	15,577	-	-	-	15,577	-	-	-	-	-	-	39,547
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	4,182	4,182	-	-	-	-	-	-	4,182
庫藏股票買回—5,000仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(134,259)	(134,259)
庫藏股票轉讓—2,360仟股	-	-	-	16,795	-	(3,437)	13,358	-	-	-	-	-	37,522	50,880
九十九年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	5,921	5,921	5,921	-	-	5,921
認列按權益法評價長期股權投資之股東權益變動	-	-	-	-	9,617	-	9,617	-	-	-	-	-	-	9,617
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(49,026)	-	(49,026)
九十九年底餘額	148,737	1,487,368	41,217	17,181	25,621	2,271	86,290	221,342	7,446	-	228,788	(40,539)	(150,157)	1,611,750

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇三年三月二十八日查核報告)



董事長：



經理人：



會計主管：

喬鼎資訊股份有限公司

現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
純益	\$ 5,921	\$ 145,939
折舊及攤銷	64,235	52,306
處分投資利益	(189)	-
採權益法認列之投資淨益	(51,145)	(39,699)
處分固定資產淨損	36	15
遞延所得稅資產	39,330	(10,256)
未(已)實現聯屬公司間銷貨利益	31,864	(14,185)
應計退休金負債	1,101	324
員工認股權酬勞成本	4,182	1,526
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融商品		
一流動	793	(36)
應收帳款	(25,750)	(785)
應收關係人款項	(142,151)	(31,648)
其他應收關係人款項	(1,512)	(15,803)
存貨	(299,134)	50,707
預付款項及其他流動資產	(9,944)	(2,688)
應付帳款	101,120	36,818
應付所得稅	(8,875)	1,712
應付員工紅利及董監事酬勞	(13,400)	(1,140)
應付費用及其他流動負債	(12,557)	(361)
營業活動之淨現金流(出)入	(316,075)	172,746
投資活動之現金流量		
質押定期存款增加	(472,547)	-
購買備供出售金融資產	(272,100)	-
處分備供出售金融資產價款	272,289	-
增加採權益法之長期股權投資	(92,622)	(3,107)
處分採權益法之長期股權投資	43,311	-
購置固定資產	(34,752)	(26,256)
處分固定資產價款	6	5
遞延資產增加	(502,840)	(3,441)
存出保證金及其他(增加)減少	(3,063)	199
投資活動之淨現金流出	(1,062,318)	(32,600)

(接次頁)

(承 前 頁)

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
融資活動之現金流量		
短期借款增加	\$ 1,140,173	\$ -
員工執行認股權	39,547	5,256
股東現金紅利	(105,673)	(76,016)
庫藏股票買回成本	(134,259)	-
庫藏股票成本減少	-	8
庫藏股票處分價款	50,880	1,419
融資活動之淨現金流入 (出)	<u>990,668</u>	<u>(69,333)</u>
現金淨 (減少) 增加數	(387,725)	70,813
年初現金餘額	571,570	500,757
合併取得現金	<u>31,308</u>	<u>-</u>
年底現金餘額	<u>\$ 215,153</u>	<u>\$ 571,570</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 2,731</u>	<u>\$ 21</u>
支付所得稅	<u>\$ 8,979</u>	<u>\$ 11,426</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
存貨轉列固定資產	<u>\$ 1,158</u>	<u>\$ 2,799</u>
長期股權投資貸餘沖其他應收關係人款 項	<u>\$ 9,619</u>	<u>\$ 1,995</u>
應付員工紅利轉增資	<u>\$ -</u>	<u>\$ 10,928</u>
支付部分現金之投資活動		
購置固定資產價款	\$ 48,379	\$ 29,383
應付設備款增加數	(13,627)	(3,127)
支付淨額	<u>\$ 34,752</u>	<u>\$ 26,256</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

吸收合併資訊之補充揭露：

本公司於九十九年七月三十日與喬鼎投資有限公司簡易合併，其資產負債之公平價值表列如下：

	九 十 九 年 七 月 三 十 日
現 金	\$ 31,308
預付款項及其他流動資產	<u>29</u>
	<u>\$ 31,337</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月二十八日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



喬鼎資訊股份有限公司

財務報表附註

民國九十九及九十八年度

(除另予註明者外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司於八十年二月二十七日成立於新竹科學工業園區，並於八十年五月七日取得園區事業登記證開始營業。本公司主要業務為有線及無線通信機械器材製造業、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。

本公司股票自九十一年十二月十八日於台灣證券交易所上市買賣。

本公司董事會於九十九年七月二十日決議簡易合併 100%直接持股之子公司喬鼎投資有限公司，合併基準日訂為九十九年七月三十日，以本公司為存續公司，喬鼎投資有限公司因合併而解散。

截至九十九年及九十八年十二月底止，本公司員工人數皆為 274 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於提列存貨損失、固定資產折舊、遞延資產攤銷、所得稅、退休金暨員工分紅及董監事酬勞等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、主要為交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、遞延資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發

生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當年度費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

備供出售金融資產之認列或除列時點，與公平價值變動列入損益之金融商品相似。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售金融資產之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

收入認列及應收帳款暨備抵呆帳

銷貨收入原則上係於獲利過程完成時認列，其條件為(一)收入金額能可靠衡量；(二)與交易有關之經濟效益很有可能流向企業；(三)與交易相關之已發生及即將發生之成本能可靠衡量；(四)交易於資產負債表

日之完成程度能可靠衡量時認列。去料加工時，加工產品之所有權及顯著風險並未移轉，是以去料時不作銷貨處理。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳係按應收款項之收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨包括原料、製成品及在製品，係以成本與淨變現價值孰低法評價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

採權益法之長期股權投資

本公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。以投資成本加（減）按持股比例認列被投資公司之純益（純損）計算。被投資公司發生純益（純損）時，認列投資利益（損失），發放現金股利時則作為投資成本減項。取得股權時，先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，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」。前述調整如應借記「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，其差額應借記「保留盈餘」。如被投資公司非屬股本及保留盈餘之股東權益發生增減，應將增減數按持股股份比例調整「長期股權投資」及長期股權投資所產生之其他股東權益調整項目。

本公司對於已達控制能力之被投資公司，若因認列其虧損致使對該被投資公司之長期投資帳面餘額為負數時，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額吸收超過該被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。被投資公司帳面價值發生貸方餘額時，在資產負債表中列為其他應收關係人款項減項或負債。

於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列損失；對具控制能力之長期股權投資，係以合併財務報表整體考量現金產生單位，予以評估。

本公司與採權益法評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。

本公司與採權益法評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。

採權益法評價之被投資公司間側流交易所產生之未實現損益，皆按本公司對產生損益之被投資公司之約當持股比例予以銷除。

固定資產

固定資產係按成本減累計折舊計價。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。

倘固定資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若固定資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟固定資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。

研發及生產設備之折舊係以定率遞減法按二至三年提列，其餘按平均法依下列耐用年數計算提列：房屋及建築，三至五十年；生財器具，三至五年；運輸設備，五年；租賃改良，五至十年。耐用年數屆滿仍繼續使用之資產，則就其殘值按重行估計可使用年數繼續提列折舊。

資產出售或報廢時，其相關成本及累計折舊均自帳上予以減除，處分資產利益或損失，則依其性質列為當年度之營業外收入及利益或費用及損失。

遞延資產

研究階段之支出於發生時認列為費用；發展階段之支出於符合規定條件時，認列為無形資產，採用直線法依其耐用年限攤銷，不符合規定條件則列為當年度費用。

遞延資產以取得成本為入帳基礎，主要係電腦軟體、技術權利及其他，以平均法依其效益年限分別按二至五年、三至十三點五年及三年攤銷。

倘遞延資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若遞延資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟遞延資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

資本支出與收益支出之劃分

凡支出之效益及於以後各年度者列為資產。其效益僅及於當年度或無效者，列為費用或損失。

員工退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

員工認股權

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十七年一月一日（含）以後者，係依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。按預期既得認股權之最佳估計數量及給與日公平價值計算之認股權價值，於既得期間以直線法認列為當年度費用，並同時調整資本公積—員工認股權。後續資訊顯示預期既得之認股權數量與估計不同時，則修正原估計數。

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，係適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定，本公司選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期認列為費用。

庫藏股票

本公司收回已發行股票作為庫藏股票時，該庫藏股票之成本在資產負債表上作為股東權益之減項，而不列於資產項下。收回時，其屬買回者，將所支付成本借記「庫藏股票」。處分時，處分價格若高於帳面價值，其差額貸記「資本公積－庫藏股票交易」；若低於帳面價值，其差額沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足則借記保留盈餘。

公司註銷庫藏股票時，應貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「資本公積－股票發行溢價」與「股本」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額應沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足再借記保留盈餘；庫藏股票之帳面價值如低於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額應貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

所得稅

本公司所得稅之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未使用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，認列備抵評價金額；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，依預期迴轉期間劃分為流動或非流動項目。

投資國外子公司或國外合資企業之長期股權投資帳面價值與課稅基礎之暫時性差異，如本公司可控制暫時性差異回轉之時間，且於可預見之未來不會回轉，其實質上係長久存在者，則不予以認列相關遞延所得稅負債或資產。

購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

外幣交易及外幣財務報表之換算

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

外幣長期投資採權益法評價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

前述即期匯率係以主要往來銀行之中價為評價基礎。

合 併

本公司於九十九年七月三十日簡易合併喬鼎投資有限公司，假設本公司於九十八年初合併喬鼎投資有限公司重編後之財務報表如下：

資產負債表

民國九十八年十二月三十一日

現 金	\$ 602,944
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	793
應收帳款	25,041
應收關係人款項－淨額	359,017
其他應收關係人款項	20,490
存 貨	251,888
遞延所得稅資產－流動	67,855
預付款項及其他流動資產	15,746
流動資產合計	<u>1,343,774</u>
採權益法之長期股權投資	<u>424,076</u>
固定資產淨額	<u>209,374</u>
遞延資產－淨額	3,998
遞延所得稅資產－非流動	89,913
存出保證金及其他	<u>4,352</u>
其他資產合計	<u>98,263</u>
資產總計	<u>\$ 2,075,487</u>

(接次頁)

(承 前 頁)

應付帳款	\$ 108,399
應付所得稅	8,875
應付員工紅利及董監事酬勞	13,400
應付費用及其他流動負債	56,978
遞延貸項－聯屬公司間利益	<u>85,191</u>
流動負債合計	<u>272,843</u>
應計退休金負債	<u>12,083</u>
負債合計	<u>284,926</u>
股 本	1,428,174
資本公積－股票溢價	60,864
資本公積－庫藏股票交易	386
資本公積－長期股權投資	16,004
資本公積－員工認股權	1,526
法定公積	209,432
未分配盈餘	119,108
累積換算調整數	8,487
庫藏股票	(<u>53,420</u>)
股東權益合計	<u>1,790,561</u>
負債及股東權益總計	<u>\$ 2,075,487</u>

損 益 表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

營業收入淨額	\$ 1,268,371
銷貨成本	<u>838,076</u>
營業毛利	430,295
已實現聯屬公司間銷貨利益	<u>14,185</u>
已實現營業毛利	444,480
營業費用	<u>339,151</u>
營業利益	<u>105,329</u>
營業外收入及利益	<u>49,318</u>
營業外費用及損失	<u>5,020</u>
所得稅費用	<u>3,688</u>
純 益	<u>\$ 145,939</u>

三、會計變動之理由及其影響

財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」

本公司自九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當年度認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失（或回升利益）應分類為銷貨成本。此項會計變動，使九十八年度純益減少 1,329 仟元，稅後基本每股盈餘減少 0.01 元。

四、公平價值變動列入損益之金融商品－流動

本公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日
<u>交易目的之金融資產</u>	
遠期外匯合約	\$ 793

本公司九十九及九十八年度從事遠期外匯合約交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分公平價值變動風險為目的。

截至九十九年底止，本公司從事之遠期外匯皆已到期；截至九十八年底止，本公司尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
九 十 八 年 底			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	99.0 1.04~99.02.08	USD3,000/NTD96,931

於九十九及九十八年度，交易目的之金融商品產生之淨益分別為 1,443 仟元及 3,915 仟元。

五、應收關係人款項－淨額

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
應收關係人款項	\$510,795	\$364,281
轉列其他應收關係人款項	(9,627)	(5,264)
\$	<u>501,168</u>	<u>\$359,017</u>

六、存 貨

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
製 成 品	\$180,788	\$109,989
在 製 品	27,126	8,925
原 料	<u>341,950</u>	<u>132,974</u>
\$	<u>549,864</u>	<u>\$251,888</u>

九十九年及九十八年十二月三十一日之備抵存貨損失分別為 127,066 仟元及 115,360 仟元。

九十九及九十八年度與存貨相關之銷貨成本分別為 987,515 仟元及 838,076 仟元。九十九年度銷貨成本包括存貨跌價損失 14,022 仟元及下腳收入 16 仟元，九十八年度銷貨成本包括存貨跌價損失 28,160 仟元。

七、採權益法之長期股權投資

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
	持 股	持 股
	帳 列 金 額	帳 列 金 額
	比例 %	比例 %
非上市（櫃）公司		
Joding Investment Corp.	\$492,742	\$375,212
Silicon Bridge, Inc.	-	48,864
喬鼎投資有限公司	-	31,332
PTJ (	<u>9,619</u>)	<u>(1,995)</u>
483,123		453,413
帳列其他應收關係人款項	<u>9,619</u>	<u>1,995</u>
\$	<u>492,742</u>	<u>\$ 455,408</u>

本公司於九十八年七月投資成立 Promise Technology K.K. (PTJ) 持有 100% 股權，該公司主要係從事銷售及行銷業務。

投資成本與股權淨值間差額，係因攤銷性資產而發生者，九十九及九十八年度增減金額如下：

	九 十 九 年	九 十 八 年
	年 初 餘 額	年 初 餘 額
	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少
	本 年 度 減 少	本 年 度 增 加
	年 底 餘 額	年 底 餘 額
攤銷性資產	<u>\$34,218</u>	<u>\$ -</u>
	<u>\$34,218</u>	<u>\$ -</u>
	九 十 九 年	九 十 八 年
	年 初 餘 額	年 初 餘 額
	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少
	本 年 度 減 少	本 年 度 增 加
	年 底 餘 額	年 底 餘 額
攤銷性資產	<u>\$42,515</u>	<u>\$ -</u>
	<u>\$ 8,297</u>	<u>\$34,218</u>

本公司九十九及九十八年度採權益法認列之投資淨益分別為 51,145 仟元及 39,699 仟元，除 PTJ 財務報表未經會計師查核外，餘係依據被投資公司同期間經會計師查核之財務報表認列，惟管理當局認為 PTJ 財務報表未經會計師查核，尚不致產生重大影響。其明細資料如下：

	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	各該公司當 年度(損)益	本公司認列之 投資(損)益	各該公司當 年度(損)益	本公司認列之 投資(損)益
Joding Investment Corp.	\$ 64,310	\$ 64,310	\$ 53,566	\$ 53,566
Silicon Bridge, Inc.	(71)	(5,580)	(287)	(8,584)
喬鼎投資有限公司	5	5	(70)	(70)
PTJ	(7,590)	(7,590)	(5,213)	(5,213)
		<u>\$ 51,145</u>		<u>\$ 39,699</u>

