

原證券代碼：233507
興櫃代碼：R219

The logo for RichTek, featuring the word "RichTek" in a bold, blue, sans-serif font. The letter "i" in "Rich" has a small grey dot above it.

立錡科技股份有限公司

RichTek Technology Corp

九十一年 股東常會年報

中 華 民 國 九 十 二 年 六 月 三 日

年報查詢網址：<http://mops.tse.com.tw>

公司發言人

姓名：張耀輝

職稱：行政處協理

電話：(03)5526789

電子郵件信箱：york_chang@richtek.com

新竹總公司：新竹縣竹北市台元街 20 號 5 樓

電話：(03)5526789

傳真：(03)5526611

公司網址：<http://www.richtek.com>

股票過戶機構

名稱：元富證券股份有限公司

地址：台北市敦化南路二段 97 號 6 樓

電話：(02)23253800

網址：<http://www.masterlink.com.tw>

最近年度簽證會計師

會計師姓名：黃鴻文、黃裕峰

事務所名稱：勤業會計師事務所

地址：新竹科學工業園區展業一路 2 號 6 樓

電話：(03)5780899

網址：<http://www.andersen.com>

目 錄

壹、 致股東報告書.....	4
一、 九十一年度營業報告.....	4
二、 九十二年度營業計畫概要.....	5
貳、 公司概况.....	6
一、 公司簡介.....	6
二、 公司組織.....	7
三、 資本及股份.....	13
四、 公司債辦理情形.....	16
五、 特別股辦理情形.....	17
六、 海外存託辦理情形.....	17
七、 員工認股權憑證辦理情形.....	17
八、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	17
參、 營運概況.....	18
一、 業務內容.....	18
二、 市場及產銷概況.....	19
三、 最近二年度從業員工人數.....	23
四、 環保支出資訊.....	24
五、 勞資關係.....	24
六、 重要契約.....	24
七、 訴訟或非訟事件.....	24
八、 取得或處分資產.....	24
肆、 資金運用計畫執行情形.....	25
一、 計畫內容.....	25
二、 執行情形.....	25
伍、 財務概況.....	26
一、 最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	26
二、 最近五年度財務分析.....	28
三、 91 年度財務報告之監察人審查報告.....	30
四、 最近年度財務報表.....	31
五、 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	31
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.....	31
七、 列示最近二年度財務預測達成情形.....	31
陸、 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理.....	32

一、 財務狀況比較分析表.....	32
二、 經營結果之檢討與分析.....	33
三、 現金流量之檢討與分析.....	34
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	34
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	35
六、 風險管理分析及評估.....	35
七、 其他重要事項.....	36
柒、 特別記載事項.....	37
一、 關係企業相關資料.....	37
二、 內部控制制度執行狀況.....	37
三、 最近年度截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有 記錄或書面聲明者.....	37
四、 最近年度及截至年報刊印日止，上市上櫃公司治理運作情形及其改善計畫或因應 措施.....	37
五、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	37
六、 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	37
七、 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議.....	37
八、 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員 內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形.....	37
九、 其他必要補充說明事項.....	37

壹、致股東報告書

各位股東大家好：

在全體同仁的通力合作之下，經過四年的努力與堅持，立錡於去年順利於興櫃市場掛牌，不論營收或獲利均創下歷史記錄。茲將九十一年之營業成果及九十二年之展望說明如下：

一、九十一年度營業報告

(一) 營業計畫實施成果

本公司於九十一年營業收入為 1,104,460 仟元，稅後淨利為 208,320 仟元，分別較九十年的 669,693 仟元及 109,377 仟元成長 64.92% 及 90.46%。

(二) 預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	91 年預測數	91 年實際數	達成率%
銷貨收入	1,200,000	1,104,460	92.04%
銷貨成本	816,000	733,878	89.94%
銷貨毛利	384,000	370,582	96.51%
營業費用	183,000	165,687	90.54%
營業利益	201,000	204,895	101.94%
稅前利益	203,040	197,819	97.43%

(三) 財務收支及獲利能力分析

項目		91 年	90 年	
獲利能力	資產報酬率(%)	26.09	22.20	
	股東權益報酬率(%)	38.25	39.87	
	佔實收資本 比率(%)	營業(損)益	68.30	66.14
		稅前(損)益	65.94	65.90
	純益率(%)	18.86	16.33	
	每股稅後盈餘(元)	7.71	4.95	

註：經會計師查核簽證

(四) 研究發展狀況

91 年度本公司研究發展費用仍較 90 年度增加，研究方向主要朝新一代 CPU、新一代平面顯示器及可攜式器件等產品進行研究開發，多項研發專案仍在持續進行中。

二、九十二年度營業計畫概要

(一) 經營方針

立錡本年度產品市場的主要經營方針為：

1. 目標市場之選定以具有產品規格主導能力之應用產品為主。
2. 產品策略規劃專注於具潛力之高科技產品。
3. 開發具競爭力之核心技術，並配合國外原廠之新產品腳步。
4. 客製化之完整電源解決方案規劃與佈局，並提供高度整合產品。
5. 新市場領域之技術與產品開發，創造新營業績效。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司依據管理當局之計劃及對未來經營環境之評估所作之最適估計，本公司預計 92 年度銷售數量為 354,359 仟顆，營業目標為新台幣 1,645,939 仟元，預計營業利益為新台幣 304,011 仟元，稅前純益為新台幣 300,951 仟元，分別成長 48.37%及 52.13%。

單位：新台幣仟元

項目	92 年度預算數	91 年度實際數	增加百分比(%)
營業收入	1,645,939	1,104,460	49.03%
營業成本	1,082,322	733,878	47.48%
營業毛利	563,617	370,582	52.09%
營業費用	259,606	167,244	55.23%
營業利益	304,011	204,895	48.37%
稅前利益	300,951	197,819	52.13%

(三) 重要之產銷政策

1. 生產策略

公司一直與世界主要晶圓專工廠商維持策略性合作，也積極增加先進製程的比重來降低成本，紓解毛利率下滑的壓力，並確保產能之取得並掌握產品交期，期能達成客戶滿意認同之目標。

2. 行銷策略

公司設立之產品方向聚焦於類比電源管理 IC，銷售對象主要係資訊、通訊及其週邊相關系統廠商為主，行銷策略除建構完善行銷管理制度、提供機動與專業的工程設計支援服務，並選擇積極穩定之代理商，透過有效率的行銷通路快速開拓市場，提高市場占有率。

謹報告如上

最後，感謝各位股東長期對公司的支持與鼓勵，在此謹祝各位股東

身體健康萬事如意

董事長 邵中和 敬上

貳、公司概況

一、公司簡介

(一)設立日期：民國八十七年九月十八日。

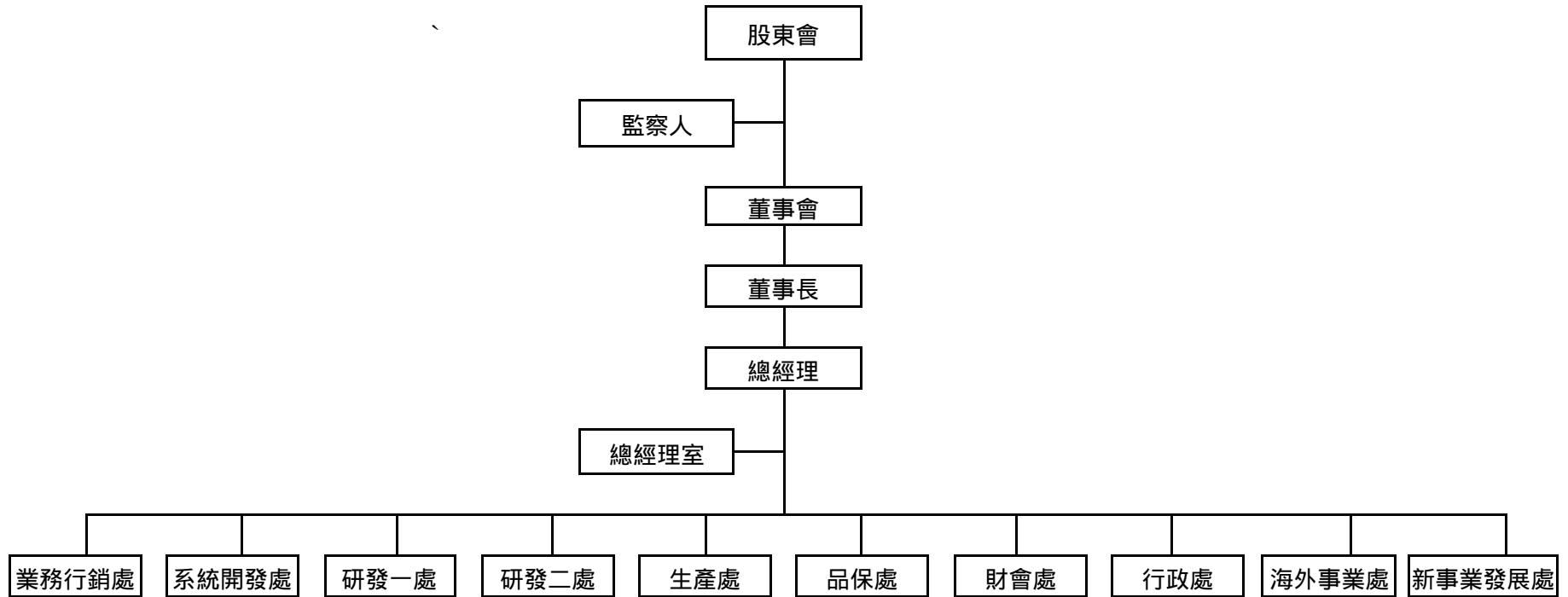
(二)公司沿革

- 87年09月 公司設立登記，實收資本額為500萬元。
- 87年11月 取得新竹縣政府營利事業登記證。
- 87年11月 現金增資5,500萬元，實收資本額增加至6,000萬元。
- 87年12月 第一顆產品RT34063A開發完成導入生產。
- 88年01月 主機板三合一 PWM IC開發完成導入生產。
- 88年02月 獲准經濟部工業局重要科技事業。
- 88年06月 主機板四合一 PWM IC開發完成導入生產。
- 88年06月 主機板 ACPI controller開發完成導入生產。
- 88年07月 PWM IC獲HP及Compaq認證使用。
- 88年08月 RT9230/RT9641 Design-in Intel 815 M/B公板使用。
- 89年07月 ISO9001 RWTUV認證通過。
- 89年07月 現金增資3,000萬，實收資本額增加至9,000萬元。
- 89年11月 USB port 保護IC量產。
- 90年02月 PWM IC獲ASUS認證使用。
- 90年04月 主機板 PWM IC量產突破1KK。
- 90年06月 Oracle ERP系統展開推動。
- 90年07月 現金增資1,195萬元，盈餘轉增資2,950萬元，實收資本額增加至13,145萬元。
- 90年10月 現金增資2,525萬元，實收資本額增加至15,670萬元。
- 91年01月 補辦公開發行。
- 91年01月 開發完成全球第一顆DDR Terminator IC，並導入量產。
- 91年03月 開發完成多相式直流轉換器控制及驅動IC (Multi-Phase PWM Controller and Driver IC)應用於P4 CPU電源穩壓，並導入量產。
- 91年05月 開發完成全球第一顆可程式化電壓偵測IC (Programmable Voltage Detector)，並導入量產。
- 91年08月 盈餘轉增資11,114萬元，實收資本額增加至26,784萬元。
- 91年12月 現金增資3,216萬元，實收資本額增加至30,000萬元。
- 92年02月 獲經經濟部工業局"科技事業上市"推薦資格。

二、公司組織

(一)組織系統

1.組織結構



2.各主要部門所營業務

主要部門	業務職掌
總經理室	負責經營策略及目標訂定、執行並追蹤評估成效，稽核、股務及資訊系統建立與維護等。
業務行銷處	擬訂及執行產銷計劃，新產品市場推廣，客戶技術支援及抱怨處理等。
系統開發處	市場資訊蒐集及整理，行銷策略之規劃及推動，新產品應用系統之定義、研發、驗證及計畫管理等。
研發一處	負責新產品開發設計、產品電路佈局及驗證，專利案件統合、審核、申請及管理。
研發二處	建立設計核心技術，新晶圓製程、元件及電腦模擬開發，協助市場部門搜尋及確認新產品規格等。
生產處	負責生產技術之測試開發、產品工程、製造及製程技術，生產管理之物料管制、委外加工及倉庫管理等。
品保處	公司產品品質及可靠度事務規劃、執行與檢討，品質保證組織架構與系統建立，品質相關教育訓練等。
財會處	負責財務、會計及進出口業務等。
行政處	負責人力資源、總務、廠房設施及安全管理、採購、法務、公共關係建立與各項行政制度建立。
海外事業處	負責海外地區市場調查與行銷，技術交流等。
新事業發展處	負責新事業領域與創新技術之規劃與開發，執行策略聯盟或技術合作，衍生事業部之規劃與設立。

(二)董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1.董事及監察人資料

92年04月05日

職稱	姓名	選任日期	任期	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		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			最近年度之酬勞(千元)	
				股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例			職稱	姓名	關係	薪資、獎金等酬勞	其他
董事長	邵中和	91.11.22	3年	166,829	0.62%	123,845	0.41%	-	-	淡江大學碩士	(註)	-	-	-	798	
董事	謝叔亮	91.11.22	3年	1,834,024	6.85%	1,791,561	5.97%	355,946	1.19%	Santa Clara Univ. 電機博士	-	-	-	-	6,610	846
董事	劉景萌	91.11.22	3年	869,111	3.24%	849,960	2.83%	80,000	0.27%	台灣大學電機碩士	-	-	-	-	3,670	
董事	立日投資(股)公司代表人賴世芳	91.11.22	3年	1,240,320	4.63%	1,366,832	4.56%	-	-	清華大學電機碩士	-	-	-	-	-	
董事	戴良彬	91.11.22	3年	1,213,962	4.53%	1,270,986	4.24%	76,008	0.25%	成功大學電機碩士	-	-	-	-	3,886	
董事	馬嘉應	91.11.22	3年	-	-	-	-	-	-	俚海大學會計博士	-	-	-	-	-	
董事	李炳寰	91.11.22	3年	71,961	0.27%	44,301	0.15%	20,000	0.07%	加州州立大學碩士	東捷半導體(股)公司總經理	-	-	-	160	
監察人	英屬開曼群島商旭陽半導體創業投資(股)公司	91.11.22	3年	775,200	2.89%	854,270	2.85%	-	-	-	-	-	-	-	-	
監察人	沈仰斌	91.11.22	3年	-	-	-	-	-	-	路易斯安那州立大學財務博士	-	-	-	-	-	
監察人	徐烈貞	91.11.22	3年	-	-	-	-	54,258	0.18%	實踐專校專士	-	業務行銷處協理	李文章	配偶	-	

註：兼任旭揚創投(股)公司、大椽文化事業(股)公司、旭揚理財顧問(股)公司、是方電訊(股)公司等公司之董事長，上奇科技(股)公司、圓剛科技(股)公司、功典資訊(股)公司、捷揚光電(股)公司、富爾特科技(股)公司、世平興業(股)公司、銀河互動網路(股)公司等公司之董事、資通電腦(股)公司、合晶科技(股)公司、華碩電腦(股)公司之監察人。

2.法人之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東（持股 10%以上）
立日投資股份有限公司	謝叔亮、賴世芳、袁子豪、李文章
英屬開曼群島商旭陽半導體創業投資(股)公司	TSMC International Investment Ltd.

