

# 天馳科技股份有限公司

**TERMTEK COMPUTER CO., LTD.**

## 一〇〇年度 年報

年報查詢網址：<http://mops.tse.com.tw>  
公司網址：<http://www.termtek.com.tw>

刊印日期：中華民國一〇一年五月一日

## 一、本公司發言人、代理發言人

### 發言人

姓 名：林建羽  
職 稱：財務協理  
電 話：(02)2225-7173  
e-mail：kevinlin@achem.com.tw

### 代理發言人

姓 名：許秀惠  
職 稱：企劃經理  
電 話：(02)2225-7173  
e-mail：cindy@achem.com.tw

## 二、公司、工廠之地址及電話

單 位	地 址	電 話
公 司	新北市中和區建康路 168 號 7 樓	(02)2225-7173
工 廠	新北市中和區建康路 168 號 7 樓	(02)2225-7173

## 三、辦理股票過戶機構

名 稱：群益金鼎證券(股)公司股務代理部  
地 址：台北市大安區敦化南路二段 97 號 B2  
網 址：<http://www.capital.com.tw>  
電 話：(02)2702-3999

## 四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所  
會計師姓名：徐榮煌、王彥鈞  
地 址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓  
網 址：<http://www.ey.com/tw>  
電 話：(02)2720-4000

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

## 六、公司網址

<http://www.termtek.com.tw>

# 天馳科技股份有限公司

## 一〇〇年度年報目錄

壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司簡介 .....	4
參、公司治理報告	
一、公司組織系統 .....	5
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 .....	7
三、公司治理運作情形 .....	20
四、會計師公費資訊 .....	38
五、更換會計師資訊 .....	38
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情形 .....	38
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 .....	39
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 .....	40
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 .....	41
肆、募資情形	
一、資本及股份 .....	42
二、公司債辦理情形 .....	46
三、特別股辦理情形 .....	46
四、海外存託憑證辦理情形 .....	47
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	47
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	47
七、資金運用計畫執行情形 .....	47
伍、營運概況	
一、業務內容 .....	48

二、市場及產銷概況 .....	49	
三、從業員工資訊 .....	66	
四、環保支出資訊 .....	66	
五、勞資關係 .....	66	
六、重要契約 .....	71	
<b>陸、財務概況</b>		
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表 .....	72	
二、最近五年度財務分析 .....	74	
三、最近年度財務報告之監察人審查報告 .....	76	
四、最近年度財務報告 .....	79~112	
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表 .....	113	
六、公司及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，其對公司財務狀況之影響 .....	152	
<b>柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理</b>		
一、財務狀況 .....	153	
二、經營結果 .....	154	
三、現金流量 .....	155	
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	155	
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 .....	155	
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估 .....	156	
七、其他重要事項 .....	159	
<b>捌、特別記載事項</b>		
一、關係企業相關資料 .....	161	
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	174	
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 .....	176	
四、其他必要補充說明事項 .....	176	
<b>玖、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 .....</b>		176

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧過去一年，受到歐債危機衝擊，全球經濟成長趨緩，電子業景氣更是整體下滑。面對嚴峻環境的考驗，加上公司經營管理團隊與營運方向處於調整的過渡階段，導致民國 100 年度業績表現不夠理想。我們深信，在新經營團隊及員工們努力不懈的精神下，將來必會為全體股東帶來良好的投資回報。

民國 100 年度營業收入為新台幣 8 千 9 百餘萬元，較上年度衰退 18%。精簡型電腦銷售策略上有很大的調整，景氣不佳加上積極提列呆滯庫存損失，使全年虧損達 6 千 3 百餘萬元。

因應公司未來發展並促進整體業績成長，給予投資股東合理的回報，新經營團隊擬訂營運方向與策略如下：

### (一) 縮減精簡型電腦生產銷售

由於經濟規模無法發揮競爭力，創造業績。而本項業務消耗之備料及庫存資金數額龐大。未來營運策略改將精簡型電腦與雲端運算專業結合，不再建立單獨之產品線。

### (二) 專注於雲端業務之發展

目前先進國家政府與國際科技大廠紛紛投入雲端運算工程，本年度我們將積極地招募與培育雲端技術研發人才，並強化專業的銷售與技術團隊，以期搶佔新世代的雲端運算服務商機，落實本公司成為雲端產業中創新、成長且獲利廠商之目標。

### (三) 積極發展包裝材料銷售通路

包材通路為穩定之銷售及獲利來源，本公司將積極發展旗下新洲全球之連鎖包材通路業務。其品牌「包大師」通路去年度在兩岸市場開設 20 家店，已達全年營收 2 億元目標。今年上半年要再開 10 家店，在第二季前，兩岸總店數可望達到 30 家店的規模，成長 1.5 倍。

期盼各位股東繼續給予支持與鼓勵，天馳科技所有同仁將秉持炎洲集團一貫的精神，以誠信、勤儉、務實、創新、永續經營的理念，全力以赴突破各種經營挑戰，以推動公司持續成長，不負各位股東之所託。

敬祝 全體股東

身體健康 開家平安

董事長 李志賢





## 一、民國 100 年度營業狀況

### (一)營業計畫實施成果

(1)銷售：民國 100 年度銷貨收入淨額 89,191 仟元，較 99 年減少 18 %，其中精簡型電腦銷售 57,015 仟元，佔 64 %。

(2)生產：民國 100 年度精簡型電腦生產 10,767 台，較 99 年度減少 42 %。

### (二)營業成果彙總

(單位：新台幣仟元)

項 目	民國100年度 實 績
營 業 收 入	89,191
營 業 成 本 淨 額	97,743
營 業 毛 利	(8,552)
營 業 費 用	56,091
營 業 利 益	(64,643)
營 業 外 收 支 淨 額	2,181
稅 前 利 益	(62,462)

### (三)財務收支及獲利能力分析

茲將本公司 100 年度收支概況比較及說明如下：

收入方面：

(單位：新台幣仟元)

項 目	民國100年	民國99年	成長率
營 業 收 入	89,191	108,150	-18%
營 業 外 收 入	5,435	2,669	104%
合 計	94,626	110,819	

支出方面：

(單位：新台幣仟元)

項 目	民國100年	民國99年	成長率
營 業 成 本 淨 額	97,743	80,299	22%
營 業 費 用	56,091	42,684	31%
營 業 外 支 出	3,254	11,335	-71%
合 計	157,088	134,318	

(四)營收結構分析：本公司民國 100 年度營收淨額為新台幣 89,191 仟元，依產品別核計本公司各類產品營收淨額如下：

(單位：新台幣仟元)

項 目	金 額	比 重
精簡型電腦	57,015	64%
終端機	2,592	3%
雲端服務	24,773	28%
其他營業收入	4,811	5%
合 計	89,191	100%

(五)研究發展狀況：本公司將致力雲端運算技術之研發、規劃及整合，期能搶佔市場先機，成為雲端服務之領導廠商。

負責人：李志賢



經理人：江文容



主辦會計：楊盛梅



## 二、民國 101 年度營業計畫概要

### (一)經營方針

民國 101 年轉型製造代工業務，由自行研發製造轉為外購。保留核心嵌入式系統軟體加值外購硬體銷售。並承接雲計算相關顧問及建置服務。整合集團業務資源，提供客戶多元化服務創新選擇，發揮交叉銷售綜效，並降低營運成本、擴大營業規模，確保競爭優勢，創造公司利潤。

### (二)預期效益

由低毛利的代工製造業務模式轉型為雲計算相關軟硬體加值服務。改善營運體質。

### (三)重要之政策：

放棄自行代工製造業務，轉為接單委外生產後銷售。2012 年 7 月合併新洲全球公司，引進包裝材料營運項目整合雙方資源，並擬藉以提升集團整體營運效率。

## 三、受到外部競爭影響、法規環境及總體經營環境之影響：無。

## 貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國七十九年十二月三日。

二、公司沿革：

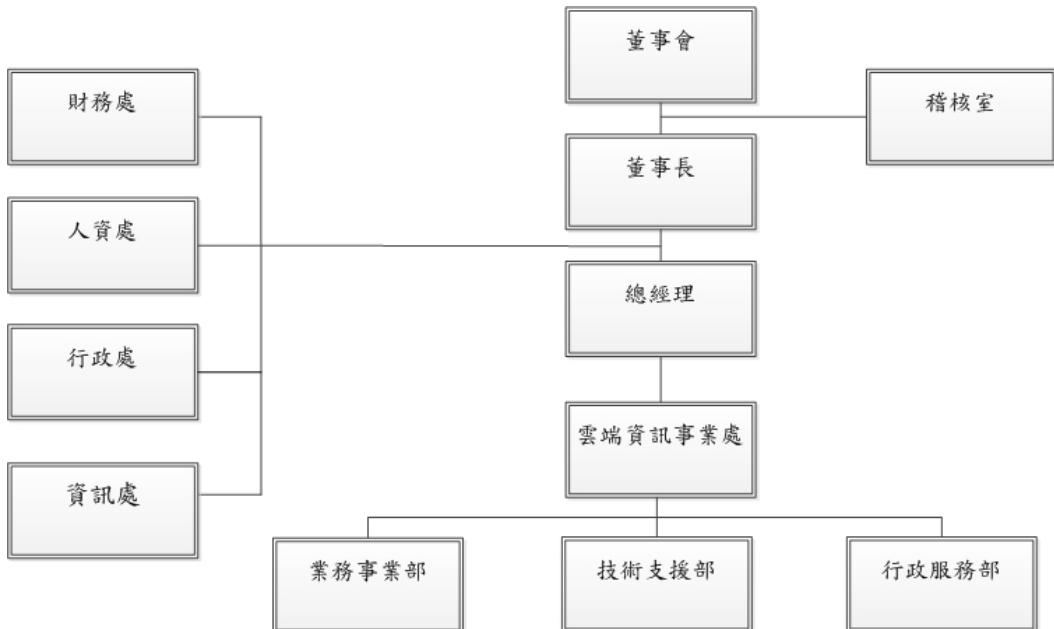
年度	重 要 記 事
79	•公司成立，實收資本額 5,000 仟元整。
81	•購置台北縣中和市永和路廠房。
83	•辦理現金增資 5,000 仟元，實收資本額增至 10,000 仟元。 •英文 ASIC 終端機控制晶片開發成功。
84	•英文 ASIC 終端機問世及推出網路終端機。 •通過 UL 安規、CE 及 FCC 認證。
85	•推出 TCP/ IP 彩色網路終端機。
86	•購置台北縣中和市 MIT 國際科學園區廠房。 •推出中文終端機控制晶片(ASIC)及彩色文字終端機。
87	•盈餘轉增資 6,000 仟元，實收資本額增至 16,000 仟元。
88	•盈餘轉增資 16,000 仟元，實收資本額增至 32,000 仟元。 •推出第二代英文 ASIC 網路終端機控制晶片。 •通過 TUV 安規、CB 及商品檢驗局檢磁認證。 •獲經濟部工業局核准為重要科技事業〔視窗終端機內建程式 (Program on DOC) Terminal Emulation on Win CE 投資計劃〕。
89	•盈餘轉增資 23,000 仟元、現金增資 65,000 仟元，實收資本額增至 1.2 億。 •TK-3000 精簡型電腦正式上市/TK-5015 LCD 整合型視窗終端機研發成功。 •普訊創投等法人股東參與投資。 •現金增資 60,000 仟元，實收資本額增至 1.8 億。
90	•盈餘轉增資 26,360 仟元，實收資本額增至新台幣 2.06 億。 •TK-5015T 觸控式面板視窗終端機正式推出。 •TK-3000 精簡型電腦榮獲第八屆中小企業創新研究獎。 •榮獲第四屆小巨人獎。 •生產精簡型電腦及網際網路資訊終端擷取裝置之投資計劃，獲經濟部工業局核准為新興重要策略性產業。
91	•盈餘轉增資 54,330 仟元，實收資本額 2.6 億。 •中華開發加入公司股東陣容。 •現金增資 10,000 仟元，實收資本額 2.7 億。 •證期會核准股票公開發行。 •通過 ISO9001：2000 認證。 •TK-775 TCP/IP 乙太網路終端機正式上市。
92	•TK-3350 高效能視窗終端機/Embedded Linux 精簡型電腦正式上市。 •TK-3000 及 TK-3350 視窗終端機獲經濟部頒授「台灣精品標誌」。 •TK-5350 LCD 整合型視窗終端機正式上市。 •盈餘轉增資 20,718 仟元，實收資本額增至新台幣 2.91 億。 •登錄興櫃股票市場/向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心提出上櫃申請。
93	•TK-5357 LCD 整合型視窗終端機正式上市。 •盈餘轉增資 40,793 仟元，實收資本額增至新台幣 3.32 億。 •證期會核准股票上櫃/9 月於 OTC 掛牌上櫃。
94	•TK-5377 LCD 整合型精簡型電腦/TK-3670 型精簡型電腦正式上市。 •盈餘轉增資 19,484 仟元及員工認股權轉增資 4,700 仟元，實收資本額增至新台幣 3.56 億。
95	•員工認股權轉增資 3,760 仟元，實收資本額增至新台幣 3.60 億。
96	•全新精簡型電腦 TK-3550(AMD 晶片)、TK-3750(VIA 晶片)兩款輕薄短小型盒式產品上市。 •TK-3770(VIA 晶片)多功能型盒式及 TK-5770(VIA 晶片)LCD 整合型上市。 •盈餘轉增資及員工紅利轉增資共 19,120 仟元，實收資本額增至新台幣 3.79 億 •搬遷廠辦至台北縣中和市建康路

年度	重 要 記 事
97	•97 年 10 月庫藏股減資 21,000 仟元。實收資本額減至新台幣 3.58 億
98	•98 年 1 月庫藏股減資 35,000 仟元。實收資本額減至新台幣 3.23 億
100	•成立雲端服務部門 •100 年 3 月 25 日股東臨時會決議辦理私募現金增資，私募 20,000 仟股，私募總額 200,000 仟元。 •實收資本額增至新台幣 5.23 億

## 參、公司治理報告

### 一、公司組織系統

#### 1.組織結構



## 2.各主要部門所營業務

部 門	所營業務
總經理	訂定公司營運目標。 經營策略規劃。 綜理各單位組織業務之執行及協調。 公司企業形象塑造，對外關係建立。
雲端資訊事業處	雲計算相關產品開發及代理。 業務計畫及行銷企劃之擬定、執行。 業務據點之設立，客戶開發與管理。 售後服務及技術支援。
財務處	財務管理、租稅規劃。 稅務會計、財務會計及管理會計。
人資處	人力資源規劃及管理。
行政處	負責法務及總公司行政事宜。
稽核室	專責公司內部規章及制度執行稽核工作，並提出改善建議。
資訊處	資訊系統與網路之規劃及管理維護。

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

1.董事及監察人資料(一)

101年5月1日；單位：股

職稱 (註 1)	姓名	選就任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份	現持有股數	配偶、未成年子女現在持有股份	利用他人名義持有股份	主要經營	目前兼任本公司及其他公司之職務 (註 2)	關係
董事長	炎洲股份有限公司 代表人：李志賢	100.5.27	3年	100.5.27	20,000,000	38.22	21,901,058	41.85	0	0	—
董事之法人 代表	董事 代表人：江文容	100.5.27	3年	無	0	0	0	0	0	0	無
董事 董事之法人 代表	董事 代表人：方淑芬	100.5.27	3年	無	0	0	0	0	0	0	無
獨立董事	王健全	100.5.27	3年	100.5.27	0	0	0	0	0	北伊利諾大學會計碩士 兼任教授	無
獨立董事	楊美華	100.5.27	3年	100.5.27	0	0	0	0	0	文化大學經濟系 兼任教授	無
獨立監察人	郭俊賢	100.5.27	3年	100.5.27	0	0	0	0	0	國立政治大學圖書資訊典藏檔案 研究所所長	無
監察人	周燦德	100.5.27	3年	100.5.27	0	0	0	0	0	加州大學戴維斯分校經濟 學系副教授	無
監察人	曾正堅	100.5.27	3年	100.5.27	0	0	422,000	0.81	70,000	0.13	0

職稱	姓名	選(就)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		目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係人 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			
董事長	林偉玲	98.03.13	3年	79.11.16	3,780,253	11.70%	6,803,669	13.00%	5,485,74	1.05%	-	-	致理技術學院國際貿易科 台灣聯合會計師事務所	總經理	
董事	曹立光	97.06.13	3年	97.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	國防大學理工學院電機工程系 中華賓士汽車執行副總	法人代表人 監察人	
獨立董事	李豐傳	99.06.14	3年	99.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	六和集團九和汽車事業顧問 台灣大學化學工程系 交通銀行：技術處專員、投資部企業 輔導諮詢副主任、投資部副理、三 重分行經理、資訊處處長、台北分行 (區域中心)經理	羅致瑩 配偶	
獨立董事	郭俊賢	97.06.13	3年	95.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	加州大學戴維斯分校經濟學博士 加州大學戴維斯分校經濟碩士 台灣大學經濟系 國立台北商業技術學院國際商務系 副教授	-	
董事	世箇國際投資有限公司 (代表人：陳建勝)	100.01.31	3年	100.01.31	2,008,949	6.21%	2,001,949	3.83%	-	-	-	-	-	-	-
董事	世箇國際投資有限公司 (代表人：林柏壽)	100.01.31	3年	100.01.31	2,008,949	6.21%	2,001,949	3.83%	-	-	-	-	-	-	-
獨立監察人	劉月桃	97.06.13	3年	94.05.25	-	-	-	-	992	-	-	-	輔仁大學會計學士 台灣糖業股份有限公司理財組長	-	-
監察人	宇馳國際投資有限公司 (代表人：李豪昌)	100.01.31	3年	100.01.31	2,009,722	6.22%	1,999,722	3.82%	-	-	-	-	-	-	-
監察人	宇馳國際投資有限公司 (代表人：周曉青)	99.06.23	3年	99.06.23	2,009,722	6.22%	1,999,722	3.82%	-	-	-	-	-	-	-

(註)：100年5月27日董事事改選後解任。

2. 法人股東代表：

法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例%
炎洲股份有限公司	英全國際有限公司 亞朔股份有限公司 英群有限公司 李志賢	6.98% 6.60% 6.49% 5.86%
鄭文成	匯豐銀行託管摩根士丹利亞太服務有限公司	3.48%
匯豐信託商銀受李志賢信託財產專戶	2.43%	
中國信託商銀受李志賢信託財產專戶	2.34%	
德銀託管台灣基金股份有限公司投資專戶	2.01%	
王玉娟	2.00%	
兆豐票券金融股份有限公司	1.25%	

法人股東之主要股東為法人者其主要股東

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東	持 股 比 例 %
英群有限公司	李志賢、李書緯、李其政、王玉娟	100%
英全國際有限公司	李志朔股份有限公司	100%
亞朔股份有限公司	英全國際有限公司、王玉娟、英群有限公司、李其政、李志賢	100%
兆豐票券金融股份有限公司	兆豐金融控股(股)公司	100%

### 3.董事及監察人資料(二)

條件 姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格		符合獨立性情形（註1）										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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
炎洲股份有限公司代表人 李志賢		✓		✓	✓			✓	✓	✓	✓		
炎洲股份有限公司代表人 江文容		✓		✓	✓			✓	✓	✓	✓		
方淑芬		✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	
王健全	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
楊美華	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
郭俊賢	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
周燦德	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
曾正堅		✓			✓			✓		✓	✓	✓	

註1：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。

條件 姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格		符合獨立性情形（註1）										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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
林偉玲		✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	
曹立光		✓	✓		✓		✓	✓	✓		✓	✓	
郭俊賢	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
李豐傳		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
世倅國際投資有限公司代表人：陳健勝			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	
世倅國際投資有限公司代表人：林柏壽			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	
宇馳國際投資有限公司代表人：周曉青			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	
宇馳國際投資有限公司代表人：李豪昌			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	
劉月桃		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

註：100年5月27日董監事改選後解任。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

101年5月1日；單位：股

職稱 (註 1)	姓名	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷(註 2)	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			
總經理	江文容	100.05.27	-	-	-	-	-	-	炎洲股份有限公司包材事業處 總經理	新洲全球股份有限公司 總經理	-
雲端資訊事業 處副總	黎民華	100.01.01	-	-	-	-	-	-	真理大學資訊管理 華彩軟體 Citrix 工程師 泰鴻科技負責人	公司董事長	-
協理	楊盛梅	99.08.26	-	-	-	-	-	-	文化大學財金系 三金公司管理部協理	無	-
財務處協理	林建羽	101.05.01	-	-	-	-	-	-	賓州 Drexel U. MBA 財務協理	亞洲化學(股)公司 財務	-

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：  
1.董事(含獨立董事)之酬金

100 年 12 月 31 日 新台幣：仟元

職稱 姓名	董事酬金			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)	A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後 純益之比例% (註 11)
	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(F)(註 13)	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)
董事長 李洲股份有限公司 代表人李志賢	合併 報表 內所 有公 司 (註 8)	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)
董事 炎洲股份有限公司 代表人江文容	本公司						本公司	本公司
董事 方淑芬							本公司	本公司
獨立董事 王健全					12	12	(0.02)	(0.02)
獨立董事 楊美華					18	18	(0.03)	(0.03)

姓名		董事酬金		兼任員工領取相關酬金				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)	A、B、C及D等 四項總額占稅後 純益之比例%(註 11)	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(F)(註 13)	盈餘分配員工紅利(G)(註6)	員工認股權 憑證等認股 數(H)(註 7)	A、B、C、D、 E、F及G等七項 總額占稅後純益 之比例%(註11)	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	林偉玲	合併 報表 內所 有公 司 (註 8)	合併 報表 內所 有公 司 (註 8)	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	曹立光	-	-	-	-	24	24	(0.04)	1,180	1,180	-	-	-	無
董事	世偑國際投資有限公司 代表人：林 柏壽	6	6	(0.01)	(0.01)								(0.01)	(0.01)
董事	世偑國際投資有限公司 代表人：陳 健勝	12	12	(0.02)	(0.02)								(0.02)	(0.02)
獨立董事	李豐傳					24	24	(0.04)	(0.04)				(0.04)	(0.04)
獨立董事	郭俊賢					24	24	(0.04)	(0.04)				(0.04)	(0.04)

註：100年5月27日改選後解任

- 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，應揭露所提供之資產之性質及成本、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，應揭露所提供之資產之性質及成本、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領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。
- b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之「」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。
- 註 13：100 年度董事之酬金屬實際給付退職退休金金額為 0 元；屬退職退休金費用化之提撥數為 0 仟元。董事兼任員工領取相關酬金之屬實際給付退職退休金金額為 0 元；屬退職退休金費用化之提撥數為 192 仟元。
- \* 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

100 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B、C 等三項 總額占稅後純益 之比例% <sup>(註 8)</sup>	有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 ( <sup>註 9</sup> )	
		報酬(A)( <sup>註 2</sup> )		盈餘分配之酬 勞(B)( <sup>註 3</sup> )		業務執行費用 (C)( <sup>註 4</sup> )				
		本公司	合併報 表內所 有公司 ( <sup>註 5</sup> )	本公司	合併報 表內所 有公司 ( <sup>註 5</sup> )	本公司	合併報 表內所 有公司 ( <sup>註 5</sup> )	本公司	合併報 表內所 有公司 ( <sup>註 5</sup> )	
獨立監察人	郭俊賢	-	-	-	-	18	18	(0.03)	(0.03)	無
監察人	周燦德	-	-	-	-	18	18	(0.03)	(0.03)	無
監察人	曾正堅	-	-	-	-	12	12	(0.02)	(0.02)	無
監察人 (100.1.31 解 任)	宇馳國際投資 有限公司代表 人：羅致望	-	-	-	-	6	6	(0.01)	(0.01)	無
監察人 (100.5.27 改 選後解任)	宇馳國際投資 有限公司代表 人：李豪昌	-	-	-	-	12	12	(0.02)	(0.02)	無
獨立監察人 (100.5.27 改 選後解任)	劉月桃	-	-	-	-	24	24	(0.04)	(0.04)	無

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、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領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人  
於子公司以外轉投資事業別所領取之酬金，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。

註 10：100 年度監察人之酬金屬實際給付退職退休金金額為 0 元；屬退職退休金費用化之提撥數為 0 元。

\* 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

100 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱 (註 1)	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金 (B)(註 11)		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 投資業 事酬 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		
								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	江文容															
副總經理	黎民華															
副總經理	楊凱宇															
副總經理	蔡承書															
總經理 100.05 卸任	林偉玲	5,001	5,001			455	455	-	-	-	-	(8.53)	(7.99)	-	-	
董事長資 深特助 100.05 卸任	傅雯彬														無	

### 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	江文容、黎民華、楊凱宇、 林偉玲、傅雯彬、蔡承書	江文容、黎民華、楊凱宇、林偉玲、傅雯 彬、蔡承書
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	5	5

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比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

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領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，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。

註 11：100 年度總經理及副總經理之酬金屬實際給付退職退休金金額為 0 元；屬退職退休金費用化之提撥數為 192 仟元。

\* 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5月1日 新台幣仟元

經理人	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例( % ) (註 2)
	總經理	江文容				
	業務處副總	黎民華	-	-	-	-
	協理	楊盛梅				
	財務協理	林建羽				

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。稅後純益係依 100 年稅後純損 63,954 仟元計算。

註 3：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)分別比較說明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、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

職稱	99 年度 本公司及合併報表內所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	100 年度 本公司及合併報表內所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例
董事		
監察人	-14.21%	-9.46%
總經理及副總經理		

本公司董事、總經理及副總經理負有管理及營運之職責，其薪資架構為本薪、特殊加給及配車，其薪資依其貢獻、資歷及經營績效為考量，並參考同業水準發放。

### 三、公司治理運作情形：

#### (一)董事會運作情形：

100 年度董事會開會 7 次(A)，董事監察人出列席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註2)	備註
董事長	李志賢	3	0	100%	100.05.27 改選新任
獨立董事	楊美華	3	0	100%	100.05.27 改選新任
獨立董事	王健全	2	1	100%	100.05.27 改選新任
董事	江文容	3	0	100%	100.05.27 改選新任
董事	方淑芬	3	0	100%	100.05.27 改選新任
監察人	周燦德	3	0	100%	100.05.27 改選新任
監察人	郭俊賢	3	0	100%	100.05.27 改選新任
監察人	曾正監	2	0	67%	100.05.27 改選新任
董事	林偉玲	4	0	100.00	前任，100.05.27 改選後解任
董事	曹立光	4	0	100.00	前任，100.05.27 改選後解任
董事	世俠國際投資有限公司代表人：林柏壽	2	1	50.00	前任，100.05.27 改選後解任
董事	世俠國際投資有限公司代表人：陳健勝	2	0	50.00	前任，100.05.27 改選後解任
獨立董事	李豐傳	1	1	50.00	前任，100.05.27 改選後解任
獨立董事	郭俊賢	4	0	100.00	前任，100.05.27 改選後解任
監察人	劉月桃	4	0	100.00	前任，100.05.27 改選後解任
監察人	宇馳國際投資有限公司代表人：周曉青	0	0	0.00	前任，100.05.27 改選後解任
監察人	宇馳國際投資有限公司代表人：李豪昌	2	0	50.00	前任，100.05.27 改選後解任
其他應記載事項：					
一、證交法第14條之3所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：不適用。					

- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：最近年度董事會開會議題並未涉及董事利益迴避之情事。
- 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：不適用。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際列席次數計算之。

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

註3：100年1-4月共開4次董事會，100年5-12月共開3次董事會

(二)審計委員會運作情形：本公司並未設置審計委員會，故不適用。

(三)監察人參與董事會運作情形

100年度董事會開會7次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A)(註)	備註
監察人	周燦德	3	100%	100.05.27 改選新任
監察人	郭俊賢	3	100%	100.05.27 改選新任
監察人	曾正監	2	67%	100.05.27 改選新任
監察人	劉月桃	4	100%	前任，100.05.27 改選後解任
監察人	宇馳國際投資 有限公司代表 人：周曉青	0	0%	前任，100.05.27 改選後解任
監察人	宇馳國際投資 有限公司代表 人：李豪昌	2	50%	前任，100.05.27 改選後解任
其他應記載事項：				
一、監察人之組成及職責 本公司監察人主要係透過股東常會選出具有財務、法務或與本公司業務相關領域學有專精之人士擔任。主要負責監督公司業務之執行，以及對董事會編造提出股東會之各種表冊，予以審查，並報告於股東會。此外透過列席董事會時，充分與內部稽核主管溝通及交換意見。				
二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。				