本公司為簡化投資架構及節省公司管理成本，董事會於九十九年七月二十日決議與直接持股 100%之喬鼎投資有限公司進行合併，合併基準日訂為九十九年七月三十日，本合併案依企業併購法採簡易合併方式，以本公司為存續公司，喬鼎投資有限公司為消滅公司。

本公司為整合資源，董事會於九十九年七月二十日決議將直接持股 100%之子公司 Silicon Bridge, Inc.按帳面價值處分予 100%直接持股之子公司 Joding Investment Corp.，該組織架構調整並未產生任何損益；另同時通過美商喬鼎公司與 Silicon Bridge, Inc.合併案，以美商喬鼎公司為存續公司，合併基準日為一〇〇年一月一日。

子公司之帳目已併入編製九十九及九十八年度合併財務報表。

八、固定資產－淨額

項 目	九 年 初 餘 額	十 本 年 度 增 加	九 本 年 度 減 少	年 重 分 類	度 年 底 餘 額
成 本					
房屋及建築	\$ 235,563	\$ 459	(\$ 636)	\$ -	\$ 235,386
研發設備	122,636	33,354	(80,930)	175	75,235
生財器具	35,767	4,637	(21,708)	391	19,087
生產設備	87,195	5,385	(48,539)	592	44,633
運輸設備	1,659	526	(1,659)	-	526
租賃改良	32,695	3,038	(2,100)	-	33,633
預付設備款	-	980	-	-	980
合 計	<u>515,515</u>	<u>\$ 48,379</u>	<u>(\$ 155,572)</u>	<u>\$ 1,158</u>	<u>409,480</u>

(接次頁)

(承前頁)

項 目	九 年 初 餘 額	十 本 年 度 增 加	九 本 年 度 減 少	年 重 分 類	度 年 底 餘 額
累計折舊					
房屋及建築	\$ 89,036	\$ 11,028	(\$ 636)	\$ -	\$ 99,428
研發設備	104,331	16,923	(80,930)	-	40,324
生財器具	27,696	4,356	(21,666)	-	10,386
生產設備	73,065	9,921	(48,539)	-	34,447
運輸設備	1,659	73	(1,659)	-	73
租賃改良	10,354	3,206	(2,100)	-	11,460
合 計	306,141	\$ 45,507	(\$ 155,530)	\$ -	196,118
淨 額	\$ 209,374				\$ 213,362

項 目	九 年 初 餘 額	十 本 年 度 增 加	八 本 年 度 減 少	年 重 分 類	度 年 底 餘 額
成 本					
房屋及建築	\$ 230,024	\$ 5,539	\$ -	\$ -	\$ 235,563
研發設備	106,078	15,393	(1,259)	2,424	122,636
生財器具	39,825	2,927	(7,087)	102	35,767
生產設備	80,796	4,731	(1,029)	2,697	87,195
運輸設備	1,659	-	-	-	1,659
租賃改良	31,902	793	-	-	32,695
預付設備款	2,424	-	-	(2,424)	-
合 計	492,708	\$ 29,383	(\$ 9,375)	\$ 2,799	515,515
累計折舊					
房屋及建築	78,217	\$ 10,819	\$ -	\$ -	89,036
研發設備	89,203	16,387	(1,259)	-	104,331
生財器具	30,583	4,180	(7,067)	-	27,696
生產設備	58,838	15,256	(1,029)	-	73,065
運輸設備	1,659	-	-	-	1,659
租賃改良	7,260	3,094	-	-	10,354
合 計	265,760	\$ 49,736	(\$ 9,355)	\$ -	306,141
淨 額	\$ 226,948				\$ 209,374

九、遞延資產－淨額

	九 電 腦 軟 體	十 技 術 權 利	九 其 他	年 合 計	度
成 本					
年初餘額	\$ 68,595	\$ 8,298	\$ 221	\$ 77,114	
本年度增加	5,944	496,239	657	502,840	
本年度減少	(63,550)	(8,085)	(158)	(71,793)	
年底餘額	10,989	496,452	720	508,161	

(接次頁)

(承前頁)

	九 電 腦 軟 體	十 技 術 權 利	九 其 他	年 合 計
<u>累計攤銷</u>				
年初餘額	\$ 64,792	\$ 8,161	\$ 163	\$ 73,116
本年度增加	2,971	15,504	253	18,728
本年度減少	(63,550)	(8,085)	(158)	(71,793)
年底餘額	<u>4,213</u>	<u>15,580</u>	<u>258</u>	<u>20,051</u>
淨 額	<u>\$ 6,776</u>	<u>\$ 480,872</u>	<u>\$ 462</u>	<u>\$ 488,110</u>

	九 電 腦 軟 體	十 技 術 權 利	八 其 他	年 合 計
<u>成 本</u>				
年初餘額	\$ 78,322	\$ 8,298	\$ 211	\$ 86,831
本年度增加	3,431	-	10	3,441
本年度減少	(13,158)	-	-	(13,158)
年底餘額	<u>68,595</u>	<u>8,298</u>	<u>221</u>	<u>77,114</u>
<u>累計攤銷</u>				
年初餘額	\$ 75,616	\$ 7,966	\$ 122	\$ 83,704
本年度增加	2,334	195	41	2,570
本年度減少	(13,158)	-	-	(13,158)
年底餘額	<u>64,792</u>	<u>8,161</u>	<u>163</u>	<u>73,116</u>
淨 額	<u>\$ 3,803</u>	<u>\$ 137</u>	<u>\$ 58</u>	<u>\$ 3,998</u>

十、短期借款

九 十 九 年
十二月三十一日

週轉金借款—係新台幣 472,000
仟元及美金 22,938 仟元，於一
〇〇年八月底前陸續到期，年
利率 0.8151%~1.50%

\$ 1,140,173

十一、股東權益

資本公積

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；其撥充資本，每年以實收股本之一定比率為限。因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任何用途。

盈餘分派及股利政策

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) 提繳稅捐；
- (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不低於百分之五，員工紅利以股票發放時，發放對象得包括一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之；
- (七) 其餘之盈餘分派由董事會訂定經股東會決議之。

九十九年度未有可分配盈餘，九十八年度應付員工紅利及董監酬勞之估列金額如下：

	<u>九 十 八 年 度</u>	
	估 列	估 列
	金 額	比 例 %
應付員工紅利	\$10,720	10
應付董監事酬勞	<u>2,680</u>	2.5
\$	<u>13,400</u>	

前述員工紅利及董監事酬勞係依法令、章程及過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監事酬勞之金額）並彌補歷年虧損及扣除法定公積後之餘額按上述比例計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）。

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，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得以撥充股本。

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，盈餘之分派得以現金股利或股票股利為之，其中現金股利不得低於股利總額百分之十，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。

本公司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。

本公司股東常會於九十九年六月二十三日及九十八年六月十日分別通過九十八及九十七年度盈餘分配案、每股股利、員工紅利及董監事酬勞如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十八年度	九十七年度	九十八年度	九十七年度
法定公積	\$ 11,910	\$ 16,561	\$ -	\$ -
股東股票紅利	-	72,739	-	0.55
股東現金紅利	<u>105,673</u>	<u>76,016</u>	0.77	0.58
	<u>\$ 117,583</u>	<u>\$ 165,316</u>		
	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	現 金 紅 利	股 票 紅 利	現 金 紅 利	股 票 紅 利
員工紅利	\$ 10,720	\$ -	\$ 11,429	\$ 10,928
董監事酬勞	2,680	-	3,726	-

九十七年度員工股票紅利股數為 789 仟股，係按九十八年度決議分紅之金額除以股東會決議日前一日的收盤價（考量除權除息之影響後）計算。

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	員 工 紅 利	董 監 事 酬 勞	員 工 紅 利	董 監 事 酬 勞
股東會決議配發金額	\$ 10,720	\$ 2,680	\$ 22,357	\$ 3,726
各年度財務報表認列金額	<u>10,720</u>	<u>2,680</u>	<u>21,223</u>	<u>4,245</u>
差異金額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,134</u>	<u>(\$ 519)</u>

股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與九十七年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞之差異主要係因估計改變，已調整為九十八年度之損益。

上述盈餘分配情形與本公司於九十九年三月三十日及九十八年三月十九日之董事會決議並無差異。

另本公司股東常會於九十九年六月二十三日決議以資本公積35,224 仟元轉增資。此項增資案業經行政院金融監督管理委員會核准申報生效。增資基準日為九十九年九月二十一日。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

換算調整數

九十九及九十八年度換算調整數之變動組成項目如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
<u>外幣財務報表換算之兌換差額</u>		
Joding Investment Corp.	(\$ 49,019)	(\$ 8,517)
Silicon Bridge, Inc.	27	(369)
PTJ (	<u>34)</u>	<u>111</u>
(	<u>\$ 49,026)</u>	(<u>\$ 8,775)</u>

員工認股權憑證

本公司分別於九十六年十二月六日（以下簡稱九十六年認股權計畫）、九十三年六月二十八日（以下簡稱九十三年認股權計畫）及九十一年五月二十三日（以下簡稱九十一年認股權計畫）分別經行政院金融監督管理委員會及財政部證券暨期貨管理委員會核准發行員工認股權憑證 6,000 單位、6,000 單位及 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分別為 6,000 仟股、6,000 仟股及 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憑證，且此認股權憑證之存續期間分別為四年、十年及十年。認股權發行後，遇有無償配股及非因庫藏股票註銷之減資時，依照本公司員工認股權憑證發行及認股辦法予以調整。

上述認股權計畫之資料彙總如下：

	九十六年認股權計畫		九十三年認股權計畫		九十一年認股權計畫	
	單	加權平均 行使價格 (元/股)	單	加權平均 行使價格 (元/股)	單	加權平均 行使價格 (元/股)
<u>九十九年度</u>						
年初餘額	4,899	\$ 16.7	1,093	\$ 19.9	944	\$ 10
本年度行使	(1,510)	16.3~16.7	(589)	19.4~19.9	(298)	10
本年度取消	(451)	16.3~16.7	(166)	19.4~19.9	-	-
年底餘額	<u>2,938</u>	16.3	<u>338</u>	19.4	<u>646</u>	10
<u>九十八年度</u>						
年初餘額	5,298	\$ 17.6	1,523	\$ 21.0	972	\$ 10
本年度行使	(37)	16.7	(219)	19.9	(28)	10
本年度取消	(362)	16.7~17.6	(211)	21.0	-	10
年底餘額	<u>4,899</u>	16.7	<u>1,093</u>	19.9	<u>944</u>	10

上述認股權計畫之認股價格，業已因本公司無償配股而調整。

截至九十九年十二月三十一日止，酬勞性員工認股權計畫流通在外之資訊彙總如下：

	流通在外之認股選擇權			目前可行使認股選擇權		
	單	加權平均 預期剩餘 存續期限 (年)	加權平均 行使價格 (元/股)	單	加權平均 行使價格 (元/股)	
<u>行使價格 範圍 (元/股)</u>	<u>單</u>	<u>(年)</u>	<u>(元/股)</u>	<u>單</u>	<u>(元/股)</u>	
<u>96年認股權計畫</u>						
\$ 16.3	<u>2,938</u>	1.00	\$ 16.3	<u>2,938</u>	\$ 16.3	
<u>93年認股權計畫</u>						
\$ 19.4	<u>338</u>	4.48	\$ 19.4	<u>338</u>	\$ 19.4	
<u>91年認股權計畫</u>						
\$ 10	<u>646</u>	1.64	\$ 10	<u>646</u>	\$ 10	

本公司依財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定，自九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間發行之員工認股權皆採內含價值法認列所給予之酬勞成本，因各認股權計畫衡量日之股票市價與行使價格相同，故無認列酬勞成本。若採公平價值法認

列酬勞性員工認股權計劃，用以估計員工認股權公平價值所做之假設資訊及公平價值彙總如下：

		九十九年度	九十八年度
評價模式	Black-Scholes 選擇權		
假設	評價模式		
	無風險利率	2.59%~3.00%	2.59%~3.00%
	預期存續期間	4~10 年	4~10 年
	預期價格波動率	55.67%~75.13%	55.67%~75.13%
	預期股利率	1.2% 1.2%	
給與之認股權加權	每單位公平價值(元)	<u>\$7,458~16,655</u>	<u>\$7,458~16,655</u>
平均公平價值	採公平價值法之酬勞成本(仟元)	<u>\$ 1,094</u>	<u>\$ 13,403</u>

財務報表之擬制純益與每股盈餘資訊列示如下：

		九十九年度	九十八年度
純益	報表認列之純益	<u>\$ 5,921</u>	<u>\$ 145,939</u>
	擬制純益	<u>\$ 4,827</u>	<u>\$ 132,536</u>
基本每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	<u>\$ 0.04</u>	<u>\$ 1.02</u>
	擬制每股盈餘	<u>\$ 0.03</u>	<u>\$ 0.93</u>
稀釋每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	<u>\$ 0.04</u>	<u>\$ 1.01</u>
	擬制每股盈餘	<u>\$ 0.03</u>	<u>\$ 0.92</u>

計算每股盈餘時，無償配股已列入追溯調整，九十八年度稅後基本及稀釋擬制每股盈餘，因追溯調整，分別由 0.95 元及 0.94 元減少為 0.93 元及 0.92 元。

十二、庫藏股票

(單位：仟股)

收回原因	年初股數	本年度增(減)	本年度註銷	年底股數
<u>九十九年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>3,360</u>	<u>2,640</u>	<u>-</u>	<u>6,000</u>
<u>九十八年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>8,425</u>	<u>(5,065)</u>	<u>-</u>	<u>3,360</u>
維護公司信用及股東權益	<u>-</u>	<u>5,000</u>	<u>(5,000)</u>	<u>-</u>

根據證券交易法規定，本公司買回股份不得超過已發行股份總數百分之十，收回股份之總額不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現

之資本公積；買回之股份，不得質押，且於未轉讓前不得享有股東權利。

本公司董事會於九十八年一月十八日決議將九十七年十月二十日至十二月十九日買回之庫藏股票 5,000 仟股，其買回目的由轉讓予員工變更為維護公司信用及股東權益，業經行政院金融監督管理委員會申報備查，並以九十八年二月二十八日為減資基準日，註銷庫藏股票 5,000 仟股，此項減資案業經科學工業園區管理局核准變更登記。

本公司於九十八年七月八日經行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准，將部分買回之庫藏股票轉讓 65 仟股予員工，其公平價值使用 Black - Scholes 評價模式，評價模式所採用之參數如下：

給與日股價	\$ 15.4
行使價格	21.83
預期波動率	17.05%
預期存續期間	21 天
預期股利率	1.2%
無風險利率	3%

本公司九十八年度認列之酬勞成本為 1 仟元。

本公司於九十八年十月二十九日經董事會決議，將部分買回之庫藏股票於九十九年三月十八日至一〇〇年三月十七日轉讓予員工，截至九十九年十二月三十一日已轉讓 2,360 仟股予員工，其公平價值使用 Black - Scholes 評價模式，評價模式所採用之參數如下：

給與日股價	\$ 18.65
行使價格	21.83
預期波動率	37.81%~50.84%
預期存續期間	5.57 月~17.7 月
預期股利率	5.36%
無風險利率	0.072%~0.2743%

