



股票代碼：3057

喬鼎資訊股份有限公司 Promise Technology, Inc.

一〇〇年度

年 報

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

一、公司發言人：

發言人：

姓名：陳鎮福

職稱：財務長

電話：(03)578-2395

電子郵件信箱：IR@promise.com.tw

代理發言人：

姓名：楊正安

職稱：行銷協理

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.....	28
五、更換會計師資訊.....	29
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.....	30
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.....	31
肆、募資情形.....	32
一、資本及股份.....	32
二、公司債辦理情形.....	39
三、特別股辦理情形.....	39
四、海外存託憑證辦理情形.....	39
五、員工認股權憑證辦理情形.....	39
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	39
七、資金運用計畫執行情形.....	39
伍、營運概況.....	45
一、業務內容.....	45
二、市場及產銷概況.....	51
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
1. 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
2. 最近五年度財務分析.....	63
3. 最近年度財務報告之監察人審查報告.....	65
4. 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
5. 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	65
6. 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	118

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

喬鼎資訊自 1988 年成立於矽谷至今，24 年來經歷多個全球景氣循環，目前 IT 產業正快速的變化，雲端運算可望成為繼大型電腦、個人電腦、網際網路之後，第四次 IT 產業革命，雲端計算是一種基於網際網路的超級計算模式，代表下一代的網際網路計算和下一代的資料中心。我們在雲端運算積極投入，並與產官學合作，除與國立交通大學合作外，並和資策會合作搭配其研發的「企業雲端伺服器(CAFE)」系統軟體技術，協助企業開發智慧雲端儲存服務系統，協助業者切入私有雲市場。

資料顯示 2011 年全球外接式儲存系統產值高達 31Billion 美元，另外 IDC 也預測，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。根據全球知名調研中心 IDC 的預測，全球雲端計算市場，將以 28%的複合年增長率迅速擴張，未來 3 年全球雲端計算領域，將有 8,000 億美元（約新台幣 23 兆 3,780 億元）的新業務收入。

雲端儲存、綠色儲存、視頻安全監控應用和多媒體影音儲存為目前儲存產業看好最有成長潛力的非典型結構資料儲存市場及應用之一，而喬鼎資訊在前述領域已有多年的扎根及實績；喬鼎雲端儲存在 2008 年已經在美國有成功案例提供超過 85PB(85,000TB/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且高可靠度及高可擴充性的解決方案，隨著雲端資訊服務蓬勃發展，各種等級的組織在資訊建置上，均開始採用雲端技術，建置更具彈性的資訊架構。喬鼎多樣化的產品，提供雲端及資料中心應用中，在各種不同建置及應用環境的不同產品，可以滿足雲端服務建置商或使用者具備高效能、彈性化、高性價比的解決方案；綠色儲存部份喬鼎的研發並重於軟體及硬體，且擴及製造生產，並成為日系大廠之 Green Partner，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，喬鼎資訊鑒於視頻安全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，喬鼎亦積極參與，並與國際大廠合作，提供監控系統的完整解決方案，成果已逐漸發酵；喬鼎在影音多媒體儲存也擁有獲得全球許多大型製片廠及電視台採用，在 MAC 應用上也持續多年的領先地位。

喬鼎資訊的 Pegasus 產品為全球首款採用 Thunderbolt 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。Thunderbolt 技術自 2012 年亦開始應用在 Ultrabook(超輕薄筆電)，此一新的應用，將成為喬鼎營收成長動能之一。

2011 年本公司 Pegasus 上市以來即獲得各界好評，技術獨步全球，屢次在世界級的展覽及產品評選中掄元，得獎紀錄包括：第 27 屆 MacWorld「年度編輯票選獎」、權威媒體 Digital Review 的「Editor's Choice Award」、MacWorld Asia 2011「最佳蘋果外接儲存裝置獎」、阿姆斯特丹 IBC 展「Pick Hit Award」、入選「台灣精品」…等等獎項。證明喬鼎資訊的產品研發及品質管理可以通過國內外最嚴格的標準檢驗。

喬鼎經過近 24 年來於儲存領域的努力，我們一直專注本業，並注重自有品牌經營及加強全球通路服務和合作關係，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；喬鼎可謂國內目前能提供如此完整儲存產品規模卻組織精簡的少數國際化品牌廠商。

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、一〇〇年度營業報告

(一) 一〇〇年度營業計畫實施成果

產品及技術面

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，少數已經有建置數據中心的實績者，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之中，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，除與國際大廠有多年緊密合作關係之外，另推出 Pegasus 為首家發表採用 Thunderbolt 技術的外接式磁碟陣列系統、及透過 SANLink 光纖轉換器可讓搭載 Thunderbolt 介面的電腦產品連接置光纖通道的 SAN 環境，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，視頻安全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

一〇〇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，並透過已取得之專利權，加快研發時程，以保持公司持續成長動能。

策略面

喬鼎資訊持續投入軟體研發，創造更多附加價值及高技術門檻，以拉開競爭者進入難度，另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) 一〇〇年度預算執行情形

本公司一〇〇年度個別銷貨收入為 1,526,033 仟元，銷貨毛利為 416,406 仟元，營業損失為 14,586 仟元，稅後純損為 183,190 仟元。集團合併之銷貨收入為 2,827,707 仟元，銷貨毛利為 1,136,138 仟元，合併毛利率 40%，營業損失為 117,114 仟元，稅後純損為 184,616 仟元，全年稅後純損擬以法定盈餘公積彌補虧損，彌補後法定盈餘公積餘額為 38,744 仟元。

(三) 財務收支及獲利能力分析

個別財報財務比率

項 目		100 年度	99 年度
財 務 結 構 (%)	負債占資產比率	46.00	48.83
	長期資金占固定資產比率	1,141.21	755.41
償 債 能 力	流動比率(%)	216.46	121.89
	速動比率(%)	137.89	51.25
	利息保障倍數(倍)	0	12
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	-5.73	0.36

	股東權益報酬率(%)	-11.55	0.35
	純益率(%)	-12.00	0.43
	基本每股盈餘(元)	-1.25	0.04

合併財報財務比率

項 目		100 年度	99 年度
財 務 結 構 (%)	負債占資產比率	48.82	51.33
	長期資金占固定資產比率	457.69	310.61
償 債 能 力	流動比率(%)	218.88	123.84
	速動比率(%)	91.33	35.61
	利息保障倍數(倍)	-	3
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	-5.3	0.55
	股東權益報酬率(%)	-11.55	0.35
	純益率(%)	-6.48	0.23
	基本每股盈餘(元)	-1.25	0.04

(四) 研究發展狀況

年度	研 發 成 果
100 年	1. 榮獲經濟部雲端創新應用傑出獎 2. 發表首款採用 Thunderbolt 介面的 Pegasus 外接式硬體磁碟陣列產品，獲得 MacWorld 「年度編輯票選獎」、「最佳蘋果外接儲存裝置獎」、並入選「台灣精品」 3. 發表全球唯一 SANLink 光纖通道/Thunderbolt 轉換器 4. 與資策會合作發表私人雲端儲存服務系統

二、一〇一一年度營業計劃概要：

(一) 經營方針

因應未來產業趨勢，喬鼎除目前磁碟陣列系統外，另積極提昇資料儲存服務軟體研發，並搭配各種應用儲存解決方案，提供客戶完整服務，以增加公司產品之附加價值。

1. 喬鼎為全球少數儲存廠商可以提供全球全方位服務系統，在主要市場提供 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/12G 硬碟及 Thunderbolt 技術、iSCSI 10G 與 FC 8G 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，運算核心及客製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 的合作伙伴。

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 到中小型企業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. 強化存貨管理、優化產品組合，提高存貨週轉率
2. 降低庫存，減少各項開支，提高現金流量，減少銀行借款
3. 品質持續加強，高品質是喬鼎銷售的保證
4. 深化喬鼎全球行銷在地化策略，延伸全球銷售據點

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儲存之應用，持續在儲存市場搶得先機。
- (二) 以「客戶導向」、「服務品質至上」的企業文化和 PROMISE 在儲存產業品牌，建立喬鼎的永續經營。
- (三) 在雲端儲存解決方案上，除針對企業用戶及 SOHO 族群，亦持續加強雲端資料中心產品之開發，使喬鼎資訊的產品更貼近消費者。

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 SAS 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，且陸續取得合作機會，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：陳鎮福



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。

(三) 公司里程碑：

年度	發表項目及事績
2012	- 發表 Pegasus 系列產品，更推出全新的 J2 及 J4 JBOD 產品，全球首款輕薄型高傳輸速度 Thunderbolt™ 外接式儲存設備提供數位影音編輯最優化方案 - 發表 VessRAID2000 產品 - 發表混和雲儲存解決方案 - 發表 Smart Cloud 私有雲解決方案
2011	- 榮獲經濟部雲端創新應用傑出獎 - 發表首款採用 Thunderbolt 介面的 Pegasus 外接式硬體磁碟陣列產品，獲得 MacWorld 「年度編輯票選獎」、「最佳蘋果外接儲存裝置獎」，並入選「台灣精品」 - 發表全球唯一 SANLink 光纖通道/Thunderbolt 轉換器 - 與資策會合作發表私人雲端儲存服務系統
2010	- 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
2009	- 發表針對中小企業設計之 VessRAID 儲存系統，並與日系大廠成立夥伴關係，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 - 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 Vtrak JBOD
2008	- 推出新一代 SAS RAID 磁碟陣列卡 SuperTrak EX4650、SuperTrak EX8650、FastTrak TX2650、FastTrak TX4650 正式上市 - 發表 VTrak E-Class 磁碟陣列系統，支援 MAC 平台，並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)
2007	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

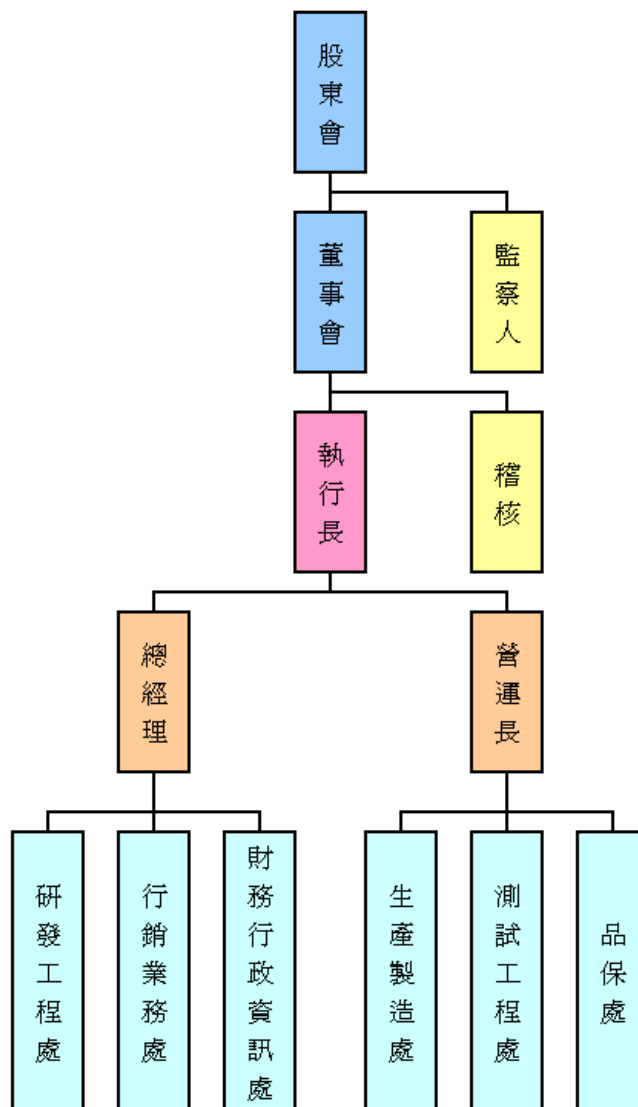
	• 推出首款四槽式 SATA 網路儲存伺服器—SmartStor NS4300N(大眾型網路儲存伺服器)，為全國首家取得 DLNA 認證
2006	• 推出新一代軟體架構 SATA RAID 5 儲存保護 • 推出嶄新 16 埠 RAID 6 磁碟陣列控制卡 • 推出首級 eSATA 外接擴充卡 • SuperTrak EX 系列 SATA 磁碟陣列卡已內建開放原碼驅動程式 • 推出可容許三顆硬碟故障的 PCIe SATA RAID 6 磁碟陣列卡 • 推出最新一代 SCSI-SATA RAID 6 磁碟陣列系統 — VTrak M210p 與 M310p，大幅提昇安全性及成本效益
2005	• 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 • 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 VTrak M-Class 系列 • 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。 • 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
2004	• 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 • 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)
2003	• 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—Fast Trak 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
2002	• 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
2001	• 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

	• 榮獲經濟部「小巨人獎」
2000	• 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
1999	• 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
1998	• 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
1997	• 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
1989~1995	• 研發出 EIDE 硬碟升級介面卡，供 Seagate 作全世界 EIDE 硬碟測試 • 發佈全世界第一個 PCI IDE Bus Master 硬碟加速器 • 發佈 VESA IDE 晶片，佔有全世界 75%的 OEM 市場 • 研發出全世界第一個 VESA 用的 IDE 硬碟加速器 • 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 • 研發出全世界第一個 ISA IDE 硬碟加速器 • 發佈 MFM 硬碟加速器

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. 研發工程處：

- (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) 產品原型及核心技術開發。
- (5) RAID 軟體開發應用。
- (6) 雲端儲存應用軟體開發。

2. 行銷業務處：

- (1) 公司產品、品牌及形象的行銷策略規劃與執行。
- (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、產品生命週期、技術生命

週期、價格及通路策略。

3.財務行政資訊處：

- (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。
- (5) 人力資源相關作業之規劃與執行。
- (6) 行政/總務/廠務相關事項之規劃與執行。
- (7) 法務相關事項之規劃與執行。
- (8) 公司網路系統架構規劃與維護。
- (9) 制定公司資訊安全規範及管理辦法。
- (10)負責全公司 ERP 系統之流程管理與維護。
- (11)配合公司發展策略，建置營運之資訊系統。

4.生產製造處：

- (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) 外包廠商開發及管理。
- (5) 生產進度安排、製造流程監督及生產作業執行。
- (6) 產品管理、物流及生產物料採購管理。
- (7) 全球運籌業務及生產異常處理及分析改善。
- (8) 產能效率評估、品管系統及良率之提昇。
- (9) 強化向國際大廠爭取純代工訂單能力。

5.測試工程處：

- (1) 研發技術之測試與驗證可行性。
- (2) 輔助研發工作之系統測試與驗證。
- (3) 測試技術開發與導入

6.品保處：

- (1) 客戶技術支援與服務。
- (2) 負責 ISO 作業之推行及相關文件之管理。
- (3) 綠色產品的推動、供應鏈管理。

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：

101 年 4 月 14 日

職 稱	姓 名	選 任 日 期	任 期	初 次 選任日期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶 、 未 成 年子女現在持有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董事 或監察人		
					股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %			職 稱	姓 名	關 係
董事長	李志恩	100.06.22	3	80.01.24	5,400,801	3.59	5,400,801	3.58	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、 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 董事長；	資深 協理	張其 珍	配偶
															董事 代表	李志 泓	兄弟
董事	毛雲騰	97.06.13	3	94.06.13	註 1	-	-	-	-	-	-	-	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	吳亮氛	97.06.13	3	94.06.13	註 1	-	-	-	-	-	-	-	中山醫學院/和平醫院外科主治醫 師、亮安醫院院長、大信證券董事、	American Sunfarm Corporation 董事	-	-	-
董事	楊國鏘	97.06.13	3	94.06.13	註 1	-	-	-	-	-	-	-	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		-	-	-
董事	巫錦和	100.06.22	3	100.06.22	3,974,551	2.64	3,974,551	2.63	1,481,955	0.98	-	-	國立交通大學電子工程學士/大同 工學院電機碩士/矽統科技(股)產品 測試部經理	思源科技獨立董事、禾瑞亞科技獨立董事	-	-	-
董事	瞻世投資股 份有限公司 代表人 李志泓	100.06.22	3	100.06.22	2,000,000	1.33	2,000,000	1.33	-	-	-	-	無	無	-	-	-
					745,371	0.49	745,371	0.49	990,425	0.66	-	-	輔仁大學經濟系/建弘國際租賃營 業員/佳麗寶集團資訊室主管/佳麗寶 集團資訊室顧問	無	董事 長	李志 恩	兄弟
															資深 協理	張其 珍	二親 等姻 親
董事	周雙仁 (註 3)	100.06.22	3	100.06.22	119,695	0.08	119,695	0.08	-	-	-	-	美國加州舊金山金門大學企 管碩士/資誠會計師事務所合 夥會計師	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、擎泰科技監察人、展旺 生命科技獨立董事	-	-	-
董事	張漢章	100.06.22	3	100.06.22	320,260	0.21	320,260	0.21	-	-	-	-	美國東北大學工業工程碩士/博銓 科技董事長/銓德科技副總/虹光精 密海外總經理/協理	美商喬鼎董事、PROMISE TECHNOLOGY K.K 董事	-	-	-

獨立董事	巫木誠	100.06.22	3	97.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-
獨立董事	詹文男	100.06.22	3	100.06.22	-	-	-	-	-	-	-	-	中央大學資訊管理研究所博士/經濟部審核科技事業上市上櫃案評估委員會委員/證券交易所上市審議委員會評審委員/行政院國家發展基金投資評估審議會電子資訊產業組審議委員	資訊工業策進會產業情報研究所(MIC)資深產業顧問兼所長、台灣亞太產業分析專業協會(APIAA)常務監事、中華 ERP 學會監事、聖馬丁國際控股有限公司獨立董事、昱泉國際股份有限公司董事	-	-	-
監察人	黃捷財	97.06.13	3	82.06.26	註 1	-	-	-	-	-	-	-	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	歐陽彥杰	97.06.13	3	97.06.13	註 1	-	-	-	-	-	-	-	美國曼菲斯大學電機博士 曼菲斯大學教學助教及研究助理 TAISEL 工程師	中興大學教授	-	-	-
監察人	甘錦地	100.06.22	3	100.06.22	563,000	0.37	1,153,000	0.76	-	-	-	-	國立台灣大學法律系法學組/加州大學爾灣分校 MBA/春雨工廠監察人 法人代表/柏承科技董事法人代表	甘霖投資(股)公司董事、晟業資產管理(股)公司董事長、甘霖國際物流(股)公司監察人、甘霖建設(股)公司監察人	-	-	-
監察人	張文鐘 (註 3)	100.06.22	3	100.06.22	-	-	-	-	-	-	-	-	美國卡內基美隆大學電機博士/交通大學電機系教授	波若威科技股份有限公司法人董事代表人	-	-	-
監察人	劉尚志	100.06.22	3	100.06.22	-	-	-	-	-	-	-	-	美國德州農工大學博士/交通大學科技法律研究所教授、創所所長	交通大學科技法律研究所教授/企業法律中心主任、台灣科技法學會理事長、新加坡國立大學客座教授、國際仲裁庭國際仲裁人、中華民國仲裁協會仲裁人、台灣汽電股份有限公司獨立董事	-	-	-

註 1：100/6/22 股東常會改選卸任之董監事

註 2：100/6/22 股東常會改選，由監察人改選為董事

註 3：100/6/22 股東常會改選，由獨立董事改選為監察人

董事、監察人屬法人股東代表者：

(1)法人股東之主要股東：

101 年 4 月 14 日

法 人 股 東 名 稱 (註 1)	法 人 股 東 之 主 要 股 東 (註 2)
瞻世投資股份有限公司	李志泓、李王緞

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

(2)法人股東之主要股東屬法人股東代表者：無。

101 年 4 月 14 日

法 人 名 稱 (註 1)	法 人 之 主 要 股 東 (註 2)
無	無

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

董事、監察人所具專業知識及獨立性之情形

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			○				○	○	○	○		○	○	-	
巫錦和			○	○	○		○	○	○	○	○	○	○	2	
瞻世投資(股) 公司代表 人：李志泓			○	○	○	○		○	○	○		○	○	-	
張漢章			○			○	○	○	○	○	○	○	○	-	
周雙仁		○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	3	
巫木誠	○		○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	1	
詹文男			○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	1	
甘錦地			○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	-	
張文鐘	○		○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	1	
劉尚志	○		○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	-	

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

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

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

基準日：101 年 4 月 14 日

職 稱	姓 名	就 任 日 期	持 有 股 份		配偶、未成年子女持 有 股 份		利用他人名義持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或 二親等以 內關係之 經 理 人		
			股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %			職 稱	姓 名	關 係
總經理	李志恩	80.01.24	5,400,801	3.58	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、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 董事長；	資深協理	張其珍	配偶
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/博鍊科技董事長/鍊德科技副總/虹光精密海外總經理/協理	美 商 喬 鼎 董 事 、 PROMISE TECHNOLOGY K.K 董事	-	-	-
資深協理	張其珍	98.2.16	2,888,570	1.91	5,450,472	3.61	-	-	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	-	總經理	李志恩	配偶
協理	簡宏名	101.03.20	109,054	0.07	-	-	-	-	國立清華大學電機與資訊工程所/喬鼎資訊(股)公司資深經理	-	-	-	-
協理	楊文奕	100.01.01	註 1	-	-	-	-	-	UCLA 碩士/味全食品集團/資訊中心協理/華宇電腦集團/資訊部資深經理/惠普公司/專案經理	-	-	-	-
會計主管	蕭翔云	100.07.01	註 3	-	-	-	-	-	淡江大學會計系/致遠會計師事務所/遠傳電信股份有限公司會計副理	-	-	-	-
財務主管	陳若菡	100.07.01	註 3	-	-	-	-	-	中原大學會計系/牧德科技財會主管/鴻友科技財會主管	-	-	-	-
財務長	劉永章	99.06.23	註 1	-	-	-	-	-	台灣大學會計系/伊利諾大學香檳校區碩士/勤業審計部經理/法商 TOTAL 中國區財務長	-	-	-	-
財務長	陳鎮福	101.03.15	-	-	-	-	-	-	中原大學企管學士/美國中央密蘇里州立大學企管碩士/台灣大學 EMBA/福特六和汽車(股)公司財務經理/福特(中國)汽車會計經理/台灣應用材料(股)公司財務長/沛鑫能源科技(股)公司管理本部副總經理	PROMISE TECHNOLOGY K.K 董事	-	-	-

註 1：財務長劉永章已於 100 年 7 月離職；楊文奕已於 101 年 1 月離職

註 2：簡宏名於 101 年 3 月升任協理職務

註 3：原會計主管蕭翔云及財務主管陳若菡因職務調整於 101 年 3 月由財務長陳鎮福接任

(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)				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)
		本公司	合併報 表內所有 公司 (註 8)	本公司	合併報 表內所有 公司 (註 8)	本公司	合併報 表內所有 公司 (註 8)	本公司	合併 報表內所有 公司 (註 8)	本公司	合併 報表內所有 公司 (註 8)	本公司	合併 報表內所有 公司 (註 8)	本公司	合併 報表內所有 公司 (註 8)	本公司		合併報表內所有 公司(註 8)		本公司	合併報 表內所有 公司 (註 8)		本公司
董事長	李志恩	-	-	-	-	-	-	155	155	-0.08	-008	6,634	6,634	108	108	-	-	-	-	300 仟股	-	-3.76	無
董事	巫錦和(新任)																						
董事	瞻世投資股份有限公司 代表人李志泓(新任)																						
董事	張漢章(新任)																						
董事	周雙仁(註 1)																						
董事	詹文男(新任)																						
董事	楊國鏘(卸任)																						
董事	吳亮氛(卸任)																						
董事	毛雲騰(卸任)																						
董事	張文鐘(註 2)																						
董事	巫木誠																						

註 1：100/6/22 股東常會改選，由獨立董事改選為監察人

註 2：100/6/22 股東常會改選，由監察人改選為董事

註 3：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)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) I	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) J
低於 2,000,000 元	李志恩、吳亮氛、楊國鏘、張文鐘、毛雲騰、巫木誠、巫錦和、瞻世投資股份有限公司代表人李志泓、張漢章、詹文男、周雙仁	李志恩、吳亮氛、楊國鏘、張文鐘、毛雲騰、巫木誠、巫錦和、瞻世投資股份有限公司代表人李志泓、張漢章、詹文男、周雙仁	吳亮氛、楊國鏘、張文鐘、毛雲騰、巫木誠、巫錦和、瞻世投資股份有限公司代表人李志泓、詹文男、周雙仁	吳亮氛、楊國鏘、張文鐘、毛雲騰、巫木誠、巫錦和、瞻世投資股份有限公司代表人李志泓、詹文男、周雙仁
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	李志恩、張漢章	李志恩、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	155 仟元	155 仟元	6,897 仟元	6,897 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前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

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

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

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，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 及 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

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

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

(2)監察人之酬金

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投資事業酬金(註 9)
		報酬(A) (註 2)		盈餘分配之酬勞(B) (註 3)		業務執行費用(C) (註 4)				
		本公司	合併報表內所有公司(註 5)	本公司	合併報表內所有公司(註 5)	本公司	合併報表內所有公司(註 5)	本公司	合併報表內所有公司(註 5)	
監察人	黃捷財 (卸任)	-	-	-	-	55	55	-0.03	無	
	周雙仁 (註)									
	歐陽彥杰 (卸任)									
	甘錦地 (新任)									
	張文鐘 (新任)									
	劉尚志 (新任)									

註：100/6/22 股東常會改選，由監察人改選為董事

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、甘錦地、張文鐘、劉尚志	黃捷財、周雙仁、歐陽彥杰、甘錦地、張文鐘、劉尚志
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	55 仟元	55 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 領取 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	6,111	6,111	108	108	523	523	-	-	-	-	-3.68	-3.68	-	-	-
營運長	張漢章															

*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	-	-
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	李志恩、張漢章	李志恩、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	6,742 仟元	6,742 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

101 年 4 月 14 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	簡宏名				
	財務長	陳鎮福				

註：今年度無股利分 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日台財證三第0920001301號規定，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：100年-3.79%、99年47.71%
- (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：100年-3.68%、99年100.71%
- (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()第七屆共計 3 次、第八屆共計 9 次，董事出列 情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列) 次數	委託出 次數	實際出(列) 率() (註 2)	備註
董事長	李志恩	12/12	-	100	續任
董事	毛雲騰	3/3	3	100	卸任
董事	吳亮氛	3/3	-	100	卸任
董事	楊國鏘	3/3	-	100	卸任
獨立董事	張文鐘	11/12	-	92	轉任監察人
獨立董事	巫木誠	12/12	-	100	續任
董事	巫錦和	9/9	-	100	新任
董事	瞻世投資股份有限公司代表人：李志泓	8/9	-	89	新任
董事	張漢章	9/9	-	100	新任
董事	周雙仁	12/12	-	100	監察人轉任
獨立董事	詹文男	5/9	4	56	新任

其他應記載事項：

- 一、證交法第 1 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明之董事會議決事項，應明董事會日期、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、董事對利益關係議案之執行情形，應明董事姓名、議案內容、應利益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 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) 率(%) 則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列) 次數計算之。
- (2)年度 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) 率(%) 則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列) 次數計算之。

(二)審計委員會或監察人參與董事會運作情形資訊：

最近年度董事會開會(A)第七屆共計 3 次、第八屆共 9 次，監察人列 情形如下：

職稱	姓名	實際列 次數 ()	委託出 次數	實際列 率() () (註)	備註
監察人	黃捷財	3/3	-	100	卸任
監察人	周雙仁	12/12	-	100	轉任董事
監察人	歐陽彥杰	3/3	-	100	卸任
監察人	甘錦地	6/9	-	67	新任
監察人	張文鐘	11/12	-	92	獨董轉任
監察人	劉尚志	3/9	-	33	新任

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 通情形：監察人如認為有 要時，得與員工或股東直接 通。

(二) 監察人與內部 核主管及會計師之 通情形：

1. 核主管於完成內部 核項目，並於次月向監察人提出 核報告，監察人並無反對意見。

2. 核主管於定期性董事會報告內部 核情形，監察人並無反對意見。

3. 監察人認為 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 董事會如有陳述意見，應 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 了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列 率(%)則以其在職期間實際列 次數計算之。

* 年度 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 率(%)則以其在職期間實際列 次數計算之。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務 則 異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務 則 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 等問 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 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 之方式	(一)本公司已設有專人處理，若 及法律問 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 強機制健全。	並無 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 獨立董事。 (二)已定期評估會計師獨立性。	並無 異。
三、建立與利 關係人 通管道之情形	本公司設有發言人及代理發言人擔任此一 通管道，亦透過電話、傳真及來 等方式 通之。	並無 異。