3.董事及監察人情形

姓名	條件 具有五年以上商務、財務、法律或公司業務所需之工作經驗。	符合獨立情形(註 1)							備註
		1	2	3	4	5	6	7	
郇中和	√	√	√	√		√	√	√	
謝叔亮	√				√	√	√	√	
劉景萌	√				√	√	√	√	
立日投資(股)公司 代表人賴世芳	-	-	-	-	-	-	-	-	
戴良彬	√				√	√	√	√	
馬嘉應	√	√	√	√	√	√	√	√	
李炳寰	√	√	√	√	√	√	√	√	
英屬開曼群島商 旭陽半導體 創 業投資(股)公司	-	-	-	-	-	-	-	-	
沈仰斌	√	√	√	√	√	√	√	√	
徐烈貞		√	√		√	√	√	√	

註1：各董事、監察人符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

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

4.總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管、技術及研發人員資料

92年04月05日

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		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總經理、副總經理			最近年度總經理及副總經理之薪資、獎金、特支費及紅利總額	經理人取得員工認股權憑證情形
			股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
總經理	謝叔亮	87/09	1,791,561	5.97%	355,946	1.19%	Santa Clara Univ.電機博士 沛亨半導體副總經理 鈺創科技生產技術處副處長	-	-	-	-	6,610	80,000
生產處營運副總	賴世芳	87/11	240,267	0.80%	214,782	0.72%	清華大學電機碩士 沛亨半導體公司副理 工研院電通所課長	-	-	-	-	3,636	40,000
新事業發展處副總	蔡慶龍	91/04	66,832	0.22%	21,000	0.07%	Drexel Univ.電機博士 工研院能資所副組長 美國 GE. Sp Co.	-	-	-	-	1,165	0
系統開發處副總	馬代駿	91/08	109,571	0.37%	3,000	0.01%	馬里蘭大學電機博士 智邦科技副總經理 Eigenet Inc.總經理	-	-	-	-	566	40,000
研發一處協理	劉景萌	87/10	849,960	2.83%	80,000	0.27%	台灣大學電機碩士 台積電元件暨電路工程部專案經理 沛亨半導體資深研發工程師	-	-	-	-		40,000
研發二處協理	戴良彬	87/09	1,270,986	4.24%	76,008	0.25%	成功大學電機碩士 沛亨半導體副理 旺宏電子(股)公司元件工程師	-	-	-	-		40,000
業務行銷處協理	袁子豪	87/10	217,797	0.73%	88,117	0.29%	台灣工技院電子學士 沛亨半導體業務副理 品佳公司產品企業副理	-	-	-	-		40,000
財會處協理	張力	91/12	-	-	-	-	美國紐約聖若望大學企管碩士 友亮科技管理處協理	-	-	-	-		0
財會處經理	朱玉梅	87/11	199,345	0.66%	132,544	0.44%	銘傳商專會計專士 沛亨半導體財務課長 中央電訊(股)公司財務課長	-	-	-	-		15,000
行政處協理	張耀輝	89/03	51,370	0.17%	6,000	0.02%	中華大學工管碩士 鈺創科技行政處協理 大眾電腦園區分公司行政處協理	-	-	-	-		24,000
海外事業處代表人	王昭錦	89/02	31,248	0.10%	-	-	中華大學學士 聯測科技工程師	-	-	-	-		26,000
業務行銷處協理	李文章	88/05	54,258	0.18%	-	-	亞東工專電子專士 品佳科技業務經理	-	-	-	-		30,000

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

1.股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	91年度		92年度截至4月05日	
		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	邵中和	20,545	-	-	-
董事	謝叔亮	733,218	-	-	-
董事	戴良彬	799,237	-	-	-
董事	劉景萌	525,627	-	-	-
董事	李炳寰	(5,211)	-	-	-
監察人	呂鄭美妹(註1)	91,350	-	-	-
監察人	張雅婷(註1)	30,449	-	-	-
監察人	蔡永澄(註1)	36,900	-	-	-
董事	立日投資(股)公司(註2)	126,512	-	-	-
董事	馬嘉應(註2)	-	-	-	-
監察人	英屬開曼群島商旭陽半導體創業投資(股)公司(註2)	79,070	-	-	-
監察人	徐烈貞(註2)	-	-	-	-
監察人	沈仰斌(註2)	-	-	-	-
生產處營運副總	賴世芳	71,309	-	-	-
新事業發展處副總	蔡慶龍	40,944	-	-	-
系統開發處副總	馬代駿	93,067	-	-	-
業務行銷處協理	袁子豪	31,425	-	-	-
財會處協理	張力	-	-	-	-
財會處經理	朱玉梅	35,649	-	-	-
行政處協理	張耀輝	(2,618)	-	-	-
海外事業處代表人	王昭錦	17,260	-	-	-
業務行銷處協理	李文章	(40,652)	-	-	-

註1：91.11.22改選解任

註2：91.11.22當選

2.股權移轉資訊

股權移轉之相對人為關係人者

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、監察人及持股比例超過百分之五股東之關係	股數	交易價格
李炳寰	贈與	91.12.16	洪志秀	董事之配偶	30,000	-
劉景萌	贈與	91.11.29	劉勇承	未成年子女	15,000	-
劉景萌	贈與	91.11.29	劉詠慈	未成年子女	15,000	-
劉景萌	贈與	91.11.29	陳姿伶	董事之配偶	50,000	-
戴良彬	贈與	91.12.05	戴天佑	未成年子女	20,000	-
戴良彬	贈與	91.12.05	戴美月	未成年子女	10,000	-
謝叔亮	股權分散	91.12.16	蔡永沛	董事二等親以內之親屬	50,000	23
立日投資(股)公司	轉讓員工	91.01.31	劉景萌	董事	154,000	26.88
立日投資(股)公司	轉讓員工	91.04.03	李文章	監察人之配偶	100,000	29.50

3.股權質押資訊：無。

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

三、資本及股份

(一)股份種類

1.股本來源

單位：仟股、仟元

年月	每股面額	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
87.09	10	12,000	120,000	500	5,000	創立	-	
87.11	10	12,000	120,000	6,000	60,000	現金增資	-	
89.07	10	12,000	120,000	9,000	90,000	現金增資	-	
90.07	10	25,580	255,800	11,950	119,500	盈餘轉增資	-	
90.07	10	25,580	255,800	13,145	131,450	現金增資	-	
90.11	10	25,580	255,800	15,670	156,700	現金增資(註 1)	-	
91.08	10	70,124	701,242	26,784	267,836	盈餘及資本公積轉增資(註 2)	-	
91.12	10	70,124	701,242	30,000	300,000	現金增資(註 3)	-	

註 1 經濟部核准日期：90 年 11 月 7 日，文號：(90)商字第 09001439430 號。

註 2 經濟部核准日期：91 年 8 月 15 日，文號：(91)商字第 09101332760 號。

註 3 經濟部核准日期：91 年 12 月 25 日，文號：(91)商字第 09101509720 號。

2.股份種類

92 年 04 月 05 日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	30,000,000	40,124,200	70,124,200	-

(二)股東結構

92 年 04 月 05 日

股東結構 數量	股東結構					
	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及 外人	個人	合計
人數	-	1	10	10	1,033	1,054
持有股數	-	330,600	4,041,991	8,925,734	16,701,675	30,000,000
持股比例	-	1.10%	13.48%	29.75%	55.67%	100.00%

(三)股權分散情形

92年04月05日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	319	31,933	0.11%
1,000 至 5,000	461	682,792	2.28%
5,001 至 10,000	45	329,248	1.10%
10,001 至 15,000	36	450,504	1.50%
15,001 至 20,000	39	694,653	2.32%
20,001 至 30,000	37	901,954	3.01%
30,001 至 40,000	13	452,874	1.51%
40,001 至 50,000	17	762,476	2.54%
50,001 至 100,000	41	2,836,978	9.46%
100,001 至 200,000	18	2,624,625	8.75%
200,001 至 400,000	13	3,721,418	12.39%
400,001 至 600,000	2	972,632	3.24%
600,001 至 800,000	3	2,222,179	7.41%
800,001 至 1,000,000	3	2,595,641	8.65%
1,000,001 以上	7	10,720,093	35.73%
合計	1,054	30,000,000	100.00%

(四)主要股東名單

92年04月05日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
英屬開曼群島商旭揚半導體創業投資(股)公司		1,819,970	6.06%
謝叔亮		1,791,561	5.97%
英屬開曼群島商一發創業投資(股)公司		1,782,827	5.94%
新加坡商法國外貿投資公司		1,488,540	4.96%
立日投資(股)公司		1,366,832	4.55%
戴良彬		1,270,986	4.23%
立創投資(股)公司		1,199,377	3.99%
美商福王創業投資有限責任合夥事業		891,411	2.97%
英屬開曼群島商旭揚半導體 創業投資(股)公司		854,270	2.84%
劉景萌		849,960	2.83%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項目		年度	90年	91年	92年至3月31日止
		每股市價	最高	不適用	不適用
	最低	不適用	不適用	不適用	
	平均	不適用	不適用	不適用	
每股淨值	分配前	27.18	22.11	25.36	
	分配後	15.90	不適用	不適用	
每股盈餘	加權平均股數(仟股)(註1)	22,085	27,021	26,784	
	每股盈餘 - 調整前	8.47	7.71	3.25	
	每股盈餘 - 調整後	4.95	-	-	
每股股利	現金股利	-	-	-	
	無償配股	盈餘配股	5.15	5.12(註2)	-
		資本公積配股	1.00	1.00(註2)	-
	累積未付股利	-	-	-	
投資報酬分析	本益比	不適用	不適用	不適用	
	本利比	不適用	不適用	不適用	
	現金股利殖利率	不適用	不適用	不適用	

註1：計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。

註2：業於92年3月18日經董事會通過。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提撥應繳納之所得稅捐及彌補以往年度之虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，其餘得合併前期未分配盈餘，並得經股東會決議保留部份盈餘後，由股東會於下列比率範圍內決議分派之：

- (1) 員工紅利不低於百分之十。
- (2) 董監酬勞不高於百分之三。
- (3) 其餘額為股東紅利，按股份總額比例分派之。

本公司股利之分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則；公司目前正處於成長階段，基於公司未來資金需求及長期財務規劃，就年度可分配盈餘提撥百分之三十以上分派股東股利，其中股票股利不得低於股利總額百分之二十，股東會得視當年度實際獲利狀況及未來資金規劃調整之。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 92 年 3 月 18 日經董事會決議通過，91 年度擬分配盈餘如下表所示：

單位：新台幣元

項目	
以前年度未分配盈餘	25,842
本期淨利	208,320,346
合計	<u>208,346,188</u>
分配項目	
減：	
提列 10%法定盈餘公積	20,832,035
員工紅利(15%)-股票	28,120,000
董監事酬勞(3%)	5,625,424
股東紅利(5.12) -股票	153,600,000
小計	<u>208,177,459</u>
累計未分配盈餘	<u><u>168,729</u></u>

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本次擬議之無償配股將用於增加研發費用開發新產品，預計可提昇產品之競爭力。依據本公司 92 年度經會計師核閱之財務預測，本公司 92 年度預計辦理盈餘轉增資 153,600 仟元及員工紅利轉增資 28,120 仟元、資本公積轉增資 30,000 仟元，另將辦理 20,000 仟元之現金增資，合計增資後之股本將達 531,720 仟元。以增資後資本額計算，預估 92 年度每股盈餘為 5.82 元，較 91 年度 7.71 元下降，其稀釋程度有限。

(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、監察人酬勞之範圍如下：

- (1) 員工紅利不低於百分之十。
- (2) 董監酬勞不高於百分之三。

2. 董事會通過之擬議配發員工分紅資訊

- (1) 員工股票紅利：28,120,000 元、董事及監察人酬勞：5,625,424 元。
- (2) 擬議配發員工股票紅利股數為 2,812,000 股，占盈餘中轉增資比例之 15.47%。
- (3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 6.46 元。

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

配發員工股票紅利：14,765,000 元、董事及監察人酬勞：2,953,187 元。

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

四、 公司債辦理情形：無。

五、 特別股辦理情形：無。

六、 海外存託辦理情形：無。

七、 員工認股權憑證辦理情形

(一)員工認股權憑證辦理情形

員工認股權憑證種類	第一次(期)員工認股權憑證	第二次(期)員工認股權憑證
主管機關核准日期	91.08.27	92.05.08
發行日期	91.08.30	-
存續期間	91.08.30~97.08.30	六年
發行單位數	2,600 單位	1,900 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	8.66%	6.33%
得認股期間	93.08.30~97.08.30	-
履約方式	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿 2 年 50% 屆滿 3 年 75% 屆滿 4 年 100%	屆滿 2 年 50% 屆滿 3 年 75% 屆滿 4 年 100%
已執行取得股數	-	-
已執行認股金額	-	-
未執行認股數量	2,600,000 股	1,900,000 股
未執行認股者其每股認購價格	27.5 元	22.1 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	8.66%	6.33%
對股東權益影響	尚無影響	尚無影響