註：

\* 年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

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

\* 100年1-4月共開4次董事會，100年5-12月共開3次董事會。

(四)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一)本公司設有發言人及代理發言人，作為公司對外發表意見之管道，並責成財會部門處理股東建議或糾紛等事宜。 (二)本公司隨時掌握董事、監察人、經理人及持股10%以上之大股東名單。 (三)本公司業依法令於內部控制制度中建立相關制度。	與治理實務守則規定相符
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)本公司依法令設置二席獨立董事。 (二)本公司定期評估會計師之獨立性。	與治理實務守則規定相符
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司設有發言人，並可透過 E-Mail、電話及傳真等方式與利害關係人溝通。	與治理實務守則規定相符
四、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	(一)本公司已架設網站，並經由連結公開資訊觀測站方式揭露公司相關資訊。 (二)本公司責成財會部門負責公司資訊之蒐集與揭露，並依規定落實發言人制度。	與治理實務守則規定大致相符
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	本公司於100年12月23日成立薪資報酬委員會，委員共計3人，截至年報刊印日止計召開一次會議。	目前已設置薪酬委員會。 本公司未設置提名或其他各類功能性委員會，但針對經理人任免均會經董事會討論通過，且對於公司員工任免薪酬均依照本公司內控制度之「人事管理規章」核定，故應能符合治理實務守則精神。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：  不適用，本公司目前管理階層與董事會尚在研討公司治理之執行計劃。		

項目			運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因					
(一)本公司均本著誠信原則經營，並落實社會責任，期能為股東及員工創造最佳權益；本公司不定期函知董事及監察人，參加相關單位舉辦之專業知識進修課程，且董事出席董事會狀況良好且有關每次之董事會議紀錄皆會將副本給監察人存參，且本公司董事皆秉持高度之自律，對於有利害關係之議案皆自行迴避，期能朝公司治理方向落實。											
(二)董事及監察人進修之情形：符合『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。											
職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定(註一)	是			
法人董事 代表人	李志賢 江文容 方淑芬 楊美華 王健全	100/05/27	100/08/26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業董事會設置"薪資報酬委員會" - 法令與實務事業訓練研習	3.0					
獨立董事 監察人 監察人 監察人	郭俊賢 周燦德 曾正堅										
法人董事 代表人	江文容	100/05/27	101/04/18	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	提升企業競爭力經營實務分享座談會	3.0					
(八)如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：											
本公司執行治理自行評估，並未發現重大缺失需改善之情形。											

註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市公司董事、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、證券投資管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。

註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

註四：唐志鑫董事於99年8月20日辭職，世滿國際投資有限公司於100.01.31改派林柏壽。

(五)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司於100年12月23日董事會通過設置薪酬委員會，母公司炎洲獨立董事張順教教授、獨立董事李丁文教授與本公司獨立董事楊美華教授共計三人擔任委員會委員。  
薪酬委員會之職責為訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構以及定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。  
本公司截至年報刊印日止，業已召開1次薪酬委員會會議。

## (六)履行社會責任情形

項目	運作情形	與上市公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<b>一、落實推動公司治理</b> (一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	(一) 本公司將於近期內訂定企業責任政策或制度。 (二) 本公司目前尚未設置推動企業社會責任專(兼)職單位，未來將擬設置推動。 (三) 本公司定期舉辦教育訓練，並依照考核結果提報獎懲，以激勵員工與企業共同成長。	皆符合上市公司治理實務守則規定
<b>二、發展永續環境</b> (一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	(一) 公司製程皆符合WEEE、RoHS、SVHC之規範。 (二) 本公司係屬低污染產業，本公司未有環境污染情事。 (三) 本公司推動徹底執行垃圾分類，設置資源回收處，以期能對環保盡心力。 (四) 辦公室空調系統溫度控管，並於午休及下班時間分區關閉；照明設備於午休時間全部關閉，下班後亦請同仁隨手關燈等，培養員工力行節約用電的觀念。	皆符合上市公司治理實務守則規定

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
三、維護社會公益		
(一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。	(一)本公司除依法令規定成立職工福利委員會，實施退休金制度外，公司另額外投保員工團體保險。	皆符合上市上櫃公司治理實務守則規定
(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。	(二)本公司相當注重工作環境之舒適與清潔，亦注重員工工作安全，各出入口皆安裝門禁卡、保全系統及監視器。	
(三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。	(三)本公司對於消費者之抱怨，業務單位亦立即採取處理措施，以維護消費者之權益。	
(四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。	(四)供應鏈管理是本公司相當重視的工作，公司與各供應商均保持良好互動聯繫，並定期派遣專業人員指導供應商製程改善，提升品質，建立合作夥伴關係，創造雙贏。	
(五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	(五)公司亦定期捐贈慈善公益團體。	
四、加強資訊揭露		
(一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。	(一)本公司尚未揭露企業責任相關資訊，未來擬議設置資訊平臺揭露企業社會責任。	皆符合上市上櫃公司治理實務守則規定
(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。	(二)本公司尚未編製企業責任報告書，未來將視實際需求推動企業社會責任。	
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。		
		六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）：本公司堅守誠信原則，設立各項福利措施以維護員工權益，且公司製程皆符合WEEE、ROHS、SVHC之規範。
		七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無。

(七)公司履行誠信經營情形及採行措施：

本公司為創造永續發展之經營環境，以誠信為基礎，建立良好公司治理與風險控管機制。以公平與透明方式進行商業活動，無接受不合理禮物及款待或其他不正當利益。

(八)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書

天馳科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：101年3月7日

本公司民國100年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國100年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國101年3月7日董事會通過，出席董事5人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。



天馳科技股份有限公司



董事長：李志賢  
總經理：江文容

簽章  
簽章

2.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：不適用。

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

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

(1)股東會之重要決議

會議日期	重要議案摘要	決議結果
100.05.27	1.九十九年度決算表冊案 2.九十九年度虧損撥補案 3.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案 4.修訂公司章程案	全體出席股東無異議通過 全體出席股東無異議通過 全體出席股東無異議通過 全體出席股東無異議通過

(2)董事會之重要決議

會議日期	重要議案摘要	決議結果
100.02.08	1.本公司九十九年度營業報告書及財務報表  2.修訂本公司章程部份條文  3.擬依市場狀況擇機辦理私募發行有價證券	六位出席董事，四位同意，過半數通過，林柏壽與陳健勝董事反對。監察人李豪昌意見：98年的營業額是1億3仟萬元，99年是1億8佰萬，其中業績下滑2仟萬，98年有稅前淨利3佰多萬，99年卻稅前淨損2仟3佰多萬，而且營業外支出這麼多，這是很不合理的經營狀況需要檢討，本人覺得應該查帳，這是我監察人的職責及權利。  六位出席董事，四位同意，過半數通過，林柏壽與陳健勝董事反對。監察人林柏壽意見：本公司原七席董事已稍嫌不足，若修改公司章程後縮減為五席董事，恐淪為少數人之決策定案。董事陳健勝意見：公司章程好好的沒有必要改掉。董事陳健勝意見：今日召開董事會是於1/31放年假的前一天才通知，雖於法定期限內通知但以一個上櫃公司來講很不好，應先把公司本業做好。 六位出席董事，四位同意，過半數通過，林柏壽與陳健勝董事反對。董事陳健勝意

會議日期	重要議案摘要	決議結果
		<p>見:公司現有之現金及約當現金將近有 3 億,為什麼要私募?公司經營層應檢討改進如何將公司做好,沒有必要去拉這些資金進來,公司不是沒有錢,不是負債,私募的用意在哪裏?那現有的股東不是都被稀釋掉了?私募股價每股 10 元,那我們現在股價是 11、12 元這樣置股東之權益何在?董事林柏壽、監察人李豪昌意見:經營一個企業方向要很清楚,私募議案說明沒有確定的方向,一般來說,公司資本額 3 億多而營業額只有 1 億達不到 3 分之 1,若要私募應將具體之營運擴充計劃詳細的列出來而非針對私募可行就來搞私募,這樣對於資金運用的效益對股東的權益損害相當大,建議經營管理階層要慎思,我們是一家上櫃公司不是投資公司所有決策不僅要對股東有交待對這些董監事也要有交待,當然今天所有都要列入會議記錄。監察人李豪昌意見:我們的本業一直在衰退獲利也在衰退,為何不去檢討?</p>
4.訂定 100 年第一次股東臨時會開會日期、地點及停止過戶日期		<p>六位出席董事,四位同意,過半數通過,林柏壽與陳健勝董事反對。董事林柏壽意見:我們今年六月馬上要開股東常會了為何又要開臨時股東會,何必急於一時?監察人李豪昌意見:要求公司出具新的股東名冊,我總是要了解是誰表決通過,請列為會議記錄。</p>
100.03.09	1.九十九年度決算表冊	<p>六位出席董事,四位同意,過半數通過,林柏壽與陳健勝董事反對。董事陳健勝意見:上次 2 月 8 日開董事會監察人說要來查帳,到今天為止公司都還未配合,我的想法是等查完帳以後我們再來</p>

會議日期	重要議案摘要	決議結果
		<p>做決定。董事陳健勝意見：先回答我的問題，我已經提出我的想法了，那天我們開會的時候就說監察人要來查帳，公司要配合，公司不配合，帳就沒辦法查下去了，為什麼今天就要做決定呢？而且查帳是公司要配合監察人，且現在公司提出這些議案，要我們這些董事監察人背書，若帳有問題，背書是要負責任的，當時董事監察人都同意來查帳，但公司不配合，那要如何查起？監察人李豪昌意見：若經查核虧損就虧損，其實我們也是會同意，只是查核目的在保障投資大眾的權益。董事陳健勝意見：2月8日提案我們根本沒有通過，但現在如何讓這個提案讓我們同意通過？董事陳健勝意見：沒有關係，如果決議的話就決議，但人家要查，就讓人家查，請給個答案。董事李豐傳意見：本公司財報經前四大會計師事務所查核完成，應是沒有問題，若有問題應先請會計師解釋，若真的還有問題再來提查帳的程序。董事陳健勝意見：監察人本來就有權益查公司的帳，但目前是公司沒採取配合的態度。董事陳健勝意見：既然大家的時間都很寶貴，那上次我們來公司辦事情，讓我們在那邊一等幾十分鐘，這個我想如果沒有上級授命的話，公司的員工敢對我們這種態度嗎？我應該好好表達出來。董事曹立光意見：像律師所說的，這是兩件事，就按著程序，該怎麼樣就按著程序，如果需要改我們就改。董事陳健勝意見：還有我今天有接受董事林柏壽的委託，所以我今天也代表林柏壽董事表達意見，請記名表決。</p>

會議日期	重要議案摘要	決議結果
	2.本公司一〇〇年度營運計畫	<p>六位出席董事，四位同意，過半數通過，林柏壽與陳健勝董事反對。董事陳健勝意見：我們的年度計劃太過空洞，看不到什麼務實的產品跟方向和客戶，新產品應該提出說明，並提出預算及損益預估數之後我們再來決議。董事陳健勝意見：你是沒有聽懂我的意思，大公司要提出一個這麼好的願景我們應該同意，但是你要花多少錢，預算也不提出來，然後你們的預計損益也沒讓我們知道，我們要去開發中南美，是不是你把這個預算提出來，能賺多少錢或是不能夠賺錢都要讓我們知道，最起碼這個概念要出來，花錢都沒關係嘛，預算要拿出來，一個月薪水能做多少事，我的建議是，你們把預算編列出來，再去評估一下損益，我們再來做決定。董事陳健勝意見：我請你們把預算損益估出來後再做決定。</p>
	3.本公司九十九年度虧損撥補案	<p>六位出席董事，四位同意，過半數通過，林柏壽與陳健勝董事反對。董事陳健勝意見：我還是剛剛那句話，又回過頭來講剛剛那句話，有問題還是要查帳，還沒有經過查帳，我是希望若沒有問題我們還是要同意，一直在怕人查帳，你越怕，我越要查，你不願意嘛！是不是這樣講。監察人李豪昌意見：其實這個又回到剛剛議案一，我們99年虧損2,000多萬，如果經查核，應該虧損就虧損，其實坐在這邊，我們沒有理由反對，不是為反對而反對，是不是？而且也不是只有這一點啊，應該要好好去規劃一下，譬如說第二案，你也不希望太空泛。董事陳</p>

會議日期	重要議案摘要	決議結果
		健勝意見：我們不是反對，我們也希望贊同，但是要等查完帳，若沒有問題我們也會贊同。監察人李豪昌意見：合理才能做，我們手上也有股票，我們也不希望反對。董事陳健勝意見：你們不能收回股民的否決權，不能一直叫我們說贊成…贊成。董事曹立光意見：不是說我們一昧的贊成，主要是我知道公司在做什麼，因為我信任公司，所以我贊同。董事陳健勝意見：2月8日董事會已經表達我們要查帳了，很順利讓我們查的話，我們沒有話講，我們沒有道理不同意這些，是你在刁難我們什麼？你越刁難越在那邊拖時間，我們就是不了解才要來查帳。
4.九十九年度稽核計畫實際執行情形申報表		六位出席董事，四位同意，過半數通過，林柏壽與陳健勝董事反對。董事陳健勝意見：幾個追蹤案改善情形還沒有結論，是不是要提出檢討名單是否追查失職人員的責任，再檢討改善，未有結論前我不贊同。董事陳健勝意見：我是希望您擔任公司董事長，不是謝謝我的意見，目前追蹤改善都沒有結論，是不是要追究失職人員的名單，我提出的意見，公司一個好的經營者應該要接受，對失職人員是否要追究責任而不是要通過。董事李豐傳意見：稽核很重要，就我的了解他會針對缺失做追蹤，因為各部門改善需要時間，所以需要一點時間。
5.擬取消 100 年 2 月 8 日第八屆第二十次董事會之 公司章程修訂案		經全體出席董事無異議照案通過
6.修訂本公司章程部份條文		六位出席董事，四位同意，過半數通過，林柏壽與陳健勝董事反對。董事陳健勝意

會議日期	重要議案摘要	決議結果
		<p>見：我覺得很可笑，上次開董事會的時候，我們才在講加強本業，為了這個才要增資，引進新的技術，新的團隊都是在本業，現在塑膠、百貨、開發 … 重點在哪裡？我們是個高科技的公司有經營這些業務的經驗、有經營這些業務的需求嗎？我希望公司改變好，經營團隊也好，你們在提出合理的年度計劃跟詳細說明，增加業務的報告之前，最好這個案子我不要這麼草率的定案，我們是高科技產業，又不是在開雜貨店，股東們投資也是因為天馳是高科技產業。董事陳健勝意見：把本行做好就好啦！公司就賺錢了啦，前幾年為什麼那麼賺錢，專攻本行就好了啦！</p>
7.改選董事及監察人案		<p>六位出席董事，四位同意，過半數通過，林柏壽與陳健勝董事反對。董事陳健勝意見：董事應該維持 7 人，監察人應維持 3 人，這樣才能避免由少數人討論通過董事會議案，減少可能危害股東權益，所以我們不表同意。</p>
8.董事會提名獨立董事候選人名單案		<p>六位出席董事，三位同意，二位反對，李豐傳侯選人本人利益迴避，林柏壽與陳健勝董事反對。</p> <p>六位出席董事，三位同意，二位反對，郭俊賢侯選人本人利益迴避，林柏壽與陳健勝董事反對。</p> <p>董事陳健勝意見：我是希望在寄開會通知的時候連同侯選人名單經歷一起寄，我們也是需要時間查閱，臨時這樣我們沒有辦法調查，這個人對公司到時候是否有幫助？希望很多事情不要一意孤行。董事陳健勝意見：我現在不是反對，我希望主席</p>

會議日期	重要議案摘要	決議結果
	9.擬解除本公司新任董事競業禁止限制案	能尊重我們，給我幾天時間讓我們去調查一下，再做決定，我們真的不是來反對的。
	10.訂定 100 年股東常會開會相關事宜	六位出席董事，四位同意，過半數通過，林柏壽與陳健勝董事反對。董事陳健勝意見：競業禁止限制每個公司都要有的嘛，政府有規定，包括這個行業，現在解除掉對要引進的這個私募對象，其實是幫他解套，這個很多餘。董事陳健勝意見：我想請教一下主席，是否你現在的增資案已經有適當的人選，且和我們的行業有相關性，那試問，你把公司及股民的權益置於何處？董事陳健勝意見：問題是身為公司董事長在這個敏感時刻，應迴避這些事情，可以不要在現在董事會提，可以下次再提嘛。
100.03.25	1.訂定一○○年度私募現金增資案之發行價格及其他相關事宜，提請討論。	經全體出席董事無異議照案通過
100.04.08	1.一○○年股東常會受理股東提案及獨立董事候選人提名審查 2.出具九十九年度「內部控制制度聲明書」	經全體出席董事無異議照案通過 全體出席董事無異議通過 全體出席董事無異議通過
100.05.27	1.選舉董事長案 2.解任與委任經理人案	全體出席董事一致同意推選李志賢董事為本公司董事長。 江文容董事利益迴避。其餘四位董事無異議照案通過。
100.08.26	1.自民國一○○年度第二季起，本公司之簽證會計師擬調整變更為徐榮煌、王彥鈞會計師案 2.一○○年上半年度決算表冊案 3.內部稽核主管異動案	全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。
100.12.23	1.成立薪資報酬委員會案 2.新洲全球股份有限公司股權收購案	本案獨立董事楊美華教授利益迴避。其餘四位董事無異議照案通過。 本案董事長李志賢、董事江文容利益迴避。其餘三位董

會議日期	重要議案摘要	決議結果
	3.民國 101 年年度稽核計畫案 4.本公司 100 年 11 月 28 日重新評估存貨利用價值 後,擬再補提存貨損失準備新台幣 1,558 萬 8,048 元。提請核准案 臨時動議: 1.本公司年終獎金案  2.檢視存貨呆滯料報廢出售是否合乎公司規範案	事無異議照案通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 本案經主席徵詢全體出席董事修正通過，授權董事長依員工績效考核結果，依部門發放最多 1 個月內之員工獎金。 本案經主席徵詢全體出席董事無異議通過，授權董事長全權處理。
101.03.07	1.本公司民國100年度營業報告書、財務報表及合併財務報表，提請審議案 2.本公司民國 100 年度虧損撥補案 3.本公司民國 101 年度預算案  4.擬辦理註銷第六次與第七次買回之庫藏股合計 3,123,000 股，訂定減資基準日乙案  5.擬訂定本公司內部控制制度: 一、「適用國際會計準則之管理辦法」 二、「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之 流程管理辦法」，提請討論案 6.本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案 7.訂定民國 101 年股東常會開會相關事宜案 8.變更本公司簽證會計師案 9.擬修正天馳科技民國 101 年稽核計劃案 10.民國 100 年度內部控制制度聲明書案 11.討論本公司薪酬委員會審議之董、監事報酬支 給案 12.討論本公司董事長、總經理及其他高階主管的 民國 100 年度績效考核與薪資報酬案  13.修訂本公司「公司章程」部分條文案	全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。
101.04.27	1.本公司與「新洲全球股份有限公司」合併案 2.新洲全球股份有限公司之分公司及門市部擬於 該公司被合併後為本公司之分公司與門市部案 3.修訂本公司章程部份條文案 4.本公司民國101年預算案 5.本公司改派財務主管及會計主管案 6.修訂本公司內部控制制度之「對子公司之監理作	因李志賢董事長與江文容董事與本案有自身利害關係，故於表決時利益迴避不參與此案表決。其餘三位董事無異議照案通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。 全體出席董事無異議通過。

會議日期	重要議案摘要	決議結果
	「業辦法」案 7.擬修訂本公司內部控制制度採購及付款作業循環之「CP-03供應商管理作業」案	全體出席董事無異議通過。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：請詳董事會重要決議之決議結果。

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

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
董事長	林偉玲	98.03.13	100.05.27	董事會改選
總經理	林偉玲	98.03.13	100.05.27	請辭
稽核主管	張資宜	98.08.11	100.09.01	職務調整
會計主管	楊盛梅	99.08.26	101.05.01	職務調整

四、會計師公費資訊：

會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備 註
安永聯合會計師事務所	徐榮煌	王彥鈞	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：新臺幣千元

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

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者：無。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者：無。

五、更換會計師資訊：詳第177頁及178頁。

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：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：

單位：股

職稱	姓名	100 年度		101 年截至 4 月 30 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事/10%以上大股東	炎洲股份有限公司	21,901,058	-	-	-
董事代表人	李志賢	-	-	-	-
董事代表人/總經理	江文容	-	-	-	-
董事	方淑芬	-	-	-	-
獨立董事	王健全	-	-	-	-
獨立董事	楊美華	-	-	-	-
獨立監察人	郭俊賢	-	-	-	-
監察人	周燦德	-	-	-	-
監察人	曾正堅	422,000	-	-	-
10%以上大股東	亞洲化學股份有限公司	10,373,000	-	37,000	-
副總經理	黎民華	-	-	-	-
副總經理/100.8.5 卸任	蔡承書	-	-	-	-
副總經理/101.4.6 卸任	楊凱宇	-	-	-	-
財會主管/101.5.1 卸任 協理/101.5.31 卸任 101.5.1 新任	楊盛梅 林建羽	- -	- -	- -	- -
董事長(註)	林偉玲	-	-	-	-
董事(註)	曹立光	-	-	-	-
董事(註)	世倆國際投資有限公司	(7,000)	-	-	-
獨立董事(註)	李豐傳	-	-	-	-
獨立董事(註)	郭俊賢	-	-	-	-
監察人(註)	宇馳國際投資有限公司	(10,000)	-	-	-
獨立監察人(註)	劉月桃	-	-	-	-

董事(註)	世倆國際投資有限公司代表人：林柏壽	-	-	-	-
董事(註)	世倆國際投資有限公司代表人：林信良	-	-	-	-
董事(註)	世倆國際投資有限公司代表人：陳健勝	-	-	-	-
監察人(註)	宇馳國際投資有限公司代表人：李豪昌	-	-	-	-
監察人(註)	宇馳國際投資有限公司代表人：周曉青	-	-	-	-

註：100 年 5 月 27 日改選後解任。

(二)股權移轉及股權質押資訊：不適用。

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

101 年 3 月 27 日

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	
炎洲股份有限公司 代表人：李志賢	21,901,058	41.85%	-	-	-	-	亞洲化學	母子公司	
	0	0%	-	-	-	-			
亞洲化學(股)公司 代表人：李志賢	10,373,000	19.82%	-	-	-	-	炎洲公司	母子公司	
	0	0%	-	-	-	-			
林偉玲	4,003,669	7.65%	-	-	-	-			
楊凱婷	548,574	1.05%	-	-	-	-			
楊凱宇	548,415	1.05%	-	-	-	-			
楊凱翔	548,415	1.05%	-	-	-	-			
黃惠敏	489,000	0.93%	-	-	-	-			
曾正堅	422,000	0.81%	-	-	-	-	炎洲公司	為該公司監察人	
賴燦耀	315,000	0.60%	-	-	-	-			
彭盧月嬌	300,000	0.57%	-	-	-	-			

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

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

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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

### 綜合持股比例

單位：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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
新洲全球(股)公司	10,000,000	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

101年5月1日

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源(仟元)	以現金以外財產抵充股款者	其他
79.12	10	500	5,000	500	5,000	設立股本 5,000 仟元	無	-
83.12	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金增資 5,000 仟元	無	-
87.10	10	1,600	16,000	1,600	16,000	盈餘轉增資 6,000 仟元	無	-
88.05	10	3,200	32,000	3,200	32,000	盈餘轉增資 16,000 仟元	無	-
89.04	10	12,000	120,000	12,000	120,000	盈餘轉增資 23,000 仟元 現金增資 65,000 仟元	無	-
89.07	10	18,000	180,000	18,000	180,000	現金增資 60,000 仟元	無	-
90.05	10	28,000	280,000	20,636	206,360	盈餘轉增資 26,360 仟元	無	-
91.04	10	28,000	280,000	26,069	260,690	盈餘轉增資 54,330 仟元	無	-
91.04	10	28,000	280,000	27,069	270,690	現金增資 10,000 仟元	無	-
92.07	10	34,000	340,000	29,140	291,408	盈餘轉增資 20,718 仟元	無	-
93.06	10	38,000	380,000	33,220	332,201	盈餘轉增資 40,793 仟元	無	-
94.04	10	38,000	380,000	33,548	335,481	認股權憑證轉換發行新股 3,280 仟元	無	-
94.09	10	60,000	600,000	35,496	354,965	盈餘轉增資 19,484 仟元	無	-
94.10	10	60,000	600,000	35,638	356,385	認股權憑證轉換發行新股 1,420 仟元	無	-
95.03	10	60,000	600,000	36,014	360,145	認股權憑證轉換發行新股 3,760 仟元	無	-
96.10	10	60,000	600,000	37,926	379,265	盈餘轉增資及員工紅利轉增資共 19,120 仟元	無	-
97.10	10	60,000	600,000	35,826	358,265	註銷庫藏股共 21,000 仟元	無	-
98.01	10	60,000	600,000	32,326	323,265	註銷庫藏股共 35,000 仟元	無	-
100.05	10	60,000	600,000	52,326	523,265	私募增資 2,000 仟股，金額為 20,000 仟元	無	-

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	52,326,515	7,673,485	60,000,000	

(二)股東結構

101年3月27日；單位：人、股

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數	0	0	16	1,654	4	1,674
持有股數	0	0	35,612,611	16,501,251	212,653	52,326,515
持股比例	0%	0%	68.06%	31.54%	0.40%	100%

(三)股權分散情形

101年3月27日；單位：人、股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1至999	778	71,378	0.14%
1,000至5,000	575	1,342,962	2.57%
5,001至10,000	153	1,198,139	2.29%
10,001至15,000	54	674,054	1.29%
15,001至20,000	30	570,223	1.09%
20,001至30,000	21	528,643	1.01%
30,001至40,000	10	349,550	0.67%
40,001至50,000	3	134,000	0.26%
50,001至100,000	21	1,459,140	2.79%
100,001至200,000	11	1,675,405	3.20%
200,001至400,000	9	2,365,890	4.52%
400,001至600,000	5	2,556,404	4.89%
600,001至800,000	0	0	0.00%
800,001至1,000,000	0	0	0.00%
1,000,001以上	4	39,400,727	75.30%
合計	1,674	52,326,515	100.00%

註：每股面額十元

(四)主要股東名單

101 年 3 月 27 日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
炎洲股份有限公司		21,901,058	41.85%
亞洲化學股份有限公司		10,373,000	19.82%
林偉玲		4,003,669	7.65%
楊凱婷		548,574	1.05%
楊凱宇		548,415	1.05%
楊凱翔		548,415	1.05%
黃惠敏		489,000	0.93%
曾正堅		422,000	0.81%
賴烟耀		315,000	0.60%
彭盧月嬌		300,000	0.57%

(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		99 年	100 年	當年度截至 101 年 4 月 30 日
每股市價	最 高		20.00	17.95	14.60
	最 低		9.06	10.70	10.40
	平 均		16.01	15.35	13.00
每股淨值	分 配 前		11.90	9.81	9.61
	分 配 後		11.90	9.81(註 1)	9.61
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		29,204	44,492	49,204
	稀 釋	調 整 前	(0.86)	(1.44)	(0.18)
	每 股 盈 餘	調 整 後	(0.86)	(1.44)	(0.18)
每 股 股 利	現 金 股 利		-	-	-
	無 償 盈 餘	配 股	-	-	-
	配 股	資 本 公 積 配 股	-	-	-
	累 積 未 付 股 利		-	-	-
投資報酬 分 析	本 益 比		-	-	-
	本 利 比		-	-	-
	現 金 股 利 殖 利 率		-	-	-

(註 1)：本公司經 101 年 3 月 7 日董事會通過 100 年度虧損撥補案，不分派股利。惟此虧損撥補案尚未經股東會決議。

(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，但必要時得酌提特別盈餘公積後再行分派股息及紅利。股息及紅利分派如下：

- (一) 員工紅利不低於百分之零點五
- (二) 董事監察人酬勞每人每年新台幣陸萬元整
- (三) 餘額由董事會擬具分配案，經股東會同意後分配之。

本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素，就當年度所分配之股利中提撥至少百分之十發放現金股利。員工紅利如以股票方式發放，本公司從屬之員工符合一定條件時，亦得分配之，其條件授權董事長訂定之。

## 2.本次股東會擬議之股利分配情形

本公司董事會 101 年 3 月 7 日決議 100 年度盈餘分配：本年度不發放股利。

(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：本年度未編制對外公告之相關財務預測資料，且並無無償配股之分派案，故不適用。

## (八)員工分紅及董事、監察人酬勞

### 1.公司章程所載員工分紅及董監酬勞之成數或範圍

按本公司章程第十八條所訂定股利政策執行，詳見(六)1.之說明。

### 2.董事會通過 100 年度盈餘分配之擬議配發員工分紅等資訊：

本年度擬不發放股利、員工紅利及董監酬勞。

### 3.99 年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

單位：新台幣元；股

項目	99 年度盈餘分配案		差異數	差異原因說明
	100 年 5 月 27 日 股東會決議通過	100 年 3 月 9 日 董事會決議通過		
董監事酬勞	-	-	-	-
員工股票紅利金額	-	-	-	-