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務 則 異情形及原因
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彙集及揭露、事實發言人制度、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彙集、揭露和對外通之管道。	並無異。
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	已完成薪酬委員會設置，成員包括二獨立董事及一董事，並於101年3月15日開第一次薪酬委員會。	並無異。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務 則」訂有公司治理實務 則者，請明其運作與所訂公司治理實務 則之異情形： 本公司未訂定公司治理實務 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 則當中，並於員工及主管到職時進行新進員工 。		
七、其他有助於解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關係、投資者關係、供應商關係、利關係人之權利、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、僱員關係： 1. 本公司向以尊重關係、勵自我管理為其經營理念之一，故相當重視勞資雙方之和，凡公司政策及各項重要施均透過各種文書載明或其導方式以讓員工充份的解，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. 對於員工之關係，不餘力，委由本公司所屬行政處及另設之職工福利委員會對於因休之同仁皆進行視、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網與投資人通，網址如下：http://www.promise.com.tw。 (三) 供應商關係及利關係人：本公司與供應商及利關係人均保持良好之互動，並提供有效的通管道，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：要求本公司董事及監察人參加公司治理相關課程 (五) 風險管理政策及風險量標準之執行情形：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。		

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務則異情形及原因
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 報告者，應 明其自評（或委外評 ）結果、主要 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 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商者，應 明風險管理政策、風險 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。		

(四)公司如有設立薪酬委員會，應揭露其組成、職責及運作情形：

最近年度及截至年報刊印日止，薪酬委員會開會 1 次，委員出 情形如下：

職稱	姓名	符合之資格條件	實際出(列)次數	委託出 次數	實際出(列)率(%)	備註
集人	巫木誠	1	1/1	0	100	
委員	詹文男	3	1/1	0	100	
委員	周雙仁	2、3	1/1	0	100	
1. 符合之資格條件： (1) 商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。 (2) 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。 (3) 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 2. 職責及運作情形： (1) 應以善良管理人之注意，忠實 行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。 (2) 定期檢討本公司薪資報酬委員會之組織規程並提出修正建議。 (3) 訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。 (4) 定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。 註：實際出(列) 次數/任職期間應出(列) 次數，薪酬委員會每年至少 開二次						

(五) 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 則異情形及原因
一、 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 辦董事、監察人與員工之企業 理教 及 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 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 主當然委員，亦為本公司之管理代表 (三)公司每 至少辦理一次員工大會，並 導企業 理應注意事項 (四)公司內部設有工作規則及業績獎 辦法，並確實據以實施	無 異。
二、發展永續環境 (一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷 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 變遷對營運 動之影響，制定公司節能減 及 室氣體減量策略之情形。	成立綠色產品推動部，來確保產品對環境無 。 由於能源成本日益高 ，各家企業 在 求更有效益的用電模式。喬鼎資訊大 推出可有效控管資源並費技術解決方案。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 異。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務 則異情形及原因
三、維護社會公益 (一) 公司 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 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 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 程 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 由商業 動、實物 、企業志工服務或其他 費專業服務，參與社區發展及 善公益團體相關 動之情形。	員工是公司最大的資產，適任的人員 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 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 。有鑒於此，喬鼎資訊持續透過員工 、福利規劃與健全工作環境的提供， 及任人 。 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 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 佈全球的服務網及 時 的技術支援，提供使用者無 不至的服務。 喬鼎資訊與國內大專院校合作， 雲端儲存相關技術人員，以期待未來 出產業頂尖技術人員，貢獻企業應盡之責任。	無 異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具 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 外，也是本公司與股東、客戶與供應商的 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 與公司 動內容，使公司資訊透明，讓股東更能了解公司動 ；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 及本公司解決方案。	
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務 則」訂有本身之企業社會責任 則者，請 明其運作與所訂 則之 異情形：無		

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務 則 異情形及原因
六、其他有助於 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 動所採行之制度與 施及 行情形）： （一）環保： 1. 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 向使用低 及再生的原物料。 3. 研製綠能產品，降低電源消耗， 以減 對環境的 。 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 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 費。 （二）社會貢獻、服務、公益：本公司亦時常透過訊息分 ， 勵員工多參與社會 難 助與公益 ，如社福機構之定期認 、 另 重大天然 發生時，亦會發 員工自由 款 動，實際 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 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 佈全球的服務網及 時 的技術支援，提供使用者無 不至的服務。 （四）安全衛生：本公司依員工從事工作提供 要之安全衛生教 及預 變 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 明：本公司產品通過ISO9001、ISO14001、		

(六)公司 行誠信經營情形及採行 施：

本公司已制定內部控制制度、內部 核制度及各項管理辦法，並由 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 規範適時揭露於公開資訊網站，供一 投資人審，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 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 佈全球的服務網及 時 的技術支援，提供使用者無 不至的服務。

(七)公司如有訂定公司治理 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 辦法

(3)董事會議事規則

(4)取得與處分資產管理辦法

(5) 書保證作業程

(6)資金 與他人作業程

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之 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 明： 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 處 、公司對其內部人員 反內部控制制度規定之處 、主要 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：

本公司一〇〇年股東常會於民國一〇〇年六月二十二日於新竹市富群 3 號日月光大 行。會中出 股東決議通過民國 99 年度營業報告書及財務報表、99 年度盈餘分 案、公司章程修訂案、 書保證作業程 修訂案、選任第八屆董監事、解除董事競業 止案。

2. 董事會重要決議：

本公司於一〇〇年度及年報刊印日止共 開十二次董事會，重要決議 要如下：

屆次	開會日期	通過議案
7-21	100/2/8	1.本公司「庫 股轉讓辦法」修訂案。 2.本公司第六次庫 股轉讓員工案。 3.訂定本公司員工認股權憑證轉換普通股之基準日案。
7-22	100/3/10	1.本公司對子公司 書保證案(PTC美金64萬元、PTU美金1,000萬元內、PTJ美金50萬元) 2.本公司「 書保證辦法修定案」 3.設立台灣子公司案 4.第七屆董事、監察人任期屆滿改選案 5.解除董事競業 止案。 6.訂定本公司100年股東會 開日期、地點及 止過戶期間及議案內容。 7.本公司銀行授信額度展期案。 8.本公司出具「內部控制制度 明書」。 9.本公司獨立董事提名案。
7-23	100/4/28	1.本公司99年度財務報表暨合併財務報表。 2.本公司100年第1 財務報表。 3.本公司99年度營運狀況及100年營運展望。 4.本公司99年度盈餘分 表。 5.審核第八屆獨立董事 選人資格暨股東提案內容。 6.本公司「公司章程」修訂案。 7.訂定本公司員工認股權暨公司債轉換普通股增資基準日。 8.本公司銀行授信案。 9.本公司日本子公司增資案。 10.提高對日本子公司 書保證額度日幣6,000萬元
8-1	100/6/22	第八屆董事長選任案。
8-2	100/7/1	本公司財務長 職案。(新任財務主管陳若菡、會計主管蕭翔云)
8-3	100/8/30	1.本公司100年上 年度財務報表暨合併財務報表。 2.訂定本公司員工認股權轉換普通股增資基準日。 3.修訂本公司「資金 與作業程 」及「 書保證作業程 」案。 4.修訂本公司「董事及監察人酬勞辦法」案。 5.銀行授信額度展期案。
8-4	100/9/26	發行本公司100年度員工認股權憑證
8-5	100/10/11	1.本公司100年度第1次員工認股權憑證發行及認股辦法修正追認案。 2.100-1員工認股權憑證發行名單及數量(發行4,000單位，每單位1,000股)。 3.成立薪資報酬委員會及組織章程。
8-6	100/12/27	訂定101年度 核計劃案。
8-7	101/1/8	報告101年度營運展望。
8-8	101/3/15	1.本公司100年度財務報表暨合併財務報表。 2.本公司財務長任命案。 3.本公司員工認股權轉換普通股增資基準日。 4.本公司100年度營運狀況及101年營運展望。 5.本公司虧損撥補案。 6.本公司「公司章程」、「股東會議事規則」修訂案。 7.本公司「董事會議事規則」修訂案。 8.本公司「取得或處分資產處理程 」修訂案。 9.討論通過薪資報酬委會之決議事項。 10.訂定本公司100年股東會 開日期、地點及 止過戶期間及議案內容。 11.本公司銀行授信額度展期案。 12.日本子公司增資案。 13.本公司出具「內部控制制度 明書」。
8-9	101/4/25	改 日本子公司取 並解除經理人競業 止情形

(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 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 核主管等) 職解任情形之彙總：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	職或解任原因
財務長	劉永章	99.06.23	100.07.01	個人生涯 規劃
會計主管	蕭翔云	100.07.01	101.03.15	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 核主管等。

四、會計師公費資訊：

會計師公費資訊級距表（請 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	100.01.01~100.12.31	

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 元			
2	2,000 元（含）~4,000 元	V	V	
3	4,000 元（含）~6,000 元			
4	6,000 元（含）~8,000 元			V
5	8,000 元（含）~10,000 元			
6	10,000 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	80	0	2,698	2,778	100/01/01~100/12/31

備註：IFRS 評估及規劃輔導費、移轉訂價查核、員工認股權複核、營運總部專案服務費、自動化設備投 報費用、可轉換公司債會計師公費、股東會年報 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 止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情 況		
	主動 止委任		
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保 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 或步	
		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	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 ；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

喬鼎資訊股份有限公司					
董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之股東股權變動情形					
職稱	姓名	100年度		該年度截至4月14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	62,000 (1,500,000)	410,000	0	0
董事	瞻世投資股份有限公司 (就任日期:100/6/22)	0	0	0	0
董事	巫錦和 (就任日期:100/6/22)	0	0	0	0
董事	周雙仁	10,000	0	0	0
董事兼營運長	張漢章	150,000	0	0	0
獨立董事	巫木誠	0	0	0	0
獨立董事	唐文男 (就任日期:100/6/22)	0	0	0	0
監察人	張文鐘	0	0	0	0
監察人	甘錦地 (就任日期:100/6/22)	450,000	0	0	0
監察人	劉尚志 (就任日期:100/6/22)	0	0	0	0
資深協理	張其珍	1,532,000	0	0	0
協理	簡宏名 (就任日期:101/3/20)	0	0	0	0
財務長兼協理	陳鎮福 (就任日期:101/3/15)	0	0	0	0
董事	毛雲騰 (解任日期:100/6/22)	0 (990,000)	0	0	0
董事	吳亮氣 (解任日期:100/6/22)	0	0	0	0
董事	楊國鏞 (解任日期:100/6/22)	0 (109,419)	0	0	0
監察人	黃捷財 (解任日期:100/6/22)	0 (164,000)	0	0	0
監察人	歐陽彥杰 (解任日期:100/6/22)	0	0	0	0
協理	楊文英 (就任日期:100/1/1)(解任日期:101/1/31)	0	0	0	0
財務部門主管	陳若嵩 (就任日期:100/7/1)(解任日期:101/3/15)	0	0	0	0
財務長兼協理	劉永章 (解任日期:100/7/1)	36,000	0	0	0
會計部門主管	蕭翔云 (就任日期:100/7/1)(解任日期:101/3/15)	30,000	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	與	100.4.20	張其珍		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	
李志恩	5,400,801	3.58	2,938,241	1.95	-	-	張其珍 李志泓	配偶 兄弟	
巫錦和	3,974,551	2.63	1,481,955	0.98	-	-		配偶	
張其珍	2,888,570	1.91	5,450,472	3.61	-	-	李志恩 李志泓	配偶 二親等姻親	
吳志成	2,821,455	1.87	-	-	-	-	無	無	
史山	2,402,609	1.59	-	-	-	-	無	無	
瞻世投資股份 有限公司	2,000,000	1.33	-	-	-	-	-	-	
代表人： 李志泓	745,371	0.49	990,425	0.66			李志恩 張其珍	兄弟 二親等姻親	
高	1,594,000	1.06	-	-	-	-	無	無	
其 有限公司	1,536,711	1.02	-	-	-	-	無	無	
代表人： 王	261,754	0.17	-	-	-	-	無	無	
	1,481,955	0.98	3,974,551	2.63	-	-	巫錦和	配偶	
春	1,346,429	0.89	-	-	-	-	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 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 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：

100 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		實收股本		備註	以現金以外之財產充其	他
		股數	金額	股數	金額			
88.12	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現金增資 101,000,000 元	無	87.03.30(87)園投 第 06264 號 核 通過，且經 88.10.30(88)台財證(一)第 93455 號 核 公開發行
89.8	10	80,000,000	800,000,000	42,750,000	427,500,000	盈餘轉增資 127,500,000 元	無	89.07.29(89)台財證(一)第 65985 號 核 報生效
90.12	10	80,000,000	800,000,000	64,470,000	644,700,000	盈餘轉增資 217,200,000 元	無	90.9.27(90)台財證(一)第 160010 號 核 報生效
91.11	10	140,000,000	1,400,000,000	84,087,500	840,875,000	盈餘轉增資 196,175,000 元	無	91.10.25 台財證一 第 0910157041 號 核 報生效
92.7	10	140,000,000	1,400,000,000	104,043,000	1,040,430,000	盈餘轉增資 199,555,000 元	無	920730 台財證一 第 0920129701 號 報生效
93.6	10	250,000,000	2,500,000,000	118,466,160	1,184,661,600	盈餘轉增資 144,231,600 元	無	930630 台財證一 第 0930128720 號 報生效
93.9	10	250,000,000	2,500,000,000	118,702,160	1,187,021,600	93 年第三 員工認股權憑證認購 2,360,000 元	無	93.10.22 園商 第 93000239342 號
93.12	10	250,000,000	2,500,000,000	119,268,160	1,192,681,600	93 年第四 員工認股權憑證認購 5,660,000 元	無	94.1.27 園商 第 0940001510 號
94.3	10	250,000,000	2,500,000,000	119,410,160	1,194,101,600	94 年第一 員工認股權憑證認購 1,420,000 元	無	94.4.27 園商 第 0940009834 號
94.6	10	250,000,000	2,500,000,000	119,463,160	1,194,631,600	94 年第二員工認股權憑證認購 530,000 元	無	94.7.27 園商 第 0940019267 號
94.9	10	250,000,000	2,500,000,000	133,713,278	1,337,132,780	盈餘轉增資 142,501,180 元	無	金管證一 第 0940131548 號 報生效
94.9	10	250,000,000	2,500,000,000	134,171,278	1,341,712,780	94 年第三 員工認股權憑證認購 4,580,000 元	無	94.10.21 園商 第 0940028180 號
94.12	10	250,000,000	2,500,000,000	134,460,274	1,344,602,740	94 年第四 員工認股權憑證認購 2,889,960 元	無	95.1.25 園商 第 0950001424 號
95.3	10	250,000,000	2,500,000,000	134,506,274	1,345,062,740	95 年第一 員工認股權憑證認購 460,000 元	無	95.4.27 園商 第 0950009470 號

95.10	10	250,000,000	2,500,000,000	135,526,324	1,355,263,240	盈餘轉增資 10,200,500 元	無	金管證一 第 0950134183 號 報生效
95.10	10	250,000,000	2,500,000,000	135,597,324	1,355,973,240	95 年第三 員工認股權憑證認購 710,000 元	無	95.10.23 園商 第 0950027429 號
96.2	10	250,000,000	2,500,000,000	134,597,324	1,345,973,240	庫 股註銷 10,000,000 元	無	96.02.07 園商 第 0960003902 號
96.3	10	250,000,000	2,500,000,000	135,517,324	1,355,173,240	95 年第四 員工認股權憑證認購 9,200,000 元	無	96.03.03 園商 第 0960004620 號
96.6	10	250,000,000	2,500,000,000	135,609,324	1,356,093,240	96 年第一 員工認股權憑證認購 920,000 元	無	96.06.04 園商 第 0960014047 號
96.9	10	250,000,000	2,500,000,000	136,095,324	1,360,953,240	96 年第二 員工認股權憑證認購 4,860,000 元	無	96.09.13 園商 第 0960024098 號
96.12	10	250,000,000	2,500,000,000	136,567,324	1,365,673,240	96 年第三 員工認股權憑證認購 4,720,000 元	無	96.12.12 園商 第 0960032883 號
97.3	10	250,000,000	2,500,000,000	136,679,324	1,366,793,240	96 年第四 員工認股權憑證認購 1,120,000 元	無	97.03.20 園商 第 0970006642 號
97.7	10	250,000,000	2,500,000,000	137,287,324	1,372,873,240	97 年第一 員工認股權憑證認購 6,080,000 元	無	97.07.07 園商 第 0970017360 號
97.9	10	250,000,000	2,500,000,000	137,328,324	1,373,283,240	97 年第二 員工認股權憑證認購 410,000 元	無	97.09.08 園商 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 第 0970038317 號 報生效
97.12	10	250,000,000	2,500,000,000	139,446,464	1,394,464,640	97 年第三 員工認股權憑證認購 160,000 元	無	97.12.25 園商 第 0970036265 號
98.3	10	250,000,000	2,500,000,000	134,446,464	1,344,464,640	庫 股註銷 50,000,000 元	無	98.03.17 園商 第 0980006361 號
98.4	10	250,000,000	2,500,000,000	134,486,464	1,344,864,640	98 年第一 員工認股權憑證認購 400,000 元	無	98.04.13 園商 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 第 0980032256 號 報生效
99.2	10	250,000,000	2,500,000,000	143,630,375	1,436,303,750	98 年第四 員工認股權憑證認購 10,810,000 元	無	99.2.12 園商 第 0990004292 號
99.8	10	250,000,000	2,500,000,000	144,348,375	1,443,483,750	99 年第一 員工認股權憑證認購 7,180,000 元	無	99.7.9 園商 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 第 0990039871 號 報生效
99.10	10	250,000,000	2,500,000,000	148,090,784	1,480,907,840	99 年第三 員工認股權憑證認購 2,200,000 元	無	99.11.15 園商 第 0990033954 號
100.02	10	250,000,000	2,500,000,000	149,667,784	1,496,677,840	99 年第四 員工認股權憑證認購 15,770,000 元	無	100.02.23 園商 第 1000005022 號
100.05	10	250,000,000	2,500,000,000	150,390,784	1,503,907,840	100 年第一 員工認股權憑證認購	無	100.05.13 園商 第 1000013367 號

						購 7,230,000 元		
101.03	10	250,000,000	2,500,000,000	150,935,784	1,509,357,840	101 年第一 員工認股權憑證認 購 610,000 元	無	101.03.27 園商 第 1010008818 號

股 份 種 類	定 股			本 備 註
	核 流 通 在 外 股 份	未 發 行 股 份	合	
記名式普通股	150,935,784	99,064,216	250,000,000	係上市股票

總括 報制度相關資訊：不適用。

(二) 股東結構：

101 年 4 月 14 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 股	合計
人數	0	0	29	44	16,706	1	16,780
持有股數	0	0	5,023,321	5,066,599	137,358,864	3,487,000	150,935,784
持有比率	0.00%	0.00%	3.33%	3.36%	91.00%	2.31%	100.00%

(三) 股權分 情形：

1. 普通股：

每股面額十元

101 年 4 月 14 日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例 %
1 至 999	5,346	795,883	0.53
1,000 至 5,000	7,660	17,612,647	11.67
5,001 至 10,000	1,788	14,155,174	9.38
10,001 至 15,000	633	7,859,541	5.21
15,001 至 20,000	366	6,808,510	4.51
20,001 至 30,000	352	8,854,866	5.87
30,001 至 40,000	169	6,041,681	4.00
40,001 至 50,000	109	5,101,526	3.38
50,001 至 100,000	197	13,859,740	9.18
100,001 至 200,000	85	12,142,410	8.04
200,001 至 400,000	36	10,095,410	6.69
400,001 至 600,000	14	6,619,357	4.39
600,001 至 800,000	7	4,793,093	3.18
800,001 至 1,000,000	4	3,780,324	2.50
1,000,001 以上	14	32,415,622	21.47
合計	16,780	150,935,784	100.00

2. 特別股：不適用。

(四) 主要股東名單：

101 年 4 月 14 日

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數 (股)	持 股 比 例 %
李志恩		5,400,801	3.58
巫錦和		3,974,551	2.63
張其珍		2,888,570	1.91
吳志成		2,821,455	1.87
史山		2,402,609	1.59
瞻世投資股份有限公司		2,000,000	1.33
高		1,594,000	1.06
其 有 限 公 司		1,536,711	1.02
		1,481,955	0.98
春		1,346,429	0.89

(五) 最近二年度每股市價、 值、盈餘、股利及相關資料：

項目 \ 年度		99 年	100 年	當 年 度 截 至 101 年 3 月 31 日
每 股 市 價	最 高	31.75	32.70	23.20
	最 低	19	13	15.05
	平 均	23.84	21.91	18.82
每 股 值	分 配 前	11.29	10.59	10.61
	分 配 後 (註1)	11.29	註二	註二
每 股 盈 餘	加權平均股數 (仟股)	141,807	146,435	147,419
	每股盈餘(虧損) (註3)	0.04	(1.25)	0.07
每 股 股 利	現金股利		-	-
	無償配股	盈餘配股	-	-
		資本公積配股	-	-
	積未付股利 (註4)		-	-
投資報酬分析	本益比 (註5)		596	-17.53
	本利比 (註6)		-	-
	現金股利 利率 (註7)		-	-

*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 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 。

註 3：按追 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 積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止 積未付之股利。

註 5：本益比 當年度每股平均收 價 每股盈餘。

註 6：本利比 當年度每股平均收 價 每股現金股利。

註 7：現金股利 利率 每股現金股利 當年度每股平均收 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 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。

依本公司章程規定，因一〇〇年稅後虧損，故今年無盈餘分 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：

單位：新台幣仟元

項 目		年 度	101 年度 (預 估)
期初實收資本額			1,508,848
本 年 度 配 股 情 形	每股現金股利		-
	盈餘轉增資每股配股數		-
	資本公積轉增資每股配股數		-
營 業 績 效 變 化 情 形	營業利益		不適用 (註一)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率(註) 年平均投資報酬率(年平均本益比 數)		
擬 制 性 每 股 盈 餘 及 本 益 比	若 盈 餘 轉 增 資 全 數 改 配 放 現 金 股 利	擬制每股盈餘	不適用 (註一)
		擬制年平均投資報酬率	
	若 未 辦 理 資 本 公 積 轉 增 資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若 未 辦 理 資 本 公 積 且 盈 餘 轉 增 資 改 以 現 金 股 利 發 放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註一：依據「公開發行公司公開財務資訊處理準則」規定，無須公開一〇一年度財務預測資訊。

(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 分 之：

- (一) 提 稅 ；
- (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 規定提列特別盈餘公積；
- (五) 董事及監察人酬勞就 除一至四之分 數後之餘額提列不得高於百分之三；
- (六) 員工紅利就 除一至四之分 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定之；
- (七) 其餘盈餘併同上年度 積為分配盈餘之分 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、配發股票紅利之股數計算基及實際配發金額若與估列數有異時之會計處理：係依法、章程及過去經驗以可能發放之金額為基，分別按稅後利(已除員工分紅及董監事酬勞之金額)並彌補歷年虧損及除法定公積後之餘額按上述比例計算。年

度 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 。

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 異者，應揭露 異數、原因及處理情形：無 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：無。

單位：新台幣仟元

	九 十 九		年 度	
	股 東 會 決 議 實 際 配 發 數	原 董 事 會 通 過 擬 議 配 發 數	異 數	異 原 因
一、配發情形：				
1.員工現金紅利	0	0	-	-
2.員工股票紅利				
(1)股數（仟股）	-	-	-	-
(2)金額	-	-	-	-
(3)佔當年 流通 在外股數之比例	-	-	-	-
3.董監事酬勞	0	0	-	-

二、 公司買 本公司股份情形：去年並無買 股份之情形

三、 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	100 年度	截至 101 年 3 月 31 日止
	最高	117.1	104
轉換公司債市價	最低	99.6	100.6
	平均	110.28	102.01
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	
行轉換義務方式		發行新股	

四、 特別股辦理情形：無。

五、 海外存託憑證辦理情形：無。

六、 員工認股權憑證辦理情形：如下 所示。

七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、 資金運用計劃執行情形：無。

(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：

101 年 4 月 14 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	第四次員工 認股權憑證
主管機關核 日期	91.5.23	93.6.28	96.12.6	100.10.5
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	100.10.11
發行單位數	6,435 單位	5,226 單位	6,000 單位	4,000 單位 (註)
發行得認購股數占已 發行股份 總數比率	4.26%	3.46 %	3.98%	2.65%
認股存續期間	十年		四年	四年
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(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(計) 為 50%及 100%	
已執行取得股數	4,744 仟股	1,446 仟股	3,322 仟股	-
已執行認股金額	47,440 仟元	29,082 仟元	54,587 仟元	-
未執行認股數量	413 仟股	130 仟股	0 仟股	3,726 仟股
未執行認股者其每股 認購價格	10	19.4	16.3	15.9
未執行認股數量占 已發行股份總數比率 (%)	0.27%	0.09%	0%	2.47%
對股東權益影響	對原股東權益有所，但發行之目的係為及公司 所需人，並有勵及提昇員工向心力功用，展望未來可 任及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。			

註：100.10.5 核 通過 5,000 單位，實際發行 4,000 單位。

(二) 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 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 認 股 數 量 (股)	取 得 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率	已 執 行				未 執 行			
				已 執 行 認 股 數 量	已 執 行 認 股 價 格	已 執 行 認 股 金 額	已執行認股數 量 占 已發行 股份總數比率	未 執 行 認 股 數 量 (股)	未 執 行 認 股 價 格 (元)	未 執 行 認 股 金 額 (元)	未執行認股數 量 占 已發行 股份總數比率
總經理	李志恩	424,000	0.28%	424,000	10	4,240,000	0.28%	0	10	0	0%
營運長	張漢章										
資深協理	張其珍										
協理	楊文奕(註 1)										
協理	簡宏名(註 1)										
會計主管	蕭翔云(註 2)										
財務主管	陳若菡(註 2)										
財務長	劉永章(註 2)										
財務長	陳鎮福(註 3)										
其他員工	無										

註 1：楊文奕於 101 年 1 月 去資訊長；簡宏名於 101 年 3 月升任協理職務

註 2：劉永章於 100 年 7 月離職，職 由蕭翔云及陳若菡分別接任

註 3：原會計主管蕭翔云及財務主管陳若菡因職務調整於 101 年 3 月由財務長陳鎮福接任

第二次員工認股權憑證：

職 稱	姓 名	取 得 認 股 數 量 (股)	取 得 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率	已 執 行				未 執 行			
				已 執 行 認 股 數 量	已 執 行 認 股 價 格	已 執 行 認 股 金 額	已 執 行 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率	未 執 行 認 股 數 量 (股)	未 執 行 認 股 價 格 (元)	未 執 行 認 股 金 額 (元)	未 執 行 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率
總經理	李志恩	0	0%	0	19.4	0	0%	0	19.4	0	0%
營運長	張漢章										
資深協理	張其珍										
協理	楊文奕(註 1)										
協理	簡宏名(註 1)										
會計主管	蕭翔云(註 2)										
財務主管	陳若菡(註 2)										
財務長	劉永章(註 2)										
財務長	陳鎮福(註 3)										
其他員工	無										

註 1：楊文奕於 101 年 1 月 去資訊長；簡宏名於 101 年 3 月升任協理職務

註 2：劉永章於 100 年 7 月離職，職 由蕭翔云及陳若菡分別接任

註 3：原會計主管蕭翔云及財務主管陳若菡因職務調整於 101 年 3 月由財務長陳鎮福接任

第三次員工認股權憑證：(已於 100 年 12 月 30 到期)

職 稱	姓 名	取 得 認 股 數 量 (股)	取 得 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率	已 執 行				未 執 行			
				已 執 行 認 股 數 量	已 執 行 認 股 價 格	已 執 行 認 股 金 額	已執行認股數 量 占 已發行 股份總數比率	未 執 行 認 股 數 量 (股)	未 執 行 認 股 價 格 (元)	未 執 行 認 股 金 額 (元)	未執行認股數 量 占 已發行 股份總數比率
總經理	李志恩	0	0%	0	16.3	0	0%	0	16.3	0	0%
營運長	張漢章										
資深協理	張其珍										
協理	楊文奕(註 1)										
協理	簡宏名(註 1)										
會計主管	蕭翔云(註 2)										
財務主管	陳若菡(註 2)										
財務長	劉永章(註 2)										
財務長	陳鎮福(註 3)										
其 他 員 工	無										