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

91 年 03 月 31 日

職稱	姓名	取得認股數量	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	未執行認股價格	未執行認股金額	未執行認股數量占已發行股份總數比率
總經理	謝叔亮	80,000	0.03%	-	-	-	-	80,000	27.5	2,200,000	0.03%

八、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

參、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

本公司主要從事電源管理及電池管理的類比(Analog)積體電路設計、測試、生產及行銷等業務。

2.主要商品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

業務內容	91 年度營業收入淨額	營業比重
線性穩壓器(LDO、91 系列)	693,132	62.76%
可調式脈衝控制器(PWM、92 系列)	274,535	24.86%
電源保護積體電路(95 系列、97 系列)	72,491	6.56%
電源監控積體電路(ACPI、96 系列)	58,564	5.30%
其他	5,738	0.52%
合計	1,104,460	100.00%

3.公司目前之商品(服務)項目

- A.線性穩壓器
- B.可調式脈衝控制器
- C.電源保護積體電路
- D.電源監控積體電路
- E.多相位脈波寬度變壓軸(PWM)電源控制器
- F.可攜式產品直流電源轉換器
- G.高速金氧半場效電晶體(MOSFET)驅動器

4.計劃開發之新商品

- A.泛用型直流電源轉換控制器
- B.整合式電源控制器
- C.可攜式產品電池充電器

(二)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	91 年度	92 年 3 月 31 日止
研發費用	90,000	31,443

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	研發成果
91	A.通信用之高頻 DC-DC 轉換器 IC。 B.白光 LED 背光驅動器 IC。 C.AB 型輸出之音頻放大器 IC。 D.手機射頻端用之專業 LDO IC。 E.高效率內建開關同步降壓式 DC-DC 轉換器 IC。 F.泛用型大電流熱插拔開關暨保護 IC。 G.高壓同步降壓式 DC-DC 轉換器 IC。 H.特殊應用之多組組合式 LDO IC。
92 年 至 3 月 31 日 止	A.鋰電池充電控制 IC B.符合電腦 P4 CPU VRD10 規格之電源管理控制器 IC C.高可靠度之 MOSFET 驅動器 IC

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

區域 \ 年度	89 年度	90 年度	91 年度
台灣	73%	69%	56%
韓國	27%	21%	16%
香港	-	10%	27%
其他	-	-	1%
合計	100%	100%	100%

2.市場占有率

依據 2003 年工研院 ITIS 之統計資料顯示，預估我國 2002 IC 設計業產值為 1,478 億元，其中類比積體電路產值約為 69.47 億元，因此以本公司 91 年度營收淨額計算，於國內產品市場約有 15.83% 之占有率。

此外，依據 2003 年 2 月 Databeans 之資料顯示，全球類比積體電路營收總額達 239.13 億美元，本公司當年度之營業額約佔全球市場之 0.13%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

依據 2002 年 5 月的 WSTS 對全球 IC 市場規模的預測資料顯示，2002 年及 2003 年 Analog 市場分別可達 232.8 億美元及 285.1 億美元，而 2000 年~2005 年的年複合成長率將可達到 2.4% 的水準。

單位：百萬美元

	2000	2001	2002e	2003f	2004f	2005f	00-05 CAGR
Bipolar	1,069	439	245	216	185	140	-33.4%
MOS Memory	49,227	24,875	27,412	35,955	41,463	39,582	-4.3%
MOS Logic	45,811	32,727	31,290	38,269	44,526	46,802	0.4%
Analog	30,516	23,180	23,280	28,517	32,887	34,433	2.4%
Micro	50,321	37,270	40,603	47,136	52,805	55,632	2.0%

資料來源：WSTS(2002/05)；工研院經貿中心 IT IS 計畫(2002/05)

4.競爭利基

本公司一直專注在類比 IC 的範疇，投入相當的人力和物力，優異的人力素質是本公司發展的根本，再加上長期培訓研發人才，因此累積了相當深厚的技術與經驗，這是本公司賴以競爭的核心技術，亦是公司營運成長的生力軍。此外品質的堅持、通路的設立和品牌的建立，更奠定持續穩定成長的契機。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素：

- (1)可攜式產品市場大幅成長：本公司產品可充份應用於可攜式產品，所以相對成長空間亦十分可觀。
- (2)具有較優勢的營運成本：國內廠商加速採用本土化的零組件，而相對於外商較高的營運成本，本公司將具有較大競爭優勢。
- (3)技術領先同業：本公司在 90 年推出了全世界第一顆雙數據率匯流排終端器(DDR)線性控制器，已廣為國內主機板廠所採用，並為全亞洲第一家可以開發出 VRM9.X 多相式 PWM 電源控制器並大量交貨的積體電路設計公司。
- (4)高頻無線的應用將更加廣泛，低雜訊、超低壓降、低耗電的線性穩壓器的需求量也將大幅度攀升，由於這一類型的線性穩壓器技術門檻較高，競爭者較少，獲利空間也相對擴大。
- (5)環保意識抬頭：電源管理及電池管理的類比積體電路因環保概念的提升而擴大需求，亦增加本公司產品的應用及發展。

不利因素：

- (1)因市場大幅成長，造成其它廠商有意投入競爭。
- (2)泛用型線性穩壓器技術門檻較低，競爭廠商較多，市場價格競爭將日趨嚴重。
- (3)全球經濟復甦的腳步比預期緩慢，不確定因素瀰漫。

因應對策：

- (1)加強培訓專業人才，提昇研發能力，積極推出新產品，以拉大與競爭者的差距。
- (2)與 Foundry 廠商密切合作，使成本降低，增加價格競爭力。

(3)積極推動股票上市，以提昇公司知名度，建立公司良好的品牌形象，吸引更多優秀人才，因應瞬息萬變的經濟環境。

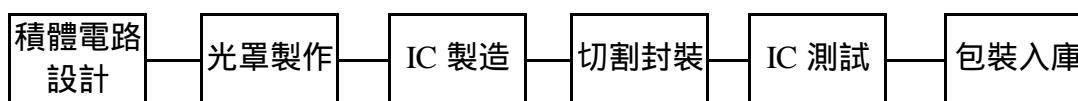
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要產品類別	重要用途或功能
線性穩壓器	係延長電池使用時間，具低輸出入電壓差及低消耗功率之特性，不僅提供穩定的電壓輸出，並改善系統的可靠性，主要應用於數位信號處理器、個人數位助理、可攜式及桌上型電腦等產品。
可調式脈衝控制器	此方面產品主要應用於主機版、筆記型電腦及可攜式產品(如：數位相機、無線滑鼠等)。
電源保護積體電路	此類產品係應用於鋰電池保護及一般通用串接式匯流排(USB)電源保護，以鋰電池保護積體電路而言，一般鋰電池特性較活潑，需有保護積體電路來做特性控制，否則會有爆炸的可能性；而應用於一般通用串接式匯流排(USB)電源保護積體電路，則主要用於筆記型電腦。
電源監控積體電路	係提供電子系統內穩定電源的主要元件，它用來將電壓作適當的調整，使電子系統有適當及穩定的電源來源，主要應用於主機板、充電器等產品。
其他	此類產品主要有，紅外線控制模組 IC、音頻放大控制 IC(Audio AMP)、電源供應器(SMPS)控制 IC、功率因數校正(PFC)控制 IC、背光模組 IC(Backlight)。

2.主要產品之產製過程

本公司為 IC 設計公司，晶圓之製造係委由晶圓代工廠生產，晶圓廠生產出來的晶片，經過初步測試後，送封裝測試廠封裝及完整之晶片功能測試。以下為產品製造程序之流程圖



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
晶圓	台積電	穩定
晶圓	漢磊	穩定

(四)主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度前十大主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	90 年度			91 年度		
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)
1	台積電	172,066	72.69%	台積電	262,349	77.76%
2	漢磊	53,133	22.45%	漢磊	67,907	20.13%
	其他	11,518	4.86%	其他	7,120	2.11%
	進貨淨額	236,717	100.00%	進貨淨額	337,376	100.00%

2.最近二年度前十大主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	90 年度			91 年度		
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)
1	宣昶	295,979	44.20%	宣昶	290,874	26.34%
2	三星	132,964	19.85%	三星	151,962	13.76%
3	詮鼎	57,532	8.59%	奇普仕	137,720	12.47%
4	逢瑞	38,346	5.73%	詮鼎	122,739	11.11%
5	凌見	29,833	4.45%	Lacewood	105,128	9.52%
6	艾柏爾	22,099	3.30%	凌見	95,123	8.61%
7	幸賀	20,064	3.00%	艾柏爾	46,207	4.18%
8	建碁	16,082	2.40%	幸賀	36,424	3.30%
9	奇普仕	14,849	2.22%	品佳	31,731	2.87%
10	E-Smart	13,552	2.02%	E-Smart	18,484	1.67%
	其他	28,393	4.24%	其他	68,068	6.17%
	銷貨淨額	669,693	100.00%	銷貨淨額	1,104,460	100.00%

3.增減變動原因

本公司係一無自有晶圓廠之 IC 設計公司，將自行研發設計之積體電路佈局圖設計完成後，光罩製作、晶圓製程與封裝等工作均委由下游廠商代工，而主要之進貨原料晶圓係透過台積電及漢磊等公司直接代工製造，台積電係全球晶圓專工第一大廠商，而漢磊則為國內唯一擁有 Bipolar 製程之代工廠，公司與代工廠間維持緊密之合作關係。

在銷貨客戶方面，本公司銷售之對象可分為代理經銷商及製造商二大類，本公司為電源管理之專業 IC 設計公司，產品應用遍佈 3C 各相關領域，為能迅速掌握市場資訊並提高服務效率，本公司遂與多家代理經銷商合作，由代理商代為拓展產品線之行銷通路，而公司則專注在技術水準與服務品質的提昇，達成雙贏之目的，故最近二年度銷售與代理經銷商之比重均高，另公司也透過直接銷售的方式，與系統廠商合作，以提高市場占有率及品牌知名度。

(五)最近二年度生產量值

單位：仟顆；仟元

生產量值 主要商品	年度	90 年度			91 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
線性穩壓器		-	104,031	281,788	-	174,909	508,604
可調適脈衝控制器		-	21,551	148,520	-	41,895	173,766
電源保護積體電路		-	17,481	46,460	-	26,786	63,597
電源監控積體電路		-	874	7,728	-	8,439	59,772
其他		-	246	976	-	2,363	6,400
合計		-	144,183	485,472	-	254,392	812,139

(六)最近二年度銷售量值

單位：仟顆；仟元

銷售量值 主要商品	年度	90 年度				91 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
線性穩壓器		58,925	223,915	36,808	153,340	94,273	377,857	70,141	315,276
可調適脈衝控制器		17,034	190,715	3,564	30,670	23,523	176,025	12,820	98,510
電源保護積體電路		7,618	33,165	6,003	23,329	10,708	41,120	12,236	31,371
電源監控積體電路		771	11,417	46	834	3,457	38,366	2,601	20,198
其他		177	2,308	-	-	1,465	4,787	250	950
合計		84,525	461,520	46,421	208,173	133,426	638,155	98,048	466,305

三、最近二年度從業員工人數

年度		90 年度	91 年度	92年3月31日止
員工人數	研發單位	34	63	66
	生產單位	30	43	44
	業務單位	5	9	12
	管理單位	16	23	24
	合計	85	138	146
平均年歲		30.5	30.2	31
平均服務年資		1.4	1.6	1.7
學歷分布比率	博士	2.35%	2.18%	2.05%
	碩士	30.59%	31.16%	30.15%
	大學	31.76%	36.23%	36.30%
	大專	30.59%	23.91%	25.34%
	高中	4.71%	6.52%	6.16%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失，處分之總額，並揭露其未來因應對策及可能之支出：無。

(二)目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	文生開發股份有限公司	91.07.01~94.06.30	承租廠房	無

七、訴訟或非訟事件

(一)公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

(二)公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

八、取得或處分資產

(一)取得重大資產資料：

92年3月31日止

資產名稱	取得年月	購價(仟元)	賣方	與公司關係	使用情形
荷銀精選債券基金	91.05.17~92.03.18	233,582	荷銀證券投資信託(股)公司	無	短期投資

(二)處分重大資產資料：無。

肆、資金運用計畫執行情形

一、計畫內容

(一)主管機關核准日期及文號：財政部證期會 91.09.10 台財證一字第 0910149069 號。

(二)本次計畫所需資金總額：32,164,500 元。

(三)資金來源：現金增資 3,216,450 股，每股發行價格 10 元，總金額 32,164,500 元。

(四)計畫項目及預定資金運用進度：

單位：新台幣仟元

計畫項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度					
			91 年度		92 年度			
			第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
增加研究發展費用	92 年第二季	32,164.5	-	12,164.5	10,000	10,000	-	-
合計		32,164.5	-	12,164.5	10,000	10,000	-	-

(五)預計產生效益

- 1.以提供國內電子資訊產業優質之電源管理 IC 產品，提升國內產業之競爭優勢。
- 2.可攜式電子產品市場大幅成長，本公司相對成長空間亦十分可觀。
- 3.高頻無線的應用將更加廣泛，低雜訊、超低壓降、低耗電的線性穩壓器的需求量也將大幅度攀升；由於這一類型的線性穩壓器技術門檻較高，競爭者較少，獲利空間也相對擴大。

二、執行情形

單位：新台幣仟元

計畫項目	預計完成日期	所需資金總額	91 年度		92 年度		
			第三季	第四季	第一季	第二季	
增加研究發展費用	92 年第二季	預定金額	32,164.5	-	12,164.5	10,000	10,000
		實際金額	22,164.5	-	9,090	13,074.5	-
		進度百分比	68.91%	-	28.26%	40.65%	-