註：99 年度擬不發放股利、員工紅利及董監酬勞。

(九)公司買回本公司股份情形

截至 101 年 5 月 1 日止

買回期次	第六次	第七次
買回目的	轉讓予員工	轉讓予員工
買回期間	98.02.05~98.04.01	98.04.28~98.6.23
買回區間價格	2.73~6.83 元	4.20~9.17 元
已買回股份種類及數量	2,023,000 股	1,100,000 股
已買回股份金額	11,176,556 元	8,023,545 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量	2,023,000 股	3,123,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	6.26%	9.66%

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓他人公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

本公司截至年報刊印日止並無資金運用計畫尚未完成或計畫已完成但效益尚未顯現之情形。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.本公司所營業務主要內容

- (1) 電腦及其週邊設備製造業。
- (2) 國際貿易業。
- (3) 資訊軟體批發業。
- (4) 電子材料批發業。
- (5) 資訊軟體零售業。
- (6) 電子材料零售業。
- (7) 資訊軟體服務業。
- (8) 資料處理服務業。
- (9) 電子資訊供應服務業。
- (10) 塑膠膜、袋批發業。
- (11) 塑膠膜、袋零售業。
- (12) 日常用品批發業。
- (13) 文教、樂器、育樂用品批發業。
- (14) 機械器具零售業。
- (15) 百貨公司業。
- (16) 其他綜合零售業。
- (17) 住宅及大樓開發租售業。
- (18) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2.本公司 100 年度主要產品所佔之營業比重

單位：%

產 品	100 年度
精簡型電腦	63.92
雲端服務	27.78
終 端 機	2.91
其 他	5.39
合 計	100.00

##### 3.主要產品及服務項目

本公司主要產品係精簡型電腦及雲計算相關應用軟體顧問及建置服務，該產品係依提供完整視窗作業環境、多樣應用程式及可連結網際網路的裝置，可與中大型電腦或多人用個人電腦連線以傳遞、運算與顯示資料，其具有降低整體持有成本、精簡設備、檔案集中儲存、管理方便、操作容易、主機功能強大、資料安全保密及應用軟體迅速升級等優點，並可適用於 Microsoft、Citrix、Vmware、Linux、IBM Sessions... 等環境；因此其使用者多

為公司企業或組織機構。伴隨著個資法的推動及雲計算 VDI 市場的發展應用也開始深入政府機關及教育市場。

#### 4. 計畫開發之產品及服務

- (1) 開發單晶片 ARM 應用平台產品，高效能的影音表現與價格競爭力主推低價精簡型電腦與多媒體影音應用市場。
- (2) 更新中階機種，使用新一代 VIA 晶片組，提供 1080p 的多媒體的播放能力。
- (3) 延伸 Intel 產品線平台，開發 Intel Atom 搭配 NVIDIA ION 晶片組的高階精簡型電腦產品，強化多媒體播放及 3D 繪圖能力。
- (4) 新一代 RM(Remote Manager)網管軟體，嶄新方便的使用者操作介面及特殊開發管理功能，讓管理者可透過 RM，更有效率的管理 WBT 產品。
- (5) 新一代 Linux 3.2 將提供產品競爭力與客制化服務，同時研發更精簡的作業系統，以提升產品競爭力及降低產品成本。
- (6) 研發 Linux、CE、XP Embedded 的無磁碟開機系統，提供更完整及更低成本的解決方案。

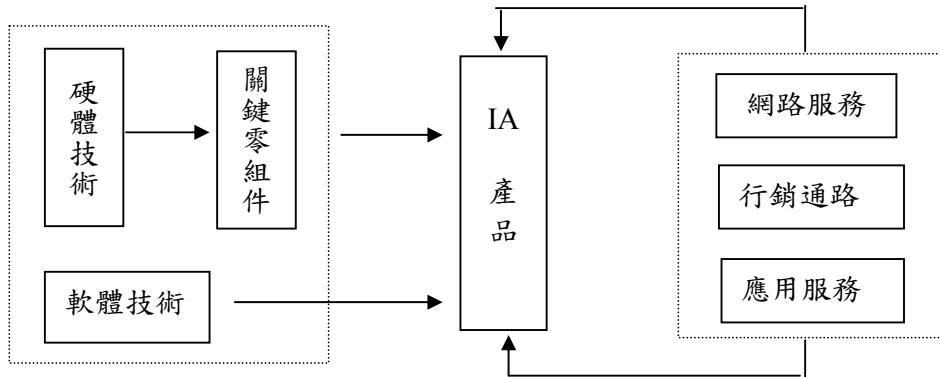
#### (二) 產業概況

##### 1. 產業之現況與發展

一直以來，IT 企業就通過實施各種精簡型用戶端計算技術，尋求減少費時耗力的 PC 管理工作時間，期望降低 PC 管理的成本。就精簡型用戶端計算技術而言，功能齊全的 PC 被價格較其低廉的用戶端接入設備取代，這些設備與中央伺服器相連，並包含很少的本機存放區應用和資料。然而，當通過精簡型用戶端計算模式應對 PC 挑戰的嘗試帶來了一些好處時，它們卻由於諸如性能不佳、有限的可擴展性和對終端使用者的偏好和行為不能接受等限制因素基本上未能實施可行的 PC 更換策略。現今，新的科技浪潮——統稱作虛擬桌面基礎設施 (VDI) 有望解決這些問題。VDI 解決方案尋求能夠實現完整的個性化終端使用者桌面操作環境的集中，這樣就可以從一個中央位置對它們進行有效的訪問、管理和保護。這可以讓企業降低運營成本、提高服務水準、滿足法規遵循和資訊安全的要求，同時能維持同樣的（在某些情況下甚至是改善的）終端使用者體驗。企業在未來隨著綠色環保意識抬頭年將會優先考量節省成本、能源效率、安全性等因素，使得精簡型電腦大受歡迎。伴隨著而來的精簡型電腦後端所需的資料中心的建置規劃與維運。

##### 2. 產業上、中、下游之關聯性

Thin-Client 屬於資訊產業之一環，其由上游之主機板、顯示器、機殼等業者提供相關零組件，再經由 Thin-Client 廠商進行系統、作業軟體設計組裝後，經下游之通路商或本身之行銷管道將產品售予消費者使用並提售後服務供。其上中下游關連如下圖所示：



### 3. 產品之發展趨勢

近年來 Thin-Client 產業發展快速，Thin-Client 平實而獨特的產品特性已開始受到企業用戶的注意，在即將來臨的後 PC 時代，具有精簡易用特性的 IA 產品將如雨後春筍般的出現，因此 IA 產業的發展相當受到重視，同時也吸引國內外眾多業者紛紛投入戰局，產業輪廓逐漸成型。茲就精簡型電腦之行業未來發展趨勢分析如下：

#### (1) 視窗終端機(WBT)為成長主力，分朝更精簡及更高階產品發展

精簡型電腦主要分為一般用途終端機(GPT)與視窗終端機(WBT)兩大類，由於一般用途終端機市場已接近成熟末期，市場持續萎縮中；而 Internet 已深入全球每個角落，因此視窗終端機便成為精簡型電腦的成長動力來源。另依使用者各種不同之需求，將使產品朝更精簡及更高階之方向發展：仍舊走精簡路線係因為符合企業節省成本之要求，將完全為客戶量身配備所需求之軟硬體，適度將低產品價格；而另一方面，精簡型電腦發展至某一程度，其應用之範圍將更形多元，屆時為符合不同之需求，所需之應用軟體及硬體配備將不堅持完全精簡，且隨著嵌入式軟體數量之增加，其所需之儲存媒體 flash Rom 的容量亦會越來越高，較高階之晶片亦會同時出現。

#### (2) 競爭日趨激烈

由於市場前景可期，許多國際級的 PC 大廠，包括 IBM、HP 等均積極推出產品搶攻市場。國內在 Thin-Client 產業耕耘許久，全球佔有率第一位的前上櫃公司慧智(Wyse，現已併入 Dell 公司)、以及公信電子都已在精簡型電腦佔有一席之地；而許多相關的 PC 大廠，包括宏碁、大眾、精英及映泰等，也紛紛加入戰局，爭取市場佔有率。在大廠加入瓜分市場的情況下，精簡型電腦產業競爭勢必日趨激烈，版圖亦有可能因此重組。因此有心投入此一產業的新進廠商，必須審慎思考自己的利基所在。

#### (3) 產品區隔與市場教育具關鍵影響

精簡型電腦市場是否能順利的如預估的大幅成長，使用者的接受度具有相當關鍵的決定性。該產品之優點在於其穩定性佳、可靠度高；對於使用者來說，其操作簡單；對於 MIS 資訊人員與企業經營者而言，

精簡型電腦的投資比起傳統的個人電腦，幾乎只有後者三分之一而已。而個人電腦還面臨硬體經常改版、停產，軟體升級等問題，同時硬體多會發生機械故障、更換以及維修問題；而 Thin-Client 在管理上就相對簡單許多，只需要選用足以信賴的伺服器並加以妥善管理，就可以由網路來管理用戶終端，沒有用戶端軟體版本不一的困擾，更沒有由用戶端帶來軟體中毒的風險。正因為種種特性，Thin-Client 並不適宜與 PC 在單一產品的效能來加以比較，在定位上有所區隔；使用者應以 TCO 觀念作為是否選用 Thin-Client 的衡量依據。因此如何更積極來教育市場、推廣精簡型電腦概念，是所有參與經營精簡型電腦產業之業者最重要課題。

#### (4) 朝提供整合服務方向發展

提供整合服務是未來的趨勢，在精簡型電腦產業中也不例外。業者不應將精簡型電腦視為單純的硬體產品來行銷，而是應運用其相對於 PC 的特性，積極結合通訊服務與桌面雲應用的供應商 (Citrix, Vmware, Microsoft..等)，來提供客戶整合性的服務。由於無論是通訊服務、ASP 或是資訊內容的提供，都不是單一廠商可以通吃的，因此透過策略聯盟的方式來提供整合性的服務，是推廣精簡型電腦業者應該積極思考的策略議題。

### 4. 市場競爭情形

- (1) 產品方面，精簡型電腦(Thin-Client)其主要目的乃取代一般型 PC 產品，但由於目前 PC 價格呈現快速下滑之趨勢，在功能較精簡型電腦強，而價格又大幅下降之情形下，低價 PC 將與其產生強烈產品競爭狀態。
- (2) 業務方面，除原有的 WYSE(今已被 Dell 併購)、HP 外，國外一般型 PC 大廠亦陸續投入 Thin-Client 產業，其亦將增加同業間之競爭情形。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 所營業務之技術層次及研究發展狀況

由於本公司追求無風扇(Fan less) Thin-Client 設計，並力求提供顧客在自動化控制與辦公室桌面虛擬化應用均能得到穩定與便捷的功效，所以在晶片組的選擇和電路的設計上都必要考慮”熱”與”電源管理”的問題，隨著近來技術發展，越來越高的晶片組頻率，”熱”的問題也越來越需要重視，而電源的穩定與符合環保節能的認證，更是遲早需要面臨的課題。

在 Thin-Client 的管理軟體方面，透過這樣的伺服器管理機制帶動整個 Thin-Client 架構的利基-大幅減低 MIS 成本，成為企業作業環境捨棄 PC 架構轉而使用 Thin-Client 的一大誘因。

目前開案的 TK-D1，採 Marvell 晶片組，擁有低耗能並內有 MPEG2，MPEG4，H.264，VC1 硬體解碼功能，提供播放 1080P 的高畫質影像的能力。

在作業系統技術方面，開發 Linux V3 作業系統，以最新 Linux 平台建構出符合國際水準的作業系統，深入 Linux 的使用市場。另一方面，開發更精簡更小的作業系統，達到更快開機及更低的系統需求，這代表可以降低產品的成本。

## 2.研究發展人員及其學經歷

101 年 4 月 30 日

學歷	碩士	大學	大專	其他	合計
人數	2	11	2	0	15
比例(%)	13.3%	73.3%	13.3%	0.0%	100

## 3.最近年度及截至年報刊印日止每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年 度	99	100	101.3.31
研發費用	13,745	6,012	2,580
占營業收入百分比(%)	12.71	6.74	15.00

## 4.開發成功之技術或產品

年份 項目	100 年度
研發成果	1. WinCE 6.0 R3 加強 2. WES2009、WES7 開發 3. RM (Remote Manager) 7 開發 4. TKP2 軟硬體開發 5. TKD1 軟硬體開發

## (四)長短期業務發展計畫

### 1. 短期發展計劃

#### (1)整合新事業部門(雲端資訊服務處)行銷策略方面：

積極開發中、大型客戶，將鎖定終端客戶為目標，提供整體解決方案提昇公司營收規模：

以往，本公司客戶以中小型客戶居多，其特性是量小、毛利高，也使得本公司過去仍可維持高毛利/高報酬之營運實績，但由於訂單數量較不穩定，因此營收之成長幅度有限；而中大型客戶毛利率雖較

低，但訂單數量相對較為穩定，尤其是 OEM/ODM 客戶，可能使整體毛利率下降，但能使業績穩定成長，對於公司未來營收獲利之提升應有正面之助益。冀望於今年內開發出數個狀量級客戶，強化客戶結構與營收，開創新局。接受 OEM/ODM 訂單的客戶雖然有風險，通常合作時間也不會超過 3 年，但是可帶來營收大幅度的成長；相對的在 2~3 年後，也將會是營收的缺口。本產業的部份 ODM 客戶本身也會開始轉型，研發自有品牌的精簡型電腦商品，雖然強調以外型(造型)較美的外觀取勝，也有自己開模的解決方案，但是大多數不具有電子電路研發設計的能力。OEM/ODM 專案的優勢是可以維持公司較穩定的訂單來源(也就是每月有比較固定營收來源)，是可以考量調整業務團隊未來接專案訂單的機制。

(2) 在產品及研發方面：

尋找新的商業機會，將產品聚焦核心軟體服務上：例如，終端機的管理控管軟體、雲計算計費系統、嵌入式系統軟體代工。

(3) 在生產及營運方面：

- A. 由自行生產製造轉型為委外加工製造採購降低庫存壓力及作業彈性。
- B. 專注於嵌入式系統軟體核心價值。銷售軟體及顧問服務。
- C. 加強供應商合作關係，確保供貨穩定及快速之優勢。

(4) 財務配合

- A. 專注本業，維持穩健的財務策略，追求公司持續的成長。
- B. 配合公司營運規模擴充的需求，加強風險控管能力。
- C. 致力財務資訊透明化，與往來金融機構建立長期密切的關係，以充份掌握金融市場脈動。

2. 長期發展計畫

(1) 行銷策略

- A. 尋求雲計算市場重點策略夥伴，以專業技術支援合作產品，擴大整體精簡型電腦市場。
- B. 進軍國內及大陸市場，針對廣大的教育、醫療院所及政府機構等應用領域，設計符合其需求的產品。
- C. 以嵌入式系統(Embedded System)為基礎，提供因應自有裝置存取企業網路（也就是 BYOD，Bring-your-own device）市場服務。

(2) 營運規模

- A. 建構上、下游策略聯盟，建立高穩定度的供應鏈、技術合作的對象及客戶群，以有利於業績成長。
- B. 塑造專業卓越的公司形象，培養出具備競爭力優秀團隊。

C 提昇客戶服務品質，延長國外地區服務時間。除了快速處理客戶應用端的硬體或軟體相容問題外，也接受作業系統客制化的服務，使得在產品方面能夠提供更高的附加價值，增加營業收入。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售區域		98 年度		99 年度		100 年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%	銷售金額	%
內	銷	7,092	5.17	7,118	6.58	29,965	33.60
外 銷	歐 洲	76,798	55.98	71,913	66.49	41,380	46.39
	美 洲	38,477	28.05	21,287	19.68	10,778	12.08
	澳 紐	5,777	4.21	6,451	5.97	5,116	5.74
	亞 太	1,696	1.24	608	0.56	92	0.10
	其 他	7,338	5.35	773	0.72	1,860	2.09
	小 計	130,086	94.83	101,032	93.42	59,226	66.40
合 計		137,178	100	108,150	100	89,191	100

#### 2. 市場佔有率

由 IDC 機構預估 2007 年全球精簡型電腦銷售量約 340 萬台，將來 5 年的複合成長率為 22.8%。資策會 MIC 也預估，前年 2008 年台灣企業精簡型電腦的投資規模，將達到新台幣 85 億元，較以前年成長 26.1%，銷售量約 430 萬台。以本公司 2009 全年度之銷售量為 21,235 台為基礎，分析本公司 2009 年度之精簡型電腦銷售量將約佔全球銷售量 1%。此外精簡型電腦相關產業包括伺服器和網路附加儲存商品，雙雙也成長。企業投資刀鋒伺服器的規模，也將達到新台幣 61 億元，較去年成長 38.6%；網路附加儲存投資規模將達到新台幣 51 億元，較去年減少 22.7%，搭配全球推動雲端運算的處理架構推波助瀾之下，市場將會有不錯的成長。

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

##### (1) 供需狀況

與 PC 動輒以億計的出貨量相較，精簡型電腦產業實際上還是屬於利基市場，因客製化程度高而擁有高毛利，依據 IDC 預估全球精簡型電腦產業之出貨量，將由 2003 年之 1.5 百萬台成長至 2008 年之 4.3 百萬台，其年複合成長率(CAGR)達 26.1%。另依據 MIC 預估台灣之精簡型電腦出貨量顯示，2002 年至 2006 年之年複合成長率更達 49%，且台灣廠商之出貨量將佔全球出貨量之 60%，隨著精簡型電腦概念之逐漸推展，對未來之成長率更有推波助瀾之效。

在 2010 年，中央伺服器和虛擬桌面架構將比前幾年將更加受到重

視，PC 用戶會大規模的轉換成精簡型電腦。一部單純的精簡型電腦，只依靠鍵盤及滑鼠傳遞指令，並在銀幕上觀看輸入及回傳之結果，運算及資料儲存完全依靠中央伺服器。

在 2010 年，大部分型企業將考慮使用虛擬桌面架構，到了 2015 年，百分之十的企業用戶將使用精簡型電腦。雖然不看好的人士指出，從過去 13 年來看，每年都在預言「精簡型電腦將會稱霸」，但到頭來傳統 PC 還是市場主流，但勤業眾信認為，企業在 2010 年將會優先考量節省成本、能源效率、安全性等因素，使得精簡型電腦大受歡迎。IDC 之產業研究同時並指出，雖然目前一般企業資訊部門仍缺乏採用精簡型電腦成為另一選擇方案之認知，以及害怕由 Desktop PC 系統轉換為精簡型電腦過程所將遭遇之種種適應上之問題，以致精簡型電腦之市場一直無法如之前預期般呈現大幅度之成長。惟以精簡型電腦之「擷取」(Access)、「雙顯示」(Dual Display)架構、及雲端運算(Cloud Computing)之概念，已漸漸為企業體認接受並取代 PC 功能複雜之「運算」(Processing)概念。IDC 並直言，只要此概念在成本上、管理上及使用上相對於 PC 之優勢一旦廣泛為企業資訊部門所接受，而使精簡型電腦取代 1% 之 PC 市佔率，對精簡型電腦產業而言，即成為倍數以上之成長動力。

精簡型電腦的接受度近來有日益提高的趨勢，根據 IDC 的統計，在受訪的 175 家美國企業中，將近七成五的受訪者表示願意接受以精簡型電腦取代 PC，顯示市場的接受度越來越高；自然的也引起許多廠商爭相進駐此一產業，包括許多國際級的 PC 大廠積極推出相關產品，意圖爭取此一成長中的市場。

此外，依據 MIC 之產業報告指出，精簡型電腦在歷經如 911 外來之重大災害影響後，對推廣精簡型電腦之市場而言是危機也是轉機。因為以精簡型電腦之特性而言，利用集中式管理而架構之企業網路，使企業各種應用軟體需求變成「一次安裝設定，全域使用」，安裝時間比 PC 節省約 75%，可快速建立企業系統並運作上線。從 911 之後為符合企業資訊系統在遭遇外在環境之重大影響後快速復原的需求，精簡型電腦無疑的是最佳解決方案，也間接為該產品做了不少宣傳；加上以微軟為主導的 Web Service 漸漸問世，使得精簡型電腦之運算模式重新獲得重視。因而由此看來，精簡型電腦的市場依舊有很大的成長空間。由於精簡型電腦能夠降低技術支援維修的相關支出，未來就不再需要大量技術人員，幫助新進員工進行複雜的裝設及維修 PC 工作。

## (2)成長性

由於網際網路的牽引，PC 已進入另一新世代名為「後 PC 時代」。簡單來說，後 PC 時代的特色應可描述為「透過網路架構與無線通訊，完成資訊、通訊、家電等 3C 設備之整合，並普遍化、生活化，形成網路經濟社會」，而資訊家電(Information Appliances, IA)就是在後 PC 時代中逐漸成形並成為繼 PC 之後最具成長性之領域。IA 是利用「網路」而生的產品，可隨時上網擷取所需資訊，但卻跳脫傳統以 PC 上網之繁雜使用程序，而強調任何產品皆可容易上網。以 IA 之產品性質可區分為企業 IA(Enterprise IA)、家庭 IA(Home IA)、個人 IA(Personal IA)，而精簡型電腦以其藉由 Intranet、Extranet 擷取使用主機或伺服器上資料，以目前使用者幾乎全為企業用戶之特性而言，屬企業 IA 產業之範疇。

以現今全球各項經濟指標均顯示出，全球整體景氣已在 2003 年下半年逐步復甦，而台灣之 IA 產業仍將以四大產業一個人數位助理器(PDA)、數位 STB(Digital Set-top Boxes)、遊戲機(Game Console)、及精簡型電腦(Thin-Client)為主。根據資策會(MIC)之調查分析，台灣 IA 產業於四大產品領域均將有不錯之成長率。

勤業眾信指出，歷經金融海嘯後，目前景氣回升走向未明，企業仍十分重視成本控管，許多趨勢即是由企業對成本控管的需求所引發，如精簡型電腦(Thin-Client)的採用，估計到了 2015 年，將有 10% 的企業用戶使用精簡型電腦成長。

#### 4. 競爭利基

##### (1) 研發及技術能力領先同業

精簡型電腦之特性不同於一般 PC 以制式規格與配備大量生產製造，而是客製化、非標準化產品，故常有系統相容性之問題，因而精簡型電腦可說對技術支援能力及售後維修服務要求相當高之產品。本公司向來即以研發為發展重心，不論在晶片開發、BIOS、系統內建 Windows CE/Linux/Windows XPE/WES2009/WES7 或各種 應用程式設計與開發等均領先同業，其產品並獲得第十一屆「台灣精品標誌」之肯定，故研發及技術能力實為本公司於產業中競爭最大之利基所在。

##### (2) 明確的市場定位，推出正確利基產品

本公司自成立以來便將本身產品定位為高品質、高性能、高附加價值之產品，在後 PC 時代提供一般 Desktop PC 之外的另一選擇，即使在精簡型電腦產業中亦力求有所區隔，多年來持續在嵌入式系統(Embedded System)產品領域中鑽研，堅持技術自主，強化軟硬體平台整合功能，為客戶提供全方位之資訊系統解決方案，也因此本公司可維持產品一定之毛利及整體利潤，避免在市場上淪為價格競爭。精簡型電腦一般較小較輕，且能收納於桌子底下，使「共享辦公桌」成為可能，因此所需坪數較小，節省租金，精簡型電腦耗電量只需 4 瓦，遠低於目前 PC 耗電量約

100 瓦為低。由於精簡型電腦無法在裝置上儲存資料，且防毒軟體安裝在中央系統，而非電腦裝置上，所以惡意偷竊複製檔案幾乎不可能發生，可確保公司資訊之安全。

### (3) 經營能力優良，財務狀況保守穩健

本公司經營團隊經驗豐富，於相關之專業領域中均深耕已久，不斷思索未來產業之發展趨勢及公司因應之營運策略，以創造競爭利基。同時員工整體之專業素養及經驗俱佳，使公司之經營不斷突破創新。另一方面，由於電子產品世代更新迅速，市場供需變化劇烈，資金調度與物流管理對營運具有關鍵性的影響，財務結構是否健全亦將影響整體績效，本公司成立以來皆維持穩健之經營策略，財務結構近幾年來均為無借款負債經營模式，與其他電子同業相較實屬難能可貴。展望未來，優良之經營能力及財務結構將使本公司得有進可攻，退可守之競爭優勢。

## 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1) 有利因素

#### A. 雲端運算持續高溫但未沸騰

雲端運算概念在將持續發酵，成長速度將較其他科技產業加快許多，尤其是在個人、家用、以及中小企業市場的成長。但許多調查顯示，購買 IT 服務的客戶在選擇雲端運算時仍會卻步。他們對安全性、可靠性、資訊可攜性等提出疑慮，並對長期之成本效益比存疑，這些問題不容小覷。眾人關注的不是雲端運算實際上的安全性，而是大家對其安全性的感覺(Perception)。一位知名軟體公司的技術長表示：「感覺就是事實(Perception is absolute reality)。大眾的感覺就是雲端運算安全性仍是一項難題。」。

基於可靠性考量，擁有進步、安全、可靠 IT 架構的市場，採用雲端運算之可能性較高，短期之內，北美及西歐目前仍是使用雲端服務最頻繁的地區。中期而言，開發中國家將跟進，因為雲端之解決方案，最適合應用於軟硬體落後的傳統市場。

雲端運算明顯的成長趨勢，將大幅改變市場樣貌。DVD、影像儲存裝置、以及隨身碟等市場，將出現萎縮跡象。未來網路流量，以及網路利用空間，將更加大幅成長，電信業者應及時擴充產能，以因應旺季或重要活動期間所顯著增加的 IT 需求。IT 技術若未達到最有效的配置，將會造成能源用量的浪費，因此，對 IT 產業來說，雲端不失為保護環境的一項選擇。

#### B. 企業內部網路與網際網路應用之成熟

近年來電腦網路之發展與應用皆以網際網路(Internet)為主流，這現象可從最近國際網際網路蓬勃發展，全球連接 Internet 電腦主機成

長及台灣 Internet 用戶成長得到應證。根據 ADL 公司之預測，未來之軟體將有 70%與電腦網路相關，一般人應用軟體約略可分為以下幾大類(一)企業應用軟體，如資料存取分析、主/從式計算；(二)外界資料庫取得；(三)可移動之生產力，如可攜式電腦應用、無線通訊應用；(四)工作群體應用軟體，如工作流程與影像管理軟體；(五)一般桌上型應用軟體，如文書處理、試算表等五類。其中除第五項較少與電腦網路相關外，其於四類可說與電腦網路之應用有不可分割之關聯，因此可說電腦網路相關技術為帶動下一波電腦軟體發展之主要動力。

#### C.企業資訊安全防護意識之提升

近來電腦病毒侵害與駭客攻擊事件頻傳，個資法意識抬頭，企業無不積極尋求安全防護之解決方案，據統計企業之資訊系統損害的情況 60%來自外部，40%來自企業內部。密碼設定、防火牆及防毒軟體是目前企業所廣為使用之安全防護策略，但管理者永遠無法監控 client 端之安全狀態。精簡型電腦所能提供之安全管理功能可說是最完整且最理想之方法，因為免除 client 端獨立運作特性，所以可以落實使用者登入控管之機制，免除遭受來自企業外部之非法利用。

#### D.企業撙節資本支出

歷經前一波之經濟不景氣，企業對於各項資本支出已更加謹慎，同樣地對於資訊系統之設置或更新，均以「更經濟、更實用」為最高指導原則，PC 多樣但並非必要之功能及周邊設備在資訊管理者眼中已不符「精簡」原則。隨著資訊科技的發展，現行之伺服器功能已非往日大型主機時代可比擬，精簡型電腦運用 Terminal-Server 的概念，結合「應用程式提供」(Application Service Provider, ASP)之功能，企業用戶相對的可以擁有更高且更公平之選擇權，選擇所需之系統服務而非購置一堆昂貴且使用機率極小之軟體程式，「經濟、實用」之資訊系統已是當前主要之市場趨勢潮流。

#### E.資訊系統管理的最佳化

對 IT 及 MIS 人員而言，維持企業整體的資訊運作正常為首要之職責，因此所要管理之層面相當廣泛，但由於分散式且異質之網路系統環境，使管理變得變數叢生而難以控制，管理者花在資產管理及電腦問題處理之時間成本非常大。不論是 IT 或 MIS 人員無不積極思考如何使企業內之資訊管理及維護有效並單純化。以精簡型電腦之模式，前端使用者之資訊設備可以制式統一，加上所執行之系統程式及各項資源均集中於伺服器端，對管理者來說即可達到更有效率且更快速之控管目的。甚至於以往作業操作之問題的處理，資訊人員若非親

自到場指導，即須電話溝通；採用精簡型電腦模式後只需以視窗模擬之作業模式，進行類似「遠端教學」即可。上述精簡型電腦對資訊系統管理模式之效益將使系統管理者在做系統採用之決策時，將更傾向使用。