註 1：楊文奕於 101 年 1 月 去資訊長；簡宏名於 101 年 3 月升任協理職務

註 2：劉永章於 100 年 7 月離職，職 由蕭翔云及陳若菡分別接任

註 3：原會計主管蕭翔云及財務主管陳若菡因職務調整於 101 年 3 月由財務長陳鎮福接任

第四次員工認股權憑證：

職 稱	姓 名	取 得 認 股 數 量 (股)	取 得 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率	已 執 行				未 執 行			
				已 執 行 認 股 數 量	已 執 行 認 股 價 格	已 執 行 認 股 金 額	已執行認股數 量 占 已發行 股份總數比率	未 執 行 認 股 數 量 (股)	未 執 行 認 股 價 格 (元)	未 執 行 認 股 金 額 (元)	未執行認股數 量 占 已發行 股份總數比率
總經理	李志恩	520,000	0.34%	0	15.9	0	0%	520,000	15.9	8,268,000	0.34%
營運長	張漢章										
資深協理	張其珍										
協理	簡宏名(註 1)										
會計主管	蕭翔云(註 2)										
財務主管	陳若菡(註 2)										
財務長	陳鎮福(註 2)										
其 他 員 工	無										

註 1：簡宏名於 101 年 3 月升任協理職務

註 2：原會計主管蕭翔云及財務主管陳若菡因職務調整於 101 年 3 月由財務長陳鎮福接任

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 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易。

2.營業比重(一〇〇年度)：

產 品 名 稱	銷 售 額 (仟 元)	營 業 比 重 %
磁 碟 容 錯 陣 列 櫃 (系 統)	\$1,317,113	85%
磁 碟 容 錯 陣 列 控 制 卡 (卡 板)	141,799	9%
其 他	85,145	6%
合 計	1,544,057	100%
銷 貨 退 及 讓	(18,024)	-
銷 貨 收 入 額	\$1,526,033	-

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。

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 FC 8G/4G、1G/10G iSCSI、Thunderbolt、3G/6G SAS/SATA 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，線上擴充硬碟，線上更換，以及硬碟 Hot Swap 熱抽換、熱備援，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 整合 VTrak E/J-Class，可有效的管理數百至數 台儲存系統的大型建置。各種企業及雲端服務業者，需要即時的針對系統狀 進行監控，而採用業界標準的管理及通訊協定，可讓網管人員更快的上 。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、 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，建置規模超過七 組磁碟陣列系統，85PB 以上線上儲存空間。

(3) 數位多媒體剪輯：

隨著高畫質電影、3D 電影、高畫質數位電視等的蓬勃發展，數位多媒體產業在影片、特效的製 ， 更高效能的工作站或伺服器等級電腦，搭配高速大頻 、大容量的儲存空間，進行高畫質轉 、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-Calss 亦 使用於 2010 年南非世界

足球 (FIFA)的實況轉播。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 系列擁有較前一代產品 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倍增、同時在大容量硬碟使用單次硬碟損壞所造成的資料損失也大。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、高品質的錄影品質，喬鼎資訊在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肯定。

(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 Thunderbolt 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，推出全球唯一 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。Thunderbolt 技術自 2012 年亦開始應用在 Ultrabook(超輕薄筆電)。

(6) 網路連接儲存設備(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 至於中小型企业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，如平板電腦 iPad、智慧型手機 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 聯盟的推動者會員(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) 雲端儲存系統整體方案 透過與雲端服務營運商的整合，延伸目前產品線之深度與深度，建構完整雲端資料中心解決方案以滿足不同市場的需求
- (2) 進階資料儲存服務管理與應用軟體之開發 資料儲存服務管理能有效提升儲存空間的可利用性，彈性分配空間配額，透過陣列擴展更可以擴大系統資料存

取頻。

- (3) 私有雲 混和雲資料儲存解決方案 打造企業與校園專屬的私有雲儲存方案，讓企業 校園不但有個別獨立的儲存空間，也能 集中備份企業 校園各個單位的資料，提供比公有雲更有資料安全優勢的混和雲資料儲存方案。
- (4) 數位多媒體儲存 延伸 Thunderbolt 的技術，持續發展高速的儲存裝置符合未來各種數位多媒體剪輯上的需求。

(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 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 而快速成長，儲存產業可區分為(1)儲存 組件/晶片、(2)儲存系統/子系統、(3)儲存管理及(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)是儲存系統 子系統主要核心技術之一。

Worldwide Disk Storage System Forecast

年度	2012	2013	2014
銷值(US\$ B)	33.5	35	36.3
容量(PB)	36,269	53,768	79.796

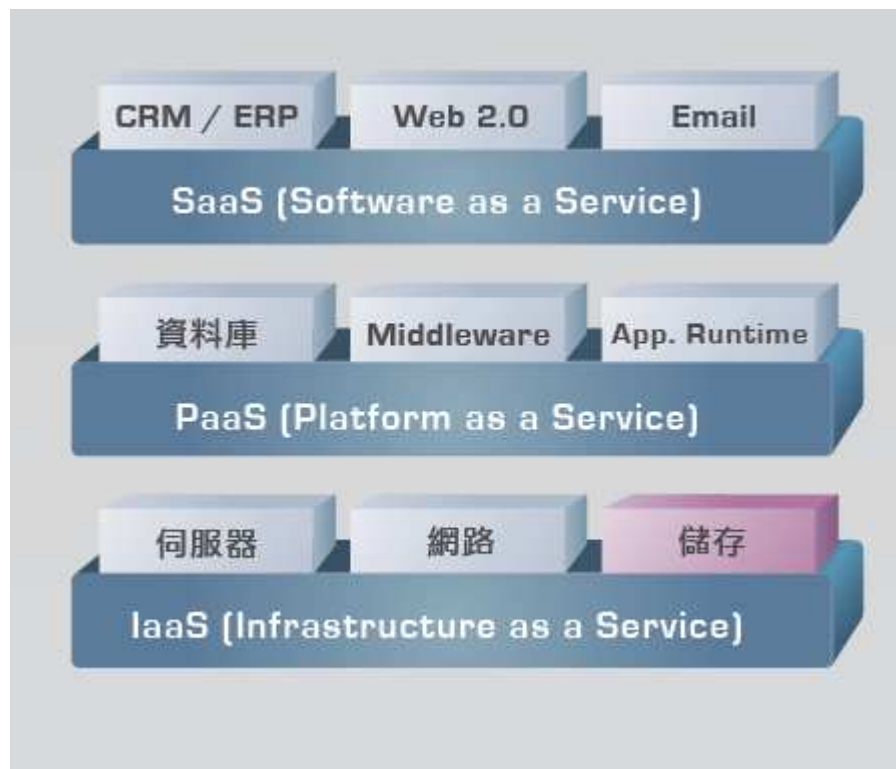
資料來源： IDC,2010

依據 IDC 資料統計，全球磁碟儲存市場每年將持續有 6.5%-7%的穩定成長情況，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 生性應用(如 SAN、NAS)持續發展，依 IDC 資料估計，2014 年銷售值約 363 億美元。

近幾年來 Big Data 以及非結構性數據的成長相當快速，從 IDC 的預測資料可以看到大約每 1.5 年全球資料量將成長一倍，其中值得關注的是個人資料的成長將超 企業資料。

(2) 產業上、中、下 之關聯性：

雲端產業架構：



喬鼎資訊專注磁碟陣列領域超過 20 年，深入了解使用者在面對資訊建置時，所面的挑戰及需求。提供使用者可靠、易用及經濟化的產品，是喬鼎的設計理念。對於雲端資訊建置，喬鼎資訊擁有豐富經驗及研究，助企業及雲端服務營運商在規劃雲端儲存時，選用最適合的產品及解決方案，極大化的投資及減少維護成本。

由服務供應商及使用者 度看雲端建置

趨勢發展至今日，雲端服務在供需兩端來看，服務供應商 度為提供 的資訊服務，而雲端服務的使用者則在 處理日常需求的簡易解決方案。在過去，企業的資訊架構使用的是自建的通用伺服器架構，企業資訊人員需要自行建立軟、硬體服務，及負責其維護。而有許多應用軟體，例如磁 庫的備份。大多數時間資訊人員在解決複 的設定問 或者處理系統錯 ，如此一來會增加企業支出，也減低了企業對資訊投資的效率。雲端服務的出現解決了這個問 ，提供專業服務，例如企業的资料備份，可以提供現成的服務，減低企業在資訊建置上 的流程及成本。面對一 使用者而言，多樣化的網路服務，簡單上 的 作及多樣化的功能，可以解決許多使用者日常的資訊需求。

在資料儲存的領域，基於公有雲的線上備份已經成為一項 級應用，使用者可以透過這些經過加密的服務，將他們的行動裝置或是筆記型電腦上的資料，備份到雲端的儲存服務，而不需擔心因為硬體 損或是資訊設備 ，造成資料損失。這樣的解決方案現在有開始 應用在企業的私有雲架構中，讓企業的用戶儲存資料不再 限於本機的硬碟或儲存設備，而是可以利用網路，備份到遠端的儲存點。

雲端服務供應商的需求

雲端服務供應商的需求是建置一個穩固可靠的平台，讓其所提供的服務能在此平台上運作無 。在硬體設備的選擇上，高相容性，非專屬規格的产品，對於隨時有擴充需求的雲端資料中心來說，是較佳的選擇。除了採用標準化的硬體設計，可以讓服務供應商減少 換故障硬體的備品數目外，也可 單一的硬體廠商 定規格，造成後續擴充的不 。另外標準化的技術也可減少相關人員對於軟、硬體上的 。對於雲端服務供應商來說，採用簡單且開放的平台技術是快速導入以及應付

持續成長的雲端建置的最主要要求。

雲端服務使用者的需求

雲端服務的使用者採用服務，多是任務導向為主要考量。採用現成的雲端服務，可減少事前硬體架構規劃及，也不需要像傳統資訊建置，需要有專職的資訊人員進行系統維護和軟體開發，僅需選用適合的解決方案，即可企業採用提高生產效率。

雲端技術提供了一個可以將資訊建置專注在資訊服務(Information Service)，而非一味地研複的硬體架構技術。對於雲端服務的使用者來說，不需要了解儲存區域網路(SAN)的複架構，就可以有大容量網路儲存來的益處。因此，使用者可以視實際的需求建置、採用市場上最適合於組織，且最具經濟價值的雲端服務，提升組織資訊建置的彈性和易用性。

(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，且導體及硬碟技術的進使得高速及大量存取不再高不可，目前不僅企業、大型公共事業需要大量資訊，連個人的影音、像、休亦需要高速、大量、穩定、安全的儲存，因此，喬鼎資訊在提供雲端供應商先進、可靠、高效能、高性價比的儲存解決方案，以因應公有雲及私有雲架構的需求。

B.中間價位的中小型企業儲存產品，年成長達2位數(2-digits)：

全球資訊儲存產業的發展，相當關的產品之一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，尤其價格在5萬美元，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。

據國際權威的市場研究機構網路資料中心(International Data Corporation, IDC)推算，全球雲端計算市場，將以28%的複合年增長率迅速擴張，未來3年全球雲端計算領域，將有8,000億美元(約新台幣23兆3,780億元)的新業務收入。

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)的求趨勢日益明顯，供給面而言，亞洲廠商或台商優良的製造/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，以策略聯之關係，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。

(4) 產品之各種競爭情形：

A.進入障高—需長期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、家庭紀錄，現今各種資訊電子化、數位化的趨勢未曾。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。而資料快速傳、存取，不僅追求速度，更要求高度安全性，所需積大量的技術研發投入，及長時間的客戶信任度積，該進入障的形成可不僅

是資金的投入，更需要長時間的經營及投入。

B. 產品生命週期長

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，且因不消費性產品，且系統更換包含大的含成本及風險，考量項目至包含機、資料重備份、移轉及營運止風險等，產品生命週期遠較一個人用資訊產品長。

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，常用於太、國、大型公共事業項目、廠房大資料處理等。廠商選擇採購時，除考量長期信任度外，亦須考量與伺服器、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，掌握新舊產品換，以及產品升級的獲利時機，強的研發能力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與延研發人，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積，本公司在 SAS/Serial ATA RAID 技術上所下之根基，一向為業界，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 FC/iSCSI 儲存系統的領導廠商之

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 前述之公司沿革。

(3) 1.研發支出：一〇〇年度及截至一〇一年三月三十一日止，其研發支出金額分別為 269,248 仟元及 63,256 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
100 年	1. 榮獲經濟部雲端創新應用傑出獎 2. 發表首款採用 Thunderbolt 介面的 Pegasus 外接式硬體磁碟陣列產品，獲得 MacWorld 「年度編輯票選獎」、「最佳蘋果外接儲存裝置獎」、並入選「台灣精品」 3. 發表全球唯一 SANLink 光纖通道/Thunderbolt 轉換器 4. 與資策會合作發表私人雲端儲存服務系統
101 年	1. Pegasus 系列，更推出全新的 J2 及 J4 JBOD 產品，全球首款輕薄型高傳輸速度 Thunderbolt 外接式儲存設備提供數位影音編輯最優化方案 2. VessRAID 2000 系列磁碟陣列系統為新一代針對中小企業所設計之外接式 FC-8G 與 iSCSI-1G/10G 儲存系統，支援 6Gbps 的

	SAS 和 SATA 硬碟，雙控制器的設計，強調高可用性，儲存服務因單一系統元件失效而中斷，滿足企業執行關鍵任務的需求，確保商業運作。
--	---

(四) 長期業務發展計劃

(1) 短期發展：

- 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。
- 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向。
- 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，研發、行銷決策流程以達最佳效益。
- 穩健財務原則下，運用資本市場工具創造股東價值。

(2) 長期發展：

- 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。
- 以漸進方式積極透過品牌知名度開發國際廠商，以加強全球運籌之功能，並有效提升效率，加強全球競爭力。
- 積極並迅速強化國際行銷及運籌管理之能力，以期為運作之基礎。
- 均佈各事業群及產品線，藉由不同區域及產品線的淡旺特性，追求公司整體營收平衡成長。
- 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。
- 運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		一 〇 〇 年		九 十 九 年	
		銷 貨 額	比 例 (%)	銷 貨 額	比 例 (%)
外 銷	美 洲	\$1,488,875	52.65	\$1,470,582	56.26
	亞 洲	568,414	20.10	411,633	15.75
	歐 洲	539,213	19.07	535,873	20.50
	其他地區	68,657	2.43	75,165	2.88
銷	小 計	\$2,665,159	94.25	\$2,493,253	95.39
內 銷		162,548	5.75	120,629	4.61
合 計		\$2,827,707	100.00	\$2,613,882	100.00

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，網際網路及電子商務行，動電腦週市場業務成長，伴隨而來的是文書資料大量增加及商業資訊傳需求增，加上電腦逐漸進入家庭後，高畫質、高容量的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，成為不及待的時代商品，且在頻網路之基架構架設完成後將發性成長，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

雲端運算的趨勢，服務商提供規模大的運算能力、建造大型機房、大量的儲存，提供各種軟體應用，讓用戶隨時使用美超級電腦的運算能力與最新應用軟體，同時卻不得伺服务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運用。

2009-2014 年台灣雲端運算產值規模(NT\$M)

雲端次產業	2011	2012	2013	2014
雲通訊與端裝置	202,343	274,097	358,561	433,965
雲伺服器與儲存設備	35,393	47,330	54,764	61,324
雲服務與資料中心	6,267	8,005	10,310	13,315
雲建置軟體與服務	2,223	3,054	3,955	4,850
總產值	246,226	332,487	427,590	513,453

資料來源：MIC，2011 年 喬鼎資訊整理

(3) 數位監控時代來 喬鼎提供更加安全可靠的大容量儲存方案

安全監控系統已向數位化，除了監控影機的解析度功能更上一層樓外，儲存媒介也由以往的錄影進成硬碟儲存。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，因此來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 24 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上萬支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，可以在喬鼎資訊到理的儲存解決方案，現安全監控最佳的影像資料保護。

4.競爭利基：

(1) 品牌形象的成功造：

24 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媒體之好評與榮獲國際知名廠商之認證，使產品之市場開成效著，並獲得國內外多家知名電腦系統、硬碟及主機板等大廠之，足見本公司品牌形象及產品準已深獲外界肯定，有助於進一步向外深其他市場，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 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 積了相當豐富的經驗，對於產品技術發展及市場趨勢的 動皆能有效即時的掌握，所 出之研發人 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 強，研發團隊人 自我 ，穩定度高，相關研發技術無斷層之 ，且員工整體 質整 ，故在瞬息萬變的資訊產業中，使本公司始 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 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 24 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 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 的資料受到無 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 人成就。有 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 下，已充分 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 提升資訊產品附加價值之功能，並持續與工研院、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 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 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) 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 發出之 機意識及因應對策，深 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 與因應對策：

A.有利因 ：

(1) 全球資訊產業蓬勃發展：

近年來，由於電腦多媒體應用之 ，以及全球網際網路及電子商務之興 ，再加上電腦價格之下降，使得個人電腦普及化， 動了全球個人電腦之市場需求。相關之電腦週 產業及 組件產值均 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) 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 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 SmartStor NAS/DAS 產品、Pegasus 系列產品。

(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，商標著，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，開發新一介面 SAS 全系列新產品，並逐漸擴展 OBM/ODM 代工市場，平價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，掌握市場動向，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。

(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，以及出眾多優秀研究開發設計人，這種完整的產業體系，除了可以確保原料供應不中斷及供貨穩定外，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，創造佳績之最佳憑證。

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，定期對本公司承受之匯兌風險評估，並依據本公司制定之取得與處分資產辦法，進行外匯風險，且因本公司行銷策略包括(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貨幣部位，分散匯兌風險。(B)遠端匯兌在審慎內控下，匯兌原則內以動態匯兌預售外幣，降低部位風險。(C)進、銷貨時盡量採用相同幣幣別，使可以相互抵銷以降低外匯部位。

(2) 市場競爭之熱化：

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各類產品之研發行列，並以低價策略進行市場競爭，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，致單獨以價格求已無法滿足客戶需求，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降之趨勢將難避免，至有被取代之危機。

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，穩定長期經營之實力。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 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 流，以同時著重技術、產品、市場等各層面之健全來有效對競爭 烈之市場。

(3) 產品生命週期 ：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、 管及全球物流的管理

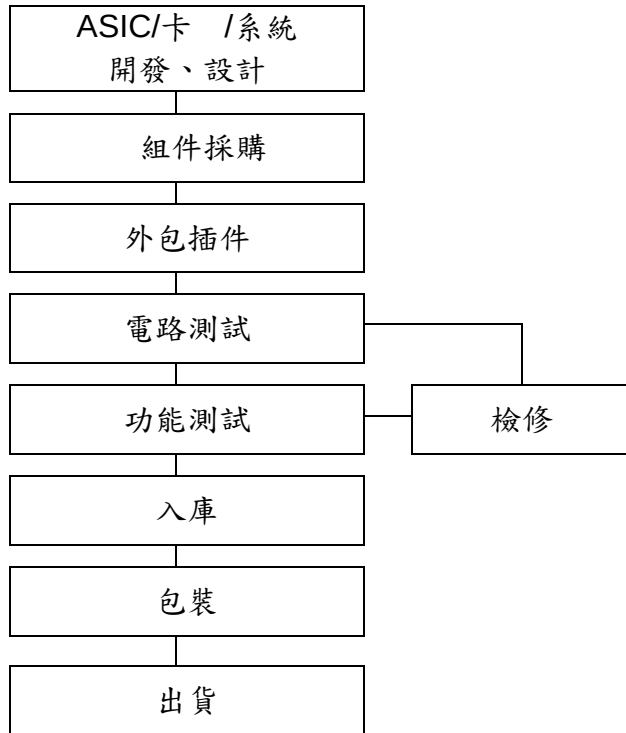
c.即時反應及處理可能的多餘庫存產品。

(二) 主要產品之重要用 及產製過程：

1. 主要產品之重要用 ：

主 要 產 品	適 用 層 次	用
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、多媒體產業等	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，可輕易少許費用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 電子(股)公司、茂 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	傳實業有限公司、 企業(股)公司	穩定
電 源 供 應 器	善元科技(股)公司、益 電子(股)公司	穩定
印 電 路 板	高技企業(股)公司	穩定
線 材 / 連 接 器	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 九 年 度				一 〇 〇 年 度				一〇一年度截至前一 止			
名 稱	金 額	占全年度 進貨 額 比率(%)	與發行 人之關 係	名 稱	金 額	占全年度 進貨 額 比率(%)	與發行 人之關 係	名 稱	金 額	占全年度 進貨 額 比率(%)	與發行 人之關 係
傳實業 有限公司	88,741	8	-	茂 企業(股) 公 司	101,677	11	-	傳實業 有限公司	27,045	13	-
茂 企業 (股)公司	79,218	7	-	傳 實 業 有 限 公 司	99,067	11	-	英業達(股) 公司	23,354	11	-
英 業 達 (股)公司	18,841	2	-	英業達(股)公 司	95,991	10	-	茂 企業 (股)公司	17,266	8	-
其 他	949,658	83		其 他	633,106	68		其 他	145,406	68	
進貨 額	1,136,458	100		進貨 額	929,841	100		進貨 額	213,071	100	
變動原因：不適用											

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 九 年 度				一 〇 〇 年 度				一 〇 一 年 度 截 至 前 一 止			
名 稱	金 額	占全年度 銷貨額 比率(%)	與發行人 之 關 係	名 稱	金 額	占全年度 銷貨額 比率(%)	與發行人 之 關 係	名 稱	金 額	占全年度 銷貨額 比率(%)	與發行人 之 關 係
甲 客 戶	1,121,731	44	-	甲 客 戶	888,689	31	-	甲 客 戶	234,245	30	-
客 戶	388,514	15	-	客 戶	203,617	7	-	客 戶	39,644	5	-
其 他	1,047,540	41		其 他	1,735,401	62		其 他	273,889	35	

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 度 產 量 值 主要商品	一 〇 〇 年 度			九 十 九 年 度		
	產 能	產 量	產 值	產 能	產 量	產 值
系統	570,197	570,197	1,032,917	658,806	658,806	726,563
控制卡	168,634	168,634	89,234	206,573	206,573	97,673
其他(註)	181,822	181,822	6,288	350,383	350,383	256,696
合 計	920,653	920,653	1,128,439	1,215,762	1,215,762	1,080,932

註：其他主要係熱抽取盒、備品、及原料等。

(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	一 〇 〇 年 度				九 十 九 年 度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
系統	10,890	150,640	201,645	1,150,594	9,886	79,483	294,136	1,032,009
控制卡	1,040	7,433	75,205	131,338	1,216	9,216	77,331	174,097
其他(註)	32,305	4,475	231,866	81,553	187,123	31,929	227,019	40,095
合 計	44,235	162,548	508,716	1,363,485	198,225	120,629	598,486	1,246,201

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、平均年及學歷分 比率：

年 度		九十九年	一〇〇年	當 年 度 截 至 101 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人員	25	24	24
	間接人員	249	250	248
	合 計	274	274	272
平 均 年		35.8	36.6	36.5
平 均 服 務 年 資		4.54	4.8	4.6
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	32.8%	32.1%	30.1%
	大 專	56.6%	56.9%	58.8%
	高 中	8.8%	9.5%	9.6%
	高中以下	1.8%	1.5%	1.5%

四、環保支出資訊：

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因 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 、 、 氣、 音等 現象，故並無環境 之 。
- (二)本公司為因應歐 環保指 (RoHS) 之相關規定，已責成相關部門依照最新法處理，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， 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 施

(1) 設立職工福利委員會，提供各項員工福利 施

全公司團體國內外 動 康 動

年節 券 慶生 券

生 補助

慶補助

慶生會 動

購書補助 書 券

特約商 之優惠

社團 動補助

(2) 其他員工福利

團體人壽保險、醫 險、意外險及 險

教 補助

難 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，主按月依提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、 、考核、升遷、退休均有相關規劃 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，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 異常，協助員工重視自身健康；
- ④注重員工與其家人和 關係，不僅在團體保險方面提供員工意外、 院醫 及 險，並擴及其 屬均由公司負擔保費外，並於年 會與 動均 勵 同仁 參與，前者完全 費，後者公司或福委會提供一定額度補助， 獲員工好評。
- ⑤公司 有法務人員，員工有任 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 產 ；員工 請 均予同意，並為其保 工作權；公司設有 室供女性員工使用。
- ⑦根據公司獲利情形， 照公司章程及個人績核配發員工紅利，使員工得充分分 經營成果。
- ⑧公司每 辦員工大會一次，分 公司營運資訊與發 重要管理規定、福利事項 並 取同仁意見，管理階層與員工雙方獲得充分 通機會。
- ⑨公司內部氣氛和 ，公司就相關議 重視員工與主管間的意見交換，並據以做出 最適方案發 實行，以維護員工與公司雙方權益，共創雙 。

（二）最近三年度因勞資 所受損失：

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

六、重要契約：無。

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表、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101年3月31日財務資料
		96年	97年	98年	99年	100年	
流動資產		\$ 1,312,645	\$ 1,239,908	\$ 1,312,372	\$1,858,438	\$1,579,518	\$1,800,673
基金及投資		309,171	409,965	455,408	492,742	441,771	459,844
固定資產		238,790	226,948	209,374	213,362	188,168	181,996
無形資產		9,588	3,127	3,998	488,110	453,799	443,149
其他資產		96,178	90,669	94,265	97,007	227,799	7,578
資產總額		1,966,372	1,970,617	2,075,417	3,149,659	2,891,055	2,893,240
流動負債	分配前	302,083	257,999	272,773	1,524,725	729,718	1,314,008
	分配後	302,632	334,015	378,446	1,524,725	註	註
長期負債		-	-	-	-	586,231	-
其他負債		13,454	11,759	12,083	13,184	13,942	14,237
負債總額	分配前	315,537	269,758	284,856	1,537,909	1,329,891	1,328,245
	分配後	316,086	345,774	390,529	1,537,909	註	註
股本		1,365,993	1,394,705	1,428,174	1,487,368	1,508,848	1,509,358
資本公積		58,301	64,057	78,780	86,290	122,246	123,143
保盈餘	分配前	214,753	358,790	328,540	228,788	45,598	55,997
	分配後	193,182	210,035	222,867	228,788	註	註
金融商品未實現利益		42	-	-	-	-	-
積換算調整數		11,746	17,262	8,487	(40,539)	(21,897)	(29,872)
未認列為退休金成本之損失		-	-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	1,650,835	1,700,859	1,790,561	1,611,750	1,561,164	1,564,995
	分配後	1,358,365	1,624,843	1,684,888	1,611,750	註	註

註：本年度無盈餘分配。

(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101年3月31日財務資料
		96年	97年	98年	99年	100年	
營業收入		\$1,134,792	\$1,683,709	\$1,268,371	\$1,366,830	\$1,526,033	\$397,847
營業毛利(毛損)		433,385	435,810	444,480	347,451	416,406	106,922
營業利益(損失)		117,739	50,992	105,435	(14,153)	(14,586)	6,702
營業外收入及利益		9,471	118,810	49,212	65,177	37,998	27,074
營業外費用及損失		90,806	4,021	5,020	5,773	104,046	21,355
繼續營業部門稅前利益(損失)		36,404	165,781	149,627	45,251	(80,634)	12,421
繼續營業部門稅後利益(損失)		58,693	165,608	145,939	5,921	(183,190)	10,399

會計原則變動之 積影響數	-		-	-	-	-
本期利(損)	58,693	165,608	145,939	5,921	(183,190)	10,399
每股盈餘(虧損)	0.40	1.12	1.02	0.04	-1.25	0.07

(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
96		黃鴻文、鴻	無保意見
97		黃鴻文、鴻	修正式無保意見
98		黃裕峰、黃鴻文	修正式無保意見
99		黃裕峰、黃鴻文	無保意見
100		黃裕峰、黃鴻文	無保意見