依照計劃進度來看，截至 92 年第一季預定支用金額為 22,164.5 仟元，實際支用金額為 22,164.5 仟元，故目前完全依照計畫進度執行，至於未支用資金部分則先購入債券型基金，以充分發揮資金效益。

伍、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料					92年3月31日止
		87年(註1)	88年	89年	90年	91年(註2)	
流動資產		52,810	74,359	289,720	614,590	775,007	968,410
基金及長期投資		-	-	-	1,378	1,378	1,378
固定資產		3,223	13,951	36,951	50,200	87,542	84,103
無形資產		-	-	-	-	-	-
其他資產		1,921	5,668	11,501	42,751	41,234	44,088
資產總額		57,954	93,978	338,172	708,919	905,161	1,097,979
流動負債	分配前	4,559	47,586	214,042	271,689	235,547	330,043
	分配後	-	47,586	214,042	271,689	註2	註2
長期負債		-	-	-	8,683	-	-
其他負債		-	-	1,347	2,637	6,172	6,996
負債總額	分配前	4,559	47,586	215,389	283,009	241,719	337,039
	分配後	-	47,586	215,389	283,009	註2	註2
股本		60,000	60,000	90,000	156,700	300,000	300,000
資本公積		-	-	-	156,550	140,880	140,880
保留盈餘	分配前	(6,605)	(13,608)	32,783	112,660	222,562	320,060
	分配後	-	(13,608)	32,783	112,660	註2	註2
長期股權投資未實現跌價損失		-	-	-	-	-	-
累積換算調整數		-	-	-	-	-	-
未認列為退休金成本之淨損失							
股東權益總額	分配前	57,954	46,392	122,783	425,910	663,442	760,940
	分配後	-	46,392	122,783	425,910	註2	註2

註1：本公司87年9月18日至88年3月31日止屬於創業期間，於88年4月1日開始主要營業活動及產生重要收入。

註2：九十一年度盈餘分配案尚未經股東常會決議。

(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				
	87年 (註1)	88年	89年	90年	91年	92年3月31日
營業收入	-	65,871	349,610	669,693	1,104,460	463,438
營業毛利	-	11,371	95,835	204,791	370,582	155,190
營業損益	(6,831)	(9,346)	39,329	103,642	204,895	99,113
營業外收入	226	2,444	4,840	8,919	8,468	563
營業外費用	-	101	4,332	9,299	15,544	2,178
繼續營業部門稅前損益	(6,605)	(7,003)	39,837	103,262	197,819	97,498
繼續營業部門損益	(6,605)	(7,003)	46,391	109,377	208,320	97,498
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期損益	(6,605)	(7,003)	46,391	109,377	208,320	97,498
每股盈餘	(1.10)	(1.17)	6.35	8.47	7.71	3.25

註1：本公司87年9月18日至88年3月31日止屬於創業期間，於88年4月1日開始主要營業活動及產生重要收入。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

1. 列示最近五年度簽證會計師之姓名及其查核意見

年度	事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
88	勤業會計師事務所	黃鴻文	無保留意見
89	勤業會計師事務所	黃鴻文	無保留意見
90	勤業會計師事務所	黃裕峰、黃鴻文	無保留意見
91	勤業會計師事務所	黃鴻文、黃裕峰	無保留意見

2. 最近五年度如有更換會計師之情事者，應列示公司、前任及繼任會計師對更換原因之說明：無。

二、最近五年度財務分析

分析項目	年度	最近五年度財務分析						
		87年	88年	89年	90年	91年	92年3月31日	
財務結構 (%)	負債占資產比率	7.87	50.64	63.69	39.92	26.70	30.70	
	長期資金占固定資產比率	1,656.69	332.54	332.29	865.72	757.86	904.77	
償債能力 (%)	流動比率	1,158.37	156.26	135.36	226.21	329.02	287.33	
	速動比率	1,106.03	107.58	74.77	173.91	247.80	220.39	
	利息保障倍數	-	(70.34)	10.44	12.28	66.55	-	
經營能力	應收款項週轉率(次)	-	3.34	9.77	7.54	7.43	9.01	
	平均收現日數	-	109	37	48	49	41	
	存貨週轉率(次)	-	5.97	4.28	4.03	5.06	6.86	
	應付款項週轉率(次)	-	2.95	4.66	5.08	5.04	5.46	
	平均銷貨日數	-	61	85	91	72	53	
	固定資產週轉率(次)	-	4.72	9.46	13.34	12.62	22.04	
	總資產週轉率(次)	-	0.70	1.03	0.94	1.22	1.69	
獲利能力	資產報酬率(%)	(11.4)	(9.12)	22.93	22.20	26.09	38.94	
	股東權益報酬率(%)	(12.37)	(14.04)	54.84	39.87	38.25	54.76	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	(11.39)	(15.58)	43.70	66.14	68.30	132.15
		稅前純益	(11.01)	(11.67)	44.26	65.90	65.94	130.00
	純益率(%)	-	(10.63)	13.27	16.33	18.86	21.04	
	每股盈餘(元)(註2)	(0.49)	(0.51)	2.80	4.95	7.71	3.25	
現金流量	現金流量比率(%)	-	-	-	23.11	102.93	104.05	
	現金流量允當比率(%)	-	-	-	31.02	119.77	-	
	現金再投資比率(%)	-	-	-	13.77	34.50	42.51	
槓桿度	營運槓桿度	0.33	(1.31)	2.18	1.62	1.71	-	
	財務槓桿度	1.00	0.99	1.12	1.10	1.01	1.00	

註 1：本公司 87 年 9 月 18 日至 88 年 3 月 31 日止屬於創業期間，於 88 年 4 月 1 日開始主要營業活動及產生重要收入。

註 2：按盈餘轉增資、資本公積轉增資及員工紅利配股比例追溯調整後之每股盈餘。

註 3：財務分析計算公式如下：

1. 財務結構

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

2. 償債能力

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

3. 經營能力

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

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 \times (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
- (2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
- (3) 純益(損)率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘(純損)(元) = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
- (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度：

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
- (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、91 年度財務報告之監察人審查報告

立錡科技股份有限公司

監察人審查報告

茲准

董事會造送本公司九十一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表，業經勤業會計師事務所黃鴻文會計師及黃裕峰會計師查核完竣，提出查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條規定，繕具本報告。

報請 鑑察

此致

立錡科技股份有限公司九十二年股東常會

監察人：董季鐸

監察人：沈仰斌

監察人：徐烈貞

中 華 民 國 九 十 二 年 三 月 十 八 日

四、最近年度財務報表

91 年度會計師查核報告書及財務報表：請參閱第 54 頁至第 72 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：無。

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

七、列示最近二年度財務預測達成情形

單位：新台幣仟元

項目	年度	90 年度			91 年度			92 年度預測 (經會計師核閱)
		預算數	達成數額	達成率	預算數	達成數額	達成率	
營業收入		700,000	669,693	95.67%	1,200,000	1,104,460	92.04%	1,645,939

註：90 年度至 91 年度之財務預測未經會計師核閱

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況比較分析表

項目 \ 年度	91 年度	90 年度	差異	
			金額	%
流動資產	775,007	614,590	160,417	26.10
固定資產	87,542	50,200	37,342	74.39
其他資產	41,234	42,751	(1,517)	(3.55)
資產總額	905,161	708,919	196,242	27.68
流動負債(分配前)	235,547	271,689	(36,142)	(13.30)
長期負債	-	8,683	(8,683)	(100.00)
負債總額(分配前)	241,719	283,009	(41,290)	(14.59)
股本	300,000	156,700	143,300	91.45
資本公積	140,880	156,550	(15,670)	(10.01)
保留盈餘(分配前)	222,562	112,660	109,902	97.55
股東權益總額(分配前)	663,442	425,910	237,532	55.77
<p>增減比例變動分析說明：</p> <p>1. 流動資產增加：主要係本公司營業規模擴大，使現金及應收帳款提高，及增加存貨所致。</p> <p>2. 固定資產增加：主要係新增機器設備所致。</p> <p>3. 長期負債減少：主要係長期借款還款所致。</p> <p>4. 股本增加：主要係盈餘轉增資、資本公積轉增資及辦理現金增資所致。</p> <p>5. 保留盈餘增加：主要係 91 年度之獲利大幅增加且尚未分配所致。</p>				

二、經營結果之檢討與分析

(一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目	年度		增(減)金額	變動比例(%)
	91 年度	90 年度		
營業收入總額	1,114,734	675,757	438,977	65
減：銷貨退回及折讓	10,274	6,064	4,210	69
營業收入淨額	1,104,460	669,693	434,767	65
營業成本	733,878	464,902	268,976	58
營業毛利	370,582	204,791	165,791	81
營業費用	165,687	101,149	64,538	64
營業利益	204,895	103,642	101,253	98
營業外收入及利益	8,468	8,919	(451)	(5)
營業外費用及損失	15,544	9,299	6,245	67
繼續營業部門稅前淨利	197,819	103,262	94,557	92
所得稅利益	10,501	6,115	4,386	72
繼續營業部門稅後淨利	208,320	109,377	98,943	90
增減比例變動分析說明：				
銷貨收入增加，主要係因本年度產品良率提升及市場需求增加所致。				
銷貨退回及折讓增加，係因本年度銷貨增加所致。				
銷貨成本增加，係因隨銷售量增加所致。				
營業費用增加，係因營運規模擴大致相關之薪資、佣金、工程實驗、折舊及相關攤銷費用亦隨之增加所致。				
業外費用增加，主要係因台幣匯率波動大，致兌換淨損增加及存貨呆滯損失增加所致。				

(二)營業毛利變動分析

單位：新台幣仟元

	前後期增(減) 變動數	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異
營業毛利	165,791	(137,368)	121,806	24,137	157,216
說明	1.不利之售價差異，係因本年度產品之整體平均售價下降所致。 2.有利之成本差異，係因本年度產品良率提升且銷售量增加致平均單位成本下降所致。 3.有利之組合差異，係因本年度高毛利之產品銷售比重提高所致。 4.有利之數量差異，係因本年度產品銷售量增加所致。				

三、現金流量之檢討與分析

(一)最近兩年度流動性分析

年度	91 年度	90 年度	增減比例(%)
項目			
現金流量比率(%)	102.93	23.11	345.39
現金流量允當比率(%)	119.77	31.02	286.11
現金再投資比率(%)	34.50	13.77	150.54
增減比例變動分析說明： 係由於九十一年度營業活動產生淨現金流入大幅增加所致。			

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額①	預計全年來自 營業活動淨現 金流量②	預計全年現金 流出量③	預計現金剩餘 (不足)數額 ① + ② - ③	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
144,591	463,803	137,103	471,291	-	-

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計劃項目	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	
				92 年度	93 年度
固定資產	自有資金	92 年度	64,099	64,099	-

(二)預計可能產生效益：

1.預計可增加之產銷量、值及毛利

單位：新台幣仟元

年度	項目	生產量(仟顆)	銷售量(仟顆)	銷售值	毛利
92 年度	積體電路	154,530	125,194	533,540	173,420

2.其他效益說明：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

說明 項目	金額 (仟元)	政策	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來其他投 資計畫
IRONMAN OVERSEAS CO.,LTD	1,378	為取得大陸地區行銷及商情第一手資訊，以建立對全球華人服務網絡，並經董事會決議通過投資 IRONMAN OVERSEAS CO.,LTD，由 IRONMAN 在大陸設立辦事處，透過辦事處在當地進行各項商情蒐集與調查，作為該公司未來大陸及廣大華人區服務的指標。	僅代本公司於大陸地區從事各項商情蒐集與調查，本身並無營業活動，故無營業收入，其商情蒐集與調查衍生之相關費用則採實報實銷方式向本公司請款。	-	預計現金增資 3,622 仟元

六、風險管理分析及評估

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率：近年來整體景氣不佳，利率持續走低，影響本公司約當現金之資金利息收入，本公司將尋求較高報酬且安全性佳之短期投資，目前以債券型基金為主。

2.最近二年度匯兌損益情形

單位：新台幣仟元；%

	匯兌 (損)益	營收淨額	匯兌損益佔營 收淨額比率	稅前損益	匯兌損益佔稅 前損益比率
90 年度	3,772	669,693	0.56%	103,262	3.65%
91 年度	(3,739)	1,104,460	(0.34%)	197,819	(1.89%)

公司最近二年度之兌換損益淨額占營收淨額比率分別為 0.56% 及 0.34%，所占比率甚微，顯示其對營收之影響不大。另在獲利方面，最近二年度之兌換損益淨額佔稅前損益比率分別為 1.99% 及 3.65% 整體而言匯兌損益情形應屬合理。

3.公司因應匯率變動所採取之具體措施

- (1)業務單位在向客戶報價之前，先對匯率走勢進行評估，並考量影響匯率變動之各項因素，採取較穩健保守之匯率作為報價基礎，以降低匯率波動對公司營收及獲利之影響。
- (2)對往來銀行開立外幣存款帳戶，以因應外幣貨款之收付，並與往來銀行及專業金融機構保持緊密的聯繫，期充分掌握國際匯率之走勢。
- (3)積極蒐集匯率變化資訊，以充分掌握，並即時調整外幣資產負債之比例，以達到避險之效果。

4.通貨膨脹：對本公司損益並無重大影響。

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

本公司並無從事上列交易情事。

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

1.VGA Power Management IC's , 2003 Q4 sample out , 2004 Q1 mass production , 投入之研發費用約 NT\$5,000K , 影響研發成功之主要因素是新製程參數的可靠度。

2.Note Book Standby Power Management IC's , 2004 Q1 sample out , 2004 Q1~Q2 mass production , 投入之研發費用約 NT\$7,000K , 影響研發成功之主要因素也是新製程參數的可靠度。

3.TFT LCD Power Management IC's , 2003 Q3~Q4 sample out , 2004 Q1 mass production , 投入之研發費用約 NT\$6,000K , 影響研發成功之主要因素是 IC 內部雜訊干擾的處理效果。

4.DSC Power Management IC's , 2003 Q3~Q4 sample out , 2004 Q1 mass production , 投入之研發費用約 NT\$5,000K , 影響研發成功之主要因素是 IC 高整合度下各組輸出性能效率的維持與各組輸出相互間合理的關係。