## (2) 不利因素

### A. 市場競爭漸趨激烈

由於市場前景可期，許多國際級的 PC 大廠，包括 IBM、HPQ 等均積極推出產品搶攻市場，而國內原有之競爭對手前上櫃公司慧智 (Wyse，現已併入致達公司)、公信電子，以及許多 PC 相關大廠，包括宏碁、大眾、精英及承啟科技等，也紛紛加入戰局，爭取市場佔有率。在越來越多廠商加入競爭、瓜分市場之環境下，精簡型電腦產業競爭勢必日趨激烈，在拓展甚或維持原有銷售版圖因而更加困難。

因應策略：

精簡型電腦之特性不同於一般 PC 以制式規格與配備大量生產製造，而是非規格化、非標準化產品，故常有系統相容性之問題，因而精簡型電腦可說對技術支援能力及售後維修服務要求相當高之產品。本公司向來即已研發為發展重心且在精簡型電腦領域已累積相當之經驗，不論在晶片開發、BIOS、系統內建 Windows CE.Net/Linux/Windows Xpe/WES2009 或各種 Driver 設計與開發等，均已建立日後穩固之發展基礎，其競爭力之高門檻已非同業甚或新進加入之廠商短期間內所能跨越，故研發及技術能力為本公司因應往後日趨激烈競爭之堅強實力。

### B. 低價電腦當道，降低與精簡型電腦總持有成本差距

由於傳統 Desktop PC 之普及率已達到一發展之瓶頸，故而低價電腦已被視為刺激市場之一大利器。以目前傳統 Desktop PC 一般之市場價格已降至 800 美元以下，精簡型電腦面對此低價競爭之趨勢中，一開始之購置成本競爭優勢已被低價之競爭策略消除不少，也因而降低了使用者初次選購精簡型電腦之吸引力，故低價電腦之發展趨勢對後續精簡型電腦市場之推展將產生一定程度之影響。

因應策略：

效率上所能展現之效能，雖然初期較 Desktop PC 所能下降之購置成本未如預期，惟其後續之維修及 IT 人員維護所花費之有形及無形成本終將較 Desktop PC 佔有優勢；另一方面，本公司將繼續在研發技術上深耕，強化軟硬體平台整合功能，為客戶提供全方位之資訊系統解決方案，提升本公司與其他同業所提供之精簡型電腦功能之差

異化程度，以技術之高附加價值取勝，維持產品一定之毛利及整體利潤，避免在市場上淪為價格競爭。

### C.匯率變動風險

精簡型電腦目前主要之銷售地區仍以歐美地區為大宗，故本公司之營收 90%以上均以外幣計價，產生外幣收入；但其產製精簡型電腦所使用之零組件如 CPU、主機板、晶片組、記憶體、顯示器等大部分卻可經由內購取得，故而產生大量外匯暴露於匯率變動之風險之中。國際匯率些微之變動對本公司之獲利均將產生一定程度之影響。因應策略：

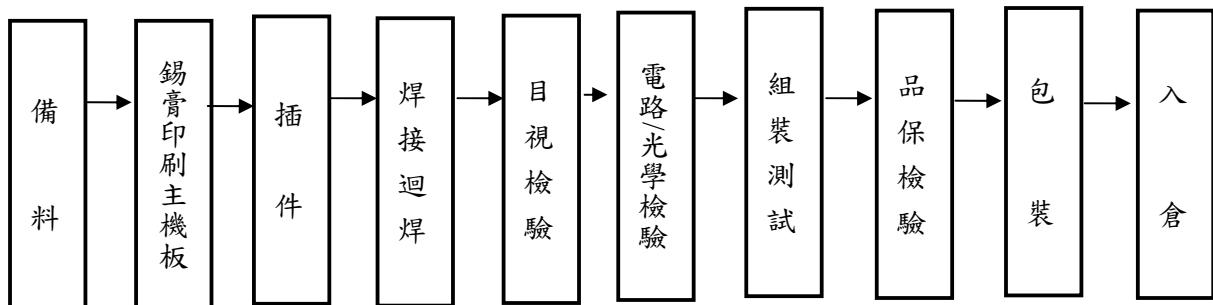
財務人員平時即與往來銀行及專業金融機構保持密切聯繫，積極蒐集匯率變化資訊，充分掌握國際匯率之走勢。在綜合考量影響匯率升貶各項因素後，採用較合理穩健之匯率報價，以降低匯率升貶對公司營收及獲利之影響。

## (二)主要產品用途及產製過程

### 1.主要產品用途

精簡型電腦係一提供完整視窗作業環境、多樣應用程式及可連結網際網路的裝置，其具有降低資訊成本、檔案集中儲存管理、資料安全保密、應用軟體迅速升級等優點，並可適用於 Windows、Linux、IBM Sessions 等環境；因此，其使用者多為企業用戶。

### 2.產製過程



## (三)主要原料之供應狀況

- 1.本公司重要產品原料有微處理器(CPU)、記憶體(FLASH MEMORY, SDRAM)、積體電路(IC)、基板(PCB)及液晶螢幕(LCD)等。
- 2.本公司為確保產品之品質及原料供應穩定，凡原料品質狀況、交期準確、財務狀況及公司組織等均為評選供應商之重要因素，重要原料則備有二家以上之供應商，以避免缺料或斷料之情形。

提供給加工廠商之材料皆由本公司直接向供應商採購及檢驗，以確實掌握材料供應狀況及降低成本。

3.對於材料之訂購數量及交期均依產銷需求及物料需求計劃控管，以確保材料供給無虞。

(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）貨金額及比例，並說明其增減變動原因

1. 最近二年度進貨占 10%以上之客戶名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	99 年度			100 年度			101 年度截至第一季止					
	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〔%〕	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕			
1	A 廠商	11,833	17.84	無	C 廠商	7,603	11.62	無	D 廠商	2,073	32.52	無
2	B 廠商	10,345	15.59	無	A 廠商	5,395	8.25	無	C 廠商	1,306	20.48	無
	其他	44,159	66.57		其他	52,417	80.13		其他	2,996	47.00	
	進貨淨額	66,337	100.00		進貨淨額	65,416	100.00		進貨淨額	6,375	100.00	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

增減變動原因說明：

本公司因業務調整，將逐步降低精簡型電腦之生產銷售，提高雲端服務之業務，故將使 101 年度之進貨廠商將有明顯變化。

2. 最近二年度銷貨占 10%以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

項目	99 年度			100 年度			101 年度 截至第一季止		
	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 〔%〕	與發行人 之關係	與發行人 之關係	占當年度截 至前一季止銷 貨淨額比率〔%〕
1 甲 客 戶	60,317	55.77	無	甲 客 戶	35,872	40.22	無	乙 客 戶	3,017
其他	47,833	44.23		其他	53,319	59.78		其他	13,738
銷貨淨額	108,150	100.00		銷貨淨額	89,191	100.00		銷貨淨額	16,755
									100.00

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。

銷貨增減變動原因：

- (1) 甲客戶係本公司歐洲前三大之系統整合供應商之一，100 年度較 99 年度之銷售金額相對較穩定。
- (2) 100 年度營業收入較 99 年度減少，100 年營業額大幅衰減，因本公司調整業務產品，減少精簡型電腦業務比重而使得甲客戶銷售金額減少。

(五)最近二年度生產量值表

單位：新台幣仟元/台

主要商品 生產量值 年度	99 年度			100 年度		
	產能(註)	產量	產值	產能(註)	產量	產值
精簡型電腦	-	17,534	83,056	-	12,399	65,807
整合型視窗終端機	-	0	0	-	0	0
終端機	-	1,167	2,325	-	681	1,511
其他	-	-	-	-	-	-
合 計	-	18,701	85,381	-	13,080	67,318

註：本公司以研發設計為主，生產製造以委外加工方式進行；該廠房僅供產品後段測試與組裝，因此無法計算產能。

(六) 最近二年度銷售量值表

單位：新台幣仟元/台

主要商品 銷售量值 年度	99 年度				100 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
精簡型電腦	1,125	6,495	15,922	92,774	1,559	4,872	9,383	52,138
整合型視窗終端機	-	-	-	-	1,451	24,748	1	30
終端機	29	129	747	3,236	22	92	658	2,500
其他(註)	-	494	-	5,022	-	253	-	4,558
合計	1,154	7,118	16,669	101,032	3,032	29,965	10,042	59,226

註：其他為原物料及半成品因種類繁雜，因此不予計算數量。

### 三、從業員工資訊

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

101 年 4 月 30 日

年 度		99 年度	100 年度	101 年 4 月 30 日
員 工 人 數	直接人員	5	0	0
	間接人員	41	45	37
	合 計	46	45	37
平 均 年 歲		35.97	34	36.3
平 均 服 務 年 資		3.4	1.38	2.1
學 歷 分 布 比 率	博 士	0	0	0
	碩 士	10.87	8.89	8.11
	大 學	39.13	62.22	56.76
	大 專	23.91	20	21.62
	高 中 (含以下)	26.09	8.89	13.51

### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

### 五、勞資關係

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

#### 1. 員工福利措施

- (1) 依法參加勞工保險及全民健康保險。
- (2) 依據員工工作需求及其專長，實施在職訓練，增強員工專業能力。
- (3) 參酌年度營運狀況，並根據個人工作績效、年資及任職比例等項目於年終時核發獎金。

#### (4) 職工福利委員會

- A.本公司依法成立職工福利委員會，凡正式員工皆加入職工福利委員會，並依委員會之規定享有福利。
- B.職工福利委員會，依其組織章程選舉出主任委員一人及委員若干名，以策劃福 委會辦理職工福利。

C.福利措施包括：員工婚喪喜慶之福利補助、三節禮金或禮品、員工聚餐及休閒活動等。

## 2.員工進修及訓練

本公司訂有教育訓練程序書，並由管理處負責統籌及規劃年度訓練計畫之訂定，教育訓練的方式如下：

- (1)職前訓練：包括一般新人訓練及生產作業訓練。
- (2)在職訓練：包括送外訓練、自辦訓練及委外訓練。

員工進修情況：

項目	總人數	總時數	總費用
新進人員訓練	4	28	\$ 2,692
專業職能訓練	19	12	\$ 15,253
主管才能訓練	2	6	\$ 875
通識訓練	0	0	\$ 0
自我啟發訓練	2	6	\$ 2,833
總計	27	52	\$ 21,653

## 3.經理人參與公司治理有關進修與訓練：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
管理處協理	楊盛梅	2011.01.21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	ECFA 透視掌握	3
		2011.02.21	群益證券	股東會法令與應注意事項研討會	2
		2011.04.13	證券櫃檯買賣中心	推動我國採用國際會計準則宣導說明會	3.5
		2011.07.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	資訊揭露評鑑系統宣導說明會	3
		2011.10.28	安永聯合會計師事務所	安永舉辦之薪酬委員會辦法對企業之影響及因應	4

				之道研討會	
		2011.12.01&12.06-12.07	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公發內稽初任進修	18
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
稽核室	張琄琄	2011.03.28-30	證券暨期貨市場發展基金會	企業初任內部稽核人員職前訓練	18
		2011.07.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	資訊揭露評鑑系統宣導說明會	3
稽核室	張資宜	2011.05.19	勤業眾信	企業成本會計實務與演練	6
		2011.06.25 2011.07.16	證基會	財務會計分析研習班	14

#### 4. 員工行為或倫理守則:

本公司為了讓全體員工了解員工服務行為，操守及倫理，特定相關辦法與規定使公司管理階層及全體員工有所依循，其相關辦法及守則簡述如下。

##### 1. 員工服務及倫理守則，內容概述如下:

- (1) 凡本公司員工應本持忠勤職守，遵守公司合於理法之各項規章辦法，服從各級主管人員合理之監督指導。
- (2) 凡本公司員工於職務範圍所定之工作應認真執行，愛惜公物、減少企業內部物品損耗、提高生產效能，對外應遵守禮儀規範，於業務或職務上之機密應善盡保密責任。
- (3) 凡本公司員工不得利用職務上之關係與契機收受他人不當的利益影響公司權益，亦不得與公司內部同仁及客戶或廠商發生金錢借貸之關係，或其它足以損害公司名譽之行為。
- (4) 凡本公司員工不論男女均應盡職能義務並享有同等的福利。
- (5) 凡本公司員工均應秉持勤勉、誠懇、虛心、謹慎、積極、主動、負責之原則。
- (6) 凡本公司員工於職務上之報告，應循級而上，但緊急或特殊狀況時，則不在此限。
- (7) 凡本公司員工於工作時間之內，未經主管請准不得擅自離開工作崗位；若確實有重

要事故時，應先經直屬主管同意方可離開。

(8) 凡本公司員工均不可攜帶槍砲、彈藥、兇器、易燃物或易爆物等危險物品進入工作場所。

(9) 凡本公司員工未經核准不得擅自將公司內部各項文件(包含影印文件)與物品攜出工作場所。

(10) 凡本公司員工非依據法令規範或經公司內部主管同意者，不得在外兼職。

(11) 凡本公司員工違反上述各項條例使公司對外之企業形象受損或造成危害時，依公司所訂定之獎懲辦法辦理。

2. 分層負責及核決權限規定：本公司實施分層負責，各層級亦有職務代理人，各部皆遵循核決權限之規定，以確保公司各項業務營運正常。

3. 制定獎懲辦法：本公司於工作規則中第七章第九十八條明訂獎勵區分為：嘉獎、記小功、記大功等三種，懲戒區為：警告、記小過、記大過等三種，獎懲相抵：若員工於同一年度內，有核記功過情事者，得予相抵。

4. 實施營業秘密維護辦法：本公司為確保公司商業財產，員工報到日簽訂商業保密暨智慧財產權協定書和軟體管理政策聲明。

5. 員工績效考核辦法：凡本公司員工之工作表現優良者，得經由單位或部門主管提出獎勵申請，以分發獎金、調薪或升遷等方式獎勵優秀員工。

6. 性騷擾防治與處理措施：凡本公司員工或求職者於就業場所遇有性騷擾時，可向管理處申訴；為維護申訴人之權益，受理申訴者採保密方式處理之，並不洩漏申訴人之姓名或其他足以識別申訴人身分之相關資料。本公司接受受理申訴者申訴之情事，因處理之必要，得請申訴人說明受性騷擾之事實，並依申訴人之陳述進行調查，要求相關部門或人員提供資料。

7. 員工作規則及行為準則：本公司為明確規範勞資雙方之權利義務，健全現代化經營之管理制度，使全體員工齊心協力，達到人力高度運用的目標，共謀事業發展，特參照相關法令訂定本規則，主要內容如下：

(1) 紀律與守則：員工應誠實遵守，服從公司之方針，規章及服從各級主管之合理指揮，但如有意見得隨時隨地反映，各級主管應本分層負責之精神指揮監督等。

(2) 雇用與訓練：本公司招募之對象主要以資格最符合之個人，無性別、種族、地域等事項之區別；若有工作性質僅適合特定性別者，不在此限。凡本公司員工均需經人事規章所定之招募流程，經主管層級或甄試合格，方得依規定任用之。

(3) 工作時間與休息：規範正常工時，出勤時間，出勤管理等。

(4) 例假、休假與請假：規範例假、休假、特別休假與請假等。

- (5) 工資與獎金：規範薪資發放、薪資項目、年終獎金等。
- (6) 獎懲與考核：規範獎懲、考核等。
- (7) 資遣與辭職：規範預告終止、契約資遣費、自請辭職等。
- (8) 退休與自請退休：規範強制退休、年齡計算等。
- (9) 職業災害補償與撫恤職災補償死亡撫恤請領手續等。
- (10) 福利措施：職工福利、團體保險等。
- (11) 安全衛生：依勞工安全衛生法，辦理勞工安全衛生工作，防止職業災害發生等。

#### 5.工作環境與員工人身安全之保護措施：

##### 1、工作環境措施：

- (1) 工作人員應隨時注意自我身心健康調適，養成良好衛生習慣。
- (2) 工作場所應適時整理整頓，經常保持整齊清潔。
- (3) 工作場所不得隨處丟棄垃圾、隨吐痰或吐棄檳榔汁、渣。
- (4) 吸煙應在規定處所且不得隨意丟棄煙蒂。
- (5) 工作場所內適當處所應設置符合引用水標準之飲水設備，並定期清洗及送驗水質。
- (6) 每年應舉行大掃除，並配合施行消毒。
- (7) 廁所應保持良好通風，並清洗消毒。
- (8) 全體員工必保持廠區環境整潔衛生，養成良好習慣。
- (9) 不隨地吐痰、便溺、不亂丟煙蒂，不隨地亂丟棄。

##### 2、員工人身安全之保護措施：

- (1) 工作時不可穿拖鞋或露出足趾後跟之鞋子，更不可赤腳。工作中也不行赤膊或只穿背心汗衫工作。
- (2) 嚴禁酗酒，工作中嚴禁戲謔或其他不安全行為。

#### 3.退休制度與其實施情形

公司訂有退休辦法，並依財務會計準則第十八號公報「退休金會計處理準則」之規定於八十九年度結束日由精算師完成精算，並自九十年度開始每月提撥退休金，退休金提撥金額為薪資總額之 2%，專戶提存於中央信託局。

員工於退休金新制條例施行前一日(94 年 6 月 30 日)已受雇於適用勞動基準法之員工，選擇適用新制退休金制度者，每月依員工薪資總額 6% 提繳退休金至員工個人退休金專戶中，選擇適用勞動基準法中之退休金規定者，依精算報告提列退休金至中央信託局，94 年 6 月 30 日以後進入公司之員工則依新的退休金制度辦理。

#### 4.勞資協議與各項員工權益維護措施情形

本公司自成立迄今，勞資間均能和諧相處，共同為發展所營事業貢獻力量，並無發生糾紛及遭受損失情事。今後仍將加強勞資間之溝通，以消弭可能發生之糾紛；希望藉由本公司之各種努力，勞資雙方能取得共同之認知，使公司各項業務工作順利推

動。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，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：

簽約對象	合約內容摘要	訂約期間(日期)
中欣實業(股)公司	Citrix Solution 一年維護合約	100/01/01~12/31
群義不動產&敦陽科技	三方 Citrix 專案合約	
Citrix	金質經銷商 Gold Solution Level	100/08/01
Abiquo	雲端整合管理系統經銷	100/08/08~101/08/08 可自動展期一年
Extentrix	台灣區代理商合約	100/01/20~101/01/19
Liquidware Labs	經銷商合約	100/01/20~01/19
Providence Solutions	經銷商合約	100/01/20~101/01/19
Quorum Software	經銷商合約	100/01/20~101/01/19

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五 年 度 財 勿 資 料(註 1)					101.3.31 (註 2)
		96 年	97 年	98 年	99 年	100 年	
流 動 資 產		326,037	238,821	226,649	204,740	203,744	199,885
基 金 及 投 資		-	-	-	-	-	-
固 定 資 產 ( 註 3 )		199,908	197,617	192,608	187,046	181,482	84,377
無 形 資 產		-	-	422	680	113	110
其 他 資 產		17,545	16,052	13,862	13,276	19,424	113,171
資 產 總 額		543,490	452,490	433,541	405,742	500,403	489,803
流動負債	分配前	38,351	18,728	20,369	20,527	16,931	15,683
	分配後(註 4)	50,416	18,728	不適用	不適用	不適用	不適用
長 期 負 債		70,000	40,000	39,746	36,690	0	0
其 他 負 債		4,196	4,042	727	1,045	750	1,364
負債總額	分配前	112,547	62,770	60,842	58,262	17,681	17,047
	分配後(註 4)	124,612	62,770	不適用	不適用	不適用	不適用
股 本		379,265	358,265	323,265	323,265	523,265	523,265
資 本 公 積		14,938	14,497	24,819	24,819	24,015	24,015
保留盈餘	分配前	52,492	41,636	43,799	18,580	(45,374)	(53,834)
	分配後(註 4)	40,427	41,636	不適用	不適用	不適用	不適用
金融商品未實現損益		-	-	-	-	-	-
累積換算調整數		-	-	-	-	-	(1,506)
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
庫藏股票		(15,752)	(24,678)	(19,184)	(19,184)	(19,184)	(19,184)
股 東 權 益	分配前	430,943	389,720	372,699	347,480	482,722	472,756
總 額	分配後(註 4)	418,878	389,720	不適用	不適用	不適用	不適用

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：係會計師核閱數。

註 3：最近五年度均未辦理資產重估價。

註 4：100 年度經董事會決議不分配股利，尚未經股東會決議。

簡明損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五 年 度 財 務 資 料(註 1)					101 年 第 1 季 (註 2)
	96 年	97 年	98 年	99 年	100 年	
營業收入	202,362	203,109	137,178	108,150	89,191	16,755
營業毛利	64,952	55,542	45,395	27,851	(8,552)	1,973
營業損益	19,485	4,178	450	(14,833)	(64,643)	(7,574)
營業外收入及利益	11,548	7,286	5,791	2,669	5,435	3,942
營業外費用及損失	18,443	13,695	3,176	11,335	3,254	(4,828)
繼續營業部門稅前損益	12,590	(2,231)	3,065	(23,499)	(62,462)	(8,460)
繼續營業部門損益	12,990	1,209	2,163	(25,219)	(63,954)	(8,460)
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	12,990	1,209	2,163	(25,219)	(63,954)	(8,460)
每股盈餘(元)(註 3)	0.35	0.03	0.07	(0.86)	(1.44)	(0.18)

註 1：上開最近五 年 度 財 務 資 料 均 經 會 計 師 查 核 簽 證 。

註 2：係 會 計 師 核 閱 數 。

註 3：凡 有 盈 餘 轉 增 資 或 資 本 公 積 轉 增 資，於 計 算 每 股 盈 餘 時，均 依 增 資 比 例 追 溯 調 整 以 前 年 度 。

最近五 年 度 簽 證 會 計 師 姓 名 及 查 核 意 見

年 度	會 計 師 事 務 所	會 計 師 姓 名	查 核 意 見
96 年 度	安 永 會 計 師 事 務 所	蕭 翠 慧 、 鄧 汐 堂	無 保 留 意 見
97 年 度	安 永 會 計 師 事 務 所	蕭 翠 慧 、 徐 榮 煌	無 保 留 意 見
98 年 度	安 永 聯 合 會 計 師 事 務 所	蕭 翠 慧 、 徐 榮 煌	無 保 留 意 見
99 年 度	安 永 聯 合 會 計 師 事 務 所	蕭 翠 慧 、 徐 榮 煌	無 保 留 意 見
100 年 度	安 永 聯 合 會 計 師 事 務 所	徐 榮 煌 、 王 彥 鈞	修 正 式 無 保 留 意 見

說 明：致 遠 會 計 師 事 務 所 於 96.09.17 發 函 致 天 馳 科 技 股 份 有 限 公 司，更 名 為 安 永 會 計 師 事 務 所，天 馳 科 技 股 份 有 限 公 司 於 96 年 10 月 已 完 成 公 告 。

## 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(註 2)					
		96 年度	97 年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年第 1 季
結構財務	負債佔資產比率(%)	20.71	13.87	14.03	14.36	3.53	3.48
	長期資金佔固定資產比率(%)	250.59	217.45	214.14	205.39	265.99	560.29
償債能力	流動比率(%)	850.15	1,275.24	1,112.73	997.43	1,203.37	1,274.53
	速動比率(%)	615.91	1,054.33	1,011.76	856.04	1,112.31	1,151.83
	利息保障倍數	5,279.22	(91.15)	777.05	(3,593.07)	32,870.36	(2,114)
經營能力	應收款項週轉率(次)	10.65	13.97	12.04	11.16	7.02	4.92
	平均收現天數	34.27	26.13	30.31	32.71	51.99	74.18
	存貨週轉率(次)	2.38	4.43	4.06	3.35	4.44	1.88
	應付款項週轉率(次)	5.62	9.30	7.19	6.66	12.15	11.26
	平均銷貨天數	153.36	82.39	89.90	108.96	82.20	194.14
	固定資產週轉率(次)	1.56	1.02	0.70	0.57	0.49	0.79
	總資產週轉率(次)	0.39	0.41	0.31	0.26	0.18	0.14
獲利能力	資產報酬率(%)	2.54	0.42	0.56	(5.88)	(11.65)	(1.70)
	股東權益報酬率(%)	3.03	0.29	0.57	(7.00)	(15.41)	(1.77)
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	5.14	3.50	0.14	(4.59)	(12.35)
		稅前純益	3.32	(0.62)	0.95	(7.27)	(11.94)
	純益(損)率(%)	6.42	0.60	1.58	(23.32)	(71.70)	(50.49)
	每股稅後盈餘(虧損)(元)(註 1)	0.35	0.03	0.07	(0.86)	(1.44)	(0.17)
現金流量	現金流量比率(%)	151.37	229.20	24.72	(117.04)	(73.89)	(314.34)
	現金流量允當比率(%)	72.70	64.37	56.74	25.36	32.98	130.71
	現金再投資比率(%)	9.84	7.18	1.14	(5.74)	(2.38)	(9.68)
槓桿程度	營運槓桿度	1.43	1.75	22.57	0.46	0.88	0.27
	財務槓桿度	1.01	1.10	(153.36)	0.96	1.00	1.00

註 1：按追溯後加權平均發行股數計算。

註 2：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 3：計算公式：

### 1. 財務結構

(1)負債佔資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2)長期資金佔固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

### 2. 債債能力

(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. 獲營能力

(1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]／平均資產總額。

(2)股東權益報酬率=稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率=稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)／加權平均已發行股數。(註 4)

### 5. 現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)／(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。

### 6. 構桿度：

(1)營運構桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)／營業利益(註 6)。

(2)財務構桿度=營業利益／(營業利益-利息費用)。

說明最近二年度各項財務比率前後增減變動達 20%以上者，說明如下：

1.利息保障倍數減少：100 度年較 99 年度減少，最主要係 100 年度稅後損失增加所致。

2.平均銷貨天數：主系 100 年度存貨週轉率增加所致。

3.總資產週轉率減少：主要係 100 年度營業收入下滑所致。

4.資產報酬率減少：主要係 100 年度稅後損失所致。

5.股東權益報酬率減少：主要係 100 年度稅後損失所致。

6.營業利益佔實收資本比率減少：主要係 100 年營業損失較 99 年度增加所致。

7.稅前純益佔實收資本比率減少：主要係 100 年稅前損失所致。

8.純益率減少：主要係 100 年稅後損失所致。

9.每股稅後盈餘減少：主要係 100 年稅後損失所致。

10.現金流量比率變動：主係 100 年度營業活動淨現金流出量減少所致。

11.現金流量允當比率增加：主係最近五年度營業活動之淨現金流量減少所致。

12.現金再投資比率減少：主係 100 年度營業活動淨現金流出量減少所致。

13.財務構桿度：主係 100 年度營業收入下滑，致使營業淨利下滑，造成構桿度提升。

### 三、最近年度財務報告之監察人審查報告

#### 天馳科技股份有限公司 監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇〇年度財務報表（含合併財務報表）、營業報告書及虧損撥補表，其中一〇〇年度財務報表（含合併財務報表）業經安永聯合會計師事務所徐榮煌及王彥鈞會計師查核竣事並出具查核報告書。上述一〇〇年度財務報表（含合併財務報表）、營業報告書及虧損撥補表經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，繕具報告如上。

敬請 鑒察

此致

天馳科技股份有限公司一〇一年股東常會

監察人：郭俊賢



中華民國一〇一年三月十五日

天馳科技股份有限公司  
監察人審查報告書

茲 準

董事會造送本公司民國一〇〇年度財務報表（含合併財務報表）、營業報告書及虧損撥補表，其中一〇〇年度財務報表（含合併財務報表）業經安永聯合會計師事務所徐榮煌及王彥鈞會計師查核竣事並出具查核報告書。上述一〇〇年度財務報表（含合併財務報表）、營業報告書及虧損撥補表經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，繕具報告如上。

敬請 鑒察

此 致

天馳科技股份有限公司一〇一年股東常會

監察人：周燦德

周燦德

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 十 五 日

天馳科技股份有限公司  
監察人審查報告書

茲 準

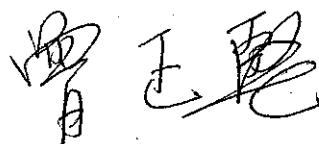
董事會造送本公司民國一〇〇年度財務報表（含合併財務報表）、營業報告書及虧損撥補表，其中一〇〇年度財務報表（含合併財務報表）業經安永聯合會計師事務所徐榮煌及王彥鈞會計師查核竣事並出具查核報告書。上述一〇〇年度財務報表（含合併財務報表）、營業報告書及虧損撥補表經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，繕具報告如上。

敬請 鑒察

此 致

天馳科技股份有限公司一〇一年股東常會

監察人：曾正堅



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 十 五 日

#### 四、最近年度財務報告

**ERNST & YOUNG**  
安 永

9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd.,  
Taipei City 11012, Taiwan, ROC

