

股票代號(Stock Code):3661



**Alchip Technologies, Limited**  
**英屬開曼群島商世芯電子股份有限公司**

**一百零四年度年報**  
**2015 Annual Report**

刊印日期: 2016 年 4 月 26 日

年報網址: <http://mops.twse.com.tw>

世芯電子網站: <http://www.alchip.com>

一、公司發言人及代理發言人、中華民國境內訴訟及非訴訟代理人

本公司發言人		代理發言人	
姓名	名：王德善	姓名	名：湯治華
職稱	稱：財務長	職稱	稱：亞太營運處 General Manager
電話	話：02-2659-9357	電話	話：02-2799-2318
電子郵件信箱	：IR@alchip.com	電子郵件信箱	：IR@alchip.com
訴訟及非訴訟代理人			
姓名	名：湯治華		
職稱	稱：亞太營運處 General Manager		
電話	話：02-2799-2318		
電子郵件信箱	：IR@alchip.com		

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

- (一)本公司  
 名稱：Alchip Technologies, Limited 英屬開曼群島商世芯電子股份有限公司  
 地址：PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY-1104, Cayman Islands 電話：02-2799-2318
- (二)子公司：  
 1. 臺灣子公司：  
 名稱：世芯電子股份有限公司  
 公司地址：臺北市內湖區文湖街 12 號 9 樓 電話：02-2799-2318
2. 臺灣分公司：  
 名稱：英屬開曼群島商世芯股份有限公司臺灣分公司  
 公司地址：臺北市內湖區文湖街 12 號 9 樓 電話：02-2799-2318
3. 香港子公司：  
 名稱：Alchip Technologies, Limited  
 公司地址：Bank of America Tower, 12 Harcourt Road Central, Hong Kong 電話：852-2522-2922
4. 上海孫公司：  
 名稱：世芯電子（上海）有限公司  
 註冊地址：上海市張江高科技園區郭守敬路 351 號 2 號樓 632-19 室  
 營運地址：上海市徐匯區龍華中路 596 號綠地中心東樓 11 樓  
 電話：86-21-5235-0999
5. 日本子公司：  
 名稱：アルチップ・テクノロジー株式会社 (Alchip Technologies, K.K.)  
 公司地址：10F Shin-Yokohama Square Bldg, 2-3-12 Shin-Yokohama, Kouhoku Yokohama Kanagawa Japan, 222-0033 電話：81-45-470-1090
6. 美國子公司：  
 名稱：AlChip Technologies, Inc.  
 公司地址：P.O. Box 5176 Santa Clara, CA 95054 電話：1-408-727-3957
7. 無錫孫公司：  
 名稱：世芯電子科技(無錫)有限公司  
 公司地址：無錫市濱湖區建築西路 777 號 A5 幢 4 樓  
 電話：86-510-8512-0332
8. BVI 子公司：  
 名稱：Alchip Investment Inc.  
 公司地址：Portcullis TrustNet Chambers, 4th Floor Ellen Skelton Building, 3076 Sir Francis Drake Highway, Road Town, Tortola, Birtish Virgin Islands VG1110 電話：02-2799-2318

三、董事會名單

職稱	姓名	國籍	主要經(學)歷	
董事長	關建英 Kwan, Kinying	美國、中華民國	學歷	美國伊利諾大學電子工程學士
			經歷	世芯電子總經理 Altius Solutions 創辦人 Cirrus Logic 協理
董事	張國威	中華民國	學歷	交通大學管理科學碩士
			經歷	Investar Capital inc. President 旭揚創業投資(股)公司總經理
董事	Ng, Benjamin Jin-Ping	澳洲	學歷	澳洲麥克里大學企業管理碩士 澳洲新南威爾斯大學工程學士
			經歷	SAIF Advisors, General Partner Cisco Systems, Head of Corporate Business Development
董事	沈翔霖 Shen, Johnny Shyang Lin	美國、中華民國	學歷	美國加州州立大學洛杉磯分校電子工程學士
			經歷	世芯電子營運長 (COO) 世芯電子中國營運處 General Manager 及單晶片設計處 VP Cadence Design System 資深經理 Altius/Simplex Solutions 經理 Sun Microsystems 資深工程師 Tandem Computer 工程師
獨立董事	江善頌	中華民國	學歷	美國南加州大學, 企業管理碩士
			經歷	華登國際管理顧問(股)公司董事總經理
獨立董事	洪茂蔚	中華民國	學歷	美國西北大學財務金融碩士 美國威斯康辛麥迪遜大學經濟碩士 台灣大學, 經濟學學士
			經歷	台灣大學管理學院院長 中央研究院經濟研究所合聘研究員 加拿大 McGill 大學財金系教授
獨立董事	莊彬甫	美國	學歷	美國奧勒岡州立大學, 理工碩士 台灣交通大學, 理工學士
			經歷	上海新茂半導體總裁

四、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行代理部	網址： <a href="https://www.ctbcbank.com">https://www.ctbcbank.com</a>
地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓	電話：(02)6636-5566

五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：王儀雯會計師、黃樹傑會計師  
 事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所 網址：<http://www.deloitte.com.tw>  
 地址：台北市松山區民生東路三段 156 號 12 樓 電話：02-2545-9988

六、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。

七、公司網址：<http://www.alchip.com>。

# 目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	3
一、設立日期及集團簡介.....	3
二、公司沿革.....	3
參、公司治理報告.....	6
一、組織系統.....	6
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.....	8
三、公司治理運作情形.....	18
四、會計師公費資訊.....	31
五、更換會計師資訊.....	32
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師事務所或關係企業.....	32
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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.....	32
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、二等親以內之親屬關係之資訊.....	33
九、公司、公司之董事、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.....	34
肆、募資情形.....	40
一、資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形.....	40
二、資金運用計劃執行情形，包括計畫內容及執行情形.....	50
伍、營運概況.....	51
一、業務內容.....	51
二、市場及產銷概況.....	57
三、從業員工.....	64
四、環保支出資訊.....	65
五、勞資關係.....	65
六、重要契約.....	65
陸、財務概況.....	69
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表.....	69
二、最近五年度財務分析.....	73
三、最近年度財務報告之審計委員會查核報告.....	78
四、最近年度財務報告，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、綜合損益表、股東權益變動表、現金流量表及附註或附表.....	79
五、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告.....	79
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響.....	79

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	80
一、財務狀況分析.....	80
二、財務績效分析.....	81
三、現金流量分析.....	82
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	82
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	82
六、最近年度及截至年報刊日止風險事項評估.....	83
七、其他重要事項.....	85
捌、特別記載事項.....	86
一、關係企業相關資料.....	86
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	89
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.....	89
四、其他必要補充說明事項.....	89
五、本公司章程與我國股東權益保障規定重大差異之說明.....	90
六、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三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	105

## 壹、 致股東報告書

各位股東女士、先生們：

2015 年在全球半導體市場成長趨緩與客戶產品量產收入減少的环境下，世芯電子營收及獲利表現不及前年。2015 第一季調整產品組合後營收下滑，但自第二季起營收開始回穩並在第三季到達年度高峰，總的來說，2015 年全年合併營收，以美元計算約一億一仟九百三十萬美元，相較 2014 年衰退 22.96%；在獲利方面，2015 全年稅後淨利較前年下滑 41.71%，約為四百萬美元。

在技術研發方面，世芯電子維持 ASIC 設計服務領域中先進製程技術的領先地位，2015 年營收中高達 67% 都屬於高階製程(40 奈米或更先進)設計案，除了完成多項 28/20 奈米製程設計外，世芯已採用最先進的台積電 16 奈米鰭式場效電晶體(FinFET)製程替客戶完成業界先驅的 ASIC 晶片，並使產品順利上市。在產品應用方面，我們持續與世界級系統大廠合作，完成了許多高效能、低功耗的設計案，應用領域包含：通訊網絡、手機與移動裝置 ISP 產品，以及屬於利基的比特幣挖礦機處理晶片、醫療器材晶片等。

依銷售區域分析，亞太及歐洲地區受惠於台灣與韓國客戶產品陸續開始量產，躍升為世芯第一大營收來源地區；第二大營收來源為中國地區，隨著挖礦機及網通類產品陸續進入設計生產，2015 年所佔比例較 2014 年明顯提升；日本地區的營收雖持續受到大型系統客戶的加持，惟因 2015 年起調整產品組合策略，相對所佔總營收比例下滑，為第三大營收來源。

### 財務表現

以新台幣計，2015 年本公司營業額為新台幣三十七億八仟六佰萬元，較 2014 年的營業額新台幣四十六億九仟兩佰萬元下滑 19.31%，2015 年稅後淨利為新台幣一億二仟九佰萬元，較 2014 年的稅後淨利新台幣二億一仟一佰萬元下滑了 38.95%。以美元來計算，全年營收為一億一仟九百三十萬美元，稅後淨利為四百萬美元，分別較前一年下滑 22.96% 及 41.71%。2015 年經營績效的表現還包括：全年平均毛利率 21.73%、營業利益率為 3.72%、資產報酬率為 3.70%、股東權益報酬率為 4.6%。

### 技術創新

著眼於客戶對產品性能更卓越、更低耗電及晶片尺寸更小的需求，2015 年世芯持續投入資源發展高階製程與客製化 IP 之設計，加強與合作夥伴針對先進技術最佳化的研發，進而邁向 10 奈米產品製程設計，幫助客戶搶得市場先機，領先推出最尖端的產品，以及確保我們在先進製程設計服務的領導地位。

## 企業發展

世芯深耕半導體產業已十三年，並在無晶圓廠 ASIC 領域佔有一定的地位，除在晶片設計技術上不斷精進，在面對競爭激烈的大環境，本公司仍持續拓展業務，積極開發中國、歐美及亞太等高成長市場；與客戶成為策略聯盟夥伴，強化客戶配置以有效分散區域風險；並承諾客戶更精緻化的設計服務，期望未來成為 ASIC 產業第一領導品牌。

## 未來展望

展望 2016 年，行動運算裝置及物聯網等應用持續增溫，將帶動半導體商機；近年來中國已然成為全球最大消費市場，消費者對於產品規格要求日益增高，因此廠商投注在最新製程技術意願也越來越大，世芯長期經營大陸市場，並為業界先進製程技術的領先者，世芯有信心將成為廠商高階項目的首選夥伴。展望未來，本公司將以堅強的核心競爭力掌握關鍵機會與市場契機，持續佈局潛力市場，堅守持續獲利之目標，為客戶及股東創造更高的價值。

最後，再次誠摯地感謝努力不懈的員工，和各位股東們長久以來對本公司的支持與鼓勵，謹致上最深的謝忱！

並祝各位，身體健康、萬事如意

董事長：關 建 英 Kinying Kwan



---

Chairman

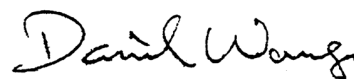
總經理：沈 翔 霖 Johnny Shyang-Lin Shen



---

Chief Executive Officer

財務長：王 德 善 Daniel Wang



---

Chief Financial Officer

## 貳、 公司簡介

### 一、 設立日期及集團簡介

世芯電子股份有限公司（以下稱「本公司」或「世芯電子」），係由董事長關建英先生帶領來自美國矽谷知名系統單晶片公司的核心技術團隊，於2003年2月27日設立於英屬開曼群島，為專門提供高複雜度、高產量特殊應用積體電路(ASIC)與系統單晶片(SoC)設計及製造服務的領導業者。總部設於台灣台北，新竹設有 ASIC 製造中心；基於全球發展策略考量，本公司分別在中國、日本和美國成立子公司，及於韓國成立辦事處（以下合稱「本集團」）。截至2015年底，員工總人數為244人。

本集團之經營團隊在 IC 設計服務產業深耕多年，團隊包含來自美國矽谷與日本的 SoC 設計專家，平均具有 20 年以上半導體產業管理經驗，在高階製程及晶片設計的能力優於其他同業。在成立之初的短短三年間，就完成了從 0.13 微米、90 奈米至 65 奈米的技術跨度並付諸量產；2009 年開始為客戶量產 40 奈米設計案；2013 年跨入 28 奈米設計案；2014 年完成多項 28 奈米、20 奈米設計案，並於同年底更開始提供客戶最新 16 奈米製程設計服務，2015 年 9 月完成 14 奈米設計案並順利投片。

世芯電子專注於深次微米製程(40 奈米以下)的 ASIC 及 SoC 解決方案，目標在於協助系統產品客戶在最短時間完成低成本、高複雜度的晶片設計，以加速客戶產品上市。公司成立至今，已完成超過兩百七十顆高端製程 SoC，四大產品應用領域為高解析度電視、通訊網絡設備、其他數位多媒體消費性電子產品(數位相機、娛樂系統、行動寬頻...等)以及利基型產品(醫療設備與監視系統...等)，世芯電子在上述的應用領域中創造出傲人的成績，是眾多世界級系統大廠 IC 設計夥伴之首選。

### 二、 公司沿革

2002 年 08 月	香港子公司成立。
2002 年 09 月	上海子公司成立。
2003 年 02 月	世芯電子於開曼群島註冊成立豁免公司。
2003 年 04 月	開曼世芯電子以換股方式投資香港公司及上海公司。
2003 年 05 月	美國子公司成立。
2003 年 08 月	完成第一個 0.13 微米晶片設計。
2004 年 02 月	日本子公司成立。
2004 年 07 月	加入台積電設計中心聯盟(DCA)。
2004 年 09 月	獲日本大廠 M 公司 0.13 微米，16M gate 設計訂單。
2004 年 11 月	完成第一個 90 奈米、6M gate 高階消費性電子 SoC 設計，並於 2005 年下半年進入量產。
2005 年 01 月	臺灣子公司成立。
2005 年 04 月	贏得 90 奈米、500MHz 高速運算 SoC 設計訂單，成為全球第一個在台積電進入 90G 量產的產品。
2005 年 08 月	單月出貨量高達 1 百萬顆系統單晶片。
2006 年 06 月	完成 65 奈米 ARM 1176 嵌入式多核心應用處理器發展。
2006 年 09 月	贏得日本系統大廠數位攝影機 SoC 設計訂單。

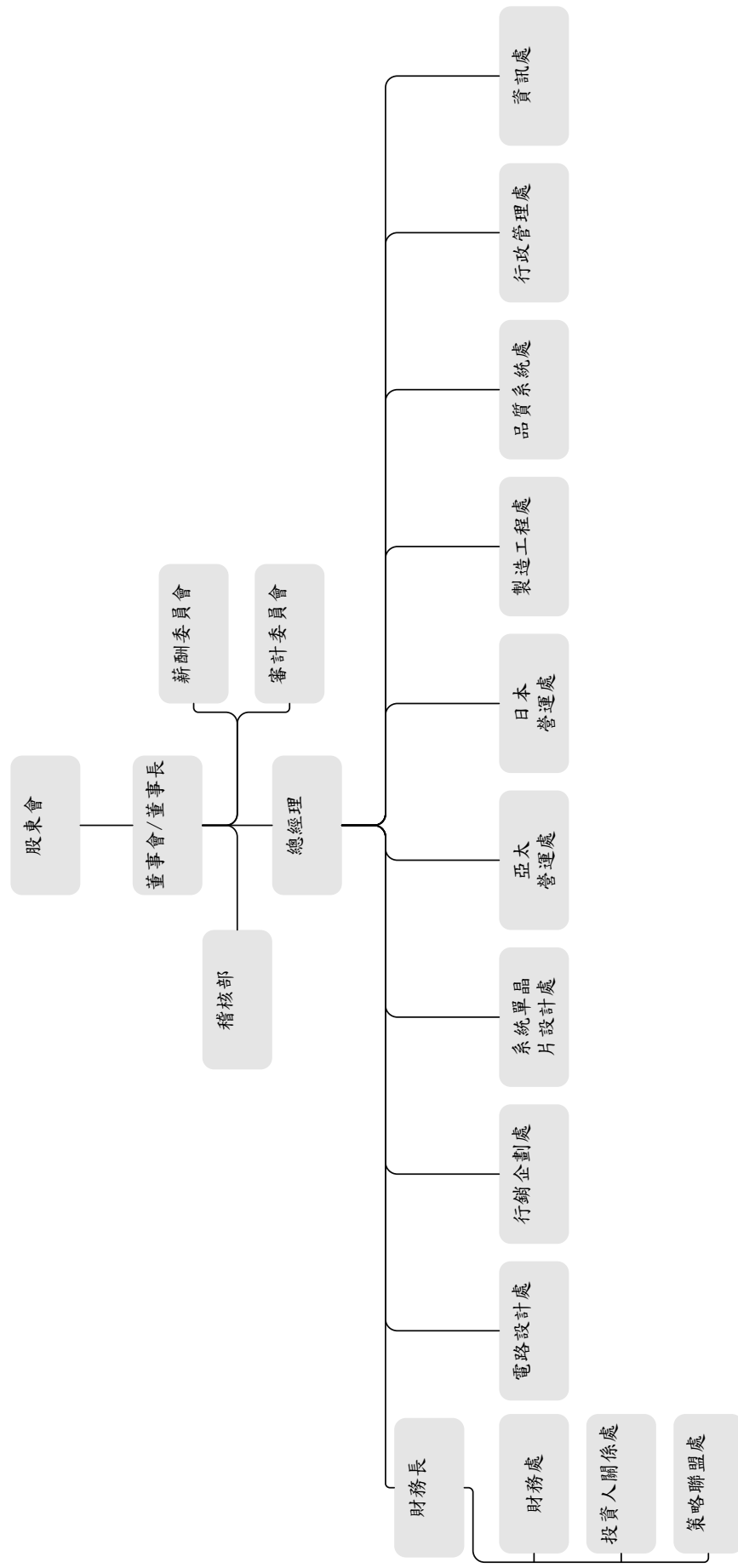
2006 年 11 月	通過 ISO 9001 認證。
2006 年 12 月	單月出貨量高達 2 百萬顆系統單晶片。
2007 年 02 月	贏得 65 奈米 SoC 設計訂單。
2007 年 05 月	贏得日本系統大廠 HDTV SoC 設計訂單。
2007 年 06 月	單月出貨量高達 2 百 50 萬顆系統單晶片。
2007 年 07 月	採用 Verigy V93000 Pin-Scale 800 系統為其新一代晶片測試機台。
2008 年 01 月	贏得系統大廠行動通訊裝置 SoC 設計訂單。
2008 年 02 月	取得 ARM 授權。
2008 年 03 月	贏得日本系統大廠數位電視 SoC 設計訂單。
2008 年 03 月	加入 Cadence (Power Forward Initiative ; PFI) 聯盟。
2008 年 04 月	加入 ARM Connected Community 成為 ARM 合作夥伴。
2008 年 05 月	與 SONY 半導體事業部(SONY Semiconductor Group)成為封裝技術之合作夥伴。
2008 年 06 月	被評為 2008《電子工程專輯》“十大中國傑出服務型 IC 設計公司”。
2008 年 08 月	採用 Synopsys Eclipse 的低功耗設計解決方案。
2008 年 10 月	量產 65 奈米 Turnkey 統包服務。
2008 年 11 月	在中國贏得第一個 65 奈米 Turnkey 統包服務設計案。
2008 年 12 月	榮獲日本系統大廠「Green Partner」綠色夥伴殊榮。
2008 年 12 月	設置熱流及自動化測試分類機。
2009 年 02 月	參與電子束創始計畫(ebeam Initiative)。
2009 年 04 月	獲選為台積電全球九大 VCA 會員之一。
2009 年 12 月	量產 55 奈米 Turnkey 統包服務。
2009 年 12 月	完成系統大廠 40 奈米 Mobile Game 設計案。
2010 年 03 月	單月出貨量高達 2 百 50 萬顆系統單晶片。
2010 年 10 月	完成系統大廠 32 奈米 HDTV 應用設計案。
2010 年 12 月	55 奈米設計案累計出貨量超過一千萬顆系統單晶片。
2011 年 01 月	設置晶圓針測機 UF3000。
2011 年 03 月	完成 55 奈米平板電腦應用設計案。
2011 年 04 月	55 奈米設計案累計出貨量超過一千八百萬顆系統單晶片。
2011 年 07 月	世芯總部喬遷至內湖科技園區太陽科技廣場。
2011 年 09 月	完成 40 奈米影像設備設計案。
2011 年 12 月	通過 ISO 9001 擴充驗證認證。
2012 年 02 月	榮獲日系大廠之「2011 年度最佳供應商」殊榮。
2012 年 03 月	贏得 28 奈米 SoC 設計訂單。
2012 年 05 月	與日月光集團合作出貨突破五千萬顆系統單晶片。
2012 年 08 月	中國無錫子公司成立。
2012 年 09 月	完成系統大廠 28 奈米 Mobile Game 設計案。
2012 年 12 月	榮獲德勤亞太高科技高成長 Fast 500 獎項。
2012 年 12 月	日本子公司通過 ISO9001 認證。



2013 年 06 月	獲得日系大廠合作夥伴年度評鑑第一名。
2013 年 07 月	完成 28 奈米比特幣挖礦機設計案。
2013 年 08 月	完成 40 奈米高效能影像處理設計案。
2013 年 09 月	完成 28 奈米處理器(超級電腦)設計案。
2013 年 11 月	通過 ISO9001 認證。
2014 年 02 月	完成 20 奈米比特幣挖礦機設計案。
2014 年 05 月	完成日系大廠 28 奈米醫療設備設計案。
2014 年 06 月	獲得日系大廠合作夥伴年度評鑑第一名。
2014 年 06 月	完成 28 奈米萊特幣挖礦機設計案。
2014 年 09 月	完成日系大廠 28 奈米娛樂機台設計案。
2014 年 10 月	於台灣證券交易所掛牌上市。
2015 年 01 月	Alchip BVI 子公司及開曼世芯臺灣分公司成立。
2015 年 02 月	完成 16 奈米比特幣挖礦機設計案。
2015 年 07 月	完成韓廠 28 奈米高效能影像處理設計案。
2015 年 09 月	完成 14 奈米比特幣挖礦機設計案。
2016 年 02 月	完成日系大廠 28 奈米影像設備設計案。

# 參、公司治理報告

## 一、組織系統 (一) 組織結構



(二) 主要部門所營業務

部門名稱	職掌業務
董事長	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依董事會決議，訂定公司之經營方針、政策、目標及經營計劃。</li> <li>2. 列席董事會報告公司年度經營計劃，並作各階段經營成果財務報告。</li> <li>3. 經董事會之授權，領導全公司之各項經營管理事宜。</li> <li>4. 定期召開經營、主管會議等，協調推動公司各項業務之擴展。</li> </ol>
總經理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 訂立公司業務經營之方向及目標，並負責領導各營運處達成營收目標。</li> <li>2. 對公司各部門經常實施計劃、組織、指導、指揮、協調、檢討與控制。</li> </ol>
財務長	負責管理公司財務營運、收購及其它資金問題。
財務處	掌管公司財務資金調度及會計帳務管理。
投資人關係處	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 處理所有與台灣證券交易所之相關事物。</li> <li>2. 與投資者（自然人與法人）做例行性溝通。</li> <li>3. 為潛在投資者舉辦投資說明會。</li> <li>4. 邀請投資者參加協商會議。</li> </ol>
策略聯盟處	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 發展和維護策略供應商的合作關係。</li> <li>2. 與供應商議定目標價格以提供相關部門銷售前支援。</li> <li>3. 發展新供應商或從現行供應商導入具有競爭性/高階的技術以達到成本效益。</li> <li>4. 發展及執行所有採購的政策以及確保採購有效率的運作及組織利益。</li> </ol>
行銷企劃處	負責公司全球行銷企劃之相關事宜。
系統單晶片設計處	為客戶完成從 RTL 或 netlist 到 GDSII 的設計實現。
電路設計處	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 混合類比訊號矽智財開發。</li> <li>2. 提供客製化電路設計服務及技術支援給各營運處單位。</li> </ol>
製造工程處	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 制定並完成公司生產技術研發方向及目標。</li> <li>2. 提供先進的測試、封裝及產品/元件工程解決方案。</li> </ol>
亞太/日本營運處	負責各營運處之業務推展、客戶服務及專案管理。
品質系統處	負責公司品質政策之規劃、執行及管理。
資訊處	負責公司資訊作業之規劃、執行及管理。
稽核部	協助董事會、執行長及管理階層檢查、評估內部控制系統並衡量營運之效率及成效，適時提供改善建議，作為內部控制系統修正的基礎，以確保內部控制制度得以持續有效運作。
行政管理處	統籌公司人事、行政總務、安全衛生等全盤行政管理事宜。