- (四)最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

公司對於最近年度國內外重要政策及法律變動均已採取適當措施因應，尚不致對公司財務業務產生重大影響。

- (五)最近年度科技改變對公司財務業務之影響及因應措施

公司專注在電源管理領域中之晶片設計，在產品研發方向明確、重視技術支援人力與能力，以及與客戶良好互動之掌握下，公司業績成長快速，知名度迅速提升。故科技改變對公司財務業務之影響，應屬不大。

- (六)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

公司成立以來本著誠信、專業、品質及創新之經營理念，不斷努力朝著世界級電源管理 IC 大廠的願景邁進。故企業形象改變對企業危機管理，應屬不大。

七、其他重要事項：無。

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料

最近年度依財政部證券暨期貨管理委員會所訂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所編制之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：不適用。

二、內部控制制度執行狀況

(一)內部控制聲明書：詳見第 38 頁。

(二)委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：詳見第 39 頁。

三、最近年度截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者：無。

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

五、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：詳見第 40 頁~53 頁。

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

九、其他必要補充說明事項：無。

立錡科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：九十二年二月二十五日

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

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據財政部證券暨期貨管理委員會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間之內部控制制度(含對子公司之監理)，包括與營運之效果及效率、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、為公司申請股票上市之需要，本公司依據「處理準則」第二十五條之規定，委託會計師專案審查上開期間與財務報導之可靠性及與保障資產安全(使資產不致在未經授權之情況下取得、使用或處分)有關的內部控制制度，如前項所述，其設計及執行係屬有效，並無影響財務資訊之記錄、處理、彙總及報告可靠性之重大缺失，亦無影響保障資產安全，使資產在未經授權之情況下逕行取得、使用或處分之重大缺失。
- 七、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 八、本聲明書業經本公司民國九十二年二月二十五日董事會通過，出席董事七人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

立錡科技股份有限公司

董事長：邵中和 簽章

總經理：謝叔亮 簽章

內部控制制度審查報告

後附立錡科技股份有限公司民國九十二年二月二十五日謂其與財務報導有關及與保障資產安全（使資產不致在未經授權之情況下取得、使用及處分）有關之內部控制制度，於民國九十一年一月一日至九十一年十二月三十一日，係有效設計及執行之聲明，業經本會計師予以審查完竣。

本會計師係依照財政部證券暨期貨管理委員會(以下簡稱證期會)訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及一般公認審計準則進行審查，其程序包括瞭解與評估上述制度之設計，並測試及評估其執行，以及本會計師認為必要的其他審查程序。本會計師相信本人之審查可作為支持本人意見之合理基礎。

任何內部控制制度均有其先天上之限制，故立錡科技股份有限公司上述內部控制制度可能未能查出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

依本會計師意見，立錡科技股份有限公司上述與財務報導有關及與保障資產安全（使資產不致在未經授權之情況下取得、使用及處分）有關之內部控制制度於民國九十一年一月一日至九十一年十二月三十一日為有效之聲明，依照證期會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度判斷項目判斷，在重大性方面，係屬允當。

勤業會計師事務所

會計師 黃 鴻 文

會計師 黃 裕 峰

中 華 民 國 九 十 二 年 三 月 十 四 日

立錡科技股份有限公司九十一年股東常會會議議事錄

- 一、時間：中華民國九十一年六月三日(星期一)上午十點正。
- 二、地點：新竹縣竹北市新泰路 35 號 6 樓。
- 三、出席：出席股東及委託代理人所代表之出席股東股份總數共計 11,248,493 股，佔本公司發行股份總數 15,670,000 股之 71.78%。
- 四、主席：邵董事長中和 記錄：陳慧如
- 五、宣佈開會：股份及代表股份總數已達法定總額，主席依法宣佈開會。
- 六、主席致詞：略。
- 七、報告事項：
- 第一案：本公司九十年度營業報告書：(略)。
- 第二案：監察人審查九十年度決算表冊報告：(略)。
- 第三案：「取得或處分資產處理程序」修訂報告。
- 第四案：「資金貸與他人作業程序」修訂報告。
- 第五案：「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」增訂報告。
- 第六案：其他報告事項：無。
- 八、承認事項：
- 第一案：九十年度決算表冊，提請 承認。
- 說明：(一)本公司九十年度營業決算書表已編製完成，業經董事會委託勤業會計師事務所黃裕峰、黃鴻文會計師查核完竣，並經九十一年三月十八日董事會議通過及監察人審查在案。
- (二)謹提請 承認。
- 決議：經主席徵詢出席股東意見，全體出席股東無異議鼓掌照案通過。
- 第二案：九十年度盈餘分配案，提請 承認。
- 說明：(一)本公司九十年度盈餘分配表如下，業經九十一年三月十八日董事會議通過及監察人審查在案。

立錡科技股份有限公司 盈餘分配表 九十年度

項目	金額	單位：新台幣元
可供分配盈餘：		
以前年度未分配盈餘	4,948	
九十年度稅後純益	109,377,312	
合計	109,382,260	
九十年度盈餘分配		
法定盈餘公積	10,937,731	
員工紅利 15% (轉增資)	14,765,000	
董監事酬勞	2,953,187	
股東紅利 (轉增資)	80,700,500	
合計	109,356,418	
保留未分配盈餘	25,842	

(二)謹提請 承認。

決議：經主席徵詢出席股東意見,全體出席股東無異議鼓掌照案通過。

九、討論事項

第一案

案由：修改「公司章程」案，提請 討論。

說明：(一)為配合公司實收資本額，而修減額定資本額，爰將公司章程部分條文予以修正。

(二)茲擬具本公司章程修訂條文對照表(一)如下：

立錡科技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表(一)

條次	現行條文	修正後條文	說明
第七條	本公司資本總額定為新台幣255,800,00元，分為25,580,000股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。	本公司資本總額定為新台幣156,700,000元，分為15,670,000股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會全額發行。	配合公司實收資本額，修減額定資本額。
第廿二條	本章程訂立於中華民國八十七年九月七日。第一次修正於中華民國八十七年十月二十日。第二次修正於中華民國八十七年十二月五日。第三次修正於民國九十年五月二十五日。第四次修正於民國九十年五月二十五日。第五次修正於民國九十年十一月三十日。	本章程訂立於中華民國八十七年九月七日。第一次修正於中華民國八十七年十月二十日。第二次修正於中華民國八十七年十二月五日。第三次修正於民國九十年五月二十五日。第四次修正於民國九十年五月二十五日。第五次修正於民國九十年十一月三十日。第六次修正於民國九十一年六月三日。	增列修正日期

(三)謹提請 討論公決。

決議：經主席徵詢出席股東意見,全體出席股東無異議鼓掌照案通過。

第二案

案由：修改「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：(一)為建立股東會之議事制度，俾股東及其他與會人員有所依循，以促進股東會議程之順利進行，擬修訂本公司股東會議事規則，修訂條文對照表如下：

(二)謹提請 討論公決。

提議：股東戶號 82 號，戶名黃南川，建議刪除第十七條後半段”如有異議者，主席得就有異議者及棄權者，令其舉手或起立，計算其表決數，倘其未達法定或章程所定數額者，該議案亦為通過，無庸以投票方式表決”。

決議：經主席徵詢出席股東意見,全體出席股東鼓掌維持原議案照案通過。

第三案

案由：修改「董事及監察人選舉辦法」，提請 討論。

說明：(一)為配合法令及實際狀況，擬修訂本公司董事及監察人選舉辦法。

(二)謹提請 討論公決。

決議：經主席徵詢出席股東意見,全體出席股東無異議鼓掌照案通過。

第四案

案由：本公司增資發行新股案，提請討論。

說明：(一)本公司擬由未分配盈餘中提撥新台幣 80,700,500 元，另由資本公積中提撥 15,670,000 元轉增資發行記名式普通股合計 9,637,050 股，每股面額 10 元。俟本次股東會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日。依該配股基準日股東名簿記載股東持有股數，每仟股無償配發盈餘 515 股及資本公積 100 股，配發不足一股之股份，依公司法第二四〇條規定以現金分派之，並統由本公司董事長洽特定人按面額承購。另以員工紅利 14,765,000 元轉增資配發新股 1,476,500 股。本次增資發行之新股，其權利義務與原股份相同。

(二)謹提請 討論公決。

決議：經主席徵詢出席股東意見,全體出席股東無異議鼓掌照案通過。

第五案

案由：修改公司章程案，提請 討論。

說明：(一)為配合新頒公司法修正條文暨相關法令規定及公司業務需要，爰將本公司章程部分條文予以修正。

(二)茲擬具本公司章程修訂條文對照(二)如下：

立錡科技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表(二)

條次	現行條文	修正後條文	說明
第二條	本公司所營事業如左： 一、C80105 塑膠原料製造業。 二、CC01050 資料儲存及處理設備製造業。 三、CC01080 電子零組件製造業。 四、CD01030 汽車及其零件製造業。 五、F106010 五金批發業。 六、F107990 其他化學製品批發業(工業用化工原料)。 七、F113050 事務性機器設備批發業。 八、F114030 汽、機車零件配備批發業。 九、F118010 資訊軟體批發業。 十、F119010 電子材料批發業。 十一、F401010 國際貿易業。 十二、IZ99990 其他工商服務業(積體電路測試業)。 十三、I599990 其他設計業(積體	本公司所營事業如左： 一、C80105 塑膠原料製造業。 二、CC01050 資料儲存及處理設備製造業。 三、CC01080 電子零組件製造業。 四、CD01030 汽車及其零件製造業。 五、F106010 五金批發業。 六、F107990 其他化學製品批發業(工業用化工原料)。 七、F113050 事務性機器設備批發業。 八、F114030 汽、機車零件配備批發業。 九、F118010 資訊軟體批發業。 十、F119010 電子材料批發業。 十一、F401010 國際貿易業。 十二、IZ99990 其他工商服務業(積體電路測試業)。 十三、I599990 其他設計業(積體電路設計業)。 十四、I301010 資訊軟體服務業。	公司法第十八條，公司所營事業除許可業務應載明於章程外，其餘不受限制。

條次	現行條文	修正後條文	說明
	電路設計業)。 十四、I301010 資訊軟體服務業。	十五、除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。	
第四條	本公司對外投資得不受公司法第十三條之限制，並授權董事會執行。	本公司得視業務上之必要對外轉投資，且得經董事會決議為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。	配合法令及實際需要。
第七條	本公司資本總額定為新台幣 255,800,000 元，分為 25,580,000 股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。	本公司資本總額定為新台幣 701,242,000 元，分為 70,124,200 股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。 前項資本總額內保留新台幣壹億元供發行員工認股權憑證，共計壹仟萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。	配合九十一年增資，調增額定資本額。
第八條	本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名蓋章，經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。	本公司發行新股時，就該次發行之股份，應按公司法第一百六十二條、第一百六十二條之一及第一百六十二條之二等規定，授權董事會決定是否印製股票或按該次發行總數合併印製股票，並依前開公司法及相關法令之規定辦理股票發行。	公司法第一六二之一條及第一六二之二條，公開發行公司得免印製股票。
第八條之一	新增	本公司依法備置股東名簿記載規定事項。有關股務事宜之處理，悉依財政證部證券管理委員會公佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理，其變更時亦同。	配合公司實際需要。
第九條	股票之更名過戶，自股東常會開會前一個月內，股東臨時會開會前十五日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。	股份轉讓之登記，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。	依公司法第一六五條，時限變更。
第十條	股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每營業年度終結後六個月內召集之，臨時會於必要時依法召集之。	股東會分常會及臨時會二種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。	依公司法第一七〇條，營業年度改為會計年度，六個月召集改為召開。
第十一條	股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。	股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定出具委託書，委託代理人出席；並依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理之。	配合法令之需求。

條次	現行條文	修正後條文	說明
第十一條之一	新增	股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。	依公司法第一八二之一條增訂。
第十二條	本公司股東每股有一表決權，但一股東而有已發行股份總數百分之三以上者，其超過部份以九九折計算，不足一表決權之零數不計。	本公司各股東，除有公司法第一百五十七條第三款情形外，每股有一表決權。但公司依法自己持有之股份，無表決權。	依公司法第一七九條修訂。
第十三條	股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。	股東會之決議，除公司法暨相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。	配合法令。
第十三條之一	新增	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於本公司	依公司法第一八三條，議事錄之作成與保存。
第十四條之一	新增	董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任董事或監察人之任期為限。	依公司法第二〇七條及第二一七之一條增訂。
第十九條	董事會應於年度終了，依公司法第二百二十八條規定編造各項表冊，提交股東常會請求承認。	本公司於每一會計年度終了，董事會應編造左列各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，提交股東常會請求承認。 1.營業報告書。 2.財務報表。 3.盈餘分派或虧損撥補之議案。	依公司法第二二八條增訂。
第二十條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，次就其餘額提列員工紅利百分之五至十五，董監酬勞不高於百分之三後，再就其餘額加計累積未分配盈餘，由董事會擬具分配議案，經股東會決議後分派之。	本公司年度總決算如有盈餘，應先提撥應繳納之所得稅捐及彌補以往年度之虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，其餘得合併前期未分配盈餘，並得經股東會決議保留部份盈餘後，由股東會於下列比率範圍內決議分派之： 員工紅利不低於百分之十。 董監酬勞不高於百分之三。 其餘額為股東紅利，按股份總額比例	配合公司業務之實際情況修訂。

條次	現行條文	修正後條文	說明
		分派之。	
第二十條之一	新增	本公司股利之分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則；公司目前正處於成長階段，基於公司未來資金需求及長期財務規劃，就二十條可分配盈餘提撥百分之三十以上分派股東股利，其中股票股利不得低於股利總額百分之二十，股東會得視當年度實際獲利狀況及未來資金規劃調整之。	配合公司業務之實際情況修訂
第廿二條	本章程訂立於中華民國八十七年九月七日。第一次修正於中華民國八十七年十月二十日。第二次修正於中華民國八十七年十二月五日。第三次修正於民國九十年五月二十五日。第四次修正於民國九十年五月二十五日。第五次修正於民國九十年十一月三十日。第六次修正於民國九十一年六月三日。	本章程訂立於中華民國八十七年九月七日。第一次修正於中華民國八十七年十月二十日。第二次修正於中華民國八十七年十二月五日。第三次修正於民國九十年五月二十五日。第四次修正於民國九十年五月二十五日。第五次修正於民國九十年十一月三十日。第六次修正於民國九十一年六月三日。第七次修正於民國九十一年六月三日。	增列修正日期。