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 101 年 3 月 31 日
		96 年	97 年	98 年	99 年	100 年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	16.05	13.69	13.73	48.83	46.00	45.91
	長期資金占固定資產比率(a)	691.33	749.45	855.20	755.41	1141.21	859.91
償債能力	流動比率(%) (b)	434.53	480.58	481.12	121.89	216.46	137.04
	速動比率(%) (c)	275.80	333.37	358.14	51.25	137.89	79.42
	利息保障倍數(倍)(d)	89	2,675	7,126	12	0	5.22
經營能力	應收款項週轉率(次)(e)	3.09	4.42	3.45	2.92	2.13	1.88
	平均收現天數(f)	118	83	106	125	171	194
	存貨週轉率(次)	1.95	3.43	3.01	2.46	2.12	2.33
	應付款項週轉率(次)(g)	4.76	11.85	9.31	6.21	4.40	4.36
	平均銷貨日數	187	106	121	148	172	157
	固定資產週轉率(次)(h)	4.75	7.42	6.06	6.41	8.11	8.74
	總資產週轉率(次)(i)	0.58	0.85	0.61	0.43	0.53	0.55
獲利能力 (j)	資產報酬率(%)	3.13	8.42	7.21	0.36	-5.73	0.44
	股東權益報酬率(%)	3.83	9.88	8.36	0.35	-11.55	0.67
	占實收資本 比率%	營業利益	8.62	3.66	7.38	-0.95	-0.97
		稅前純益 (損失)	2.67	11.89	10.48	3.04	-5.34
	純益率(%)	5.17	9.84	11.51	0.43	-12.00	2.61
	基本每股盈餘(元)	0.40	1.12	1.02	0.04	-1.25	0.07
	每股盈餘(元)	0.39	1.10	1.01	0.04	-1.25	0.06
現金流量	現金流量比率(%)	66.93	101.76	63.33	-	-	2.24
	現金流量允當比率(%)	144.36	186.46	137.67	76.56	75.48	73.23
	現金再投資比率(%)	10.18	13.27	4.59	-	-	1.63
度(k)	營運度	3.52	8.31	4.31	-	-	16.22
	財務度	1.00	1.00	1.00	0.77	0.55	1.78
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%者可分析)		．長期資金占固定資產比率變動主係因本年度發行可轉換公司債所致。 ．流動比率變動主係因本年度期借款減少所致。 ．速動比率變動主係本年度應收款項增加及期借款減少所致。 ．利息保障倍數變動主係因稅前利降低所致。 ．應收款項週轉率變動主係因本年度期應收款項增加所致。 ．平均收現天數變動主係因本年度期應收款項增加，致使應收款項週轉率提升所致。 ．應付款項週轉率變動主係因本年度銷貨成本增加所致。 ．固定資產週轉率(次)變動主係因本年度銷貨額增加所致。 ．總資產週轉率增加主係因本年度銷貨收入增加；另因質押定存減少，亦使資產總額減少。 ．獲利能力之各項財務比率變動主係因稅後利降低所致。 k. 度變動主係因本年度利息費用增加所致。					

*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止之當年度財務資料併入分析。

註3：年報本表端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1)負債占資產比率 $\frac{\text{負債總額}}{\text{資產總額}}$ 。

(2)長期資金占固定資產比率 $\frac{(\text{股東權益總額} - \text{長期負債})}{\text{固定資產總額}}$ 。

2. 償債能力

(1)流動比率 $\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}}$ 。

(2)速動比率 $\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付費用})}{\text{流動負債}}$ 。

(3)利息保障倍數 $\frac{\text{所得稅及利息費用前純益}}{\text{本期利息支出}}$ 。

3. 經營能力

(1)應收款項(包括應收款與因營業而產生之應收票據)週轉率 $\frac{\text{銷貨總額}}{\text{各期平均應收款項(包括應收款與因營業而產生之應收票據)餘額}}$ 。

(2)平均收現日數 $360 \times \frac{1}{\text{應收款項週轉率}}$ 。

(3)存貨週轉率 $\frac{\text{銷貨成本}}{\text{平均存貨額}}$ 。

()應付款項(包括應付款與因營業而產生之應付票據)週轉率 $\frac{\text{銷貨成本}}{\text{各期平均應付款項(包括應付款與因營業而產生之應付票據)餘額}}$ 。

()平均銷貨日數 $360 \times \frac{1}{\text{存貨週轉率}}$ 。

()固定資產週轉率 $\frac{\text{銷貨總額}}{\text{固定資產總額}}$ 。

(7)總資產週轉率 $\frac{\text{銷貨總額}}{\text{資產總額}}$ 。

4. 獲利能力

(1)資產報酬率 $\frac{\text{稅後損益} - \text{利息費用} \times (\text{稅率})}{\text{平均資產總額}}$ 。

(2)股東權益報酬率 $\frac{\text{稅後損益}}{\text{平均股東權益總額}}$ 。

(3)純益率 $\frac{\text{稅後損益}}{\text{銷貨總額}}$ 。

()每股盈餘 $\frac{(\text{稅後利} - \text{特別股股利})}{\text{加權平均已發行股數}}$ 。(註)

5. 現金流量

(1)現金流量比率 $\frac{\text{營業活動現金流量}}{\text{流動負債}}$ 。

(2) 現金流量允當比率 $\frac{\text{最近五年度營業活動現金流量}}{\text{最近五年度(資本支出} + \text{存貨增加額} + \text{現金股利})}$ 。

(3)現金再投資比率 $\frac{(\text{營業活動現金流量} - \text{現金股利})}{(\text{固定資產毛額} + \text{長期投資} + \text{其他資產} + \text{營運資金})}$ 。
(註)

6. 營運效率：

(1)營運效率 $\frac{(\text{營業收入總額} - \text{變動營業成本及費用})}{\text{營業利益}}$ (註)。

(2)財務效率 $\frac{\text{營業利益}}{(\text{營業利益} + \text{利息費用})}$ 。

註：上開每股盈餘之計算公式，在量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年已發行股數為基。

2. 凡有現金增資或庫股交易者，應考其流通期間，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，在計算以往年度及年度之每股盈餘時，應按增資比例追調整，無考該增資之發行期間。

若特別股為不可轉換之積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後利減除、或增加稅後損。特別股若為非積性質，在有稅後利之情況，特別股股利應自稅後利減除；如為虧損，則不調整。

註：現金流量分析在量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動現金流量係指現金流量表中營業活動現金流入數。

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，若年存貨減少，則以計算。

現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

固定資產毛額係指除計舊前之固定資產總額。

註：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，如有及估計或主觀斷，應注意其合理性並維持一致。

三、最近年度財務報告之監察人查核報告：

喬鼎資訊股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造 本公司一〇〇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、虧損撥補表等表，經由本監察人等查核完，認為相符，依公司法第二一九條之規定，備具報告書，報請察。

此 致

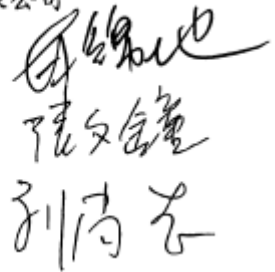
本公司一〇一年股東常會

喬鼎資訊股份有限公司

監察人：甘錦地

監察人：張文鐘

監察人：劉尚志



中 華 民 國 一 〇 一 年 四 月 二 十 五 日

四、一〇〇年度財務報表：請 附件二。

五、一〇〇年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：請 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	一〇〇年度	九十九年度	異	
			金 額	%
流動資產	\$1,579,518	\$1,858,438	(278,920)	-15%
固定資產	188,168	213,362	(25,194)	-12%
其他資產	681,598	585,117	96,481	16%
資產總額	2,891,055	3,149,659	(258,604)	-8%
流動負債	729,718	1,524,725	(795,007)	-52%
長期負債	586,231	0	586,231	-100%
負債總額	1,329,891	1,537,909	(208,018)	-14%
股本	1,508,848	1,487,368	21,480	1%
資本公積	122,246	86,290	35,956	42%
保 盈餘	45,598	228,788	(183,190)	-80%
股東權益總額	1,561,164	1,611,750	(50,586)	-3%

二、經營結果：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一〇〇年度	九十九年度	增(減)金額	變 動 比 例 %
營業收入總額	\$1,544,057	\$1,500,654	\$43,403	3%
減：銷貨退 及 讓	18,024	133,824	(115,800)	-87%
營業收入 額	1,526,033	1,366,830	159,203	12%
營業成本	1,122,781	987,515	135,266	14%
調整前銷貨毛利	403,252	379,315	23,937	6%
營業毛利	416,406	347,451	68,955	20%
營業費用	430,992	361,604	69,388	19%
營業利益	(14,586)	(14,153)	(433)	3%
營業外收入及利益	37,998	65,177	(27,179)	-42%
營業外費用及損失	104,046	5,773	98,273	1702%
繼續營業部門稅前利益	(80,634)	45,251	(125,885)	-278%
所得稅費用	102,556	39,330	63,226	161%
繼續營業部門稅後利益	(183,190)	5,921	(189,111)	-3194%
會計原則變動之 積影響數	-	-	-	-
本期 利	(183,190)	5,921	(189,111)	-3194%

1.增減變動分析說明：(增減變動未達20%者可 分析)

- (1) 銷貨退 及 讓減少主係因子公司銷退減少所致。
- (2) 營業毛利增加主係因本年度已實現聯屬公司間銷貨利益增加所致。
- (3) 營業外收入及利益減少主係因採權益法認列之投資 益減少所致。
- (4) 營業外費用及損失增加主係因採權益法認列之投資 損增加所致。
- (5) 繼續營業部門稅前利益減少主係因營業費用增加、營業外收入及利益減少及營業外費用及損失增加所致。
- (6) 所得稅費用增加主係因 延所得稅資產減少所致。
- (7) 繼續營業部門稅後利益/本期 利減少主係因營業費用增加、營業外收入及利益減少、營業外費用及損失增加及所得稅費用增加所致。

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	100 年度	99 年度	增 (減) 比 例 (%)
現金流量比率 (%)	0	0	-
現金流量允當比率 (%)	75.48	76.56	-1%
現金再投資比率 (%)	0	0	-
增減比例變動分析說明：不適用			

(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 動 現 金 流 量	預計全年投資 及理財 動 現 金 流 量	預計現金 餘 (不足) 數 額	預 計 現 金 不 足 額 之 補 施	
				投 資 計 劃	理 財 計 劃
120,917	202,000	61,000	261,917	N.A.	N.A.
本 (101) 年度現金流量變動情形分析 營業 動：預計未來營收成長，故預計全年來自營業 動之 現金流入亦增加。 投資 動：主要係購置營運用資產。 融資 動：營運所需週轉金之變動。 預計現金不足額之補 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 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、 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。

公司名稱	虧損之主要原因	改善計畫
PTU	因產品組合及 HDD 貨價，毛利率下降，營業費用控制得宜，仍見損交致上年銷售不佳。	1. 開發輕薄小且高速之儲存解決方案，以更符合客戶需求 2. 積極開發優質客戶
PTE		
PTJ	因營收尚不足以應付營運開支	3. 強化庫存管理

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：

本公司資金除償還負債外，另有部分為定存，不做風險性高之投資，財務部會密切注意國內外總體經濟情形，隨時注意利率標準變化，並透過自有資金之提升，降低利息支出。

2. 匯率變動說明：

- (1) 本公司最近二年度之匯損益情形：

	一〇〇年度	九十九年度
換利益(損失;A)	26,625	9,431
營業收入(B)	1,526,033	1,366,830
營業利益(損失;C)	(14,586)	(14,153)
(A)/(B)	1.74%	0.69%
(A)/(C)	-182.54%	-66.64%

- (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風險，並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，因應未來新台幣匯勢，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，掌握匯率趨勢，適時調整外幣部位，以規避匯率風險；另針對近來美元/台幣波動風險大，公司將匯率比率適度提高到 50%~95%，並隨時視整體環境調整匯率策略。

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，未來將參考國內外物價變動情形，以規避營運成本變動劇烈，影響公司獲利。

- (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：無。

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，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. 生性商品交易

本公司從事生性商品交易僅以險為目的者，且按照本公司「從事生性商品交易處理程」辦理，公司未來從事生性商品交易亦均以險為目的，將不會從事以獲利為目的的作，斷錯或人為因產生重大損失。

(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)	將於今年內推出新產品，並已交客戶測試。	併入年度例行 R&D 計劃中	2012/Q2	1. 整合美國矽谷技術，加快研發速度並提升中階產品的競爭力。 2. 前一代的產品以為市場的接受，並有相當規模的客戶群，而已有相當的客戶看好並期待產品的推出。 3. 此高性價比的產品線將創新的技術進入中小型儲存企業 SMB 市場
整合式儲存應用產品伺服器	將於今年內推出新產品，並已交客戶測試。	併入年度例行 R&D 計劃中	2012/Q3	1. 整合儲存設備及伺服器於單一產品中，為客戶提供一個全新的整合產品，將原本由伺服器加儲存設備的兩個系統結合為一。 2. 除了成本優勢，本產品更針對部分應用軟體，來最佳化儲存服務的性能。 3. 機箱設計更針對目標應用提供相關硬體介面及擴充彈性
可式高速影像編輯外接儲存設備	將於今年內推出新產品，並已交客戶測試。	併入年度例行 R&D 計劃中	2012/Q2	1. 在去年和美國一級大廠合作，推出全世界第一個 Thunderbolt 的產品受好評。 2. 憑去年成功的經驗，今年我們將推出人為之的產品。客戶端也非常肯定。

(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機管理之影響及因應施：

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機之處理/管理能力，目前已有一套機制針對外在或內在因導致影響公司財務、業務、內部管理或永續經營之機事件，將於最快時間內成立機應變小組，小組應變指官由總經理當然兼任，並由各業務單位主管視所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，針對各種機迅速制定處理流程、機佈有效控制方案、建立即時影響評估及訊息的通管道，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、可能風險及因應施：無

本公司為整合資源及節公司管理成本，董事會於九十九年七月二十日決議將 Silicon Bridge, Inc. 按面價值處分予 100% 持股之子公司 Joding Investment Corp.，該組織架構調整並未產生任損益；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。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面之風險：喬鼎資訊(台灣)銷貨美商喬鼎、歐洲喬鼎，約佔五成以上，因全球子公司皆為銷售據點，若以合併營收度分析，前 20 大客戶分於北美、歐洲及日本地區前三大資訊通路商、全球資訊大廠等，除維舊有客戶關係，並積極展 OBM/ODM 客戶暨其他地區客戶，如中國、洲等地區，以分銷貨集中之因。

(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、風險及因應施：無。

(十二) 或非事件：無。

(十三) 其他重要風險及因應施：無。

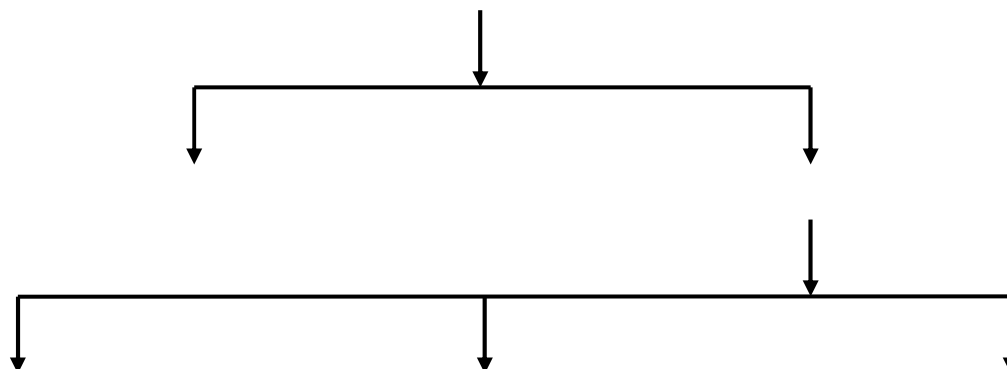
七、其他重要事項：無。

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：



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.	\$493,586	一 投資業
PROMISE TECHNOLOGY, INC. (MILPITAS, USA)	1988/12/19	580 Cottonwood Drive. Milpitas, CA 95035 USA	496,550	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	39,885	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	123,840	開發、製作計算機應用軟件、銷售自產產品、提供技術諮詢
PROMISE TECHNOLOGY KK.	2009/07/21	東 文 區 本 三 丁 目 8 5 大 3 樓	7,812	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 100 年 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 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 102,183	97.79%
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%
PROMISE TECHNOLOGY, KK.	代表取	Jyh-En Lee	-	100%

6. 各關係企業營運概況：

單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	資 本 額	資 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	\$493,586	\$ 441,817	\$ 45	\$441,771	\$ -	(\$165)	(\$64,331)	N/A
PROMISE TECHNOLOGY, INC.(MILPITAS, USA)	496,550	1,033,170	707,421	325,750	1,829,240	(79,843)	(64,550)	N/A
PROMISE TECHNOLOGY EUROPE B.V.	39,885	258,195	209,062	49,132	410,069	(8,482)	(6,003)	N/A
喬鼎(上海)計算機科技有限公司	123,840	237,840	164,044	73,796	273,941	1,218	6,246	N/A
PROMISE TECHNOLOGY KK.	7,812	10,888	30,454	(19,566)	10,499	(12,469)	(12,631)	N/A

註：關係企業為外國公司時，係以 100 年 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 明書

本公司一〇〇年度（自一〇〇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 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 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， 不再另行編製關係企業合併財務報表。
特此 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 一 年 三 月 十 五 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 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 明書

日期：民國一〇一年三月十五日

本公司民國一〇〇年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹 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 之 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 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。 本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，失一經 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 斷項目， 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 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：1.控制環境，2.風險評估及 應，3.控制作業，.資訊及 通，及.監督。每個組成要包括若 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 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，認為本公司於民國一〇〇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 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 之 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 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 、 等不法情事，將 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 明書業經本公司民國一〇一年三月十五日董事會通過，出 董事七人中，無人持反對意見，餘均同意本 明書之內容，併此 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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九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。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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

喬鼎資訊股份有限公司民國一〇〇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一〇〇及九十九年度之合併財務報表，並經本會計師出具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

會計師 黃 鴻 文



黃鴻文

財政部證券暨期貨管理委員會核 文號
台財證六 第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核 文號
台財證六 第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 十 五 日

喬鼎資訊股份有限公司

資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，
每股面額為元

代 碼	資 產	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金	額 %	金	額 %			金	額 %	金	額 %
	流動資產						流動負債				
1100	現 金	\$ 120,917	4	\$ 215,153	7	2100	期借款（附註十及十九）	\$ 259,000	9	\$1,140,173	36
1140	應收 款（附註二）	65,206	2	50,791	2	2180	公平價值變動列入損益之金融負債				
1150	應收關係人款項 額（附註二、五及十八）	817,400	28	501,168	16		流動（附註二及四）	1,614	-	-	-
1180	其他應收關係人款項（附註五、七及十八）	2,686	-	14,378	-	2140	應付 款（附註十八）	301,261	10	209,519	6
1210	存貨（附註二及六）	510,353	18	549,864	17	2170	應付費用及其他流動負債（附註十八）	63,942	2	57,978	2
1286	延所得稅資產 流動（附註二及十五）	16,090	1	28,846	1	2881	延 項 聯屬公司間利益（附註二）	<u>103,901</u>	<u>4</u>	<u>117,055</u>	<u>4</u>
1291	質押定期存款 流動（附註十九）	14,844	1	472,547	15	21XX	流動負債合計	<u>729,718</u>	<u>25</u>	<u>1,524,725</u>	<u>48</u>
1298	預付款項及其他流動資產	<u>32,022</u>	<u>1</u>	<u>25,691</u>	<u>1</u>		長期負債				
11XX	流動資產合計	<u>1,579,518</u>	<u>55</u>	<u>1,858,438</u>	<u>59</u>	2410	應付可轉換公司債（附註二、十一及十九）	<u>586,231</u>	<u>20</u>	-	-
	長期投資						其他負債				
1421	採權益法之長期股權投資（附註二、七及十八）	<u>441,771</u>	<u>15</u>	<u>492,742</u>	<u>16</u>	2810	應計退休金負債（附註二及十四）	<u>13,942</u>	<u>1</u>	<u>13,184</u>	<u>1</u>
	固定資產（附註二及八）					2XXX	負債合計	<u>1,329,891</u>	<u>46</u>	<u>1,537,909</u>	<u>49</u>
	成 本						股東權益（附註二及十二）				
1521	房屋及建	235,298	8	235,386	8	3110	股本 每股面額 10 元，額定				
1544	研發設備	72,816	3	75,235	2		250,000 仟股；發行 一〇〇年				
1561	生財器具	15,828	1	19,087	1		150,885 仟股，九十九年 148,737				
1531	生產設備	40,601	1	44,633	1		仟股	1,508,848	52	1,487,368	47
1551	運輸設備	526	-	526	-		資本公積				
1631	租賃改良	<u>35,414</u>	<u>1</u>	<u>33,633</u>	<u>1</u>	3210	股票 價	54,354	2	41,217	1
15X1	合 計	400,483	14	408,500	13	3220	庫 股票交易	23,801	1	17,181	1
15X9	計 舊	(212,427)	(8)	(196,118)	(6)	3260	長期股權投資	19,129	-	25,621	1
1672	預付設備款	<u>112</u>	<u>-</u>	<u>980</u>	<u>-</u>	3271	員工認股權	1,448	-	2,271	-
15XX	固定資產 額	<u>188,168</u>	<u>6</u>	<u>213,362</u>	<u>7</u>	3280	可轉換公司債之認股權	23,514	1	-	-
	其他資產					3310	法定公積	221,934	8	221,342	7
1830	無形資產 額（附註二及九）	453,799	16	488,110	15	3320	特別盈餘公積	6,854	-	-	-
1860	延所得稅資產 非流動（附註二及十五）	-	-	89,592	3	3350	（ 積虧損）未分配盈餘	(183,190)	(6)	7,446	-
1880	質押定期存款 非流動（附註十九）	220,221	8	-	-	3420	積換算調整數	(21,897)	(1)	(40,539)	(1)
1820	存出保證金及其他	<u>7,578</u>	<u>-</u>	<u>7,415</u>	<u>-</u>	3480	庫 股票 一〇〇年 3,487 仟股，				
18XX	其他資產合計	<u>681,598</u>	<u>24</u>	<u>585,117</u>	<u>18</u>		九十九年 6,000 仟股（附註十三）	(<u>93,631</u>)	(<u>3</u>)	(<u>150,157</u>)	(<u>5</u>)
						3XXX	股東權益合計	<u>1,561,164</u>	<u>54</u>	<u>1,611,750</u>	<u>51</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$2,891,055</u>	<u>100</u>	<u>\$3,149,659</u>	<u>100</u>		負債及股東權益總計	<u>\$2,891,055</u>	<u>100</u>	<u>\$3,149,659</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：

喬鼎資訊股份有限公司

損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元， 每股
(虧損) 盈餘為元

代 碼	一 金	〇 額	〇 年	度 %	九 金	十 額	九 年	度 %
4110 銷貨收入	\$1,544,057				\$1,500,654			
4170 銷貨退 及 讓 (附註二)	(18,024)				(133,824)			
4100 銷貨收入 額(附註二及十 八)	1,526,033		100		1,366,830		100	
5110 銷貨成本(附註六、十七及十 八)	<u>1,122,781</u>		<u>74</u>		<u>987,515</u>		<u>72</u>	
5910 營業毛利	403,252		26		379,315		28	
5920 已(未)實現聯屬公司間銷貨 利益(附註二)	<u>13,154</u>		<u>1</u>		(<u>31,864</u>)		(<u>3</u>)	
已實現營業毛利	<u>416,406</u>		<u>27</u>		<u>347,451</u>		<u>25</u>	
營業費用(附註十七)								
6100 銷售費用	65,738		4		53,762		4	
6200 管理費用	96,006		6		83,086		6	
6300 研究發展費用	<u>269,248</u>		<u>18</u>		<u>224,756</u>		<u>16</u>	
6000 營業費用合計	<u>430,992</u>		<u>28</u>		<u>361,604</u>		<u>26</u>	
6900 營業損失	(<u>14,586</u>)		(<u>1</u>)		(<u>14,153</u>)		(<u>1</u>)	
營業外收入及利益								
7160 換 益(附註二)	26,625		2		9,431		1	
7110 利息收入(附註十八)	2,600		-		2,585		-	
7121 採權益法認列之投資 益(附註二及七)	-		-		51,145		4	
7140 處分投資利益(附註二)	-		-		189		-	
7480 項收入	<u>8,773</u>		<u>1</u>		<u>1,827</u>		-	
7100 營業外收入及利益 合計	<u>37,998</u>		<u>3</u>		<u>65,177</u>		<u>5</u>	

(接 次)

(承 前)

代 碼		一 金	〇 額	〇 年	度 %	九 金	十 額	九 年	度 %
	營業外費用及損失								
7521	採權益法認列之投資 損（附註二及七）	\$	76,962		5	\$	-		-
7510	利息費用（附註二及十 一）		12,078		1		4,251		1
7650	金融商品評價 損（附註 二及四）		10,402		1		-		-
7530	處分固定資產損失（附註 二）		16		-		36		-
7880	項支出		<u>4,588</u>		-		<u>1,486</u>		-
7500	營業外費用及損失 合計		<u>104,046</u>		<u>7</u>		<u>5,773</u>		<u>1</u>
7900	稅前（損失）利益	(	80,634)	(	5)		45,251		3
8110	所得稅費用（附註二及十五）	(	<u>102,556</u>)	(	<u>7</u>)	(	<u>39,330</u>)	(	<u>3</u>)
9600	本期純（損）益	(	<u>\$ 183,190</u>)	(	<u>12</u>)	\$	<u>5,921</u>		<u>-</u>
代 碼		稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
	每股（虧損）盈餘（附註十六）								
9750	基本每股（虧損）盈餘	(	<u>\$ 0.55</u>)	(	<u>\$ 1.25</u>)	\$	<u>0.32</u>	\$	<u>0.04</u>
9850	每股（虧損）盈餘	(	<u>\$ 0.55</u>)	(	<u>\$ 1.25</u>)	\$	<u>0.31</u>	\$	<u>0.04</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：

喬鼎資訊股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

	股 本		資 本 公 積 (附 註 十 二 及 十 三)					保 盈 餘 (附 註 十 二)				積 換 算		庫 股 票	股 東 權 益 合 計
	股 數 (仟 股)	金 額	股 票 價	庫 股 票 交 易	長 期 股 權 投 資	員 工 認 股 權	可 轉 換 公 司 債 之 認 股 權	合 計	法 定 公 積	特 別 盈 餘 公 積	(積 虧 損) 未 分 配 盈 餘	合 計	調 整 數 (附 註 二 及 十 二)	(附 註 二 及 十 三)	
九十九年初餘額	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															
提列法定公積	-	-	-	-	-	-	-	-	11,910	-	(11,910)	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	4,182	-	4,182	-	-	-	-	-	-	4,182
庫 股票買 5,000 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(134,259)	(134,259)
庫 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
認列採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 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
盈餘分配															
提列法定公積	-	-	-	-	-	-	-	-	592	-	(592)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,854	(6,854)	-	-	-	-
員工執行認股權	2,148	21,480	13,137	-	-	-	-	13,137	-	-	-	-	-	-	34,617
員工認股權之酬勞成本	-	-	-	-	-	1,852	-	1,852	-	-	-	-	-	-	1,852
庫 股票轉讓 2,513 仟股	-	-	-	6,620	-	(2,675)	-	3,945	-	-	-	-	-	56,526	60,471
認列可轉換公司債之權益組成要	-	-	-	-	-	-	23,514	23,514	-	-	-	-	-	-	23,514
一〇〇年度純損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(183,190)	(183,190)	-	-	(183,190)
認列採權益法評價長期股權投資之股東權益變動	-	-	-	-	(6,492)	-	-	(6,492)	-	-	-	-	-	-	(6,492)
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,642	-	18,642
一〇〇年 餘額	150,885	\$1,508,848	\$ 54,354	\$ 23,801	\$ 19,129	\$ 1,448	\$ 23,514	\$ 122,246	\$ 221,934	\$ 6,854	(\$ 183,190)	\$ 45,598	(\$ 21,897)	(\$ 93,631)	\$1,561,164

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業動之現金流量		
純(損)益	(\$ 183,190)	\$ 5,921
舊及銷	94,274	64,235
處分投資利益	-	(189)
採權益法認列之投資損(益)	76,962	(51,145)
處分固定資產損	16	36
金融商品評價損	10,402	-
應付可轉換公司債價銷	5,957	-
延所得稅	102,348	39,330
(已)未實現聯屬公司間銷貨利益	(13,154)	31,864
員工認股權酬勞成本	1,852	4,182
應計退休金負債	758	1,101
營業資產及負債之變動		
公平價值變動列入損益之金融商品		
流動	-	793
應收款	(14,415)	(25,750)
應收關係人款項	(316,232)	(142,151)
其他應收關係人款項	1,745	(1,512)
存貨	38,938	(299,134)
預付款項及其他流動資產	(6,331)	(9,944)
應付款	91,742	101,120
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	16,095	(12,557)
營業動之現金流出	(92,233)	(316,075)
投資動之現金流量		
質押定期存款減少(增加)	237,482	(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	(3,894)	(92,622)
處分採權益法之長期股權投資	-	43,311