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) 董事資料

2016年04月26日

職稱	國籍	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	還任時持有股份		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		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之其他主管、董事或監察人關係
						股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
董事長	美國、中華民國	關建英 Kwan, Kinying	2013/06/28	3	2003/02/27	720,000	1.34%	680,000	1.10%	0	0%	0	0%	本公司上海孫公司執行董事 本公司台灣子公司董事 本公司日本子公司董事 本公司美國子公司董事 本公司香港子公司董事	無
						學歷： 美國伊利諾大學電機工程學士 世芯電子總經理 Altius Solutions 創辦人 Cirrus Logic 協理	經歷： 交通大學管理科學碩士 Investar Capital inc. President 旭揚創業投資(股)公司總經理	學歷： 美國伊諾諾大學電機工程學士	經歷： 世芯電子總經理 Altius Solutions 創辦人 Cirrus Logic 協理	職稱： 無	關係： 無				
董事	中華民國	張國威	2013/06/28	3	2003/04/09	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	Monolithic Power Systems, Inc. 董事 CEO of C Squared Management Corporation 牧東光電總經理 本公司台灣子公司監察人	無
						學歷： 澳洲麥克里大學企業管理碩士 澳洲新南威爾斯大學工程學士	經歷： Investar Capital inc. President 旭揚創業投資(股)公司總經理	學歷： 交通大學管理科學碩士	經歷： 世芯電子總經理 Altius Solutions 創辦人 Cirrus Logic 協理	職稱： 無	關係： 無				
董事	澳洲	Ng, Benjamin Jin-Ping	2013/06/28	3	2007/04/27	100,000	0.19%	100,000	0.16%	0	0%	0	0%	Sicomm Tech Co., Ltd. 董事 Risecomm Co., Ltd. 董事 Beijing Rising Technology Co., Ltd. 董事 China United Cleaning Technology Co., Ltd. 董事 China Organic Holdings Ltd. 董事 Natural Food Ltd. 董事 Fresh Waters International Pheromone Biotech, Ltd. 董事 Chongqing PSK-Health, Sci-Tech Development Co., Ltd. 董事 Beijing Ryzur Axiom Medical Investment Co., Ltd. 董事 AYLA Networks, INC. 董事 Supersonic Ads Ltd. 董事 SAIF Advisors, General Partner	無
						學歷： Cisco Systems Head of Corporate Business Development	經歷： 澳洲麥克里大學企業管理碩士 澳洲新南威爾斯大學工程學士	學歷： 澳洲麥克里大學企業管理碩士 澳洲新南威爾斯大學工程學士	經歷： 世芯電子總經理 Altius Solutions 創辦人 Cirrus Logic 協理	職稱： 無	關係： 無				

董事	美國、 中華民國	沈翔霖 Shen, Johnny Shyang-Lin	2013/06/28	3	2011/05/18	981,652	1.82%	941,652	1.53%	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	本公司台灣子公司董事及總經理 本公司上海孫公司總經理 本公司上海孫公司執行董事 本公司無錫孫分公司經理人
獨立董事	中華民國	洪茂蔚	2013/06/28	3	2010/11/05	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	台灣大學國企系教授 牧東光電獨立董事 盛弘醫藥監察人
獨立董事	中華民國	江善頌	2013/06/28	3	2010/11/05	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	華登國際管理顧問(股)公司董事總經理
獨立董事	美國、 中華民國	莊彬甫	2013/06/28	3	2010/11/25	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	上海新茂半導體董事及總經理

姓名	條件		是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格		符合獨立性情形 (註)										兼任其他 公司獨立 董事數
					1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
關建英 Kwan, Kinying	商務、會計或業務相關科系以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之考試證書及技術人員	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
張國威			✓		✓		✓					✓	✓	✓	0
Ng, Benjamin Jin-Ping			✓		✓		✓					✓	✓	✓	0
沈翔霖 Shen, Johnny Shyang-Lin			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
洪茂蔚	✓				✓		✓					✓	✓	✓	1
江善頌			✓		✓		✓					✓	✓	✓	0
莊彬甫			✓		✓		✓					✓	✓	✓	0

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

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非為公司之獨立董事、監察人(但如為公司之母公司、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。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2016年04月26日

職稱	國籍	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份股數	未成持有股份比率	利用他人名義持有股份股數	義持有股份比率	主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
				股數	持股份比率							職稱	姓名	關係
總經理	美國、 中華民國	沈翔霖 Shen, Johnny Shyang-Lin	2010/01/01	941,652	1.53%	0	0%	0	0%	學歷： ■美國加州州立大學洛杉磯分校電子工程學士 ■世芯電子營運長 (COO) ■世芯電子中國營運處 General Manager 及單晶片設計處 VP 經歷： ■Cadence Design System 資深經理 Solutions 經理 ■Altius/Simplex Solutions 經理 ■Sun Microsystems 資深工程師 ■Tandem Computer 工程師	■本公司台灣子公司董事及總經理 ■本公司上海孫公司總經理 ■本公司無錫孫公司執行董事 ■本公司台灣分公司經理人	無	無	無
日本營運處 General Manager	日本	藤田 浩三	2012/08/15	489,915	0.80%	0	0%	0	0%	學歷： ■日本大阪府立大學工業工程碩士 ■日本近畿大學工業工程學士 經歷： ■世芯電子策略業務處 VP ■Cadence Design Systems 協理 ■Simplex Solutions 協理	■本公司日本子公司董事長及總經理	無	無	無
日本營運處 Deputy General Manager	日本	保坂 純一郎	2009/07/02	40,000	0.06%	0	0%	0	0%	學歷： ■日本橫濱國立大學經濟系學士 ■世芯電子財務長 經歷： ■Inno Micro Corporation 財務長 ■FOI Corporation 總經理 ■Verity Design KK 經理 ■Cadence Design Systems 經理	■本公司日本子公司董事	無	無	無

職稱	國籍	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份股數	利用他人名義持有股份股數	持股份比率	主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
				股數	持股份比率						職稱	姓名	關係
亞太營運處 General Manager	中華民國	湯治華	2007/09/10	70,000	0.11%	0	0	0%	學歷： ■淡江大學EMBA ■淡江大學電子工程學士 ■曜東光電股份有限公司總經理 ■Image Devices Inc 副總 ■鈺豐科技股份有限公司副總 經歷： ■美國南加州大學電子工程碩士 ■世芯電子晶片設計工程處協理 ■Cirrus Logic Inc. 資深工程師 ■美國紐約州立大學賓漢頓校區電腦科學 博士/碩士 ■國立交通大學電子物理學士 ■台灣積體電路(TSMC) 經理 ■Cadence Design Systems 經理 ■Agere Systems 研發經理 ■Lucent Technologies 研發經理 ■AT&T Bell Labs 資深研發工程師 ■美國紐約市大柏魯克學院 MBA ■富邦證券上海代表處代表 ■英國瑞汀大學 (ISMA) 風險管理碩士 ■台灣大學會計學士 ■勤業眾信聯合會計師事務所副理	無	無	無	
系統單晶片 設計處 VP	中華民國	鄭永力	2012/08/15	9,025	0.01%	0	0	0%	■本公司無錫孫公司總經理	無	無	無	
行銷企劃處 VP	中華民國	姜榮華	2009/09/09	50,000	0.08%	0	0	0%	■本公司台灣子公司董事	無	無	無	
財務長	中華民國	王德善	2011/12/29	20,000	0.03%	0	0	0%	■本公司 BVI 子公司董事	無	無	無	
Financial Controller	中華民國	詹舒媚	2004/09/18	20,000	0.03%	0	0	0%	■本公司 BVI 子公司董事	無	無	無	



(三) 最近二年度支付董事、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：

單位：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		A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例	取得限制員工權利新股股數(I)	員工認購股數(H)	A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(註1)(C)	業務執行費用(D)	A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	本公司	本公司所有公司					
董事長	關建英 Kwan, Kinying														
董事	張國威														
董事	Ng, Benjamin Jin-Ping														
董事	沈翔霖 Shen, Johnny Shyang-Lin	9,831	0	3,663	2,857	12.68%	9,963	0	0	0	0	100,000	20.41%	20.41%	0
獨立董事	洪茂蔚														
獨立董事	江善頌														
獨立董事	莊彬甫														

註 1: 本公司董事會於 2016 年 3 月 4 日決議，擬分派之董事酬勞計新台幣 3,663 仟元，此為暫估數字。

註 2: 本公司董事會於 2016 年 3 月 4 日決議，擬議分派之員工酬勞計新台幣 11,242 仟元，俟 2016 年 6 月 24 日報告股東會後進行作業。截至本年報刊印日止，詳細分配各員工之紅利數目尚無決議。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司I	本公司	財務報告內所有公司J
低於2,000,000元	張國威、Ng, Benjamin Jin-Ping、洪茂蔚、江善頌、 莊彬甫、沈翔霖	張國威、Ng, Benjamin Jin-Ping、洪茂蔚、江善頌、 莊彬甫、沈翔霖	張國威、Ng, Benjamin Jin-Ping、洪茂蔚、江善頌、 莊彬甫	張國威、Ng, Benjamin Jin-Ping、洪茂蔚、江善頌、 莊彬甫
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	關建英	關建英	關建英、沈翔霖	關建英、沈翔霖
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	7	7	7	7

2. 監察人之酬金：本公司未設置監察人，故不適用。

3. 總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		盈餘分員工酬勞(D) (註1)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額(仟股)		取得限制員工權利新股股數		無領取來自外轉投資子公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		
總經理	沈翔霖 Shen, Johnny Shyang-Lin	46,600	46,600	-	684	0	0	0	0	0	0	36.67%	36.67%	1,915	1,915	0	0	0	
日本營運處 General Manager	藤田 浩三																		
日本營運處 Deputy General Manager	保坂 純一郎																		
亞太營運處 General Manager	湯治華																		
系統晶片設計 處 VP	鄭永力																		
行銷企劃處 VP	姜榮華																		
財務長	王德善																		
Financial Controller	詹舒媚																		

註1:本公司董事會於2016年3月4日決議，擬議分派之員工酬勞計新台幣11,242仟元，俟2016年6月24日報告股東會後進行作業。  
截至本報刊印日止，詳細分配各員工之紅利數目尚無決議。

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	財務報告內所有公司
低於2,000,000元	-	-
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	藤田 浩三/保坂 純一郎/姜榮華/詹舒媚	藤田 浩三/保坂 純一郎/姜榮華/詹舒媚
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	沈翔霖/鄭永力/湯治華/王德善	沈翔霖/鄭永力/湯治華/王德善
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	8	8

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

2015年12月31日,單位:新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
總經理	沈翔霖 Shen, Johnny Shyang-Lin				
	藤田 浩三				
理人	日本營運處 General Manager				
	日本營運處 Deputy General Manager				
	亞太營運處 General Manager	0	0	0	0%
	系統單晶片設計處 VP				
	行銷企劃處 VP				
財務長	王德善				
Financial Controller	詹舒媚				

註1:本公司董事會於2016年3月4日決議,擬議分派之員工酬勞計新台幣11,242仟元,俟2016年6月24日報告股東會後進行作業。截至本報刊印日止,詳細分配各員工之紅利數目尚無決議。

(四) 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、總經理及副總經理酬金總額占合併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：

1. 本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占合併稅後純益比例之分析：

項目	酬金總額占合併稅後純益比例			
	2014 年度		2015 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董 事	9.06%	9.06%	20.41%	20.41%
總 經 理 及 副 總 經 理	15.58%	15.58%	36.67%	36.67%

2. 給付酬金之政策、標準及組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

(1) 董事之酬金，係根據其在本公司擔任之職位及對本公司營運參與程度及貢獻之價值核發。

(2) 總經理及副總經理之酬金，係根據職位、對公司的貢獻度及參考同業水準，依本公司人事規章辦理。

### 三、 公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形資訊：

本公司 2015 年度及截至年報刊印日止，董事會共開會 9 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(B/A)(%)	備註
董事長	關建英 Kwan, Kinying	8	1	89%	
董事	張國威	8	1	89%	
董事	Ng, Benjamin Jin-Ping	6	3	67%	
董事	沈翔霖 Shen, Johnny Shyang-Lin	9	0	100%	
獨立董事	洪茂蔚	8	1	89%	
獨立董事	江善頌	8	1	89%	
獨立董事	莊彬甫	8	1	89%	

#### 其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：董事 Johnny Shyang-Lin Shen (沈翔霖) 於 2015 年 4 月 24 日董事會之高階經理人獎金案與 2015 年度員工認股權憑證發行及授予名冊案因利益迴避，未參與討論及表決。

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：

本公司先後於 2010 年及 2011 年成立審計委員會及薪酬委員會，並依審計委員會組織規程及薪資報酬委員會組織規程協助董事會執行其職責。

(二) 審計委員會運作情形資訊：

2015 年度及截至年報刊印日止，審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	洪茂蔚	7	0	100%	
獨立董事	江善頌	6	1	86%	
獨立董事	莊彬甫	6	1	86%	

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 5 所列事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：

內部稽核主管每月呈交稽核報告予各獨立董事查閱，並於每季的董事會議中報告稽核執行情形，若有特殊狀況時，內部稽核主管將即時通知審計委員會委員。

本公司簽證會計師於2016年3月4日的審計委員會中報告2015年度財務報告查核結果以及其他相關法令要求之溝通事項，獨立董事與會計師溝通狀況良好。

(三) 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
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」及考量公司運作及實際需要，訂定「公司治理實務守則」，根據各相關法規確實執行，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	尚無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
1. 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		1.由發言人負責處理股東之建議或糾紛等問題，並協調公司相關單位執行。	尚無重大差異。
2. 公司是否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。	V		2.本公司隨時掌握董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形。	尚無重大差異。
3. 公司是否建立、執行與關係企業風險控管機制及防火牆機制？	V		3.本公司訂有「集團、特定公司及關係人交易作業程序」，明確劃分與各關係企業間之人員、資產、財務管理權責，各關係企業間建立獨立之財務系統，並經內部檢核機制，確實執行風險控管及防火牆機制。	尚無重大差異。
4. 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		4.本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易處理作業程序」，並定期向公司內部人適時提供教育宣導。	尚無重大差異。



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
	是	否	摘要說明	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>1. 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？</p> <p>2. 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>3. 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？</p> <p>4. 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>		V	<p>1. 本公司設有七席董事，其中三席為獨立董事且依照「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定辦理，目前尚未擬定董事會成員組成多元化方針。</p> <p>2. 本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，尚未設置其他各類功能性委員會。</p> <p>3. 本公司董事會皆遵循「公開發行公司董事會議事辦法」規定辦理，目前尚未訂定董事會績效評估辦法及其績效評估。</p> <p>4. 本公司審計委員會與董事會定期評估簽證會計師之獨立性、適任性與專業性，並要求簽證會計師每年提供「獨立聲明書」，經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係，向董事會報告。而本公司董事會於討論簽證會計師獨立性及聘任時，亦檢具會計師之個人簡歷、每位會計師之獨立性聲明（未違反職業道德公報第十號）以供董事會評估其獨立性之討論。</p>	<p>本公司尚未擬定董事會組成多元化方針。</p> <p>本公司未設置其他各類功能性委員會。</p> <p>本公司尚未訂定董事會績效評估辦法及其績效評估。</p> <p>尚無重大差異。</p>
<p>四、公司是否建立與利害關係人溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？</p>	V		<p>本公司已於公司網站設置利害關係人專區，提供利害關係人溝通與檢舉申訴之管道。</p>	<p>尚無重大差異。</p>

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
	是	否	摘要說明	
五、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司股務委任中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務。	尚無重大差異。
六、資訊公開				
1. 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形？	V		1. 本公司已設有中英文網站( <a href="http://www.alchip.com">http://www.alchip.com</a> )，公司相關資訊將持續揭露，另外，本公司亦於公開資訊觀測站揭露相關財務業務及公司治理等資訊。	尚無重大差異。
2. 公司是否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）？	V		2. 本公司已架設英文網站，設有專責人員負責資訊蒐集及揭露工作，包括法說會資訊等，並依規定設有發言人。	尚無重大差異。
七、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1. 本公司制定並執行符合政府勞工、福利及安全衛生法令之相關規定，保障員工權益並關懷僱員生活。 2. 依公開發行公司相關法令規定揭露本公司營運及財務狀況供投資人瞭解，並妥善處理投資人各項詢問，以維持良好之投資人關係。 3. 公司每年安排主管機關指定之訓練機構至本公司提供訓練課程予董事及獨立董事進修。 4. 公司每年為董事及獨立董事購買責任保險，降低可能造成風險之損失。	尚無重大差異。
八、公司是否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？（若有，請敘明其董事會意見、自評或委外評鑑結果、主要缺失或建議事項及改善情形）	V		本公司民國105年1月依台灣證券交易所公司治理中心建置的「公司治理評鑑系統」，進行104年度公司治理自評，其評鑑結果為第二屆公司治理評鑑結果前36%~50%公司。	尚無重大差異。

(四) 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：

本公司薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及經理人之報酬。

#### 薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	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2)								兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註 (註3)
		商務、法 務、財 務、會計 或公司業 務所需相 關料系之 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	具有商 務、法 務、財 務、會計 或公司 業務所 需之工 作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	洪茂蔚	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	
獨立董事	江善頌			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	
獨立董事	莊彬甫			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員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、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (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) 非為公司或其關係企業提供商務、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) 未有公司法第30條各款情事之一。

註3：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定。

### 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

二、本屆委員任期：2013年6月28日至2016年6月27日，薪酬委員會主席洪茂蔚先生於2015年度及截至年報刊印日止共召開3次常會，薪酬委員會委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	洪茂蔚	2	1	67%	
委員	江善頌	3	0	100%	
委員	莊彬甫	3	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，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薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因):無此情形發生。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理:無此情形發生。

(五) 履行社會責任情形：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。

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
	是	否	摘要說明	
一、落實推動公司治理				
1.公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？	V		1.本公司已制訂「企業社會責任實務守則」，並依循守則辦理本公司社會責任相關事務。	尚無重大差異。
2.公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？	V		2.本公司定期推動教育訓練課程及宣導事項，目前已將部分列入績效考核中，爾後將持續推動及改進，使倫理教育與獎勵及懲戒制度能緊密結合。	尚無重大差異。
3.公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事	V		3.本公司將由行政管理處負責推動企業社會責任之運作，定期向總經理	尚無重大差異。

項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因	
	是	否	摘要說明		
<p>會報告處理情形？</p> <p>4. 公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將其與員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵及懲戒制度？</p>		V	<p>報告執行狀況，並匯整年度總執行報告呈報董事會。</p> <p>4. 目前尚未將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，未來將持續朝此方向進行規畫，結合員工績效落實公司企業社會責任政策。</p>	<p>未來將持續朝此方向進行規畫，結合員工績效落實公司企業社會責任政策。</p>	
<p>二、發展永續環境</p> <p>1. 公司是否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？</p> <p>2. 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>3. 公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？</p>	V	V	V	<p>1. 本公司主要提供客戶之委託設計服務，後段量產工程解決方案皆為委外代工，包含晶圓製造、封裝、測試，所以並無其他生產設備，亦無其他之工業污染。</p> <p>2. 由於本公司並無工業之汙染，因此將著重於持續與員工進行環保節能之宣導，減少生活廢棄物達成節能減碳之目標。</p> <p>3. 本公司之主要營運活動並未直接對環境造成汙染，在產品開發方向，致力提供及發展低功耗及小尺寸之晶片設計，以符合現在節能減碳之環保趨勢。</p>	<p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p>
<p>三、維護社會公益</p> <p>1. 公司是否依照遵守相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V		<p>1. 本公司依各子公司所在地之相關勞動法令之規定辦理員工相關福利及</p>	<p>尚無重大差異。</p>	

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
	是	否	摘要說明	
2.公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？	V		訂定管理程序，以保障員工之合法權益。 2.本公司設有申訴專用信箱，並由人力資源部主管負責員工申訴處理。	尚無重大差異。
3.公司是否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？	V		3.本公司提供員工安全及健康之工作環境，並定期對員工進行健康檢查及工作環境安全教育，以預防職業災害。	尚無重大差異。
4.公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？	V		4.本公司定期舉辦勞資會議，針對公司營運方針及現況對員工說明，員工也可藉由此管道表達對公司營運相關之疑問及建議。	尚無重大差異。
5.公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		5.本公司針對每位員工，依其工作屬性與專長，由部門主管負責其職涯規劃及相關訓練之執行。	尚無重大差異。
6.公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		6.本公司品保單位設有「品質政策」及「顧客滿意度及顧客抱怨程序書」，以確保消費者權益。	尚無重大差異。
7.對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？	V		7.本公司對產品及服務之行銷及標示，係依照我國及客戶當地相關法規及國際準則遵循。	尚無重大差異。
8.公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？	V		8.本公司品質系統處與供應商來往前，會瞭解供應商過去有無影響環境與社會之紀錄，且已於本年度將此紀錄納入供應商評估當中。	尚無重大差異。

項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
9.公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？		V	9.目前本公司與主要供應商所簽訂契約內並無此條款，未來可視狀況加入此條款。	本公司將與主要供應商持續討論將「違反企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著的影響，得隨時終止或解除契約」之條款納入與主要供應商之契約中。
四、加強資訊揭露 1.公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	V		1.本公司設有發言人以及在中華民國境內設有訴訟及非訴訟代理人，並依法規定誠實公開公司資訊，以期提供利害關係人高透明度之資訊。	尚無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已制訂「企業社會責任實務守則」，並依循此守則辦理本公司社會責任相關事務。				
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）： (1)本公司於2008年取得世界級公司Green Partner(綠色夥伴)認證，擔任其綠色供應鏈之合作夥伴，未來仍將不斷地努力，持續提供品質優異之環保產品，善盡世界公民應有之環境責任。 (2)針對社會弱勢團體及重大災害受災對象，不定期發起募款及物資捐贈活動。				
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。				

(六) 落實誠信經營情形：本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，提供建立良好商業運作，已制訂「誠信經營作業程序及行為指南」，並依循辦理相關事務。