安永聯合會計師事務所  
11012 台北市基隆路一段333號9樓

Tel: +886 2 2720 4000  
Fax: +886 2 2757 6050  
www.ey.com/tw

電話: +886 2 2720 4000  
傳真: +886 2 2757 6050

#### 天馳科技股份有限公司 會計師查核報告

天馳科技股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國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。上開財務報表之採權益法評價之被投資公司中，有關新洲全球股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關新洲全球股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇〇年十二月三十一日對新洲全球股份有限公司採權益法之長期股權投資之金額為新台幣95,640千元，占資產總額之19.11%，民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日對新洲全球股份有限公司採權益法認列之投資損益為新台幣0千元。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達天馳科技股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國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。

天馳科技股份有限公司已編製民國一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

天馳科技股份有限公司 公鑒

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
核准簽證文號：金管證六字第0930133943號  
金管證六字第0950104133號

會計師：

徐 荣 煌



王 彥 鈞

王 彥 鈞



中華民國一〇一年三月七日



民國廿九年十二月三十一日  
及民國廿九年十二月三十一日

代码	资产科目	资产			负债			负债及股东权益			负债			负债及股东权益		
		金额	%	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%	
单位：新臺幣千元																
1100	流动资产															
1310	现金及短期投资	\$169,835	33.93	\$122,752	30.25	2140	0.51	流动负债				\$7,865	1.58	\$9,632	2.39	
1310	公平价值变动列入损益之金融资产-流动	-	-	30,796	7.59	2170	0.49	应付帐款				7,020	1.40	6,901	1.70	
1140	借款项流动	8,673	1.73	7,948	1.96	2210	0.50	应付费用				232	0.05	100	0.93	
1160	其他流动资产	106	0.02	818	0.20	2270	0.51	一年或一季需归还的长期负债				-	-	3,058	0.75	
1210	存货（减低耗毁损失后淨额）	14,759	2.96	27,820	6.86	2280	0.52	其他流动负债				1,814	0.36	776	0.19	
1280	其他流动资产	10,331	2.06	14,606	3.60	21XX	0.53	流动负债合计				16,921	3.39	20,577	5.06	
11XX	流动资产合计	203,744	40.70	204,740	50.46	24XX	0.54	长期负债				-	-	36,690	9.04	
1421	基金及投资															
	按权益法之长期股权投资	95,640	19.11	-	-	-	-	其他负债				-	-	-	-	
	二、四.6及六	-	-	-	-	-	-	应付退休金负债				318	0.06	600	0.15	
1501	固定资产	95,475	19.08	95,475	23.53	28XX	0.55	应付保健全				432	0.09	431	0.11	
1521	土地	96,491	19.29	96,491	23.78	2820	0.56	递延所得税负债-非流动				-	-	14	-	
1531	房屋及建筑物	4,692	0.94	4,692	1.16	2XX	0.57	其他负债合计				750	0.15	1,005	0.26	
1561	机器设备	3,995	0.81	3,995	0.98	2861	0.58	-				17,681	3.54	58,202	14.36	
1681	生物资产	22,835	4.56	19,787	4.88	31XX	0.59	-				-	-	-	-	
1599	成本合计	223,488	44.68	220,440	54.33	31XX	0.60	股东权益				523,265	104.56	323,265	79.67	
15X9	减：累计折旧	(2,259)	(0.45)	-	-	-	-	股本				-	-	-	-	
15XX	累计折舊	(39,747)	(7.94)	(33,394)	(8.23)	3110	0.61	普通股股本				-	-	-	-	
17XX	固定资产净额	181,482	36.29	187,046	46.10	32XX	0.62	资本公积				11,928	2.38	12,732	3.14	
1710	无形资产	1113	0.02	-	-	-	-	资本公积合计				12,087	2.42	12,087	2.98	
1770	商標权	1113	0.02	680	0.17	33XX	0.63	保留盈余				24,015	4.80	24,819	6.12	
17XX	递延退休金成本	-	-	680	0.17	3310	0.64	法定盈餘公积				40,231	8.04	40,231	9.92	
	无形资产合计	-	-	-	-	-	-	未分配盈餘				(85,605)	(17,11)	(21,651)	(5.34)	
	其他资产	-	-	-	-	-	-	3350	0.65	保留盈余合计		-	-	-	-	
1800	出租资产	12,193	2.43	12,348	3.04	3480	0.66	3480	(9.07)	18,580	4.58	-	-	-	-	
1860	递延所得税资产-非流动	2,092	0.42	-	-	-	-	(19,184)	(3,83)	(19,184)	(6,73)	-	-	-	-	
1880	其他资产-其他	1,889	0.38	928	0.23	3XX	0.67	482,722	96,46	347,480	85,64	-	-	-	-	
1887	受限制资产	3,250	0.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
18XX	其他资产合计	19,424	3.88	-	-	-	-	550,403	100.00	\$405,742	100.00	-	-	-	-	
1XXX	资产负债	\$500,403	100.00	\$405,742	100.00	负债及股东权益总计	100.00	\$405,742	100.00	-	-	-	-	-	-	

(請參照財務報表附註)

董事長：李志貴

總經理：江文客





天馬科技股份有限公司

損益表

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十九年一月一日至十二月三十一日單位：新臺幣千元  
(每股盈餘除外)

代碼	項 目	附 註	一〇〇年度		九十九年度	
			金額	%	金額	%
	營業收入	二				
4110	銷貨收入		\$102,340	114.74	\$115,104	106.43
4170	減：銷貨退回及折讓		(13,149)	(14.74)	(6,954)	(6.43)
4000	營業收入淨額		89,191	100.00	108,150	100.00
5000	營業成本	四.4及四.16	97,743	109.59	80,299	74.25
5910	營業毛(損)利		(8,552)	(9.59)	27,851	25.75
	營業費用	四.16				
6100	推銷費用		43,610	48.90	17,815	16.47
6200	管理及總務費用		6,469	7.25	11,124	10.28
6300	研發費用		6,012	6.74	13,745	12.71
6000	營業費用合計		56,091	62.89	42,684	39.46
6900	營業損失		(64,643)	(72.48)	(14,833)	(13.71)
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		471	0.53	295	0.27
7140	處分投資利益		479	0.54	-	-
7160	兌換利益(淨額)	二	1,168	1.31	-	-
7210	租金收入		2,517	2.82	2,147	1.99
7310	金融資產評價利益(淨額)	二	-	-	195	0.18
7480	其他收入		800	0.89	32	0.03
7100	營業外收入及利益合計		5,435	6.09	2,669	2.47
	營業外費用及損失					
7510	利息費用		189	0.21	636	0.59
7560	兌換損失(淨額)	二	-	-	10,544	9.75
7630	減損損失		2,259	2.53	-	-
7880	什項支出		806	0.90	155	0.15
7500	營業外費用及損失合計		3,254	3.64	11,335	10.49
7990	繼續營業單位稅前淨損		(62,462)	(70.03)	(23,499)	(21.73)
8110	所得稅費用	二及四.14	(1,492)	(1.67)	(1,720)	(1.59)
9600	本期淨損		\$ (63,954)	(71.70)	\$ (25,219)	(23.32)
9750	基本每股盈餘(元)	四.15				
	稅前淨損		\$ (1.40)		\$ (0.80)	
	本期淨損		\$ (1.44)		\$ (0.86)	

(請參閱財務報表附註)

董事長：李志賢



經理人：江文容



會計主管：楊盛梅





天馬公司

民國一〇〇年二月三十日  
及民國九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	股 本	資本公積	法定盈餘公積			未分配盈餘	小 計	庫藏股票	合 計
			保留盈餘						
民國九十九年一月一日餘額	\$323,265	\$24,819		\$40,015		\$3,784	\$43,799	\$19,184)	\$372,699
九十八年度盈餘分配：									
提列法定盈餘公積			216			(216)			
民國九十九年十二月三十一日淨損	323,265	24,819		40,231		(21,651)	18,580	(19,184)	347,480
現金增資	200,000		(804)						200,000
依權益法認列之資本公積調整數						(63,954)	(63,954)		(804)
一〇〇年度淨損									(63,954)
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$523,265	\$24,015		\$40,231		\$85,605	\$45,374)	\$19,184)	\$482,722

( 請參閱財務報表附註 )



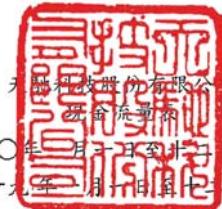
董事長：李志賢



經理人：江文容



會計主管：楊盛梅



民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	一〇〇年度	九十九年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨損	\$ (63,954)	\$ (25,219)
調整項目		
折舊費用	6,353	6,152
其他支出—出租資產折舊	155	156
各項攤提	94	464
減損損失	2,259	-
公平價值變動列入損益之金融資產—流動減少	30,796	193
應收款項(增加)減少	(725)	3,486
其他應收款減少	712	203
存貨(增加)減少	13,021	(7,755)
其他流動資產(增加)減少	677	(760)
受限制資產增加	(3,250)	-
應付帳項減少	(1,827)	(4,714)
應付費用增加	119	1,745
其他應付款增加	132	-
其他流動負債增加	1,038	323
淨退休金影響數	398	(19)
遞延所得稅費用	1,492	1,720
<b>營業活動之淨現金流出</b>	<b>(12,510)</b>	<b>(24,025)</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
購買固定資產	(3,048)	(590)
購置無形資產價款	(125)	-
其他遞延費用增加	-	(154)
存出保證金(增加)減少	(1,043)	120
採權益法之長期股權投資增加	(96,444)	-
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(100,660)</b>	<b>(624)</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
現金增資	200,000	-
銀行長期借款減少	(39,748)	(252)
存入保證金增加	1	77
<b>融資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>160,253</b>	<b>(175)</b>
本期現金及約當現金(減少)增加數	47,083	(24,824)
期初現金及約當現金餘額	122,752	147,576
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<b>\$169,835</b>	<b>\$122,752</b>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$218	\$607
本期支付所得稅	\$-	\$28
一年內到期之長期負債	\$-	\$3,058

(請參閱財務報表附註)

董事長：李志賢



經理人：江文容



會計主管：楊盛權



天馳科技股份有限公司  
財務報表附註  
民國一〇〇年十二月三十一日  
及民國九十九年十二月三十一日  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革及業務範圍

本公司於民國79年12月核准設立，主要營業項目為電腦硬體軟體及其週邊設備之製造、進出口買賣業務及前項有關產品之設計研究開發、經銷代理業務。

本公司於民國93年9月17日於中華民國證券櫃檯買賣中心正式掛牌上櫃。

本公司於民國100年及99年12月31日之員工人數分別為45人及46人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

1. 流動與非流動項目之劃分標準

本公司因營業所產生之資產，預期將於資產負債表日後十二個月內變現、消耗或意圖出售者列為流動資產；因營業而發生之債務，預期將於資產負債表日後十二個月內清償者列為流動負債，其餘為非流動資產與負債。

2. 外幣交易

本公司有關非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，均應按交易日之即期匯率入帳。外幣貨幣性資產及負債於資產負債表日按該日之即期匯率予以調整，資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整而產生之兌換差額，其公平價值變動認列為股東權益調整項目者，兌換差額應列為股東權益調整項目；其公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額應列為當期損益。非依公平價值衡量者，應按交易日之歷史匯率衡量。

衍生性商品之外幣交易(合約)依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」之規定處理。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**3. 約當現金**

約當現金係指自投資日起三個月內到期或清償之銀行商業本票、國庫券及銀行承兌匯票等。

**4. 金融資產及金融負債**

本公司依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及證券發行人財務報告編製準則之規定將金融資產分類為公平價值變動列入損益之金融資產、持有至到期日之投資、避險之衍生性金融資產、無活絡市場之債券投資、備供出售之金融資產及以成本衡量之金融資產等。金融資產於原始認列時以公平價值衡量，但非以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產，尚應加計取得或發行之交易成本。金融負債分為公平價值變動列入損益之金融負債、避險之衍生性金融負債及以成本衡量之金融負債。

本公司依慣例交易購買或出售之金融資產，屬權益商品採交易日會計處理，屬債務商品、受益憑證及衍生性金融商品採交割日會計處理。慣例交易係指一項金融資產之購買或出售，其資產之交付期間係在市場慣例或法令規定之期間內者。

**公平價值變動列入損益之金融資產**

屬此類別之金融資產，於續後評價時，概以公平價值衡量且公平價值變動認列於損益表。並分為交易目的之金融資產及指定公平價值變動列入損益之金融資產兩類。

**公平價值**

所稱公平價值，在上市櫃股票或存託憑證，係指資產負債表日之收盤價。開放型基金之公平價值則係指資產負債表日該基金之淨資產價值。

**5. 應收款項之減損評估**

本公司應收款項之減損評估係首先確認是否存在客觀證據顯示重大個別應收款項發生減損，重大個別應收款項存在客觀證據顯示發生減損者，應個別評估其減損金額，其餘存在客觀證據顯示發生減損之非屬重大之應收款項，以及無減損客觀證據之應收款項，將具類似信用風險特徵者納入群組，分別評估該組資產之減損。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

6. 存 貨

存貨係以成本與淨變現價值孰低評價並採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下，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。

為使存貨達到可供銷售或可供生產之狀態及地點所產生之成本如下：

原物料

以實際進貨成本，採加權平均法。

在製品及製成品

包括直接原料、直接人工及製造費用。固定製造費用係以正常產能分攤。在製品及製成品採加權平均法。

7. 採權益法之長期股權投資

持有被投資公司有表決權之股份比例達百分之二十以上或具有影響力者，採權益法評價。

採權益法之長期股權投資與被投資公司間所產生之損益於當年度未實現者，依規定予以銷除。

於取得股票股利時，僅註記增加之股數，重新計算每股成本；取得現金股利時，則作為投資之收回。股票出售時按加權平均法計算成本及出售損益。

當國外被投資公司之功能性貨幣為外幣時，需換算為本國貨幣財務報表，其因換算產生之差額，列為「累積換算調整數」作為被投資公司股東權益之調整項目，本公司依持股比率認列之，並作為本公司股東權益之調整項目。

本公司直接或間接持有被投資公司有表決權之股份超過百分之五十者或有表決權之股份雖未超過百分之五十，但有權主導董事會超過半數之投票權，可操控公司之財務、營運及人事方針或其他具有控制能力時，即對被投資公司有控制力，應編製合併財務報表。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**8. 固定資產**

- (1) 固定資產均於購建時以成本入帳，重大改良及更新作為資本支出，列入固定資產；修理及維護支出則列作當年度費用。
- (2) 新建及擴建工程、設備之預付款項，於達到可供使用狀態前的利息，均予以資本化。
- (3) 折舊係按「固定資產耐用年數表」之年限，預留殘值一年，以直線法計算提列。另已達耐用年限而繼續使用之設備，再按估計之耐用年限，並預留殘值一年以直線法計算折舊。

主要資產耐用年限如下：

資產項目	耐用年限
房屋及建築設備	40-60年
機器設備	5-10年
運輸設備	5年
生財設備	3-10年
其他設備	3-10年

- (4) 固定資產報廢或處分時，其成本及相關之累計折舊與累計減損均自帳上予以減除，其產生之損益依其性質列為營業外收益或非常損益。
- (5) 出租資產係按淨變現價值轉列其他資產項下。

**9. 遞延費用**

係租賃改良、辦公室改良及電腦軟體等，分別按二至五年平均攤提。

**10. 金融資產及負債之除列**

**金融資產**

本公司對於構成金融資產或部分金融資產之合約權利喪失控制時，即除列該金融資產或部分金融資產。當本公司移轉全部或部分金融資產且放棄對金融資產之控制時，於交換所收取對價之範圍內視為出售。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

當金融資產之移轉未符合喪失控制之條件時，本公司則視該移轉交易為擔保借款，再取得資產之權利非屬衍生性金融商品。

金融負債

本公司之金融負債於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列全部或部分金融負債。

當本公司自相同債權人以幾乎不相同條件交換既有之金融負債，或對既有負債條件進行大幅修改，並同時承擔新金融負債，該種交換或修改視為除列既有負債並同時認列新負債，差額計入當期損益。

11. 退休金

- (1) 本公司訂有退休辦法，自民國91年1月起，依勞動基準法之規定，按已付薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金交由中央信託局勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用。由於此項退休準備金與本公司完全分離，故未包含於上開財務報表中。
- (2) 本公司退休金係依財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定，以資產負債表日為衡量日完成精算，其累積給付義務超過退休金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債，有關未認列過渡性淨給付義務係按員工平均剩餘服務年限採直線法攤銷。屬確定提撥退休辦法者，依權責發生基礎，將每期提繳之退休基金數額認列為當期費用。
- (3) 勞工退休金條例自民國94年7月1日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月工資百分之六。

12. 法定盈餘公積及資本公積

依公司法規定，應就稅後淨利提撥百分之十為法定盈餘公積，直至與實收資本額相等為止。在此限額內，法定盈餘公積僅供彌補虧損之用，公司無虧損者，得以超過實收資本額百分之二十五之部份用以分配股利。資本公積依商業會計法之規定累積形成，亦限於彌補虧損之用，公司無虧損者超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得，得按股東原有股份之比例發給新股或現金。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

13. 所得稅費用(利益)

- (1)本公司有關所得稅之會計處理係依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定作跨期間與同期間之所得稅分攤。將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，估列其備抵評價金額。
- (2)以前年度所得稅之高估或低估數及繳納未分配盈餘加徵百分之十之所得稅費用列為當期所得稅費用之調整項目。
- (3)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。
- (4)配合民國95年1月1日開始實施之「所得基本稅額條例」，本公司依其規定計算基本稅額，並與按所得稅法規定計算之應納稅額兩者相較擇其高者估列為當期所得稅。另本公司於評估遞延所得稅資產可實現性時，亦將未來年度應納之最低所得稅稅額納入考量。

14. 員工分紅及董監酬勞

依財團法人中華民國會計研究發展基金會於民國96年3月發布(96)基秘字第052號函之規定，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。

15. 收入認列

本公司收入認列之會計處理，係依照財務會計準則公報第三十二號「收入認列之會計處理準則」之規定辦理。

16. 庫藏股票

本公司收回已發行股票作為庫藏股票，係依所支付之成本借記「庫藏股票」科目。其他有關庫藏股票處分或註銷時之會計處理，均依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」之規定處理。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**17. 資產減損**

- (1) 本公司於每一資產負債表日評估所有適用三十五號公報之資產是否有減損跡象，如有減損跡象，則進行減損測試，依公報規定以個別資產或資產所屬之現金產生單位進行測試。減損測試結果如資產(或資產所屬現金產生單位)之帳面價值大於可回收金額，則須認列減損損失，而可回收金額則為淨公平價值及使用價值之較高者；反之，若於資產負債表日有證據顯示資產於以前年度認列之減損損失可能已不存在或減少時，應重新評估可回收金額，若可回收金額因資產之估計服務潛能變動而增加時，減損應予迴轉，惟迴轉後帳面價值不可超過資產在未認列減損損失情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。
- (2) 減損損失及減損迴轉利益列為營業外收支。

**18. 營運部門資訊**

營運部門係同時符合下列特性之企業組成單位：(1)從事可獲得收入並發生費用之經營活動、(2)營運結果定期由企業之營運決策者複核，以制定分配予該部門資源之決策，並評估該部門之績效、(3)具個別分離之財務資訊。

**三、會計變動之理由及其影響**

1. 本公司自民國100年1月1日起，採用第三次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」規定。前述變動對民國100年度之淨利及每股盈餘並無影響。
2. 本公司自民國100年1月1日起，採用新發布財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定處理營運部門資訊之揭露，該號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」，惟對本公司財務報表並無影響。
3. 另依民國99年6月15日公布之新修正所得稅法規定，自民國99年度起營利事業所得稅稅率由20%調降為17%，前述變動使本公司民國99年度之淨損增加409千元，每股虧損增加0.01元，對本公司財務報表並無重大影響。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**四、重要會計科目之說明**

**1. 現金及約當現金**

	100.12.31	99.12.31
現 金	\$77	\$126
支票及活期存款	44,234	111,277
定期存款	125,524	11,349
合 計	<u><u>\$169,835</u></u>	<u><u>\$122,752</u></u>

上項定期存款並無提供抵質押擔保之情形，截至民國100年及99年12月31日，定期存款利率區間分別為0.91%及1.12%~3.20%，期間均短於1年。

**2. 公平價值變動列入損益之金融資產—流動**

交易目的金融資產

證券種類	100.12.31		99.12.31	
	帳面金額	公平市價	帳面金額	公平市價
債券型基金	\$-	\$-	\$2,757	\$2,757
組合型基金	-	-	28,039	28,039
合 計	<u><u>\$-</u></u>	<u><u>\$-</u></u>	<u><u>\$30,796</u></u>	<u><u>\$30,796</u></u>

(1) 上項交易目的金融資產並無提供質押或擔保之情形。

(2) 截至民國100年12月31日止，期末持有有價證券情形及累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元以上者，請詳附註十一之說明。

**3. 應收款項淨額**

	100.12.31	99.12.31
應收票據	\$359	\$85
減：備抵呆帳	-	-
應收票據淨額	<u><u>\$359</u></u>	<u><u>\$85</u></u>

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

	100.12.31	99.12.31
應收帳款	\$16,371	\$8,578
減：備抵呆帳	(715)	(715)
減：備抵銷貨退回	(7,342)	-
應收帳款淨額	8,314	7,863
合 計	<u><u>\$8,673</u></u>	<u><u>\$7,948</u></u>

本公司以往年度銷售之產品因設計瑕疵，本期已陸續發生銷貨退回之情形，故估列民國100年度銷貨退回及備抵銷貨退回計7,342千元。

**4. 存 貨**

	100.12.31	99.12.31
商品存貨	\$3,029	\$-
原 料	18,415	22,114
在 製 品	395	1,039
半 成 品	10,625	13,833
製 成 品	714	2,008
物 料	23	20
其 他	398	221
減：備抵存貨跌價損失	(18,800)	(11,415)
合 計	<u><u>\$14,799</u></u>	<u><u>\$27,820</u></u>

本公司民國100年及99年度認列之存貨相關費損(收益)明細如下：

	100年度	99年度
存貨跌價及呆滯損失	(\$7,384)	\$415
存貨盤損淨額	(11)	(4)
合 計	<u><u>(\$7,395)</u></u>	<u><u>\$411</u></u>

**5. 基金及投資**

	100.12.31	99.12.31
新洲全球股份有限公司	\$95,640	\$-

本公司於民國100年12月23日經董事會通過收購原炎洲股份有限公司及亞洲化學股份有限公司各持有50%股權之新洲全球股份有限公司100%之股權，並於民國100年12月29日完成所有權之移轉。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**6. 固定資產**

- (1) 固定資產抵質押情形，請參閱附註六。
- (2) 民國100年及99年度均無利息資本化情事。

**7. 其他資產**

	100.12.31	99.12.31
存出保證金	\$1,844	\$801
其他遞延費用	45	127
出租資產—土地	8,840	8,840
出租資產—房屋及建築	6,360	6,360
減：累計折舊—出租資產	(3,007)	(2,852)
遞延所得稅資產-非流動	2,092	-
受限制資產	3,250	-
<b>合 計</b>	<b>\$19,424</b>	<b>\$13,276</b>

上項受限制資產限制情形，請參閱附註六。

**8. 銀行長期借款**

100.12.31

無此情事。

99.12.31

借款銀行	期 間	借款性質	利率	99.12.31	還款方式
台灣中小企銀	96.11.14~111.11.14	擔保借款	1.57%	\$39,748	註一
減：一年內到期之長期借款				<u>(3,058)</u>	
<b>合 計</b>				<u><b>\$36,690</b></u>	

註一：自民國99年12月起，每個月為一期，每期償還本金及利息，共分144期攤還。

上項銀行長期借款抵質押情形，請參閱附註六。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**9. 應計退休金負債**

(1) 退休辦法之說明：

凡本公司編制內經正式任用之員工皆適用本公司之退休辦法，給予退休金。

(2) 本公司對於繼續適用舊制之退休金採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，以民國100年及99年12月31日為衡量日完成精算。茲將民國100年及99年12月31日之基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	100.12.31	99.12.31
給付義務：		
既得給付義務	\$-	\$-
非既得給付義務	(613)	(5,359)
累積給付義務	(613)	(5,359)
未來薪資增加之影響數	(486)	(2,340)
預計給付義務	(1,099)	(7,699)
退休基金資產公平價值	4,896	4,758
提撥狀況	3,797	(2,941)
未認列過渡性淨給付義務	803	1,004
未認列退休金損失	(4,918)	1,337
應計退休金負債	<u><u>\$(318)</u></u>	<u><u>\$(600)</u></u>

(3) 淨退休金成本組成項目如下：

	100年度	99年度
服務成本	\$168	\$156
利息成本	154	150
退休基金資產之預期報酬	(95)	(95)
未認列過渡性淨給付義務攤銷數	201	201
未認列退休金損益攤銷數	62	35
淨退休金成本	<u><u>\$490</u></u>	<u><u>\$447</u></u>

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

(4) 主要精算假設如下：

	100年度	99年度
折現率	2.00%	2.00%
未來薪資水準增加率	2.00%	2.00%
退休基金資產之預計投資報酬率	2.00%	2.00%

**10. 普通股股本**

- (1) 截至民國100年及99年12月31日止，本公司已發行股本分別為523,265千元及323,265千元，已發行股份均分別為52,326千股及32,327千股，每股面額10元。
- (2) 本公司於民國100年3月25日經股東臨時會決議以私募方式辦理現金增資普通股上限20,000千股，每股面額10元，總金額為200,000千元，此項私募現金增資案已於民國100年5月18日業經經濟部核准辦妥變更登記。

**11. 庫藏股票**

(1)

收回原因	100年度			
	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
轉讓股份予員工	3,123千股	-千股	-千股	3,123千股

收回原因	99年度			
	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
轉讓股份予員工	3,123千股	-千股	-千股	3,123千股

- (2) 證券交法規定公司對買回已發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。
- (3) 本公司自行收回而持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派、表決權等權利。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**12. 資本公積**

依公司法之規定，除填補公司虧損外，公司無虧損者超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得，得按股東原有股份之比例發給新股或現金。

**13. 盈餘分配及股利政策**

(1) 本公司適用盈餘分配之公司章程規定如下：

本公司年度決算如有盈餘，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，但必要時得酌提特別盈餘公積後再行分派股息及紅利。股息及紅利分派如下：

- ① 員工紅利不低於百分之零點五。
- ② 董事監察人酬勞每人每年新臺幣六萬元整。
- ③ 餘額由董事會擬具分配案，經股東會同意後分配之。

(2) 另依主管官署規定，公司如有金融商品未實現損失、累積換算調整數等股東權益減項時，在分配盈餘前，應先在限額內提列相同數額之特別盈餘公積，嗣後股東權益減項有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。

(3) 本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素，就當年度所分配之股利中提撥至少百分之十發放現金股利。員工紅利如以股票方式發放，本公司從屬公司之員工符合一定條件時，亦得分配之，其條件授權董事長訂定之。

(4) 本公司民國100年及99年度員工紅利及董監酬勞估列金額均為0千元。

(5) 本公司民國99年度為營運虧損，故經民國100年5月27日股東常會通過不擬分派股息及紅利。民國98年度獲利較少，故經民國99年6月14日股東常會通過不擬分派股息及紅利。

(6) 當年度董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站中查詢。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**14. 所得稅**

本公司之營利事業所得稅稅率依民國99年6月15日新公布之所得稅法修正條文，自民國99年度起適用之所得稅率由20%改為17%。

(1) 民國100年及99年度會計所得與課稅所得之調整如下：

	100年度	99年度
繼續營業單位稅前淨損	\$(62,462)	\$(23,499)
永久性差異：		
金融資產評價利益	-	(195)
處分投資利益	(479)	-
暫時性差異：		
未實現兌換損失淨額	(90)	6,353
退休金(提繳)超限數	424	(19)
呆帳超限數	(81)	35
存貨未實現跌價損失	7,384	415
未實現備抵銷貨退回	7,342	-
未實現資產減損損失	2,259	-
其他	(253)	-
課稅所得	<u>\$(45,956)</u>	<u>\$(16,910)</u>

	100年度	99年度
應納稅額	\$-	\$-
未分配盈餘加徵10%	-	195
研發抵減	-	(195)
暫繳及尚未抵繳之扣繳稅額 (應收退稅款)	<u>(45)</u>	<u>(28)</u>
暫繳及尚未抵繳之扣繳稅額	(45)	(28)
當期所得稅費用	45	28
遞延所得稅資產減少(增加)	1,506	1,311
遞延所得稅負債增加(減少)	(14)	-
遞延所得稅資產/負債因稅率變動影響數	-	409
所得稅費用	<u>\$1,492</u>	<u>\$1,720</u>

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

(2) 遲延所得稅資產或負債明細如下：

	100.12.31	99.12.31
遞延所得稅資產－流動	\$14,311	\$19,309
減：備抵評價－遞延所得稅資產	(4,600)	(6,000)
淨遞延所得稅資產－流動	<u>\$9,711</u>	<u>\$13,309</u>
遞延所得稅負債－流動	\$-	\$-
遞延所得稅資產－非流動	\$10,892	\$-
減：備抵評價－遞延所得稅資產	(8,800)	-
淨遞延所得稅資產－非流動	<u>\$2,092</u>	<u>\$-</u>
遞延所得稅負債－非流動	\$-	\$14