(二)謹提請 討論公決。

決議：經主席徵詢出席股東意見,全體出席股東無異議鼓掌照案通過。

第六案

案由：解除董事競業禁止案，提請 討論。

說明：(一)依公司法 209 條規定董事競業之行為應取得股東會同意，擬解除董事邵中和先生之競業禁止。

(二)謹提請 討論公決。

決議：經主席徵詢出席股東意見,全體出席股東無異議鼓掌照案通過。

第七案

案由：討論新興重要策略性產業股東投資抵減或公司免稅擇定案。提請 討論。

說明：(一)依促進產業升級條例第八條及第九條之規定辦理並依經濟部工電字第 09100057960 號函,申請新興重要策略性產業，擬請股東會同意由公司受五年免徵營利事業所得稅。

(二)謹提請 討論公決。

決議：經主席徵詢出席股東意見,全體出席股東無異議鼓掌照案通過。

十、其他討論事項及臨時動議:無

十一、散會。

立錡科技股份有限公司九十一年第一次股東臨時會議事錄

- 一、時 間：中華民國九十一年十一月廿二日（星期五）上午十時正
 二、地 點：新竹縣竹北市台元街二十號五樓台元科技園區
 三、出席股東：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 20,937,240 股，佔
 本公司實際發行總股數 26,783,550 股之 78.17%
 四、主 席：謝叔亮 記錄：陳慧如
 五、主席致詞：略
 六、討論事項：

討論案一

董事會提

案 由：擬修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：(一)因應本公司上市(櫃)之需求，擬修改公司章程部份條文。

(二)茲擬具本公司公司章程修訂條文對照表如下：

條次	現行條文	修正後條文	說明
第十四條	本公司設董事五人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任之，連選得連任。	本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任之，連選得連任。	依 實 際 需 要
第廿二條	本章程訂立於中華民國八十七年九月七日。第一次修正於中華民國八十七年十月二十日。第二次修正於中華民國八十七年十二月五日。第三次修正於民國九十年五月二十五日。第四次修正於民國九十年五月二十五日。第五次修正於民國九十年十一月三十日。第六次修正於民國九十一年六月三日。第七次修正於民國九十一年六月三日。	本章程訂立於中華民國八十七年九月七日。第一次修正於中華民國八十七年十月二十日。第二次修正於中華民國八十七年十二月五日。第三次修正於民國九十年五月二十五日。第四次修正於民國九十年五月二十五日。第五次修正於民國九十年十一月三十日。第六次修正於民國九十一年六月三日。第七次修正於民國九十一年六月三日。第八次修正於民國九十一年十一月二十二日。	增 列 修 正 日 期。

(三)謹提請 討論公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

討論案二

董事會提

案 由：擬徵提九十一年現金增資發行之新股配合公開承銷案，提請 討論。

說 明：(一)本公司擬以科技類股上市，需提撥發行股本的 1% 於興櫃市場公開承銷；發行股本的 9% 於上市時公開承銷，共需提撥總數為發行股本的 10% 配合公開承銷。

(二)擬徵提九十一年現金增資發行之新股配合公開承銷。

(三)「公開承銷自願提撥聲明書」將併同現金增資繳款書一同寄發予股東，為配合公司上市及未來成長之規劃，懇請各位股東將「公開承銷自願提撥聲明書」簽章後正本寄回本公司。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

七、選舉事項：

選舉案

案由：全面改選本公司董事七席、監察人三席案。

說明：(一)為因應本公司上市(櫃)作業並依公司法及上市(櫃)審查準則規定，應於申請上市(櫃)前設置獨立董事及監察人。

(二)依本公司修訂後公司章程第十四條規定，應選出董事七席及監察人三席，任期均為三年(自民國九十一年十一月二十三日起至民國九十四年十一月二十二日止)。

選舉結果：第四屆董事及監察人當選名單

項目	戶號(統一編號)	戶名	當選權數(權)
董事	8	邵中和	24,294,552
董事	2	謝叔亮	20,871,720
董事	4	劉景萌	20,871,720
董事	3	戴良彬	20,871,720
董事	103	立日投資股份有限公司 代表人：賴世芳	20,406,308
董事	Q102972343	馬嘉應	20,406,308
董事	22	李炳寰	17,396,989
監察人	107	英屬開曼群島旭揚半導體II創業投資股份有限公司	20,731,331
監察人	R121151258	沈仰斌	20,731,331
監察人	K220667156	徐烈貞	20,731,331

八、臨時動議

九、散會

立錡科技股份有限公司

第四屆第三次董事會議事錄

一、時 間：中華民國九十二年三月十四日(星期五)上午十時

二、地 點：立錡科技股份有限公司會議室

三、出席人員：邵中和(謝叔亮代)、謝叔亮、李炳寰、劉景萌、戴良彬、賴世芳、馬嘉應

四、列席人員：徐烈貞

五、主 席：謝叔亮

記錄：陳慧娟

六、報告事項：

第一案：本公司申請上市報告案。

說 明：本公司已取得科技事業意見書，經券商輔導亦已達規定期限，擬於 92 年 3 月 26 日向交易所申請科技類上市。

決 議：全體出席董事同意通過。

七、承認事項：

第一案：本公司九十一年度決算表冊承認案，提請 承認。

說 明：本公司九十一年度之營業決算書表已編製完成，業經勤業會計師事務所黃裕峰、黃鴻文會計師查核完竣，其相關表冊請詳附件一。

決 議：全體出席董事同意通過。

八、討論事項：

第一案：擬修訂本公司之「公司章程」部份條文，提請 決議。

說 明：擬修正第八條之一及第二十二條，修訂條文對照表如下所示：

條次	現行條文	修正後條文	說明
第八條之一	本公司依法備置股東名簿記載規定事項。有關股務事宜之處理，悉依財政證部證券管理委員會公佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理，其變更時亦同。	本公司發行之有價證券，除法令另有規定外，其股務作業悉依財政證部證券管理委員會公佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理，其變更時亦同。	文字敘述修正
第廿二條	本章程訂立於中華民國八十七年九月七日。第一次修正於中華民國八十七年十月二十日。第二次修正於中華民國八十七年十二月五日。第三次修正於民國九十年五月二十五日。第四次修正於民國九十年五月二十五日。第五次修正於民國九十年十一月三十日。第六次修正於民國九十一年六月三日。第七次修正於民國九十一年六月三日。第八次修正於民國九十一年十一月二十二日。	本章程訂立於中華民國八十七年九月七日。第一次修正於中華民國八十七年十月二十日。第二次修正於中華民國八十七年十二月五日。第三次修正於民國九十年五月二十五日。第四次修正於民國九十年五月二十五日。第五次修正於民國九十年十一月三十日。第六次修正於民國九十一年六月三日。第七次修正於民國九十一年六月三日。第八次修正於民國九十一年十一月二十二日。	增列修正日期。

		第九次修正於民國九十二年六月三日。	
--	--	-------------------	--

決議：全體出席董事同意通過。

第二案：擬修訂本公司之「股東會議事規則」部份條文，提請 決議。

說明：配合本公司「公司章程」修改「股東會議事規則」第五條，修訂條文對照表如下所示：

條次	現行條文	修正後條文	說明
第五條	股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。	股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。	公司並未設置常務董事

決議：全體出席董事同意通過。

第三案：擬修訂本公司之「取得或處分資產處理程序」案，提請 決議。

說明：1.配合財政部證券暨期貨管理委員會於91年12月10日台財證一字第0910006105號函發布之「[公開發行公司取得或處分資產處理準則](#)」修訂，其修訂條文對照表請詳附件二。

2.配合「[公開發行公司取得或處分資產處理準則](#)」之修正，本公司擬將「從事衍生性商品交易處理程序」及「長、短期投資管理辦法」予以整合修正，納入修定「取得或處分資產處理程序」。

決議：全體出席董事同意通過。

第四案：擬刪除本公司「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」案，提請 決議。

說明：1.本公司目前不擬為他人背書或提供保證，依據財政部證券暨期貨管理委員會91年12月18日台財證六字第0910161919號函頒布之「[公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則](#)」，本公司得免予訂定背書保證作業程序。

2.本公司目前不擬將資金貸與他人，依據財政部證券暨期貨管理委員會91年12月18日台財證六字第0910161919號函頒布之「[公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則](#)」，本公司得免予訂定資金貸與他人作業程序。

決議：全體出席董事同意通過。

第五案：擬訂定「董事會議事規則」案，提請 決議。

說 明：依據台灣證券交易所 91 年 10 月 04 日台證(91)上字第 025298 號函頒布之「上市上櫃公司治理實務守則」，本公司應制定董事會議事規則，其內容請詳附件三。

決 議：全體出席董事同意通過。

第六案：會計師續聘案，提請 決議。

說 明：本公司 92 年度擬續聘任勤業會計師事務所為本公司查核簽證相關事宜。

決 議：全體出席董事同意通過。

第七案：銀行往來討論事項案，提請 決議。

說 明：本公司因營運業務需要，擬向下列金融機構續簽短期授信額度：

中國農民銀行申請續約授信額度新台幣 80,000,000 元。

上海商業儲蓄銀行申請續約授信額度新台幣 50,000,000 元。

土地銀行申請續約授信額度新台幣 50,000,000 元，增加至 100,000,000 元。

第一銀行申請續約授信額度新台幣 50,000,000 元。

新竹國際商業銀行申請續約授信額度新台幣 50,000,000 元。

板信商業銀行申請授信額度新台幣 30,000,000 元，增加至 60,000,000 元。

決 議：全體出席董事同意通過。

第八案：擬召集本公司九十二年股東常會案，提請 決議。

說 明：一、開會日期：九十二年六月三日上午十時。

二、開會地點：新竹縣竹北市台元街二十號五樓（本公司會議室）

三、召集事由：

(一)報告事項：

- 1.本公司九十一年度營業狀況報告。
- 2.監察人審查本公司九十一年度決算報告。
- 3.訂定本公司「董事會議事規則」報告。

(二)承認事項：

- 1.本公司九十一年度決算表冊承認案。
- 2.本公司九十一年度盈餘分配案。

(三)討論事項：

- 1.本公司增資發行新股案。
- 2.修訂本公司「公司章程」案。
- 3.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。
- 4.刪除本公司「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」案。
- 5.修訂本公司「股東會議事規則」案。
- 6.討論辦理募集有價證券案。
- 7.其他討論事項。

(四)其他議案及臨時動議。

決 議：全體出席董事同意通過。

第九案：擬增加對 Ironman 的長期投資金額美金 150,000 元案，提請 決議。

說 明：一、本公司為擴展海外營運市場，擬增加對深圳辦事處之營運資金，並於九十二年上半年在上海及韓國增設辦事處，及九十二年下半年在美國增設辦事處。

二、為支應拓展海外市場所需之營運資金，擬增加對 Ironman 的長期投資金額美金 150,000 元，其預估投資明細如附件四。

決 議：全體出席董事同意通過。

第十案：擬增加短期投資額度至 5 億元案，提請 決議。

說 明：由於本公司目前資金充裕且定存利率偏低，考慮資金運用靈活度，擬將短期投資額度提高至新台幣 5 億元整。

決 議：全體出席董事同意通過。

第十一案：為引進策略聯盟夥伴，擬辦理募集有價證券案，提請 決議。

說 明：為考慮進一步引進企業經營合作夥伴，擬於九十二年下半年辦理小額度募集股票，其發行額度、溢價金額及相關發行條件，俟提報九十二年股東常會通過，並呈主管機關核准後，授權董事會辦理。

決 議：全體出席董事同意通過。

九、臨時動議：

十、散會。

立錡科技股份有限公司

第四屆第四次董事會議事錄

一、時間：中華民國九十二年三月十八日(星期二)下午一時

二、地點：立錡科技股份有限公司會議室

三、出席人員：邵中和、謝叔亮、劉景萌、戴良彬、賴世芳、馬嘉應

四、主席：邵中和

記錄：陳慧娟

五、承認事項：

第一案：擬定本公司九十二年度財務預測案，提請承認。

說明：本公司九十二年度財務預測業經勤業會計師事務所黃裕峰、黃鴻文會計師核閱完竣，其相關表冊請詳附件一。

決議：全體出席董事同意通過。

六、討論事項：

第一案：擬定本公司九十一年度盈餘分配案，提請決議。

說明：本公司九十一年度盈餘分配狀況請詳附件二「盈餘分配表」。

決議：全體出席董事同意通過。

第二案：擬辦理盈餘暨資本公積轉增資案，提請決議。

說明：一、擬自九十一年累積盈餘中配發員工股票紅利 28,120,000 元、董監酬勞金額 5,625,424 元、股東紅利 153,600,000 元及資本公積中提撥 30,000,000 元轉作資本。

二、前項共擬增資新台幣 211,720,000 元，發行新股 21,172,000 股，每股面額新台幣 10 元，均為普通股，其中配發員工股票紅利之股數為 2,812,000 股及其占盈餘轉增資之比例為 15.47 %。

三、擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為新台幣 6.46 元。

四、股票股利分配方式，除按除權基準日股東名簿記載股東持有股數，每仟股盈餘配發 512 股及資本公積 100 股，配發不足一股之畸零股，由股東自除權基準日五日內，辦理自行合併湊成一股之登記，其併湊不足部份，按面額折付現金至元為止，其不足一股之畸零股，授權董事長洽特定人按面額承購。