項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>1.公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層承諾積極落實經營政策之承諾？</p>	V		1.本公司業依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露本公司誠信經營政策。	尚無重大差異。
<p>2.公司是否訂定防範不誠信行為方案並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？</p>	V		2.本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中明確規範「提供或收受不正當利益」、「禁止疏通費」、「禁止提供非法政治現金」、「禁止不當慈善捐贈或贊助」。為塑造高度誠信經營理念，本公司定期舉辦教育訓練課程，提升同仁誠信及自律觀念，以落實執行。	尚無重大差異。
<p>3.公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	V		3.本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中明確規範「禁止提供或收受不正當利益」、「禁止疏通費」、「禁止提供非法政治獻金」、「禁止不當慈善捐贈或贊助」之相關防範措施。	尚無重大差異。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>1.公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p>	V		1.本公司與他人建立商業關係前，均先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行	尚無重大差異。



項 目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
2.公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位,並定期向董事會報告其執行情形?	V		為之紀錄。另,本公司與他人簽訂契約時,均充分瞭解對方之誠信經營狀況,並將遵守誠信經營納入契約條款。	尚無重大差異。
3.公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道,並落實執行?	V		2.本公司指定稽核部為專責單位辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行,並應定期向董事會報告。 3.本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明確要求董事對董事會所列議案有利害關係者,得陳述意見及答詢,討論及表決時應予以迴避;本公司同仁於執行公司業務時,發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形,須將相關情事同時陳報直屬主管及本公司稽核部,且直屬主管應提供適當指導。	
4.公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度,並由內部稽核單位定期查核,或委託會計師執行查核?	V		4.本公司會計制度係參照公司法、證券交易法、證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋、解釋公告等相關法令規定,並依本公司業務實際情形訂定;內部控制係參照公	

項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
5.公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		開發行公司建立內控控制制度處理準則訂定，均落實執行。本公司「誠信經營作業程序及行為指南」並明確要求稽核室定期查核會計制度及內部控制制度之遵循情形，並向董事會報告。 5.本公司定期對員工進行誠信經營之宣導及教育訓練。	尚無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
1.公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		1.本公司將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度，若員工有申訴情形，則可透過郵件(E-Mail)向專責人員反應，公司將直接處理並依法採取適當之保護措施以保護個人資料及隱私。	尚無重大差異。
2.公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	V		2.本公司已建立檢舉機制，不論內部或外部人員皆可舉報任何不法的行為，並由專人負責處理。	尚無重大差異。
3.公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		3.本公司針對提出檢舉的人員皆採保密機制，禁止揭露任何檢舉人之相關資料，以保護檢舉人不因檢舉不法而受到處置。	尚無重大差異。
四、加強資訊揭露				
1.公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則	V		本公司已設有中英文網站	尚無重大差異。

項 目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
內容及推動成效？			( <a href="http://www.alchip.com">http://www.alchip.com</a> )，且持續揭露最近期財務報表、公司治理運作情形及其他法定公開揭露事項等。	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：詳上述各欄。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）：本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進本公司「誠信經營作業程序及行為指南」之規範，以提升本公司誠信經營之成效。				

(七) 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：相關規章可參閱公開資訊觀測站。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：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：詳第 35 頁。

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：詳第 36 頁。

(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：詳第 37~39 頁。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止董事及獨立董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

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

#### 四、會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	王儀雯	黃樹傑	104.1.1.~104.12.31	

單位：新臺幣仟元

公費項目		審計公費	非審計公費	合計
金額級距				
1	低於 2,000 仟元	-	-	-
2	2,000 仟元 (含) ~4,000 仟元	-	-	-

金額級距		公費項目		
		審計公費	非審計公費	合計
3	4,000 仟元 (含) ~6,000 仟元	5,713	2,789	8,502
4	6,000 仟元 (含) ~8,000 仟元	-	-	-
5	8,000 仟元 (含) ~10,000 仟元	-	-	-
6	10,000 仟元 (含) 以上	-	-	-

公司有下列情事之一者，應揭露下列事項：

- (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為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註)	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	王儀雯	5,713	-	-	-	2,789	8,502	104.1.1.~104.12.31	移轉訂價費用及內控審查費用
	黃樹傑								

- (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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：本公司於 2016 年因會計師事務所依相關法令規定內部輪調而更換簽證會計師，自 2016 年度起財務報告查核簽證會計師由王儀雯會計師及黃樹傑會計師，更換為李振銘會計師及黃樹傑會計師。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師事務所或關係企業：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	2015 年度		2016 年截至 04 月 26 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	關建英 Kwan, Kinying	0	0	0	0
董事	張國威	0	0	0	0
董事	Ng, Benjamin Jin-Ping	0	0	0	0
獨立董事	洪茂蔚	0	0	0	0
獨立董事	江善頌	0	0	0	0
獨立董事	莊彬甫	0	0	0	0
總經理/董事	沈翔霖 Shen, Johnny Shyang-Lin	0	0	0	0

職稱	姓名	2015 年度		2016 年截至 04 月 26 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
日本營運處 General Manager	藤田 浩三	0	0	0	0
日本營運處 Deputy General Manager	保坂 純一郎	0	0	0	0
亞太營運處 General Manager	湯治華	0	0	0	0
晶片設計工程處 VP	鄭永力	0	0	(33,000)	0
行銷企劃處 VP	姜榮華	0	0	0	0
財務長	王德善	0	0	0	0
Financial Controller	詹舒媚	0	0	0	0
大股東	SB Asia Infrastructure Fund L.P.	0	0	0	0
大股東	英屬開曼群島商旭揚半 導體 II 創業投資股份有 限公司	0	0	0	0

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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、二等親以內之親屬關係之資訊：

單位：股

姓名	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 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。		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	
SB Asia Infrastructure Fund L.P.	12,408,292	20.15%	0	0	0	0	-	-	
英屬開曼群島商旭 揚半導體 II 創業投 資股份有限公司	6,581,092	10.69%	0	0	0	0	-	-	
匯豐銀行託管摩根 士丹利國際有限公 司專戶	2,561,000	4.16%	0	0	0	0	-	-	

英屬維京群島商創義貳創業投資股份有限公司	1,449,207	2.35%	0	0	0	0	英屬維京群島商創義壹投資股份有限公司	董事一位 相同	
英屬維京群島商創義壹投資股份有限公司	1,312,334	2.13%	0	0	0	0	英屬維京群島商創義貳創業投資股份有限公司	董事一位 相同	
中國信託商業銀行受託保管健堡控股有限公司投資專戶	1,167,881	1.90%	0	0	0	0	-	-	
邱琪媛	1,142,000	1.85%	0	0	0	0	-	-	
中國信託商業銀行受託保管環球之星投資公司投資專戶	1,140,262	1.85%	0	0	0	0	-	-	
Shen,Johnny Shyang-Lin	941,652	1.53%	0	0	0	0	-	-	
渣打託管凱基證券亞洲有限公司	762,000	1.24%	0	0	0	0	-	-	

九、公司、公司之董事、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：

2015年12月31日 單位：股；%

轉投資事業	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
Alchip(HK)	11,831,970,100	100%	-	-	11,831,970,100	100%
Alchip(US)	391,000,000	100%	-	-	391,000,000	100%
Alchip (JP)	2,000	100%	-	-	2,000	100%
Alchip(TW)	25,000,000	100%	-	-	25,000,000	100%
Alchip (SH)	(註 1)	100%	-	-	(註 1)	100%
Alchip(Wuxi)	(註 1)	100%	-	-	(註 1)	100%
Alchip BVI	50,000	100%	-	-	50,000	100%

註 1：Alchip(SH)及 Alchip(Wuxi)係有限公司，故未發行股份。

Alchip Technologies, Limited  
內部控制制度聲明書

日期：2016年3月4日

本公司2015年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，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)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章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.資訊與溝通，及5.監督作業。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，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於2015年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、為符合「外國發行人第一上市後管理作業辦法」第四條第一項之需要，本公司依據「處理準則」第二十五條規定，委託會計師專案審查上開期間與外部財務報導之可靠性及與保障資產安全(使資產不致在未經授之情況下取得、使用或處份)有關的內部控制制度，如前項所述，其設計及執行係屬有效，並無影響財務資訊之記錄、處理、彙總及報告可靠性之重大缺失，亦無影響保障資產安全，使資產在未經授權之情況下逕行取得、使用或處分之重大缺失。
- 七、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 八、本聲明書業經本公司2016年3月4日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

Alchip Technologies, Limited  
(英屬開曼群島商世芯電子  
股份有限公司)



董事長：關建英



簽章

總經理：沈翔霖



簽章

## 內部控制制度審查報告

後附英屬開曼群島商世芯電子股份有限公司及其子公司民國 105 年 3 月 4 日謂經評估認為其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 104 年 12 月 31 日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師審查竣事。維持有效之內部控制制度及評估其有效性係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據審查結果對公司內部控制制度之有效性及上開公司之內部控制制度聲明書表示意見。

本會計師係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及一般公認審計準則規劃並執行審查工作，以合理確信公司上述內部控制制度是否在所有重大方面維持有效性。此項審查工作包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之意見提供合理之依據。

任何內部控制制度均有其先天上之限制，故英屬開曼群島商世芯電子股份有限公司及其子公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制有效性判斷項目判斷，英屬開曼群島商世芯電子股份有限公司及其子公司與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 104 年 12 月 31 日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；英屬開曼群島商世芯電子股份有限公司於民國 105 年 3 月 4 日所出具謂經評估認為其上述與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面則屬允當。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 王 儀 雯

王儀雯



會計師 黃 樹 傑

黃樹傑



中 華 民 國 105 年 3 月 4 日



## 董事會決議事項：

1. 2015 年 1 月 5 日臨時董事會重要決議如下：  
案由一：通過本公司投資 KnC Group AB 案。  
案由二：通過本公司成立 Alchip BVI 公司案。
2. 2015 年 2 月 25 日董事會重要決議如下：  
案由一：通過本公司於富邦證券開立 FINI 帳戶案。
3. 2015 年 3 月 5 日董事會重要決議如下：  
案由一：核認本公司 2014 年度合併財務報表案。  
案由二：核認本公司 2014 年度盈餘分配案。  
案由三：通過本公司 2015 年股東常會議事手冊大綱及 2014 年營業報告書案。  
案由四：通過修正本公司 2015 年度稽核計劃案。  
案由五：核認本公司內部控制聲明書。  
案由六：通過本公司「內部控制制度」修正案。  
案由七：通過修訂本公司章程案。  
案由八：通過本公司董事每月車馬費補助案。  
案由九：通過本公司高階經理人薪酬案。  
案由十：討論本公司追認董事案。  
案由十一：通過本公司辦理第一次買回本公司股份並辦理註銷案。  
案由十二：通過本公司發行 2015 年第一次員工認股權憑證案。  
案由十三：通過本公司訂 2015 年股東常會日期及議程。  
案由十四：通過本公司於台北富邦銀行香港分行開立帳戶案。
4. 2015 年 4 月 22 日董事會重要決議如下：  
案由一：核認本公司 2015 年第一季財務報表。
5. 2015 年 4 月 24 日董事會重要決議如下：  
案由一：通過本公司高階經理人獎金案。  
案由二：核認本公司追認員工認股權憑證發行及認股辦法案。  
案由三：通過本公司 2015 年度員工認股權憑證發行及授予名冊案。
6. 2015 年 5 月 14 日臨時董事會重要決議如下：  
案由一：通過本公司辦理第二次買回本公司股份並辦理註銷案。  
案由二：通過修訂本公司取得或處分資產授權額度乙案。
7. 2015 年 7 月 31 日董事會重要決議如下：  
案由一：核認本公司 2015 年上半年財務報表案。  
案由二：通過本公司配發現金股利基準日等相關作業事宜案。

案由三：通過本公司由臺灣證券集中交易市場買回本公司股份，辦理註銷股份變更登記案。

8. 2015 年 11 月 6 日董事會重要決議如下：

案由一：核認本公司 2015 年第三季財務報表案。

案由二：核認本公司 2016 年稽核計畫案。

案由三：通過本公司訂定「申請暫停及恢復交易作業程序」案。

案由四：通過本公司投資 KnC Group AB 公司案。

案由五：通過世芯電子(上海)有限公司解除上海渣打銀行的定存質押案。

案由六：通過台灣子公司出售機器設備予開曼世芯台灣分公司案。

9. 2016 年 3 月 4 日董事會重要決議如下：

案由一：通過修訂本公司章程案。

案由二：核認本公司 2015 年度員工酬勞及董事酬勞分派案

案由三：核認本公司 2015 年度合併財務報表案。

案由四：核認本公司已完成財務報告編製能力之自行評估，免予訂定「公司提升自行編製財務報告能力計畫書」報告

案由五：核認本公司 2015 年度盈餘分配案。

案由六：核認本公司 2015 年營業報告書案。

案由七：核認本公司內部控制聲明書。

案由八：通過修訂本公司董事選舉辦法案。

案由九：通過修訂本公司取得或處分資產處理程序案。

案由十：通過董事選舉案。

案由十一：通過解除新選任董事及獨立董事競業禁止之限制案。

案由十二：通過本公司董事每月車馬費補助案。

案由十三：通過本公司高階經理人薪酬案。

案由十四：通過勤業眾信聯合會計師事務所內部調整更換會計師案。

案由十五：通過本公司簽證會計師獨立性評估暨委任案。

案由十六：通過上海孫公司更換執行董事案。

案由十七：通過本公司發行 2016 年第一次員工認股權憑證案。

案由十八：通過本公司 2016 年股東常會日期及議程。

股東會決議事項及執行情形：

1. 2015 年 6 月 12 日股東會：

項次	決議事項	執行情形
案由一	承認本公司民國 103 年度營業報告書及財務報表案	決議通過
案由二	承認本公司民國 103 年度盈餘分配案	1. 民國 103 年盈餘分派，共計配發董事酬勞美金 139,500 元；員工配發現金美元 418,500 元；股東配發現金股利美金 1,275,336 元。 2. 訂定民國 104 年 8 月 31 日為配息基準日，於民國 104 年 9 月 25 日發放完成。
案由三	修訂公司章程案	業依修訂後之章程辦理。
案由四	解除本公司董事競業禁止案	決議通過

## 肆、募資情形

一、資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形

（一）股本來源：

單位：股/金額除另有註明外，係新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
2010.07	10	100,000,000	1,000,000,000	52,420,842	523,364,710	資本公積轉增資	無	-
2010.07	10	100,000,000	1,000,000,000	53,871,342	538,713,420	行使認股權發行新股	無	-
2013.11	10	100,000,000	1,000,000,000	53,947,342	539,473,420	行使認股權發行新股	無	-
2014.03	10	100,000,000	1,000,000,000	54,113,342	541,133,420	行使認股權發行新股	無	-
2014.04-08	10	100,000,000	1,000,000,000	54,753,342	547,533,420	行使認股權發行新股	無	-
2014.09	10	100,000,000	1,000,000,000	54,784,842	547,848,420	行使認股權發行新股	無	-
2014.10-12	10	100,000,000	1,000,000,000	62,465,842	624,658,420	現金增資發行新股	無	-
2014.10-12	10	100,000,000	1,000,000,000	63,481,815	634,818,150	行使認股權發行新股	無	-
2015.01-03	10	100,000,000	1,000,000,000	63,766,815	637,668,150	行使認股權發行新股	無	-
2015.08	10	100,000,000	1,000,000,000	61,567,815	615,678,150	註銷庫藏股	無	-

註：2010年7月以前股本形成如下：

單位：股/金額除另有註明外，係新台幣元

年月	核定股本		實收股本			備註		
	股數	股數	換股比例	發行股數	發行金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
普通股股本：								
2003年2月27日	100,000,000	4,850,500	1:1	9,067,502	美元 \$4,533.75	設立股本	無	—
2005年		2,025,374				行使認股權發行新股	無	—
2006年		640,194				行使認股權發行新股	無	—
2007年		315,188				行使認股權發行新股	無	—

2008年		623,246				行使認股權發行新股	無	—
2009年		14,000				行使認股權發行新股	無	—
2010年7月9日前		599,000				行使認股權發行新股	無	—
特別股股本：(註2)								
2003年2月(註1)	2,500,000	1,250,000	1:1.08	1,346,914	美元 \$673.46	發行A系列特別股	無	—
2003年4,5,8月	11,500,000	8,750,000	1:1.08	12,071,574	美元 \$6,035.79	發行B系列特別股	無	—
2008年4,5月		2,452,991				發行B系列特別股	無	—
2004年10月	10,052,000	10,052,000	1:1.08	10,831,346	美元 \$5,415.67	發行C系列特別股	無	—
2009年2,9,10月	666,666	480,770	1:1.08	519,231	美元 \$259.61	發行C-1系列特別股	無	—
2006年3月	3,864,668	3,864,668	1:1.5	5,806,705	美元 \$2,903.35	發行D系列特別股	無	—
2006年3月	3,099,616	3,099,616	1:2.19	6,777,570	美元 \$3,388.78	發行D-1系列特別股	無	—
2010年6月	6,000,000	6,000,000	1:1	6,000,000	美元 \$3,000	發行E系列特別股	無	—
2010年7月9日股東會通過以新台幣\$32.19元對美元\$1之匯率進行轉換，並於2010年7月9日生效，每股面額由美元\$0.0005變更為新台幣\$10元。								

註1：A系列特別股原始發行股數為5,000,000股，其中2,500,000股於2004年10月轉為C系列特別股，另1,250,000股於2006年3月轉為D/D-1系列特別股。

註2：特別股股本已全數於2010年6月30日轉換為普通股。

2016年04月26日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	61,567,815	33,232,168	100,000,000	

總括申報制度相關資訊：不適用。

有價證券種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行目的及預期效益	未發行部分預定發行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
無							

(二) 股東結構：

2016年04月26日；單位：股

股東結構 數量	政府機構	金融機構	庫藏股	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人數	0	1	0	16	4,108	41	4,166
持有股數(股)	0	135,000	0	180,000	29,280,772	31,972,043	61,567,815
持股比例(%)	0%	0.22%	0%	0.29%	47.56%	51.93%	100.00%

註：陸資持股比例為零。

(三) 股權分散情形：

每股面額 NT\$10 元；2016 年 04 月 26 日；單位：股

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	107	12,867	0.02%
1,000 至 5,000	3,070	6,302,306	10.24%
5,001 至 10,000	481	3,923,825	6.37%
10,001 至 15,000	141	1,844,250	3.00%
15,001 至 20,000	112	2,096,496	3.41%
20,001 至 30,000	82	2,162,562	3.51%
30,001 至 40,000	48	1,725,752	2.80%
40,001 至 50,000	22	998,000	1.62%
50,001 至 100,000	54	3,904,710	6.34%
100,001 至 200,000	23	3,267,000	5.31%
200,001 至 400,000	11	3,137,287	5.10%
400,001 至 600,000	3	1,387,040	2.25%
600,001 至 800,000	3	2,102,000	3.41%
800,001 至 1,000,000	1	941,652	1.53%
1,000,001 以上	8	27,762,068	45.09%
合 計	4,166	61,567,815	100.00%

(四) 主要股東名單：列明持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

2016年04月26日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
SB Asia Infrastructure Fund L.P.		12,408,292	20.15%
英屬開曼群島商旭揚半導體II創業投資股份有限公司		6,581,092	10.69%
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶		2,561,000	4.16%
英屬維京群島商創義貳創業投資股份有限公司		1,449,207	2.35%
英屬維京群島商創義壹投資股份有限公司		1,312,334	2.13%
中國信託商業銀行受託保管健堡控股有限公司投資專戶		1,167,881	1.90%
邱琪媛		1,142,000	1.85%
中國信託商業銀行受託保管環球之星投資公司		1,140,262	1.85%
Shen,Johnny Shyang-Lin		941,652	1.53%
渣打託管凱基證券亞洲有限公司		762,000	1.24%

## (五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

單位：新台幣元：仟股

項 目		年 度		當年度截至 2016年04月26日	
		2014年度	2015年度		
每股 市價	最 高	149.99	109	47	
	最 低	58.5	30.5	31.6	
	平 均	106	51.71	39.56	
每股 淨值	分 配 前	43.77	45.92	-	
	分 配 後	43.15	(註2)	-	
每股 盈餘	加權平均股數	56,021	62,357	-	
	每 股 盈 餘	3.77	2.07	-	
每股 股利	現 金 股 利	0.6184	0.49404(註1及2)	-	
	無償配股	盈餘配股	-	-	-
		資本公積配股	-	-	-
	累積未付股利	-	-	-	
投資報 酬分 析	本益比(註3)	28.12	24.98	-	
	本利比(註4)	171.41	(註2)	-	
	現金股利殖利率(註5)	0.58%	(註2)	-	

註 1：現金股利係依 2016 年 3 月 4 日董事會前一日美元兌新臺幣匯率(USD\$1:32.98)計算。

註 2：2015 年度之盈餘尚未經股東會決議分配。

註 3：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 4：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 5：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

(六) 公司股利政策及執行狀況：

1. 本公司股利政策：依本公司之公司章程規定，關於股利發放之規定如下：

- (1) 本公司得依董事會擬訂並經股東會以普通決議通過之利潤分配計畫分配利潤。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配計畫：本公司應依法提撥應繳納之稅款並就年度淨利先彌補歷年虧損。其次，依公開發行公司法令規定提撥法定盈餘公積，並依公開發行公司法令規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積；並得提撥不超過所餘利潤之 2% 作為董事酬勞以及不低於所餘利潤之 1% 作為員工紅利，該員工紅利得按照依第 11.1 條規定同意之員工激勵計畫配發。董事會應於盈餘分派之議案中明訂分派予董事及員工之紅利之成數，股東得於決議同意前修改該提案。董事兼任本公司執行主管者得同時受領其擔任董事之酬勞及擔任公司員工之紅利。任何所餘利潤除法令及公開發行公司法令另有規定外，公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之期待，就可分配盈餘擬定利潤分配計畫，提報股東會決議，盈餘之分派得以現金股利或股票股利（盈餘轉增資按比例分配股份予股東）之方式為之，股利總額至少應為當年度盈餘扣除上述規定之百分之十（10%），其中現金股利發放總額不得低於發放股東股利總額之 10%，最高以 100% 為上限。
- (2) 在不違反法令、章程及公開發行公司法令的情形下，董事會得公告股利和每股盈餘，並以公司於法律上可動用的資金支付股利或利益分派。除以公司已實現或未實現利益、股份發行溢價金額或法令允許的其他款項支付股利或為利潤分派外，不得支付股利或為利潤分派。
- (3) 除另有相關約定外，應根據股東持股比例分派股利。如果股份發行的條件是從某一特定日期開始計算股利，則該股份之股利應依此計算。
- (4) 股東如應向公司支付款項，董事會得從應支付予該股東的股利或利潤分派中扣除之。
- (5) 董事會於經股東會之普通決議通過後，得宣佈以特定資產作為全部或部分股利之分派（特別是其他公司之股份、債券或證券），或以其中一種或多種方式支付，如分配發生困難時，董事會得以適當、有效率的方式解決，並確定就特定資產分配之價值或其一部之價值，且得決定依所確定價值向股東支付現金以調整股東的權利；如董事會認為適當有效率者，得就上述特定資產設立信託。
- (6) 任何股利、分派、利息或與股份有關的其他現金支付，得匯款轉帳給股東，或以支票或認股憑證郵寄到股東的登記地址。每一支票或認股憑證應依收件人的指示支付。
- (7) 任何股利或分派不得向公司要求加計利息。
- (8) 不能支付予股東的股利及/或在股利公告日起六個月後仍無人主張的股利，得依董事會的決定，支付到以公司名義開立的獨立帳戶，但公司不得成為該帳戶的受託人，且該股利仍為應支付給股東的債務。如於股利公告日起六年之後仍無人請求的股利，將被認定為股東已拋棄其得請求之權利，該股利並轉歸公司所有。