本公司九十九及九十八年度認列之酬勞成本分別為 4,182 仟元及 1,525 仟元。

本公司董事會於九十九年三月三十日決議於九十九年三月三十一日至五月二十九日買回庫藏股票 5,000 仟股轉讓予員工，本公司於上述期間買回 5,000 仟股。

十三、退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 11,200 仟元及 10,333 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。本公司九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 1,251 仟元及 493 仟元。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本為：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
服務成本	\$ 409	\$ 283
利息成本	812	778
退休基金資產預期報酬	(344)	(531)
攤銷數	<u>374</u>	(<u>37</u>)
淨退休金成本	<u>\$ 1,251</u>	<u>\$ 493</u>

(二) 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 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ 3,369	\$ 952
非既得給付義務	<u>13,956</u>	<u>16,259</u>
累積給付義務	17,325	17,211
未來薪資增加之影響數	<u>23,074</u>	<u>23,403</u>
預計給付義務	40,399	40,614

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
退休基金資產公平價值	<u>(\$ 17,617)</u>	<u>(\$ 17,117)</u>
提撥狀況	22,782	23,497
未認列過渡性淨給付義務	(18)	(21)
未認列退休金損失	<u>(9,669)</u>	<u>(11,478)</u>
應計退休金負債	<u>\$ 13,095</u>	<u>\$ 11,998</u>
退休辦法之既得給付	<u>\$ 3,574</u>	<u>\$ 1,025</u>

(三) 退休金給付義務及計算淨退休金成本之假設為：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
折 現 率	2.0%	2.0%
未來薪資水準增加率	5.0%	5.0%
退休基金資產預期投資報酬率	2.0%	2.0%

(四) 退休金提撥及支付情況：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
本年度提撥	<u>\$ 150</u>	<u>\$ 169</u>
本年度支付	<u>\$ -</u>	<u>\$ 780</u>

十四、所得稅

(一) 帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當年度應負擔所得稅費用調節如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
稅前利益按法定稅率計算之稅額	\$ 7,693	\$ 37,407
所得稅調整項目之稅額影響數：		
暫時性差異	2,804	(4,795)
永久性差異	(16,998)	(9,925)
其 他	<u>-</u>	<u>(10)</u>
當年度應負擔所得稅費用(利益)	<u>(\$ 6,501)</u>	<u>\$ 22,677</u>

(二) 所得稅費用構成項目如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
當年度應負擔所得稅費用	\$ -	\$ 22,677
未分配盈餘加徵 10%	92	29
本年度抵用之投資抵減	(92)	(13,831)
本年度應付	-	8,875
遞延所得稅資產淨變動		
— 投資抵減	32,346	(66,726)
— 暫時性差異	3,908	15,249
— 虧損扣抵	(6,501)	-
— 備抵評價調整	9,577	41,221
以前年度所得稅調整	-	5,069
所得稅費用	<u>\$ 39,330</u>	<u>\$ 3,688</u>

立法院於九十九及九十八年度間陸續修正及通過下列法規：

1. 九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，並自九十九年度施行。
2. 九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15% 限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30% 為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一〇八年十二月三十一日止。
3. 九十九年五月再修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十調降為百分之十七，並自九十九年度施行。

(三) 遞延所得稅資產明細如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
流 動		
投資抵減	\$ 53,937	\$ 41,271
暫時性差異	41,754	45,662
備抵評價	(66,845)	(19,078)
\$	<u>28,846</u>	<u>\$ 67,855</u>
非 流 動		
投資抵減	\$120,403	\$165,415
虧損扣抵	6,501	-
備抵評價	(37,312)	(75,502)
\$	<u>89,592</u>	<u>\$ 89,913</u>

(四) 兩稅合一相關資訊：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 118</u>	<u>\$ 316</u>

本公司九十九年底未有可分配盈餘，故無稅額扣抵比率；九十八年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率為 7.68%。

(五) 九十九年及九十八年底未有八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

(六) 本公司截至九十九年底止，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
所得稅法	虧損扣抵	<u>\$ 6,501</u>	<u>\$ 6,501</u>	一〇九
促進產業升級條例	研究發展支出	\$ 47,618	\$ -	九十九
	投資抵減	53,714	53,714	一〇〇
		64,489	64,489	一〇一
		<u>55,740</u>	<u>55,740</u>	一〇二
		<u>\$221,561</u>	<u>\$173,943</u>	
促進產業升級條例	人才培訓支出	\$ 42	\$ -	九十九
	投資抵減	223	223	一〇〇
		78	78	一〇一
		<u>96</u>	<u>96</u>	一〇二
		<u>\$ 439</u>	<u>\$ 397</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
<u>促進產業升級條例</u>		
第二次新增投資計畫免徵所得稅 95	年 1 月 1 日至 99 年 12 月 31 日	
第三次新增投資計畫免徵所得稅 96	年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日	
第四次新增投資計畫免徵所得稅 97	年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日	

本公司截至九十七年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

十五、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)	股數 (分母)	每 股 盈 餘 (元)
	稅 前 稅	稅 後 稅	(仟 股)
<u>九十九年度</u>			
純 益	<u>\$ 45,251</u>	<u>\$ 5,921</u>	
基本每股盈餘			
屬於普通股股東之			
本年度純益	\$ 45,251	\$ 5,921	141,807
具稀釋作用潛在普通股			
之影響			
員工認股權	-	-	2,126
員工分紅	-	-	247
稀釋每股盈餘			
屬於普通股股東之			
純益加潛在普通			
股之影響	<u>\$ 45,251</u>	<u>\$ 5,921</u>	<u>144,180</u>
			<u>\$ 0.31</u>
			<u>\$ 0.04</u>
<u>九十八年度</u>			
純 益	<u>\$ 149,627</u>	<u>\$ 145,939</u>	
基本每股盈餘			
屬於普通股股東之			
本年度純益	\$ 149,627	\$ 145,939	142,885
具稀釋作用潛在普通股			
之影響			
員工認股權	-	-	446
員工分紅	-	-	1,095
稀釋每股盈餘			
屬於普通股股東之			
純益加潛在普通			
股之影響	<u>\$ 149,627</u>	<u>\$ 145,939</u>	<u>144,426</u>
			<u>\$ 1.04</u>
			<u>\$ 1.01</u>

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第○五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。九十八年度稅後基本及稀釋每股盈餘，因追溯調整，分別由 1.05 元及 1.04 元減少為 1.02 元及 1.01 元。

十六、用人、折舊及攤銷費用

	九	十	九	年	度	九	十	八	年	度
	屬於銷貨	屬於營業				屬於銷貨	屬於營業			
	成本者	費用者	合	計		成本者	費用者	合	計	
用人費用										
薪資費用	\$ 57,400	\$ 176,144	\$ 233,544		\$ 63,315	\$ 192,421	\$ 255,736			
退休金	2,985	9,466	12,451		2,783	8,043	10,826			
伙食費	1,871	4,024	5,895		1,958	3,844	5,802			
福利金	241	518	759		203	401	604			
員工保險費	4,375	12,339	16,714		4,202	10,821	15,023			
其他用人費用	431	1,248	1,679		424	1,369	1,793			
	<u>\$ 67,303</u>	<u>\$ 203,739</u>	<u>\$ 271,041</u>		<u>\$ 72,885</u>	<u>\$ 216,899</u>	<u>\$ 289,784</u>			
折舊費用	<u>\$ 13,754</u>	<u>\$ 31,753</u>	<u>\$ 45,507</u>		<u>\$ 19,193</u>	<u>\$ 30,543</u>	<u>\$ 49,736</u>			
攤銷費用	<u>\$ 7</u>	<u>\$ 18,721</u>	<u>\$ 18,728</u>		<u>\$ 7</u>	<u>\$ 2,563</u>	<u>\$ 2,570</u>			

十七、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係：

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
美商喬鼎公司	本公司間接持股 98.26%之子公司
喬鼎(上海)計算機科技有限公司(喬鼎上海計算機公司)	本公司間接持股 100%之子公司
Promise Technology Europe B.V.(PTE)	本公司間接持股 100%之子公司
Promise Technology K.K. (PTJ)	本公司直接持股 100%之子公司
其 他	具有實質控制關係或重大影響力但無重大交易之關係人，請參閱附註十九

(二) 本公司與關係人之重大交易及餘額，除已於財務報表中其他附註列示者外，彙總如下：

	九	十	九	年	九	十	八	年
	金	額	%		金	額	%	
全 年 度								
銷貨收入								
美商喬鼎公司	\$ 906,902		66		\$ 858,955		68	
PTE 157,634			12		84,934		7	
喬鼎上海計算機公司	91,040		7		115,783		9	
PTJ 55			-		-		-	
\$	<u>1,155,631</u>		<u>85</u>		<u>\$ 1,059,672</u>		<u>84</u>	
進 貨								
美商喬鼎公司	\$ 9,599		1		\$ 806		-	

(接次頁)

(承前頁)

	九	十	九	年	九	十	八	年
	金	額	%		金	額	%	
營業費用								
美商喬鼎公司	\$	-	-		\$	2,685	1	
喬鼎上海計算機公司		-	-			18	-	
\$ -					\$	2,703	1	
利息收入								
PTE \$		907	35		\$	-	-	
美商喬鼎公司		-	-			703	25	
\$		907	35		\$	703	25	
購置固定資產								
美商喬鼎公司	\$	-	-		\$	1,363	5	
喬鼎上海計算機公司		-	-			182	-	
\$ -					\$	1,545	5	
年底餘額								
應收關係人款項								
美商喬鼎公司	\$	399,656	80		\$	228,808	64	
喬鼎上海計算機公司		69,546	14			65,258	18	
PTE 41,538			8			70,215	19	
PTJ 55			-			-	-	
510,795			102			364,281	101	
轉列其他應收關係人								
款項	(	9,627)	(2)		(	5,264)	(1)	
\$		501,168	100		\$	359,017	100	
其他應收關係人款項								
PTJ \$		12,748	88		\$	4,881	24	
喬鼎上海計算機公司		6,554	46			326	2	
美商喬鼎公司		4,120	29			7,171	35	
PTE 575			4			10,107	49	
23,997			167			22,485	110	
長期股權投資貸餘轉								
列	(	9,619)	(67)		(	1,995)	(10)	
\$		14,378	100		\$	20,490	100	
應付帳款								
美商喬鼎公司	\$	9,040	4		\$	143	-	
應付費用								
美商喬鼎公司	\$	245	-		\$	417	1	
PTE 54			-			62	-	
喬鼎上海計算機公司		-	-			194	-	
\$		299	-		\$	673	1	

其他應收關係人款項除代子公司代墊款項、應收關係人逾期轉列外，其餘為資金融通，其明細如下：

關係人名稱	九	十	九	年	度
	最高餘額	最高餘額 發生日	期末餘額	利率區間	利息收入 應收利息
PTE	\$132,929	99.07	\$ -	1%~2%	\$ 907 \$ -

關係人名稱	九	十	八	年	度
	最高餘額	最高餘額 發生日	期末餘額	利率區間	利息收入 應收利息
美商喬鼎公司	\$ 67,820	98.03	\$ -	3.3%	\$ 703 \$ -

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 60 至 90 天，但亦得視本公司資金需求狀況向關係人請款。截至九十九年及九十八年底應收各子公司帳款超過正常授信期限一定期間者，已自應收關係人帳款轉列為其他應收關係人款項，其帳齡分佈情形如下：

關係人名稱	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日		
	逾期九十一 至一八〇天	逾期一八一 至三六〇天	逾期三六一 天以上
喬鼎上海計算機公司	\$ 6,227	\$ -	\$ -
美商喬鼎公司	3,345	-	-
PTJ 55	-	-	-
\$	<u>9,627</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

關係人名稱	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		
	逾期九十一 至一八〇天	逾期一八一 至三六〇天	逾期三六一 天以上
PTE \$	<u>5,264</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

本公司向關係人進貨之採購價格係依當地市場行情訂定。付款條件與非關係人均相當。

本公司向關係人購置固定資產，其交易條件係按雙方議定價格辦理。

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
薪 資	\$ 4,495	\$ 6,144
獎 金	1,291	1,679
車 馬 費	290	165
紅 利	-	3,466
	<u>\$ 6,076</u>	<u>\$ 11,454</u>

九十八年度之薪酬資訊包含九十九年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

十八、質抵押之資產

本公司下列資產已提供作為短期借款及為他人背書保證之擔保品：

	九 十 九 年 十二月三十一日
質押定期存款	<u>\$472,547</u>

十九、重大承諾事項及或有事項

截至九十九年底止，重大承諾事項及或有事項如下：

- (一) 本公司對喬鼎上海計算機公司及 PTE 期末背書保證餘額分別為 18,643 仟元及 46,704 仟元。
- (二) 本公司以營業租賃方式向科學工業園區管理局承租土地，租期於一〇九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 1,077 仟元。另本公司以營業租賃方式分別向光環科技公司、中華電訊科技及世華國際租賃公司承租廠房及辦公室，租期分別於一〇〇年十一月三十日、一〇一年十一月十五日及一〇〇年九月三十日到期，目前每年廠房租金分別約為 8,083 仟元、6,930 仟元及 1,137 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
一〇〇年	\$ 16,269
一〇一年	7,719
一〇二年	1,077
一〇三年	1,077
一〇四年	1,077
一〇五至一〇九年	5,388
\$	<u>32,607</u>

二十、其 他

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣仟元

	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
	外 幣 金 額	匯 率	外 幣 金 額	匯 率
<u>金 融 資 產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	\$ 19,225	29.13	\$ 12,300	31.99
歐 元	2,411	38.92	3,508	46.10
日 幣	71,161	0.3582	74,325	0.3472
澳 幣	30	29.68	34	28.79
<u>採權益法之長期股權投資</u>				
美 金	16,915	29.13	13,257	31.99
日 幣	(26,854)	0.3582	(5,748)	0.3472
<u>金 融 負 債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	23,293	29.13	75	31.99
歐 元	1	38.92	1	46.10
日 幣	285	0.3582	568	0.3472

二一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項、(二) 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。

1. 資金貸與他人：

資金貸與他人者公司名稱	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質(註一)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品名稱價值	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註	
喬鼎資訊公司	PTE	其他應收關係人款項	\$ 132,929 (EUR 2,300 仟元及 USD 1,150 仟元)	\$ -	1%-2%	2	\$ 157,634	營運週轉金	\$ -	—	\$ -	\$ 161,175	\$ 402,938	註二

註一：資金貸與性質之填寫方法如下：

(1)有業務往來者填 1。

(2)有短期融通資金之必要者填 2。

註二：資金貸與個別對象限額及總額分別不超過本公司之淨值 10%及 25%為限。

2. 為他人背書保證：

背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額 (註二)	本期最高背 書保證餘額	期 末 背 書 保 證 餘 額	以財產擔保 之背書保證 金	累計背書保 證金額佔最 近期財務報 表淨值比率	背 書 保 證 最 高 限 額 (註二)
	公司名稱	關 係						
喬鼎資訊公司	喬鼎上海計算 機公司	註一	\$ 322,350	\$ 20,006	\$ 18,643	\$ -	1%	\$ 644,700
喬鼎資訊公司	PTE	註一	322,350	51,096	46,704	-	3%	644,700

註一：間接持股百分之百之子公司。

註二：本公司對外背書保證總額不得超過當期淨值 40%，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接持有普通股股權超過 90%之被投資公司不得超過當期淨值 20%外，其餘不得超過當期淨值 10%。