(3) 組成遞延所得稅資產或負債明細如下：

	100.12.31			99.12.31
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
<b>遞延所得稅資產</b>				
退休金未實際提撥數	\$345	\$59	\$-	\$-
未實現兌換損失	9,288	1,579	9,378	1,594
呆帳超限數	548	93	628	107
研發及設備抵減	7,829	7,829	12,621	12,621
存貨未實現跌價損失	18,800	3,196	11,415	1,941
未實現備抵銷貨退回	7,342	1,248	-	-
減損損失	2,259	384	-	-
虧損扣抵	63,872	<u>10,858</u>	17,916	<u>3,046</u>
合計		<u><u>\$25,246</u></u>		<u><u>\$19,309</u></u>
<b>遞延所得稅負債</b>				
退休金溢提數	\$-	\$-	\$80	\$14
其他	253	<u>43</u>	-	-
合計		<u><u>\$43</u></u>		<u><u>\$14</u></u>

(4) 兩稅合一相關資訊：

	100.12.31	99.12.31
可扣抵稅額帳戶餘額	<u><u>\$1,010</u></u>	<u><u>\$1,010</u></u>
100年度(預計)      99年度(實際)		
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u><u>-%</u></u>	<u><u>-%</u></u>

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

(5) 未分配盈餘相關資訊：

	100.12.31	99.12.31
86年度(含)以前	\$30	\$30
87年度(含)以後	(85,635)	(21,681)
合 計	<u><u>\$(85,605)</u></u>	<u><u>\$(21,651)</u></u>

(6) 所得稅抵減相關資訊如下：

100年度				
法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升級條例	研發及人才培訓	\$7,486	\$7,486	99-102年度
	自動化設備投資	343	343	100-101年度
	抵減			
		<u><u>\$7,829</u></u>	<u><u>\$7,829</u></u>	

99年度				
法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升級條例	研發及人才培訓	\$17,079	\$12,278	99-102年度
	自動化設備投資	343	343	100-101年度
	抵減			
		<u><u>\$17,422</u></u>	<u><u>\$12,621</u></u>	

(7) 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國98年度。

15. 每股盈餘

(1) 本公司民國100年度及99年度之每股盈餘計算如下：

	100年度	99年度
期初流通在外股數	29,204千股	32,327千股
買回庫藏股票	-	(3,123)
私募現金增資	15,288千股	-
期末流通在外加權平均股數(A)	<u><u>44,492千股</u></u>	<u><u>29,204千股</u></u>

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

(2) 每股盈餘：

	100年度	99年度
繼續營業單位稅前淨損	\$(62,462)	\$(23,499)
所得稅費用	(1,492)	(1,720)
本期淨損(C)	<u>\$(63,954)</u>	<u>\$(25,219)</u>
 基本每股盈餘(元)		
本期稅前淨損	\$(1.40)	\$(0.80)
本期淨損(C/A)	<u>\$(1.44)</u>	<u>\$(0.86)</u>

16. 營業成本及營業費用

本公司民國100年及99年度發生之用人、折舊及攤銷費用功能別彙總表如下：

	100年度			99年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
<b>用人費用</b>						
薪資費用	\$4,917	\$22,948	\$27,865	\$6,907	\$17,651	\$24,558
勞健保費用	504	2,544	3,048	706	1,331	2,037
退休金費用	371	1,831	2,202	545	1,136	1,681
其他用人費用	302	1,018	1,320	468	678	1,146
折舊費用	3,457	2,896	6,353	3,316	2,836	6,152
攤銷費用	14	80	94	138	326	464

五、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
炎洲股份有限公司	該公司為本公司之母公司
泰鴻資訊股份有限公司	該公司之董事長為本公司之副總經理
新洲全球股份有限公司	為本公司採權益法評價之被投資公司
亞洲化學股份有限公司	為母公司採權益法評價之被投資公司
李志賢等共5人	為本公司董事
周燦德等共3人	為本公司監察人
江文容等4人	為本公司副總經理以上之管理階層

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**(二) 與關係人間之重大交易事項**

**1. 進貨**

	100年度		99年度	
	金額	%(註)	金額	%(註)
炎洲股份有限公司	\$20	0.03%	\$-	-
新洲全球股份有限公司	52	0.07%	-	-
泰鴻資訊股份有限公司	1,334	1.87%	-	-

註：佔本公司進貨淨額百分比。

交易條件：向關係人進貨係商品非原料，故價格無一般廠商可資比較，付款期間約30天與一般廠商相當。

**2. 應付帳款**

	100年度		99年度	
	金額	%(註)	金額	%(註)
新洲全球股份有限公司	\$54	0.36%	\$-	-

**3. 董事、監察人及管理階層薪酬資訊**

項目	100年度	99年度
薪資、獎金、特支費、業務執行費用及紅利	\$1,651	\$3,774

- (1) 本公司主要管理階層包含董事、監察人、總經理及副總經理。
- (2) 有關給付以上主要管理階層薪酬總額相關詳細資訊，請參閱股東會年報內容。

**4. 重大財產交易**

本公司於民國100年12月23日經董事會通過，收購原炎洲股份有限公司及亞洲化學股份有限公司各持有50%股權之新洲全球股份有限公司之100%股權，共計10,000千股，取得價格為96,444千元。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

六、抵(質)押之資產

截至民國100年及99年12月31日止抵(質)押資產明細如下：

100.12.31

資產名稱	金額
受限制資產	\$3,250

99.12.31

資產名稱	金額
固定資產－土地	\$95,475
固定資產－房屋及建築	50,825
合 計	<u>\$146,300</u>

七、重大承諾事項及或有事項

1. 世倆國際投資有限公司等訴請本公司民國一〇〇年第一次股東臨時會部份決議無效等，此案經臺灣板橋地方法院判決該公司已撤銷訴訟，雙方已達成和解。
2. 世倆國際投資有限公司等訴請本公司民國一〇〇年股東常會部份決議無效，此案根據由臺灣板橋地方法院判決該公司已撤銷訴訟，雙方已達成和解。

八、重大之災害損失

無此事項。

九、重大之期後事項

無此事項。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

十、其他

(一) 風險政策與避險策略

本公司持有衍生性商品以外之金融商品主要包括：現金及約當現金、公平價值變動列入損益之金融資產及銀行借款。本公司藉由該等金融商品以調節營業資金需求。本公司另持有其他金融資產與負債，如因營業活動產生的應收帳款與應付帳款。

本公司金融商品之主要風險為利率變動現金流量風險、匯率風險、商品價格風險、信用風險與流動性風險。風險管理政策如下：

利率變動現金流量風險

本公司暴露於利率變動現金流量風險主要為浮動利率之銀行借款，惟利率變動不大，故利率變動現金流量風險並不重大。

匯率風險

本公司因有非功能性貨幣計價之進貨或銷貨而產生之匯率風險得以互抵，故匯率風險並不重大。

商品價格風險

本公司商品價格風險甚低。

信用風險

本公司僅與已經核可且信用良好之第三人交易，本公司政策並規定與客戶進行信用交易前，需經信用確認程序，並持續評估應收帳款與應收票據回收情形，故本公司的信用風險並不嚴重。

本公司其他金融資產(含括現金及約當現金及公平價值變動列入損益之金融資產一流動)之信用風險主要來自於交易對手無法履行合約義務之風險，其最大的信用風險等於帳面價值。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

流動性風險

本公司主要藉由現金及約當現金、公平價值變動列入損益之金融資產等工具以調節資金，並達到彈性運用資金及資金穩定之目標。本公司短期間並無重大流動性風險。

**(二) 金融商品資訊**

**1. 公平價值**

金融商品	100.12.31		99.12.31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<b>資產—非衍生性</b>				
現金及約當現金	\$169,835	\$169,835	\$122,752	\$122,752
公平價值變動列入損益之金	-	-	30,796	30,796
<b>融資產—流動</b>				
應收款項淨額	8,779	8,779	8,766	8,766
<b>負債—非衍生性</b>				
應付款項	\$15,117	\$15,117	\$16,693	\$16,693
銀行長期借款(含一年內到期 部分)	-	-	39,748	39,748

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收款項及應付款項。
- (2) 公平價值變動列入損益之金融資產係以市場價格為公平價值。
- (3) 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值，由於浮動利率折現值接近帳面價值，故以帳面價值為公平價值。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

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

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	100.12.31	99.12.31	100.12.31	99.12.31
<u>資產-非衍生性</u>				
現金及約當現金	\$169,835	\$122,752	\$-	\$-
公平價值變動列入損益之金				
融資產－流動	-	30,796	-	-
應收款項淨額	-	-	8,779	8,766
<u>負債-非衍生性</u>				
應付款項	\$-	\$-	\$15,117	\$16,693
銀行長期借款(含一年內到期部分)	-	-	-	39,748

3. 利率風險

茲將本公司金融商品帳面價值所暴露之利率風險係依到期日遠近彙總如下：

民國100年12月31日

浮動利率

	1年內	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	超過5年	總計
現金及約當現金	\$169,835	\$-	\$-	\$-	\$-	\$-	\$169,835

歸類於浮動利率金融商品之利息於一年內重定價；其他未包含於上表之金融商品，係不含息之金融商品，因沒有利率風險，故未納入上表內。

4. 信用風險

本公司並無重大之信用風險顯著集中情形。

5. 避險活動

本公司並無符合財務會計準則第三十四號公報規範之避險性之交易。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

6. 本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

外幣單位：千元

	100.12.31		99.12.31			
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$974	30.225	\$29,464	\$3,439	29.08	\$100,019
澳幣	-	-	-	55	29.58	1,638
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$36	30.225	\$1,069	\$69	29.18	\$2,027

(三) 其他

本公司已於合併財務報表揭露採用IFRSs相關事項。

十一、附註揭露事項

1. 重大交易事項相關資訊：

- (1) 資金貸與他人：無。
- (2) 為他人背書保證：無。
- (3) 期末持有有價證券情形：附表一。
- (4) 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表二。
- (5) 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (6) 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (7) 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (9) 從事衍生性商品交易：無。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

2. 轉投資事業相關資訊：

- (1) 對被投資公司直接或間接具有重大影響力或控制力者應揭露之資訊：詳  
附表三。
- (2) 對被投資公司直接或間接具有控制力者之重大交易事項相關資訊(被投  
資公司之總資產或營業收入若未達本公司該項目之10%，則僅揭露一～  
四之資訊)。
- ① 資金貸與他人：無此事項。
  - ② 為他人背書保證：無此事項。
  - ③ 期末持有有價證券情形：無此事項。
  - ④ 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額  
百分之二十以上：無此事項。
  - ⑤ 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無  
此事項。
  - ⑥ 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無  
此事項。
  - ⑦ 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以  
上：無此事項。
  - ⑧ 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此  
事項。
  - ⑨ 從事衍生性金融商品交易：無此事項。

3. 大陸投資資訊：

- (1)本公司係經由子公司新洲全球有限公司投資大陸地區設立包大師(上海)貿易有  
限公司。
- (2)投資大陸之公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情  
形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區  
投資限額：

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

赴大陸投資相關資訊彙總表

單位：新台幣千元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註一)	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益 (註二)	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益	
					匯出	收回					
包大師(上海)貿易有限公司	經營各種膠帶之銷售	USD 2,000	(四)	57,720 (USD 2,000)	-	-	57,720 (USD 2,000)	100%	-	59,180	無任何收益匯回

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
57,720	57,720	289,633

註一、投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (一) 經由第三地區匯款投資大陸公司。
- (二) 透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- (三) 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- (四) 其他投資大陸公司。
- (五) 其他方式。

註二、本期認列投資損益欄中：

- (一) 若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。
- (二) 投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明。
  - 1. 經與中華民國會計師事務所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表。
  - 2. 經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表。
  - 3. 其他。

註三、本表相關數字應以新臺幣列示。

(3) 重大交易事項：

- (A) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
- (B) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：無。
- (C) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
- (D) 票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：無。
- (E) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。
- (F) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

天馳科技股份有限公司財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

十二、營運部門資訊

本公司已於合併財務報表揭露營運部門資訊。

附表一：期末持有有價證券情形

持有之公司	名稱(註1)	有價證券種類及 發行人之關係 (註2)	與有價證券 帳列科目	期 末			備註(註5)
				單位數	帳面金額(註3)	持股比例	
天馳科技股份有限公司	新洲全球股份有限公司	母子公司	採權益法之長期股權投資	10,000,000	\$95,640	100.00%	\$95,640

註】：本公司所構有證券、指股、債券、股票、及益

註2：有價證券發行人非屬關係人者，該欄免填。

註3：帳面金額乙欄請填未減  
註4：市價之減額亦計入

有公開事僕者，修指會計期間累計一個月之平均收銀額。但開支型基金，其市價後指資產負債表日該基金淨資產價值。

1. 有公開市價者，股靈請填每股淨值，餘得免填。  
2. 無公開市價者，你指明價者，餘得免填。

附表二

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(註1)	帳 列 科 目	期初		買 入(註3)		賣 出(註3)		期 末	
			單 位	金 額	單 位	金 額	單 位	售 價	帳面成本	處分損益
天馳科技 股份有限公司	基金- 凱基凱旋貨幣市場基金	公平價值變動列八 損益之金融資產 -流動	-	\$-	13,465,051.49	\$150,000	13,465,051.49	\$150,292	\$150,000	\$292
	兆豐國際寶鑽貨幣市場 基金	公平價值變動列八 損益之金融資產 -流動	-	-	4,994,713.93	60,000	4,994,713.93	60,250	60,000	250
	日盛貨幣市場基金	公平價值變動列八 損益之金融資產 -流動	-	-	4,921,051.68	70,111	4,921,051.68	70,169	70,111	58

註1：本表所稱有價證券，係指股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註2：累計買進、賣出金額應按市價分開計算是否達一億元或實收資本額百分之二十。

註3：實收資本額係指母公司之實收資本額。

註4：係屬現金增資、購入。

附表三 對被投資公司直接或間接具有重大影響力或控制力者應揭露之資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	主要營業項目 所在地區	原始投資金額				期末持有				被投資公司 之投資(損)益	本期被投資公司 股利分派情形	本公司認列 之投資(損)益	本期被投資公司 股利股利	備註
			本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額								
天馳科技股份有限公司	新洲全球股份有限公司	臺灣台北	\$96,444	-	10,000	100.00%	\$95,640	\$95,640	\$95,640	\$7,250)	-	-	-	-	註1
新洲全球股份有限公司	包大師(上海)貿易有限公司	中國上海	經營各種膠帶 之銷售	57,720	57,720	-	100.00%	59,180	59,180	(2,879)	-	-	-	-	註2

註1：係本公司直接投資之子公司。

註2：係本公司間接投資之孫公司(新洲全球股份有限公司)。

## 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

**ERNST & YOUNG**  
安 永

9F., No. 333, Sec. 1, Keelung Rd.,  
Taipei City 11012, Taiwan, ROC  
Tel: +886 2 2720 4000  
Fax: +886 2 2757 6050  
www.ey.com/tw

安永聯合會計師事務所  
11012 台北市基隆路一段333號9樓

電話: +886 2 2720 4000  
傳真: +886 2 2757 6050

### 天馳科技股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

天馳科技股份有限公司及其子公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國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，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開財務報表之採權益法評價之被投資公司中，有關新洲全球股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關新洲全球股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。新洲全球股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 185,940 千元，占合併資產總額之 30.79%，民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額為新台幣 95,511 千元，占合併營業收入淨額之 45.81%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達天馳科技股份有限公司及其子公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國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。

此致

天馳科技股份有限公司 公鑒

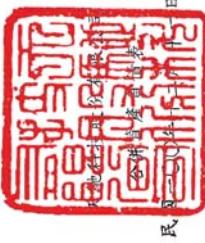
安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
核准簽證文號：金管證六字第 0930133943 號  
金管證六字第 0950104133 號

會計師：

王彥鈞

中華民國一〇一年三月七日





日一十一

單位：新臺幣千元

代碼	資產	會計科目	附註	-〇〇年十二月三十一日			負債及股東權益			金額	%	%
				金額	%	代碼	會計科目	附註				
1100	流动資產						流动負債					
1140	現金及鈔票	二、及四.1		\$215,602	35.69	2100	短期借款			\$18,000	2.98	
1160	應收帳款	二、三、四.2、五及六.12		121,051	20.04	2140	應付款項			87,761	14.54	
1210	存貨（減備抵跌價損失後淨額）	二及四.3 <sup>3</sup>		5,175	0.86	2170	應付費用			11,665	1.93	
1280	其他流动資產	二、三及四.12及六		36,832	6.10	2210	其他應付款			863	0.14	
11XX	流动資產合計			13,963	2.31	2280	其他流動負債			2,210	0.37	
				392,623	65.00	21XX	流動負債合計			120,499	19.96	
1501	固定資產	二、四.4					其他負債					
1521	土地			95,475	15.81	2810	應計退休金負債			318	0.05	
1531	房屋及建築			96,491	15.98	2820	存入保證金			432	0.07	
1551	機器設備			7,980	1.32	28XX	其他負債合計			750	0.12	
1561	運輸設備			3,241	0.54							
1681	財物設備			5,686	0.94	2XXX	負債合計			121,249	20.08	
				22,835	3.78							
1599	成本合計			231,708	38.37		股東權益					
15X9	減：累計減損			(2,259)	(0.37)	31XX	股本					
15XX	累計折舊			(40,430)	(6.70)	3110	普通股股本					
				189,019	31.30	32XX	資本公積			523,265	86.64	
						3211	股東溢價					
						3220	庫藏股交易					
1710	無形資產			113	0.02		資本公積合計			24,015	3.97	
	商標權					33XX	保留盈餘					
	其他資產					3310	法定盈餘公積			40,231	6.66	
1800	出租資產	二、三、四.5、四.12及六		12,193	2.01	3350	未分配盈餘			(85,605)	(14.17)	
1860	遞延所得稅資產-非流動			2,092	0.35	33XX	保留盈餘合計			(45,374)	(7.51)	
1880	其他資產-其他			4,681	0.78	3480	庫藏股票			(19,184)	(3.18)	
1887	受限制資產			3,250	0.54	3XXX	股東權益合計			482,722	79.92	
18XX	其他資產合計			22,216	3.68							
1XXX	資產總計			\$603,971	100.00					\$603,971	100.00	
							負債及股東權益總計					

(請參閱合併財務報表附註)

容文江：经理人



賢志李：長事董

天馳科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

(每股盈餘除外)

代碼	項 目	附 註	一〇〇年度	
			金額	%
	營業收入	二		
4110	銷貨收入		\$221,646	106.31
4170	減：銷貨退回及折讓		(13,149)	(6.31)
4000	營業收入淨額		208,497	100.00
5000	營業成本	四.3及四.14	204,501	98.08
5910	營業毛利		3,996	1.92
	營業費用	四.14		
6100	推銷費用		58,990	28.29
6200	管理及總務費用		7,322	3.51
6300	研發費用		6,012	2.88
6000	營業費用合計		72,324	34.68
6900	營業損失		(68,328)	(32.76)
	營業外收入及利益			
7110	利息收入		529	0.25
7140	處分投資利益		479	0.23
7160	兌換利益(淨額)	二	1,168	0.56
7210	租金收入		2,517	1.21
7480	其他收入		800	0.37
7100	營業外收入及利益合計		5,493	2.62
	營業外費用及損失			
7510	利息費用		892	0.43
7630	減損損失		2,259	1.08
7880	什項支出		806	0.39
7500	營業外費用及損失合計		3,957	1.90
7990	繼續營業單位稅前淨損		(66,792)	(32.04)
8110	所得稅費用	二及四.12	(1,492)	(0.72)
9691	合併總損益		\$ (68,284)	(32.76)
	歸屬於			
	母公司股東		\$ (63,954)	
	少數股東		(4,330)	
	合併總損益		\$ (68,284)	
9750	基本每股盈餘(元)	四.13		
	繼續營業單位稅前淨損		\$ (1.50)	
	合併總損益		\$ (1.53)	
	少數股權之損益		0.09	
	母公司股東之損益		\$ (1.44)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李志賢

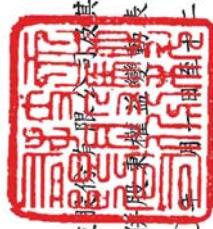
司  
董  
事  
長

經理人：江文容

司  
經  
理

會計主管：楊盛梅

楊  
盛  
梅



天馳科技有限公司  
合併盈餘  
民國一〇〇年十二月三十一日

項 目	股 本	資 本 公 積	保留盈餘			庫 藏 股 票	合 計
			法定盈餘公積	未分配盈餘	小 計		
民國一〇〇年一月一日餘額	\$323,265	\$24,819	\$40,231	\$21,651	\$18,580	\$19,184	\$347,480
現金增資	200,000		(804)				200,000
依權益法認列之資本公積調整數				(63,954)	(63,954)		(804)
一〇〇年度淨損							(63,954)
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	<u>\$523,265</u>	<u>\$24,015</u>	<u>\$40,231</u>	<u>\$85,605</u>	<u>\$45,374</u>	<u>\$19,184</u>	<u>\$482,722</u>

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李志賢



經理人：江文容



會計主管：楊盛梅



天元公司

合併現金流量表

民國一〇〇年一月一日至二〇〇一年三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	一〇〇年度
營業活動之現金流量	
本期淨損	\$(63,954)
調整項目	
折舊費用	6,353
其他支出—出租資產折舊	155
各項攤提	94
減損損失	2,259
公平價值變動列入損益之金融資產—流動減少	30,796
應收款項增加	(725)
其他應收款減少	712
存貨減少	13,021
其他流動資產減少	677
受限制資產增加	(3,250)
應付帳項減少	(1,827)
應付費用增加	119
其他應付款增加	132
其他流動負債增加	1,038
淨退休金影響數	398
遞延所得稅費用	1,492
營業活動之淨現金流出	(12,510)
投資活動之現金流量：	
購買固定資產	(3,048)
購置無形資產價款	(125)
存出保證金增加	(1,043)
取得被合併公司現金流出	(50,677)
投資活動之淨現金流出	(54,893)
融資活動之現金流量：	
現金增資	200,000
銀行長期借款減少	(39,748)
存入保證金增加	1
融資活動之淨現金流入	160,253
本期現金及約當現金增加數	92,850
期初現金及約當現金餘額	122,752
期末現金及約當現金餘額	\$215,602
現金流量資訊之補充揭露：	
本期支付利息(不含資本化利息)	\$218

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李志賢



經理人：江文容



會計主管：楊盛梅



天馳科技股份有限公司及其子公司  
合併財務報表附註  
民國一〇〇年十二月三十一日  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革及業務範圍

母公司沿革

天馳科技股份有限公司（以下簡稱本公司）於民國79年12月核准設立，主要營業項目為電腦硬體軟體及其週邊設備之製造、進出口買賣業務及前項有關產品之設計研究開發、經銷代理業務。

本公司於民國93年9月17日於中華民國證券櫃檯買賣中心正式掛牌上櫃。

本公司及子公司於民國100年12月31日之員工人數為109人。

取得新洲全球股份有限公司(子公司)沿革

新洲全球股份有限公司（以下簡稱本公司），係依公司法於民國99年10月設立，主要營業項目為薄膜、樹脂、膠帶等各種包裝材料之買賣業務。炎洲股份有限公司(以下簡稱炎洲)及亞洲化學股份有限公司分別持有本公司50%股權，炎洲為本公司之最終母公司。炎洲為調整集團組織架構，經民國100年12月15日董事會通過，由炎洲之子公司天馳科技股份有限公司持有本公司100%股權，並於民國100年12月29日完成股權移轉。

取得包大師(上海)貿易有限公司(孫公司)沿革

包大師(上海)貿易有限公司（以下簡稱本公司）經最終母公司炎洲股份有限公司於民國99年11月25日決議，由新洲全球股份有限公司投資設立本公司。該投資案於民國100年3月22日經經濟部投資審議委員會經審二字第10000089130號函核准，並於民國100年5月完成設立。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**二、重要會計政策之彙總說明**

本合併財務報表係依照商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

**1. 合併概況**

(1) 本公司按財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，列入合併財務報表之子公司除持有表決權股份超過百分之五十以上之被投資公司外，亦包括達該號公報所述具有實質控制能力之被投資公司。列入合併財務報表編製個體內之子公司及其變動情形如下：

民國一〇〇年度

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權 百分比	說明
天馳科技股份有限公司	新洲全球股份有限公司	薄膜、樹脂、膠帶等各種包裝材料之買賣業務	100.00%	註1
新洲全球股份有限公司	包大師(上海)貿易有限公司	經營各種膠帶之銷售	100.00%	註2

註1：於民國100年12月23日經董事會通過並於民國100年12月29日完成所有權之移轉。

註2：該被投資公司民國一〇〇年度之財務報表未經會計師查核。

**(2) 合併報表編製原則：**

合併財務報表係依財務會計準則公報第七號之規定編製，合併財務報表編製個體間之往來交易於編製合併財務報表時予以沖銷。

凡持有被投資公司有表決權股份(包括本公司及子公司所持有目前已可執行或轉換之潛在表決權)比率超過百分之五十，或有下列情況之一者，視為對被投

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

資公司具有控制能力，構成母子公司關係，除依權益法評價外，並編製合併財務報表。

- (1)與其他投資人約定下，具超過半數之有表決權股份之能力。
- (2)依法令或契約約定，可操控公司之財務、營運及人事方針。
- (3)有權任免董事會(或約當組織)超過半數之主要成員，且公司之控制操控於該董事會(或約當組織)。
- (4)有權主導董事會(或約當組織)超過半數之投票權，且公司之控制操控於該董事會(或約當組織)。
- (5)其他具有控制能力者。

(3) 外幣財務報表之轉換：

編製合併財務報表時，子公司記帳貨幣即為其功能性貨幣，外幣財務報表換算為本國貨幣財務報表時，資產、負債科目均按資產負債表日之匯率換算；股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算。依前段換算所產生之換算差額，列入「累積換算整數」科目，作為股東權益之調整項目。

2. 流動與非流動項目之劃分標準

本公司及子公司因營業所產生之資產，預期將於資產負債表日後十二個月內變現、消耗或意圖出售者列為流動資產；因營業而發生之債務，預期將於資產負債表日後十二個月內清償者列為流動負債，其餘為非流動資產與負債。

3. 外幣交易

本公司及子公司有關非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，均應按交易日之即期匯率入帳。外幣貨幣性資產及負債於資產負債表日按該日之即期匯率予以調整，資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整而產生之兌換差額，其公平價值變動認列為股東權益調整項目者，兌換差額應列為股東權益調整項目；其公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額應列為當期損益。非依公平價值衡量者，應按交易日之歷史匯率衡量。

衍生性商品之外幣交易(合約)依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」之規定處理。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

4. 約當現金

約當現金係指自投資日起三個月內到期或清償之銀行商業本票、國庫券及銀行承兌匯票等。

5. 金融資產及金融負債

本公司及子公司依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及證券發行人財務報告編製準則之規定將金融資產分類為公平價值變動列入損益之金融資產、持有至到期日之投資、避險之衍生性金融資產、無活絡市場之債券投資、備供出售之金融資產及以成本衡量之金融資產等。金融資產於原始認列時以公平價值衡量，但非以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產，尚應加計取得或發行之交易成本。金融負債分為公平價值變動列入損益之金融負債、避險之衍生性金融負債及以成本衡量之金融負債。

本公司及子公司依慣例交易購買或出售之金融資產，屬權益商品採交易日會計處理，屬債務商品、受益憑證及衍生性金融商品採交割日會計處理。慣例交易係指一項金融資產之購買或出售，其資產之交付期間係在市場慣例或法令規定之期間內者。

公平價值變動列入損益之金融資產

屬此類別之金融資產，於續後評價時，概以公平價值衡量且公平價值變動認列於損益表。並分為交易目的之金融資產及指定公平價值變動列入損益之金融資產兩類。

公平價值

所稱公平價值，在上市櫃股票或存託憑證，係指資產負債表日之收盤價。開放型基金之公平價值則係指資產負債表日該基金之淨資產價值。

6. 應收款項之減損評估

本公司及子公司應收款項之減損評估係首先確認是否存在客觀證據顯示重大個別應收款項發生減損，重大個別應收款項存在客觀證據顯示發生減損者，應個別評估其減損金額，其餘存在客觀證據顯示發生減損之非屬重大之應收款

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

項，以及無減損客觀證據之應收款項，將具類似信用風險特徵者納入群組，分別評估該組資產之減損。

7. 存 貨

存貨係以成本與淨變現價值孰低評價並採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下，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。