2. 本次股東會擬議股利分配情形：

本公司已於2016年3月4日董事會通過2015年盈餘分配案，並提請2016年6月24日股東常會承認其分配情形如下表所示：

世 芯 電 子 股 份 有 限 公 司 2015 年 度 盈 餘 分 派 表		單 位：美 金 元
2015 年度期初未分配盈餘		18,724,643
註銷庫藏股		(1,437,130)
本期稅後淨利		<u>4,062,447</u>
本期可供分配盈餘		21,349,960
分配項目		
現金股利（每股配發美金 0.01498 元）		<u>( 922,286)</u>
2015 年度期末未分配盈餘		<u>20,427,674</u>

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(八) 員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：依2015年5月修正後公司法及2016年3月經董事會擬議之修正章程，本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於1%及不高於2%提撥員工酬勞及董事酬勞。尚待預計於2016年6月24日召開之股東常會決議修正章程後，報告股東會。
2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：  
本公司2015年度員工及董事酬勞之估列金額分別為美金354,217元及115,406元，係分別按稅前利益之6.14%及2%計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。
3. 董事會通過分派酬勞情形：
  - (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無。
  - (2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。
4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司2014年度配發員工及董事酬勞，實際配發情形與估列並無差異。

(九) 公司買回本公司股份情形：本公司於 2015 年 3 月 5 日及 2015 年 5 月 14 日董事會通過買回本公司已發行股份並註銷，相關事項如下：

2015 年 12 月 31 日

買 回 期 次	第 1 次 (期)	第 2 次 (期)
買 回 目 的	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益
買 回 期 間	2015 年 3 月 6 日至 2015 年 5 月 5 日	2015 年 5 月 15 日至 2015 年 7 月 13 日
買 回 區 間 價 格	50.05 元至 123.82 元	35.91 元至 87.58 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 1,015 仟股	普通股 1,184 仟股
已 買 回 股 份 金 額	新台幣 60,917,192 元	新台幣 52,462,561 元
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	普通股 1,015 仟股	普通股 1,184 仟股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	普通股 0 股	普通股 0 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	0%	0%

(十) 公司債辦理情形：本公司截至年報刊印日止無辦理公司債（含海外公司債）。

(十一) 特別股辦理情形：不適用。

(十二) 海外存託憑證辦理情形：本公司截至年報刊印日止無發行海外存託憑證。

## (十三) 員工認股權證辦理情形：

## 1. 公司尚未屆期之員工認股權憑證

2016年04月26日

員工認股權憑證種類	2003年員工認股權憑證(註2)	2015年員工認股權憑證	2015年員工認股權憑證
申報生效日期	不適用	2015年03月30日	2015年3月30日
發行日期	(註2)	2015年04月24日	2016年3月04日
發行單位數	14,518,700單位	864,000單位	1,136,000單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	23.58%	1.4%	1.85%
認股存續期間	認股權人自被授與員工認股權憑證屆滿10年後~存續期間屆滿	認股權人自被授與員工認股權憑證屆滿10年後~存續期間屆滿	認股權人自被授與員工認股權憑證屆滿10年後~存續期間屆滿
履約方式	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿一年得執行25%，其後每月既得四十八分之一之認股權	屆滿二年得執行50%，屆滿三年得執行75%，屆滿四年得執行100%之認股權	屆滿二年得執行50%，屆滿三年得執行75%，屆滿四年得執行100%之認股權
已執行取得股數	6,913,875股	0股	0股
已執行認股金額	美金8,085,478.07元	0元	0元
未執行認股數量	1,073,277股	864,000股	1,130,000股
未執行認股者其每股認購價格	平均美金2.6元	新台幣58.5元	新台幣38.55元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	1.74%	1.4%	1.84%
失效之股數(註1)	6,531,548股	0股	6,000股
對股東權益影響	於財務報表表達上，依國際會計原則處理，惟本公司之認股權人自被授與員工認股權憑證屆滿一年之日起，可行使被給與25%之認股權，其後每月既得四十八分之一之認股權，對原股東權益之影響係逐年稀釋；惟預估2016年底前可執行股數為840,112股，占目前流通在外普通股發行股數61,567,815股之1.36%。	於財務報表表達上，依國際會計原則處理，惟本公司之認股權人自被授與員工認股權憑證屆滿二年之日起，可行使被給與50%之認股權，屆滿三年得執行75%，屆滿四年得執行100%之認股權，對原股東權益之影響係逐年稀釋。	於財務報表表達上，依國際會計原則處理，惟本公司之認股權人自被授與員工認股權憑證屆滿二年之日起，可行使被給與50%之認股權，屆滿三年得執行75%，屆滿四年得執行100%之認股權，對原股東權益之影響係逐年稀釋。

註 1：因員工離職而失效與員工認股權憑證到期之股數。

註 2：

(1) 2003 年員工認股權憑證辦法已於 2010 年 7 月經董事會修訂並取代前述辦法。

(2) 2003/04/09 發行 1,500,000 股；2003/06/06 發行 505,200 股；2003/08/08 發行 940,000 股；  
2003/10/13 發行 179,600 股；2003/12/22 發行 964,000 股；2004/04/02 發行 374,200 股；  
2004/06/18 發行 293,000 股；2005/01/14 發行 732,400 股；2005/04/15 發行 219,000 股；  
2005/07/15 發行 995,000 股；2005/12/16 發行 318,000 股；2006/01/17 發行 230,000 股；  
2006/04/20 發行 610,600 股；2006/07/31 發行 412,000 股；2006/10/18 發行 644,000 股；  
2007/01/29 發行 474,000 股；2007/04/27 發行 411,500 股；2007/09/21 發行 950,000 股；  
2007/10/19 發行 892,500 股；2008/01/25 發行 357,000 股；2008/04/29 發行 627,300 股；  
2008/07/25 發行 421,000 股；2008/10/30 發行 530,000 股；2009/02/05 發行 282,000 股；  
2009/04/24 發行 248,000 股；2009/07/31 發行 321,000 股；2009/10/30 發行 424,000 股；  
2010/01/15 發行 392,000 股；2010/05/07 發行 139,000 股。

2. 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

2016年04月26日

職稱	姓名	取得數量 (仟股)	取得數量占股份總數比率	已執行				未執行					
				認股數量 (仟股)	認股價格 (美金)	認股金額 (美金)	認股數量占股份總數比率	認股數量 (仟股)	認股價格 (美金)	認股金額 (美金)	認股數量占股份總數比率		
總經理	沈翔霖 Shen, Johnny Shyang-Lin												
日本營運處 General Manager	藤田 浩三												
日本營運處 Deputy General Manager	保坂 純一郎												
亞太營運處 General Manager	湯治華	1,915	3.11%	709.25	0.994	705.08	1.15%	1,205.75	2.019	2,434.45	1.96%		
晶片設計工程處 VP	鄭永力												
行銷企劃處 VP	姜榮華												
財務長	王德善												
Financial Controller	詹舒媚												
亞太營運處資深協理	張政淵												
晶片設計工程處協理	古園 博幸												
商務拓展部協理	葛 星												
設計平台研發部協理	黃建棋												
產品量產管理處資深協理	古漢平												
人力資源處協理	Le, Jennie	2,300.5	3.74%	1,579	1.067	1,684.35	2.56%	721.5	1.916	1,382.50	1.17%		
總經理特別助理	林志堅												
矽智財規劃管理部協理	司徒健瑜												
晶片設計工程處協理	高鳴 光也												
首席研究員	韋華放												

3. 最近三年度及截至年報刊印日止，私募員工認股權憑證辦理情形：無。

(十四) 限制員工權利新股辦理情形：無此情形，故不適用。

(十五) 併購辦理情形：無此情形，故不適用。

(十六) 受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形，故不適用。

二、資金運用計劃執行情形，包括計畫內容及執行情形：無。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 所營業務之主要內容

世芯電子從事特殊應用積體電路(Application Specific IC, ASIC)及系統單晶片(System-on-Chip; SoC)設計及製造生產業務，尤其擅長高複雜度、深次微米高階製程晶片。

##### 2. 主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品	2014 年度		2015 年度	
	金額	營業比重	金額	營業比重
ASIC 及晶圓產品	4,402,453	93.83%	3,469,030	91.63%
委託設計(NRE)	272,366	5.81%	313,830	8.29%
其他	16,922	0.36%	2,881	0.08%
合計	4,691,741	100.00%	3,785,741	100.00%

##### 3. 公司目前之商品(服務)項目

(1) ASIC 及晶圓產品：提供客戶特殊應用積體電路(Application Specific Integrated Circuit, ASIC)及系統單晶片(System on chip; SoC)之委託設計服務(Non-recurring engineering, NRE)與後端晶圓製造、封裝及測試之量產管理服務。

(2) 委託設計(Non-Recurring Engineering; NRE)：主要提供設計產品時所需的電路設計元件資料庫和各種矽智慧財產(SIP)，以及製作產品光罩組的電路圖，並委託代工廠生產光罩、晶圓、切割與封裝，再由本公司工程人員做產品測試後，交付試產樣品予客戶。

(3) 其他：僅提供客戶後端晶圓製造、封裝、測試的服務。

##### 4. 計畫開發之新商品(服務)

本公司將持續致力於尖端的積體電路的研發與製造，以強化技術與保證服務品質，包含開發 SoC 所需之特殊客製化設計軟體工具，研發內部設計法則(Design Methodology)及先進設計技術；根據不同的市場區隔，提供最有效的解決方案，並建立相應的平台與矽智財解決方案(包括: DDR/ LVDS/ OSC/ AFE/ USB/ PCIE)。

#### (二) 產業概況

##### 1. 產業之現況與發展

隨著半導體製程技術的大幅躍進，晶片複雜度愈來愈高，半導體業宣告進入完全專業分工的時代。本公司為專門提供高複雜度、高產量特殊應用積體電路(ASIC)及系統單晶片(SoC)設計及製造服務的公司。所屬產業現況與發展分述如下：

##### (1) 無晶圓廠 ASIC(Fabless ASIC)之興起

過去系統公司選擇自行研發 ASIC/SoC，使其系統產品擁有差異化優勢以維持競爭力，或是委託可靠的 ASIC 合作夥伴(如 IBM、LSI Logic)，統包生產流程，包含設計、製造及封測等。然而，當製程技術進入深次微米世代後，技術研發、機器設備及廠房投資的花費快速攀升，現存大型的整合元件廠商(Integrated Design Manufacturer: IDM)無法負荷基礎設施的投資而被專業晶圓代工廠所超越，於是更多的系統公司開始將資源集中於產品的規格及前端設計，將後端設計及產品生產外包給專業的 Fabless ASIC 公司。

Fabless ASIC 公司藉由與策略夥伴(包括晶圓製造、封裝、測試廠)合作，提供從 RTL/Netlist 到晶片製造、封裝及測試等完整的解決方案，系統公司藉此享有更快速的產品上市時間、更低的成本與更專業的設計能力。

過去三年，半導體製造商加速企業重整及瘦身，根據 2015 年市場研究機構 IC Insights 的報告指出，過去六年內全球半導體共關閉 83 座晶圓廠，IDM 廠如今花不到營收的 10%作為資本支出，不願再揹負龐大的產能壓力，顯示 IDM 廠商加速轉型成輕晶圓廠(Fab-lite)或無晶圓廠營運模式。

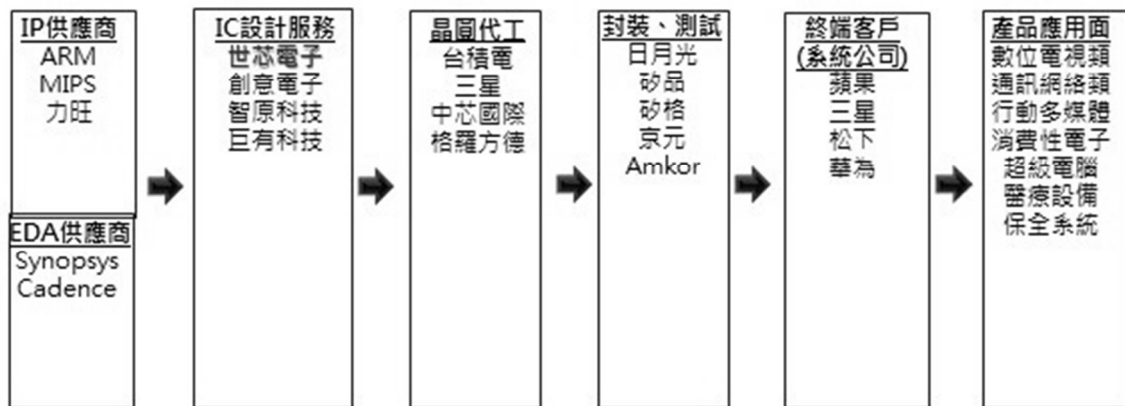
(2) 系統單晶片(SoC)之概況

隨著 IC 製程的演進，加上消費電子產品因朝微型化發展，對於輕薄、短小、省電多功能等市場需求加劇，使得系統單晶片(SoC)成為未來系統公司的發展趨勢。SoC 是將核心處理器、邏輯單元、記憶體單元和各種 I/O 介面功能結合為一的晶片，僅靠一顆晶片就能讓系統完整運作，並把多餘空間讓給其他不同功能的晶片，如 GPS 定位、WiMax、影音 IC、相機 IC、電視晶片等，藉以強化系統產品的運作功能。

由於系統單晶片 (SoC) 設計的各階段均遭遇驗證與分析的瓶頸，再加上若採用外部的 IP，整合的難度將大幅提高；又隨著製程邁向奈米級更精密節點(Node)發展，驟增的投資額和設計反覆風險增高，唯具有從佈局規範到設計法則的各項設計解決方案並與後端製程密切配合，才能提供客戶高附加價值服務。目前業界缺乏大型及有能力的 Fabless ASIC 公司，因此系統大廠釋出的 SoC 訂單並不多，市場成長空間很大。

2. 產業上、中、下游之關聯性

Fabless ASIC 產業，帶動含括各系統應用領域、矽智財元件(IP)、製造、封裝、測試等發展，形成專業分工各司其職的產業鏈，如下圖：





### 3. 產品之發展趨勢

- (1) 特殊應用積體電路(Application Specific Integrated Circuit; ASIC): 指在特殊應用上所使用的積體電路元件，在電路板上均可發現有一顆各家所設計特有的 ASIC 晶片。ASIC 晶片應用市場大致可區分成六大塊，分別為電腦及其周邊(Computers and Peripherals)、有線通信(Wired Communications)、無線通信(Wireless Communications)、消費性電子(Consumer)、汽車應用電子(Automotive)與工業及其他(Industrial and Others)。其中主要仍以消費性電子所占比重最高，其主要成長動能來自於行動通訊及高解析度電視應用，其次為無線通信和電腦及其周邊領域。
- (2) 系統單晶片(System on chip; SoC)應用市場：隨著製程演進，一塊晶片已能整合所有的系統功能，即靠著高度整合的 SoC，達成基於平台的設計方法。此設計方法能有效解決不同等級產品之複雜性與上市時間等問題。未來，可以預見消費性產品因為 SoC 整合晶片的設計趨勢也將會平台化。

### 4. 競爭情形

Fabless ASIC 公司主要的競爭對手為整合元件廠商(IDM)及其他同型公司。隨著進入深次微米世代後，由於生產成本過高，大型 IDM 廠商已開始走下坡，無法與 Fabless ASIC 公司競爭，目前大部分的 IDM 廠商均逐漸轉型成輕/無晶圓廠模式。另外，在與其他同型公司的競爭中，產品能否及時上市為 Fabless ASIC 客戶最主要的訴求。隨著晶片的處理速度不斷提升，同時調變和解調演算法也愈趨複雜，設計人員需審慎評估如何在最短的設計週期內，針對整顆晶片的低功耗策略作定義及最佳化，並思考如何讓封裝設計包容超高的功耗，確保高速介面的訊號品質。因此，擁有專業的技術能力，並能提供整合服務的 Fabless ASIC 公司，才能在競爭激烈的情況下保持領先地位。

### (三) 技術及研發概況

1. 本公司 2014 年及 2015 年度，投入之研發費用分別為新台幣 368,021 仟元及新台幣 412,321 仟元。
2. 開發成功之技術  
世芯電子結合商用的設計軟體工具(EDA)與內部研發的設計技術，包含線路、實體設計及獨特的設計軟體工具，提供給客戶提高效能、縮小面積、降低功耗及快速完成的服務。內部研發技術如下：
  - (1) 階級式實體設計(hierarchical physical design)及時序分配(timing budgeting)方法：此法可在晶片的設計上分為幾個部分同時進行設計的工作，同時掌握各部份的時序，以符合晶片對於時序的要求。
  - (2) 實體設計(physical design)方法：此法將各種矽智財(IP)用於高密度的晶片設計，以縮小晶片面積，達到降低成本的目標。
  - (3) 時序與電氣(timing and electrical)的設計方法：此法可以藉由調整一些參數以提高良率。
  - (4) 時序及耗電分佈(power consumption distribution)方法：此法可以達到降低功耗，提高電氣效能。
  - (5) 可測試電路的設計(DFT)方法：此法可將晶片的可測試範圍極大化，並減少其他不必要的測試，以降低測試時間與成本。
  - (6) 產品規劃及制訂規格階段之技術：世芯電子為客戶做成本的規劃，包含選擇 SoC(系統晶片)或是 SiP(系統封裝)、系統成本及零件成本(BOM)的規劃、製程成熟度及智財元件(IP)穩定度考量、次世代製程可行性(Half node)、靜態隨機存取記憶體修復與否(SRAM Repair)之評估。並做測試成品選擇與解決方案，包含與矽智財元件供應商共同開發測試解決方案，建立內置測試模組(DFT, BIST)與配合可大量生產的測試機台，量產時採用兩組、四組甚至八組同時測

試的線路板以節約測試成本。最後與封裝廠研擬最合適的封裝方式，建立良好的合作關係，以替客戶開發最佳的成品品質與市場效益。

- (7) 原型及生產階段之技術：在原型的制作及晶片量產，世芯電子以專業的設備與技術(內建測試機台和測試冶具)與供應商緊密合作，幫助客戶縮短產品進入量產的時程，同時分析產品特性與敏感度，訂立量產製程條件及測試規格，並提供客戶少量的原型成品，供其製作系統工程原型機。在客戶原型機驗收過程中，世芯電子為晶片量產做準備，包括可靠性(reliability) / 合適性(qualification)分析。進入量產後，持續經由良率提升與縮短測試時間，為客戶降低生產成本。

### 3. 開發成功之產品

世芯電子成立至今開發超過兩百七十顆產品，產品共分為四大領域，分述如下：

四大領域	產品應用	現況/製程	設計展望與規畫
數位電視類	高解析度數位電視相關應用	<ul style="list-style-type: none"> <li>含 65nm/40nm/32nm</li> <li>2010：七項設計案，已量產</li> <li>2011：六項設計案，已量產</li> <li>2012：五項設計案，已量產</li> <li>2013：八項設計案，已量產</li> <li>2014：一項設計案，已量產</li> <li>2015：三項設計案，已量產</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續為日本數位電視大廠設計及量產相關晶片</li> <li>新一代產品已開始設計</li> </ul>
通訊網絡類	資訊網路設備	<ul style="list-style-type: none"> <li>含 65nm/55nm/40nm</li> <li>2010：一項設計案，已量產</li> <li>2011：三項設計案，已量產</li> <li>2012：二項設計案，已量產</li> <li>2013：二項設計案，已量產</li> </ul>	持續為通訊大廠設計及量產通訊網路 LTE, TD-SCDMA 所需相關晶片
	超級電腦 (Networking)	<ul style="list-style-type: none"> <li>含 90nm/65nm/40nm/28nm</li> <li>2006：一項設計案，已量產</li> <li>2010：一項設計案，已量產</li> <li>2012：二項設計案，已量產</li> <li>2013：二項設計案，已量產</li> <li>2014：一項設計案，已量產</li> <li>2015：二項設計案，已量產</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續為學術單位量產超級電腦 networking 晶片</li> <li>2006與Z大學合作，為當時世界最快超級電腦</li> </ul>
行動多媒體消費性電子類	高解析度攝錄影機	<ul style="list-style-type: none"> <li>含 65nm/55nm/40nm</li> <li>共八項設計案，已量產</li> </ul>	持續為日本 DSC 大廠設計及量產所需相關晶片
	數位相機	<ul style="list-style-type: none"> <li>含 65nm/55nm/40nm/28nm</li> <li>2010：三項設計案，已量產</li> <li>2011：三項設計案，已量產</li> <li>2012：三項設計案，已量產</li> <li>2013：二項設計案，已量產</li> <li>2015：三項設計案，已量產</li> </ul>	持續為全球第一數位相機大廠設計及量產相關晶片
	行動電話	<ul style="list-style-type: none"> <li>含 90/55/40nm/28nm</li> <li>2010：二項設計案，已量產</li> <li>2011：三項設計案，已量產</li> <li>2012：二項設計案，已量產</li> <li>2013：一項設計案，已量產</li> <li>2014：一項設計案，已量產</li> </ul>	持續為通訊大廠設計及量產所需相關晶片

	多媒體撥放器	<ul style="list-style-type: none"> <li>含 180nm/130nm/90nm</li> <li>2009：四項設計案，已量產</li> <li>2011：一項設計案，已量產</li> <li>2012：一項設計案，已量產</li> </ul>	持續為多媒體大廠設計及量產所需相關晶片
	平板電腦	<ul style="list-style-type: none"> <li>含 55m</li> <li>2011：一項設計案，已量產</li> </ul>	持續為多媒體大廠設計及量產所需相關晶片
	遊戲機	<ul style="list-style-type: none"> <li>90nm/65nm/40nm/28nm</li> <li>2012：一項設計案，已量產</li> </ul>	持續為日本電玩遊戲機大廠設計及量產所需相關晶片
利基市場類	比特幣/萊特幣挖礦機	<ul style="list-style-type: none"> <li>28nm/20nm/16nm/14nm</li> <li>2013：三項設計案，已量產</li> <li>2014：五項設計案，已量產</li> <li>2015：二項設計案，已量產</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>為瑞典公司設計及量產全球最快 28nm 比特幣挖礦機晶片；新一代 16nm 晶片設計完成</li> <li>為多家中國礦機廠商設計晶片</li> </ul>
	遊戲機台	<ul style="list-style-type: none"> <li>28nm</li> <li>2014：一項設計案，已量產</li> </ul>	為日系大廠設計及量產 28nm 遊戲機台繪圖晶片
	醫療影像設備	<ul style="list-style-type: none"> <li>130nm/28nm</li> <li>共三項設計案，已量產</li> </ul>	為日本醫療設備大廠設計及量產所需相關晶片
	保全系統設備	<ul style="list-style-type: none"> <li>180nm</li> <li>2010：一項設計案，已量產</li> <li>2012：一項設計案，已量產</li> <li>2013：一項設計案，已量產</li> </ul>	為數家保全晶片設備廠設計及量產所需相關晶片
其他類	車用電子設備	<ul style="list-style-type: none"> <li>180nm</li> <li>2011：一項設計案，已量產</li> <li>2012：一項設計案，已量產</li> </ul>	為日本系統大廠設計及量產所需相關晶片