(接次)

(承 前)

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
購置固定資產	(\$ 36,009)	(\$ 34,752)
處分固定資產價款	-	6
無形資產增加	(8,334)	(502,840)
存出保證金及其他增加	(<u>163</u>)	(<u>3,063</u>)
投資 動之 現金流入 (出)	<u>189,082</u>	(<u>1,062,318</u>)
融資 動之現金流量		
期借款 (減少) 增加	(881,173)	1,140,173
發行可轉換公司債	595,000	-
員工執行認股權	34,617	39,547
股東現金紅利	-	(105,673)
庫 股票買 成本	-	(134,259)
庫 股票處分價款	<u>60,471</u>	<u>50,880</u>
融資 動之 現金流 (出) 入	(<u>191,085</u>)	<u>990,668</u>
現金 減少數	(94,236)	(387,725)
年初現金餘額	215,153	571,570
合併取得現金	<u>-</u>	<u>31,308</u>
年 現金餘額	<u>\$ 120,917</u>	<u>\$ 215,153</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 7,495</u>	<u>\$ 2,731</u>
支付所得稅	<u>\$ 322</u>	<u>\$ 8,979</u>
不影響現金流量之投資及融資 動		
存貨轉列固定資產	<u>\$ 573</u>	<u>\$ 1,158</u>
長期股權投資 餘 其他應收關係人款 項	<u>\$ 19,566</u>	<u>\$ 9,619</u>
支付部分現金之投資 動		
購置固定資產價款	\$ 25,878	\$ 48,379
應付設備款減少 (增加) 數	<u>10,131</u>	(<u>13,627</u>)
支付 額	<u>\$ 36,009</u>	<u>\$ 34,752</u>

(接 次)

(承 前)

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	29
	<u>\$31,337</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

民國一〇〇及九十九年度

(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 記證開始營業。本公司主要業務為有線及無線通信機 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 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 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。

截至一〇〇年及九十九年十二月 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 公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 外幣交易及外幣財務報表之換算

非 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 率 算新台幣金額入 。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之 換 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 率予以調整， 換 額列為當年度損益。

外幣長期投資採權益法評價者，以 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， 換 額列入 積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

前述即期 率係以主要往來銀行之中價為評價基 。

(二) 會計估計

依照前述準則、法 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 舊、無形資產 銷、所得稅、退休金暨員工分紅及董監事酬勞等之提列， 須使用合理之估計金額，因估計及 斷，實際結果可能有所 異。

(三) 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、無形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。

(四) 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 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 時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值 量，交易成本列為當年度費用，續後評價時，以公平價值 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 面價值之 額，計入當年度損益。依 例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

生性商品未能符合 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 ；無 市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

(五) 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 量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值 量，且其價值變動列為股東權益調整項目， 積之利益或損失於金融資產除列時，列入

當年度損益。依 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 。

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。

(六) 應收 款之減損評估

備 係按應收款項之收 可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收 款 分析，定期評估應收 款之收 可能性。如附註三所述，本公司自一〇〇年一月一日 採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文，修訂條文將原始產生之應收款 入適用範 ，故本公司對於應收款項係於每一資產負債表日評估其減損 象，當有客觀證據顯示，因應收款項原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收款項之估計未來現金流量受影響者，該應收款項則視為已減損，按應收款項金額百分之百提列。相關客觀減損證據如：客戶出現財務困難；或客戶 有可能 或進行財務重整；或客戶發生延 付款情形；或客戶債權發生展延還本付息情事；或客戶之最 客戶發生顯著財務困難；或客戶因財務困難或其他因 而使其金融資產無法在 市場中繼續交易。

(七) 存 貨

存貨包括原料、製成品及在製品，係以成本與 變現價值 低法評價，比較成本與 變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基 。 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。

(八) 採權益法之長期股權投資

本公司對 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 投資公司之純益（純損）計算。 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，投資成本超過可認資產公平價值部分列為商標，商標不予銷。若可認資產公平價值超過投資成本，則其商標就各非流動資產公平價值等比例減少之，仍有商標時列為非常損益。

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價值發生增減者，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」，而上由長期股權投資所產生之資本公積餘額不足時，其商標應借記「保盈餘」。如投資公司非屬股本及保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投資公司，若因認列其虧損致使對該投資公司之長期投資面餘額為負數時，除投資公司之其他股東有義務並能提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額收超過該投資公司股東原有權益之損失金額，若該投資公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全為止。投資公司面價值發生方餘額時，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投資公司間流交易所產生之未實現利益按持股比例予以銷除；若本公司對投資公司具控制能力者，則全數予以銷除，實現年度始予認列。

本公司與採權益法評價之投資公司間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。

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

(九) 固定資產

固定資產係按成本減計舊計價。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。

固定資產以其相關可收金額量面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。後若固定資產可收金額增加時，將減損損失之轉認列為利益，固定資產於減損損失轉後之面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列舊後之面價值。

研發及生產設備之舊係以定率減法按二至三年提列，其餘按平均法依下列用年數計算提列：房屋及建築，五至五十年；生財器具，二至五年；運輸設備，五年；租賃改良，一至十年。用年數屆滿仍繼續使用之資產，則就其值按重行估計可使用年數繼續提列舊。

資產出售或報時，其相關成本及計舊均自上予以減除，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。

(十) 無形資產

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，採用直線法依其用年限銷，不符合規定條件則列為當年度費用。

無形資產以取得成本為入基，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三至四年、三至十三點五年及三年銷。

無形資產以其相關可收金額量面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。後若無形資產可收金額增加時，將減損損失之轉認列為利益，無形資產於減損損失轉後之面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列銷後之面價值。

(十一) 資本支出與收益支出之劃分

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

(十二) 可轉換公司債

本公司發行之可轉換公司債，係以全部發行價格減除經單獨量之負債組成要 金額後，分 至權益（資本公積 認股權）組成要 。非屬 入式 生性商品之負債組成要 係以利息法之 銷後成本 量，屬 入非權益 生性商品之負債組成要 則以公平價值量。公司債轉換時，以負債組成要 及權益組成要 之 面價值作為發行普通股之入 基 。

可轉換公司債之交易成本，按原始認列金額比例分 至其負債及權益組成要 ，屬於權益組成要 部分則以 除相關所得稅利益後之 額自權益項目減除。

(十三) 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。

(十四) 所得稅

本公司所得稅之會計處理係作跨期間之所得稅分 ，即將可減除 時性 異、虧損 及未使用投資 減之所得稅影響數認列為 延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備 評價金額；應課稅 時性 異所產生之影響數則認列為 延所得稅負債。 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 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 面價值與課稅基 之 時性 異，如本公司可控制 時性 異 轉之時間，且於可預見之未來不會 轉，其實質上係長 存在者，則不予以認列相關 延所得稅負債或資產。

購置機器設備、研究發展及人 等支出所產生之所得稅減，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百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

(十五) 股份基 給付

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 給付之會計處理準則」處理。按預期 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 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 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 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。

(十六) 庫 股票

本公司收 已發行股票作為庫 股票時，該庫 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 時，其屬買 者，將所支付成本借記「庫 股票」。處分時，處分價格若高於 面價值，其 額 記「資本公積 庫 股票交易」；若低於 面價值，其 額 同種類庫 股票之交易所產生之資本公積，如有不足則借記保 盈餘。

公司註銷庫 股票時，應 記「庫 股票」，並按股權比例借記「資本公積 股票發行 價」與「股本」。庫 股票之 面價值如高於面值與股票發行 價之合計數時，其 額應 銷同種類庫 股票所產生之資本公積，如有不足再借記保 盈餘；庫 股票之 面價值如低於面值與股票發行 價之合計數時，其 額應 記同種類庫 股票交易所產生之資本公積。

(十七) 收入之認列

銷貨收入原則上係於獲利過程完成時認列，其條件為(一)收入金額能可靠量；(二)與交易有關之經濟效益有可能流向企業；(三)與交易相關之已發生及即將發生之成本能可靠量；(四)交易於資產負債表日之完成程度能可靠量時認列。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（考量商業及數量後）之公平價值量；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異不大且交易量頻，則不按設算利率計算公平價值。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 金融商品之會計處理

本公司自一〇〇年一月一日採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)將應收租賃款之減損入公報適用範圍；(二)修訂保險相關合約之會計準則適用規範；(三)將原始產生之放款及應收款入公報適用範圍；(四)增訂以銷後成本量之金融資產於債務困難修改條款時之減損規範；及(五)債務條款修改時債務人之會計處理。此項會計變動，對一〇〇年度純損並無重大影響。

(二) 營運部門資訊之揭露

本公司自一〇〇年一月一日，採用新發之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。該公報之規定係以管理階層制定營運事項決策時所使用之企業組成部分相關資訊為基，營運部門之識則以主要營運決策者定期複核用以分配資源予部門與評量績效之內部報告為基。該公報係取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，採用該公報僅對本公司部門別資訊之報導方式產生改變，本公司亦配合揭露九十九年度之部門別資訊。

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：

一 ○ ○ 年
十二月三十一日

交易目的之金融負債

可轉換公司債 入之 生性金
融商品（附註十一）

\$ 1,614

本公司九十九年度從事遠期外 合約交易之目的，主要係為規
因 率波動所產生之風險。本公司之財務 險策略係以達成規 大部
分公平價值變動風險為目的。

截至九十九年 止，本公司從事之遠期外 皆已到期。

於一○○及九十九年度，交易目的之金融商品產生之 （損）益分
別為(10,402)仟元及 1,443 仟元。

五、應收關係人款項 額

	一 ○ ○ 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
應收關係人款項	\$817,455	\$510,795
轉列其他應收關係人款項	(55)	(9,627)
	<u>\$817,400</u>	<u>\$501,168</u>

六、存 貨

	一 ○ ○ 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
製 成 品	\$178,777	\$180,788
在 製 品	32,383	27,126
原 料	<u>299,193</u>	<u>341,950</u>
	<u>\$510,353</u>	<u>\$549,864</u>

一○○年及九十九年十二月三十一日之備 存貨損失分別為
164,579 仟元及 127,066 仟元。

一○○及九十九年度與存貨相關之銷貨成本分別為 1,122,781 仟
元及 987,515 仟元。一○○年度銷貨成本包括存貨 價損失 37,513 仟
元及存貨 盈 452 仟元，九十九年度銷貨成本包括存貨 價損失
14,180 仟元、存貨 盈 158 仟元及下 收入 16 仟元。

七、採權益法之長期股權投資

	一 十 二 月	〇 三 十 一 日	〇 三 十 一 日	九 十 九 年	九 十 九 年
	持 股		持 股		
	列 金 額		列 金 額		比 例 %
非上市（櫃）公司					
Joding Investment Corp.	\$441,771	100	\$492,742	100	
PTJ	(19,566)	100	(9,619)	100	
	422,205		483,123		
列其他應收關係人款項減項	19,566		9,619		
	<u>\$441,771</u>		<u>\$492,742</u>		

投資成本與股權價值間額，係因銷性資產而發生者，九十九年度增減金額如下：

	九 年 初 餘 額	十 本 年 度 增 加	九 本 年 度 減 少	年 餘 額
銷性資產	<u>\$34,218</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$34,218</u>	<u>\$ -</u>

本公司一〇〇及九十九年度採權益法認列之投資（損）益分別為(76,962)仟元及 51,145 仟元，除 PTJ 財務報表未經會計師查核外，餘係依據投資公司同期間經會計師查核之財務報表認列，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。其明資料如下：

	一 各 該 公 司 當 年 度 損 失	〇 本 公 司 認 列 之 投 資 損 失	〇 本 公 司 認 列 之 投 資 損 失	九 各 該 公 司 當 年 度 (損) 益	九 本 公 司 認 列 之 投 資 (損) 益
Joding Investment Corp.	(\$ 64,331)	(\$ 64,331)		\$ 64,310	\$ 64,310
Silicon Bridge, Inc.	-	-		(71)	(5,580)
喬鼎投資有限公司	-	-		5	5
PTJ	(12,631)	(12,631)		(7,590)	(7,590)
		<u>(\$ 76,962)</u>			<u>\$ 51,145</u>

本公司為簡化投資架構及節公司管理成本，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 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 目已併入編製一〇〇及九十九年度合併財務報表。

八、固定資產 額

項 目	一 年 初 餘 額	〇 本 年 度 增 加	〇 本 年 度 減 少	年 重 分 類	度 年 餘 額
成 本					
房屋及建	\$235,386	\$ -	(\$ 88)	\$ -	\$235,298
研發設備	75,235	9,713	(12,144)	12	72,816
生財器具	19,087	2,718	(6,067)	90	15,828
生產設備	44,633	11,976	(16,707)	699	40,601
運輸設備	526	-	-	-	526
租賃改良	33,633	859	(330)	1,252	35,414
預付設備款	980	612	-	(1,480)	112
合 計	<u>409,480</u>	<u>\$ 25,878</u>	<u>(\$ 35,336)</u>	<u>\$ 573</u>	<u>400,595</u>
計 舊					
房屋及建	99,428	\$ 11,055	(\$ 88)	\$ -	110,395
研發設備	40,324	22,579	(12,144)	6	50,765
生財器具	10,386	4,262	(6,051)	67	8,664
生產設備	34,447	9,634	(16,707)	(73)	27,301
運輸設備	73	88	-	-	161
租賃改良	11,460	4,011	(330)	-	15,141
合 計	<u>196,118</u>	<u>\$ 51,629</u>	<u>(\$ 35,320)</u>	<u>\$ -</u>	<u>212,427</u>
額	<u>\$213,362</u>				<u>\$188,168</u>

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 餘 額
成 本					
房屋及建	\$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)

(承 前)

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 餘 額
計 舊					
房屋及建	\$ 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	<u>10,354</u>	<u>3,206</u>	<u>(2,100)</u>	-	<u>11,460</u>
合 計	<u>306,141</u>	<u>\$ 45,507</u>	<u>(\$155,530)</u>	<u>\$ -</u>	<u>196,118</u>
額	<u>\$209,374</u>				<u>\$213,362</u>

九、無形資產 額

	一 電 腦 軟 體	○ 技 術 權 利	○ 其 他	年 合 計	度
成 本					
年初餘額	\$ 10,989	\$496,452	\$ 720	\$508,161	
本年度增加	7,395	832	107	8,334	
本年度減少	(<u>1,594</u>)	(<u>267</u>)	(<u>141</u>)	(<u>2,002</u>)	
年 餘 額	<u>16,790</u>	<u>497,017</u>	<u>686</u>	<u>514,493</u>	
計 銷					
年初餘額	4,213	15,580	258	20,051	
本年度增加	4,633	37,693	319	42,645	
本年度減少	(<u>1,594</u>)	(<u>267</u>)	(<u>141</u>)	(<u>2,002</u>)	
年 餘 額	<u>7,252</u>	<u>53,006</u>	<u>436</u>	<u>60,694</u>	
額	<u>\$ 9,538</u>	<u>\$444,011</u>	<u>\$ 250</u>	<u>\$453,799</u>	

	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	(<u>63,550</u>)	(<u>8,085</u>)	(<u>158</u>)	(<u>71,793</u>)	
年 餘 額	<u>10,989</u>	<u>496,452</u>	<u>720</u>	<u>508,161</u>	
計 銷					
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	(<u>63,550</u>)	(<u>8,085</u>)	(<u>158</u>)	(<u>71,793</u>)	
年 餘 額	<u>4,213</u>	<u>15,580</u>	<u>258</u>	<u>20,051</u>	
額	<u>\$ 6,776</u>	<u>\$480,872</u>	<u>\$ 462</u>	<u>\$488,110</u>	

十、期借款

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
週轉金借款 一〇〇年：一〇 一年四月 前陸續到期，年利 率 1.34%~1.67%；九十九年： 一〇〇年八月 前陸續到 期，年利率 0.8151%~1.50%	<u>\$ 259,000</u>	<u>\$1,140,173</u>

十一、可轉換公司債

	一〇〇年 十二月三十一日
國內第一次有擔保可轉換公司 債	<u>\$586,231</u>

本公司於一〇〇年一月十四日發行三年期國內第一次有擔保可轉換公司債 600,000 仟元。自民國一〇〇年二月十五日至財務報表提出日止，未有持有人請求轉換為普通股股票。

本公司依財務會計準則公報第三十六號之規定將轉換選擇權、債券持有人賣權、發行人提前權與公司債分離，並依性質列於交易目的金融資產或負債及權益組成要。發行條件如下：

- (一) 發行日期：一〇〇年一月十四日。
- (二) 面額：100 仟元。
- (三) 發行價格：100%。
- (四) 發行總額：600,000 仟元。
- (五) 票面利率：0%。
- (六) 發行期限：三年期；到期日為一〇三年一月十四日。
- (七) 轉換期間：一〇〇年二月十五日至一〇三年一月四日。
- (八) 轉換價格：發行時每股\$28.9 元，後則依受託契約調整。
- (九) 賣權：一〇二年一月十四日依面額 102%賣；一〇三年一月十四日依面額 103%賣。
- (十) 權：一〇〇年二月十五日至一〇二年十二月四日本公司普通股在集中交易市場之收價格若連續三十個營業日超過當時本轉換債

轉換價格達百分之三十（含）以上時，本公司得以現金依債券面額本轉換債。

本公司發行之可轉換公司債，採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理，使一〇〇年度認列公司債 價 銷費用為 5,957 仟元；金融商品評價損失為 10,402 仟元，相關金額分別 列「營業外費用及損失 利息費用」及「營業外費用及損失 金融商品評價 損」項下。

十二、股東權益

資本公積

依照法 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 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。依據於一〇一年一月四日公 之公司法修訂條文，前述資本公積亦得以現金分配，因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任 用 。

盈餘分 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，依下列分 之：

- (一) 提 稅 ；
- (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 規定提列特別盈餘公積；
- (五) 董事及監察人酬勞就 除(一)至(四)之分 數後之餘額提列，不得高於百分之三；
- (六) 員工紅利就 除(一)至(四)之分 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) 其餘盈餘併同上年度 積未分配盈餘之分 由董事會訂定，經股東會決議之。

一〇〇及九十九年度未有可分配盈餘，故無須估列應付員工紅利及董監事酬勞。

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；依據於一〇一年一月四日公 之公司法修訂條文，法定公積超過實收股本總額百分之二十五之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

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 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 者之股東外，其餘股東可按股利分配日之稅額比率計算可獲配之股東可 稅額。

本公司股東常會於一〇〇年六月二十二日及九十九年六月二十三日分別通過九十九及九十八年度盈餘分配案、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)	
	九十九年度	九十八年度	九十九年度	九十八年度
法定公積	\$ 592	\$ 11,910	\$ -	\$ -
特別盈餘公積	6,854	-	-	-
股東現金紅利	-	105,673	-	0.77
	<u>\$ 7,446</u>	<u>\$117,583</u>		

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

	九 員	十 工	八 紅	年 利	董	監	事	酬	勞
股東會決議配發金額		\$10,720				\$	2,680		
各年度財務報表認列金額		<u>10,720</u>				<u>2,680</u>			
異金額		<u>\$ -</u>				<u>\$ -</u>			

九十九年度盈餘提列法定公積及特別盈餘公積後，未有可供分配盈餘。

九十九年六月二十三日股東會決議配發九十八年度員工紅利及董監事酬勞與九十八年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞並無異。

本公司一〇一年三月十五日董事會擬議以法定公積彌補虧損183,190 仟元。

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

一〇〇及九十九年度換算調整數之變動組成項目如下：

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
外幣財務報表換算之 換 額		
Joding Investment Corp.	\$19,852	(\$49,019)
Silicon Bridge, Inc.	-	27
PTJ	(<u>1,210</u>)	(<u>34</u>)
	<u>\$18,642</u>	<u>(\$49,026)</u>

員工認股權憑證

本公司分別於一〇〇年十月五日（以下簡稱一〇〇年認股權計畫）、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 發行員工認股權憑證5,000 單位、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 5,000 仟股、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，可執行

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、四年、十年及十年。認股權發行後，有股權變動及非因庫股票註銷之減資時，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：

	一〇〇年認股權計畫		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 (元 股)		加權平均 行使價格 (元 股)		加權平均 行使價格 (元 股)		加權平均 行使價格 (元 股)	
	單	位	單	位	單	位	單	位
一〇〇年度								
年初餘額	-	\$ -	2,938	\$ 16.3	338	\$ 19.4	646	\$ 10.0
本年度給予	4,000	15.9	-	-	-	-	-	-
本年度行使	-	-	(1,775)	16.3	(208)	19.4	(165)	10.0
本年度取消	-	-	(1,163)	16.3	-	-	(17)	10.0
年 餘額	<u>4,000</u>	15.9	<u>-</u>	-	<u>130</u>	19.4	<u>464</u>	10.0
九十九年度								
年初餘額			4,899	\$ 16.7	1,093	\$ 19.9	944	\$ 10.0
本年度行使			(1,510)	16.3~16.7	(589)	19.4~19.9	(298)	10.0
本年度取消			(451)	16.3~16.7	(166)	19.4~19.9	-	-
年 餘額			<u>2,938</u>	16.3	<u>338</u>	19.4	<u>646</u>	10.0

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。

截至一〇〇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			加權平均		
	預期 餘 加權平均			行使價格		
行 使 價 格	流 通 在 外	存 續 期 限	行 使 價 格	可 行 使	行 使 價 格	
範 (元 股)	單 位	(年)	(元 股)	單 位	(元 股)	
100 年認股權計畫						
\$15.9	<u>4,000</u>	3.78	\$15.9	<u>-</u>	\$15.9	
93 年認股權計畫						
\$19.4	<u>130</u>	3.48	\$19.4	<u>130</u>	\$19.4	
91 年認股權計畫						
\$ 10	<u>464</u>	0.64	\$ 10	<u>464</u>	\$ 10	

本公司於一〇〇年度給與之員工認股權使用 Binomial 評價模式，評價模式所採用之參數如下：

給與日股價	15.9 元
行使價格	15.9 元
預期波動率	34.45%
預期存續期間	4 年
預期股利率	-

無風險利率

1.0093%

預期波動率係本公司過去一年之股價平均年報酬率標準。本公司設於得期間屆滿後之股票價格高於行使價格時，員工將執行認股權。

一〇〇年度員工認股權認列之酬勞成本為 1,413 仟元。

本公司依財團法人中華民國會計研究發展基金會解相關規定，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畫，用以估計員工認股權公平價值所做之設資訊及公平價值彙總如下：

		九十九年度
評價模式	Black-Scholes 選擇	
	權評價模式	
設	無風險利率	2.59%~3.00%
	預期存續期間	4~10 年
	預期價格波動率	55.67%~75.13%
	預期股利率	1.2%
給與之認股權加權	每單位公平價值(元)	\$
		<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>

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
純 益	報表認列之純益	<u>\$ 5,921</u>
	擬制純益	<u>\$ 4,827</u>
基本每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	<u>\$ 0.04</u>
	擬制每股盈餘	<u>\$ 0.03</u>
每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘	<u>\$ 0.04</u>
	擬制每股盈餘	<u>\$ 0.03</u>

本公司採用公平價值法擬制之酬勞成本於九十九年屆滿得期間。

十三、庫 股 票

(單位：仟股)

收 原 因	年 初 股 數	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	年 股 數
<u>一〇〇年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>6,000</u>	<u>-</u>	(<u>2,513</u>)	<u>3,487</u>
<u>九十九年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>3,360</u>	<u>5,000</u>	(<u>2,360</u>)	<u>6,000</u>

根據證券交易法規定，本公司買 股份不得超過已發行股份總數百分之十，收 股份之總額不得 保 盈餘加發行股份 價及已實現之資本公積；買 之股份，不得質押，且於未轉讓前不得 有股東權利。

本公司於九十八年十月二十九日經董事會決議，將部分買 之庫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，於上述期間實際已轉讓 3,360 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%
認股權公平價值	\$0.86 ~ \$2.79

預期波動率係本公司過去 5.57~17.7 個月股價日報酬率之年化標準。本公司 設於 得期間屆滿後之股票價格高於行使價格時，員工將執行認股權。

本公司一〇〇及九十九年度認列之酬勞成本分別為 404 仟元及 4,182 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 庫 股票 5,000 仟股轉讓予員工，本公司於上述期間買 5,000 仟股。

本公司於一〇〇年二月八日經董事會決議，將部分買之庫股票於一〇二年四月一日前轉讓予員工，並授權董事長決定給予日，截至一〇〇年十二月三十一日已轉讓 1,513 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	\$
	25.80~\$20.60
行使價格	\$ 26.85
預期波動率	5.71%~33.86
	%
預期存續期間	0.1 月~2 月
預期股利率	-
無風險利率	0.652%~0.7565
	%
認股權公平價值	\$ - ~ \$ 0.035

預期波動率係本公司過去 0.1~2 個月股價日報酬率之年化標準。本公司設於得期間屆滿後之股票價格高於行使價格時，員工將執行認股權。

本公司一〇〇年度認列之酬勞成本為 35 仟元。

十四、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。本公司一〇〇及九十九年度認列之退休金成本分別為 11,944 仟元及 11,200 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。本公司一〇〇及九十九年度認列之退休金成本分別為 957 仟元及 1,251 仟元。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 退休金成本為：

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
服務成本	\$ 218	\$ 409
利息成本	808	812
退休基金資產預期報酬	(353)	(344)
銷 數	<u>284</u>	<u>374</u>
退休金成本	<u>\$ 957</u>	<u>\$ 1,251</u>

(二) 退休基金提撥狀況與 載應計退休金負債之調節如下：

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
給付義務		
得給付義務	\$ 3,470	\$ 3,369
非 得給付義務	<u>16,505</u>	<u>13,956</u>
積給付義務	19,975	17,325
未來薪資增加之影響數	<u>25,515</u>	<u>23,074</u>
預計給付義務	45,490	40,399
退休基金資產公平價值	(<u>17,983</u>)	(<u>17,617</u>)
提撥狀況	27,507	22,782
未認列過渡性 給付義務	(15)	(18)
未認列退休金損失	(<u>13,632</u>)	(<u>9,669</u>)
應計退休金負債	<u>\$13,860</u>	<u>\$13,095</u>
退休辦法之 得給付	<u>\$ 3,645</u>	<u>\$ 3,574</u>

(三) 退休金給付義務及計算 退休金成本之 設為：

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
現 率	2.0%	2.0%
未來薪資 準增加率	5.0%	5.0%
退休基金資產預期投資報酬率	1.2%	2.0%

(四) 退休金提撥及支付情況：

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
本年度提撥	<u>\$ 199</u>	<u>\$ 150</u>
本年度支付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

十五、所得稅

(一) 列稅前（損失）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：

	一〇〇年度	九十九年度
稅前（損失）利益按法定稅率計算之稅額	(\$13,708)	\$ 7,693
所得稅調整項目之稅額影響數：		
時性異	(2,047)	2,804
永久性異	<u>13,083</u>	(<u>16,998</u>)
當年度應負擔所得稅費用	<u>(\$ 2,672)</u>	<u>(\$ 6,501)</u>

(二) 所得稅費用構成項目如下：

	一〇〇年度	九十九年度
當年度應負擔所得稅費用	\$ -	\$ -
未分配盈餘加 10%	-	92
本年度用之投資減	<u>-</u>	(<u>92</u>)
本年度應付	-	-
延所得稅資產變動		
投資減	68,457	32,346
時性異	2,049	3,908
虧損	(2,331)	(6,501)
備評價調整	34,173	9,577
以前年度所得稅調整	<u>208</u>	<u>-</u>
所得稅費用	<u>\$102,556</u>	<u>\$39,330</u>

立法院於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) 延所得稅資產明 如下：

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
流動		
投資減	\$52,224	\$53,937
時性異	39,705	41,754
備評價	(<u>75,839</u>)	(<u>66,845</u>)
	<u>\$16,090</u>	<u>\$28,846</u>

(接次)

(承前)

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
非流動		
投資減	\$53,659	\$120,403
虧損	8,832	6,501
備評價	(<u>62,491</u>)	(<u>37,312</u>)
	<u>\$ -</u>	<u>\$89,592</u>

(四) 兩稅合一相關資訊：

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
可稅額戶餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 118</u>