3. 期末持有有價證券情形：

持 有 之 公 司	有價證 券種類	有 價 證 券 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 末				備註
					股數(仟股)	帳面金額	持 股 比率%	股權淨值/ 帳面價值	
喬鼎資訊 公司	股票	Joding Investment Corp.	子公司	採權益法之長期 股權投資	16,303	\$ 492,742	100	\$ 492,742	註一
	股票	PTJ	子公司	採權益法之長期 股權投資	-	(9,619)	100	(9,619)	註二
Joding Invest- ment Corp.	股票	ARIO Data Networks, Inc.	—	以成本衡量之金融 資產—非流動	800	-	特別股	-	註三
	股票	美商喬鼎公司	子公司	採權益法之長期 股權投資	98,400	334,713	98.26	361,488	註一
	股票	PTE	子公司	採權益法之長期 股權投資	23	54,519	100	54,519	註一
	股單	喬鼎(上海)計算 機科技有限公司	子公司	採權益法之長期 股權投資	-	61,849	100	61,849	註一
	股票	Silicon Bridge, Inc.	子公司	採權益法之長期 股權投資	特別股 A 2,000 特別股 B 8,642 普通股 5 ,193	38,557	100	13,294	註一

註一：係按被投資公司同期間經會計師查核之財務報表計算。

註二：係按被投資公司同期間未經會計師查核之財務報表計算。

註三：係按帳面價值列示。

註四：上列有價證券於九十九年底無提供擔保、質押借款或其他依約定受限制使用者。

4. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)		
喬鼎資訊公司	美商喬鼎公司	子公司	銷貨	\$ 906,902	66	90 天	註	相當	\$ 399,656	71	—
	PTE	子公司	銷貨	157,634	12	60 天	註	相當	41,538	7	—

註：喬鼎資訊公司銷售予子公司之價格係依當地市場行情訂定。

5. 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	週 轉 率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提 列 備 抵 呆 帳 金 額
					金 額	處理方式		
喬鼎資訊公司	美商喬鼎公司	子公司	\$ 399,656	2.89	\$ 225,366	加強催收	\$ 72,825	\$ -

6. 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	主要營業項目	原始投資金額		期 本 持 有			被投資公司本期(損)益	本期認列之投資(損)益	備 註
				本期期末	上期期末	股數 (仟股)	比 率 (%)	帳 面 金 額			
喬鼎資訊公司	Joding Investment Corp.	開曼群島	一般投資業	\$ 542,739	\$ 450,117	16,303	100	\$ 492,742	\$ 64,310	\$ 64,310	子公司
	PTJ	日本	銷售、行銷業務	3,107	3,107	-	100	(9,619)	(7,590)	(7,590)	子公司
Joding Investment Corp.	美商喬鼎公司	美國	銷售、行銷業務	315,319	315,319	98,400	98.26	334,713	55,282	49,372	子公司
	PTE	荷蘭	銷售、行銷業務	59,109	59,109	23	100	54,519	1,591	1,591	子公司
	喬鼎(上海)計算機科技有限公司	大陸	開發、製作計算機應用軟件、銷售自產產品、提供技術諮詢	99,494	51,723	-	100	61,849	16,346	16,346	子公司
	Silicon B ridge, Inc. (註)	美國	IC 設計、技術諮詢顧問	112,397	112,397	特別股 A 2,000 特別股 B 8,642 普通股 5,193	100	38,557	5 (註)	(2,714) (註)	子公司

註：本公司於九十九年九月七日按帳面價值處分予 100%直接持股之子公司 Joding Investment Corp.，本公司已認列處分前採權益法認列之投資損失 5,580 仟元。

7. 金融商品資訊之揭露：

(1) 公平價值之資訊

非衍生性金融商品	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值	帳 面 價 值	公 平 價 值
<u>資 產</u>				
現 金	\$ 215,153	\$ 215,153	\$ 571,570	\$ 571,570
應收帳款	50,791	50,791	25,041	25,041
應收關係人款項	501,168	501,168	359,017	359,017
其他應收關係人款項	14,378	14,378	20,490	20,490
質押定期存款	472,547	472,547	-	-
<u>負 債</u>				
短期借款	1,140,173	1,140,173	-	-
應付帳款	209,519	209,519	108,399	108,399
<u>衍 生 性 金 融 商 品</u>				
<u>資 產</u>				
遠期外匯合約	-	-	793	793

(2) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

A.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。此方法應用於現金、應收帳款（含關係人）、其他應收關係人款項、質押定期存款、短期借款及應付帳款。

B.公平價值變動列入損益之金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所

使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致。

本公司主要係透過往來銀行所顯示之外匯換匯匯率，就個別遠期外匯合約到期日之遠期匯率分別計算個別合約之公平價值。

- (3) 本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十九年	九十八年	九十九年	九十八年
	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
現金	\$ 215,153	\$ 571,570	\$ -	\$ -
應收帳款	-	-	50,791	25,041
應收關係人款項	-	-	501,168	359,017
其他應收關係人款項	-	-	14,378	20,490
質押定期存款	472,547	-	-	-
<u>負 債</u>				
短期借款	-	-	1,140,173	-
應付帳款	-	-	209,519	108,399
<u>衍生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
遠期外匯合約	-	-	-	793

- (4) 本公司於九十八年度因以評價方法估計公平價值變動而認為當年度淨益之金額為 793 仟元。
- (5) 本公司九十九年及九十八年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 544,202 仟元及 411,854 仟元，金融負債分別為 268,695 仟元及 0 元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 143,498 仟元及 159,716 仟元，金融負債分別為 871,478 仟元及 0 元。
- (6) 本公司九十九及九十八年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 2,585 仟元及 2,813 仟元，利息費用總額分別為 4,251 仟元及 21 仟元。

(7) 財務風險資訊

A. 市場風險

本公司九十九年底無以交易為目的之金融商品，故市場價格風險並不重大。

B. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未履行合約之潛在影響，其影響包括本公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。本公司信用風險係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象，本公司之交易對方均為信用良好之金融機構及公司組織，因此不預期有重大之信用風險。本公司其餘所持有之各種金融商品，其最大信用風險金額與帳面價值相同。

C. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。投資之權益商品無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。

D. 利率變動之現金流量風險

本公司從事之短期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使短期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。

(三) 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：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：請參閱附表。
2. 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：附註十七。

二二、部門別財務資訊

(一) 產業別財務資訊：本公司僅經營單一產業，主要業務為有線及無線通信機械器材製造業、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。

(二) 地區別財務資訊：不適用。

(三) 外銷銷貨資訊：

本公司主要外銷銷貨明細如下：

地 區 別	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
美 洲	\$ 926,822	\$ 935,079
亞 洲	139,087	182,823
歐 洲	165,800	85,834
其他地區	14,492	10,950
\$	<u>1,246,201</u>	<u>\$ 1,214,686</u>

(四) 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：

客 戶 名 稱	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	所佔比例 (%)	金 額	所佔比例 (%)
甲客戶	\$ 906,902	66	\$ 858, 955	68
乙客戶	157,634	12	84,934	7

喬鼎資訊股份有限公司
大陸投資資訊

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

附表

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末自累積投資金額	本期末自累積投資金額	本期匯出或收回投資金額	本期匯出或收回投資金額	本期末自累積投資金額	本公司直接或間接持股比例	本期投資利益	期末帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
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	美金 3,500 仟元	註一	\$ 45,758 (美金1,571 仟元)	\$ 43,695 (美金1,500 仟元)	\$	\$	\$ 89,453 (美金3,071 仟元)	100%	\$16,346 (註二)	\$ 61,849	\$-

本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投資審議會核准投資金額	經濟部投資審議會規定赴大陸地區投資限額為淨值之百分之六十
\$ 89,453 (美金3,071 仟元)	註一	\$ 967,050

註一：係子公司 Joding Investment Co. 自行投資大陸公司及本公司投資 Joding Investment Co.，再透過該公司投資大陸公司，該投資已由經濟部投資審議委員會核准，核准投資金額分別為美金 327 仟元及美金 3,000 仟元。

註二：係按被投資公司同期間經母會計師查核之財務報表計算。

註三：本表相關數字涉及外幣者，以財務報告日之匯率換算為新台幣。

附件三

關係企業合併財務報表聲明書

本公司九十九年度（自九十九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



董事長：李 志 恩



中 華 民 國 一 〇 〇 年 三 月 二 十 八 日

合併財務報表會計師查核報告

喬鼎資訊股份有限公司 公鑒：

喬鼎資訊股份有限公司及子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年及九十八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。

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

依本會計師之意見，第一段所述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九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，喬鼎資訊股份有限公司及子公司自民國九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 裕 峰



黃裕峰

會計師 黃 鴻 文



黃鴻文

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 〇 年 三 月 二 十 八 日

民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日	代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日
		金 額	%			金 額	%
1100	流動資產			2100	流動負債		
1310	現金	\$ 362,280	11	2100	短期借款 (附註九及十八)	\$ 1,205,613	36
1310	公平價值變動列入損益之金融資產— 流動 (附註二及四)	-	-	2120	應付帳款	272,384	8
1120	應收票據及帳款—淨額 (附註二及 五)	119,655	3	2160	應付所得稅 (附註二及十四)	25	-
1210	存貨 (附註二、三、六及十八)	892,752	27	2219	應付員工紅利及董監事酬勞 (附註十 一)	-	-
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及 十四)	70,938	2	2170	應付費用及其他流動負債	143,301	5
1291	質押定期存款 (附註十八)	472,547	14	2270	一年內到期長期借款 (附註十及十 八)	72,386	2
1292	質押應收帳款—淨額 (附註五及十 八)	121,160	4	21XX	流動負債合計	1,693,709	51
1298	預付款項及其他流動資產	58,160	2	2420	長期借款 (附註十及十八)	-	-
11XX	流動資產合計	2,097,492	63	2810	其他負債	-	-
					應計退休負債 (附註二及十三)	13,184	-
	固定資產 (附註二、七及十八)			2XXX	負債合計	1,706,893	51
1501	成本				股東權益 (附註二及十一)		
1521	土地	55,726	2	3110	母 公 司 股 東 權 益		
1544	房屋及建築	427,683	13		股本—每股面額 10 元，額定— 250,000 仟股；發行—九十九年 148,737 仟股，九十八年	1,487,368	45
1544	研發設備	220,285	6		142,817 仟股	41,217	1
1561	生財器具	76,036	2		資本公積—股票溢價	17,181	1
1531	生產設備	54,402	2		資本公積—庫藏股票交易	25,621	1
1551	運輸設備	1,835	-		資本公積—長期股權投資	2,271	-
1631	租賃改良	34,636	1		資本公積—員工認股權	221,342	7
15X1	合計	870,603	26		法定公積	7,446	-
15X9	累計折舊	(352,690)	(10)		未分配盈餘	(40,539)	(1)
1672	預付設備款	980	-		累積換算調整數	-	-
15XX	固定資產淨額	518,893	16		庫藏股票—九十九年 6,000 仟股， 九十八年 3,360 仟股 (附註十 二)	(53,420)	(2)
17XX	合併借項 (附註二)	25,970	1		母 公 司 股 東 權 益 合 計	1,790,561	80
	其他資產				少數股權 (附註二)	4,594	-
1830	遞延資產—淨額 (附註二、八及十 八)	498,263	15		股東權益合計	1,795,155	80
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及 十四)	175,992	5	3610			
1820	存出保證金及其他	8,434	-	3XXX	股東權益合計	1,618,151	49
18XX	其他資產合計	682,689	20				
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,325,044	100		負債及股東權益總計	\$ 3,325,044	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月二十八日查核報告)



董事長：



經理人：



會計主管：

喬鼎資訊股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟合併每股盈餘為元

代碼	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額 %	金 額 %
4110 銷貨收入	\$2,739,139	\$2,823,152
4170 銷貨退回及折讓（附註二及五）	(125,257)	(265,367)
4100 銷貨收入—淨額（附註二）	2,613,882 100	2,557,785 100
5110 銷貨成本（附註三、六及十六）	1,299,703 49	1,277,119 50
5910 營業毛利	1,314,179 51	1,280,666 50
營業費用（附註十六）		
6100 銷售費用	325,043 13	319,865 13
6200 管理費用	240,318 9	211,411 8
6300 研究發展費用	735,396 28	615,060 24
6000 營業費用合計	1,300,757 50	1,146,336 45
6900 營業利益	13,422 1	134,330 5
營業外收入及利益		
7160 兌換淨益（附註二）	13,256 1	- -
7110 利息收入	3,658 -	3,614 -
7140 處分投資利益（附註二）	189 -	- -
7310 金融資產評價利益（附註二及四）	- -	793 -
7130 處分固定資產利益（附註二）	- -	49 -
7480 什項收入	2,614 -	8,316 1
7100 營業外收入及利益合計	19,717 1	12,772 1

（接次頁）

(承前頁)

		九 十 九 年 度			九 十 八 年 度		
代 碼		金 額	%		金 額	%	
	營業外費用及損失						
7510	利息費用	\$ 11,203	1		\$ 6,705	-	
7530	處分固定資產損失（附註二）	44	-		87	-	
7560	兌換淨損（附註二）	-	-		11,352	1	
7880	什項支出	<u>1,502</u>	<u>-</u>		<u>2,716</u>	<u>-</u>	
7500	營業外費用及損失合計	<u>12,749</u>	<u>1</u>		<u>20,860</u>	<u>1</u>	
7900	稅前利益	20,390	1		126,242	5	
8110	所得稅（費用）利益（附註二及十四）	(<u>13,490</u>)	(<u>1</u>)		<u>20,621</u>	<u>1</u>	
9600	合併總純益	<u>\$ 6,900</u>	<u>-</u>		<u>\$ 146,863</u>	<u>6</u>	
	歸屬予：						
9601	母公司股東	\$ 5,921	-		\$ 145,939	6	
9602	少數股權	<u>979</u>	<u>-</u>		<u>924</u>	<u>-</u>	
		<u>\$ 6,900</u>	<u>-</u>		<u>\$ 146,863</u>	<u>6</u>	
代 碼		稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
	合併每股盈餘（附註十五）						
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.14</u>	<u>\$ 0.04</u>		<u>\$ 0.88</u>	<u>\$ 1.02</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.14</u>	<u>\$ 0.04</u>		<u>\$ 0.87</u>	<u>\$ 1.01</u>	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月二十八日查核報告)