(1) 成功案例-全球最高速超級電腦系統晶片

世芯電子於 2011 年替客戶完成運用於超級電腦的通訊網絡晶片，此顆超高速電腦系統晶片，首次投片生產即成功通過功能驗證。本項設計採用台積電 65nm 製程，從實體設計、電性、時脈以及散熱等方面同時著眼，在 20mmX 17mm 的晶片尺寸下，透過獨到的時脈架構設計，克服了超過 6000 萬個邏輯閘、800MHz 時脈速度的高設計複雜度，並解決在超過 54 瓦功率所面臨的散熱問題；有別於傳統環狀方式而以獨特的二微陣列 AreaI/O 技術縮小經驗面積，最後以覆晶封裝技術成功產出，其終端產品的運算能力奪下世界最高速運算器的冠軍頭銜。

(2) 成功案例-系統大廠

A.A 公司：自 2003 年起日本系統廠陸續將最重要的產品線交給世芯電子，包含：高解析度數位電視、遊戲機、數位相機及攝影機等。

B.B 公司：自 2009 年起台灣 I 公司與世芯電子合作生產數位相機晶片，最新一代的產品已交由世芯生產。

(四) 長、短期業務發展計畫

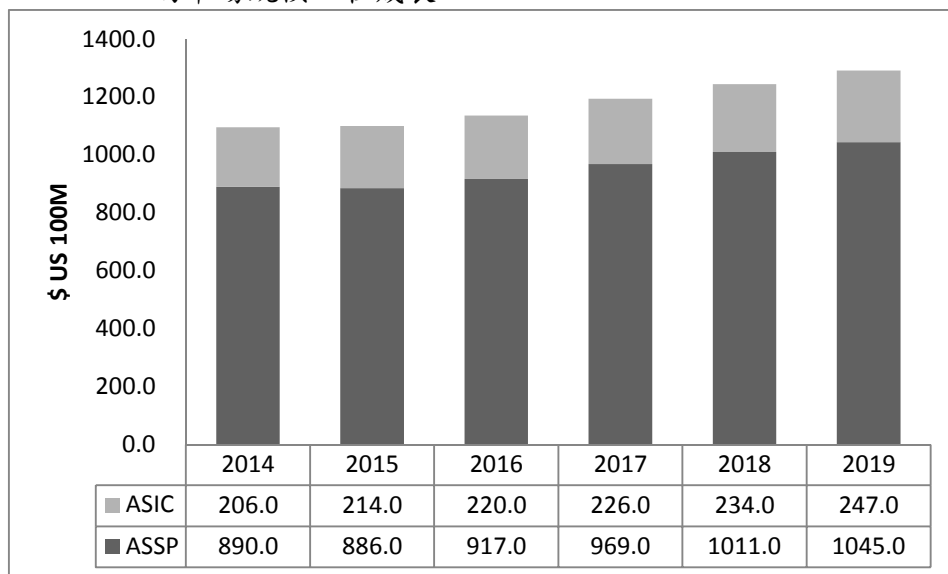
世芯電子未來仍持續專注其本身的核心業務-高階製程 SoC 之研發、設計及製造，並與世界級的晶片製造代工廠緊密合作，以領先的技術提升臺灣在晶片設計產業的國際地位。以下就研發、業務、生產三方面分述本公司之短期及長期的業務發展計畫。

項目	短期業務發展計畫	長期業務發展計畫
研發	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 類比電路客製化及驗證。</li> <li>2. 設計流程之優化，縮短設計流程的時間。</li> <li>3. 加強先進製程產品技術的研發，強化 SoC 整合能力與設計品質的精進。</li> <li>4. 省電設計的方法研發。</li> <li>5. 在產品設計的時候，清楚考量如 DFT、DFM、DFP... 等，使得量產的成本可預估和可控制。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 深化高階類比電路客製化及驗證研發，擴充矽智財庫。</li> <li>2. 與晶圓廠合作，持續深耕先進製程 IC 產品設計的研發。</li> <li>3. 持續精進設計流程標準化，縮短設計時間，降低耗電設計的方法研發。</li> <li>4. 強化矽智財之性能及節能如 ARM 的高階處理器之應用。</li> <li>5. 加強 SoC 前段設計能力，開發各式應用平台架構。</li> <li>6. 加強系統分析能力以確保客戶將晶片整合進系統的可預測性，如：SI, PI。</li> </ol>
業務	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 以系統客戶為主，選擇具市場潛力的產品。</li> <li>2. 將系統客戶的現有產品導入先進製程，以降低成本與耗電。</li> <li>3. 增加系統整合如 SoC 或是 SiP。</li> <li>4. 以市場導向開發客戶，尋找具發展潛力的客戶，專注於本公司四大領域客戶。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建立全球主要客戶服務據點，深耕系統客戶之長期合作關係及核心技術，提升市場知名度及佔有率。</li> <li>2. 加強與矽智財供應商之策略結盟與長期合作關係。</li> <li>3. 與客戶合作開發各式應用平台架構，並協助客戶建立合作結盟關係，增加系統整合如 SoC 或是 SiP 的競爭力。</li> <li>4. 持續加強與上下游廠商之間的合作關係，並建立更寬廣的市場資訊觸角。</li> </ol>
生產	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加強上下游之合作。</li> <li>2. 提供客戶優質的供應鏈管理，以創造生產的附加價值。</li> <li>3. 與晶圓廠建立長期的合作關係。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加強設計與生產的銜接，持續降低生產成本，提高生產良率。</li> <li>2. 提供客戶更優質的供應鏈管理及更專業的後段諮詢能力，以創造生產的附加價值。</li> <li>3. 與晶圓廠建立長期緊密的合作關係，包括矽智財之驗證研發。</li> </ol>

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析：

#### 1. ASIC 的市場規模正在成長：

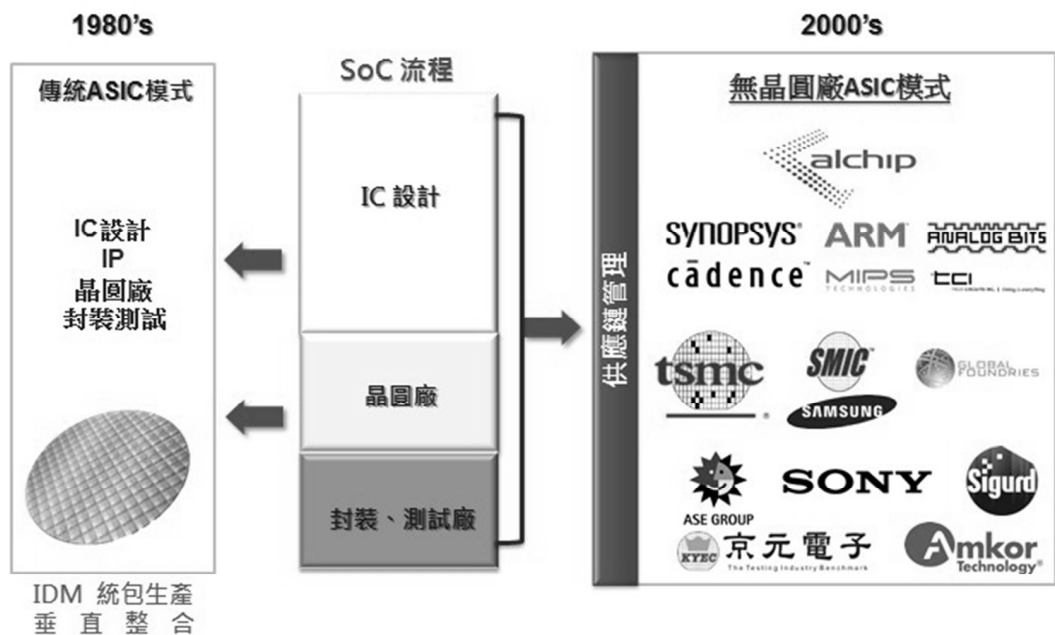


Source: Dataquest September, 2015

半導體發明至今經過60年的發展，綜觀在進入深次微米世代後的半導體產業發展趨勢有三，包含商業模式從系統公司垂直整合到現今的專業分工；製程技術依循摩爾定律發展到今日已邁向16奈米製程節點(process node)；系統商品採用SiP(堆疊封裝技術)與整合系統單晶片(SoC)模式，以求最大的市場競爭力。

#### (1) 趨勢一：專業分工的產業

半導體產業直到八零年代初期，主要為垂直整合上、中、下游的封閉生產體系，系統公司包辦所有的項目。自1987年第一家專業晶圓代工廠台積電及聯華電子的成立，專業晶圓代工的商業模式正式確立。2000年以後除大型IDM仍擁有IC設計與晶圓廠外，半導體產業的專業分工愈來愈明顯，如今，系統公司專注於研發核心技術以及經營其品牌行銷，將後端設計及生產供應鏈管理委託給無晶圓廠 ASIC (Fabless ASIC)公司，Fabless ASIC公司與策略合作夥伴結盟，形成專業分工的產業。



(2)趨勢二：高階製程取代低階製程

ASIC設計追求高階製程以降低成本、降低功耗及縮減體積。在晶圓的製造上，進入次微米及深次微米世代，一顆中型(5~10M GATE)的SoC成本為數百萬美元，光罩的費用在90奈米約為70萬美元，進入65奈米製程的光罩費用超過百萬美元，40奈米製程約二百萬美元的費用，根據市場機構拓璞產業研究所統計，2016年全球晶圓代工的市場規模約503億美元，以台積電為例，台積電因製程技術領先，2015年市場規模已達256億美元。

(3)趨勢三：系統整合逐漸走向將SoC(系統設計)/SiP(封裝技術)

系統產品市場競爭激烈，較短的開發時間和具成本效益的設計為客戶首要需求。ASIC設計除了矽智財的整合，也是系統層次的整合；在追求高階製程，需要將晶片封裝測試技術納入考量，以取得成本、耗電、體積的競爭優勢。為了因應全新的SoC可能需要耗費大量的時間和金錢，SiP堆疊封裝技術因而產生。與傳統的IC封裝相比，SiP封裝技術最多可減少設計時間、增加封裝密度、降低風險與節約系統成本支出。未來系統單晶片漸走向跨平台的合作，透過SiP整合系統單晶片(SoC)的模式，將各平台作最具競爭力的整合。

(4)趨勢四：系統廠商將逐漸走向將ASIC外包設計及生產

各個市場需求量大大的系統產品，在面對功能多樣化及成本競爭力的壓力下，如相機、平板電腦及智慧型手機等產品的主要廠商都面臨成本及未來競爭的壓力，進而開始思考並進入自行開發ASIC的策略，以得到差異化及競爭力的優勢。系統廠商將更集中於掌握核心的韌體及軟體技術逐漸走向將ASIC外包設計及生產。

2. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位:新台幣仟元

銷售地區	2014 年度		2015 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
臺灣	564,667	12.04	968,025	25.57
日本	1,729,154	36.86	829,241	21.90
中國大陸	712,460	15.19	1,088,555	28.75

韓國	898,856	19.16	440,970	11.65
歐洲	741,741	15.81	380,081	10.04
其他	44,863	0.96	78,870	2.08
合計	4,691,741	100.00	3,785,741	100.00

### 3. 市場占有率

根據各公司財務資訊公告，2015 年國內主要設計服務業之營業合計約為 181 億新台幣，本公司之營業額約 37.8 億新台幣，市場占有率為 20.9%，排名第三。

### 4. 市場未來之供需狀況與成長性

隨著系統單晶片的應用層面越來越廣與終端產品多元化的需求，IC 製造商與設計業者明顯感受到其設計生產力遠不及製程技術之精進，為達縮短產品上市時間、降低 IC 設計成本的目標，系統廠商需與有能力整合不同矽智財的 Fabless ASIC 業者合作，因而 Fabless ASIC 需求將日益成長。

另外，在 IDM 持續放出系統廠訂單以及持續有小型 IC 設計公司成立之下，我們預見整體 ASIC 產業將持續成長。2015 年 9 月國際研究暨顧問機構 Gartner 發布預測，2016 全球 ASIC 產業營收預估約 220 億美元，成長率達 2.8%。

以各區域的成長情形來看，亞太地區仍是未來成長的重心，中國龐大的內需市場為其成長動力。本公司長期積極研發先進製程(40 奈米及以下)的設計流程與技術，針對一般商用研發設計軟體(EDA)的使用作改良，並加強供應鏈管理，通過豐富的設計資源與技術支援，使客戶群的產品能領先市場，而本公司在 2016 年的營收也能持續成長。

### 5. 競爭利基

#### (1) 高階製程經驗：

目前絕大部分 Fabless ASIC 公司技術經驗仍停留在 90 奈米或其以上節點，世芯電子設計團隊專注於先進製程(40 奈米及以下)、高複雜度(大於 20million gates)的設計案，成功為世界級的系統公司開發並量產一系列的系統級晶片，對於 electrical closure(包含電源管理、時序收斂、系統介面及信號完整度)、可測性設計(Design for Test; DFT)，可製造性設計(Design for Manufacturing; DFM)或系統層級的挑戰都能有效的解決，進一步縮短設計時程及提升晶片效能，幫助客戶降低成本、增加生產效能、減少功耗以及晶片尺寸最佳化。

#### (2) 客製化服務：

本公司為滿足客戶的需求，提供適度的靈活度配合客戶替其打造客製化的設計。世芯的市場定位在於高複雜度及先進製程的 SoC 設計，對於客戶的要求都會先做充分的溝通與瞭解，提供從設計到量產的全方位服務，並將客戶未來將上市之產品所需的矽智財納為本公司之研發計畫，提前做好準備以縮短日後的設計時程。

#### (3) 品質保證：

世芯的目標是開發與提供最高品質的解決方案給客戶，達到最高卓越標準，並持續提升創新力。為協助客戶掌握市場的先機，本公司在設計階段即導入可測試性(DFT)的方法，在晶片上增設硬體電路，使晶片在測試時能檢測出缺陷及製造瑕疵，進而降低測試成本，並強化晶片量產的良率，確保每項工作皆能快速有效地完成，降低 IC 設計的風險。同時，世芯也實行嚴格的品質政策，持續檢討及強化其服務，以使用高時效性、高度成本效益的方式，完成客戶所交付的各工作項目，確保產品與品質能合乎客戶的需要。

#### (4) 掌握先進製程設計技術：

本公司核心團隊掌握先進製程的設計能力，對於先進製程的變異性皆有相當了解，對於一般商用 EDA 軟體因缺乏先進製程的變異所產生的風險，能夠適度

的預測及規避。尤其是在先進製程中系統更為複雜，為確保晶片的可預測性，於晶片設計及封裝過程中亦將系統分析考量進來，以確保客戶將晶片整合進系統的可預測性，如：SI(Signal Integrity)、PI(Power Integrity)。世芯的先進製程設計解決方案已在超過 2 億顆量產晶片中獲得實證，今年也開始提供客戶最先進的 16 奈米製程服務，客戶採用世芯的設計方案，能在最短時間完成產品設計的目標並在大量產下得到成本效益。

(5) 可靠性：

高複雜度的 SoC 設計面臨著可靠性、品質、成本以及產品上市周期的挑戰，本公司自 2003 年成立已完成超過 270 個設計專案，並獲得世界級系統公司的品質認證。世芯電子在電路的設計初期即考慮可能發生的環境變異因素，減少重新設計(re-design)、再次光罩(re-spin)的時間與成本，以實現高良率。世芯透過縝密的規劃、執行，以及對可靠度的專注、售前支援及持續改善相關產品可靠性，以達成可靠度保證。

(6) 長期的客戶關係和策略結盟夥伴：

本公司和客戶之間皆有長期合作關係，共同追求越做越好、越做越快、成本越來越低的目標。在供應鏈管理部分，也和上下游之策略夥伴維持良好的合作關係，提供客戶完整的解決方案及更具競爭力的產品。

6. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

- A. 臺灣半導體的產業供應鏈完整：半導體產業分工專業且上下游關係密切，臺灣擁有製程先進的晶圓、封裝、測試廠商及完整的衛星廠商，對於發展 IC 設計服務相當有利，加上地理位置的便利性，吸引全球的廠商在臺灣下單，擁有一流的國際競爭力。
- B. 臺灣具有大量的半導體產品需求：臺灣的代工商業模式不僅止於半導體，在系統產品製造代工上，也擁有非常高的生產效率和經濟規模，因此臺灣的內需市場上即具備很大的需求以支持國外廠商的訂單。
- C. 政府的政策支持：電子產業一直受到政府大力支持，投入製造代工(OEM)、設計代工(ODM)到半導體產業，培植資訊、消費性電子及 IC 製造產業，使得人才和產業結構都有利於長期發展。

(2) 不利因素與因應對策：

- A. 對於有先進製程經驗的工程師有限、人才尋求及養成不易且 IC 產業蓬勃發展，專業人員的取得日益競爭，公司往往需付出高額成本網羅優秀人才，因此為凝聚對員工公司的向心力，公司所付出之人力成本也較高。

**【因應措施】**

① 本公司透過內部與外部的專業教育訓練與在職訓練，長期自行培育自有人才，並提高員工福利，降低流動率。

② 採用員工認股權憑證以留住人才。

- B. 產業前景看好，產能需求日增，需積極擴充產能以提昇服務品質。IDM 之產業模式已漸不具競爭力，系統客戶尋求合作夥伴的市場趨勢已經漸漸明顯；目前的設計服務業者之規模有限，需要擴充規模以贏取國際級系統公司的大單。

**【因應措施】**

① 簡化開發設計流程以提高生產力。

② 建立特定應用的矽智財平台，縮短設計時程及資源投入。



## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途：

世芯電子的主要產品共分四大類別：

- (1) 數位電視市場：本公司成立至今設計超過四十顆數位電視相關晶片。高解析度電視並非如以前只是一個娛樂的設備，透過網路傳輸，成為家庭的資訊多媒體中心，可連接保全系統並能儲存、分享及運算，未來與電腦的界限會越加模糊。
- (2) 通訊網絡市場：網路、儲存及運算設備正在成長，這些設備為了滿足更高的效能標準，必須使用日益複雜的高效能、高密度系統單晶片。本公司與中國系統大廠合作完成多項 3G、4G TD/LTE 行動通訊基頻晶片並量產；並持續為學術單位量產超級電腦 networking 晶片，終端產品曾被評選世界最快之超級電腦，其特質在於高複雜難度、大量的客製化設計或是特別嚴謹的製程條件及測試，例如通訊設備之主晶片，動輒數千萬個邏輯閘，其複雜難度除設計外，連帶對於測試、封裝，都必須納入考量。
- (3) 消費性電子產品：包含手機、數位相機/攝影機、娛樂系統、可攜式媒體播放器，平板電腦主晶片及周邊晶片等應用領域之設計。其中行動通訊裝置已整合 MP3、照相、定位系統、行動電視、無線上網、遊戲機等功能，未來將成為個人理財、身分辨識的工具。在半導體產業中，消費性市場是成長最快的區段，為因應激烈的市場競爭，世芯提供可預估的晶片實現時程、採行已歷經實證的應用功效電路、儘速完成原型晶片，及儘速進入大量生產，使客戶的投資獲得最大報酬。
- (4) 利基市場產品：包含監視系統、娛樂機台與醫療設備器材等特殊應用領域的 ASIC 設計，2013 年並投入比特幣挖礦機市場，項目產品為當時世界最快最高端礦機晶片。



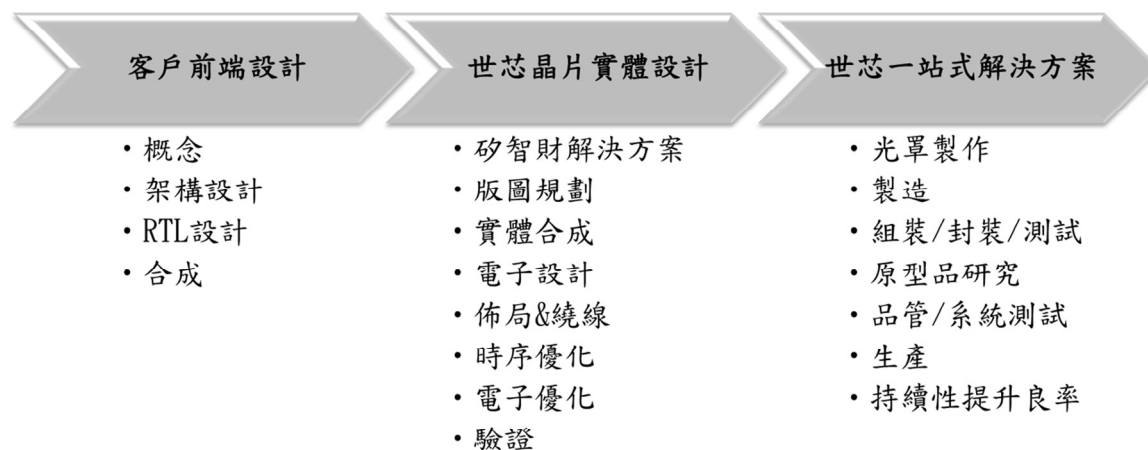
### 2. 主要產品之產製過程：

晶片設計是由前端設計和後端設計所組成，前端設計由系統公司提供，後端設計及生產製造即委託給世芯電子。

在前端設計中，由客戶決定產品的概念，以 RTL(Register Transform Level)描述 IC 所需功能，並決定產品的運作速度，最後建立一個包含所有細節(基本功能邏輯)的目標資料庫。通過運用合成軟體(Synthesis Software)，將 RTL 轉換為 Net List，

在 Net List 中將電子線路轉換為邏輯閘，並將所定義的功能，以合成軟體實現，同時優化設計師所定義的運作時脈，把完成的設計交由 Fabless ASIC 廠商做後端設計。

後端的設計分為兩個階段，第一階段為設計案起始至收到客戶最終 Net List，大約六到八周的時間；第二階段為工程師使用實體設計軟體將 Net List 轉換為實際的佈線，產生一個稱為 GDS II 的檔案，以製造光罩(俗稱 Tape Out)，此階段大約四到六周的時間。



世芯電子除了提供後端設計服務，也提供客戶從設計到晶圓製造、封裝及測試的一站式(Turn-Key)完整服務。在世芯電子的服務流程，晶圓製造階段是從將 GDS II 的檔案交付給晶圓廠製造開始算起，從 GDS II 之交付到晶片成品測試完成，大約費時八到十二周不等。晶片製造過程可概分為晶圓處理製程(Wafer Fabrication; 簡稱 Wafer Fab)、晶圓針測製程(Wafer Probe)、封裝(Assembling)、測試製程(Initial Test and Final Test)等幾個步驟。世芯電子與整體後端設計生產的供應商，皆有緊密的合作關係。