本公司一〇〇年 未有可分配盈餘，故無稅額 比率；九十九年度實際盈餘分配之稅額 比率為 1.92%。

(五) 一〇〇年及九十九年 未有八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

(六) 本公司截至一〇〇年 止，所得稅 減相關資訊如下：

法 依 據	減 項 目	可 減 總 額	尚未 減 餘 額	最後 減 年度
所得稅法	虧損	\$ 6,160	\$ 6,160	一〇九
		<u>2,672</u>	<u>2,672</u>	一一〇
		<u>\$ 8,832</u>	<u>\$ 8,832</u>	
進產業升 級條例	研究發展支出	\$52,146	\$52,146	一〇一
	投資減	<u>53,410</u>	<u>53,410</u>	一〇二
		<u>\$105,556</u>	<u>\$105,556</u>	
進產業升 級條例	人 支出	\$ 78	\$ 78	一〇一
	投資減	<u>62</u>	<u>62</u>	一〇二
		<u>\$ 140</u>	<u>\$ 140</u>	
進產業升 級條例	機器設備投資	\$ 77	\$ 77	一〇二
	減	<u>110</u>	<u>110</u>	一〇三
		<u>\$ 187</u>	<u>\$ 187</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稅期間如下：

		期	間
<u>進產業升級條例</u>			
第二次新增投資計畫	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	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	所得稅	97年1月1日至101年12月31日	

本公司截至九十八年度止之所得稅報案件，業經稅機關核定。

十六、每股（虧損）盈餘

計算每股（虧損）盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)		股數 (分母) (仟 股)	每股 (虧損) 盈餘 (元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
<u>一〇〇年度</u>					
純 損	<u>(\$ 80,634)</u>	<u>(\$183,190)</u>			
基本及 每股虧損					
屬於普通股股東之					
本年度純損	<u>(\$ 80,634)</u>	<u>(\$183,190)</u>	<u>146,435</u>	<u>(\$0.55)</u>	<u>(\$1.25)</u>
<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	<u>\$ 45,251</u>	<u>\$ 5,921</u>	<u>141,807</u>	<u>\$0.32</u>	<u>\$0.04</u>
具 作用潛在普通股					
之影響					
員工認股權	-	-	2,126		
員工分紅	-	-	247		
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>

可轉換公司債（參 附註十一）及員工認股權憑證（參 附註十二）係屬潛在普通股，本公司分別依財務會計準則公報第二十四號「每股盈餘」所規定之如果轉換法及庫股票法測試，上述之可轉換公司債及員工認股權憑證於一〇〇年度並無作用，故不列入計算每股虧損。

本公司採用（九六）基 第○五二號，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 每股盈餘時，應 設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有 作用時計入加權平均流通在外股數，以計算 每股盈餘。計算 每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收 價，作為發行股數之 斷基。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算 每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之作用。

十七、用人、舊及銷費用

	一	○	年	度	九	十	九	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	\$ 58,516	\$184,355	\$242,871		\$ 57,400	\$176,144	\$233,544		
退休金	3,072	9,829	12,901		2,985	9,466	12,451		
伙食費	1,854	4,154	6,008		1,871	4,024	5,895		
福利金	233	517	750		241	518	759		
員工保險費	4,871	13,822	18,693		4,375	12,339	16,714		
其他用人費用	432	1,581	2,013		431	1,248	1,679		
	<u>\$ 68,978</u>	<u>\$214,258</u>	<u>\$283,236</u>		<u>\$ 67,303</u>	<u>\$203,739</u>	<u>\$271,042</u>		
舊費用	<u>\$ 14,002</u>	<u>\$ 37,627</u>	<u>\$ 51,629</u>		<u>\$ 13,754</u>	<u>\$ 31,753</u>	<u>\$ 45,507</u>		
銷費用	<u>\$ 120</u>	<u>\$ 42,525</u>	<u>\$ 42,645</u>		<u>\$ 7</u>	<u>\$ 18,721</u>	<u>\$ 18,728</u>		

十八、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 97.79%之子公司
Promise Technology Europe B.V. (PTE)	本公司間接持股 100%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 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 附註二

二

(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：

	一 金	〇 額	〇 %	年	九 金	十 額	九 %	年
<u>全 年 度</u>								
銷貨收入								
美商喬鼎公司	\$	624,683	41		\$	906,902	66	
PTE		318,386	21			157,634	12	
喬鼎上海計算機公司		208,762	14			91,040	7	
PTJ		6,620	-			55	-	
		<u>\$1,158,451</u>	<u>76</u>			<u>\$1,155,631</u>	<u>85</u>	
進 貨								
美商喬鼎公司	\$	64,944	7		\$	9,599	1	
PTE		7,128	1			-	-	
	\$	<u>72,072</u>	<u>8</u>		\$	<u>9,599</u>	<u>1</u>	
利息收入								
PTE	\$	<u>-</u>	<u>-</u>		\$	<u>907</u>	<u>35</u>	
<u>年 餘 額</u>								
應收關係人款項								
美商喬鼎公司	\$	481,742	59		\$	399,656	80	
PTE		201,303	25			41,538	8	
喬鼎上海計算機公司		127,329	15			69,546	14	
PTJ		7,081	1			55	-	
		<u>817,455</u>	<u>100</u>			<u>510,795</u>	<u>102</u>	
轉列其他應收關係人款項	(	<u>55</u>)	<u>-</u>		(	<u>9,627</u>)	<u>(2)</u>	
	\$	<u>817,400</u>	<u>100</u>		\$	<u>501,168</u>	<u>100</u>	
其他應收關係人款項								
PTJ	\$	22,187	826		\$	12,748	88	
美商喬鼎公司		45	1			4,120	29	
PTE		20	1			575	4	
喬鼎上海計算機公司		-	-			6,554	46	
		<u>22,252</u>	<u>828</u>			<u>23,997</u>	<u>167</u>	
長期股權投資 餘轉列	(	<u>19,566</u>)	<u>(728)</u>		(	<u>9,619</u>)	<u>(67)</u>	
	\$	<u>2,686</u>	<u>100</u>		\$	<u>14,378</u>	<u>100</u>	
應付 款								
PTE	\$	6,255	2		\$	-	-	
美商喬鼎公司		2	-			9,040	4	
	\$	<u>6,257</u>	<u>2</u>		\$	<u>9,040</u>	<u>4</u>	

(接 次)

(承前)

	一	〇	〇	年	九	十	九	年
	金	額	%		金	額	%	
應付費用								
美商喬鼎公司	\$	-	-		\$	245	-	
PTE		-	-			54	-	
	\$	-	-		\$	299	-	

其他應收關係人款項除代子公司代款項、應收關係人期轉列外，其餘為資金融通，其明如下：

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

本公司向關係人銷貨之價格係依當地市場行情訂定，收款期間平均約為運點算 90 天（自一〇〇年改為 180 天），但亦得視本公司資金需求狀況向關係人請款。截至一〇〇年及九十九年應收各子公司款超過正常授信期限一定期間者，已自應收關係人款轉列為其他應收關係人款項，其分佈情形如下：

	一	〇	〇	年	十	二	月	三	十	一	日
	期九十一	期一八一	期三六一								
關係人名稱	至一八〇天	至三六〇天	天以上								
PTJ	\$ 55	\$ -	\$ -								

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

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。

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
薪 資	\$ 6,111	\$ 4,495
獎 金	523	1,291
車 馬 費	210	290
	<u>\$ 6,844</u>	<u>\$ 6,076</u>

十九、質 押 之 資 產

本公司下列資產已提供作為 期借款、為他人 書保證及可轉換公司債之擔保品：

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
質押定期存款 流動	\$14,844	\$472,547
質押定期存款 非流動	<u>220,221</u>	<u>-</u>
	<u>\$235,065</u>	<u>\$472,547</u>

二十、重大承諾事項及或有事項

截至一〇〇年 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期 書保證餘額為 19,376 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 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，科學工業園區管理局得依規定調整租金，目前每年 地租金約為 1,083 仟元。另本公司以營業租賃方式分別向光環科技公司、台北市農會及國泰建設承租廠房及辦公室，租期分別於一〇二年十一月三十日、一〇二年八月一日及一〇二年九月三十日到期，目前每年廠房租金分別約為 9,825 仟元、1,255 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
一〇一年	\$13,300
一〇二年	11,674
一〇三年	1,083
一〇四年	1,083
一〇五年	1,083
一〇六至一〇九年	<u>4,332</u>
	<u>\$32,555</u>

二一、外幣金融資產及負債之 率資訊

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

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	外幣金額	率	外幣金額	率
金 融 資 產				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	\$ 25,387	30.275	\$ 19,225	29.13
歐 元	5,154	39.18	2,411	38.92
日 幣	76,890	0.391	71,161	0.3582
幣	6	30.740	30	29.68
<u>採權益法之長期股權投資</u>				
美 金	14,592	30.275	16,915	29.13
日 幣	(50,093)	0.391	(26,854)	0.3582
金 融 負 債				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	4,237	30.275	23,293	29.13
歐 元	-	-	1	38.92
日 幣	-	-	285	0.3582

二二、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. 為他人 書保證：

書保證者 公司名稱	書 保 證 對 象		對單一企業 書保證限 額 (註二)	本期最高 書保證餘額	期 書 保 證 餘 額	以財產擔保 之 書保證 金	計 書保 證金額佔最 近期財務報 表 值比率	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	\$312,233	\$ 19,507	\$ 19,376	\$ -	1%	\$624,466
喬鼎資訊公司	PTE	註一	312,233	50,964	47,016 (註三)	-	3%	624,466
喬鼎資訊公司	美商喬鼎公司	註一	312,233	304,800 (註三)	302,750 (註三)	-	19%	624,466
喬鼎資訊公司	PTJ	註一	312,233	23,850 (註三)	23,436 (註三)	-	2%	624,466

註一：間接持股之子公司。

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

註三：截至一〇〇年 尚未動支。

2. 期 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	列 科 目	期				備註
					股數（仟股）	面 金 額	持 股 比 率 %	股 權 值 / 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	\$441,771	100	\$441,771	註一
	股票	PTJ	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(19,566)	100	(19,566)	註二
Joding Investment Corp.	股票	ARIO Data Networks, Inc.		以成本 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	102,183	314,008	97.79	318,551	註一
	股票	PTE	子公司	採權益法之長期股權投資	23	49,132	100	49,132	註一
	股單	喬鼎上海計算機公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	73,796	100	73,796	註一

註一：係按 投資公司同期間經會計師查核之財務報表計算。

註二：係按 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 面價值列示。

註四：上列有價證券於一〇〇年 無提供擔保、質押借款或其他依約定受限制使用者。

3. 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 交易 不同之情形及原因		應收（付）票據、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	
喬鼎資訊公司	美商喬鼎公司	子公司	銷貨	\$ 624,683	41	180 天	註	相 當	\$ 481,742	55
	PTE	子公司	銷貨	318,386	21	180 天	註	相 當	201,303	23
	喬鼎上海計算機公司	子公司	銷貨	208,762	14	180 天	註	相 當	127,329	14

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。

4. 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：

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	期應收關係人款項		應收關係人款項	提 列 備	金 額
					金 額	處理方式	期後收 金額		
喬鼎資訊公司	美商喬鼎公司	子公司	\$481,742	1.42	\$ 2,309		\$ 137,583	\$ -	-
	PTE	子公司	201,303	2.62	-		71,997	-	-
	喬鼎上海計算機公司	子公司	127,329	2.12	364		-	-	-

5. 投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

投資公司名稱	投資公司名稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項	原 始 投 資 金 額		持 有			投資公司本期（損）益	本期認列之投資（損）益	備 註
				本期期	上期期	股 數（仟股）	比 率（%）	面 金 額			
喬鼎資訊公司	Joding Investment Corp.	關曼	一 投資業	\$542,739	\$542,739	16,303	100	\$441,771	(\$64,331)	(\$64,331)	子公司
	PTJ	日本	銷售、行銷業務	7,001	3,107	-	100	(19,566)	(12,631)	(12,631)	子公司
Joding Investment Corp.	美商喬鼎公司	美國	銷售、行銷業務	328,613	315,319	102,183	97.79	314,008	(63,123)	(64,420)	子公司
	PTE	荷蘭	銷售、行銷業務	59,109	59,109	23	100	49,132	(6,003)	(6,003)	子公司
	喬鼎上海計算機公司	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	99,494	-	100	73,796	6,246	6,246	子公司

6. 金融商品資訊之揭露：

(1) 公平價值之資訊

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	面價值	公平價值	面價值	公平價值
<u>非生性金融商品</u>				
<u>資產</u>				
現金	\$120,917	\$120,917	\$215,153	\$215,153
應收款	65,206	65,206	50,791	50,791
應收關係人款項	817,400	817,400	501,168	501,168
其他應收關係人款項	2,686	2,686	14,378	14,378
質押定期存款	235,065	235,065	472,547	472,547
<u>負債</u>				
期借款	259,000	259,000	1,140,173	1,140,173
應付款	301,261	301,261	209,519	209,519
應付可轉換公司債	586,231	606,000	-	-
<u>生性金融商品</u>				
<u>負債</u>				
可轉換公司債入之 生性金融商品	1,614	1,614	-	-

(2) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及 設如下：

A. 期金融商品以其在資產負債表上之 面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日 近，其 面價值應屬估計公平價值之合理基 。此方法應用於現金、應收款（含關係人）、其他應收關係人款項、質押定期存款、期借款及應付款。

B. 公平價值變動列入損益之金融商品如有 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 設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及 設之資訊一致。

本公司以流動性最佳之公債利率計算無風險利率，並考量本公司之經營狀況、償債能力、產業未來前景、市場競爭狀況及長期平均借款利率等因 後，就可轉換公司債各資產及負債組成要 計算其公平價值。

C. 應付可轉換公司債係以市場價格為公平價值。

- (3) 本公司金融資產及金融負債之公平價值，以 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	
	一〇〇年九十九年十二月三十一日		一〇〇年九十九年十二月三十一日	
非 生性金融商品				
資 產				
現 金	\$120,917	\$215,153	\$ -	\$ -
應收 款	-	-	65,206	50,791
應收關係人款項	-	-	817,400	501,168
其他應收關係人款項	-	-	2,686	14,378
質押定期存款	235,065	472,547	-	-
負 債				
期借款	-	-	259,000	1,140,173
應付 款	-	-	301,261	209,519
應付可轉換公司債	-	-	606,000	-
生性金融商品				
負 債				
可轉換公司債 入之 生性金融商品	-	-	1,614	-

- (4) 本公司於一〇〇年度因以評價方法估計公平價值變動而認為當年度 損之金額為 10,402 仟元。
- (5) 本公司一〇〇年及九十九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 326,696 仟元及 544,202 仟元，金融負債分別為 741,231 仟元及 268,695 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 29,286 仟元及 143,498 仟元，金融負債分別為 104,000 仟元及 871,478 仟元。
- (6) 本公司一〇〇及九十九年度非以公平價值 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 2,600 仟元及 2,585 仟元，利息費用（包括應付可轉換公司債 價 銷）總額分別為 12,078 仟元及 4,251 仟元。

(7) 財務風險資訊

A. 市場風險

本公司持有之交易為目的之金融商品，其公平價值將受市場價格變動之影響。

B. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未行合約之潛在影響，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其面價值相同。

C. 流動性風險

本公司投資之權益商品無市場，故預期具有重大流動性風險。另本公司簽訂之定期借款額度已確定，不致有重大之籌資風險或現金流量風險。

D. 利率變動之現金流量風險

本公司從事之定期借款屬變動利率債務部分，市場利率變動將使該定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. 大陸投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金出入情形、持股比例、投資損益、定期投資面價值、已投資損益及大陸地區投資限額：請參附表。
2. 與大陸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解大陸投資對財務報表影響之有關資料：附註十八。

二三、營運部門財務資訊

本公司業已依規定於合併財務報表揭露相關營運部門資訊，故不在此述。

二四、財務報表之核

本公司財務報表業已於一〇一年三月十五日經董事會核 並通過發佈。

喬鼎資訊股份有限公司

大陸投資資訊

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日

附 表

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

大陸投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣出積投資金額	本期出或收投資金額		本期自台灣出積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資利益	期末投資面價值	截至本期止已投資收益
					出	收					
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	\$ 92,974 (美金3,071仟元)	\$	\$	\$ 92,974 (美金3,071仟元)	100%	\$ 6,246 (註二)	\$ 73,796	\$

本期計自台灣出大陸地區投資金額	經濟部投審會核投資金額	依經濟部投審會規定大陸地區投資限額為值之百分之六十
\$ 92,974 (美金 3,071 仟元)	註一	\$ 936,698

註一：係子公司 Joding Investment Corp.自行投資大陸公司及本公司投資 Joding Investment Corp.，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，核投資金額分別為美金 327 仟元及美金 3,000 仟元。

註二：係按投資公司同期間經母公司會計師查核之財務報表計算。

註三：本表相關數及外幣者，以財務報告日之率換算為新台幣。

附件三

關係企業合併財務報表 明書

本公司一〇〇年度（自一〇〇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，不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此 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 一 年 三 月 十 五 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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九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 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 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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九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。

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 文號
台財證六 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 文號
台財證六 第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 十 五 日

喬鼎資訊股份有限公司及子公司												
合併資產負債表												
民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日												
單位：新台幣仟元， 每股面額為元												
		一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日				一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%	代 碼	負 債 及 股 東 權 益	金 額	%	金 額	%	
	流動資產						流動負債					
1100	現 金	\$ 389,177	13	\$ 362,280	11	2100	短期借款（附註九及十九）	\$ 278,373	9	\$ 1,205,613	36	
1120	應收票據及 款 額（附註二、三及五）	146,233	5	119,655	3	2180	公平價值變動列入損益之金融負債					
1210	存貨（附註二、六及十九）	900,287	29	892,752	27		流動（附註二及四）	1,614	-	-	-	
1286	延所得稅資產 流動（附註二及十五）	53,341	2	70,938	2	2120	應付 款	388,538	13	272,384	8	
1291	質押定期存款 流動（附註十九）	14,844	-	472,547	14	2160	應付所得稅（附註二及十五）	1,755	-	25	-	
1292	質押應收 款 額（附註五及十九）	204,199	7	121,160	4	2170	應付費用及其他流動負債	137,099	4	143,301	5	
1298	預付款項及其他流動資產	64,419	2	58,160	2	2270	一年內到期長期借款（附註十一及十九）	2,412	-	72,386	2	
11XX	流動資產合計	1,772,500	58	2,097,492	63	21XX	流動負債合計	809,791	26	1,693,709	51	
	固定資產（附註二、七及十九）						長期負債					
	成 本					2410	應付可轉換公司債（附註二、十及十九）	586,231	19	-	-	
1501	地	57,916	2	55,726	2	2420	長期借款（附註十一及十九）	86,352	3	-	-	
1521	房屋及建	434,113	14	427,683	13	24XX	長期負債合計	672,583	22	-	-	
1544	研發設備	239,056	8	220,285	6		其他負債					
1561	生財器具	81,918	3	76,036	2	2810	應計退休金負債（附註二及十四）	13,942	1	13,184	-	
1531	生產設備	55,177	2	54,402	2							
1551	運輸設備	1,864	-	1,835	-	2XXX	負債合計	1,496,316	49	1,706,893	51	
1631	租賃改良	36,424	1	34,636	1		股東權益（附註二及十二）					
15X1	合 計	906,468	30	870,603	26		母公司股東權益					
15X9	計 舊	(418,527)	(14)	(352,690)	(10)	3110	股本 每股面額 10 元，額定					
1672	預付設備款	112	-	980	-		250,000 仟股；發行 一〇〇年					
15XX	固定資產 額	488,053	16	518,893	16		150,885 仟股，九十九年					
17XX	合併借項（附註二）	-	-	25,970	1		148,737 仟股	1,508,848	49	1,487,368	45	
	其他資產						資本公積					
1830	無形資產 額（附註二、八及十九）	460,719	15	498,263	15	3210	股票 價	54,354	2	41,217	1	
1860	延所得稅資產 非流動（附註二及十五）	114,509	4	175,992	5	3220	庫 股票交易	23,801	1	17,181	1	
1880	質押定期存款 非流動（附註十九）	220,221	7	-	-	3260	長期股權投資	19,129	-	25,621	1	
1820	存出保證金及其他	9,218	-	8,434	-	3271	員工認股權	1,448	-	2,271	-	
18XX	其他資產合計	804,667	26	682,689	20	3280	可轉換公司債之認股權	23,514	1	-	-	
						3310	法定公積	221,934	7	221,342	7	
						3320	特別盈餘公積	6,854	-	-	-	
						3350	（ 積虧損）未分配盈餘	(183,190)	(6)	7,446	-	
						3420	積換算調整數	(21,897)	-	(40,539)	(1)	
						3480	庫 股票 一〇〇年 3,487 仟股，九十九年 6,000 仟股（附註十三）	(93,631)	(3)	(150,157)	(5)	
							母公司股東權益合計	1,561,164	51	1,611,750	49	
						3610	少數股權（附註二）	7,740	-	6,401	-	
						3XXX	股東權益合計	1,568,904	51	1,618,151	49	
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,065,220	100	\$ 3,325,044	100		負債及股東權益總計	\$ 3,065,220	100	\$ 3,325,044	100	

董事長：

經理人：

會計主管：

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

喬鼎資訊股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元， 合併每股（虧損）盈餘為元

代碼	一〇〇年度	九十九年度
	金額 %	金額 %
4110 銷貨收入	\$3,048,225	\$2,739,139
4170 銷貨退 及 讓（附註二及五）	(220,518)	(125,257)
4100 銷貨收入 額（附註二）	2,827,707 100	2,613,882 100
5110 銷貨成本（附註六及十七）	<u>1,691,569</u> <u>60</u>	<u>1,299,703</u> <u>49</u>
5910 營業毛利	<u>1,136,138</u> <u>40</u>	<u>1,314,179</u> <u>51</u>
營業費用（附註十七）		
6100 銷售費用	348,900 12	325,043 13
6200 管理費用	227,069 8	240,318 9
6300 研究發展費用	<u>677,283</u> <u>24</u>	<u>735,396</u> <u>28</u>
6000 營業費用合計	<u>1,253,252</u> <u>44</u>	<u>1,300,757</u> <u>50</u>
6900 營業（損失）利益	(117,114) (4)	<u>13,422</u> <u>1</u>
營業外收入及利益		
7160 換 益（附註二）	32,729 1	13,256 1
7110 利息收入	5,322 -	3,658 -
7140 處分投資利益(附註二)	- -	189 -
7480 項收入	<u>9,449</u> -	<u>2,614</u> -
7100 營業外收入及利益合計	<u>47,500</u> <u>1</u>	<u>19,717</u> <u>1</u>

（接次）

(承 前)

代 碼		一 金	○ 額	○ %	年 度	九 金	十 額	九 %	年 度
	營業外費用及損失								
7510	利息費用(附註二及十)	\$	16,567		1	\$	11,203		1
7650	金融商品評價 損 (附註二及四)		10,402		-		-		-
7530	處分固定資產損失 (附註二)		36		-		44		-
7880	項支出		4,588		-		1,502		-
7500	營業外費用及損失合計		31,593		1		12,749		1
7900	稅前 (損失) 利益	(	101,207)	(	4)		20,390		1
8110	所得稅費用(附註二及十五)	(	83,409)	(	3)	(	13,490)	(	1)
9600	合併總純 (損) 益	(	184,616)	(	7)	\$	6,900		-
	歸屬予：								
9601	母公司股東	(	183,190)	(	7)	\$	5,921		-
9602	少數股權	(	1,426)		-		979		-
		(	184,616)	(	7)	\$	6,900		-
代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	合併每股 (虧損) 盈餘 (附註十六)								
9750	基本每股 (虧損) 盈餘	(	0.68)	(	1.25)	\$	0.14	\$	0.04
9850	每股 (虧損) 盈餘	(	0.68)	(	1.25)	\$	0.14	\$	0.04

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

喬鼎資訊股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

	母 股		公 司 股 東 權						權 益								
			(附 註 十 二 及 十 三)						(附 註 十 二)								
	股 股數 (仟股)	本 金 額	股 票 價	庫 股票交易	長期股權投資	員工 認 股 權	可轉換公司債 之 認 股 權	合 計	法 定 公 積	特別盈餘公積	(積虧損) 未 分 配 盈 餘	合 計	積換算調整數 (附註二及十二)	庫 股 票 (附註二及十三)	合 計	少 數 股 權 (附 註 二)	股 東 權 益 合 計
九十九年初餘額	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	\$ 4,594	\$ 1,795,155
盈餘分配																	
提列法定公積	-	-	-	-	-	-	-	-	11,910	-	(11,910)	-	-	-	-	-	-
股東紅利 現金 (每股 0.77 元)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(105,673)	(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	-	39,547
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	9,617	4,182	-	13,799	-	-	-	-	-	-	13,799	155	13,954
庫 股票買 5,000 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(134,259)	(134,259)	-	(134,259)
庫 股票轉讓 2,360 仟股	-	-	-	16,795	-	(3,437)	-	13,358	-	-	-	-	-	37,522	50,880	-	50,880
九十九年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,921	5,921	-	-	5,921	979	6,900
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,128	1,128
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(49,026)	-	(49,026)	(455)	(49,481)
九十九年 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	6,401	1,618,151
盈餘分配																	
提列法定公積	-	-	-	-	-	-	-	-	592	-	(592)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,854	(6,854)	-	-	-	-	-	-
員工執行認股權	2,148	21,480	13,137	-	-	-	-	13,137	-	-	-	-	-	-	34,617	-	34,617
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	(6,492)	1,852	-	(4,640)	-	-	-	-	-	-	(4,640)	(154)	(4,794)
庫 股票轉讓 2,513 仟股	-	-	-	6,620	-	(2,675)	-	3,945	-	-	-	-	-	56,526	60,471	-	60,471
認列可轉換公司債之權益組成要	-	-	-	-	-	-	23,514	23,514	-	-	-	-	-	-	23,514	-	23,514
一〇〇年度合併總純損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(183,190)	(183,190)	-	-	(183,190)	(1,426)	(184,616)
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,615	2,615
換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,642	-	18,642	304	18,946
一〇〇年 餘額	150,885	\$ 1,508,848	\$ 54,354	\$ 23,801	\$ 19,129	\$ 1,448	\$ 23,514	\$ 122,246	\$ 221,934	\$ 6,854	(\$ 183,190)	\$ 45,598	(\$ 21,897)	(\$ 93,631)	\$ 1,561,164	\$ 7,740	\$ 1,568,904

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業動之現金流量		
歸屬予母公司股東之合併純（損）益	(\$ 183,190)	\$ 5,921
歸屬予少數股權之合併純（損）益	(1,426)	979
舊及銷	169,391	117,809
處分投資利益	-	(189)
處分固定資產損	36	44
金融商品評價損	10,402	-
應付可轉換公司債價銷	5,957	-
處分無形資產損失	-	15
延所得稅	79,080	17,076
(轉)認列員工認股權酬勞成本	(4,794)	13,954
應計退休金負債	758	1,101
營業資產及負債之變動		
公平價值變動列入損益之金融商品		
流動	-	793
應收票據及款	(26,578)	(52,759)
存貨	(8,108)	(406,116)
質押應收款	(83,039)	(11,326)
預付款項及其他流動資產	(6,259)	(8,743)
應付款	116,154	117,396
應付所得稅	1,730	(8,860)
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	3,929	(43,859)
營業動之現金流入（出）	<u>74,043</u>	<u>(270,164)</u>
投資動之現金流量		
質押定期存款減少（增加）	237,482	(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	(64,652)	(150,678)
處分固定資產價款	372	125
無形資產增加	(10,807)	(506,397)
存出保證金及其他增加	(784)	(2,156)
投資動之現金流入（出）	<u>161,611</u>	<u>(1,131,464)</u>

（接次）

(承 前)