董事長：

經理人：

會計主管：



喬鼎資訊股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

母 股	公 司				東 權				累 積 換 算 調 整		少 數 股 權	股 東 權 益 合 計
	股 數 (仟股)	金 額	本 額	資 本 額	公 積	(附 註 十 一)	保 留 盈 餘	(附 註 十 一)	合 計	庫 藏 股 票 (附 註 二 及 十 二)		
九十八年初餘額	139,470	\$ 1,394,705	\$ 57,470	\$ -	\$ -	\$ 64,057	\$ 192,871	\$ 165,919	\$ 358,790	\$ 17,262	\$ 3,471	\$ 1,704,330
盈餘分配	-	-	-	-	-	-	16,561	(16,561)	-	-	-	-
提列法定公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東紅利—股票 (每股 0.55 元)	7,274	72,739	-	-	-	-	-	(72,739)	(72,739)	-	-	-
股東紅利—現金 (每股 0.58 元)	-	-	-	-	-	-	-	(76,016)	(76,016)	-	-	(76,016)
員工紅利—股票	789	7,890	3,038	-	-	3,038	-	-	-	-	-	10,928
員工執行認股權	284	2,840	2,416	-	-	2,416	-	-	-	-	-	5,256
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	9,417	10,943	-	-	-	-	130	11,073
庫藏股票成本減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8
庫藏股票註銷—5,000 仟股	(5,000)	(50,000)	(2,060)	-	-	(2,060)	-	(27,434)	(27,434)	79,494	-	-
庫藏股票轉讓—65 仟股	-	-	-	-	386	386	-	-	-	1,033	-	1,419
九十八年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	-	145,939	145,939	-	924	146,863
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228	228
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,775)	(159)	(8,934)
九十八年末餘額	142,817	1,428,174	60,864	386	16,004	78,780	209,432	119,108	328,540	8,487	4,594	1,795,155
盈餘分配	-	-	-	-	-	-	11,910	(11,910)	-	-	-	-
提列法定公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東紅利—現金 (每股 0.77 元)	-	-	-	-	-	-	-	(105,673)	(105,673)	-	-	(105,673)
資本公積轉增資	3,523	35,224	(35,224)	-	-	(35,224)	-	-	-	-	-	-
員工執行認股權	2,397	23,970	15,577	-	-	15,577	-	-	-	-	-	39,547
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	9,617	13,799	-	-	-	-	155	13,954
庫藏股票買回—5,000 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(134,259)	-	(134,259)
庫藏股票轉讓—2,360 仟股	-	-	-	-	16,795	13,358	-	-	-	37,522	-	50,880
九十九年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	-	5,921	5,921	-	979	6,900
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,128	1,128
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(49,026)	(455)	(49,481)
九十九年末餘額	148,737	\$ 1,487,368	\$ 41,217	\$ 17,181	\$ 25,621	\$ 86,200	\$ 221,342	\$ 7,446	\$ 228,788	(\$ 40,539)	\$ 6,401	\$ 1,618,151

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱本合併財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：



喬鼎資訊股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
歸屬予母公司股東之合併純益	\$ 5,921	\$ 145,939
歸屬予少數股權之合併純益	979	924
折舊及攤銷	117,809	102,756
處分投資利益	(189)	-
處分固定資產淨損	44	38
處分遞延資產損失	15	-
遞延所得稅資產	17,076	(29,771)
應計退休金負債	1,101	324
員工認股權酬勞成本	13,954	11,073
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融商品		
一流動	793	(36)
應收票據及帳款	(52,759)	24,245
存 貨	(406,116)	65,105
質押應收帳款	(11,326)	(66,852)
預付款項及其他流動資產	(8,743)	(4,594)
應付帳款	117,396	67,874
應付所得稅	(8,860)	(1,729)
應付員工紅利及董監事酬勞	(13,400)	(1,140)
應付費用及其他流動負債	(43,859)	19,875
營業活動之淨現金流（出）入	(270,164)	334,031
投資活動之現金流量		
質押定期存款增加	(472,547)	-
購買備供出售金融資產	(272,100)	-
處分備供出售金融資產價款	272,289	-
購置固定資產	(150,678)	(55,447)
處分固定資產價款	125	520
遞延資產增加	(506,397)	(3,658)
存出保證金及其他增加	(2,156)	-
投資活動之淨現金流出	(1,131,464)	(58,585)

（接次頁）

(承前頁)

	九十九年度	九十八年度
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	\$1,205,613	(\$ 32,800)
長期借款減少	(26,079)	(5,203)
員工執行認股權	39,547	5,256
股東現金紅利	(105,673)	(76,016)
庫藏股票買回成本	(134,259)	-
庫藏股票成本減少	-	8
庫藏股票處分價款	50,880	1,419
少數股權增加	<u>1,128</u>	<u>228</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>1,031,157</u>	<u>(107,108)</u>
現金淨(減少)增加數	(370,471)	168,338
匯率影響數	(19,940)	(2,182)
年初現金餘額	<u>752,691</u>	<u>586,535</u>
年底現金餘額	<u>\$ 362,280</u>	<u>\$ 752,691</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 8,748</u>	<u>\$ 6,705</u>
支付所得稅	<u>\$ 22,440</u>	<u>\$ 16,660</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
存貨轉列固定資產	<u>\$ 1,157</u>	<u>\$ 2,799</u>
一年內到期之長期借款	<u>\$ 72,386</u>	<u>\$ 2,577</u>
應付員工紅利轉增資	<u>\$ -</u>	<u>\$ 10,928</u>
支付部分現金之投資活動		
購置固定資產價款	\$ 164,305	\$ 58,574
應付設備款增加數	(<u>13,627</u>)	(<u>3,127</u>)
支付淨額	<u>\$ 150,678</u>	<u>\$ 55,447</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月二十八日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



喬鼎資訊股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國九十九及九十八年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

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，並於八十年五月七日取得園區事業登記證開始營業。本公司主要業務為有線及無線通信機械器材製造業、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。

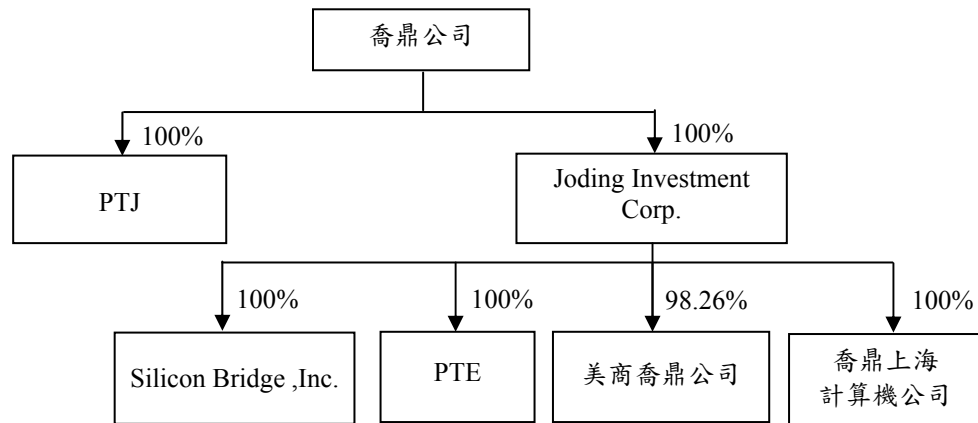
本公司股票自九十一年十二月十八日於台灣證券交易所上市買賣。

喬鼎公司董事會於九十九年七月二十日決議簡易合併 100%直接持股之子公司喬鼎投資有限公司，合併基準日訂為九十九年七月三十日，以喬鼎公司為存續公司，喬鼎投資有限公司因合併而解散。

喬鼎公司為整合資源，董事會於九十九年七月二十日決議將直接持股 100%之子公司 Silicon Bridge, Inc.按帳面價值處分予 100%直接持股之子公司 Joding Investment Corp.，該組織架構調整並未產生任何損益；另同時通過美商喬鼎公司與 Silicon Bridge, Inc.合併案，以美商喬鼎公司為存續公司，合併基準日為一〇〇年一月一日。

喬鼎公司之子公司包括於開曼群島設立之 Joding Investment Corp.及於日本設立之 Promise Technology K.K. (以下簡稱 PTJ)。而 Joding Investment Corp.之子公司包括 Silicon Bridge, Inc.、Promise Technology Europe B.V. (以下簡稱 PTE)、Promise Technology, Inc. - U.S.A. (以下簡稱美商喬鼎公司)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)。

截至九十九年底止，喬鼎公司與子公司之投資關係及持股比例如下列圖表：



Joding Investment Corp. 主要從事各項投資業務；PTJ 主要從事銷售及行銷業務；Silicon Bridge, Inc. 主要從事積體電路設計及技術諮詢顧問等業務；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；美商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；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。

截至九十九年及九十八年十二月底止，本公司及子公司員工人數總數分別為 487 人及 458 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表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。依照前述準則及原則編製財務報表時，本公司及子公司對於備抵呆帳、備抵銷貨退回及折讓、提列存貨損失、固定資產折舊、遞延資產攤銷、售後服務保證成本、所得稅、退休金暨員工分紅及董監事酬勞等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

合併概況

(一) 合併財務報表編製準則

喬鼎公司直接或透過子公司間接持有被投資公司有表決權之股份超過百分之五十以上，及直接或間接持有表決權之股份雖未超過百分之五十，但喬鼎公司對其具有實質控制能力者，構成母子公司關係，其財務報表予以合併。編製合併財務報表時，業已沖銷與子公司間重大之交易及其餘額。

(二) 九十九及九十八年度合併財務報表編製主體如下：

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	九十九年十二月三十一日所 持股權百分比	九十八年十二月三十一日所 持股權百分比	說 明
喬鼎公司	Joding Investment Corp.	100%	100%	—
	PTJ	100%	100%	—
	喬鼎投資有限公司	- 100%		請詳附註一
	Silicon Bridge, Inc.	-	100%	請詳附註一
Joding Investment Corp.	Silicon Bridge, Inc.	100%	-	請詳附註一
	PTE	100%	100%	—
	美商喬鼎公司	98.26%	98.6 3%	—
	喬鼎上海計算機公司	100%	100%	—

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。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、主要為交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、合併借項、遞延資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債。本公司及子公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當年度費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

備供出售金融資產之認列或除列時點，與公平價值變動列入損益之金融商品相似。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售金融資產之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

收入認列及應收帳款、備抵銷貨退回及折讓暨備抵呆帳

銷貨收入原則上係於獲利過程完成時認列，其條件為(一)收入金額能可靠衡量；(二)與交易有關之經濟效益很有可能流向企業；(三)與交易相關之已發生及即將發生之成本能可靠衡量；(四)交易於資產負債表日之完成程度能可靠衡量時認列。去料加工時，加工產品之所有權及顯著風險並未移轉，是以去料時不作銷貨處理。備抵銷貨退回及折讓係按估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售期間列為銷貨之減項。

銷貨收入係按與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳係按應收款項之收回可能性評估提列。本公司及子公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析，定期評估應收帳款收回之可能性。

存 貨

存貨包括原料、製成品及在製品，係以成本與淨變現價值孰低法評價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

固定資產

固定資產係按成本減累計折舊計價。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。

倘固定資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若固定資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項固定資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。

研發及生產設備之折舊係以定率遞減法按二至三年提列，其餘按平均法依下列耐用年數計算提列：房屋及建築，三至五十年；生財器具，三至五年；運輸設備，五年；租賃改良，五至十年。美商喬鼎公司房屋及建築之折舊係以直線法按三十九年提列，其餘以倍數餘額遞減法按五至七年計提折舊。耐用年數屆滿仍繼續使用之固定資產，則就其殘值按重行估計可使用年數繼續提列折舊。

資產出售或報廢時，其相關成本及累計折舊均自帳上予以減除，處分資產利益或損失，則依其性質列為當年度之營業外收入及利益或費用及損失。

合併借項

合併借項係原始投資成本與取得股權時被投資公司股權淨值間之差額，應予以分析處理，原採直線法分十年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，不再攤銷。

遞延資產

研究階段之支出於發生時認列為費用；發展階段之支出於符合規定條件時，認列為無形資產，採用直線法依其耐用年限攤銷，不符合規定條件則列為當年度費用。

遞延資產以取得成本為入帳基礎，主要係電腦軟體、技術權利及其他，以平均法依其效益年限分別按二至五年、三至十三點五年及三年攤銷。

倘遞延資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若遞延資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟遞延資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

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。

資本支出與收益支出之劃分

凡支出之效益及於以後各年度者列為資產。其效益僅及於當年度或無效者，列為費用或損失。

員工退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

美商喬鼎公司及 PTE 對正式聘用員工訂有退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，提撥之退休金基金列為當年度費用。

大陸子公司支付予政府管理退休金計劃之基本養老保險費，於提列時認列為當年度費用。

員工認股權

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十七年一月一日（含）以後者，係依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。按預期既得認股權之最佳估計數量及給與日公平價值計算之認股權價值，於既得期間以直線法認列為當年度費用，並同時

調整資本公積－員工認股權。後續資訊顯示預期既得之認股權數量與估計不同時，則修正原估計數。

發行酬勞性員工認股權憑證，其給與日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，係適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定。喬鼎公司選擇採用內含價值法處理，美商喬鼎公司選擇採用公平價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期認列為費用。

庫藏股票

本公司收回已發行股票作為庫藏股票時，該庫藏股票之成本在資產負債表上作為股東權益之減項，而不列於資產項下。收回時，其屬買回者，將所支付成本借記「庫藏股票」。處分時，處分價格若高於帳面價值，其差額貸記「資本公積－庫藏股票交易」；若低於帳面價值，其差額沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足則借記保留盈餘。

公司註銷庫藏股票時，應貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「資本公積－股票發行溢價」與「股本」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額應沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足再借記保留盈餘；庫藏股票之帳面價值如低於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額應貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

所得稅

所得稅之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、虧損扣抵及未使用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，認列備抵評價金額；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，依預期迴轉期間劃分為流動或非流動項目。

購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出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，列入當年度所得稅。

本公司及國內子公司依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

外幣交易及外幣財務報表之換算

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

本公司所有國外子公司外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益中除年初保留盈餘以上年底換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；外幣財務報表換算所產生之兌換差額列入換算調整數，列於股東權益之調整項目，俟國外子公司出售或清算時再併入損益計算。

前述即期匯率係以主要往來銀行之中價為評價基礎。

三、會計變動之理由及其影響

財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」

本公司及子公司自九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當年度認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失（或回升利益）應分類為銷貨成本。此項會計變動，使九十八年度合併純益減少 2,603 仟元，稅後基本合併每股盈餘減少 0.02 元。

四、公平價值變動列入損益之金融商品一流動

本公司及子公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

交易目的之金融資產
遠期外匯合約

九 十 八 年
十二月三十一日

\$ 793

本公司及子公司九十九及九十八年度從事遠期外匯合約交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司及子公司之財務避險策略係以達成規避大部分公平價值變動風險為目的。

截至九十九年底止，從事之遠期外匯皆已到期；截至九十八年底止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
九 十 八 年 底			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	99.01.04~99.02.08	USD3,000/NTD96,931

於九十九及九十八年度，交易目的之金融商品產生之淨益分別為1,443仟元及3,915仟元。

五、應收票據及帳款－淨額

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
應收票據	\$ 3,006	\$ 1,592
應收帳款	259,842	200,850
備抵呆帳	(3,836)	(3,404)
備抵銷貨退回及折讓	(18,197)	(22,308)
	237,809	175,138
質押應收帳款（附註十八）	(121,160)	(109,834)
	116,649	65,304
\$	<u>119,655</u>	<u>\$ 66,896</u>

備抵呆帳之變動情形如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
年初餘額	\$ 3,404	\$ 6,192
本年度提列	2,294	909
本年度沖銷	(1,456)	(3,630)
換算調整數	(406)	(67)
年底餘額	<u>\$ 3,836</u>	<u>\$ 3,404</u>

備抵銷貨退回及折讓之變動情形如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
年初餘額	\$ 22,308	\$ 20,904
本年度提列	106,162	243,107
本年度沖銷	(108,452)	(241,124)
換算調整數	(1,821)	(579)
年底餘額	<u>\$ 18,197</u>	<u>\$ 22,308</u>

六、存 貨

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
製 成 品	\$502,026	\$345,894
在 製 品	29,661	8,925
原 料	<u>361,065</u>	<u>132,974</u>
	<u>\$892,752</u>	<u>\$487,793</u>