為使存貨達到可供銷售或可供生產之狀態及地點所產生之成本如下：

原物料

以實際進貨成本，採加權平均法。

在製品及製成品

包括直接原料、直接人工及製造費用。固定製造費用係以正常產能分攤。在製品及製成品採加權平均法。

8. 採權益法之長期股權投資

持有被投資公司有表決權之股份比例達百分之二十以上或具有影響力者，採權益法評價。

採權益法之長期股權投資與被投資公司間所產生之損益於當年度未實現者，依規定予以銷除。

於取得股票股利時，僅註記增加之股數，重新計算每股成本；取得現金股利時，則作為投資之收回。股票出售時按加權平均法計算成本及出售損益。

當國外被投資公司之功能性貨幣為外幣時，需換算為本國貨幣財務報表，其因換算產生之差額，列為「累積換算調整數」作為被投資公司股東權益之調整項目，本公司依持股比率認列之，並作為本公司股東權益之調整項目。

本公司及子公司直接或間接持有被投資公司有表決權之股份超過百分之五十者或有表決權之股份雖未超過百分之五十，但有權主導董事會超過半數之投票權，可操控公司之財務、營運及人事方針或其他具有控制能力時，即對被投資公司有控制力，應編製合併財務報表。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

**9. 固定資產**

- (1) 固定資產均於購建時以成本入帳，重大改良及更新作為資本支出，列入固定資產；修理及維護支出則列作當年度費用。
- (2) 新建及擴建工程、設備之預付款項，於達到可供使用狀態前的利息，均予以資本化。
- (3) 折舊係按「固定資產耐用年數表」之年限，預留殘值一年，以直線法計算提列。另已達耐用年限而繼續使用之設備，再按估計之耐用年限，並預留殘值一年以直線法計算折舊。

主要資產耐用年限如下：

資產項目	耐用年限
房屋及建築設備	40-60年
機器設備	5-10年
運輸設備	5年
生財設備	3-10年
其他設備	3-10年

- (4) 固定資產報廢或處分時，其成本及相關之累計折舊與累計減損均自帳上予以減除，其產生之損益依其性質列為營業外收益或非常損益。
- (5) 出租資產係按淨變現價值轉列其他資產項下。

**10. 遞延費用**

係租賃改良、辦公室改良及電腦軟體等，分別按二至五年平均攤提。

**11. 金融資產及負債之除列**

**金融資產**

本公司及子公司對於構成金融資產或部分金融資產之合約權利喪失控制時，即除列該金融資產或部分金融資產。當本公司移轉全部或部分金融資產且放棄對金融資產之控制時，於交換所收取對價之範圍內視為出售。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

當金融資產之移轉未符合喪失控制之條件時，本公司及子公司則視該移轉交易為擔保借款，再取得資產之權利非屬衍生性金融商品。

金融負債

本公司及子公司之金融負債於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列全部或部分金融負債。

當本公司及子公司自相同債權人以幾乎不相同條件交換既有之金融負債，或對既有負債條件進行大幅修改，並同時承擔新金融負債，該種交換或修改視為除列既有負債並同時認列新負債，差額計入當期損益。

12. 退休金

- (1) 本公司訂有退休辦法，自民國91年1月起，依勞動基準法之規定，按已付薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金交由中央信託局勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用。由於此項退休準備金與本公司完全分離，故未包含於上開財務報表中。
- (2) 本公司退休金係依財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定，以資產負債表日為衡量日完成精算，其累積給付義務超過退休金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債，有關未認列過渡性淨給付義務係按員工平均剩餘服務年限採直線法攤銷。屬確定提撥退休辦法者，依權責發生基礎，將每期提繳之退休基金數額認列為當期費用。
- (3) 勞工退休金條例自民國94年7月1日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司及子公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月工資百分之六。

13. 法定盈餘公積及資本公積

依公司法規定，應就稅後淨利提撥百分之十為法定盈餘公積，直至與實收資本額相等為止。在此限額內，法定盈餘公積僅供彌補虧損之用，公司無虧損者，得以超過實收資本額百分之二十五之部份用以分配股利。資本公積依商業會計法之規定累積形成，亦限於彌補虧損之用，公司無虧損者超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得，得按股東原有股份之比例發給新股或現金。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

14. 所得稅費用(利益)

- (1)本公司及子公司有關所得稅之會計處理係依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定作跨期間與同期間之所得稅分攤。將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，估列其備抵評價金額。
- (2)以前年度所得稅之高估或低估數及繳納未分配盈餘加徵百分之十之所得稅費用列為當期所得稅費用之調整項目。
- (3)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。
- (4)配合民國95年1月1日開始實施之「所得基本稅額條例」，本公司依其規定計算基本稅額，並與按所得稅法規定計算之應納稅額兩者相較擇其高者估列為當期所得稅。另本公司於評估遞延所得稅資產可實現性時，亦將未來年度應納之最低所得稅稅額納入考量。

15. 員工分紅及董監酬勞

依財團法人中華民國會計研究發展基金會於民國96年3月發布(96)基秘字第052號函之規定，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。

16. 收入認列

本公司及子公司收入認列之會計處理，係依照財務會計準則公報第三十二號「收入認列之會計處理準則」之規定辦理。

17. 庫藏股票

本公司收回已發行股票作為庫藏股票，係依所支付之成本借記「庫藏股票」科目。其他有關庫藏股票處分或註銷時之會計處理，均依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」之規定處理。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

18. 資產減損

- (1) 本公司及子公司於每一資產負債表日評估所有適用三十五號公報之資產是否有減損跡象，如有減損跡象，則進行減損測試，依公報規定以個別資產或資產所屬之現金產生單位進行測試。減損測試結果如資產(或資產所屬現金產生單位)之帳面價值大於可回收金額，則須認列減損損失，而可回收金額則為淨公平價值及使用價值之較高者；反之，若於資產負債表日有證據顯示資產於以前年度認列之減損損失可能已不存在或減少時，應重新評估可回收金額，若可回收金額因資產之估計服務潛能變動而增加時，減損應予迴轉，惟迴轉後帳面價值不可超過資產在未認列減損損失情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。
- (2) 減損損失及減損迴轉利益列為營業外收支。

19. 營運部門資訊

營運部門係同時符合下列特性之企業組成單位：(1)從事可獲得收入並發生費用之經營活動、(2)營運結果定期由企業之營運決策者複核，以制定分配予該部門資源之決策，並評估該部門之績效、(3)具個別分離之財務資訊。

三、會計變動之理由及其影響

1. 本公司及子公司自民國100年1月1日起，採用第三次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」規定。前述變動對民國100年度之淨利及每股盈餘並無影響。
2. 本公司及子公司自民國100年1月1日起，採用新發布財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定處理營運部門資訊之揭露，該號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」，惟對本公司財務報表並無影響。
3. 另依民國99年6月15日公布之新修正所得稅法規定，自民國99年度起營利事業所得稅稅率由20%調降為17%，前述變動使本公司民國99年度之淨損增加409千元，每股虧損增加0.01元，對本公司財務報表並無重大影響。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

四、重要會計科目之說明

1. 現金及約當現金

	100.12.31
現 金	\$161
支票及活期存款	89,917
定期存款	125,524
合 計	<u><u>\$215,602</u></u>

上項定期存款並無提供抵質押擔保之情形，截至民國100年12月31日，定期存款利率區間分別為0.91%，期間均短於1年。

2. 應收款項淨額

	100.12.31
應收票據	\$37,454
減：備抵呆帳	-
應收票據淨額	<u><u>37,454</u></u>
應收帳款	91,654
減：備抵呆帳	(715)
減：備抵銷貨退回	(7,342)
應收帳款淨額	<u><u>83,597</u></u>
合 計	<u><u>\$121,051</u></u>

本公司以往年度銷售之產品因設計瑕疵，本期已陸續發生銷貨退回之情形，故估列民國100年度銷貨退回及備抵銷貨退回計7,342千元。

3. 存 貨

	100.12.31
商品存貨	\$25,062
原 料	18,415
在 製 品	395
半 成 品	10,625
製 成 品	714

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

	100.12.31
物 料	\$23
其 他	398
減：備抵存貨跌價損失	(18,800)
合 計	<u><u>\$36,832</u></u>

本公司民國100年度認列之存貨相關費損(收益)明細如下：

	100年度
存貨跌價及呆滯損失	(\$7,384)
存貨盤損淨額	(11)
合 計	<u><u>(\$7,395)</u></u>

4. 固定資產

- (1) 固定資產尚無質押以為擔保者。
- (2) 民國100年度均無利息資本化情事。

5. 其他資產

	100.12.31
存出保證金	\$2,180
其他遞延費用	2,501
出租資產—土地	8,840
出租資產—房屋及建築	6,360
減：累計折舊—出租資產	(3,007)
遞延所得稅資產-非流動	2,092
受限制資產	3,250
合 計	<u><u>\$22,216</u></u>

上項受限制資產限制情形，請參閱附註六。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

6. 短期借款

借款銀行	期 間	借款性質	利率區間	100.12.31
彰化銀行	100.12.28~101.06.28	擔保借款	2.89%	\$7,000
台新銀行	100.12.28~101.03.27	擔保借款	2.58%	9,000
土地銀行	100.12.26~101.12.26	擔保借款	2.1%	2,000
				\$18,000

截至民國 100 年 12 月 31 日止，子公司新洲全球(股)公司為短期借款之融資額度所提供之擔保品除附註六所述者外，尚開立保證票據 40,000 千元。

7. 應計退休金負債

(1) 退休辦法之說明：

凡本公司編制內經正式任用之員工皆適用本公司之退休辦法，給予退休金。

(2) 本公司對於繼續適用舊制之退休金採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，以民國100年及99年12月31日為衡量日完成精算。茲將民國100年及99年12月31日之基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	100.12.31
給付義務：	
既得給付義務	\$-
非既得給付義務	(613)
累積給付義務	(613)
未來薪資增加之影響數	(486)
預計給付義務	(1,099)
退休基金資產公平價值	4,896
提撥狀況	3,797
未認列過渡性淨給付義務	803
未認列退休金損失	(4,918)
應計退休金負債	<u><u>\$ (318)</u></u>

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

(3) 淨退休金成本組成項目如下：

	100年度
服務成本	\$168
利息成本	154
退休基金資產之預期報酬	(95)
未認列過渡性淨給付義務攤銷數	201
未認列退休金損益攤銷數	62
<b>淨退休金成本</b>	<b>\$490</b>

(4) 主要精算假設如下：

	100年度
折現率	2.00%
未來薪資水準增加率	2.00%
退休基金資產之預計投資報酬率	2.00%

#### 8. 普通股股本

- (1) 截至民國100年12月31日止，本公司已發行股本分別為523,265千元，已發行股份均分別為52,326千股，每股面額10元。
- (2) 本公司於民國100年3月25日經股東臨時會決議以私募方式辦理現金增資普通股上限20,000千股，每股面額10元，總金額為200,000千元，此項私募現金增資案已於民國100年5月18日業經經濟部核准辦妥變更登記。

#### 9. 庫藏股票

(1)

收回原因	100年度			
	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
轉讓股份予員工	3,123千股	-千股	-千股	3,123千股

- (2) 證券交法規定公司對買回已發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

- (3) 本公司自行收回而持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派、表決權等權利。

10. 資本公積

依公司法之規定，除填補公司虧損外，公司無虧損者超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得，得按股東原有股份之比例發給新股或現金。

11. 盈餘分配及股利政策

- (1) 本公司適用盈餘分配之公司章程規定如下：

本公司年度決算如有盈餘，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，但必要時得酌提特別盈餘公積後再行分派股息及紅利。股息及紅利分派如下：

- ① 員工紅利不低於百分之零點五。
- ② 董事監察人酬勞每人每年新臺幣六萬元整。
- ③ 餘額由董事會擬具分配案，經股東會同意後分配之。

- (2) 另依主管官署規定，公司如有金融商品未實現損失、累積換算調整數等股東權益減項時，在分配盈餘前，應先在限額內提列相同數額之特別盈餘公積，嗣後股東權益減項有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。

- (3) 本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素，就當年度所分配之股利中提撥至少百分之十發放現金股利。員工紅利如以股票方式發放，本公司從屬公司之員工符合一定條件時，亦得分配之，其條件授權董事長訂定之。

- (4) 本公司民國100年度員工紅利及董監酬勞估列金額均為0千元。

- (5) 本公司民國99年度為營運虧損，故經民國100年5月27日股東常會通過不擬分派股息及紅利。。

- (6) 當年度董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站中查詢。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

12. 所得稅

本公司之營利事業所得稅稅率依民國99年6月15日新公布之所得稅法修正條文，自民國99年度起適用之所得稅率由20%改為17%。

(1) 民國100年度會計所得與課稅所得之調整如下：

	100年度
繼續營業單位稅前淨損	\$(69,882)
永久性差異：	
處分投資利益	(479)
暫時性差異：	
未實現兌換損失淨額	(90)
退休金(提繳)超限數	424
呆帳超限數	(81)
存貨未實現跌價損失	7,384
未實現備抵銷貨退回	7,342
未實現資產減損損失	2,259
其他	(253)
課稅所得	<u><u>\$(53,376)</u></u>

	100年度
應納稅額	\$-
未分配盈餘加徵10%	-
研發抵減	-
暫繳及尚未抵繳之扣繳稅額 (應收退稅款)	<u><u>(51)</u></u> <u><u>(51)</u></u>
暫繳及尚未抵繳之扣繳稅額	<u><u>51</u></u>
當期所得稅費用	-
遞延所得稅資產減少	1,506
遞延所得稅負債減少	(14)
遞延所得稅資產/負債因稅率變動影響數	-
所得稅費用	<u><u>\$1,492</u></u>

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

(2) 遲延所得稅資產或負債明細如下：

	100.12.31
遞延所得稅資產－流動	\$14,311
減：備抵評價－遞延所得稅資產	(4,600)
淨遞延所得稅資產－流動	<u><u>\$9,711</u></u>
遞延所得稅負債－流動	\$-
遞延所得稅資產－非流動	\$11,881
減：備抵評價－遞延所得稅資產	(9,789)
淨遞延所得稅資產－非流動	<u><u>\$2,092</u></u>
遞延所得稅負債－非流動	\$-

(3) 組成遞延所得稅資產或負債明細如下：

	100.12.31	
	金額	所得稅影響數
<b>遞延所得稅資產</b>		
退休金未實際提撥數	\$345	\$59
未實現兌換損失	9,288	1,579
呆帳超限數	548	93
研發及設備抵減	7,829	7,829
存貨未實現跌價損失	18,800	3,196
未實現備抵銷貨退回	7,342	1,248
減損損失	2,259	384
虧損扣抵	69,692	<u><u>11,847</u></u>
合計		<u><u>\$26,235</u></u>
<b>遞延所得稅負債</b>		
退休金溢提數	\$-	\$-
其他	253	43
合計		<u><u>\$43</u></u>

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

(4) 兩稅合一相關資訊：

A.天馳科技股份有限公司

可扣抵稅額帳戶餘額	100.12.31
	<u>\$1,010</u>

盈餘分配之稅額扣抵比率	100年度(預計)
	<u>-%</u>

B.新洲全球股份有限公司

可扣抵稅額帳戶餘額	100.12.31
	<u>\$-</u>

盈餘分配之稅額扣抵比率	100年度(預計)
	<u>-%</u>

C. 包大師(上海)貿易有限公司屬海外子公司，不適用股東可扣抵帳戶資訊揭露。

(5) 未分配盈餘相關資訊：

A.天馳科技股份有限公司

86年度(含)以前	100.12.31
87年度(含)以後	<u>\$30</u>
合 計	<u>(85,635)</u>
	<u><u>\$(85,605)</u></u>

B. 新洲全球股份有限公司

86年度(含)以前	100.12.31
87年度(含)以後	<u>\$-</u>
合 計	<u>(1,448)</u>
	<u><u>\$(1,448)</u></u>

C. 包大師(上海)貿易有限公司屬海外子公司，不適用股東可扣抵帳戶資訊揭露。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

(6) 所得稅抵減相關資訊如下：

		100年度		
法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升級條例	研發及人才培訓	\$7,486	\$7,486	99-102年度
	自動化設備投資	343	343	100-101年度
	抵減			
		<u>\$7,829</u>	<u>\$7,829</u>	

(7) 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國98年度。

13. 每股盈餘

(1) 本公司民國100年度之每股盈餘計算如下：

		100年度	
期初流通在外股數		29,204	千股
買回庫藏股票		-	
私募現金增資		15,288	千股
期末流通在外加權平均股數(A)		<u>44,492</u>	千股

(2) 每股盈餘：

	100年度				
	金額(分子)	股數-千股	每股盈餘(元)		
	稅前	稅後	分母	稅前	稅後
基本每股盈餘					
屬於母公司普通股股本					
之本期淨利	(\$66,792)	(\$63,954)	44,492	<u>(\$1.50)</u>	<u>(\$1.44)</u>

14. 營業成本及營業費用

本公司及子公司民國100年度發生之用人、折舊及攤銷費用功能別彙總表如下：

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

	100年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$4,917	\$30,184	\$35,101
勞健保費用	504	3,158	3,662
退休金費用	371	2,105	2,476
其他用人費用	302	1,581	1,883
折舊費用	3,457	3,298	6,755
攤銷費用	14	360	374

五、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
炎洲股份有限公司	該公司為本公司之母公司
泰鴻資訊股份有限公司	該公司之董事長為本公司之副總經理
亞洲化學股份有限公司	為母公司採權益法評價之被投資公司
亞化科技(上海)有限公司	為母公司採權益法評價之被投資公司 之曾孫公司
李志賢等共5人	為本公司董事
周燦德等共3人	為本公司監察人
江文容等4人	為本公司副總經理以上之管理階層

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 銷貨淨額

	100年度	
	佔銷貨淨額 金額	百分比%
炎洲股份有限公司	\$1,551	0.74%
其他	224	0.11%

本公司及子公司對關係人之銷售價格係由雙方議定。對關係人之授信期間，除炎洲(股)為月結 120 天開票外，其餘與一般客戶相同。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

2. 進貨

100年度		
	佔進貨淨額	百分比%
金額	百分比%	
亞洲化學股份有限公司	\$68,520	41.15%
亞化科技(上海)有限公司	18,656	11.20%
炎洲股份有限公司	17,076	10.26%
泰鴻資訊股份有限公司	1,334	0.80%

本公司及子公司向關係人之進貨價格係由雙方議定，付款條件除炎洲(股)為月結 120 天外，其餘與一般供應商相同。

3. 應收票據

100年度		
	佔應收票據	百分比%
金額	百分比%	
炎洲股份有限公司	\$1,136	3.03%
其他	139	0.37%

4. 應收帳款

100年度		
	佔應收帳款	百分比%
金額	百分比%	
炎洲股份有限公司	\$1,044	1.14%
其他	213	0.23%

5. 應付票據

100年度		
	佔應付票據	百分比%
金額	百分比%	
亞洲化學股份有限公司	\$43,297	82.11%
炎洲股份有限公司	4,410	8.36%

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

6. 應付帳款

	100年度	
	金額	佔應付帳款 百分比%
亞洲化學股份有限公司	\$13,082	37.34%
亞化科技(上海)有限公司	7,521	21.47%
炎洲股份有限公司	858	2.45%

7. 重大財產交易

- (1) 天馳科技股份有限公司於民國100年12月23日經董事會通過，收購原炎洲股份有限公司及亞洲化學股份有限公司各持有50%股權之新洲全球股份有限公司之100%股權，共計10,000千股，取得價格為96,444千元。
- (2) 新洲全球股份有限公司於民國100年9月間向炎洲股份有限公司購置運輸設備計823千元。

8. 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

項目	100年度
薪資、獎金、特支費、業務執行費用及紅利	\$1,651

- (1) 本公司主要管理階層包含董事、監察人、總經理及副總經理。
- (2) 有關給付以上主要管理階層薪酬總額相關詳細資訊，請參閱股東會年報內容。

六、抵(質)押之資產

截至民國100年12月31日止抵(質)押資產明細如下：

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

天馳科技股份有限公司

資產名稱	金額
受限制資產	\$3,250

新洲全球股份有限公司

資產名稱	金額
應收票據	\$2,800
其他流動資產	1,606
合 計	<u>\$4,406</u>

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國100年12月31日止，本公司及其子公司計有下列承諾及或有負債：

天馳科技股份有限公司

1. 世倆國際投資有限公司等訴請本公司民國一〇〇年第一次股東臨時會部份決議無效等，此案經臺灣板橋地方法院判決該公司已撤銷訴訟，雙方已達成和解。
2. 世倆國際投資有限公司等訴請本公司民國一〇〇年股東常會部份決議無效，此案根據由臺灣板橋地方法院判決該公司已撤銷訴訟，雙方已達成和解。

新洲全球股份有限公司

以營業租賃方式承租辦公室，依租約規定，未來年度尚須支付之租金費用為3,985千元。

八、重大之災害損失

無此事項。

九、重大之期後事項

無此事項。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

十、其他

(一) 風險政策與避險策略

本公司及其子公司持有衍生性商品以外之金融商品主要包括：現金及約當現金、公平價值變動列入損益之金融資產及銀行借款。本公司藉由該等金融商品以調節營業資金需求。本公司另持有其他金融資產與負債，如因營業活動產生的應收帳款與應付帳款。

本公司及其子公司金融商品之主要風險為利率變動現金流量風險、匯率風險、商品價格風險、信用風險與流動性風險。風險管理政策如下：

利率變動現金流量風險

本公司及其子公司暴露於利率變動現金流量風險主要為浮動利率之銀行借款，惟利率變動不大，故利率變動現金流量風險並不重大。

匯率風險

本公司及其子公司因有非功能性貨幣計價之進貨或銷貨而產生之匯率風險得以互抵，故匯率風險並不重大。

商品價格風險

本公司及其子公司商品價格風險甚低。

信用風險

本公司及其子公司僅與已經核可且信用良好之第三人交易，本公司政策並規定與客戶進行信用交易前，需經信用確認程序，並持續評估應收帳款與應收票據回收情形，故本公司的信用風險並不嚴重。

本公司及其子公司其他金融資產(含括現金及約當現金及公平價值變動列入損益之金融資產一流動)之信用風險主要來自於交易對手無法履行合約義務之風險，其最大的信用風險等於帳面價值。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

流動性風險

本公司及其子公司主要藉由現金及約當現金、公平價值變動列入損益之金融資產等工具以調節資金，並達到彈性運用資金及資金穩定之目標。本公司及其子公司短期間並無重大流動性風險。

(二) 金融商品資訊

1. 公平價值

金融商品	100.12.31	
	帳面價值	公平價值
<u>資產—非衍生性</u>		
現金及約當現金	\$215,602	\$215,602
公平價值變動列入損益之	-	-
金融資產—流動		
應收款項淨額	126,226	126,226
<u>負債—非衍生性</u>		
短期借款	\$18,000	\$18,000
應付款項	100,289	100,289

本公司及其子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收款項及應付款項。
- (2) 公平價值變動列入損益之金融資產係以市場價格為公平價值。
- (3) 短期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值，由於浮動利率折現值接近帳面價值，故以帳面價值為公平價值。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

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

	<u>公開報價決定之金額</u>	<u>評價方法估計之金額</u>
	<u>100.12.31</u>	<u>100.12.31</u>
<u>資產-非衍生性</u>		
現金及約當現金	\$215,602	\$-
應收款項淨額	-	126,226
<u>負債-非衍生性</u>		
短期借款	\$-	\$18,000
應付款項	-	100,289

3. 利率風險

茲將本公司金融商品帳面價值所暴露之利率風險係依到期日遠近彙總如下：

浮動利率

	<u>1年內</u>	<u>1至2年</u>	<u>2至3年</u>	<u>3至4年</u>	<u>4至5年</u>	<u>超過5年</u>	<u>總計</u>
現金及約當現金	\$215,602	\$-	\$-	\$-	\$-	\$-	\$215,602

歸類於浮動利率金融商品之利息於一年內重定價；其他未包含於上表之金融商品，係不含息之金融商品，因沒有利率風險，故未納入上表內。

4. 信用風險

本公司及其子公司並無重大之信用風險顯著集中情形。

5. 避險活動

本公司及其子公司並無符合財務會計準則第三十四號公報規範之避險性之交易。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

6. 本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

外幣單位：千元			
100.12.31			
	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金	\$974	30.225	\$29,464
澳幣	-	-	-
人民幣	15,072	4.8103	72,502
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金	\$36	30.225	\$1,069
人民幣	2,770	4.8103	13,323

(三) 天馳科技股份有限公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：無此狀況。

(四) 其他

依行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)規定，上市上櫃公司及興櫃公司應自民國102年起依其認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱IFRSs)，以及證券發行人財務報告編製準則編製財務報告。本公司依民國99年2月2日金管證審字第0990004943號函規定，應事先揭露資訊如下：

(1)採用 IFRSs 計畫之重要內容及執行情形

本公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之計畫，該計畫係由江文容總經理統籌負責。計畫之重要內容、預計完成時程及目前執行情形說明如下：

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

計畫內容	主要執行單位 (或負責人員)	目前執行情形
1. 成立專案小組	財務部門	已完成
2. 訂定採用 IFRSs 轉換計畫	財務部門	已完成
3. 完成現行會計政策與 IFRSs 差異之辨認	財務部門	已完成
4. 完成 IFRSs 合併個體之辨認	財務部門	已完成
5. 完成 IFRS1 「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估	財務部門	已完成
6. 完成資訊系統應做調整之評估	財務部門/資訊部門	已完成
7. 完成內部控制應做調整之評估	財務部門/內部控制部門	積極評估中
8. 決定 IFRSs 會計政策	財務部門	已完成
9. 決定所選用 IFRS1 「首次採用國際會計準則」之各項豁免及選擇	財務部門	已完成
10. 完成編製 IFRSs 開帳日財務狀況表	財務部門	積極進行中
11. 完成編製 IFRSs 2012 年比較財務資訊之編製。	財務部門	積極進行中
12. 完成相關內部控制(含財務報導流程及相關資訊系統)之調整	財務部門/內部控制部門	積極進行中

(2) 目前會計政策與未來依 IFRSs 及證券發行人財務報告編製準則編製財務報告所使用之會計政策二者間可能產生之重大差異說明，本公司係以目前金管會已認可之 IFRSs 及預計於民國 102 年適用之證券發行人財務報告編製準則作為會計政策差異評估之依據。惟本公司目前之評估結果，可能受未來金管會認可之 IFRSs 或證券發行人財務報告編製準則修訂之影響，而與未來採用 IFRSs 之會計政策差異有所不同。另，本公司係依目前環境與狀況決定未來採用 IFRSs 之會計政策，嗣後可能因環境或狀況改變而變更。以下所列部分項目可能因本公司依 IFRS 1 「首次採用國際財務報導準則」之豁免規定，於轉換時不致產生影響金額。茲將會計政策重大差異說明如下：

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

會計議題	差異說明
員工福利	本公司依我國會計準則規定採用安全性較高之固定收益投資報酬率。惟依IAS 19規定，應先參考高品質公司債之市場殖利率決定折現率，在此類債券並無深度市場時，應使用政府公債之市場殖利率作為折現率。
	本公司依我國會計準則規定對於累積給付義務超過退休基金資產公平價值部分提列最低退休金負債。惟IAS 19並無此規定。
	依我國現行會計準則之規定，未認列過渡性淨資產（或淨給付義務）係按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限，採直線法加以攤銷。惟依IAS 19並未有此規定。
	依現行我國會計準則規定，遞延所得稅資產係全額認列，並對有百分之五十以上機率無法實現部分設立備抵評價科目。惟依IAS 12「所得稅」規定，遞延所得稅資產僅就很有可能(Probable)實現之範圍內認列。
所得稅	依現行我國會計準則規定，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。未能歸屬者，則按該遞延所得稅資產或負債預期實現或清償之期間劃分。惟依IAS 1「財務報表之表達」規定，遞延所得稅資產或負債一律列為非流動。
	現行我國會計準則並未對於因集團內部交易產生之未實現損益，其相關之遞延所得稅資產或負債所適用之稅率有所規定。本公司現行之處理係對順流交易於認列未實現損益時，依本公司稅率認列遞延所得稅資產或負債；對於逆流或側流交易則係透過調整投資損益時，依本公司之稅率一併認列遞延所得稅資產或負債。惟依IAS 12規定，暫時性差異係藉由比較合併財務報表中資產及負債之帳面金額與適當之課稅基礎所決定。因此對於因集團內部交易產生之未實現損益，應以買方稅率衡量其遞延所得稅資產或負債。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

十一、附註揭露事項

1. 重大交易事項相關資訊：

- (1) 資金貸與他人：無。
- (2) 為他人背書保證：無。
- (3) 期末持有有價證券情形：無。
- (4) 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表一。
- (5) 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (6) 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (7) 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- (9) 從事衍生性商品交易：無。

2. 轉投資事業相關資訊：

- (1) 對被投資公司直接或間接具有重大影響力或控制力者應揭露之資訊：無。
- (2) 對被投資公司直接或間接具有控制力者之重大交易事項相關資訊(被投資公司之總資產或營業收入若未達本公司該項目之10%，則僅揭露一～四之資訊)。
  - ① 資金貸與他人：無此事項。
  - ② 為他人背書保證：無此事項。
  - ③ 期末持有有價證券情形：無此事項。
  - ④ 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此事項。
  - ⑤ 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此事項。
  - ⑥ 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此事項。
  - ⑦ 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此事項。
  - ⑧ 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此事項。
  - ⑨ 從事衍生性金融商品交易：無此事項。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

3. 大陸投資資訊：

(1)本公司係經由子公司新洲全球有限公司投資大陸地區設立包大師(上海)貿易有限公司。

(2)投資大陸之公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：

赴大陸投資相關資訊彙總表

單位：新台幣千元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註一)	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益 (註二)	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	收回					
包大師(上海)貿易有限公司	經營各種膠帶之銷售	USD2,000	(四)	57,720 (USD2,000)	-	-	57,720 (USD2,000)	100%	-	59,180	無任何收益匯回

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
57,720	57,720	289,633

註一、投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (一)經由第三地區匯款投資大陸公司。
- (二)透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- (三)透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- (四)其他投資大陸公司。
- (五)其他方式。

註二、本期認列投資損益欄中：

- (一)若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。
- (二)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明。
  - 1. 經與中華民國會計師事務所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表。
  - 2. 經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表。
  - 3. 其他。

註三、本表相關數字應以新臺幣列示。

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

(3) 重大交易事項：

- (A) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
- (B) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：無。
- (C) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
- (D) 票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：無。
- (E) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。
- (F) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

**十二、 營運部門資訊**

(一) 為管理之目的，本公司及子公司主要係依據地區別及所盈業務化分營運單位。經執行量化門檻測試，本公司及子公司計有下列三個應報導營運部門：

1. 包大師(上海)貿易有限公司：主係經營各種膠帶之銷售。
2. 新洲全球(股)公司：主係經營薄膜、樹脂、膠帶等包裝材料之買賣業務。
3. 天馳科技(股)公司：主係經營電腦硬體軟體及其週邊設備之製造、進出口買賣業務及前項有關產品之設計研究開發、經銷代理。

(二) 營運部門並未彙總以組成前述之應報導營運部門。

(三) 管理階層個別監督其業務單位之營運結果，以制定資源分配與績效評估之決策。部門之績效係根據營業損益予以評估，並採與合併財務報表中營業損益一致之方式衡量。然而，合併財務報表之財務成本和財務收益，及所得稅係以集團為基礎進行管理，並未分攤至營運部門。

(四) 應報導部門損益、資產與負債之資訊及應報導部門收入、損益、資產、負債及其他重大項目之調節：

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

1.