- (1) 矽智財供應商：世芯電子與各個矽智財(IP)供應商緊密的合作，謀取最適合的性價比。全球主要的 IP 供應商的產品，世芯都可以提供，客戶可採用自主 IP，再靈活搭配世芯提供的 IP。
- (2) 晶圓廠：世芯電子依據客戶需求選擇合作廠商，採用的開放式晶圓廠的商業模式，不需依附固定晶圓廠限制本身的設計能力及發展。本公司與大部分晶圓廠(如:台積電、三星、中芯國際、格羅方德...等)皆有良好的合作關係，在深次微米高階製程 SoC 後端設計上的研發，世芯也與台積電緊密合作。
- (3) 封裝測試廠：考量產品生產時的封裝測試，設計之初，世芯電子製造生產團隊與設計工程團隊將會和客戶以及供應鏈中的封裝測試廠一起合作，確保產品化的過程中每個環節無誤。同時世芯電子的物流團隊透過良善規劃的生產流程，以及與供應鏈廠商的良好互動，讓晶片能及時生產，交付客戶。

以下為半導體產業鏈個別供應商之列表：

晶圓廠	   
封裝、測試廠	    
矽智財供應商	         (超過30家合作夥伴)

(三) 主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要來源	供應情形
晶圓	台灣	良好

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾佔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，並說明其增減變動原因。

單位：新台幣仟元；%

項目	2014 年度				2015 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	TSMC 公司	2,220,130	98.14	無	TSMC 公司	1,119,850	98.66	無
2	其他	42,043	1.86	無	其他	15,159	1.34	無
	進貨淨額	2,262,173	100.00		進貨淨額	1,135,009	100.00	

變動原因說明：本集團係專業之 IC 設計公司，主要進貨項目為晶圓，本集團在追求品質及交期確保，與晶圓代工廠商均長期配合並建立穩定之合作關係。

2015 年進貨金額較 2014 年減少係因 2015 年晶圓產品量產銷貨減少所致。

2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

單位：新台幣仟元；%

項目	2014 年度				2015 年度			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	A 公司	1,484,343	31.64	無	I 公司	745,505	19.69	無
2	M 公司	873,126	18.61	無	S 公司	730,478	19.30	無
3	N 公司	736,892	15.71	無	N 公司	490,237	12.95	無
4	其他	1,597,380	34.04	無	A 公司	383,427	10.13	無
					其他	45,247	37.93	無
	銷貨淨額	4,691,741	100.00		銷貨淨額	119,277	100.00	

變動原因說明：本集團最近二年度第一大客戶分別為 A 公司及 I 公司，銷售 A 公司之金額下降係因 2015 年客戶產品生命週期已進入尾聲，產品需求減少所致；銷售予 I 公司之金額增加，係因 2015 年客戶產品進入量產，致營收大幅上升。銷售予 S 公司金額增加係因 2015 年客戶之委託設計專案，依合約設計完成進度，認列服務收入。銷售予 N 公司金額下降係因 2015 年客戶產品需求減少所致。

(五) 最近二年度生產量值

單位：新台幣仟元；仟顆

生產量值 主要商品	年度	2014 年度		2015 年度	
		產量	產值	產量	產值
ASIC 及晶圓產品		72,560	3,248,321	48,904	2,221,649
委託設計(NRE)		-	123,846	-	102,466
其他		2,170	25,869	225	1,918
合計		74,730	3,398,036	49,129	2,326,033

註：本集團屬專業 IC 設計公司，無自備晶圓製造產能，一般製造業之產能尚不適用；委託設計係接受委託 IC 設計之各項服務，逐案之承攬、投入成本等事項不同，故不適用產量及產能計算。  
變動分析：2015 年度之產量及產值較 2014 年度減少，係因 2015 年度承接晶圓產品訂單減少所致。

(六) 最近二年度銷售量值

單位：新台幣仟元；仟顆

銷售量值 主要商品	年度	2014 年度				2015 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
ASIC 及晶圓產品		23,263	562,599	48,889	3,839,854	24,471	966,478	20,633	2,502,553
委託設計(NRE)		-	-	-	272,366	-	-	-	313,830
其他		186	2,068	1,925	14,854	107	1,547	61	1,333
合計		23,449	564,667	50,814	4,127,074	24,578	968,025	20,694	2,817,716

註：外銷係指銷售至臺灣以外之地區。

變動分析：2015 年度之銷售量及銷值均較 2014 年度下降，係因 2015 年度承接晶圓產品訂單減少所致。

三、從業員工

本公司最近二年度從業員工人數，平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

單位：人

年	度	2014 年度	2015 年度	當年度截至 2016 年 03 月 31 日止
員工 人數	經理級以上主管	74	71	73
	一般職員	166	173	165
	合計	240	244	238
平均年歲		31.34	31.78	31.78
平均服務年資		3.18	3.37	3.37
學歷 分佈 比率	博士	1%	1%	1%
	碩士	44%	44%	44%
	大專	52%	52%	52%
	高中以下(含)	3%	3%	3%

#### 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) 公司各項福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，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：

本集團之員工福利措施，依各子公司所在地之相關法令規定辦理，包含勞健保、團體保險、退休金之提撥及年度健康檢查。本集團各子公司亦設有員工福利委員會，負責規劃辦理員工之相關福利事項，包含年節禮金、員工旅遊、定期團康活動及年終尾牙。

2. 進修及訓練情形：

本公司為提昇員工之專業能力及達成企業培育人才之目標，每年依公司發展策略及員工之需求訂定員工之年度訓練計劃，並依 ISO 訓練管理程序確實執行訓練並定期做訓練績效的檢討及稽核。

3. 退休制度與實施狀況：

本集團之退休制度，依各子公司所在地之相關法令規定辦理，依法每月提撥退休金至員工專戶中，提供給員工安全無虞之保障。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本集團一向重視員工權益及員工意見，勞資關係和諧，員工可透過定期之勞資會議進行溝通並提供公司營運之建議。因此，迄今並無重大勞資糾紛情事發生。

(二) 說明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，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本集團勞資關係一向和諧，並無因勞資糾紛所遭受的損失，預計未來年度亦無因勞資糾紛而產生之損失。

#### 六、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約列示如下：

(一) Alchip Technologies, Limited (世芯電子股份有限公司, Alchip (Holdco))

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
買賣	A公司	2009年6月25日起1年 (如任一方未於契約到期前三個月書面終止契約，則續約一年，其後亦同)	Alchip (Holdco)提供製造並交付雙方協議生產製造之產品予A公司 雙方並於2014年6月24日共同簽署一份增補合約，修改本約之部分條款，期限與本約同	無
設計服務	M公司	2011年12月29日起(如雙方未提出終止契約，則自動續約)	Alchip (Holdco)提供產品研發設計服務並交付雙方約定生產製造之產品予M公司	無
設計與生產	S公司	2013年9月15日起5年	Alchip (Holdco)根據契約和所附之工作說明提供產品研發服務，製造並出售積體電路產品予S公司	無
設計與生產	N公司	2014年12月30日起5年	Alchip (Holdco)根據契約和所附之工作說明提供產品研發服務，製造並出售積體電路產品予N公司	無

技術授權	E公司	2008年3月4日	E公司將其相關專利技術授權予 Alchip (Holdco)使用	無
合作夥伴	F公司	2009年3月13日起1年(每年自動續約一年)	F公司委任 Alchip (Holdco)成為其價值鏈供應商「Value Chain Aggregator」	無
軟體授權及維護	G公司	2003年4月1日起迄今	G公司授權 Alchip (Holdco)得使用授權產品 (Licensed Products) 之權利 (於2013年10月29日, G公司再與 Alchip (Holdco)、Alchip (TW)、Alchip (JP)、Alchip (Wuxi)及 Alchip (Shanghai)共同簽署一份軟體授權之補充合約, G公司授權 Alchip (Holdco)、Alchip (TW)、Alchip (JP)、Alchip (Wuxi)及 Alchip (Shanghai)得使用授權產品 (Licensed Products) 及專利技術之權利, 期限至2016年10月30日)	無
技術授權	G公司	2003年4月1日起迄今	G公司公司授權 Alchip (Holdco)得使用授權產品 (Licensed Products) 之權利 (於2012年11月2日, G公司再與 Alchip (Holdco)、共同簽署一份軟體授權之補充合約, G公司公司將其相關專利技術授權予 Alchip (Holdco)使用, 期限至2016年1月1日)	無
技術授權	G公司	2003年4月1日起迄今	G公司授權 Alchip (Holdco)得使用授權產品 (Licensed Products) 之權利 (於2013年5月21日, G公司再與 Alchip (Holdco)及 Alchip (Shanghai)共同簽署一份軟體授權之補充合約, G公司將其相關專利技術授權 Alchip (Holdco)及 Alchip (Shanghai)使用, 期限至2016年5月21日)	無
技術授權	G公司	2003年4月1日起迄今	G公司授權 Alchip (Holdco)得使用授權產品 (Licensed Products) 之權利 (於2014年8月1日, G公司再與 Alchip (Holdco)及 Alchip (Shanghai)共同簽署一份軟體授權之補充合約, G公司將其相關專利技術授權 Alchip (Holdco)及 Alchip (Shanghai)使用, 期限至2017年8月4日)	無
技術授權	G公司	2003年4月1日起迄今	G公司授權 Alchip (Holdco)得使用授權產品 (Licensed Products) 之權利 (於2015年10月26日, G公司再與 Alchip (Holdco)及 Alchip (Shanghai)共同簽署一份軟體授權之補充合約, G公司將其相關專利技術授權 Alchip (Holdco)及 Alchip (Shanghai)使用, 期限至2018年10月26日)	無

軟體授權及維護	H公司	2006年6月29日至H公司依照本合約約定終止為止	H公司授權Alchip (Holdco)得使用授權產品 (Licensed Materials) 之權利	無
技術授權	H公司	2014年1月6日至2017年1月5日	H公司將其相關專利技術授權予Alchip (Holdco)使用	無
技術授權	H公司	2015年9月30日至2016年9月30日	H公司將其相關專利技術授權予Alchip (Holdco)使用	無

(二) Alchip Technologies, Limited 臺灣子公司 (世芯電子股份有限公司, Alchip(TW))

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
租賃合約	訊連科技股份有限公司	2014年8月1日至2019年7月31日	承租「臺北市內湖區文湖街12號9樓」及「臺北市內湖區文湖街12號9樓之1」, 作為辦公之用	無

(三) Alchip Technologies, Limited 臺灣分公司 (英屬開曼群島商世芯股份有限公司台灣分公司, Alchip(TW Branch))

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
設計與生產	I公司	2014年10月29日起 5年	Alchip (TW Branch)根據契約和所附之工作說明提供產品研發服務, 製造並出售積體電路產品予I公司	無
租賃合約	台元紡織股份有限公司	2011年1月1日至2015年12月31日	承租新竹縣竹北市竹北里台元一街一號11樓之1, 作為辦公之用	無

(四) Alchip Technologies, Limited 上海子公司 (世芯電子(上海)有限公司, Alchip(Shanghai))

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
軟體授權及維護	G公司	2003年4月1日起 迄今	G公司授權 Alchip (Shanghai)得使用授權產品 (Licensed Products) 之權利 (於2013年10月29日, G公司再與Alchip (Holdco)、Alchip (TW)、Alchip (JP)、Alchip (Wuxi) 及 Alchip (Shanghai) 共同簽署一份軟體授權之補充合約, G公司授權 Alchip (Holdco)、Alchip (TW)、Alchip (JP)、Alchip (Wuxi)及 Alchip (Shanghai)得使用授權產品 (Licensed Products) 及專利技術之權利, 期限至2016年10月30日)	無
技術授權	G公司	2003年4月1日起 迄今	G公司授權 Alchip(Shanghai)得使用授權產品 (Licensed Products) 之權利 (於2013年5月21日, G公司再與Alchip (Holdco)及 Alchip (Shanghai) 共同簽署一份軟體授權之補充合約, G公司將其相關專利技術授權予Alchip (Holdco)及 Alchip (Shanghai) 使用, 期限至2016年5月21日)	無

技術授權	G公司	2003年4月1日起 迄今	G公司授權 Alchip (Holdco)得使用授權產品(Licensed Products)之權利(於2014年8月1日,G公司再與 Alchip (Holdco)及 Alchip (Shanghai)共同簽署一份軟體授權之補充合約,G公司將其相關專利技術授權 Alchip (Holdco)及 Alchip (Shanghai)使用,期限至2017年8月4日)	無
技術授權	G公司	2003年4月1日起 迄今	G公司授權 Alchip (Holdco)得使用授權產品(Licensed Products)之權利(於2015年10月26日,G公司再與 Alchip (Holdco)及 Alchip(Shanghai)共同簽署一份軟體授權之補充合約,G公司將其相關專利技術授權 Alchip (Holdco)及 Alchip(Shanghai)使用,期限至2018年10月26日)	無
租賃契約	上海綠地濱江置業有限公司	2015年8月31日至2017年8月31日	承租上海市徐匯區龍華中路596號綠地中心東樓11樓,作為辦公之用	無

(五) Alchip Technologies, Limited 日本子公司 (Alchip Technologies, KK, Alchip (Japan))

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
生產	K公司	2015年3月1日	Alchip (Japan)提供製造並交付雙方協議生產製造之產品予K公司	無



## 陸、 財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

#### (一) 簡明資產負債表及損益

##### 1. 簡明資產負債表

##### (1) 簡明資產負債表-依國際財務報導準則編製

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		2011 年度 (註 1)	2012 年度 (註 2)	2013 年度 (註 2)	2014 年度 (註 2)	2015 年度 (註 2)
流動資產		-	1,357,185	1,344,212	2,689,501	2,581,575
長期投資		-	-	-	-	709,991
不動產、廠房及設備		-	245,359	327,780	358,202	444,654
無形資產		-	95,832	206,642	179,262	143,811
其他資產		-	44,519	26,318	92,237	34,980
資產總額		-	1,742,895	1,904,952	3,319,202	3,915,011
流動負債	分配前	-	237,636	248,750	540,679	1,087,814
債	分配後	-	237,636	258,496	580,112	(註 3)
非流動負債		-	-	-	-	-
負債總額	分配前	-	237,636	248,750	540,679	1,087,814
	分配後	-	237,636	258,496	580,112	(註 3)
歸屬於母公司業主之權益		-	1,505,259	1,656,202	2,778,523	2,827,197
股本		-	538,713	539,473	634,818	615,678
資本公積		-	731,345	731,887	1,418,141	1,392,250
保留盈餘	分配前	-	301,089	414,213	615,653	662,507
	分配後	-	301,089	404,467	576,220	(註 3)
其他權益		-	(65,888)	(29,371)	109,911	156,762
庫藏股票		-	-	-	-	-
非控制權益		-	-	-	-	-
權益總額	分配前	-	1,505,259	1,656,202	2,778,523	2,827,197
	分配後	-	1,505,259	1,646,456	2,739,090	(註 3)

註 1：2011 年度係依我國會計準則編製之財務資料，請參考下表(3)。

註 2：2012~2015 年為經會計師查核之合併財務報告。

註 3：2015 年度之盈餘尚未經股東會決議分配。

## (2) 簡明綜合損益表-依國際財務報導準則編製

單位：新台幣仟元

年 度	最近五年度財務資料				
	2011 年度 (註 1)	2012 年度 (註 2)	2013 年度 (註 2)	2014 年度 (註 2)	2015 年度 (註 2)
項 目					
營業收入	-	2,671,121	2,583,563	4,691,741	3,785,741
營業毛利	-	610,147	757,863	953,307	822,497
營業損益	-	59,227	186,058	342,198	140,827
營業外收入及支出	-	(24,530)	(33,883)	(42,690)	27,409
稅前淨利	-	34,697	152,175	299,508	168,236
繼續營業單位 本期淨利	-	21,855	113,124	211,186	128,936
本期淨利	-	21,855	113,124	211,186	128,936
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	-	(65,888)	36,517	139,282	46,851
本期綜合損益總額	-	(44,033)	149,461	350,468	175,787
淨利歸屬於 母公司業主	-	21,855	113,124	211,186	128,936
淨利歸屬於非 控制權益	-	-	-	-	-
綜合損益總額 歸屬於母公司 業 主	-	(44,033)	149,461	350,468	175,787
綜合損益總額 歸屬於非控制 權 益	-	-	-	-	-
每股盈餘(元)	-	0.41	2.10	3.77	2.07

註 1：2011 年度係依我國會計準則編製之財務資料，請參考下表(4)。

註 2：2012~2015 年為經會計師查核之合併財務報告。

## (3) 簡明資產負債表-依我國財務會計準則編制

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		2011 年度 (註 1)	2012 年度 (註 2)	2013 年度 (註 2)	2014 年度 (註 2)	2015 年度 (註 2)
流動資產		1,415,886	1,384,481	-	-	-
基金及投資		-	-	-	-	-
固定資產		367,918	249,377	-	-	-
無形資產		68,820	95,766	-	-	-
其他資產		37,667	23,112	-	-	-
資產總額		1,890,291	1,752,736	-	-	-
流動負債	分配前	332,840	241,566	-	-	-
	分配後	340,732	241,566	-	-	-
長期負債		-	-	-	-	-
其他負債		1,750	-	-	-	-
負債總額	分配前	334,590	241,566	-	-	-
	分配後	342,482	241,566	-	-	-
股本		538,713	538,713	-	-	-
資本公積		667,131	641,020	-	-	-
保留盈餘	分配前	274,737	264,904	-	-	-
	分配後	266,845	264,904	-	-	-
金融商品未實現 損益		-	-	-	-	-
累積換算調整數		75,120	66,533	-	-	-
未認列為退休金 成本之淨損失		-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	1,555,701	1,511,170	-	-	-
	分配後	1,547,809	1,511,170	-	-	-

註1：2011年為經會計師查核之合併財務報告。

註2：2012~2015年係依國際財務報導準則編製之財務資料，請參考上表(1)。

## (4) 簡明損益表-依我國財務會計準則編制

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料				
	2011 年度 (註 1)	2012 年度 (註 2)	2013 年度 (註 2)	2014 年度 (註 2)	2015 年度 (註 2)
營業收入	2,665,705	2,623,365	-	-	-
營業毛利	643,698	589,305	-	-	-
營業損益	105,994	47,186	-	-	-
營業外收入及利益	15,563	14,181	-	-	-
營業外費用及損失	(38,903)	(39,786)	-	-	-
繼續營業部門 稅前損益	82,654	21,581	-	-	-
繼續營業部門 損益	66,440	9,196	-	-	-
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	66,440	9,196	-	-	-
每股盈餘(元)	1.23	0.17	-	-	-

註1：2011年為經會計師查核之合併財務報告。

註2：2012~2015年係依國際財務報導準則編製之財務資料，請參考上表(2)。

(二) 影響財務報表作一致性比較之重要事項如會計變動、公司合併或營業部門停工等及其發生對當年度財務報表之影響：無。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	簽證會計師	所屬單位名稱	查核意見
2011年度	王儀雯、范有偉	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
2012年度	王儀雯、范有偉	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
2013年度	王儀雯、范有偉	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
2014年度	王儀雯、黃樹傑	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見
2015年度	王儀雯、黃樹傑	勤業眾信聯合會計師事務所	無保留意見

## 二、最近五年度財務分析

### 1. 財務比率分析-依國際財務報導準則

分析項目		最近五年度財務分析				
		2011年度 (註1)	2012年度 (註2)	2013年度 (註2)	2014年度 (註2)	2015年度 (註2)
財務結構 (%)	負債佔資產比率	-	13.63	13.06	16.29	27.79
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	-	613.49	505.28	775.69	635.82
償債能力 %	流動比率	-	571.12	540.39	497.43	237.32
	速動比率	-	467.69	476.67	412.39	198.84
	利息保障倍數	-	8,675.25	-	-	29.45
經營能力	應收款項週轉率(次)	-	6.61	5.87	8.30	5.06
	平均收現日數	-	55	62	44	72
	存貨週轉率(次)	-	9.29	10.83	20.74	11.11
	應付款項週轉率(次)	-	10.95	14.46	35.35	25.48
	平均銷貨日數	-	39	34	18	33
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	-	8.71	9.02	13.68	9.43
	總資產週轉率(次)	-	1.47	1.42	1.8	1.05
獲利能力	資產報酬率(%)	-	1.20	6.20	8.08	3.70
	權益報酬率(%)	-	1.43	7.16	9.52	4.60
	稅前純益占實收資本額比率(%)	-	6.44	28.21	47.18	27.33
	純益率(%)	-	0.82	4.38	4.5	3.41
	每股盈餘(元)	-	0.41	2.10	3.77	2.07
現金流量	現金流量比率(%)	-	182.24	187.25	145.69	56.75
	現金流量允當比率(%)	-	56.70	69.06	87.62	97.75
	現金再投資比率(%)	-	20.79	20.77	19.92	15.25
槓桿度	營運槓桿度	-	15.98	5.93	5.68	14.86
	財務槓桿度	-	1.00	1.00	1.00	1.04

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達20%者可免分析)

- (1) 負債佔資產比率:2015年較2014年上升70.6%，係因2015年短期融資借款增加，流動負債增加所致。
- (2) 流動比率、速動比率: 2015年較2014年分別下降52.29%及51.78%，係因2015年向Morgan Stanley Asia International Limited短期融資借款增加，流動負債增加所致。
- (3) 利息保障倍數:係因2015年短期融資借款增加，利息費用增加所致。
- (4) 應收款項週轉率、平均收現日數: 2015年應收款項週轉率較2014年度下降39.04%，主係2015年中國客戶網路通訊晶片設計專案，營收比重較前一年度增加，平均應收帳款增加，且因該中國客戶受限中國外匯管制，需較長時間進行美金匯款申請，其授信條件為90天，致應收帳款週轉率下滑及收款天數增加。
- (5) 存貨週轉率、平均銷貨日數: 2015年存貨週轉率較2014年下降46.43%，主係2015年網路通訊晶片專案及數位高階智慧型手機影像晶片之專案於2015年第2季進入量產，備料需求增加，期末存貨增加，致存貨週轉率下滑及銷貨天數增加。
- (6) 應付帳款週轉率: 2015年較2014年下降27.92%，主係2015年日系及韓系電視晶片量產需求減少，致銷貨成本減少。
- (7) 不動產、廠房及設備週轉率: 2015年較2014年下降31.07%，係因2015年營收減少及購入機器設備增加所致。
- (8) 總資產週轉率: 2015年較2014年下降41.67%，係因2015年營收減少所致。
- (9) 資產報酬率、權益報酬率:2015年較2014年分別下降54.21%及51.68%，係2015年獲利減少所致。
- (10)稅前純益佔實收資本額比率: 2015年較2014年下降42.07%，係2015年獲利減少所致。
- (11)每股盈餘:2015年較2014年下降45.09%，係2015年獲利減少所致。
- (12)現金流量比率:2015年較2014年下降61.05%，係因2015年獲利減少，營業活動淨現金流入減少及短期融資借款增加，流動負債增加所致。
- (13)現金再投資比率: 2015年較2014年下降23.44%，係因2015年獲利減少，營業活動淨現金流入減少所致。
- (14)營運槓桿度: 2015年較2014年上升161.62%，係因獲利減少所致。

註1：2011年度係依我國會計準則編製之財務資料，請參考下表2。

註2：2012~2015年為經會計師查核之合併財務報告。

註3：計算公式如下：

#### 1.財務結構

(1)負債佔資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金佔不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)/不動產、廠房及設備淨額。

#### 2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

#### 3.經營能力

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

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率=銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。

#### 4.獲利能力

(1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額。

(2)權益報酬率=稅後損益/平均權益總額。

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(4)每股盈餘=(歸屬於母公司業主之損益-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)/(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)。(註5)