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
融資 動之現金流量		
期借款(減少)增加	(\$ 927,240)	\$1,205,613
長期借款增加(減少)	16,378	(26,079)
發行可轉換公司債	595,000	-
員工執行認股權	34,617	39,547
股東現金紅利	-	(105,673)
庫 股票買 成本	-	(134,259)
庫 股票處分價款	60,471	50,880
少數股權增加	<u>2,615</u>	<u>1,128</u>
融資 動之 現金流(出)入	(<u>218,159</u>)	<u>1,031,157</u>
現金 增加(減少)數	17,495	(370,471)
率影響數	9,402	(19,940)
年初現金餘額	<u>362,280</u>	<u>752,691</u>
年 現金餘額	<u>\$ 389,177</u>	<u>\$ 362,280</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 11,984</u>	<u>\$ 8,748</u>
支付所得稅	<u>\$ 662</u>	<u>\$ 22,440</u>
不影響現金流量之投資及融資 動		
存貨轉列固定資產	<u>\$ 573</u>	<u>\$ 1,157</u>
一年內到期之長期借款	<u>\$ 2,412</u>	<u>\$ 72,386</u>
支付部分現金之投資 動		
購置固定資產價款	\$ 54,521	\$ 164,305
應付設備款減少(增加)數	<u>10,131</u>	(<u>13,627</u>)
支付 額	<u>\$ 64,652</u>	<u>\$ 150,678</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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

民國一〇〇及九十九年度

(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、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。

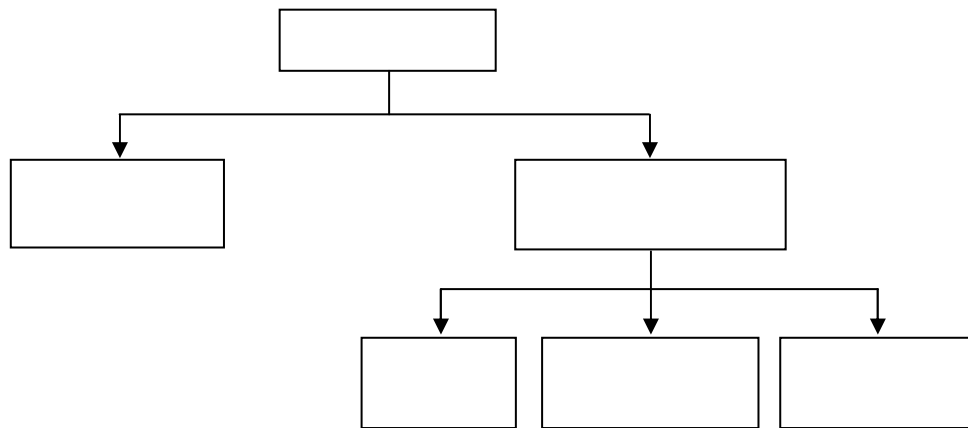
本公司股票自九十一年十二月十八日於台灣證券交易所上市買賣。

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。

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)。

截至一〇〇年止，喬鼎公司與子公司之投資關係及持股比例如下列表：



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；PTE 主要從事於個人電腦及相關軟、硬體設備之進、出 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。

截至一〇〇年及九十九年十二月 止，本公司及子公司員工人數總數分別為 430 人及 487 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 公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 合併概況

1. 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 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 銷與子公司間重大之交易及其餘額。

2. 一〇〇及九十九年度合併財務報表編製主體

投資公司 名稱	子公司名稱	一〇〇年九月十九年 十二月三十一日 三十一日所持		說明
		股權百分比	股權百分比	
喬鼎公司	Joding Investment Corp.	100%	100%	
	PTJ	100%	100%	
Joding	PTE	100%	100%	
Investment	美商喬鼎公司	97.79%	98.26%	
Corp.	喬鼎上海計算機公司	100%	100%	
	Silicon Bridge, Inc.	-	100%	請附註一

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。

(二) 外幣交易及外幣財務報表之換算

非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，按交易日之即期率算新台幣金額入。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之換額，作為當年度損益。

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

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率換算；股東權益中除期初保盈餘以上年換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史率換算；股利按公告日之率換算；損益科目按加權平均率換算；外幣財務報表換算所產生之換額列入換算調整數，列於股東權益之調整項目，國外子公司出售或清算時再併入損益計算。

前述即期率係以主要往來銀行之中價為評價基。

(三) 會計估計

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、備銷貨退及讓、提列存貨損失、固定資產舊、無形資產銷、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，須使用合理之估計金額，因估計及斷，實際結果可能有所異。

(四) 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、無形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。

(五) 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，係以公平價值量，交易成本列為當年度費用，續後評價時，以公平價值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面價值之差額，計入當年度損益。依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保險會計者，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：無活躍市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

(六) 備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值量，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同。

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。

(七) 應收款之減損評估

係按應收款項之收可能性評估提列。本公司及子公司係依據對客戶之應收款分析，定期評估應收款收之可能性。如附註三所述，本公司及子公司自一〇〇年一月一日採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文，修訂條文將原始產生之應收款入適用範圍，故本公司及子公司對於應收款項係於每一資產負債表日評估其減損象，當有客觀證據顯示，因應收款項原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收款項之估計未來現金流量受影響者，該應收款項則視為已減損，按應收款項金額之百分之百提列。相關客觀減損證據如：客戶出現財務困難；或客戶有可能或進行財務重整；或客戶發生延付款情形；或客戶債權發生展延還本付息情事；或客戶之最客戶發生顯著財務困難；或客戶因財務困難或其他因而使其金融資產無法在市場中繼續交易。

應收款項之面金額係以備評價科目調整。當應收款項視為無法收時，銷備評價科目。原先已銷而後續收之款項則記備評價科目。備評價科目面金額之變動認列為損失。

(八) 存貨

存貨包括原料、製成品及在製品，係以成本與變現價值低法評價，比較成本與變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基。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。

(九) 固定資產

固定資產係按成本減計舊計價。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。

固定資產以其相關可收金額量面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。後若固定資產可收金額增加時，將減損損失之轉認列為利益，資產於減損損失轉後之面價值，

不得超過該項固定資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列舊後之面價值。

研發及生產設備之舊係以定率減法按二至三年提列，其餘按平均法依下列用年數計算提列：房屋及建築，五至五十年；生財器具，二至五年；運輸設備，五年；租賃改良，一至十年。美商喬鼎公司房屋及建築之舊係以直線法按三十九年提列，其餘以倍數餘額減法按三至七年計提舊。用年數屆滿仍繼續使用之固定資產，則就其值按重行估計可使用年數繼續提列舊。

資產出售或報時，其相關成本及計舊均自上予以減除，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。

(十) 合併借項

合併借項係原始投資成本與取得股權時投資公司股權值間之額，予以分析處理，銷性資產產生者採直線法分十年平均銷。

(十一) 無形資產

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，採用直線法依其用年限銷，不符合規定條件則列為當年度費用。

無形資產以取得成本為入基，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三至四年、三至十三點五年及三年銷。

無形資產以其相關可收金額量面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。後若無形資產可收金額增加時，將減損損失之轉認列為利益，無形資產於減損損失轉後之面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列銷後之面價值。

(十二) 資本支出與收益支出之劃分

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

(十三) 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。

(十四) 可轉換公司債

本公司發行之可轉換公司債，係以全部發行價格減除經單獨量之負債組成要金額後，分至權益（資本公積認股權）組成要。非屬入式生性商品之負債組成要係以利息法之銷後成本量，屬入非權益生性商品之負債組成要則以公平價值量。公司債轉換時，以負債組成要及權益組成要之面價值作為發行普通股之入基。

可轉換公司債之交易成本，按原始認列金額比例分至其負債及權益組成要，屬於權益組成要部分則以除相關所得稅利益後之額自權益項目減除。

(十五) 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保險費，於提列時認列為當年度費用。

(十六) 所得稅

所得稅之會計處理係作跨期間之所得稅分，即將可減除時性異、虧損及未使用投資減之所得稅影響數認列為延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備評價金額；應課稅時性異所產生之影響數則認列為延所得稅負債。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面價值與課稅基之時性異，如本公司可控制時性異轉之時間，且

於可預見之未來不會轉，其實質上係長期存在者，則不予以認列相關延所得稅負債或資產。

購置機器設備、研究發展及人等支出所產生之所得稅減，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。

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百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

(十七) 股份基 給付

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 給付之會計處理準則」處理。按預期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 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。

(十八) 庫 股票

本公司收 已發行股票作為庫 股票時，該庫 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 時，其屬買 者，將所支付成本借記「庫 股票」。處分時，處分價格若高於 面價值，其 額 記「資本公積 庫 股票交易」；若低於面價值，其 額 同種類庫 股票之交易所產生之資本公積，如有不足則借記保 盈餘。

公司註銷庫 股票時，應 記「庫 股票」，並按股權比例借記「資本公積 股票發行 價」與「股本」。庫 股票之 面價值如高於面值與股票發行 價之合計數時，其 額應 銷同種類庫 股票所產生之資本公積，如有不足再借記保 盈餘；庫 股票之 面價

值如低於面值與股票發行價之合計數時，其額應記同種類庫股票交易所產生之資本公積。

(十九) 收入之認列

銷貨收入原則上係於獲利過程完成時認列，其條件為(一)收入金額能可靠量；(二)與交易有關之經濟效益有可能流向企業；(三)與交易相關之已發生及即將發生之成本能可靠量；(四)交易於資產負債表日之完成程度能可靠量時認列。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。備銷貨退及讓係按估計可能發生之產品退及讓，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（考量商業及數量後）之公平價值量；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異不大且交易量頻，則不按設算利率計算公平價值。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 金融商品之會計處理

本公司及子公司自一〇〇年一月一日採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)將應收租賃款之減損入公報適用範圍；(二)修訂保險相關合約之會計準則適用規範；(三)將原始產生之放款及應收款入公報適用範圍；(四)增訂以銷後成本量之金融資產於債務困難修改條款時之減損規範；及(五)債務條款修改時債務人之會計處理。此項會計變動，對一〇〇年度合併純損並無重大影響。

(二) 營運部門資訊之揭露

本公司及子公司自一〇〇年一月一日，採用新發之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。該公報之規定係以管理階層制定營運事項決策時所使用之企業組成部分相關資訊為基，營運部門之識則以主要營運決策者定期複核用以分配資源予部門與評量績效之內部報告為基。該公報係取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，採用該公報僅對本公司

及子公司部門別資訊之報導方式產生改變，本公司及子公司亦配合揭露九十九年度之部門別資訊。

四、公平價值變動列入損益之金融商品 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：

一 ○ ○ 年
十二月三十一日

交易目的之金融負債

可轉換公司債之 入之 生性
金融商品（附註十）

\$ 1,614

本公司及子公司九十九年度從事遠期外 合約交易之目的，主要係為規 因 率波動所產生之風險。本公司及子公司之財務 險策略係以達成規 大部分公平價值變動風險為目的。

截至九十九年 止，從事之遠期外 皆已到期。

於一○○及九十九年度，交易目的之金融商品產生之 （損）益分別為(10,402)仟元及 1,443 仟元。

五、應收票據及 款 額

	一 ○ ○ 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
應收票據	<u>\$ 441</u>	<u>\$ 3,006</u>
應收 款	379,197	259,842
備	(5,207)	(3,836)
備 銷貨退 及 讓	(<u>23,999</u>)	(<u>18,197</u>)
	349,991	237,809
質押應收 款（附註十九）	(<u>204,199</u>)	(<u>121,160</u>)
	<u>145,792</u>	<u>116,649</u>
	<u>\$146,233</u>	<u>\$119,655</u>

備 之變動情形如下：

	一 ○ ○ 年 度	九 十 九 年 度
年初餘額	\$ 3,836	\$ 3,404
本年度提列	5,764	2,294
本年度 銷	(4,566)	(1,456)
換算調整數	<u>173</u>	(<u>406</u>)
年 餘額	<u>\$ 5,207</u>	<u>\$ 3,836</u>

備 銷貨退 及 讓之變動情形如下：

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
年初餘額	\$ 18,197	\$ 22,308
本年度提列	193,270	106,162
本年度 銷	(188,332)	(108,452)
換算調整數	<u>864</u>	<u>(1,821)</u>
年 餘額	<u>\$ 23,999</u>	<u>\$ 18,197</u>

六、存 貨

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
製 成 品	\$501,294	\$502,026
在 製 品	34,483	29,661
原 料	<u>364,510</u>	<u>361,065</u>
	<u>\$900,287</u>	<u>\$892,752</u>

一〇〇年及九十九年十二月三十一日之備 存貨損失分別為 231,541 仟元及 179,111 仟元。

一〇〇及九十九年度與存貨相關之銷貨成本分別為 1,691,569 仟元及 1,299,703 仟元。一〇〇年度銷貨成本包括存貨 價損失 54,056 仟元、存貨 虧 423 仟元及存貨報 損失 5,767 仟元。九十九年度銷貨成本包括存貨 價損失 12,868 仟元、存貨 虧 4,370 仟元、存貨報 損失 14,545 仟元及下 收入 16 仟元。

七、固定資產 額

項 目	一 年 初 餘 額	〇 本 年 度 增 加	〇 本 年 度 減 少	年 重 分 類	度 換 算 調 整 數	年 餘 額
成 本						
地	\$ 55,726	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,190	\$ 57,916
房屋及建	427,683	479	(88)	-	6,039	434,113
研發設備	220,285	26,204	(13,715)	(34)	6,316	239,056
生財器具	76,036	10,025	(6,332)	135	2,054	81,918
生產設備	54,402	16,341	(16,779)	699	514	55,177
運輸設備	1,835	-	-	-	29	1,864
租賃改良	34,636	860	(330)	1,253	5	36,424
預付設備款	<u>980</u>	<u>612</u>	<u>-</u>	<u>(1,480)</u>	<u>-</u>	<u>112</u>
合 計	<u>871,583</u>	<u>\$ 54,521</u>	<u>(\$ 37,244)</u>	<u>\$ 573</u>	<u>\$ 17,147</u>	<u>906,580</u>

(接 次)

(承 前)

項 目	一	○	○	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 餘 額
計 舊						
房屋及建	\$ 121,842	\$ 15,836	(\$ 88)	\$ -	\$ 944	\$ 138,534
研發設備	126,867	50,584	(13,458)	(27)	4,337	168,303
生財器具	55,234	10,404	(6,236)	100	1,714	61,216
生產設備	35,490	14,301	(16,724)	(73)	180	33,174
運輸設備	794	344	-	-	12	1,150
租賃改良	12,463	4,011	(330)	-	6	16,150
合 計	352,690	\$ 95,480	(\$ 36,836)	\$ -	\$ 7,193	418,527
額	\$ 518,893					\$ 488,053

項 目	九	十	九	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 餘 額
成 本						
地	\$ 61,197	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 5,471)	\$ 55,726
房屋及建	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	909,731	\$ 164,305	(\$ 159,628)	\$ 1,157	(\$ 43,982)	871,583
計 舊						
房屋及建	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	11,543	3,205	(2,100)	-	(185)	12,463
合 計	442,408	\$ 85,209	(\$ 159,459)	\$ -	(\$ 15,468)	352,690
額	\$ 467,323					\$ 518,893

八、無形資產 額

成 本	一		○		○		年		度
	電 腦 軟 體	技 術 權 利	其	他	合	計	年 餘 額	年 餘 額	
年初餘額	\$ 46,444	\$ 504,398	\$ 1,544		\$ 552,386				
本年度增加	9,869	832	106		10,807				
本年度減少	(1,594)	(267)	(141)		(2,002)				
本年度重分類	165	(165)	-		-				
換算調整數	1,502	575	33		2,110				
年 餘 額	56,386	505,373	1,542		563,301				

(接 次)

(承 前)

	一 電 腦 軟 體	○ 技 術 權 利	○ 其 他	年 合 計
計 銷				
年初餘額	\$ 36,466	\$ 16,584	\$ 1,073	\$ 54,123
本年度增加	7,664	40,655	329	48,648
本年度減少	(1,594)	(267)	(141)	(2,002)
本年度重分類	41	(41)	-	-
換算調整數	<u>1,388</u>	<u>393</u>	<u>32</u>	<u>1,813</u>
年 餘 額	<u>43,965</u>	<u>57,324</u>	<u>1,293</u>	<u>102,582</u>
額	<u>\$ 12,421</u>	<u>\$ 448,049</u>	<u>\$ 249</u>	<u>\$ 460,719</u>
	九 電 腦 軟 體	十 技 術 權 利	九 其 他	年 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	(<u>3,469</u>)	(<u>1,442</u>)	(<u>82</u>)	(<u>4,993</u>)
年 餘 額	<u>46,444</u>	<u>504,398</u>	<u>1,544</u>	<u>552,386</u>
計 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	(<u>3,172</u>)	(<u>715</u>)	(<u>79</u>)	(<u>3,966</u>)
年 餘 額	<u>36,466</u>	<u>16,584</u>	<u>1,073</u>	<u>54,123</u>
額	<u>\$ 9,978</u>	<u>\$ 487,814</u>	<u>\$ 471</u>	<u>\$ 498,263</u>

九、 期 借 款

	一 ○ ○ 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
週轉金借款 一○○年：一○一 年九月 前陸續到期，年利率 1.34%~2.00%；九十九年：一 ○○年九月 前陸續到期，年 利率 0.8151%~1.50%	<u>\$ 278,373</u>	<u>\$ 1,205,613</u>

十、可轉換公司債

一 〇 〇 年
十二月三十一日

國內第一次有擔保可轉換公司
債

\$586,231

喬鼎公司於一〇〇年一月十四日發行三年期國內第一次有擔保可轉換公司債 600,000 仟元。自民國一〇〇年二月十五日至財務報表提出日止，未有持有人請求轉換為普通股股票。

喬鼎公司依財務會計準則公報第三十六號之規定將轉換選擇權、債券持有人賣 權、發行人提前 權與公司債分離，並依性質列於交易目的金融資產或負債及權益組成要 。發行條件如下：

- (一) 發行日期：一〇〇年一月十四日。
- (二) 面額：100 仟元。
- (三) 發行價格：100%。
- (四) 發行總額：600,000 仟元。
- (五) 票面利率：0%。
- (六) 發行期限：三年期；到期日為一〇三年一月十四日。
- (七) 轉換期間：一〇〇年二月十五日至一〇三年一月四日。
- (八) 轉換價格：發行時每股 28.9 元， 後則依受託契約調整。
- (九) 賣 權：一〇二年一月十四日依面額 102%賣 ；一〇三年一月十四日依面額 103%賣 。
- (十) 權：一〇〇年二月十五日至一〇二年十二月四日本公司普通股在集中交易市場之收 價格若連續三十個營業日超過當時本轉換債轉換價格達百分之三十（含）以上時，本公司得以現金依債券面額本轉換債。

喬鼎公司發行之可轉換公司債，採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理，使一〇〇年度認列公司債 價 銷費用為 5,957 仟元；金融商品評價損失為 10,402 仟元，相關金額分別 列「營業外費

用及損失 利息費用」及「營業外費用及損失 金融商品評價損失」項下。

十一、長期借款

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
廠房 地 押借款 自一〇〇 年三月，按月支付利息，至 一〇三年二月一次償清，年利 率 3.5%	\$ 88,764	\$ -
廠房 地 押借款 自九十三 年一月，按月支付利息，至 一〇〇年三月一次償清，年利 率 6.05%	- 88,764	72,386 72,386
一年內到期部分	(2,412) \$ 86,352	(72,386) \$ -

係美商喬鼎公司向銀行之 款，依相關 款合約規定，美商喬鼎公司之財務報表受債務保障比率限制，目前銀行於每年三月評估美商喬鼎公司是否 反上述規定。截至一〇〇年 止，美商喬鼎公司未符合財務比率規定。依合約規定，若美商喬鼎公司 反合約限制，銀行得要求美商喬鼎公司償還借款，美商喬鼎公司管理當局認為次年度公司營運將改善，且擔保品之市價遠超過借款餘額，亦不致對公司之財務經營產生重大影響，且美商喬鼎公司已取得銀行保證，銀行允諾不會要求美商喬鼎公司提前償還借款。

十二、股東權益

資本公積

依照法 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 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。依據於一〇一年一月四日公 之公司法修訂條文，前述資本公積亦得以現金分配，因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任 用。

盈餘分 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，依下列分 之：

- (一) 提 稅 ；
- (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 規定提列特別盈餘公積；
- (五) 董事及監察人酬勞就 除(一)至(四)之分 數後之餘額提列，不得高於百分之三；
- (六) 員工紅利就 除(一)至(四)之分 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) 其餘盈餘併同上年度 積未分配盈餘之分 由董事會訂定，經股東會決議之。

喬鼎公司一〇〇及九十九年度未有可分配盈餘，故無須估列應付員工紅利及董監事酬勞。

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；依據於一〇一年一月四日公 之公司法修訂條文，法定公積超過實收股本總額百分之二十五之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

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 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 者之股東外，其餘股東可按股利分配日之稅額比率計算可獲配之股東可 稅額。

喬鼎公司股東常會於一〇〇年六月二十二日及九十九年六月二十三日分別通過九十九及九十八年度盈餘分配案、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)	
	九十九年度	九十八年度	九十九年度	九十八年度
法定公積	\$ 592	\$ 11,910	\$ -	\$ -
特別盈餘公積	6,854	-	-	-
股東現金紅利	-	105,673	-	0.77
	<u>\$ 7,446</u>	<u>\$ 117,583</u>		

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

	九 十 八 年 度	九 十 八 年 度
	員 工 紅 利	董 監 事 酬 勞
股東會決議配發金額	\$ 10,720	\$ 2,680
各年度財務報表認列金額	10,720	2,680
異金額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

九十九年度盈餘提列法定公積及特別盈餘公積後，未有可供分配盈餘。

喬鼎公司九十九年六月二十三日股東會決議配發九十八年度員工紅利及董監事酬勞與九十八年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞並無 異。

喬鼎公司一〇一年三月十五日董事會擬議以法定公積彌補虧損183,190 仟元。

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

一〇〇及九十九年度換算調整數之變動組成項目如下：

	一〇〇年度	九十九年度
外幣財務報表換算之換額		
Joding Investment Corp.	\$ 19,852	(\$ 49,019)
Silicon Bridge, Inc.	-	27
PTJ	(1,210)	(34)
	<u>\$ 18,642</u>	<u>(\$ 49,026)</u>

員工認股權憑證

喬鼎公司分別於一〇〇年十月五日（以下簡稱一〇〇年認股權計畫）、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發行員工認股權憑證5,000單位、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5,000仟股、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，可執行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、四年、十年及十年。認股權發行後，有無償配股及非因庫股票註銷之減資時，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：

	一〇〇年認股權計畫		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	
	單位	加權平均 行使價格 (元股)	單位	加權平均 行使價格 (元股)	單位	加權平均 行使價格 (元股)	單位	加權平均 行使價格 (元股)
一〇〇年度								
年初餘額	-	\$ -	2,938	\$ 16.3	338	\$ 19.4	646	\$ 10.0
本年度給予	4,000	15.9	-	-	-	-	-	-
本年度行使	-	-	(1,775)	16.3	(208)	19.4	(165)	10.0
本年度取消	-	-	(1,163)	16.3	-	-	(17)	10.0
年 餘額	<u>4,000</u>	15.9	<u>-</u>	-	<u>130</u>	19.4	<u>464</u>	10.0
九十九年度								
年初餘額			4,899	\$ 16.7	1,093	\$ 19.9	944	\$ 10.0
本年度行使			(1,510)	16.3~16.7	(589)	19.4~19.9	(298)	10.0
本年度取消			(451)	16.3~16.7	(166)	19.4~19.9	-	-
年 餘額			<u>2,938</u>	16.3	<u>338</u>	19.4	<u>646</u>	10.0

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。

截至一〇〇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：

行使價格 範 (元 股)	流通在外之認股選擇權			目前可行使認股選擇權	
	流通在外 單 位	加權平均 預期 餘 存續期限 (年)	加權平均 行使價格 (元 股)	可 行 使 單 位	加權平均 行使價格 (元 股)
100 年認股權計畫					
\$ 15.9	<u>4,000</u>	3.78	\$ 15.9	<u>-</u>	\$ 15.9
93 年認股權計畫					
\$ 19.4	<u>130</u>	3.48	\$ 19.4	<u>130</u>	\$ 19.4
91 年認股權計畫					
\$ 10.0	<u>464</u>	0.64	\$ 10.0	<u>464</u>	\$ 10.0

喬鼎公司於一〇〇年度給與之員工認股權使用 Binomial 評價模式，評價模式所採用之參數如下：

給與日股價	15.9 元
行使價格	15.9 元
預期波動率	34.45%
預期存續期間	4 年
預期股利率	-
無風險利率	1.0093%

預期波動率係喬鼎公司過去一年之股價平均年報酬率標準。喬鼎公司設於得期間屆滿後之股票價格高於行使價格時，員工將執行認股權。

喬鼎公司一〇〇年度員工認股權認列之酬勞成本為 1,413 仟元。

喬鼎公司依財團法人中華民國會計研究發展基金會解 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畫，用以估計員工認股權公平價值所做之設資訊及公平價值彙總如下：

		九 十 九 年 度
評價模式	Black-Scholes 選擇權評價模式	
設	無風險利率	2.59%~3.00%
	預期存續期間	4~10 年
	預期價格波動率	55.67%~75.13%
	預期股利率	1.2%
給與之認股權加權平均	每單位公平價值（元）	<u>\$7,458~\$16,655</u>
公平價值	採公平價值法之酬勞成本（仟元）	<u>\$ 1,094</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
合併純益	報表認列之母公司股東合併純益	<u>\$ 5,921</u>
	擬制母公司股東合併純益	<u>\$ 4,827</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>
	擬制母公司股東合併每股盈餘	<u>\$ 0.03</u>
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>
	擬制母公司股東合併每股盈餘	<u>\$ 0.03</u>

喬鼎公司採用公平價值法擬制之酬勞成本於九十九年 屆滿 得期間。

美商喬鼎公司自八十七年五月 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>一〇〇年度</u>			
年初餘額	13,965,800	\$ 0.100	\$ 0.051
已授予之認股權	815,000	0.174	0.106
行使之認股權	(566,500)	0.103	0.036
取消之認股權	(4,091,000)	0.105	0.057
年 餘額	<u>10,123,300</u>	0.104	0.053
<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 餘額	<u>13,965,800</u>	0.100	0.051

截至一〇〇年及九十九年，美商喬鼎公司可供執行之認股權數分別為 7,522,050 股及 9,112,200 股；其保 供未來給予員工之認股權餘額分別為 7,445,458 股及 4,169,458 股。

美商喬鼎公司依據美國 SFAS123(R)規定於九十五年一月一日 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：

		<u>一 〇 〇 年 度</u>	<u>九 十 九 年 度</u>
評價模式	Black-Scholes 選擇權		
設	評價模式		
	無風險利率	1.025%~2.960%	2.10%~3.37%
	預期存續期間	4~6 年	4~6 年
	預期價格波動率	46.61%~65.07%	48.74%~64.03%
	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）	(\$ <u>6,646</u>)	\$ <u>9,772</u>

十三、庫 股 票

(單位：仟股)

收 原 因	年 初 股 數	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	年 股 數
<u>一〇〇年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>6,000</u>	<u>-</u>	(<u>2,513</u>)	<u>3,487</u>
<u>九十九年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>3,360</u>	<u>5,000</u>	(<u>2,360</u>)	<u>6,000</u>

根據證券交易法規定，喬鼎公司買 股份不得超過已發行股份總數百分之十，收 股份之總額不得 保 盈餘加發行股份 價及已實現之資本公積；買 之股份，不得質押，且於未轉讓前不得 有股東權利。

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 之庫 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，於上述期間實際轉讓 3,360 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%
認股權公平價值	\$0.86~\$2.79

預期波動率係喬鼎公司過去 5.57~17.7 個月股價日報酬率之年化標準。喬鼎公司 設於 得期間屆滿後之股票價格高於行使價格時，員工將執行認股權。

喬鼎公司一〇〇及九十九年度認列之酬勞成本分別為 404 仟元及 4,182 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 庫 股票 5,000 仟股轉讓予員工，喬鼎公司於上述期間買 5,000 仟股。

喬鼎公司於一〇〇年二月八日經董事會決議，將部分買之庫股票於一〇二年四月一日前轉讓予員工，並授權董事長決定給予日，截至一〇〇年十二月三十一日已轉讓 1,513 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	\$25.80~\$20.60
行使價格	\$ 26.85
預期波動率	5.71%~33.86%
預期存續期間	0.1 月~2 月
預期股利率	-
無風險利率	0.652%~0.7565%
認股權公平價值	\$ ~\$0.035

預期波動率係喬鼎公司過去 0.1~2 個月股價日報酬率之年化標準。喬鼎公司設於得期間屆滿後之股票價格高於行使價格時，員工將執行認股權。

喬鼎公司一〇〇年度認列之酬勞成本為 35 仟元。

十四、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。喬鼎公司一〇〇及九十九年度認列之退休金成本分別為 11,944 仟元及 11,200 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。喬鼎公司一〇〇及九十九年度認列之退休金成本分別為 957 仟元及 1,251 仟元。