五、本次增資發行新股之權利義務與原有股份相同。

六、本增資案俟提報九十二年股東常會通過，並呈主管機關核准後，授權董事會訂定相關之除權及增資基準日。

七、本增資案所訂各項如經主管機關核示必需變更時，擬由股東會授權董事會辦理。

八、資本公積撥充資本金額計算明細表如附件三。

決議：全體出席董事同意通過。

第三案：擬發行第二次員工認股權憑證案，提請 決議。

說明：一、本公司為有效吸引並留任優秀員工共創未來，擬發行第二次員工認股權憑證 1,900 單位。

二、本次發行之員工認股權憑證單位總數 1,900 單位，每單位員工認股權憑證得認購股數為 1,000 股，而因認股權行使須發行之普通股新股總數為 1,900,000 股。

三、依本公司公司章程及相關法規辦理。

四、本次權證分四次發行，待於主管機關核准後，由董事會另訂發行日期。

五、依據財證部證券暨期貨管理委員會規定，訂定之第二次員工認股權憑證發行及認股辦法如附件四。

決議：全體出席董事同意通過。

七、臨時動議：

八、散會。

會計師查核報告

立錡科技股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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及一般公認會計原則編製，足以允當表達立錡科技股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

立錡科技股份有限公司民國九十一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。

此 致

立錡科技股份有限公司 公鑒

勤業會計師事務所

會計師 黃 鴻 文

會計師 黃 裕 峰

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

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

中 華 民 國 九 十 二 年 一 月 二 十 四 日

立錡科技股份有限公司

資產負債表

民國九十一年及九十年十二月三十一日

單位：除每股面額外，
為新台幣仟元

資 產	九 十 一 年 底		九 十 年 底		負 債 及 股 東 權 益	九 十 一 年 底		九 十 年 底	
	金	額 %	金	額 %		金	額 %	金	額 %
流動資產					流動負債				
1100 現金	\$ 144,591	16	\$ 140,185	20	2100 短期借款(附註八及十五)	\$ -	-	\$ 120,337	17
1160 質押定期存款(附註十五)	17,500	2	45,295	6	2110 應付商業本票(附註九及十五)	-	-	10,000	1
1110 短期投資(附註二及三)	250,042	27	161,239	23	2140 應付票據及帳款	182,283	20	108,963	15
1120 應收票據(附註十五)	17,732	2	23,635	3	2160 應付所得稅(附註二及十三)	9,211	1	5,218	1
1140 應收帳款 - 減備抵呆帳九十年底 1,557 仟元；九十年底 1,923 仟元後之淨額(附註二)	153,830	17	102,144	15	2270 一年內到期之長期借款(附註十五)	-	-	4,783	1
120X 存貨 - 淨額(附註二及四)	159,676	18	130,225	18	2170 應付費用及其他流動負債	44,053	5	22,388	3
1286 遞延所得稅資產(附註二及十三)	22,419	-	916	-	21XX 流動負債合計	235,547	26	271,689	38
1298 預付款項及其他流動資產	9,217	1	10,951	2	24XX 長期借款(附註十五)	-	-	8,683	1
11XX 流動資產合計	775,007	83	614,590	87	2810 應計退休金負債(附註二及十二)	3,783	1	2,637	1
14XX 長期股權投資(附註二及五)	1,378	-	1,378	-	2820 存入保證金	2,389	-	-	-
固定資產(附註二及六)					2XX X 負債合計	241,719	27	283,009	40
成 本					股東權益(附註十一)				
1531 機器設備	46,866	5	29,457	4	31XX 股本 - 每股面額 10 元，額定 - 九十年 70,124 仟股及九十年 25,580 仟股；發行 - 九十一年 30,000 仟股及九十年 15,670 仟股	300,000	33	156,700	22
1545 研發設備	23,143	3	13,153	2	32XX 資本公積	140,880	15	156,550	22
1561 辦公設備	33,369	4	12,163	2	3310 法定公積	14,216	2	3,278	1
1631 租賃改良	12,794	1	3,196	-	3350 未分配盈餘	208,346	23	109,382	15
1681 其他設備	1,592	-	843	-	3XX X 股東權益合計	663,442	73	425,910	60
	117,764	13	58,812	8					
15X9 累積折舊	(33,117)	(3)	(18,733)	(2)					
1670 預付設備款	2,895	-	10,121	1					
15XX 固定資產 - 淨額	87,542	10	50,200	7					
其他資產									
1860 遞延所得稅資產(附註二及十三)	20,390	4	20,499	3					
1830 遞延費用 - 淨額(附註二及七)	16,363	2	14,018	2					
1820 存出保證金	3,604	1	1,490	-					
1770 遞延退休金成本(附註二及十二)	877	-	1,744	-					
1880 質押定期存款(附註十五)	-	-	5,000	1					
18XX 其他資產合計	41,234	7	42,751	6					
1XX X 資 產 總 計	\$ 905,161	100	\$ 708,919	100	負債及股東權益總計	\$ 905,161	100	\$ 708,919	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

立錡科技股份有限公司

損 益 表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘外，
為新台幣仟元

	九 十 一 年 度		九 十 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110 銷貨收入	\$1,114,734		\$ 675,757	
4170 銷貨退回及折讓	(10,274)		(6,064)	
4100 銷貨收入淨額 (附註二)	1,104,460	100	669,693	100
5110 銷貨成本	<u>733,878</u>	<u>67</u>	<u>464,902</u>	<u>70</u>
5910 銷貨毛利	<u>370,582</u>	<u>33</u>	<u>204,791</u>	<u>30</u>
營業費用				
6100 銷售費用	36,186	3	27,430	4
6200 管理費用	39,501	4	24,257	4
6300 研發費用	<u>90,000</u>	<u>8</u>	<u>49,462</u>	<u>7</u>
6000 營業費用合計	<u>165,687</u>	<u>15</u>	<u>101,149</u>	<u>15</u>
6900 營業利益	<u>204,895</u>	<u>18</u>	<u>103,642</u>	<u>15</u>
營業外收入				
7140 處分短期投資利益	2,983	1	1,128	-
7110 利息收入	2,722	-	3,612	-
7130 處分固定資產利益 (附註二)	375	-	124	-
7250 備抵呆帳迴轉利益	366	-	-	-
7160 兌換淨益 (附註二)	-	-	3,772	1
7480 其他收入 (附註二)	<u>2,022</u>	<u>-</u>	<u>283</u>	<u>-</u>
7100 合 計	<u>8,468</u>	<u>1</u>	<u>8,919</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 一 年 度		九 十 年 度	
	金	額 %	金	額 %
營業外費用				
7570 存貨呆滯損失	\$ 5,110	1	\$ -	-
7560 兌換淨損	3,739	-	-	-
7510 利息費用	3,018	-	9,154	1
7530 處分固定資產及其他資產損失(附註二)	2,859	-	-	-
7550 存貨盤損	436	-	-	-
7880 其他損失	382	-	145	-
7500 合計	<u>15,544</u>	<u>1</u>	<u>9,299</u>	<u>1</u>
7900 稅前利益	197,819	18	103,262	15
8110 所得稅利益(附註二及十三)	<u>10,501</u>	<u>1</u>	<u>6,115</u>	<u>1</u>
8900 純 益	<u>\$ 208,320</u>	<u>19</u>	<u>\$ 109,377</u>	<u>16</u>
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9950 每股盈餘(附註十四)				
基本及稀釋每股盈餘	<u>\$ 7.32</u>	<u>\$ 7.71</u>	<u>\$ 4.68</u>	<u>\$ 4.95</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

立錡科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	發行 股數 (仟股)	股本 金額	資本公積 (附註十一) 股票發行溢價	保留盈餘 (附註二及十一)		股東權益合計
				法定公積	未分配盈餘 (累積盈虧)	
九十年初餘額	9,000	\$ 90,000	\$ -	\$ -	\$ 32,783	\$ 122,783
盈餘分配						
法定公積	-	-	-	3,278	(3,278)	-
員工紅利 - 股票	300	3,000	-	-	(3,000)	-
股票股利 - 29.4%	2,650	26,500	-	-	(26,500)	-
現金增資 - 九十年七月三十日	1,195	11,950	-	-	-	11,950
現金增資 - 九十年十月二十六日	2,525	25,250	156,550	-	-	181,800
九十年年度純益	-	-	-	-	109,377	109,377
九十年年底餘額	15,670	156,700	156,550	3,278	109,382	425,910
盈餘分配						
法定公積	-	-	-	10,938	(10,938)	-
員工紅利 - 股票	1,476	14,765	-	-	(14,765)	-
董監酬勞	-	-	-	-	(2,953)	(2,953)
股票股利 - 51.5%	8,070	80,700	-	-	(80,700)	-
現金增資 - 九十一年十二月五日	3,217	32,165	-	-	-	32,165
資本公積轉增資	1,567	15,670	(15,670)	-	-	-
九十一年度純益	-	-	-	-	208,320	208,320
九十一年年底餘額	<u>30,000</u>	<u>\$ 300,000</u>	<u>\$ 140,880</u>	<u>\$ 14,216</u>	<u>\$ 208,346</u>	<u>\$ 663,442</u>

後附之附註係本財務報表之一部份。

負責人：

經理人：

主辦會計：

立錡科技股份有限公司

現金流量表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九 十 一 年 度	九 十 年 度
營業活動之現金流量：		
純 益	\$ 208,320	\$ 109,377
折 舊	17,028	11,515
攤 銷	8,446	5,630
處分固定資產及其他資產淨損（益）	2,484	(124)
遞延所得稅資產	(21,394)	(11,705)
提列退休金費用	2,013	893
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	5,903	(20,492)
應收帳款	(51,686)	(53,461)
存 貨	(29,451)	(29,615)
預付款項及其他流動資產	1,734	8,538
應付票據及帳款	73,320	34,768
應付所得稅	3,993	2,260
應付費用及其他流動負債	<u>21,750</u>	<u>5,213</u>
營業活動之淨現金流入	<u>242,460</u>	<u>62,797</u>
投資活動之現金流量：		
短期投資增加	(88,803)	(140,197)
質押定期存款減少	32,795	10,205
長期股權投資增加	-	(1,378)
購置固定資產	(58,718)	(28,558)
處分固定資產價款	2,272	4,116
遞延費用增加	(11,284)	(10,645)
存出保證金增加	(2,114)	(471)
投資活動之淨現金流出	<u>(125,852)</u>	<u>(166,928)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加（減少）	(120,337)	10,425
應付商業本票減少	(10,000)	-
存入保證金增加	2,389	-
長期借款增加（減少）	(13,466)	13,466
發放董監酬勞	(2,953)	-
現金增資	<u>32,165</u>	<u>193,750</u>
融資活動之淨現金流入（出）	<u>(112,202)</u>	<u>217,641</u>

（接次頁）

(承前頁)

	<u>九 十 一 年 度</u>	<u>九 十 年 度</u>
現金淨增加數	\$ 4,406	\$ 113,510
年初現金餘額	<u>140,185</u>	<u>26,675</u>
年底現金餘額	<u>\$ 144,591</u>	<u>\$ 140,185</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	<u>\$ 3,272</u>	<u>\$ 9,072</u>
支付所得稅	<u>\$ 6,900</u>	<u>\$ 3,311</u>
不影響現金流量之融資活動：		
一年內到期之長期借款	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,783</u>
僅有部份現金支付之投資活動：		
購置固定資產價款	\$ 58,633	\$ 28,756
應付設備款減少 (增加)	<u>85</u>	<u>(198)</u>
	<u>\$ 58,718</u>	<u>\$ 28,558</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

立錡科技股份有限公司
財務報表附註
(除另予註明者外，金額為新台幣仟元)

公司沿革

本公司於八十七年九月十八日經核准設立，並於同年九月二十八日取得營利事業登記證開始營業。另本公司股票自九十一年十二月二十日於中華民國證券櫃檯買賣中心興櫃股票掛牌交易。

本公司主要從事於積體電路測試、設計及資訊軟體服務。

重要會計政策之彙總說明

短期投資

短期投資係以成本與市價孰低法計價，出售時其成本係按加權平均法計算。

備抵呆帳

係按應收帳款收現之可能性評估認列。

存 貨

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

長期股權投資

本公司具有重大影響力之長期股權投資，係採用權益法計價。

固定資產

固定資產係按成本減累積折舊計價。重大之增添、改良或更新作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度之費用。

折舊係按下列耐用年數以直線法計提：機器設備，三年；研發設備，三年；辦公設備，三至五年；租賃改良，五年；其他設備，三至五年。若耐用年限屆滿仍繼續使用者，並就重估之耐用年限提列折舊。

固定資產報廢或出售時，其成本及相關之累積折舊均自帳上予以減除，因而產生之損益則依其性質列為當年度之營業外收入或費用。

遞延費用

遞延費用係包括光罩、針測卡及電話裝置費等成本，依直線法按三至五年攤銷。

員工退休金

本公司按精算結果認列退休金費用，另精算結果之未認列過渡性淨給付義務係按二十四年攤提。

銷貨收入

銷貨收入原則上係於貨物所有權及風險承擔責任移轉（一般係於貨物運出時移轉）予客戶時認列。

所得稅

本公司所得稅之會計處理係作跨期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異、未使用以前年度虧損扣抵及投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產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，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

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

以前年度應付所得稅之調整，包含於當年度所得稅中。

本公司未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度費用。

政府輔助之會計處理

本公司取得與所得有關之政府捐助，已實現者列為其他收入；尚未實現者，列為遞延收入，並依相對事項分期認列為其他收入。

以外幣為準之交易事項

以外幣為準之交易事項係按交易日之即期匯率入帳，外幣資產或負債實際以新台幣收付結清時，因適用不同匯率所產生之損失或盈益，列為收付結清年度之損益。外幣資產及負債之年底餘額，按年底之即期匯率予以換算，因而產生之兌換差額列為當年度損益。

短期投資

	<u>九 十 一 年 底</u>	<u>九 十 年 底</u>
開放型基金	<u>\$250,042</u>	<u>\$161,239</u>
市 價	<u>\$252,393</u>	<u>\$161,790</u>

市價係按年底之淨值計算。

存 貨

	<u>九 十 一 年 底</u>	<u>九 十 年 底</u>
製 成 品	\$ 66,952	\$ 33,050
在 製 品	70,440	32,649
原 料	<u>27,394</u>	<u>64,526</u>
	164,786	130,225
備抵存貨損失	(<u>5,110</u>)	<u>-</u>
	<u>\$159,676</u>	<u>\$130,225</u>