九十九年及九十八年十二月三十一日之備抵存貨損失分別為179,111仟元及170,679仟元。

九十九及九十八年度與存貨相關之銷貨成本分別為1,299,703仟元及1,277,119仟元。九十九年度銷貨成本包括存貨跌價損失31,784仟元及下腳收入16仟元，九十八年度銷貨成本包括存貨跌價損失及42,126仟元。

七、固定資產－淨額

項 目	九 年 初 餘 額	十 本 年 度 增 加	九 本 年 度 減 少	重 分 類	年 換 算 調 整 數	度 年 底 餘 額
成 本						
土 地	\$ 61,197	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 5,471)	\$ 55,726
房屋及建築	395,255	50,864	(636)	-	(17,800)	427,683
研發設備	235,027	80,115	(81,563)	126	(13,420)	220,285
生財器具	94,237	12,611	(25,131)	439	(6,120)	76,036
生產設備	87,658	15,499	(48,539)	592	(808)	54,402
運輸設備	2,473	1,198	(1,659)	-	(177)	1,835
租賃改良	33,884	3,038	(2,100)	-	(186)	34,636
預付設備款	-	980	-	-	-	980
合 計	<u>909,731</u>	<u>\$ 164,305</u>	<u>(\$ 159,628)</u>	<u>\$ 1,157</u>	<u>(\$ 43,982)</u>	<u>871,583</u>
累計折舊						
房屋及建築	109,059	\$ 15,550	(\$ 636)	\$ -	(\$ 2,131)	121,842
研發設備	171,355	44,981	(81,455)	(34)	(7,980)	126,867
生財器具	75,005	10,235	(25,070)	34	(4,970)	55,234
生產設備	73,131	10,985	(48,539)	-	(87)	35,490
運輸設備	2,315	253	(1,659)	-	(115)	794
租賃改良	<u>11,543</u>	<u>3,205</u>	<u>(2,100)</u>	<u>-</u>	<u>(185)</u>	<u>12,463</u>
合 計	<u>442,408</u>	<u>\$ 85,209</u>	<u>(\$ 159,459)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 15,468)</u>	<u>352,690</u>
淨 額	<u>\$ 467,323</u>					<u>\$ 518,893</u>

項 目	九 十 八 年 度					
	年 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	重 分 類	換 算 調 整 數	年 底 餘 額
成 本						
土 地	\$ 62,746	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 1,549)	\$ 61,197
房屋及建築	391,209	8,108	-	-	(4,062)	395,255
研發設備	198,020	37,118	(2,643)	5,550	(3,018)	235,027
生財器具	95,739	7,345	(7,336)	(265)	(1,246)	94,237
生產設備	80,796	5,209	(1,029)	2,697	(15)	87,658
運輸設備	2,476	-	-	-	(3)	2,473
租賃改良	33,094	794	-	-	(4)	33,884
預付設備款	5,162	-	-	(5,183)	21	-
合 計	<u>869,242</u>	<u>\$ 58,574</u>	<u>(\$ 11,008)</u>	<u>\$ 2,799</u>	<u>(\$ 9,876)</u>	<u>909,731</u>
累計折舊						
房屋及建築	94,554	\$ 15,042	\$ -	\$ -	(\$ 537)	109,059
研發設備	135,595	39,524	(2,120)	219	(1,863)	171,355
生財器具	73,441	10,075	(7,301)	(219)	(991)	75,005
生產設備	58,838	15,324	(1,029)	-	(2)	73,131
運輸設備	2,181	135	-	-	(1)	2,315
租賃改良	8,453	3,094	-	-	(4)	11,543
合 計	<u>373,062</u>	<u>\$ 83,194</u>	<u>(\$ 10,450)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 3,398)</u>	<u>442,408</u>
淨 額	<u>\$ 496,180</u>					<u>\$ 467,323</u>

八、遞延資產－淨額

項 目	九 十 九 年 度			
	電 腦 軟 體	技 術 權 利	其 他	合 計
成 本				
年初餘額	\$ 108,236	\$ 17,510	\$ 1,127	\$ 126,873
本年度增加	9,325	496,415	657	506,397
本年度減少	(67,648)	(8,085)	(158)	(75,891)
換算調整數	(3,469)	(1,442)	(82)	(4,993)
年底餘額	<u>46,444</u>	<u>504,398</u>	<u>1,544</u>	<u>552,386</u>
累計攤銷				
年初餘額	101,977	6,709	929	109,615
本年度增加	5,294	18,675	381	24,350
本年度減少	(67,633)	(8,085)	(158)	(75,876)
換算調整數	(3,172)	(715)	(79)	(3,966)
年底餘額	<u>36,466</u>	<u>16,584</u>	<u>1,073</u>	<u>54,123</u>
淨 額	<u>\$ 9,978</u>	<u>\$ 487,814</u>	<u>\$ 471</u>	<u>\$ 498,263</u>

	九 電 腦 軟 體	十 技 術 權 利	八 其 他	年 合 計
成 本				
年初餘額	\$ 118,751	\$ 17,915	\$ 1,140	\$ 137,806
本年度增加	3,648	-	10	3,658
本年度減少	(13,158)	-	-	(13,158)
換算調整數	(1,005)	(405)	(23)	(1,433)
年底餘額	<u>108,236</u>	<u>17,510</u>	<u>1,127</u>	<u>126,873</u>
累計攤銷				
年初餘額	108,523	3,370	774	112,667
本年度增加	7,592	3,498	175	11,265
本年度減少	(13,158)	-	-	(13,158)
換算調整數	(980)	(159)	(20)	(1,159)
年底餘額	<u>101,977</u>	<u>6,709</u>	<u>929</u>	<u>109,615</u>
淨 額	<u>\$ 6,259</u>	<u>\$ 10,801</u>	<u>\$ 198</u>	<u>\$ 17,258</u>

九、短期借款

九 十 九 年
十二月三十一日

週轉金借款—係新台幣 472,000
仟元、23,578 美金仟元及歐元
1,200 仟元，於一〇〇年九月
月底前陸續到期，年利率
0.8151%~1.50%

\$ 1,205,613

十、長期借款

九 十 九 年
十二月三十一日

九 十 八 年
十二月三十一日

廠房土地抵押借款—自九十三
年一月起，按月償還利息，至
一〇〇年三月償清，年利率
6.05%
一年內到期部分
\$ -

\$ 72,386
(72,386)

\$ 98,465
(2,577)
\$ 95,888

係美商喬鼎公司向銀行之貸款，依相關貸款合約規定，美商喬鼎公司之財務報表，自九十三年起受有負債比率及最低純益之限制，目前銀行於每年五月評估美商喬鼎公司是否違反上述規定，截至九十九年底止，相關之財務比率符合上述規定。

十一、股東權益

資本公積

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；其撥充資本，每年以實收股本之一定比率為限。因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任何用途。

盈餘分派及股利政策

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：

- (一) 提繳稅捐；
- (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不低於百分之五，員工紅利以股票發放時，發放對象得包括一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之；
- (七) 其餘之盈餘分派由董事會訂定經股東會決議之。

喬鼎公司九十九年度未有可分配盈餘，九十八年度應付員工紅利及董監酬勞之估列金額如下：

	九 十 八 年 度	
	估 列	估 列
	金 額	比 例 %
應付員工紅利	\$10,720	10
應付董監事酬勞	2,680	2.5
	<u>\$13,400</u>	

前述員工紅利及董監事酬勞係依法令、章程及過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監事酬勞之金額）並彌補歷年虧損及扣除法定公積後之餘額按上述比例計算。年

度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）。

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，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得以撥充股本。

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，盈餘之分派得以現金股利或股票股利為之，其中現金股利不得低於股利總額百分之十，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。

喬鼎公司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。

喬鼎公司股東常會於九十九年六月二十三日及九十八年六月十日分別通過九十八及九十七年度盈餘分配案、每股股利、員工紅利及董監事酬勞如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十八年度	九十七年度	九十八年度	九十七年度
法定公積	\$ 11,910	\$ 16,561	\$ -	\$ -
股東股票紅利	-	72,739	-	0.55
股東現金紅利	105,673	76,016	0.77	0.58
	<u>\$ 117,583</u>	<u>\$ 165,316</u>		

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	現 金 紅 利	股 票 紅 利	現 金 紅 利	股 票 紅 利
員工紅利	\$ 10,720	\$ -	\$ 11,429	\$ 10,928
董監事酬勞	2,680	-	3,726	-

喬鼎公司九十七年度員工股票紅利股數為 789 仟股，係按九十八年度決議分紅之金額除以股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）計算。

	<u>九 十 八 年 度</u>		<u>九 十 七 年 度</u>	
	<u>員 工 紅 利</u>	<u>董 監 事 酬 勞</u>	<u>員 工 紅 利</u>	<u>董 監 事 酬 勞</u>
股東會決議配發金額	\$ 10,720	\$ 2,680	\$ 22,357	\$ 3,726
各年度財務報表認列金額	<u>10,720</u>	<u>2,680</u>	<u>21,223</u>	<u>4,245</u>
差異金額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,134</u>	<u>(\$ 519)</u>

喬鼎公司股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與九十七年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞之差異主要係因估計改變，已調整為九十八年度之損益。

上述盈餘分配情形與喬鼎公司於九十九年三月三十日及九十八年三月十九日之董事會決議並無差異。

另本公司股東常會於九十九年六月二十三日決議以資本公積 35,224 仟元轉增資。此項增資案業經行政院金融監督管理委員會核准申報生效。增資基準日為九十九年九月二十一日。

上述有關喬鼎公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

換算調整數

九十九及九十八年度換算調整數之變動組成項目如下：

	<u>九 十 九 年 度</u>	<u>九 十 八 年 度</u>
<u>外幣財務報表換算之兌換差額</u>		
Joding Investment Corp.	(\$ 49,019)	(\$ 8,517)
Silicon Bridge, Inc.	27	(369)
PTJ	(<u>34</u>)	<u>111</u>
(	<u>\$ 49,026)</u>	(<u>\$ 8,775)</u>

員工認股權憑證

喬鼎公司分別於九十六年十二月六日（以下簡稱九十六年認股權計畫）、九十三年六月二十八日（以下簡稱九十三年認股權計畫）及九十一年五月二十三日（以下簡稱九十一年認股權計畫）分別經行政院

金融監督管理委員會及財政部證券暨期貨管理委員會核准發行員工認股權憑證 6,000 單位、6,000 單位及 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分別為 6,000 仟股、6,000 仟股及 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憑證，且此認股權憑證之存續期間分別為四年、十年及十年。認股權發行後，遇有無償配股及非因庫藏股票註銷之減資時，依照喬鼎公司員工認股權憑證發行及認股辦法予以調整。

上述認股權計畫之資料彙總如下：

	九十六年認股權計畫		九十三年認股權計畫		九十一年認股權計畫	
	加權平均 行使價格		加權平均 行使價格		加權平均 行使價格	
	單	位 (元/股)	單	位 (元/股)	單	位 (元/股)
<u>九十九年度</u>						
年初餘額	4,899	\$ 16.7	1,093	\$ 19.9	944	\$ 10
本年度行使	(1,510)	16.3~16.7	(589)	19.4~19.9	(298)	10
本年度取消	(451)	16.3~16.7	(166)	19.4~19.9	-	-
年底餘額	<u>2,938</u>	16.3	<u>338</u>	19.4	<u>646</u>	10
<u>九十八年度</u>						
年初餘額	5,298	\$ 17.6	1,523	\$ 21.0	972	\$ 10
本年度行使	(37)	16.7	(219)	19.9	(28)	10
本年度取消	(362)	16.7~17.6	(211)	21.0	-	10
年底餘額	<u>4,899</u>	16.7	<u>1,093</u>	19.9	<u>944</u>	10

上述認股權計畫之認股價格，業已因喬鼎公司無償配股而調整。

截至九十九年十二月三十一日止，酬勞性員工認股權計畫流通在外之資訊彙總如下：

	流通在外之認股選擇權			目前可行使認股選擇權	
	加權平均 預期剩餘 存續期限			加權平均 行使價格	
行使價格 範圍 (元/股)	流通在外 單位	(年)	行使價格 (元/股)	可 行 使 單 位	行使價格 (元/股)
<u>96 年認股權計畫</u>					
\$ 16.3	<u>2,938</u>	1.00	\$ 16.3	<u>2,938</u>	\$ 16.3
<u>93 年認股權計畫</u>					
\$ 19.4	<u>338</u>	4.48	\$ 19.4	<u>338</u>	\$ 19.4
<u>91 年認股權計畫</u>					
\$ 10	<u>646</u>	1.64	\$ 10	<u>646</u>	\$ 10

喬鼎公司依財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定，自九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間發行之員工認股權皆採內含價值法認列所給予之酬勞成本，因各認股權計劃衡量日之股票市價與行使價格相同，故無認列酬勞成本。若採公平價值法認列酬勞性員工認股權計劃，用以估計員工認股權公平價值所做之假設資訊及公平價值彙總如下：

		九十九年度	九十八年度
評價模式	Black-Scholes 選擇權 評價模式		
假 設	無風險利率	2.59%~3.00%	2.59%~3.00%
	預期存續期間	4~10 年	4~10 年
	預期價格波動率	55.67%~75.13%	55.67%~75.13%
	預期股利率	1.2% 1.2%	
給與之認股權加權 平均公平價值	每單位公平價值(元)	<u>\$7,458~16,655</u>	<u>\$7,458~16,655</u>
	採公平價值法之酬勞 成本(仟元)	<u>\$ 1,094</u>	<u>\$ 13,403</u>

合併財務報表之擬制純益與合併每股盈餘資訊列示如下：

		九十九年度	九十八年度
合併純益	報表認列之母公司股 東合併純益	<u>\$ 5,921</u>	<u>\$ 145,939</u>
	擬制母公司股東合併 純益	<u>\$ 4,827</u>	<u>\$ 132,536</u>
基本合併每股盈餘 (元)	報表認列之母公司股 東合併每股盈餘	<u>\$ 0.04</u>	<u>\$ 1.02</u>
	擬制母公司股東合併 每股盈餘	<u>\$ 0.03</u>	<u>\$ 0.93</u>
稀釋合併每股盈餘 (元)	報表認列之母公司股 東合併每股盈餘	<u>\$ 0.04</u>	<u>\$ 1.01</u>
	擬制母公司股東合併 每股盈餘	<u>\$ 0.03</u>	<u>\$ 0.92</u>

計算合併每股盈餘時，無償配股已列入追溯調整，九十八年度稅後基本及稀釋擬制合併每股盈餘，因追溯調整，分別由 0.95 元及 0.94 元減少為 0.93 元及 0.92 元。

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、九十三年七月及九十八年四月修正。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 19,880 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授予當日普通股公平市價之 110%，且此部分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 股 權	已 授 予 之 行 使 價 格 公 平 市 價	認 股 權 數 (美 金 元)	(美 金 元)
<u>九十九年度</u>				
年初餘額	14,159,550	\$ 0.100	\$ 0.049	
已授予之認股權	1,162,000	0.100	0.060	
行使之認股權	(382,562)	0.100	0.036	
取消之認股權	(973,188)	0.100	0.047	
年底餘額	<u>13,965,800</u>	0.100	0.051	
<u>九十八年度</u>				
年初餘額	9,912,050	\$ 0.100	\$ 0.047	
已授予之認股權	4,759,500	0.100	0.054	
行使之認股權	(70,000)	0.100	0.044	
取消之認股權	(442,000)	0.100	0.050	
年底餘額	<u>14,159,550</u>	0.100	0.049	