美商喬鼎公司及 PTE 對正式用員工分別依當地相關法規定訂有退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，一〇〇及九十九年度認列之退休金成本分別為 4,252 仟元及 4,553 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) 退休金成本為：

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
服務成本	\$ 218	\$ 409
利息成本	808	812
退休基金資產預期報酬	(353)	(344)
銷 數	<u>284</u>	<u>374</u>
退休金成本	<u>\$ 957</u>	<u>\$ 1,251</u>

(二) 退休基金提撥狀況與 載應計退休金負債之調節如下：

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
給付義務		
得給付義務	\$ 3,470	\$ 3,369
非 得給付義務	<u>16,505</u>	<u>13,956</u>
積給付義務	19,975	17,325
未來薪資增加之影響數	<u>25,515</u>	<u>23,074</u>
預計給付義務	45,490	40,399
退休基金資產公平價值	(<u>17,983</u>)	(<u>17,617</u>)
提撥狀況	27,507	22,782
未認列過渡性 給付義務	(15)	(18)
未認列退休金損失	(<u>13,632</u>)	(<u>9,669</u>)
應計退休金負債	<u>\$ 13,860</u>	<u>\$ 13,095</u>
退休辦法之 得給付	<u>\$ 3,645</u>	<u>\$ 3,574</u>

(三) 退休金給付義務及計算 退休金成本之 設為：

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
現 率	2.0%	2.0%
未來薪資 準增加率	5.0%	5.0%
退休基金資產預期投資報酬率	1.2%	2.0%

(四) 退休金提撥及支付情況：

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
本年度提撥	<u>\$ 199</u>	<u>\$ 150</u>
本年度支付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

十五、所得稅

(一) 所得稅費用構成項目如下：

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
當年度估列之所得稅		
國 內	\$ -	\$ -
國 外	<u>8,116</u>	<u>(8,513)</u>
	<u>8,116</u>	<u>(8,513)</u>
延所得稅		
國 內	(68,175)	(37,305)
國 外	64,544	7,361
備 評價調整數	<u>(75,449)</u>	<u>12,868</u>
	<u>(79,080)</u>	<u>(17,076)</u>
以前年度所得稅調整	<u>(208)</u>	-
換算調整數	<u>(12,237)</u>	<u>12,099</u>
所得稅費用	<u>(\$ 83,409)</u>	<u>(\$ 13,490)</u>

本公司適用立法院於九十九年五月再修正之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) 延所得稅資產（負債）明 如下：

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
流 動		
時性 異	\$ 89,974	\$ 83,846
投資 減	52,224	53,937
備 評價調整數	<u>(88,857)</u>	<u>(66,845)</u>
	<u>\$ 53,341</u>	<u>\$ 70,938</u>
非 流 動		
投資 減	\$250,598	\$281,783
時性 異	(3,391)	4,195
虧損	49,461	18,736
備 評價調整數	<u>(182,159)</u>	<u>(128,722)</u>
	<u>\$114,509</u>	<u>\$175,992</u>

(三) 喬鼎公司兩稅合一相關資訊：

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
股東可 稅額 戶餘額		
喬鼎公司	<u>\$ -</u>	<u>\$ 118</u>

喬鼎公司一〇〇年 未有可分配盈餘，故無稅額 比率；九十九年度實際盈餘分配之稅額 比率為 1.92%。

(四) 一〇〇年及九十九年 未有八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

(五) 截至一〇〇年 止，喬鼎公司所得稅 減相關資訊如下：

法 依 據	減 項 目	可 減 總 額	尚未 減餘額	最後 減年度
所得稅法	虧損	\$ 6,160	\$ 6,160	一〇九
		<u>2,672</u>	<u>2,672</u>	一一〇
		<u>\$ 8,832</u>	<u>\$ 8,832</u>	
進產業升 級條例	研究發展支出	\$ 52,146	\$ 52,146	一〇一
	投資 減	<u>53,410</u>	<u>53,410</u>	一〇二
		<u>\$105,556</u>	<u>\$105,556</u>	
進產業升 級條例	人 支出	\$ 78	\$ 78	一〇一
	投資 減	<u>62</u>	<u>62</u>	一〇二
		<u>\$ 140</u>	<u>\$ 140</u>	
進產業升 級條例	機器設備投資	\$ 77	\$ 77	一〇二
	減	<u>110</u>	<u>110</u>	一〇三
		<u>\$ 187</u>	<u>\$ 187</u>	

截至一〇〇年 止，美商喬鼎公司所得稅 減相關資訊如下：

減 項 目	金 額	最後 減 年 度
虧損	<u>\$ 40,629</u>	一二〇
研究發展支出投資 減	<u>\$196,939</u>	一二〇

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 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 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 稅期間如下：

		期	間
<u>進產業升級條例</u>			
第二次新增投資計畫	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	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	所得稅	97 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日	

喬鼎公司截至九十八年度止之所得稅 報案件，業經稅機關核定。

十六、合併每股（虧損）盈餘

計算合併每股（虧損）盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)	股 數 (分 母)	合 併 每 股 (虧 損)
	稅 前 稅 後	(仟 股)	盈 餘 (元)
	稅 前 稅 後		稅 前 稅 後
一〇〇年度			
歸屬予母公司股東之純損	(\$ 99,372)	(\$ 183,190)	
基本及 合併每股虧損			
屬於母公司普通股股東之純損	(\$ 99,372)	(\$ 183,190)	146,435 (\$ 0.68) (\$ 1.25)
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
具 作用潛在普通股之影響			
員工認股權	-	-	2,126
員工分紅	-	-	247
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

可轉換公司債（參 附註十）及員工認股權憑證（參 附註十二）係屬潛在普通股，本公司分別依財務會計準則公報第二十四號「每股盈餘」所規定之如果轉換法及庫 股票法測試，上述之可轉換公司債及員工認股權憑證於一〇〇年度並無 作用，故不列入計算 合併每股虧損。

喬鼎公司採用（九六）基 第〇五二號，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 合併每股盈餘時，應 設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有 作用時計入加權平均流通在外股數，以計算 合併每股盈餘。計算 合併每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收 價，作為發行股數之 斷基。於次年度喬鼎公司股東會決議員工分紅發放股數前計算 合併每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之 作用。

十七、用人、舊及銷費用

	一	〇	〇	年	度	九	十	九	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	\$ 58,516	\$ 663,418	\$ 721,934		\$ 57,400	\$ 709,090	\$ 766,490			
退休金	3,072	14,081	17,153		2,985	14,019	17,004			
伙食費	1,854	4,154	6,008		1,871	4,025	5,896			
福利金	233	517	750		241	1,414	1,655			
員工保險費	4,871	64,608	69,479		4,375	64,122	68,497			
其他用人費用	432	5,426	5,858		431	3,642	4,073			
	<u>\$ 68,978</u>	<u>\$ 752,204</u>	<u>\$ 821,182</u>		<u>\$ 67,303</u>	<u>\$ 796,312</u>	<u>\$ 863,615</u>			
舊費用	<u>\$ 18,544</u>	<u>\$ 76,936</u>	<u>\$ 95,480</u>		<u>\$ 14,637</u>	<u>\$ 70,572</u>	<u>\$ 85,209</u>			
銷費用	<u>\$ 120</u>	<u>\$ 73,791</u>	<u>\$ 73,911</u>		<u>\$ 7</u>	<u>\$ 32,593</u>	<u>\$ 32,600</u>			

十八、關係人交易

董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	一	〇	〇	年	度	九	十	九	年	度
薪 資					\$ 38,666					\$ 39,270
獎 金					1,768					13,361
車 馬 費					210					290
					<u>\$ 40,644</u>					<u>\$ 52,921</u>

十九、質 押之資產

本公司及子公司下列資產已提供作為長期借款、 期借款、為他人 書保證及可轉換公司債之擔保品：

	一	〇	〇	年	十二月三十一日	九	十	九	年	十二月三十一日
存 貨					\$ 348,019					\$ 377,141
質押定期存款 流動					14,844					472,547
質押應收 款 額					204,199					121,160
固定資產 額					183,101					254,800
無形資產 額					-					10,098
質押定期存款 非流動					220,221					-
					<u>\$ 970,384</u>					<u>\$ 1,235,746</u>

二十、重大承諾及或有事項

截至一〇〇年止，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期書保證餘額為 19,376 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，科學工業園區管理局得依規定調整租金，目前每年地租金約為 1,083 仟元。另喬鼎公司以營業租賃方式分別向光環科技公司、台北市農會及國泰建設承租廠房及辦公室，租期分別於一〇二年十一月三十日、一〇二年八月一日及一〇二年九月三十日到期，目前每年廠房租金分別約為 9,825 仟元、1,255 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>
一〇一年	\$ 13,300
一〇二年	11,674
一〇三年	1,083
一〇四年	1,083
一〇五年	1,083
一〇六至一〇九年	<u>4,332</u>
	<u>\$ 32,555</u>

- (三) 美商喬鼎公司以營業租賃方式承租庫及辦公室，租期分別於一〇二年三月及一〇二年十二月到期，目前每年租金分別約為 1,843 仟元及 2,467 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>
一〇一年	\$ 4,310
一〇二年	<u>3,043</u>
	<u>\$ 7,353</u>

二一、外幣金融資產及負債之 率資訊

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

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	外幣金額	率	外幣金額	率
金 融 資 產				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	\$ 38,614	30.275	\$ 11,603	29.13
歐 元	6,858	39.18	1,651	38.92
日 幣	42,944	0.391	41,175	0.3582
幣	40	30.740	64	29.68
人 民 幣	49,543	4.804	29	4.4205
幣	29	3.897	29	3.7480
金 融 負 債				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	9,734	30.275	168,410	29.13
歐 元	147	39.18	1,512	38.92
日 幣	2,075	0.391	1,663	0.3582
人 民 幣	17,716	4.804	-	-

二二、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. 為他人 書保證：

書保證者 公司名稱	書保證對象		對單一企業 書保證限額 (註二)	本期最高 書保證餘額	期 保 證 餘 額	以財產擔保 之 書保證額	計 書保 證金額佔最 近期財務報 表 值比率	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	\$ 312,233	\$ 19,507	\$ 19,376	\$ -	1%	\$ 624,466
	PTE	註一	312,233	50,964	47,016 (註三)	-	3%	624,466
	美商喬鼎公司	註一	312,233	304,800 (註三)	302,750 (註三)	-	19%	624,466
	PTJ	註一	312,233	23,850 (註三)	23,436 (註三)	-	2%	624,466

註一：間接持股之子公司。

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

註三：截至一〇〇年 尚未動支。

2. 期 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	列 科 目	期				備註
					股數(仟股)	面 金 額	持 股 比 率 %	股 權 值 / 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	\$ 441,771	100	\$ 441,771	註一
	股票	PTJ	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(19,566)	100	(19,566)	註二
Joding Investment Corp.	股票	ARIO Data Networks, Inc.		以成本 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	102,183	314,008	97.79	318,551	註一
	股票	PTE	子公司	採權益法之長期股權投資	23	49,132	100	49,132	註一
	股單	喬鼎上海計算機公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	73,796	100	73,796	註一

註一：係按 投資公司同期間經會計師查核之財務報表計算。

註二：係按 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 面價值列示。

註四：上列有價證券於一〇〇年 無提供擔保、質押借款或其他依約定受限制使用者。

3. 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 不同之情形及原因	應收(付)票 據、 款 單 價	應收(付)票 據、 款 之比率(%)	備 註
			進(銷)貨	金 額	佔總進(銷) 貨之比率 (%)	授信期間				
喬鼎資訊公司	美商喬鼎公司	子公司	銷 貨	\$ 624,683	41	180 天	註	相 當	\$ 481,742	55
	PTE	子公司	銷 貨	318,386	21	180 天	註	相 當	201,303	23
	喬鼎上海計算機公司	子公司	銷 貨	208,762	14	180 天	註	相 當	127,329	14

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。

4. 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：

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	期 應 收 關 係 人 款 項		應 收 關 係 人 款 項 期 後 收 金 額	提 列 備 金 額
					金 額	處 理 方 式		
喬鼎資訊公司	美商喬鼎公司	子公司	\$ 481,742	1.42	\$ 2,309		\$ 137,583	\$ -
	PTE	子公司	201,303	2.62	-		71,997	-
	喬鼎上海計算機公司	子公司	127,329	2.12	364		-	-

5. 投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

投資公司 名 稱	投 資 公 司 名 稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項	原 始 投 資 金 額		期 持 有			投資公司 本期(損)益	本期認列之 投資(損)益	備 註
				本 期 期	上 期 期	股 數 (仟 股)	比 率 (%)	面 金 額			
喬鼎資訊公司	Joding Investment Corp.	開曼群	一 投資業	\$ 542,739	\$ 542,739	16,303	100	\$ 441,771	(\$ 64,331)	(\$ 64,331)	子公司
	PTJ	日本	銷售、行銷業務	7,001	3,107	-	100	(19,566)	(12,631)	(12,631)	子公司
Joding Invest ment Corp.	美商喬鼎公司	美國	銷售、行銷業務	328,613	315,319	102,183	97.79	314,008	(63,123)	(64,420)	子公司
	PTE	荷蘭	銷售、行銷業務	59,109	59,109	23	100	49,132	(6,003)	(6,003)	子公司
	喬鼎上海計算機公司	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	99,494	-	100	73,796	6,246	6,246	子公司

6. 金融商品資訊之揭露：

(1) 公平價值之資訊

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	面價值	公平價值	面價值	公平價值
<u>非生性金融商品</u>				
<u>資產</u>				
現金	\$ 389,177	\$ 389,177	\$ 362,280	\$ 362,280
應收票據及款(含質押應收款)	350,432	350,432	240,815	240,815
質押定期存款	235,065	235,065	472,547	472,547
<u>負債</u>				
期借款	278,373	278,373	1,205,613	1,205,613
應付款	388,538	388,538	272,384	272,384
應付可轉換公司債	586,231	606,000	-	-
長期借款(含一年內到期部分)	88,764	88,764	72,386	72,386
<u>生性金融商品</u>				
<u>負債</u>				
可轉換公司債入之生性金融商品	1,614	1,614	-	-

(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設如下：

A. 期金融商品以其在資產負債表上之面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日近，其面價值應屬估計公平價值之合理基。此方法應用於現金、應收票據及款(含質押應收款)、質押定期存款、期借款及應付款。

B. 公平價值變動列入損益之金融商品如有市場公開報價時，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設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及設之資訊一致。

本公司以流動性最佳之公債利率計算無風險利率，並考量本公司之經營狀況、償債能力、產業未來前景、市場競爭狀況及長期平均借款利率等因後，就可轉換公司債各資產及負債組成要計算其公平價值。

C.應付可轉換公司債係以市場價格為公平價值。

D.長期借款以其預期現金流量之 現值估計公平價值。

現率則以本公司及子公司所能獲得類 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，其面價值與 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	
	一〇〇年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日
<u>非 生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
現 金	\$ 389,177	\$ 362,280	\$ -	\$ -
應收票據及 款(含質押應收 款)	-	-	350,432	240,815
質押定期存款	235,065	472,547	-	-
<u>負 債</u>				
期借款	-	-	278,373	1,205,613
應付 款	-	-	388,538	272,384
應付可轉換公司債	-	-	606,000	-
長期借款(含一年內到期部分)	-	-	88,764	72,386
<u>生性金融商品</u>				
<u>負 債</u>				
可轉換公司債 入之生性金融商品	-	-	1,614	-

(4) 本公司及子公司一〇〇年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列為當年度 損之金額為 10,402 仟元。

(5) 本公司及子公司一〇〇年及九十九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 368,938 仟元及 628,140 仟元，金融負債分別為 829,995 仟元及 341,081 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 255,304 仟元及 206,687 仟元，金融負債分別為 123,373 仟元及 936,918 仟元。

(6) 本公司及子公司一〇〇及九十九年度非以公平價值 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 5,322 仟元及 3,658 仟元，利息費用總額(包

括應付可轉換公司債（價 銷）分別為 16,567 仟元及 11,203 仟元。

(7) 財務風險資訊

A. 市場風險

本公司及子公司持有之交易為目的之金融商品，其公平價值受市場 率變動之影響。

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 、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 面價值相同。

C. 流動性風險

本公司及子公司簽訂之 期借款額度已確定，不致有重大之籌資風險或現金流量風險。

D. 利率變動之現金流量風險

本公司從事之 期借款屬 動利率債務部分，市場利率變動將使該 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 投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金 出入情形、持股比例、投資損益、期 投資 面價值、已 投資損益及 大陸地區投資限額：請參 附表一。
2. 與大陸 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

解大陸投資對財務報表影響之有關資料：請參 附表二及附註二二。

(四) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

1. 一〇〇年度：請參 附表二。
2. 九十九年度：請參 附表三。

二三、營運部門財務資訊

本公司及子公司提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一交付或提供之產品或勞務之種類。本公司及子公司提供給營運決策者複核之部門資訊，其 量基 與財務報表相同。

(一) 部門收入與營運結果

本公司及子公司繼續營業單位之收入與營運結果依應報導部門分析如下：

	部 門 收 入	部 門 (損) 益		
	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
磁碟容錯陣列櫃(系統)	\$ 2,543,262	\$ 2,316,570	\$ 1,047,598	\$ 1,097,690
磁碟容錯陣列控制卡 (卡板)	202,561	224,394	102,243	141,851
其 他	<u>81,884</u>	<u>72,918</u>	(<u>13,703</u>)	<u>74,638</u>
繼續營業單位總額	<u>\$ 2,827,707</u>	<u>\$ 2,613,882</u>	1,136,138	1,314,179
未分 金額：				
營業費用			(1,253,252)	(1,300,757)
營業外收入及利益			47,500	19,717
營業外費用及損失			(<u>31,593</u>)	(<u>12,749</u>)
稅前 (損失) 利益			(\$ <u>101,207</u>)	\$ <u>20,390</u>

部門損益係指各個部門所 取之利潤，不包含應分 之營業費用、營業外收入及利益暨營業外費用及損失。此 量金額係提供予主要營運決策者，用以分配資源予部門及評量其績效。

以上報導之收入係與外部客戶交易所產生。一〇〇及九十九年度並無任 部門間銷售。

(二) 部門資產

本公司及子公司資產之量金額未提供予營運決策者，故部門資產之量金額為。

(三) 主要產品收入

產 品 別	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
磁碟容錯陣列櫃（系統）	\$ 2,543,262	\$ 2,316,570
磁碟容錯陣列控制卡（卡板）	202,561	224,394
其 他	81,884	72,918
	<u>\$ 2,827,707</u>	<u>\$ 2,613,882</u>

(四) 地區別資訊如下：

本公司及子公司來自外部客戶之繼續營業單位收入依收款地區區分與非流動資產按資產所在地區分之資訊列示如下：

	來 自 外 部 客 戶 收 入		非 流 動 資 產	
	一〇〇年度	九十九年度	一〇〇年度	九十九年度
美 洲	\$ 1,488,875	\$ 1,470,582	\$ 254,702	\$ 265,604
亞 洲	568,414	411,633	3,521	2,757
歐 洲	539,213	535,873	50,221	48,342
台 灣	162,548	120,629	649,546	708,887
其 他	68,657	75,165	-	-
	<u>\$ 2,827,707</u>	<u>\$ 2,613,882</u>	<u>\$ 957,990</u>	<u>\$ 1,025,590</u>

非流動資產係指固定資產、無形資產及其他資產，但不含金融工具及延所得稅資產。

(五) 重要客戶資訊：

估喬鼎公司及子公司銷貨收入額百分之十以上客戶明如下：

客 戶 名 稱	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	金 額	所佔比例 %	金 額	所佔比例 %
甲 公 司	\$ 888,689	31	\$ 1,120,520	43
公 司	203,617	7	263,991	10

二四、事先揭露採用國際財務報導準則相關事項

本公司依據行政院金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）九十九年二月二日發 之金管證審 第○九九○○○四九四三號 之規定，於一○○年度財務報表附註事先揭露採用國際財務報導準則（以下稱「IFRSs」）之情形如下：

- (一) 金管會於九十八年五月十四日 之「我國企業採用國際會計準則推動架構」，上市上櫃公司及興櫃公司應自一○二年 依證券發行人財務報告編製準則及財團法人中華民國會計研究發展基金會 並由金管會發 之國際財務報導準則、國際會計準則及解 暨相關指 編製財務報告，為因應上開修正，本公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之計畫，謹將該計畫之重要內容、預計完成時程及目前執行情形說明如下：

計 畫 內 容	主 要 執 行 單 位	目 前 執 行 情 形
1. 成立專案小組	財務會計處	已完成
2. 訂定採用 IFRSs 轉換計畫	財務會計處	已完成
3. 完成現行會計政策與 IFRSs 異之 認	財務會計處	已完成
4. 完成 IFRSs 合併個體之 認	財務會計處	已完成
5. 完成 IFRS1「首次採用國際會計準則」各項 及選擇對公司影響之評估	財務會計處，人力資源部	已完成
6. 完成資訊系統應做調整之評估	財務會計處，資訊管理處	已完成
7. 完成內部控制應做調整之評估	財務會計處，內部核	已完成
8. 決定 IFRSs 會計政策	財務會計處	已完成
9. 決定所選用 IFRS1「首次採用國際會計準則」之各項 及選擇	財務會計處	已完成
10. 完成編製 IFRSs 開 日財務狀況表	財務會計處，資訊管理處	依照專案規畫時程持續進行中
11. 完成編製 IFRSs2012 年比較財務資訊之編製	財務會計處，資訊管理處	依照專案規畫時程持續進行中
12. 完成相關內部控制之調整	財務會計處，內部核	依照專案規畫時程持續進行中

(二) 截至一〇〇年十二月，本公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 編製財務報表所採用之會計政策二者間可能存在之重大異說明如下：

1. 備 退貨及 讓

我國一 公認會計原則下，銷貨退貨及 讓係依經驗估計可能發生之產品退 及 讓，於產品出售當年度列為銷貨收入之減項，並認列備 退貨及 讓作為應收 款之減項；轉換為 IFRSs 後，原 列備 退貨及 讓係因過去事件所產生之現時義務，且金額及時點均具有不確定性，故重分類為負債準備（列流動負債項下）。

2. 不動產、廠房及設備之重置

我國一 公認會計原則下，不動產、廠房及設備重置部分的面價值之處理並無明文規定。轉換為 IFRSs 後，若將不動產、廠房及設備之重置成本認列為資產，則不論 重置部分是否單獨提列 舊，均應除列 重置部分之 面金額。

3. 延所得稅之分類及備 評價科目

依我國一 公認會計原則之規定， 延所得稅資產及負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期 轉期間之長 劃分為流動或非流動項目。轉換至 IFRSs 後， 延所得稅資產或負債一律分類為非流動項目。

另依我國一 公認會計原則之規定， 延所得稅資產於評估其可實現性後，認列相關備 評價金額。轉換至 IFRSs 後，僅當所得稅利益「 有可能」實現時始認列為 延所得稅資產，不再使用備 評價科目。

4. 員工福利

依我國一 公認會計原則之規定，本公司對確定福利義務進行精算評價並認列相關退休金成本及應計退休金負債，不允許直接將退休金計畫相關精算損益直接認列於權益項下，精算損益須採用 銷方式認列損益；採用 區法認列精算損益

時，應按可獲得退休金給付在職員工之平均 餘服務年限 銷。。轉換至 IFRSs 後，應依國際會計準則第 19 號「員工福利」之規定，對確定福利義務進行精算評價，本公司選擇將來自於確定福利計畫之精算損益立即認列於其他綜合損益項下。認列於其他綜合損益者係立即認列於保 盈餘，於後續期間不得重分類至損益。

另依我國一 公認會計原則之規定，可 積 薪 無相關之入 規定，通常於實際支付時入 。轉換為 IFRSs 後，可 積 薪 應於員工提供服務從而增加其未來 薪 權利時認列。

5. 企業合併

我國一 公認會計原則下，取得 收購公司之成本包括與收購有關之直接成本， 不包含發行證券成本。轉換為 IFRSs 後，進行企業合併而發生之直接成本， 不包含發行證券成本，應於成本發生及勞務取得當年度認列為費用。

另依我國一 公認會計原則之規定，若所取得可 認 資產公平價值超過收購成本，則其 額應就非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待出售非流動資產、 延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）分別將其公平價值等比例減少之，若減少至 仍有 額時，應列為非常利益。轉換為 IFRSs 後，收購公司應先重評價是否已正確 認所有 資產、複核相關公允價值及移轉對價，若仍有 額認列為 價購買利益並列入損益。

6. 採用權益法投資之調整

本公司採權益法評價之關聯企業及合資，亦配合本公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 編製財務報表所採用之會計政策之可能重大 異評估。評估結果發現之重大 異項目主要為員工福利調整。

上述各項異中之部分項目，可能因本公司依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」之規定，而於轉換時不致產生重大影響金額。

- (三) 本公司係以財團法人中華民國會計研究發展基金會已並經金管會發之二〇一〇年 IFRSs 本以及金管會於一〇〇年十二月二十二日修正發之證券發行人財務報告編製準則作為上開評估之依據。查國際會計準則委員會已發或正研修之準則，以及未來主管機關可能發規範我國上市上櫃及興櫃公司配合採用 IFRSs 之相關事項，故本公司上述之評估結果，可能受前開已發或研修中 IFRSs 及國內法規定所影響，而與未來採用 IFRSs 所產生之會計政策實際異有所不同。

二五、合併財務報表之核

本公司合併財務報表業已於一〇一年三月十五日經董事會核並通過發佈。

喬鼎資訊股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日

附表一

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

大陸投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣出積投資金額	本期出或收投資金額		本期期自台灣出積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資利益	期投資面價值	截至本期止已投資收益
					出	收					
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	\$ 92,974 (美金 3,071 仟元)	\$ -	\$ -	\$ 92,974 (美金 3,071 仟元)	100%	\$ 6,246 (註二)	\$ 73,796	\$ -

本期期計自台灣出大陸地區投資金額	經濟部投審會核投資金額	依經濟部投審會規定大陸地區投資限額為值之百分之六十
\$ 92,974 (美金 3,071 仟元)	註一	\$ 936,698

註一：係子公司 Joding Investment Corp.自行投資大陸公司及本公司投資 Joding Investment Corp.，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，核投資金額分別為美金 327 仟元及美金 3,000 仟元。

註二：係按投資公司同期間經母公司會計師查核之財務報表計算。

註三：本表相關數及外幣者，以財務報告日之率換算為新台幣。

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
民國一〇〇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）	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件（註二）	佔合併總營收或總資產之比率
0	喬鼎公司	美商喬鼎公司	1	銷貨收入	\$ 624,683		22%
				進 貨	64,944		2%
				已實現聯屬公司間銷貨利益	42,483		2%
				應收關係人款項	481,742		15%
				其他應收關係人款項	45		-
				應付 款	2		-
		PTE	1	銷貨收入	318,386		11%
				進 貨	7,128		-
				未實現聯屬公司間銷貨利益	24,376		1%
				應收關係人款項	201,303		6%
				其他應收關係人款項	20		-
				應付 款	6,255		-
		喬鼎上海計算機公司	1	銷貨收入	208,762		7%
				未實現聯屬公司間銷貨利益	4,953		-
				應收關係人款項	127,329		4%
1	美商喬鼎公司	PTJ	1	銷貨收入	6,620		-
				應收關係人款項	7,026		-
				其他應收關係人款項	22,187		1%
		PTE	3	銷貨收入	3,615		-
				應收關係人款項	851		-
		PTJ	3	銷貨收入	206		-
				應收關係人款項	197		-

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 運點 算 180 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
民國九十九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）	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件（註二）	佔合併總營收或總資產之比率
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 款	8,950		-
				應付費用及其他流動負債	245		-
		PTE	1	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		-
				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		-
		喬鼎上海計算機公司	1	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		-
		PTJ	1	銷貨收入	55		-
				其他應收關係人款項	12,748		-
1	美商喬鼎公司	喬鼎上海計算機公司	3	銷貨收入	39,059		1%
				應收關係人款項	5,875		-
				其他應收關係人款項	128		-
		PTE	3	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）

(承 前)

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			
				科 目	金 額	交 易 條 件 (註 二)	佔 合 併 總 營 收 或 總 資 產 之 比 率
1	美商喬鼎公司	Silicon Bridge Inc.	3	其他應收關係人款項	\$ 46		-
				其他應付關係人款項	3,817		-
		PTJ	3	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 運點 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



董事長兼總經理：李志恩