長期股權投資

係本公司 100% 持有之子公司 IRONMAN OVERSEAS CO., LTD. , 主要係從事一般投資業務。

固定資產

	<u>九 十 一 年 底</u>	<u>九 十 年 底</u>
累積折舊		
機器設備	\$ 18,205	\$ 9,649
研發設備	8,854	5,362
辦公設備	4,700	2,490
租賃改良	694	774
其他設備	<u>664</u>	<u>458</u>
	<u>\$ 33,117</u>	<u>\$ 18,733</u>

遞延費用 - 淨額

	<u>九 十 一 年 底</u>	<u>九 十 年 底</u>
光 罩	\$ 15,703	\$ 12,814
針 測 卡	496	414
電話裝置費	164	211
其 他	<u>-</u>	<u>579</u>
	<u>\$ 16,363</u>	<u>\$ 14,018</u>

短期借款

	<u>九 十 一 年 底</u>	<u>九 十 年 底</u>
購料借款 - 九十年 - 九十一年 六月底前到期，年利率 5.62%~6.25%	\$ -	\$ 55,337
週轉金借款 - 九十年 - 九十一年 三月底前到期，年利率 4.7%~5.75%	<u>-</u>	<u>65,000</u>
	<u>\$ -</u>	<u>\$120,337</u>

截至九十一年底止，本公司尚未使用之短期借款額度約為 230,000 仟元。

應付商業本票

	<u>九 十 一 年 底</u>	<u>九 十 年 底</u>
由金融機構保證發行 - 九十年 - 九十一年三月底前到期， 年利率 4.05%	<u>\$ -</u>	<u>\$ 10,000</u>

長期借款

係週轉金借款，自九十年九月起開始償還，每個月為一期，至九十一年七月底前已提前清償，年利率 6.70%。

股東權益

依照法令規定，資本公積除填補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括以超過面額發行普通股、債券轉換溢價及庫藏股交易等）及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股。

依據本公司章程規定，每年度純益於繳納所得稅、彌補虧損及提撥百分之十為法定公積後，其餘得合併前期未分配盈餘，經股東會決議保留部分盈餘後，應按下列比率分配：

員工紅利不低於百分之十；

董監酬勞不高於百分之三；

剩餘部分依股東會決議，按股份總額比例分派之。

本公司股利之分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則；公司目前正處於成長階段，基於公司未來資金需求及長期財務規

劃，就上述可分配盈餘提撥百分之三十以上分派股東股利，其中股票股利不得低於股利總額百分之二十，股東會得視當年度實際獲利狀況及未來資金規劃調整之。

有關盈餘之分配應於翌年召開股東常會時予以決議通過，並於該年度入帳。

本公司九十一年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告書出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分配情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

本公司於九十一年六月三日由股東常會通過，董事會於九十一年三月十八日擬議之九十年度盈餘分配案中，有關員工紅利及董監酬勞之配發情形如下：

	金 額	股數 (仟股)	佔九十年底 流通在外普通股 股數之比例 (%)
員工紅利 - 以股票之方式發放	\$ 14,765	1,476	9.42
董監酬勞 - 以現金之方式發放	2,953	-	-
合 計	<u>\$ 17,718</u>		

若上述配發員工紅利及董監酬勞係於九十年度以費用列帳（員工股票紅利按面額計算），則九十年度基本每股盈餘（稅後）將由 4.95 元減少為 4.15 元。

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

本公司若分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司於民國九十一年八月二十七日經財政部證券暨期貨管理委員會核准發行員工認股權證 2,600 單位，因行使是項認股權證而所需發行之普通股新股總數為 2,600 仟股。認股權憑證之存續期間為六年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起，可執行被授與一定比例之認股權證。依認股辦法之規定，認股價格於本公司股票上市掛牌日前發行者，

其認股價格不得低於申報日最近期經會計師查核簽證之財務報告每股淨值，倘本公司股票係於股票上市掛牌日後發行者，其認股價格不得低於發行認股權憑證當日本公司普通股股票於台灣證券交易所之收盤價格。截至九十一年十二月三十一日止，本公司計已發行員工認股權憑證 1,086 仟股，認股價格為 27.5 元。

員工退休金

本公司對正式員工訂有退休辦法。依該辦法之規定，員工退休金係按服務年資及退休時之前六個月平均薪資計算。本公司每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休金基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。

本公司退休金相關資訊揭露如下：

淨退休金成本為：

	<u>九 十 一 年 度</u>	<u>九 十 年 度</u>
服務成本	\$ 3,088	\$ 1,436
利息成本	282	141
退休基金資產之預期報酬	(63)	-
攤銷數	<u>166</u>	<u>102</u>
淨退休金成本	<u>\$ 3,473</u>	<u>\$ 1,679</u>

退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

	<u>九 十 一 年 底</u>	<u>九 十 年 底</u>
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	<u>6,063</u>	<u>3,424</u>
累積給付義務	6,063	3,424
未來薪資增加之影響數	<u>4,975</u>	<u>2,834</u>
預計給付義務	11,038	6,258
退休基金資產公平價值	(<u>2,280</u>)	(<u>787</u>)
提撥狀況	8,758	5,471
未認列過渡性淨給付義務	(2,239)	(2,341)
未認列退休金損失	(3,613)	(2,237)
補列之退休金負債	<u>877</u>	<u>1,744</u>
應計退休金負債	<u>\$ 3,783</u>	<u>\$ 2,637</u>
本公司退休辦法之既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

退休金給付義務及計算淨退休金成本之假設為：

	<u>九 十 一 年 度</u>	<u>九 十 年 度</u>
折現率	3.50%	4.50%
未來薪資水準增加率	3.00%	3.00%
退休基金資產預期投資報酬率	3.50%	4.50%
退休金基金提撥及支付情形		
本年度提撥	<u>\$ 1,460</u>	<u>\$ 785</u>
本年度支付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

所得稅

帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當年度應負擔所得稅費用調節如下：

	<u>九 十 一 年 度</u>	<u>九 十 年 度</u>
稅前利益按法定稅率 (25%)		
計算之稅額	\$ 49,445	\$ 25,805
所得稅調整項目之稅額影響數：		
免稅所得	(30,634)	(14,393)
永久性差異	(686)	(282)
暫時性差異	<u>2,271</u>	<u>32</u>
當年度應負擔所得稅費用	<u>\$ 20,396</u>	<u>\$ 11,162</u>

所得稅利益構成項目如下：

	<u>九 十 一 年 度</u>	<u>九 十 年 度</u>
當年度應負擔所得稅費用	\$ 20,396	\$ 11,162
所得稅抵減	(<u>10,912</u>)	(<u>5,581</u>)
本年度應付	9,484	5,581
遞延所得稅資產淨變動		
- 投資抵減	(19,727)	(11,673)
- 暫時性差異	(1,667)	(32)
以前年度所得稅調整	<u>1,409</u>	<u>9</u>
所得稅利益	<u>(\$ 10,501)</u>	<u>(\$ 6,115)</u>

淨遞延所得稅資產明細如下：

	<u>九 十 一 年 底</u>	<u>九 十 年 底</u>
流 動		
投資抵減	\$ 21,014	\$ 752
暫時性差異	<u>1,405</u>	<u>164</u>
	<u>\$ 22,419</u>	<u>\$ 916</u>
非 流 動		
投資抵減	\$ 19,964	\$ 20,499
暫時性差異	<u>426</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 20,390</u>	<u>\$ 20,499</u>

本公司九十一年及九十年底用以計算遞延所得稅之稅率均為25%。

兩稅合一相關資訊：

	<u>九 十 一 年 底</u>	<u>九 十 年 底</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 1,665</u>	<u>\$ 2</u>

本公司九十一年度預計及九十年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 0.80% 及 5.12%。

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

截至九十一年底止，所得稅抵減相關資訊如下：

<u>法 令 依 據</u>	<u>抵 減 項 目</u>	<u>可 抵 減 稅 額</u>	<u>尚 未 抵 減 稅 額</u>	<u>最 後 抵 減 年 度</u>
促進產業升級 條例	機器設備	\$ 274	\$ 274	九十二
		1,428	1,428	九十三
		817	817	九十四
		<u>1,408</u>	<u>1,408</u>	九十五
		<u>\$ 3,927</u>	<u>\$ 3,927</u>	
促進產業升級 條例	研究發展支出 投資抵減	\$ 1,698	\$ 1,698	九十二
		6,416	6,416	九十三
		16,686	16,686	九十四
		<u>22,449</u>	<u>12,251</u>	九十五
		<u>\$ 47,249</u>	<u>\$ 37,051</u>	

本公司從事積體電路測試、設計及資訊軟體服務之所得免稅期間如下：

	期	間
原始投資免徵所得稅	90年4月2日至95年4月1日	

本公司八十八年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		股數(分母) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十一年度</u>					
基本及稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東					
之本期純益	<u>\$ 197,819</u>	<u>\$ 208,320</u>	<u>27,021</u>	<u>\$ 7.32</u>	<u>\$ 7.71</u>
<u>九十年度</u>					
基本及稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東					
之本期純益	<u>\$ 103,262</u>	<u>\$ 109,377</u>	<u>22,085</u>	<u>\$ 4.68</u>	<u>\$ 4.95</u>

附註十一所述之員工認股權憑證屬潛在普通股，惟因本公司九十一年度依財務會計準則公報第二十四號『每股盈餘』所規定之庫藏股票法測試，該認股權証係無稀釋作用，故不予列入計算稀釋每股盈餘。另計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。九十年度稅前及稅後基本及稀釋每股盈餘，因追溯調整，分別由 7.99 元及 8.47 元減少為 4.68 元及 4.95 元。

質押之資產

本公司下列資產已提供作為短期借款、發行商業本票、長期借款及融資額度之擔保品。

	<u>九 十 一 年 底</u>	<u>九 十 年 底</u>
應收票據	\$ -	\$ 3,576
質押定期存款	<u>17,500</u>	<u>50,295</u>
	<u>\$ 17,500</u>	<u>\$ 53,871</u>

重大長期營業租賃

本公司以營業租賃方式向文生開發股份有限公司承租廠房，租約將於九十四年六月到期，期滿時本公司得續約，租金按年支付，並得依合約規定調整之，目前每年租金為 9,042 仟元。

前述租約於未來年度應給付之最低租金列示如下：

年 度	金 額
九十二年	\$ 9,042
九十三年	9,042
九十四年	4,521
	<u>\$ 22,605</u>

附註揭露事項

重大交易事項、轉投資事業相關資訊及大陸投資資訊應揭露事項：

本公司除下列事項外，並無其他應揭露事項。

期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期		持 股 比 例 (%)	市 價 或 淨 值	備 註
				單 位 數 (仟)	帳 面 金 額			
立錡科技公司	荷銀債券基金	-	短期投資	12,647	\$ 178,281	-	\$ 180,018	-
立錡科技公司	荷銀台灣債券基金	-	短期投資	7,056	71,761	-	72,375	-

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		期 末		入 買		出 期		末	
					單 位 數 (仟)	金 額	單 位 數 (仟)	金 額	單 位 數 (仟)	售 價	帳 面 成 本	處 分 (損) 益	單 位 數 (仟)	金 額
立錡科技公司	荷銀債券基金	短期投資	-	-	11,677	\$161,239	29,950	\$421,258	28,980	\$406,838	\$404,216	\$ 2,622	12,647	\$178,281
立錡科技公司	荷銀台灣債券基金	短期投資	-	-	-	-	7,056	71,761	-	-	-	-	7,056	71,761
立錡科技公司	荷銀精選基金	短期投資	-	-	-	-	12,705	134,583	12,705	134,944	134,583	361	-	-

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

投 資 公 司 名 稱	被 投 資 公 司 名 稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被 投 資 公 司 本 期 損 益	本 期 認 列 之 投 資 損 益	備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股 數 (仟 股)	比 率	帳 面 金 額			
立錡科技公司	IRONMAN OVERSEAS CO., LTD.	British Virgin Islands, Tortola	投資業務	\$ 1,378	1,378	40	100%	\$ 1,378	\$ -	\$ -	子公司

金融商品交易：

本公司九十一年度並無從事任何衍生性金融商品交易。

金融性商品之公平價值

非衍生性金融商品	九 十 一 年 底		九 十 年 底	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>資 產</u>				
現 金	\$144,591	\$144,591	\$140,185	\$140,185
質押定期存款	17,500	17,500	50,295	50,295
短期投資	250,042	252,393	161,239	161,790
應收票據及帳款	171,562	171,562	125,779	125,779
長期股權投資	1,378	1,378	1,378	1,378
存出保證金	3,604	3,604	1,490	1,490
<u>負 債</u>				
短期借款	-	-	120,337	120,337
應付商業本票	-	-	10,000	10,000
應付票據及帳款	182,283	182,283	108,963	108,963
長期借款(含一年內到期部分)	-	-	13,466	13,466
存入保證金	2,389	2,389	-	-

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。

短期投資係以市場價格為公平價值。

長期股權投資係以資產負債表日之淨值作為估計其公平價值之基礎。

存出(入)保證金之未來收(付)現金額與帳面金額相近，故以帳面金額為公平價值。

長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值，折現率則以本公司所能獲得類似條件之長期借款利率為準。本公司之長期借款利率，均屬浮動利率，其帳面價值即為公平市價。

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

部門別財務資訊

產業別財務資訊：不適用。

地區別財務資訊：不適用。

外銷銷貨資訊：

本公司主要外銷地區為亞洲，九十一及九十年度外銷金額分別為 488,148 仟元及 208,173 仟元。

重要客戶資訊：

佔本公司銷貨收入淨額百分之十以上之客戶如下：

九 十 一 年 度			九 十 年 度		
客 戶 名 稱	金 額	所 佔 比 例	客 戶 名 稱	金 額	所 佔 比 例
甲公司	\$ 290,874	26%	甲公司	\$ 295,979	44%
乙公司	151,962	14%	乙公司	132,964	20%
丙公司	137,720	12%	丙公司	14,849	2%
丁公司	122,739	11%	丁公司	57,532	9%

公司名稱：立錡科技股份有限公司

公司印鑑：

董事長：邵中和