截至九十九年及九十八年底，美商喬鼎公司可供執行之認股權數分別為 9,112,200 股及 8,153,375 股；其保留供未來給予員工之認股權餘額分別為 4,169,458 股及 4,358,270 股。

美商喬鼎公司依據美國 SFAS123(R)規定於九十五年一月一日起給與員工認股權需採用公平價值法認列酬勞性員工認股權計劃，其公平價值使用 Black - Scholes 評價模式，評價模式所採用之參數如下：

評價模式	Black-Scholes 選擇權 評價模式	九十九年度	九十八年度
假 設	無風險利率	2.10%~3.37%	2.47%~3.37%
	預期存續期間	4~6 年	4~6 年
	預期價格波動率	48.74%~64.03%	48.74%~54.76%
	預期股利率	0%~1.2%	0%~1.2%
給與之認股權加權 平均公平價值	採公平價值法之酬勞 成本（仟元）	\$ 9,772	\$ 9,547

十二、庫藏股票

（單位：仟股）

收 回 原 因	年 初 股 數	本年度增(減)	本年度註銷	年 底 股 數
<u>九十九年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>3,360</u>	<u>2,640</u>	<u>-</u>	<u>6,000</u>
<u>九十八年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>8,425</u>	(<u>5,065</u>)	<u>-</u>	<u>3,360</u>
維護公司信用及股東權益	<u>-</u>	<u>5,000</u>	(<u>5,000</u>)	<u>-</u>

根據證券交易法規定，喬鼎公司買回股份不得超過已發行股份總數百分之十，收回股份之總額不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積；買回之股份，不得質押，且於未轉讓前不得享有股東權利。

喬鼎公司董事會於九十八年一月十八日決議將九十七年十月二十日至十二月十九日買回之庫藏股票 5,000 仟股，其買回目的由轉讓予員工變更為維護公司信用及股東權益，業經行政院金融監督管理委員會申報備查，並以九十八年二月二十八日為減資基準日，註銷庫藏股票 5,000 仟股，此項減資案業經科學工業園區管理局核准變更登記。

喬鼎公司於九十八年七月八日經行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准，將部分買回之庫藏股票轉讓 65 仟股予員工，其公平價值使用 Black - Scholes 評價模式，評價模式所採用之參數如下：

給與日股價	\$ 15.4
行使價格	21.83
預期波動率	17.05%
預期存續期間	21 天
預期股利率	1.2%
無風險利率	3%

喬鼎公司九十八年度認列之酬勞成本為 1 仟元。

喬鼎公司於九十八年十月二十九日經董事會決議，將部分買回之庫藏股票於九十九年三月十八日至一〇〇年三月十七日轉讓予員工，截至九十九年十二月三十一日已轉讓 2,360 仟股予員工，其公平價值使用 Black - Scholes 評價模式，評價模式所採用之參數如下：

給與日股價	\$ 18.65
行使價格	21.83
預期波動率	37.81%~50.84%
預期存續期間	5.57 月~17.7 月
預期股利率	5.36%
無風險利率	0.072%~0.2743%

喬鼎公司九十九及九十八年度認列之酬勞成本分別為 4,182 仟元及 1,525 仟元。

喬鼎公司董事會於九十九年三月三十日決議於九十九年三月三十一日至五月二十九日買回庫藏股票 5,000 仟股轉讓予員工，喬鼎公司於上述期間買回 5,000 仟股。

十三、退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，喬鼎公司依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。喬鼎公司九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 11,200 仟元及 10,333 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資計算。喬鼎公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。喬鼎公司九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 1,251 仟元及 493 仟元。

美商喬鼎公司及 PTE 對正式聘用員工分別依當地相關法令規定訂有退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 4,553 仟元及 4,162 仟元。

喬鼎公司屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本為：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
服務成本	\$ 409	\$ 283
利息成本	812	778
退休基金資產預期報酬	(344)	(531)
攤銷數	<u>374</u>	(<u>37</u>)
淨退休金成本	<u>\$ 1,251</u>	<u>\$ 493</u>

(二) 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 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ 3,369	\$ 952
非既得給付義務	<u>13,956</u>	<u>16,259</u>
累積給付義務	17,325	17,211
未來薪資增加之影響數	<u>23,074</u>	<u>23,403</u>
預計給付義務	40,399	40,614
退休基金資產公平價值	(<u>17,617</u>)	(<u>17,117</u>)
提撥狀況	22,782	23,497
未認列過渡性淨給付義務	(18)	(21)
未認列退休金損失	(<u>9,669</u>)	(<u>11,478</u>)
應計退休金負債	<u>\$ 13,095</u>	<u>\$ 11,998</u>
退休辦法之既得給付	<u>\$ 3,574</u>	<u>\$ 1,025</u>

(三) 退休金給付義務及計算淨退休金成本之假設為：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
折 現 率	2.0%	2.0%
未來薪資水準增加率	5.0%	5.0%
退休基金資產預期投資報酬率	2.0%	2.0%

(四) 退休金提撥及支付情況：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
本年度提撥	\$ 150	\$ 169
本年度支付	\$ -	\$ 780

十四、所得稅

(一) 所得稅（費用）利益構成項目如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
當年度估列之所得稅		
國 內	\$ -	(\$ 8,875)
國 外	(8,513)	(3,323)
	(8,513)	(12,198)
遞延所得稅		
國 內	(37,305)	49,607
國 外	7,361	(4,234)
備抵評價調整數	12,868	(15,602)
	(17,076)	29,771
以前年度所得稅調整	-	(5,069)
換算調整數	12,099	8,117
所得稅（費用）利益	(\$ 13,490)	\$ 20,621

立法院於九十九及九十八年度間陸續修正及通過下列法規：

1. 九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，並自九十九年度施行。
2. 九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15% 限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30% 為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一〇八年十二月三十一日止。

3. 九十九年五月再修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十調降為百分之十七，並自九十九年度施行。

(二) 遞延所得稅資產明細如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
流 動		
暫時性差異	\$ 83,846	\$ 90,352
投資抵減	53,937	41,271
備抵評價調整數	(<u>66,845</u>)	(<u>41,439</u>)
	<u>\$ 70,938</u>	<u>\$ 90,184</u>
非 流 動		
投資抵減	\$281,783	\$317,015
暫時性差異	4,195	2,815
虧損扣抵	18,736	20,988
備抵評價調整數	(<u>128,722</u>)	(<u>166,996</u>)
	<u>\$175,992</u>	<u>\$173,822</u>

(三) 喬鼎公司兩稅合一相關資訊：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額		
喬鼎公司	<u>\$ 118</u>	<u>\$ 316</u>

喬鼎公司九十九年底未有可分配盈餘，故無稅額扣抵比率；九十八年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率為 7.68%。

(四) 九十九年及九十八年底未有八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

(五) 截至九十九年底止，喬鼎公司所得稅抵減相關資訊如下：

法 令 依 據	抵 減 項 目	可 抵 減 總 額	尚 未 抵 減 餘 額	最 後 抵 減 年 度
所得稅法	虧損扣抵	<u>\$ 6,501</u>	<u>\$ 6,501</u>	一〇九
促進產業升級條例	研究發展支出	\$ 47,618	\$ -	九十九
	投資抵減	53,714	53,714	一〇〇
		64,489	64,489	一〇一
		<u>55,740</u>	<u>55,740</u>	一〇二
		<u>\$221,561</u>	<u>\$173,943</u>	

(接 次 頁)

(承前頁)

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
促進產業升級條例	人才培訓支出	\$ 42	\$ -	九十九
	投資抵減	223	223	一〇〇
		78	78	一〇一
		96	96	一〇二
		<u>\$ 439</u>	<u>\$ 397</u>	

截至九十九年底止，美商喬鼎公司所得稅抵減相關資訊如下：

抵減項目	金額	最後抵減年度
虧損扣抵	<u>\$ 12,235</u>	一一〇
研究發展支出投資抵減	<u>\$161,380</u>	一一九

喬鼎公司研發、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
<u>促進產業升級條例</u>		
第二次新增投資計畫免徵所得稅	95 年 1 月 1 日至 99 年 12 月 31 日	
第三次新增投資計畫免徵所得稅	96 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日	
第四次新增投資計畫免徵所得稅	97 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日	

喬鼎公司截至九十七年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

十五、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
九十九年度					
歸屬予母公司股東之純益	\$ 19,870	\$ 5,921			
基本合併每股盈餘					
屬於母公司普通股股 東之純益	\$ 19,870	\$ 5,921	141,807	\$0.14	\$ 0.04

(接次頁)

(承前頁)

	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
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權	\$ -	\$ -	2,126		
員工分紅	-	-	247		
稀釋合併每股盈餘					
屬於母公司普通股股東之純益加潛在普通股之影響	\$ 19,870	\$ 5,921	144,180	\$ 0.14	\$ 0.04
<u>九十八年度</u>					
歸屬予母公司股東之純益	\$ 125,575	\$ 145,939			
基本合併每股盈餘					
屬於母公司普通股股東之純益	\$ 125,575	\$ 145,939	142,885	\$ 0.88	\$ 1.02
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權	-	-	446		
員工分紅	-	-	1,095		
稀釋合併每股盈餘					
屬於母公司普通股股東之純益加潛在普通股之影響	\$ 125,575	\$ 145,939	144,426	\$ 0.87	\$ 1.01

喬鼎公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第○五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋合併每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋合併每股盈餘。計算稀釋合併每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋合併每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算合併每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。九十八年度稅後基本及稀釋合併每股盈餘，因追溯調整，分別由 1.05 元及 1.04 元減少為 1.02 元及 1.01 元。

十六、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 九 年 度			九 十 八 年 度		
	屬 於 銷 貨 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計	屬 於 銷 貨 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 57,400	\$ 709,090	\$ 766,490	\$ 63,315	\$ 690,789	\$ 754,104
退 休 金	2,985	14,019	17,004	2,783	12,205	14,988
伙 食 費	1,871	4,025	5,896	1,958	4,754	6,712
福 利 金	241	1,414	1,655	203	1,426	1,629
員工保險費	4,375	64,122	68,497	4,202	53,951	58,153
其他用人費用	431	3,642	4,073	424	3,441	3,865
	<u>\$ 67,303</u>	<u>\$ 796,312</u>	<u>\$ 863,615</u>	<u>\$ 72,885</u>	<u>\$ 766,566</u>	<u>\$ 839,451</u>
折舊費用	<u>\$ 14,637</u>	<u>\$ 70,572</u>	<u>\$ 85,209</u>	<u>\$ 19,261</u>	<u>\$ 63,933</u>	<u>\$ 83,194</u>
攤銷費用	<u>\$ 7</u>	<u>\$ 32,593</u>	<u>\$ 32,600</u>	<u>\$ 7</u>	<u>\$ 19,555</u>	<u>\$ 19,562</u>

十七、關係人交易

董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
薪 資	\$ 39,270	\$ 51,016
獎 金	13,361	29,745
車 馬 費	290	165
紅 利	-	3,466
	<u>\$ 52,921</u>	<u>\$ 84,392</u>

九十八年度之薪酬資訊包含九十九年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

十八、質抵押之資產

本公司及子公司下列資產已提供作為長、短期借款及為他人背書保證之擔保品：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
質押定期存款	\$ 472,547	\$ -
存 貨	377,141	224,627
固定資產－淨額	254,800	255,102
質押應收帳款	121,160	109,834
遞延資產－淨額	10,098	12,972
\$	<u>1,235,746</u>	<u>\$ 602,535</u>

十九、重大承諾及或有事項

截至九十九年底止，重大承諾事項及或有事項如下：

- (一) 喬鼎公司對喬鼎上海計算機公司及 PTE 期末背書保證餘額分別為 18,643 仟元及 46,704 仟元。
- (二) 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，租期於一〇九年十二月三十一日到期，依租約規定，期滿時喬鼎公司得續約，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 1,077 仟元。另喬鼎公司以營業租賃方式分別向光環科技公司、中華電訊科技及世華國際租賃公司承租廠房及辦公室，租期分別於一〇〇年十一月三十日、一〇一年十一月十五日及一〇〇年九月三十日到期，目前每年廠房租金分別約為 8,083 仟元、6,930 仟元及 1,137 仟元。

上述租賃合約於未來年度應給付最低租金列示如下：

<u>支 付 年 度</u>	<u>金 額</u>
一〇〇年	\$ 16,269
一〇一年	7,719
一〇二年	1,077
一〇三年	1,077
一〇四年	1,077
一〇五至一〇九年	<u>5,388</u>
\$	<u><u>32,607</u></u>

- (三) 美商喬鼎公司以營業租賃方式承租倉庫，租期於一〇二年三月到期，目前每年租金約為 1,933 仟元。

上述租賃合約於未來年度應給付最低租金列示如下：

<u>支 付 年 度</u>	<u>金 額</u>
一〇〇年	\$ 1,933
一〇一年	1,977
一〇二年	<u>497</u>
	<u><u>\$ 4,407</u></u>

二十、其他

本公司及子公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣仟元

	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
	外幣金額	匯率	外幣金額	匯率
金 融 資 產				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	\$ 11,603	29.13	\$ 11,571	31.99
歐 元	1,651	38.92	2,110	46.10
日 幣	41,175	0.3582	75,086	0.3472
澳 幣	64	29.68	71	28.79
人 民 幣	29	4.4205	29	4.6858
港 幣	29	3.7480	29	4.1260
金 融 負 債				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	168,410	29.13	6,708	31.99
歐 元	1,512	38.92	1,911	46.10
日 幣	1,663	0.3582	15,206	0.3472

二一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項、(二) 轉投資事業相關資訊：喬鼎公司及子公司除下列事項外，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。

1. 資金貸與他人：

資金貸與他人 者公司名稱	貸與對象	往來科目	本 最 高 餘 額	期 末 餘 額	利 率 區 間	資金貸 與性質 (註一)	業務往來 金額	有短期融 通資金必 要之因 原	提列備抵 呆帳金額	擔保 名稱	品 價 值	對個別對象 資金貸與 總額	資金貸與 總額	備註
喬鼎資訊公 司	PTE	其他應收 關係人 款項	\$ 132,929 (EUR 2,30 0 仟元及 USD 1,150 仟元)	\$ -	1%-2%	2	\$ 157,634	營運週轉金	\$ -	-	\$ -	\$ 161,175	\$ 402,938	註二

註一：資金貸與性質之填寫方法如下：

(1) 有業務往來者填 1。

(2) 有短期融通資金之必要者填 2。

註二：資金貸與個別對象限額及總額分別不超過本公司之淨值 10% 及 25% 為限。

2. 為他人背書保證：

背書保證者 公司名稱	被 背 書 保 證 對 象		對單一企業 背書保證限 額 (註二)	本期最高背 書保證餘額	期 末 背 書 保 證 餘 額	以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保 證金額佔最 近期財務報 表淨值比率	背 書 保 證 最 高 限 額 (註二)
	公 司 名 稱	關 係						
喬鼎資訊公司	喬鼎上海計算 機公司	註一	\$ 322,350	\$ 20,006	\$ 18,643	\$ -	1%	\$ 644,700
喬鼎資訊公司	PTE	註一	322,350	51,096	46,704	-	3%	644,700