	天馳科技	新洲全球	包大師	調整及銷除	合計
收入					
來自外部客戶收入	\$89,191	\$95,459	\$23,847	\$-	\$208,497
部門間收入	-	52	-	(52)	-
收入合計	<u>\$89,191</u>	<u>\$95,511</u>	<u>\$23,847</u>	<u>\$(52)</u>	<u>\$208,497</u>
部門損益					
	<u>\$(62,462)</u>	<u>\$(4,330)</u>	<u>\$(1,719)</u>	<u>\$1,719</u>	<u>\$(66,792)</u>

每一營運部門之部門損益不包含營業外損益，如利息收入(費用)、處分固定資產(損)益及租金收入等。經該等調整與銷除後，合計數為本合併公司繼續營業單位稅前淨利。

2.下表列示本期營運部門資產相關之資訊

	天馳科技	新洲全球	包大師	調整及銷除	合計
部門資產	<u>\$500,403</u>	<u>\$185,940</u>	<u>\$72,502</u>	<u>\$(154,874)</u>	<u>\$603,971</u>

(五) 地區別財務資訊

本公司本期無國外營運機構之財務資訊。

(六) 外銷銷貨資訊

本公司民國100年度外銷各地區銷售收入淨額如下：

地 区	100年度
歐 洲	\$41,380
美 洲	10,778
中 南 美 洲	745
澳 紐	5,116
亞 太	92
非 洲	173
中 東	942
合 計	<u>\$59,226</u>

天馳科技股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)  
(金額除另予註明者外，均以新台幣千元為單位)

(七) 重要客戶資訊

100年度		
客戶	金額	佔營收
		淨額比例
甲	\$35,872	40.04%

附註(十一) . 附表一

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(註1)	帳列 科目	期初		買入(註3)		賣出(註3)		期末	
			單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額
天馳科技 股份有限公司	基金- 凱基凱旋貨幣市場基金	公平價值變動列入 損益之金融資產 -流動	-	\$-	13,465,051.49	\$150,000	13,465,051.49	\$150,292	\$150,000	\$292
	兆豐國際實鑽貨幣市場 基金	公平價值變動列入 損益之金融資產 -流動	-	-	4,994,713.93	60,000	4,994,713.93	60,250	60,000	250
	日盛貨幣市場基金	公平價值變動列入 損益之金融資產 -流動	-	-	4,921,051.68	70,111	4,921,051.68	70,169	70,111	58

註1：本表所稱有價證券，係指股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註2：累計買進、賣出金額應按市價分開計算是否達一億元或實收資本額百分之二十。

註3：實收資本額係指母公司之實收資本額。

註4：係屬現金增資、購入。

六、公司及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，  
其對公司財務狀況之影響：無。

## 柒、財務狀況及經營結果檢討分析與風險管理

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	100 年度	99 年度	差異	
				金額	%
流動資產		203,744	204,740	(996)	-0.49%
固定資產		181,482	187,046	(5,564)	-2.97%
其他資產		19,537	13,956	5,581	39.99%
資產總額		500,403	405,742	94,661	23.33%
流動負債		16,931	20,527	(3,596)	-17.52%
長期負債		0	36,690	(36,690)	-100.00%
其他負債		750	1,045	(295)	-28.23%
負債總額		17,681	58,262	(40,581)	-69.65%
股本		523,265	323,265	200,000	61.87%
資本公積		24,015	24,819	(804)	-3.24%
保留盈餘		(45,374)	18,580	(63,954)	-344.21%
庫藏股		(19,184)	(19,184)	0	0.00%
股東權益總額		482,722	347,480	135,242	38.92%

(一)變動達 20%且金額達一仟萬元以上之主要原因：

1. 資產總額增加,主要係因長投增加所致。
2. 長期負債減少,主要係因長借已還款所致。
3. 股本增加,主要係因私募現金增資所致。
4. 保留盈餘減少,主要係因 100 年度稅後淨損所致。

(二)影響：上述變動之原因均屬正常營運狀況，對公司並無重大影響。

(三)未來因應計劃：不適用。

## 二、經營結果

單位：新台幣仟元

項目	年度	100 年度	99 年度	增(減)金額	變動比例%
銷貨收入淨額		89,191	108,150	(18,959)	-17.53%
銷貨成本		97,743	80,299	17,444	21.72%
銷貨毛利		(8,552)	27,851	(36,403)	-130.71%
營業費用		56,091	42,684	13,407	31.41%
營業利益		(64,643)	(14,833)	(49,810)	335.81%
營業外收入及利益		5,435	2,669	2,766	103.63%
營業外費用及損失		3,254	11,335	(8,081)	-71.29%
繼續營業部門稅前利益		(62,462)	(23,499)	(38,963)	165.81%
所得稅利益(費用)		(1,492)	(1,720)	228	-13.26%
繼續營業部門稅後純益		(63,954)	(25,219)	(38,735)	153.59%

(一)變動達 20%以上且金額達一仟萬元以上之主要原因：

- 本公司 100 年度營收較去年同期下降主係因市場競爭激烈，導致單位售價及銷售量皆下降所致。
- 本公司 100 年度成本較去年同期增加，主係因提列存貨跌價損失及報廢損失，導致成本增加所致。
- 本公司 100 年度毛利率較去年同期下降，主係因成本增加，導致毛利下降所致。
- 本公司 100 年度營業費用增加，主係因 100 年度成立雲端部門發生之相關費用所致。

(二)預期銷售數量與其依據

加強現有產品銷售以達原先規劃目標，與客戶更緊密合作，產品可隨客戶需求作設計變更，並在核心專長上延伸整合並推陳出新，以為公司創造成長動能並帶來更佳的營運績效。

(三)對公司未來財務業務可能影響：無重大影響。

(四)未來因應計畫：不適用。

### 三、現金流量

單位：新台幣仟元

項目	年度	100 年度	99 年度	增(減)	變動比例
營業活動淨現金流入		(12,510)	(24,025)	11,515	-47.93%
投資活動淨現金流 (出)入		(100,660)	(624)	(100,036)	16031.41%
融資活動淨現金流(出)		160,253	(175)	160,428	-91673.14%
淨現金流量入(出)入		47,083	(24,824)	71,907	-289.67%

#### (一)本年度現金流量變動情形分析

1. 營業活動產生之現金流入量增加，主要係 100 年度公平價值本期淨損所致。
2. 投資活動產生之現金流出量增加，主要係因 100 年度轉投資新洲全球公司。
3. 融資活動產生之現金流入量增加，主要係 100 年度私募現金增資。
4. 整體而言，現金淨流入 47,083 仟元，主要係 100 年度私募現金增資。

#### (二)現金不足額之改善計畫：不適用。

#### (三)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)入量 (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
169,835	(22,050)	(5,640)	142,145	-	-

分析：

#### 1、預計未來一年現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：營業活動現金流入主係預計營運成長獲利增加所致。
- (2) 融資活動：本公司辦理私募現金增資增加；償還銀行長期借款。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：最近年度無重大資本支出。

#### 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：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(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

風險項目	對公司損益之影響	未來因應措施
利 率	融 資： 本公司無長期借款亦不需支付利息支出。	本公司財務結構一向健全，現金、銀行存款及短期投資等高流動性資產所持有之部位亦足支應營運所需。
	投 資： 本公司短期投資以債券型及組合型基金為主，近年利率雖處於低檔，因投資收益較小，對公司損益影響不大。	在兼顧流動性、安全性及收益性條件下，未來投資標的仍以保守穩健之基金為主。
匯 率	本公司外銷佔營收 6 成，外匯部位皆為美金，100 年年底台幣貶值，兌換損失（含未實現兌換損失）為零。	觀察美元走勢並適度做資金調度控管，以降低匯率波動對公司損益之影響。
通貨膨脹	本公司客戶以歐美之企業及通路商為主，100 年度該地區並無大幅通貨膨脹情況。 本公司原物料多為國內採購，我國現階段並無大幅通貨膨脹情況。	注意各國通貨膨脹情形，以適當調整產品售價及原物料庫存量。

(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

風險項目	100 年度執行情形	政策及因應措施
高風險、高槓桿投資	無此情形	本公司專注於本業之經營，不從事此類投資。
資金貸與他人	無此情形	本公司已訂定『資金貸與他人作業程序』。
背書保證	無此情形	本公司已訂定『背書保證作業程序』。
衍生性商品交易	無此情形	本公司已將衍生性商品交易處理程序訂於『取得或處分資產處理程序』中。

### (三) 未來(101 年度)研發計畫及預計投入之研發費用

單位：新台幣仟元

研發計畫	進度	預計完成	得以成功之主要影響因素	應再投入之研發費用
硬體外購 VIA VX855 機種	開發階段	101 年 7 月	<ul style="list-style-type: none"><li>• 低耗能</li><li>• 低成本</li><li>• 高影像處理能力</li></ul>	NT300
硬體外購 Intel ATOM 雙核機種	開發階段	101 年 8 月	<ul style="list-style-type: none"><li>• 低耗能</li><li>• 高擴充性</li><li>• 雙核心高運算能力</li></ul>	NT300
硬體外購 RTC CPU 機種	開發階段	101 年 9 月	<ul style="list-style-type: none"><li>• 低耗能</li><li>• 低成本</li></ul>	NT300
RM 7.0 (Thin-Client Remote Manager)	開發階段	101 年 10 月	<ul style="list-style-type: none"><li>• 更方便的管理界面，包括利用智慧型手機管理 RM</li></ul>	NT300
精簡作業系統 for x86 平台	開發階段	101 年 11 月	<ul style="list-style-type: none"><li>• 更低的硬體需求</li><li>• 更快的開機速度</li></ul>	NT300
無磁碟開機系統 3.0	開發階段	101 年 12 月	<ul style="list-style-type: none"><li>• 節省磁碟成本</li><li>• 系統配置管理更有彈性</li></ul>	NT300

### (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司目前所進行之業務行為皆符合目前應遵行之政策及法令，且本公司設有管理人員，如遇各項政策及法令之變動，會諮詢相關專家以為參考。

### (五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司近年來積極導入電子化作業系統，並架構網路資訊系統，縮短相關訊息傳遞流程，有效改進作業時程，提高營運效率，故近年本公司落實管理科技化；而本公司為順應產業景氣變化，致力於新產品研發投入、製程改善及技術提升等，以強化公司競爭力，故科技改變及產業變化對本公司之財務及業務面應有正面幫助。

### (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉持專業和誠信的經營原則，重視企業形象和風險控管，目前並無可預見的危機事項。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無併購計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施

本公司已於 96 年底遷廠完畢，有助於吸引國際級之大訂單，讓業績能穩定成長。由於本公司財務結構穩健，負債比率低，因此對搬遷新廠後之可能風險均能有效控制。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司進貨廠商或銷貨客戶分散，長期與供應商或客戶關係良好，尚無進貨或銷貨集中風險。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影

響及風險：炎洲股份有限公司持有本公司 41.85% 股權，其為本公司單一最大股東，其對公司影響及風險：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：

100 年股東會董監事全面改選，經營權變動後本公司一切正常營運，並無影響。

因應措施：無

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持

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

1. 世倆國際投資有限公司等訴請本公司民國一〇〇年第一次股東臨時會部份決

議無效等，此案經臺灣板橋地方法院判決該公司已撤銷訴訟，雙方已達成和解。

2. 世倆國際投資有限公司等訴請本公司民國一〇〇年股東常會部份決議無效，此案根據由臺灣板橋地方法院判決該公司已撤銷訴訟，雙方已達成和解。

(十三) 其他重要風險：無。

七、其他重要事項：

(一) 關鍵績效指標(Key performance Indicator, KPI)

由於本公司係屬製造業，因此下列關鍵性指標為影響本公司重要標竿：

1.財務結構方面：

100年度本公司應收帳款週轉率為7.02 次，應收帳款天數為51.99 天，存貨週轉率為4.44 次，固定資產週轉率為0.48次，總資產週轉率為0.16 次，其中「應收帳款週轉率」係影響本公司資金運用之重要指標。

2.顧客結構方面：

顧客滿意度、客訴抱怨申請及售後服務能力等方向，作為本公司考量之指標。

3.內部流程結構面指標：

100年度本公司存貨週轉率為4.44 次，有關進貨不良率皆有相關內部程序控管之，另對於客戶所指定之交貨期及交貨地點皆能如期達成。

4.學習與成長結構面指標：

本公司重視員工教育訓練，員工之資訊系統能力皆由公司參與外部教育訓練。

5.本公司致力研發新產品新機種，於研發階段便特別注重品質的穩定，以達客戶要求之標準。

(二) 資產負債評價科目提列方式的評估依據、基礎及其產生主要原因  
備抵壞帳之評估依據、基礎及其產生主要原因：

(1) 為允當表達企業之經營，合理評估公司資產，適切評估應收帳款呆帳風險，除加強客戶信用調查，並在可能範圍內取得債權擔保，俾降低應收帳款無法收回之損失，特訂定應收帳款呆帳提列政策。備抵呆帳的提列係根據個別客戶之應收帳款超過正常收款期限之長短、歷史資料呆帳實際發生情形及個別客戶營運償債能力來評估收回之可行性，以進行合理評估。本公司訂定「應收款項管理作業辦法」，依應收款項之帳齡提列，其提列比率如下：

(2)提列依據：依照逾期依應收帳款金額提列比率，逾期應帳款金額之計算方式以逾期應收款日為基礎。

(3)提列比率：

類別	逾期金額期間	提列比率
應收帳款	0~30天	0.20%
	31~60天	0.50%
	61~90天	2.00%
	91~180天	10.00%
	181~365天	50.00%
	365天以上	100.00%

帳齡在三個月到六個月無異常原因者

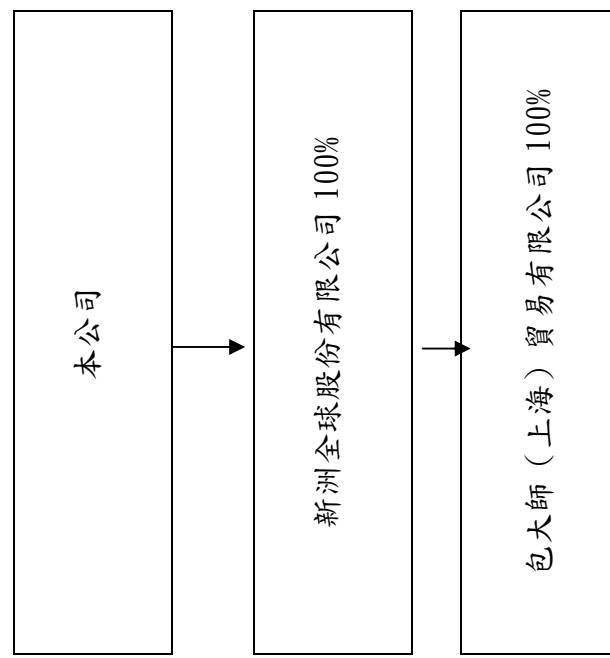
(4)逾期二年以上的貨款經催收仍無法收取者或有以下情況之一者，得由業務處填具簽呈，說明原因並提出建議處理的方式，呈總經理核准，管理處得視為實際發生壞帳損失，並據以編製傳票沖銷備抵壞帳。

捌、特別記載事項：

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業組織概況

1. 關係企業組織圖



2. 依公司法第369條之3推定有控制與從屬關係公司：無。
3. 依公司法第369條之2第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

(二)各關係企業基本資料

單位：新臺幣仟元

企業名稱	設立日期 (民國)	地址	實收資本額 (註)	主要營業或生產項目
新洲全球股份有限公司	99.10	新北市泰山區明志路3段423號4樓	100,000	經營薄膜、樹脂、膠帶等各種包裝材料之買賣業務
包大師(上海)貿易有限公司	100.5	上海市嘉定工業區福海路1688號	57,720	經營各種膠帶之銷售

註：依民國100年12月31日之即期匯率換算之。民國100年12月31日之即期匯率如下：

1 美元＝新台幣 30.27 元

1 人民幣＝新台幣 4.8103 元

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用。

(四)營業關係說明

1. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：包括下列各項

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括：

- (1) 電腦硬體軟體及其週邊設備之製造、進出口買賣業務。
- (2) 各種包裝材料之買賣。

2. 各關係企業間所經營業務互有關聯，其往來分工情形：不適用。

(五)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	持股份	
			股數	持股比例
新洲全球股份有限公司	董事	天馳科技股份有限公司 代表人：李志賢		
		天馳科技股份有限公司 代表人：江文容		
		天馳科技股份有限公司 代表人：林佑昇	10,000,000	100.00%
		監察人 天馳科技股份有限公司 代表人：方淑芬		
包大師(上海)貿易有限公司	董事	新洲全球股份有限公司 代表人：江文容		
		新洲全球股份有限公司 代表人：溫瀚庭		
		新洲全球股份有限公司 代表人：鄭經世		100.00%
		新洲全球股份有限公司 代表人：李其政		
	總經理	溫瀚庭	—	—

(六) 各關係企業之財務狀況及經營結果：

單位：新臺幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨 值	營業收入	營業(損)益	本期損益 (稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
新洲全球股份有限公司	100,000	185,940	90,300	95,640	159,915	(4,424)	(7,250)	—
包大師(上海)貿易有限公司	57,720 (USD2,000)	72,503	13,323	59,180	39,927	(1,748)	(2,879)	—

(七) 關係報告書

### 關係報告書聲明書

本公司民國一〇〇年度（自民國一〇〇年五月二十七日至十二月三十  
一日止）之關係報告書，係依『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』編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報  
告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：天馳科技股份有限公司

負責人：李志賢

中華民國一〇一年三月七日



## 關係報告書會計師複核報告

天馳科技股份有限公司 公鑒

天馳科技股份有限公司編製民國一〇〇年度之關係報告書，係依據「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」之規定編製，其有關之財務資訊業經本會計師與上開期間之財務報表附註所揭露之相關資訊複核完竣。

依本會計師複核結果，天馳科技股份有限公司民國一〇〇年度之關係報告書業依「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」規定揭露有關資訊，其財務性資料內容與財務報表一致，無須作重大修正。

安永聯合會計師事務所

徐榮煌

徐榮煌



會計師：

王彥鈞

王彥鈞



中華民國一〇一年三月七日

從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			擔任董事、監察人或經理人之情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
炎洲股份有限公司	取得本公司過半數之董事席位	21,901,058 股	41.85%	-	董事長 董事兼總經理 董事	李志賢 江文容 方淑芬

註：從屬公司之控制公司為他公司之從屬公司時，該他公司相關資訊亦應填入；該他公司再為另一公司之從屬公司時亦同，類推。

## 進、銷貨交易情形

單位：新台幣千元；%

與控制公司間交易情形			與控制公司間交易條件			一般交易條件			應收(付)帳款、票據			逾期應收款項		
進(銷)貨	金額	占總進(銷)貨之比率	單價(元)	授信期間	單價(元)	授信期間	差異原因	餘額	占總應收(付)帳款、票據之比率	金額	處理方式	備抵呆帳金額	備註	
進貨	\$20	0.03%	-	註	註	註	註	-	-	-	-	-	-	

註：本公司向炎洲採購之單價及授信條件與一般供應商差異不大。

## 財產交易情形

單位：新台幣千元

交易類型(取得或處分)	財產名稱	交易日期或事實發生日	交易額	交付或付款條件	價款收付情形	損益(註1)	交易對象為控製公司之原因	與公司關係	移轉日期	金額	前次移轉資料(註2)		交易法定方式(註3)	價格決定之參考依據	取得或處分之目的及使用情形	其他約定事項
											交易對象為控製公司之原因	與公司關係				
	無															

註 1：取得財產者免列。

註 2：(1)取得財產者，應列示控制公司原始取得資料；處分財產者，應列示從屬公司原始取得資料。

(2)「與公司關係」欄應說明所有人與從屬公司及其與控制公司間之關係。

(3)前次移轉交易之相對人如為關係人者，應於同一欄位再加列示該關係人之前次移轉資料。

註 3：應說明交易之決定層級。

## 資金融通情形

單位：新台幣千元；%

交易類型 (貸與或借入)	最高餘額	期末餘額	利率區間	本期利息總額	融通期限	融通原因	取得(提供)擔保品		交易決定方式(註 1)	提列備抵呆帳情形(註 2)
							名稱	金額		
無										

註 1：應說明交易之決定層級。

註 2：資金借入者免填。

## 資產租賃情形

單位：新台幣千元

交易類形 (出租或承租)	標的物		租賃期間 (註 1)	租賃性質 依據	租金決定 方法	收取(支 付)方法	與一般租金水 準之比較情形	本期租金總額	本期收付情形	其他約定事項 (註 2)
無										

註 1：應說明性質屬資本租賃或營業租賃。

註 2：如有其他權利設定，例如地上權、典權、地役權等應加註明。

背書保證情形

單位：新台幣千元；%

最高餘額	期初餘額	占財務報表淨值之比率		提供擔保品為保證者		解除保證責任或收回擔保品之條件或日期	財務報表已認列或有損失之金額	違反所訂相關作業規範之情形
		金額	背書保證原因	名稱	數量			
無								

(八) 不再另行編製關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國一〇〇年度（自民國一〇〇年十二月二十九日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：天馳科技股份有限公司



負責人：李志賢



中華民國 101 年 3 月 7 日

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：

項目	100年第1次私募有價證券(註1) 發行日期：未定(註8)	年第1次私募(註1) 發行日期：年月日																				
私募有價證券種類(註2)	普通股 20,000仟股為上限																					
股東會通過日期與數額(註3)	100年3月25日 20,000仟股																					
價格訂定之依據及合理性	<p>1. 本私募價格之訂定，以不低於參考價格之六成且不低於每股面額為原則。本次私募價格之定價為每股10元，以定價日前五日均價為參考價格(16.17元)之61.84%，業已符合定價原則。</p> <p>2. 綜合考量公司狀況及市場情形後，定價應屬合理。</p>																					
特定人選擇之方式(註4)	依證券交易法第43-6條之規定，對符合法令規定範圍內之特定人進行募集。																					
辦理私募之必要理由	考量目前資本市場狀況及為掌握募集資金之時效性及可行性等因素，以便於最短期限內取得所需之資金。																					
價款繳納完成日期	100年3月28日																					
應募人資料	<table border="1"> <thead> <tr> <th>私募對象 (註5)</th> <th>資格條件 (註6)</th> <th>認購數量</th> <th>與公司關係</th> <th>參與公司經營情形</th> <th>私募對象 (註5)</th> <th>資格條件 (註6)</th> <th>認購數量</th> <th>與公司關係</th> <th>參與公司經營情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>炎洲股份有限公司</td> <td>證券交易法第43-6條第一項第二款</td> <td>20,000仟股</td> <td>無</td> <td>無</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	私募對象 (註5)	資格條件 (註6)	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形	私募對象 (註5)	資格條件 (註6)	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形	炎洲股份有限公司	證券交易法第43-6條第一項第二款	20,000仟股	無	無						
私募對象 (註5)	資格條件 (註6)	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形	私募對象 (註5)	資格條件 (註6)	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形													
炎洲股份有限公司	證券交易法第43-6條第一項第二款	20,000仟股	無	無																		
實際認購或轉換價格(註7)	10元/股																					
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異(註7)	實際認購價格10元為參考價格16.17元之61.84%																					
辦理私募對股東權益影響(如：造成累積虧損增加...)	本次私募實際發行數額為20,000仟股，佔私募前實收資本額約61.87%，唯本次私募價格之訂定不得低於參考價格之六成，且不低於每股面額，並無損害股東權益之情形，且本次資金用於充實營運資金、償還銀行借款，未來將可有效提升公司獲利，對股東權益有正面助益。																					
私募資金運用情形及計畫執行進度	私募資金運用進度預計於100年第2季償還銀行借款39,000仟元，已於100年4月執行完畢，佔總募集資金19.5%，未支用資金擬於100年第3季至101年第2季陸續投入充實營運資金(含購料)之用，預計101年第2季執行完畢。																					
私募效益顯現情形	本次私募所募得之資金預計可減少因營運所需而增加之銀行借款，每年可減少利息支出3,140仟元(以年利率1.57%計算)，將可有效強化公司財務結構，提升公司獲利能力，對股東權益有正面助益。																					

註1：欄位多寡視實際辦理次數調整，若有分次辦理私募有價證券者應分別列示。

- 註 2：係填列普通股、特別股、轉換特別股、附認股權特別股、普通公司債、轉換公司債、附認股權憑證、海外轉換公司債、海外存託憑證及員工認股權憑證等私募有價證券種類。
- 註 3：屬私募公司債而無需股東會通過者，應填列董事會通過日期與數額。
- 註 4：辦理中之私募案件，若已洽定應募人者，並將應募人名稱或姓名及與公司之關係予以列明。
- 註 5：欄位多寡視實際交易法第 43 條之 6 第 1 項第 1 款、第 2 款或第 3 款調整。
- 註 6：係填列證券交換價格，係指實際辦理私募有價證券發行時，所訂之認購(或轉換)價格。
- 註 7：實際認購或轉換價格，係指本公司於 100 年 3 月 28 日私募現金增資 20,000 仟股，截至刊印日期止，尚未經過經濟部核准。
- 註 8：本公司於 100 年 3 月 28 日私募現金增資 20,000 仟股，截至刊印日期止，尚未經過經濟部核准。

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：不適用。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：

- (1) 100/02/17 本公司董事長對世倆國際投資有限公司提出假處分裁定。
- (2) 100/04/22 本公司接獲法院假處分開庭通知。
- (3) 100/04/27 本公司接獲法院駁回對本公司及本公司林偉玲董事長等為假處分聲請之裁定。  
以上相關法律程序委請律師處理中。
- (4) 100/5/27 本公司董事長及總經理變更為李志賢先生及江文容先生。

## 五、更換會計師資訊：

茲為公司整體合併財務報表查核之考量，本公司董事會於 101 年 3 月 7 日決議通過，自民國 101 年度第一季起之財務報表查核簽證會計師由安永聯合會計師事務所徐榮煌會計師及王彥鈞會計師變更為資誠聯合會計師事務所王輝賢會計師及翁世榮會計師。

### 1. 關於前任會計師

更換日期	101 年 3 月 7 日		
更換原因及說明	為公司整體合併財務報表查核之考量		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任		V
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其 他	
		V	
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)	說明 無		

2. 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	王輝賢 翁世榮
委任之日期	經 101 年 3 月 7 日董事會通過，自民國 101 年度第一季起委任資誠聯合會計師事務所
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

3. 前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

天馳科技股份有限公司



董事長：李志賢

# **TERMTEK**

公司地址：新北市中和區建康路 168 號 7 樓  
Tel : (02)2225-7173    Fax : (02)2226-5076