#### 6.槓桿度

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益(註6)。

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
- 2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
- 4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除，或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- 2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
- 5.不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註7：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

## 2. 財務比率分析-依我國財務會計準則

年 度 分析項目		最近五年度財務分析					
		2011 年度 (註 1)	2012 年度 (註 2)	2013 年度 (註 2)	2014 年度 (註 2)	2015 年度 (註 2)	
財務 結構 (%)	負債佔資產比率	17.70	13.78	-	-	-	
	長期資金佔固定資產比率	422.84	605.98	-	-	-	
償債 能力 %	流動比率	425.40	573.13	-	-	-	
	速動比率	351.87	470.74	-	-	-	
	利息保障倍數	473.31	5,396.25	-	-	-	
經營 能力	應收款項週轉率(次)	7.88	7.88	-	-	-	
	平均收現日數	46	46	-	-	-	
	存貨週轉率(次)	8.38	9.09	-	-	-	
	應付款項週轉率(次)	9.79	10.78	-	-	-	
	平均銷貨日數	44	40	-	-	-	
	固定資產週轉率(次)	7.25	10.52	-	-	-	
	總資產週轉率(次)	1.41	1.50	-	-	-	
獲利 能力	資產報酬率(%)	3.59	0.5	-	-	-	
	股東權益報酬率(%)	4.36	0.6	-	-	-	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	19.68	8.76	-	-	-
		稅前純益	15.34	4.01	-	-	-
	純益率(%)	2.49	0.35	-	-	-	
每股盈餘(元)	1.23	0.17	-	-	-		
現金 流量	現金流量比率(%)	105.92	163.59	-	-	-	
	現金流量允當比率(%)	32.58	52.01	-	-	-	
	現金再投資比率(%)	17.36	17.55	-	-	-	
槓桿 度	營運槓桿度	9.63	21.3	-	-	-	
	財務槓桿度	1.00	1.00	-	-	-	

註 1：2011 年為經會計師查核之合併財務報告。

註 2：2012~2015 年係依國際財務報導準則編製之財務資料，請參考上表 1。

註 3：計算公式如下：



### 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.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

### 3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)總額。

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額。

### 4.獲利能力

(1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額。

(2)股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額。

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(4)每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

### 5.現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

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

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

### 6.槓桿度：

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

三、最近年度財務報告之審計委員會查核報告

英屬開曼群島商世芯電子股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一百零四年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分配之議案，其中合併財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所王儀雯、黃樹傑會計師進行查核。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配之議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒察。

此致

本公司一百零五年股東常會

英屬開曼群島商世芯電子股份有限公司

審計委員會召集人：洪茂蔚



中 華 民 國 一 百 零 五 年 三 月 四 日

- 四、最近年度財務報告，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及附註或附表：詳第 106 頁至第 167 頁。
- 五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告，但不含重要會計項目明細表：不適用。
- 六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

## 柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析：最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響和未來因應計劃：

(一) 財務狀況比較分析：

單位：新台幣仟元；%

項目	年度		差異	
	2014 年度	2015 年度	金額	%
流動資產	2,689,501	2,581,575	(107,926)	(4.01)
長期投資	-	709,991	709,991	100.00
不動產、廠房及設備	358,202	444,654	86,452	24.13
無形資產	179,262	143,811	(35,451)	(19.78)
資產總額	3,319,202	3,915,011	595,809	17.95
流動負債	540,679	1,087,814	547,135	101.19
長期負債	-	-	-	-
其他負債	-	-	-	-
負債總額	540,679	1,087,814	547,135	101.19
股本	634,818	615,678	(19,140)	(3.02)
資本公積	1,418,141	1,392,250	(25,891)	(1.83)
保留盈餘(待彌補虧損)	615,653	662,507	46,854	7.61
其他權益	109,911	156,762	46,851	42.63
股東權益總額	2,778,523	2,827,197	48,674	1.75

(一)重大變動項目說明：(金額變動達10%以上，且金額達當年度資產總額1%)

- (1) 長期投資：主係因2015年投資海外債券及比特幣大廠KnC Group所致。
- (2) 不動產、廠房及設備：係因2015年客戶委託專案設計完成，購入之機器設備增加所致。
- (3) 資產總額：主係因2015年度投資海外債券及比特幣大廠KnC Group所致。
- (4) 流動負債、負債總額：係因2015短期融資借款增加所致。
- (5) 其他權益：主要係匯率變動造成外幣財務報表換算之兌換差額變動。

(二)上述變動對本公司並無重大影響。

(二) 影響：無重大影響。

(三) 未來因應計劃：不適用。

二、財務績效分析：最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

(一) 經營結果比較分析：

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	2014 年度	2015 年度	增減變動	
				金額	變動比例%
營業收入淨額		4,691,741	3,785,741	(906,000)	(19.31)
營業成本		3,738,434	2,963,244	(775,190)	(20.74)
營業毛利		953,307	822,497	(130,810)	(13.72)
營業費用		611,109	681,670	70,561	11.55
營業淨利		342,198	140,827	(201,371)	(58.85)
營業外收入及支出		(42,690)	27,409	70,099	(164.20)
稅前淨利		299,508	168,236	(131,272)	(43.83)
所得稅費用		88,322	39,300	(49,022)	(55.50)
本期損益		211,186	128,936	(82,250)	(38.95)

(一)重大變動項目說明：(金額變動達 10%以上，且金額達當年度資產總額 1%)

- (1) 營業收入：係因2015年晶圓產品量產收入減少所致。
- (2) 營業成本，營業毛利：主要係 2015 年晶圓產品量產營業減少，致營業成本減少；2015 年營收規模下降導致固定成本所佔成本比例提高，致營業毛利減少。
- (3) 營業費用：係因 2015 年初進行年度薪資調整，薪資費用增加及 2014 年下半年度增購電子設計自動化(EDA)軟體，攤銷費用增加所致。
- (4) 營業淨利：係因營收減少，營業成本及營業費用增加，致營業淨利減少。
- (5) 營業外收入及支出：係因 2015 年投資海外債券，利息收入增加所致。
- (6) 所得稅費用：主要係 2015 年獲利減少，所得稅費用減少所致。

(二)上述變動對本公司並無重大影響。

(二) 預期銷售數量與其依據：

本公司除參照各研究機構之市場分析外，並依客戶之預估需求，考量產能規劃及過去經營績效為依據，訂定年度出貨目標。

(三) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司所處行業仍處成長階段，且金融危機所造成的影響逐漸消弭，本公司將隨時注意市場需求的變動情勢，擴大市場占有率，提昇公司獲利，公司未來業務應可持續成長，財務狀況亦良好。

### 三、現金流量分析：

#### (一) 最近年度(2015年)現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	2014年	2015年	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業活動	787,738	617,297	(170,441)	(21.64)
投資活動	(810,474)	(1,440,454)	629,980	77.73
融資活動	769,815	402,367	(367,448)	(47.73)
變動分析：				
(1) 營業活動：2015年營業活動淨現金流入減少170,441仟元，係因2015年獲利減少所致。				
(2) 投資活動：2015年度投資活動淨現金流出增加629,980仟元，係因投資海外債券金額增加所致。				
(3) 籌資活動：2015年籌資活動淨現金流入減少367,448仟元，係因2014年現金增資，現金流入增加及2015年買回庫藏股及支付股利，現金流出增加所致				

#### (二) 未來一年(2016年)現金流動性分析及流動性不足之改善計畫：

本公司自有資金充足，營業活動呈現淨現金流入狀態，應可支應投資活動及融資活動之現金流出，尚無流動性不足之虞。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

### 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃：

#### (一) 本公司轉投資政策：

本公司目前轉投資政策以基本業務相關投資標的為主，並不從事其他行業之投資，由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。

#### (二) 最近年度轉投資獲利或損失之主要原因：

單位：新台幣仟元

項目	2015年度認列 (損)益	轉投資政策	獲利或虧損原因	改善計劃
Alchip (HK)	49,438	轉投資大陸上海及無錫子公司。	為控股公司，認列權益法投資損益，並支付相關費用所致。	不適用
Alchip (US)	10,332	作為美國市場之銷售據點為目的。	營運狀況穩定，獲利水準尚屬穩定。	不適用
Alchip (JP)	7,721	拓展日本市場之重要據點，並提供有關銷售及研發支援。	營運狀況穩定，獲利水準尚屬穩定。	不適用
Alchip (TW)	(3,761)	本集團營運總部，提供產品製造及研發服務，並作為拓展亞太市場之據點。	因2015年度認列前一年度未分配盈餘稅，致產生稅後淨損	不適用

Alchip BVI	25,372	一般投資	債券投資認列相關投資收益所致。	不適用
Alchip (Shanghai)	38,396	開發中國市場之重要據點，並提供有關銷售及研發支援服務。	營運狀況穩定，獲利水準尚屬穩定。	不適用
Alchip (Wuxi)	11,094	提供研發支援服務。	營運狀況穩定，獲利水準尚屬穩定。	不適用

## 六、最近年度及截至年報刊日止風險事項評估：

### (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

#### 1. 利率：

本公司 2015 年度利息費用為 5,913 仟元，佔年度營業收入比率 0.16%，故未來利率變動對本公司營運及獲利影響不大。

#### 2. 匯率：

本集團係以美金為功能性貨幣，銷售及採購多以美金結算，另持有新臺幣，人民幣及日幣做為各子公司之日常營運資金所需。本公司 2015 及 2014 年度兌換(損)益分別為(16,236)仟元及(11,874)仟元，佔年度營業收入比率分別為 0.43%及 0.25%，對本公司營運及獲利影響極低。

本集團目前尚無重大的匯率波動風險，然申請在台上市掛牌之開曼控股公司預料未來可能因發放新台幣股利予國內投資人或在國內籌資取得新台幣資金後必須兌回美金使用，將會有美元對台幣的匯率變動風險，本公司財務部門可能採取之因應措施如下：

(1)財務人員依據匯率未來走勢於適當時機維持適當之外匯部位，以提供集團內各子公司之營運所需，降低匯率變動對該發行公司獲利之影響。

(2)與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時監控外匯市場之變化，以供相關主管人員充分掌握匯率變動趨勢，若因應偶發收付款幣別改變之情事可即時進行適時調節。

(3)對外貨幣風險採取自然沖銷原則（即外銷與進口全部以美元報價），並視需要在適當時機運用遠期外匯合約以及舉借外幣債務等方式，以降低匯兌變化對公司損益的影響。

#### 3. 通貨膨脹/緊縮：

本公司所需之原物料價格穩定，短期的通貨膨脹情形，對本公司未來損益之影響並不大。

### (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：

本公司向以穩健經營為原則，並以財務健全為發展前提，最近年度並未從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之情事。資金貸予及背書保證交易皆依據本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業管理辦法」、「背書保證作業管理辦法」所訂定之相關規定執行，迄今並無發生虧損。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

為因應未來的成長，本公司將持續投入研發資源發展先進製程(28 奈米及以下)高階系統晶片(SoC)與客製化電路矽智財(IP)之設計研發，主要研發項目包括：低功耗設計流程(Low Power Design Flow)；時脈電路(Clocking Optimization)自動優化技術；信號完整性(Signal Integrity)管理技術；客製化電路矽智財設計開發例如高速行動產業處理器介面(MIPI)電路之設計開發；高階 E 公司微處理器及其周邊矽智財之效能提升，以及高階多晶片封裝設計技術等。

本公司 2015 年及 2014 年研發費用金額分別為 412,321 仟元及 368,021 仟元，均有臺幣上億元之水準。未來將視產品開發計畫持續投入研發資源。惟本公司未來若未持續投入研發資源，產品發展及相關研發計畫將受限，或將使本公司無法滿足市場潮流或客戶需求，進而發生訂單流失之可能，本公司之營運將產生重大不利影響。

(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：

本公司註冊地國為開曼群島，開曼群島係以金融服務為主要經濟活動，經濟開放且無外匯管制，政經環境穩定。主要營運地國則為臺灣及中國，各項業務之執行均依照各營運地國主管機關法令規定辦理，最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

(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：

本公司一向著重研發能力之提升，目前設計及生產之晶片多數為 28 奈米或以下製程之產品，預期中長期尚無因科技改變或產業變化而對公司財務業務產生重大不利影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情形。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中：

本公司主要原料為晶圓(Wafer)，且 9 成係向台灣積體電路製造股份有限公司(以下簡稱台積電)採購，確實有進貨集中現象。由於本公司並未與晶圓代工廠簽訂長期供貨合約，若晶圓代工廠未給予充足之產能支援，本公司可能發生供貨短缺或中斷之風險。惟本公司針對晶圓產能採取與廠商策略聯盟以及業務結合的關係，適時提供產品在市場上最新應用趨勢及產品預估銷售量，以便晶圓廠能夠及時支援產能需求，同時每月取得台積電半年以上的產能計畫以供生產備料所需；另本公司已建立第二供貨來源(second source)，以增加供貨來源之機動性，避免供貨短缺或中斷之情事。

2. 銷貨集中：

本公司 2015 年前三大銷售客戶分別為台灣某數位高階智慧型手機影像晶片客戶、中國客網路通訊晶片客戶及比特幣挖礦機處理器晶片客戶，銷貨比重分別為 19.69%、19.30%及 12.95%。本公司於過去年度持續致力於新客戶之開拓，分散客源，其效益已於 2015 年顯現，已無銷貨集中之情事。



(十) 董事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、風險及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止，並無此情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：  
最近年度及截至年報刊印日為止，本公司並無此情形。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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. 公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，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、主要涉訟當事人及目前處理情形：

事實	標的金額 (新台幣元)	訴訟開始日期	涉訟當事人	目前處理情形	備註
客戶應收帳款催款	4,893,908	2014年1月28日	債權人:世芯電子(台灣) 債務人:常翔科技(股)公司	已取得支付命令確定證明書	
客戶應收帳款催款	2,566,681	2014年4月10日	債權人:世芯電子(台灣) 債務人:常翔科技(股)公司	已取得支付命令確定證明書	

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

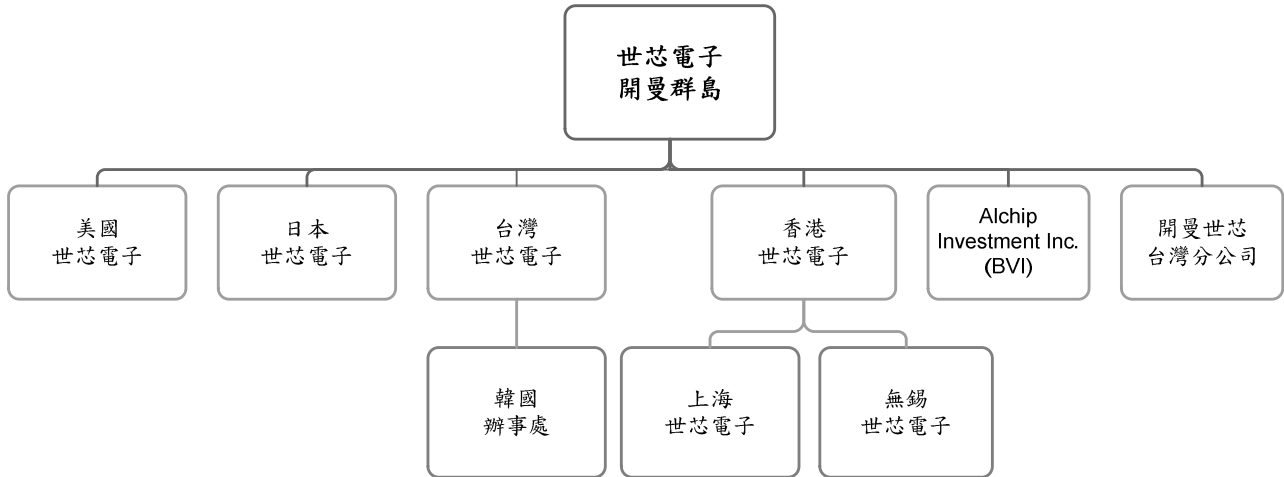
(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 捌、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一) 關係企業組織圖



(二) 各關係企業基本資料

2015 年 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

轉投資事業	主要營業	投資年度	投資金額	投資目的	持股比率	會計處理方法
香港世芯電子	一般投資	2002 年	480,264	轉投資大陸上海及無錫子公司	100%	權益法
美國世芯電子	提供 ASIC 及 SoC 銷售	2003 年	114,922	美國市場之銷售據點	100%	權益法
日本世芯電子	研究、開發及設計 ASIC 及 SoC 並提供相關服務與銷售	2004 年	62,587	日本市場之重要據點，並提供有關銷售及研發支援	100%	權益法
臺灣世芯電子	研究、開發及設計 ASIC 及 SoC 並提供相關服務、銷售與製造	2005 年	250,000	營運總部，目前負責產品製造管理，並提供有關銷售及研發支援	100%	權益法
上海世芯電子	研究、開發及設計 ASIC 及 SoC 並提供相關服務與銷售	2002 年	420,160	中國市場之重要據點，並提供有關銷售及研發支援	100%	權益法
無錫世芯電子	研究、開發及設計 ASIC 及 SoC 並提供相關服務	2012 年	65,650	研究、開發設計支援	100%	權益法
Alchip BVI	一般投資	2015 年	473,317	一般投資	100%	權益法

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司整體關係企業皆從事專業特殊應用積體電路(Application Specific IC, ASIC)及系統單晶片(System-on-Chip; SoC)設計及製造生產業務。

## (五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

2015年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
台灣世芯電子	董事長 總經理 董事 董事 監察人	關建英 (Kwan,Kinying) 沈翔霖 沈翔霖 (Shen,Johnny Shyang-Lin) 姜榮華 張國威	開曼世芯電子持有25,000,000股	100%
日本世芯電子	董事長 總經理 董事 董事 監察人	藤田浩三 藤田浩三 保坂純一郎 關建英 (Kwan,Kinying) 長島博之	開曼世芯電子持有2,000股	100%
美國世芯電子	董事	關建英 (Kwan,Kinying)	開曼世芯電子持有391,000,000股	100%
香港世芯電子	董事長 董事	關建英 關建英 (Kwan,Kinying)	開曼世芯電子持有11,831,970,100股	100%
上海世芯電子	執行董事 總經理	關建英 (Kwan,Kinying) 沈翔霖 (Shen,Johnny Shyang-Lin)	開曼世芯電子 出資額美金12,800仟元	100%
無錫世芯電子	執行董事 總經理	沈翔霖 (Shen, Johnny Shyang- Lin) 鄭永力	開曼世芯電子 出資額美金2,000仟元	100%
Alchip BVI	董事 董事	王德善 詹舒媚	開曼世芯電子持有50,000股	100%

(六) 各關係企業營運概況

2015年12月31日；單位：新台幣仟元

企業名稱	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業淨利 (淨損)	本期淨 利(淨損)	每股 盈餘 (元)
台灣世芯電子	956,232	21,667	934,564	938,288	27,329	(3,761)	-
日本世芯電子	156,635	113,366	43,269	430,950	14,071	7,721	-
美國世芯電子	12,105	3,152	8,953	38,307	10,332	10,332	-
上海世芯電子	415,348	30,316	385,032	238,121	35,915	38,396	-
無錫世芯電子	68,650	10,375	58,275	77,058	14,699	11,094	-
香港世芯電子	447,249	172	447,077	-	(52)	49,438	-
Alchip BVI	1,023,260	552,622	470,639	-	(252)	25,372	-

(七) 關係企業合併財務報表聲明書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、本公司章程與我國股東權益保障規定重大差異之說明

(一) 公司章程或組織文件中訂定保障股東權益行使之具體內容與台灣法規有關股東權益保護重要事項差異處：

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
<p><b>壹、公司資本之形成及變動</b></p> <p>1. 公司非依股東會議決議減少資本，不得銷除其股份；減少資本，應依股東所持股份比例減少之。</p> <p>2. 公司減少資本，得以現金以外財產退還股款；其退還之財產及抵充之數額，應經股東會議，並經該收受財產股東之同意。</p> <p>3. 前項財產之價值及抵充之數額，董事會應於股東會前，送交中華民國會計師查核簽證。</p>	<p>公司法第 168 條</p>	<p>1.開曼公司法第 14 條允許公司得減少已發行之資本，但須經股東會以特別決議 ( Special Resolution ) 之方式，並經開曼法院確認後，始得為之。</p> <p>2.除開曼公司法第 14 條外，公司已發行之資本，只有在公司根據開曼公司法第 37 條或第 37B 條之規定，買回、繳回或回贖時，才可消除。</p> <p>3.開曼公司法第 37 條規定，公司得依公司章程或經由股東會議之方式及條件，買回自身股份。除第 37 條之規定外，開曼公司法並無規定：(1)應依股東持有之財產退還股款時應經批准，或(3)對退還之財產價值應經評估。但得以公司章程加以規定。</p>	<p>公司章程第 10.7 條與左列股東權益保護重要事項略有差異，蓋於開曼公司法下，已發行股份之減少需經股東會以特別決議之方式，並經開曼法院確認後，始得為之。有鑑於此，公司章程第 14.1 條、第 10.7 條規定公司減少資本之程序，係透過股份買回之方式為之，此等差異係因開曼公司法規定所生，惟公司章程並未對公司減少資本之程序加以限制，故該差異對於公司股東權益應無重大不利影響。</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
<p>1. 公司與員工簽訂認股權契約或發行員工認股權憑證之程序。</p> <p>2. 員工認股權憑證不得轉讓，但因繼承者不在此限。</p>	<p>公司法第 167 條之 2</p>	<p>開曼公司法並未就員工認股權契約或發行員工認股權憑證之程序等事項，訂有特別規定。發行員工認股權憑證及該憑證得否轉讓等，應於員工認股權契約或認股權憑證中訂定之。</p>	<p>雖公司章程第 11.1 至 11.4 條已經依據左列股東權益保護重要事項進行修正，惟依開曼法律之規定，若欲限制員工認股權憑證之轉讓，仍應於員工認股權契約或認股權憑證中訂定之。該差異對於公司股東權益應無重大不利影響。</p>
<b>貳、股東會之召集程序與決議方式</b>			
<p>1. 股東常會每年至少須召集一次；應於每會計年度終了後六個月內召開。股東會由董事會召集之。</p> <p>2. 股東會應於中華民國境內召開之。若於中華民國境外召開股東會，應於董事會決議或股東取得主管機關召集許可後二日內申報證券交易所同意。</p> <p>3. 持有已發行股份總數百分之以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案。提案股東持股未達百分之二、提案非股東會得決議、或提案超過一項者，均不列入議案。</p> <p>4. 股東繼續一年以上，持有已發</p>	<p>1. 公司法第 170 條</p> <p>2. 公司法第 172 條之 1</p> <p>3. 公司法第 173 條第 1 項、第 2 項</p> <p>4. 公司法第 172 條、證券交易法第 26 條之 1、第 43 條之 6</p>	<p>1.(a)開曼公司法第 58 條規定，除豁免公司(exempted company)外，每家公司每年應至少召開一次股東大會。</p> <p>(b)開曼公司法並未強制規定豁免公司應召開股東常會，公司得自行於其章程中規定公司每年應召開股東會之次數。</p> <p>2.開曼公司法並未限制豁免公司之股東會應於特定期點召開，但得以公司章程加以規定。</p> <p>3.開曼公司法對於股東召集股東會或股東提案權並無規定，相關程序得訂定於章程中。</p> <p>4.開曼公司法對股東會通知內容並無規定，但得以公司章程加以規定。</p> <p>5.開曼公司法並未規定股東會召</p>	<p>外國發行人係開曼法律下之豁免公司，依開曼公司法之規定，雖無必要每年召開股東大會，惟已於公司章程第 16.2 條規定：「公司應於每一會計年度終了後六個月內召開一次股東會作為年度股東常會，並應在股東會召集通知中詳細說明。在股東會上，董事會應作相關報告(如有)」。</p> <p>其他事項分別規定於公司章程第 16.2、16.3、16.4、18.9 條、16.5 至 16.8、及 17.5 條。</p> <p>依據臺灣證券交易所 99 年 4 月 13 日臺證上字第 0991701319 號函：</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法令相關規定	公司章程規定及差異原因
<p>行股份總數百分之三以上者，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。請求提出後十五日內，董事會不為召集之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集。</p> <p>5. 下列事項，應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出：</p> <p>(1) 選任或解任董事、監察人；</p> <p>(2) 變更章程；</p> <p>(3) 公司解散、合併、股份轉換、分割；</p> <p>(4) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經營共同經營之契約；</p> <p>(5) 讓與全部或主要部分之營業或財產；</p> <p>(6) 受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者；</p> <p>(7) 私募發行具股權性質之有價證券。</p> <p>(8) 董事從事競業禁止行為之許</p>		<p>集之細節，相關程序得以章程加以規定。</p>	<p>「說明：二、(三)外國發行人於不抵觸註冊地法令之前提下，應於章程訂定少數股東請求召集股東臨時會之權，至許可召集之主管機關部分，應可刪除。」故公司章程第16.8 條規定：「如董事會於前述股東提出請求日起十五日內未為股東臨時會召集之通知者，則提出請求之股東得依據公開發行公司法令自行召集股東臨時會。」。該差異對於公司股東權益應無重大不利影響。</p>