註一：間接持股百分之百之子公司。

註二：本公司對外背書保證總額不得超過當期淨值 40%，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接持有普通股股權超過 90% 之被投資公司不得超過當期淨值 20% 外，其餘不得超過當期淨值 10%。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
					股數(仟股)	帳面金額	持股比例%	股權淨值/帳面價值	
喬鼎資訊公司	股票	Joding Investment Corp.	子公司	採權益法之長期股權投資	16,303	\$ 492,742	100	\$ 492,742	註一
	股票	PTJ	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(9,619)	100	(9,619)	註二
Joding Investment Corp.	股票	ARIO Data Networks, Inc.	—	以成本衡量之金融資產—非流動	800	-	特別股	-	註三
	股票	美商喬鼎公司	子公司	採權益法之長期股權投資	98,400	334,713	98.26	361,488	註一
	股票	PTE	子公司	採權益法之長期股權投資	23	54,519	100	54,519	註一
	股單	喬鼎(上海)計算機科技有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	61,849	100	61,849	註一
	股票	Silicon Bridge, Inc.	子公司	採權益法之長期股權投資	特別股 A 2,000 特別股 B 8,642 普通股 5,193	38,557	100	13,294	註一

註一：係按被投資公司同期間經會計師查核之財務報表計算。

註二：係按被投資公司同期間未經會計師查核之財務報表計算。

註三：係按帳面價值列示。

註四：上列有價證券於九十九年底無提供擔保、質押借款或其他依約定受限制使用者。

4. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交 易 對 象	關 係	交 易 情 形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備 註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單 價	授信期間	餘 額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)		
喬鼎資訊公司	美商喬鼎公司	子公司	銷貨	\$ 906,902	66	90 天	註	相 當	\$ 399,656	71	—
	PTE	子公司	銷貨	157,634	12	60 天	註	相 當	41,538	7	—

註：喬鼎資訊公司銷售予子公司之價格係依當地市場行情訂定。

5. 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	週轉率	逾期應收關係人款項金額	逾期應收關係人款項處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
喬鼎資訊公司	美商喬鼎公司	子公司	\$ 399,656	2.89	\$ 225,366	加強催收	\$ 72,825	\$ -

6. 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	主要營業項目	原始投資金額		期 末 持 有			被投資公司本期(損)益	本期認列之投資(損)益	備註
				本期期末	上期期末	股數(仟股)	比率(%)	帳面金額			
喬鼎資訊公司	Joding Investment Corp.	開曼群島	一般投資業	\$ 542,739	\$ 450,117	16,303	100	\$ 492,742	\$ 64,310	\$ 64,310	子公司
	PTJ	日本	銷售、行銷業務	3,107	3,107	-	100	(9,619)	(7,590)	(7,590)	子公司
Joding Investment Corp.	美商喬鼎公司	美國	銷售、行銷業務	315,319	315,319	98,400	98.26	334,713	55,282	49,372	子公司
	PTE	荷蘭	銷售、行銷業務	59,109	59,109	23	100	54,519	1,591	1,591	子公司
	喬鼎(上海)計算機科技有限公司	大陸	開發、製作計算機應用軟件、銷售自產產品、提供技術諮詢	99,494	51,723	-	100	61,849	16,346	16,346	子公司
	Silicon B ridge, Inc. (註)	美國	IC設計、技術諮詢顧問	112,397	112,397	特別股 A 2,000 特別股 B 8,642 普通股 5,193	100	38,557	5 (註)	(2,714) (註)	子公司

註：本公司於九十九年九月七日按帳面價值處分予 100%直接持股之子公司 Joding Investment Corp.，本公司已認列處分前採權益法認列之投資損失 5,580 仟元。

7. 金融商品資訊之揭露：

(1) 公平價值之資訊

	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
現金	\$ 362,280	\$ 362,280	\$ 752,691	\$ 752,691
應收票據及帳款(含質押應收帳款)	240,815	240,815	176,730	176,730
質押定期存款	472,547	472,547	-	-
<u>負 債</u>				
短期借款	1,205,613	1,205,613	-	-
應付帳款	272,384	272,384	154,988	154,988
長期借款(含一年內到期部分)	72,386	72,386	98,465	98,465
<u>衍生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
遠期外匯合約	-	-	793	793

(2) 本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

A.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。此方法應用於現金、質押定期存款、應收票據及帳款（含質押應收帳款）、短期借款及應付帳款。

B.公平價值變動列入損益之金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司及子公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致。

本公司及子公司主要係透過往來銀行所顯示之外匯換匯匯率，就個別遠期外匯合約到期日之遠期匯率分別計算個別合約之公平價值。

C.長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司及子公司所能獲得類似條件之長期借款

利率為準。本公司及子公司之長期借款屬固定利率，其帳面價值與折現值相當。

- (3) 本公司及子公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
現金	\$ 362,280	\$ 752,691	\$ -	\$ -
應收票據及帳款(含質押應收帳款)	-	-	240,815	176,730
質押定期存款	472,547	-	-	-
<u>負 債</u>				
短期借款	-	-	1,205,613	-
應付帳款	-	-	272,384	154,988
長期借款(含一年內到期部分)	-	-	72,386	98,465
<u>衍生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
遠期外匯合約	-	-	-	793

- (4) 本公司及子公司九十八年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列為當年度淨益之金額為 793 仟元。
- (5) 本公司及子公司九十九年及九十八年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 628,140 仟元及 436,749 仟元，金融負債分別為 341,081 仟元及 98,465 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 206,687 仟元及 315,942 仟元，金融負債分別為 936,918 仟元及 0 元。
- (6) 本公司及子公司九十九及九十八年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 3,658 仟元及 3,614 仟元，利息費用總額分別為 11,203 仟元及 6,705 仟元。

(7) 財務風險資訊

A. 市場風險

本公司及子公司九十九年底無以交易為目的之金融商品，故市場價格風險並不重大。

B. 信用風險

金融資產受到本公司及子公司之交易對方或他方未履行合約之潛在影響，其影響包括本公司及子公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。本公司及子公司信用風險係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象，本公司及子公司之交易對方均為信用良好之金融機構及公司組織，因此不預期有重大之信用風險。本公司及子公司其餘所持有之各種金融商品，其最大信用風險金額與帳面價值相同。

C. 流動性風險

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

D. 利率變動之現金流量風險

本公司及子公司從事之短期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使短期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。

(三) 大陸投資資訊之揭露

喬鼎公司及子公司除下列事項外，無其他應予揭露之事項：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：請參閱附表一。
2. 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：請參閱附表二及附註二十。

(四) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

1. 九十九年度：請參閱附表二。
2. 九十八年度：請參閱附表三。

二二、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊：本公司僅經營單一產業，主要業務為有線及無線通信機械器材製造業、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。

(二) 地區別資訊：附表四。

(三) 外銷銷貨資訊：

喬鼎公司主要外銷銷貨明細如下：

地 區 別	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
亞 洲	\$ 47,992	\$ 67,040
美 洲	19,920	76,124
歐 洲	8,166	900
其他地區	<u>14,492</u>	<u>10,950</u>
	<u>\$ 90,570</u>	<u>\$155,014</u>

(四) 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：

客 戶 名 稱	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	所佔比例 %	金 額	所佔比例 %
甲公司	\$ 1,120,520	43	\$ 1,121,731	44
乙公司	263,991	10	162,683	6
丙公司	48,216	2	388,514	15

喬鼎資訊股份有限公司及子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國九十九年一月一日至十二月三十一日

附表二

單位：新台幣仟元

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與交易人之關係（註一）	交 易		往 來		形 式
				交 科	目	金 額	交 易 條 件（註二）	
0	喬鼎公司	美商喬鼎公司	1	銷貨收入		\$ 906,902	—	35%
				進 貨		9,599	—	-
				未實現聯屬公司間銷貨利益		31,032	—	1%
				應收關係人款項		396,311	—	12%
				其他應收關係人款項		4,120	—	-
				應付帳款		8,950	—	-
				應付費用及其他流動負債		245	—	-
				銷貨收入		157,634	—	6%
				未實現聯屬公司間銷貨利益		5,033	—	-
				利息收入		907	—	-
1	美商喬鼎公司	喬鼎上海計算機公司	1	應收關係人款項		41,538	—	1%
				其他應收關係人款項		575	—	-
				應付費用及其他流動負債		54	—	-
				銷貨收入		91,040	—	3%
				已實現聯屬公司間銷貨利益		4,201	—	-
				應收關係人款項		63,319	—	2%
				其他應收關係人款項		6,554	—	-
				銷貨收入		55	—	-
				其他應收關係人款項		12,748	—	-
				銷貨收入		39,059	—	1%
1	美商喬鼎公司	喬鼎上海計算機公司	3	應收關係人款項		5,875	—	-
				其他應收關係人款項		128	—	-
				銷貨收入		108,837	—	4%
				應收關係人款項		22,474	—	1%
				其他應收關係人款項		210	—	-
				其他應付關係人款項		2,553	—	-

（接次頁）

(承前頁)

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與 交 易 人 之 關 係 (註一)	交 易		往 來		形 式
				科 目	金 額	交 易 條 件 (註二)	佔 合 併 總 資 產 之 比 率	
1	美商喬鼎公司	Silicon Bridge Inc. PTJ	3	其他應收關係人款項	\$ 46	—	—	—
				其他應付關係人款項	3,817	—	—	—
				銷貨收入	79	—	—	—
				銷售費用	4,413	—	—	—
				其他應付關係人款項	2,039	—	—	—

註一：1 係代表母公司對子公司之交易。

3 係代表子公司間之交易。

註二：母子公司間銷貨之價格係依當地市場行情訂定，收款期間約為起運點起算 90 天，但亦得視本公司及子公司資金需求狀況向子公司請款。

註三：喬鼎公司向關係人進貨之採購價格係依當地市場行情訂定，付款條件與非關係人均相當。

喬鼎資訊股份有限公司及子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國九十八年一月一日至十二月三十一日

附表三

單位：新台幣仟元

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與交易人之關係（註一）	交 易		往 來		形 式
				交 易 目 的	金 額	交 易 條 件 （註二及三）	佔合併總資產之比率	
0	喬鼎公司	美商喬鼎公司	1	銷貨收入	\$ 858,955	—	34%	
				進貨	806	—	-	
				已實現聯屬公司間銷貨利益	17,403	—	1%	
				營業費用	2,685	—	-	
				利息收入	703	—	-	
				購置固定資產	1,363	—	-	
				應收關係人款項	228,808	—	10%	
				其他應收關係人款項	7,171	—	-	
				應付帳款	143	—	-	
				應付費用	417	—	-	
				銷貨收入	84,934	—	3%	
				未實現聯屬公司間銷貨利益	4,717	—	-	
				應收關係人款項	64,951	—	3%	
1	美商喬鼎公司	喬鼎上海計算機公司	1	其他應收關係人款項	10,107	—	-	
				應付費用	62	—	-	
				銷貨收入	115,783	—	5%	
				已實現聯屬公司間銷貨利益	1,499	—	-	
				營業費用	18	—	-	
				購置固定資產	182	—	-	
				應收關係人款項	65,258	—	3%	
				其他應收關係人款項	326	—	-	
				應付費用	194	—	-	
				其他應收關係人款項	4,881	—	-	
				應收關係人款項	32	—	-	
				其他應收關係人款項	232	—	-	
				應付關係人款項	1,547	—	-	
1	美商喬鼎公司	喬鼎上海計算機公司	3	銷貨收入	149,569	—	6%	
				利息收入	1,833	—	-	
				應收關係人款項	25,710	—	1%	

（接次頁）

(承前頁)

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與 交 易 人 之 關 係 (註 一)	交 易		往 來		情 形
				交 易 目 的	金 額	交 易 條 件 (註 二 及 三)	佔 合 併 總 營 收 或 總 資 產 之 比 率	
				其他應收關係人款項	\$ 289	—	\$ -	-
				其他應付關係人款項	5,226	—	-	-
		Silicon Bridge Inc.	3	其他應付關係人款項	4,192	—	-	-

註一：1 係代表母公司對子公司之交易。

3 係代表子公司間之交易。

註二：母公司間銷貨之價格係依當地市場行情訂定，收款期間約為起運點起算 90 天，但亦得視本公司資金需求狀況向子公司請款。

註三：喬鼎公司向關係人購置固定資產，其交易條件係按雙方議定價格辦理。

喬鼎資訊股份有限公司及子公司

地區別資訊

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

附表四

單位：新台幣仟元

	美	洲	歐	洲	亞	洲	國	內	調整及沖銷	合	併
<u>九 十 九 年 度</u>											
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 1,858,226		\$ 353,121		\$ 191,336		\$ 211,199		\$ -		\$ 2,613,882
來自母公司及合併子公司之收入	<u>148,749</u>		<u>-</u>		<u>4,286</u>		<u>1,155,631</u>		<u>(1,308,666)</u>		<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 2,006,975</u>		<u>\$ 353,121</u>		<u>\$ 195,622</u>		<u>\$ 1,366,830</u>		<u>(\$ 1,308,666)</u>		<u>\$ 2,613,882</u>
部門利益	<u>\$ 830,904</u>		<u>\$ 71,789</u>		<u>\$ 65,859</u>		<u>\$ 345,627</u>				\$ 1,314,179
營業費用											1,300,757
營業外收入及利益											19,717
營業外費用及損失											<u>12,749</u>
稅前利益											<u>\$ 20,390</u>
少數股權利益											<u>\$ 979</u>
可辨認資產	\$ 993,832		\$ 178,062		\$ 170,750		\$ 2,656,917		(\$ 674,517)		\$ 3,325,044
長期投資	<u>487,938</u>		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>492,742</u>		<u>(980,680)</u>		<u>-</u>
資產合計	<u>\$ 1,481,770</u>		<u>\$ 178,062</u>		<u>\$ 170,750</u>		<u>\$ 3,149,659</u>		<u>(\$ 1,655,197)</u>		<u>\$ 3,325,044</u>
<u>九 十 八 年 度</u>											
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 1,856,553		\$ 331,767		\$ 160,766		\$ 208,699		\$ -		\$ 2,557,785
來自母公司及合併子公司之收入	<u>149,858</u>		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>1,059,672</u>		<u>(1,209,530)</u>		<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 2,006,411</u>		<u>\$ 331,767</u>		<u>\$ 160,766</u>		<u>\$ 1,268,371</u>		<u>(\$ 1,209,530)</u>		<u>\$ 2,557,785</u>
部門利益	<u>\$ 740,730</u>		<u>\$ 59,331</u>		<u>\$ 37,710</u>		<u>\$ 442,895</u>				\$ 1,280,666
營業費用											1,146,336
營業外收入及利益											12,772
營業外費用及損失											<u>20,860</u>
稅前利益											<u>\$ 126,242</u>
少數股權利益											<u>\$ 924</u>
可辨認資產	\$ 844,176		\$ 150,887		\$ 78,927		\$ 1,651,411		(\$ 468,892)		\$ 2,256,509
長期投資	<u>371,204</u>		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>455,408</u>		<u>(826,612)</u>		<u>-</u>
資產合計	<u>\$ 1,215,380</u>		<u>\$ 150,887</u>		<u>\$ 78,927</u>		<u>\$ 2,106,819</u>		<u>(\$ 1,295,504)</u>		<u>\$ 2,256,509</u>

喬鼎資訊股份有限公司



董事長兼總經理：李志恩