股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
<p>可；</p> <p>(9) 以發行新股方式，分派股息及紅利之全部或一部分；</p> <p>(10) 將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積，以發行新股方式，分配與原股東者。</p>	<p>1. 公司法第 177 條之 1</p> <p>2. 公司法第 177 條之 2</p>	<p>1. 股東不得以書面或電子方式於股東會行使其投票權。但如公司章程有明訂者，股東得以書面或電子方式委任代理人在會議中行使其股份之投票權。</p> <p>2. 股東如透過代理人行使其表決權者，不會被視為親自出席股東會。</p> <p>3. 公司章程中得訂定交付委託書之規定。</p> <p>4. 開曼公司法並無股東撤銷委託書之規定。但根據普通法之原則，不論公司章程有無任何相反之規定，親自出席股東大會進行表決的股東應有優先效力。但公司章程仍得訂定非由股東親自出席股東大會時有關撤銷委託之相關規定。</p>	<p>公司第 19.6 條係規定：「以前述方式行使表決權的股東應被視為已指派股東會主席為其代理人，並依書面或電子文件中之指示，在股東會中行使其股份之表決權」。開曼法律雖認為透過此種方式行使表決權之股東將不會被視為親自出席股東會，但該股東實質上仍得享有依據中華民國公司法或電子方式行使表決權股東之所有權利，對公司股東之權益應無重大不利影響。</p>
<p>1. 公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使表決權；但公司符合中華民國證券主管機關頒布之「公司應採電子投票之適用範圍」者，應將電子方式列為表決權行使管道之一。</p> <p>2. 公司於中華民國境外召開股東會者，應提供股東得採行以書面或電子方式行使表決權。</p> <p>3. 公司以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</p>			

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
<p>4. 股東以書面或電子方式行使股東決議權者，其意思應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>5. 股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。</p> <p>6. 股東以書面或電子方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p>	<p>公司法第 189 條</p>		<p>公司章程第 18.7 條規定：「章程任何內容不得妨礙任何股東向有管轄權之法院提起訴訟，以尋求與股東召集程序之不當或不當通過決議有關的適當救濟，因前述事項所生之爭議得以臺灣臺北地方方法院為第一審管轄法院。」該規定與左列股東權益保護重要事項略有</p>
<p>股東會之召集程序或其決議方法，違反法令或章程時，股東得訴請法院撤銷其決議，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p>	<p>公司法第 189 條</p>	<p>公司章程加入此種規定，在開曼法律下可能無法被執行，因為開曼法院無法在未重新檢視系爭糾紛之法律依據前，承認及執行一個非金錢給付之外國判決。</p>	<p>公司章程第 18.7 條規定：「章程任何內容不得妨礙任何股東向有管轄權之法院提起訴訟，以尋求與股東召集程序之不當或不當通過決議有關的適當救濟，因前述事項所生之爭議得以臺灣臺北地方方法院為第一審管轄法院。」該規定與左列股東權益保護重要事項略有</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章定及差異原因
<p>下列涉及股東重大權益之議案，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司法第 185 條</li> <li>2. 公司法第 227 條</li> <li>3. 公司法第 277 條</li> <li>4. 公司法第 240 條第 1 項</li> <li>5. 公司法第 316 條</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依據開曼公司法第 60 條之規定，特別決議 ( Special Resolution ) 係指於股東會上以投票方式進行表決者，經不低於有權於該股東會行使表決權並親自或委託代理人(如該股東會允</li> </ol>	<p>差異。左列股東權益保護重要事項為股東法定撤銷訴權之規定，其法律效果並非章程規定所能達成，需有法律規定賦予股東此項撤銷訴權。公司章程第 18.7 條之規定，雖與左列股東權益保護重要事項之規定略有不同，然如股東會之召集程序或其決議方法有違反法令或章程時，公司章程並未限制股東向法院提起訴訟或救濟之權利，至於法院是否受理，及受理之法院是否撤銷該召集程序或決議方法違反法令或公司章程之股東會決議，則應由該法院(不論係中華民國或開曼或其他有管轄權國家之法院) 審酌其所應適用之法律，是否有賦予股東撤銷訴權，並依其職權裁判之。此等差異係因股東撤銷訴權本質所致，且公司章程並未限制股東向法院提起訴訟或救濟之權利。該差異對於公司股東權益應無重大不利影響。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司章程第 1.1 條</li> <li>(a) 公司章程規定            公司章程第 1.1 條規定，特別決議係指：「指經有權於該股東會行使表決權之股東表決權數三分之二以上同意之決議。該股東得親自</li> </ol>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
<p>表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經營共同經營之契約、讓與全部或主要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者變更章程</li> <li>2. 章程之變更如有損害特別股東之權利者，另需經特別股東會之決議</li> <li>3. 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部</li> <li>4. 解散、合併或分割之決議</li> </ol>	<p>許委託書)行使表決權之股東有較高表決權數者，從其規定)之同意所為之決議。在一般開曼公司章程中，通常會規定該股東會通知應載明該議案應以特別決議為之。如經公司章程授權時，亦得以全體股東所簽署之書面決議，視為已作成特別決議。在需要以計票方式作為表決方式，以計算是否屬特別決議之多數時，公司章程得規定每一股東享有之表決權數。</p> <p>2. 依開曼公司法之規定，應經特別決議之事項包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(i) 變更公司名稱(第 31 條)；</li> <li>(ii) 修改或增訂公司章程(第 24 條)；</li> <li>(iii) 修改或增訂章程大綱有關宗旨、權力或其他特別載明之事項(第 10 條)；</li> <li>(iv) 減資及資本贖回準備金(第 14 條及第 37(4)(d)條)；</li> <li>(v) 因無法於其債務到期時清償以外之事由，所為之自願解散(第 90(b)(i)條及第 116(c)條)。</li> <li>(vi) 與其他公司合併(merger)或</li> </ol>	<p>使表決權或委託充分授權之代理人(如允許委託代理人，須於股東會召集通知中載明其為特別決議)代為行使表決權。」依據開曼法律意見書，應經特別決議之事項包括但不限於：(i)變更公司名稱；(ii)修改或增訂公司章程；(iii)修改或增訂章程大綱有關宗旨、權力或其他特別載明之事項；(iv)減資及資本贖回準備金；(v)因無法於其債務到期時清償以外之事由，所為之自願解散者；及(vi)與其他公司合併 ( merger ) 或整合 ( consolidation )。另依公司章程第 18.1 條規定：「除出席股東代表股份數達到法定出席股份數，股東會不得為任何決議。除章程另有規定外，代表已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，應構成股東會之出席法定權數。」亦即如欲作成公司之特別決議，至少須經代表該公司已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，且以出席股東(包括委託書委託代理人出席者)並行使表決權之三分之二表決權數以上同意為之。</p> <p>(b) 差異原因</p>	<p>使表決權或委託充分授權之代理人(如允許委託代理人，須於股東會召集通知中載明其為特別決議)代為行使表決權。」依據開曼法律意見書，應經特別決議之事項包括但不限於：(i)變更公司名稱；(ii)修改或增訂公司章程；(iii)修改或增訂章程大綱有關宗旨、權力或其他特別載明之事項；(iv)減資及資本贖回準備金；(v)因無法於其債務到期時清償以外之事由，所為之自願解散者；及(vi)與其他公司合併 ( merger ) 或整合 ( consolidation )。另依公司章程第 18.1 條規定：「除出席股東代表股份數達到法定出席股份數，股東會不得為任何決議。除章程另有規定外，代表已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，應構成股東會之出席法定權數。」亦即如欲作成公司之特別決議，至少須經代表該公司已發行股份總數過半數之股東親自或委託代理人出席，且以出席股東(包括委託書委託代理人出席者)並行使表決權之三分之二表決權數以上同意為之。</p> <p>(b) 差異原因</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法令相關規定	公司章程規定及差異原因
		<p>整合(consolidation)。</p> <p>依開曼公司法須經特別決議之事項，不得以較低之多數決議方式加以通過。</p> <p>3.對於上述所列以外之事項，開曼公司法並未要求須達到某特定多數，但得以公司章程加以規定。</p>	<p>依據開曼法律意見書，特別決議為開曼公司法之規定，且依開曼公司法之規定，應經特別決議之事項，不得以較低之多數決議方式加以通過。又公司章程第 1.1 條中另對「特別（重度）決議」（Supermajority Resolution）加以定義，係指「(i) 由代表公司已發行股份總數三分之二或以上之股東（包括股東委託代理人）出席股東會，出席股東代表決議過半數同意通過的決議，或(ii) 若出席股東會的股東代表股份總數雖未達公司已發行股份總數三分之二，但超過公司已發行股份總數之半數時，由出席股東代表決議三分之二或以上之同意通過的決議。」</p> <p>對於左列股東權益保護重要事項，如依據開曼公司法係應經特別決議者，則於公司章程中仍列為「特別決議」事項；否則，則列為「特別（重度）決議」事項。</p> <p>2. 公司章程第 14.3 條</p> <p>(a) 公司章程規定：</p> <p>公司章程第 14.3 條規定：「在不違反法令、章程及公開發行公司法令之規定下，有關公司解散之程序：(a) 如公司係因無法於其債務到期</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法令相關規定	公司章程規定及差異原因
			<p>時清償而決議自願解散者，公司應以股東會特別（重度）決議為之；或(b)如公司係因前述第 14.3 條(a)款以外之事由而決議自願解散者，公司應以股東會特別決議為之」。與左列股東權益保護重要事項略有不同之處在於：公司章程就解散之決議，係依其決議解散之理由，而分別列為「特別（重度）決議」及「特別決議」事項，相較於此，左列股東權益保護重要事項則要求以一律要求以「特別（重度）決議」為之。</p> <p>(b) 差異原因：          依據開曼法律意見書，依開曼公司法之規定，如公司係因無法於其債務到期時清償以外之其他事由而決議自願解散者，須以特別決議為之。由上可知，此等差異係因開曼法律所致。故公司章程規定「公司係因無法於其債務到期時清償而決議自願解散者」，應以特別（重度）決議為之；第 14.3 條(a)款以外之事由，則依開曼公司法之要求，列為「特別決議」事項。          上開差異，是因開曼法令之限制所</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
			致，該差異對於公司股東權益應無重大不利影響。
<b>參、董事、監察人之權限與責任</b>			
<p>1. 公司董事或監察人，在任期中轉讓股份超過選任當時所持有公司股份數額二分之一時，當然解任。</p> <p>2. 公司董事或監察人當選後，於就任前轉讓超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，或於股東會召開前之停止股票過戶期間內，轉讓持股票超過二分之一時，其當選失其效力。</p>	<p>公司法第 197 條、公司法第 227 條</p>	<p>開曼公司法並未就董事持有開曼公司股份（無論是選任前或選任後）作明文規範，因此，有關董事持股之限制、當選無效或解任之效力等條文應於公司章程中明定。此外，建議應在各董事與公司間的委任契約中納入上開條文（全部列入或指示應遵照公司章程之規定），以確保將來公司如依章程解任董事或認定其當選無效時，董事不會主張公司違反委任契約。</p> <p>開曼公司法並未規範公司應指派監察人。因此，有關監察人持股之限制、當選無效或解任之效力等條文應在其與公司簽訂之委任契約中明確規範。此等條文亦可在公司章程中記載，但能否在開曼法下執行尚不明確，除非委任契約中已包含該等規定。</p>	<p>左列股東權益保護重要事項，係於 2014 年 11 月 10 日由臺灣證券交易所所新增訂，公司擬於 2015 年股東常會通過章程修訂案，於章程第 28.2 條之增訂左列股東權益保護重要事項之內容。</p>
董事之報酬，未經章程訂明者，應	公司法第 196 條第 1 項	開曼公司法並未明文規定董事報	公司雖未於章程中訂明董事報

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
<p>由股東會議定，不得事後追認。</p>		<p>如何決定，但得以公司章程加以規定。</p>	<p>酬，或訂定應由股東會議訂之，惟參照經濟部民國 93 年 3 月 8 日商字第 09302030870 號解釋之意旨，以及「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」，公司董事會已設置薪資報酬委員會，故左列規定對於公司股東權益應無重大不利影響。</p>
<p>董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反法令或章程之重大事項者，股東會未為決議將其解任者，持有公司已發行股份總數百分之三以上之股東，得於股東會後三十日內訴請法院裁判解任之，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p>	<p>公司法第 200 條</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 開曼公司法並未特別明文規定少數股東得向開曼法院聲請解任董事。</li> <li>2. 一般而言，董事解任之程序係規定於公司章程中，且通常規定應經股東會普通決議。</li> <li>3. 依據普通法關於股東救濟之規定，在一個指控董事對公司為侵害之訴訟中，形式上適格之原告應為公司本身，而非股東個人或少數股東。上述原則只有少數之例外情形，包括當董事之行為構成對少數股東詐欺時，且該等為詐欺行為之人係公司之控制者，則受詐欺之少數股東得向法院提起訴訟。</li> <li>4. 公司章程中加入此等規定在開</li> </ol>	<p>(1) 公司章程規定：          公司章程第 28.2(i) 條(於 2015 年股東常會新版本通過後移為同條(j) 款) 規定：「除所應適用之相關法令另有規定外，董事若在其執行職務期間所從事之行為對公司造成重大損害，或嚴重違反相關適用之法律及/或規章或章程大綱和章程，但未經公司依特別(重度)決議將其解任者，則持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東有權自股東會決議之日起三十日內，以公司之費用，訴請有管轄權之法院解任該董事，而該董事應於該有管轄權法院為解任董事之終局判決時被解任之。為免疑義，倘一相關法院有管轄權而得於單一或一連串</p>



股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
		<p>曼開曼法律下可能無法被執行，因為開曼法院無法在未重新檢視視系爭糾紛之法律依據前，承認及執行一個非金錢給付之外國判決。董事得以公司章程所規定之程序加以解任。</p>	<p>之訴訟程序中判決前開所有事由者，則為本條款之目的，終局判決應係指該有管轄權法院所為之終局判決。」與左列之股東權益保護重要事項略有差異。</p> <p>(2) 差異原因： 由於開曼公司法並未明文規定允許少數股東得向開曼法院申請解任董事。在普通法下，股東代位訴訟僅在極少數之情況下被提起，爰於公司章程中，規定股東應向有管轄權之法院起訴。由於股東仍得依公司章程之規定解任董事，故對於公司股東權益應無重大不利影響。</p>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司設置監察人者，由股東會選任之，監察人中至少須有一人在國內有住所。</li> <li>2. 監察人任期不得逾三年。但得連選連任。</li> <li>3. 監察人全體均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會選任之。</li> <li>4. 監察人應監督公司業務之執行，並得隨時調查公司業務及財務狀況，查核簿冊文件，並</li> </ol>	<p>公司法第 216 至 222 條。</p>	<p>開曼公司法並無相當於「監察人」之概念。對於以公司章程創設監察人之效力如何，並不明確。</p>	<p>公司章程第 32.6 條。</p> <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第 28-4 條第 2 項前段規定：「外國發行人應擇一設置審計委員會或監察人」。公司已設置由全體獨立董事組成之審計委員會(章程第 32.6 條)，故無須另設置監察人。該差異對於公司股東權益應無重大不利影響。</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
<p>得請求董事會或經理人提出報告。</p> <p>5. 監察人對於董事會編造提出股東會之各種表冊，應予查核，並報告意見於股東會。</p> <p>6. 監察人辦理查核事務，得代表公司委任會計師、律師審核之。</p> <p>7. 監察人得列席董事會陳述意見。董事會或董事執行業務有違反法令、章程或股東會決議之行為者，監察人應即通知董事會或董事停止其行為。</p> <p>8. 監察人各得單獨行使監察權。</p> <p>9. 監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員。</p>			
<p>1. 繼續一年以上持有公司已發行之股份總數百分之三以上之股東，得以書面請求監察人為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p> <p>2. 股東提出請求後三十日內，監察人不提起訴訟時，股東得為公司提起訴訟，並得以臺灣臺</p>	<p>公司法第 200、214、227 條。</p>	<p>1. 開曼公司法並無相當於「監察人」之概念。對於以公司章程創設監察人之效力如何，並不明確。</p> <p>2. 依據普通法關於股東救濟之規定，在一個指控董事對公司為侵害行為之訴訟中，形式上適格之原告應為公司本身，而非股東個人或少數股東。上述原則只有少數之例外情形，包括當董事之</p>	<p>公司章程第 25.6 條。</p> <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第 28-4 條第 2 項前段規定：「外國發行人應擇一設置審計委員會或監察人」。公司已設置由全體獨立董事組成之審計委員會，故無須另設置監察人。該差異對於公司股東權益</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
<p>北地方法院為第一審管轄法院。</p>		<p>為構成對少數股東詐欺時，且該等為詐欺行為之人係公司之控制者，則受詐欺之少數股東得向法院提起訴訟。</p> <p>3. 公司章程中加入此等規定在開曼法律下可能無法被執行，因為開曼法院無法在未重新檢視系爭糾紛之法律依據前，承認及執行一個非金錢給付之外國判決。</p>	<p>應無重大不利影響。</p>
<p>董事或監察人(設置監察人公司適用)以股份設定質權超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，其超過之股份不得行使表決權，不算入已出席股東之表決權數。</p>	<p>公司法第 197 條之 1、277 條。</p>	<p>開曼公司法並未規定(於何種情形下)董事所持有之股份無表決權，但得以公司章程加以規定。</p>	<p>公司章程第 24.3 條。</p> <p>另，依據臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第 28-4 條第 2 項前段規定：「外國發行人應擇一設置審計委員會或監察人」。公司已設置由全體獨立董事組成之審計委員會，故無需另設置監察人。因此，前述章程之規定並不包括監察人在內。該差異對於公司股東權益應無重大不利影響。</p>
<p>1. 公司之董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致公司受有損害者，負損害賠償責任。該行為若係為自己或他人所為時，股東會得</p>	<p>公司法第 8 條第 2 項、第 3 項、第 23 條第 3 項</p>	<p>1. 開曼公司法並特別規定董事之義務為具體規範。依據開曼之普通法，董事應對公司負(1)受託人義務(fiduciary duties)，以及(2)善良管理人之注意義務(duty of care)。公司得向違反上述義務之</p>	<p>公司章程第 26.5 條。</p> <p>惟董事對於公司業務之執行，如有違反該法定義務致他人受有損害時，該他人在開曼法律下不一定得</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
<p>以法議，將該行為之所得視為公司之所得。</p> <p>2. 公司之董事對於公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。</p> <p>3. 公司之經理人、監察人在執行職務範圍內，應負與公司董事相同之損害賠償責任。</p>		<p>董事請求賠償。此外，若董事違反其義務並因此獲得利益者，公司得將該利益歸於公司。</p> <p>2. 根據普通法之原則，在管理公司業務的經營過程中，董事代表公司所為之行為將視為公司本身之行為。若其行為造成任何第三人之損害，應由公司而非由該董事，就其行為對該第三人負責。請求損害賠償之第三人並無無法依據公司章程之規定請求及加諸義務於董事，非股東之第三人並無法依據公司章程而為執行。公司因董事違反義務而須對第三人負損害賠償責任時，公司得向造成損害之董事請求賠償。</p> <p>3. 經理人一般而言對公司並無受託人義務。因經理人並非章程之當事人，所以即使以章程加以規定，仍將不具執行力。上述義務應以契約方式與經理人約定。</p>	<p>直接對該董事訴請賠償，即使在公司章程中訂定董事對他人應與公司負連帶賠償責任者，亦無法創設該項請求權基礎。</p> <p>此外，雖公司章程第 26.5 條已經規定該條義務於經理人亦有適用，惟依開曼法律應以契約方式與經理人約定。因此，若欲貫徹左列股東權益保護事項對於經理人之責任，應由公司與經理人以契約加以約定。該差異對於公司股東權益應無重大不利影響。</p>
<p>法人為股東時，得由其代表人當選為董事或監察人。代表人有數人時，得分別當選，但不得同時當選或擔任董事及監察人。</p>	<p>公司法第 27 條第 2 項</p>	<p>1. 開曼公司法並未就法人股東之代表人當選董事為規範，但得依公司章程加以規定。</p> <p>2. 開曼公司法並無相當於「監察人」之概念。對於以公司章程創設監察人之效力如何，並不明確。</p>	<p>公司章程第 27.4 條。</p> <p>復依據臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第 28-4 條第 2 項前段規定：「外國發行人應擇一設置審計委員會或監察人」。公司已設置由全體獨立董</p>

股東權益保護重要事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	外國發行人註冊地國公司法相關規定	公司章程規定及差異原因
			事組成之審計委員會，故無需另設置監察人。因此，前述章程之規定並不包括監察人在內。該差異對於公司股東權益應無重大不利影響。

六、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三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

會計師查核報告

Alchip Technologies, Limited 公鑒：

Alchip Technologies, Limited 及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達 Alchip Technologies, Limited 及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 王 儀 雯

王儀雯



會計師 黃 樹 傑

黃樹傑



行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0980032818 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 4 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 958,495	24		\$ 1,356,724	41	
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註六)	-	-		118,766	4	
1170	應收帳款淨額 (附註四及八)	818,536	21		643,083	19	
1200	其他應收款 (附註四及八)	26,337	1		17,674	-	
130X	存貨 (附註四及九)	233,822	6		224,229	7	
1410	預付款項 (附註十三)	184,774	5		235,568	7	
1470	質押定存單—流動 (附註二六)	328,249	8		63,300	2	
1470	其他流動資產	31,362	1		30,157	1	
11XX	流動資產總計	<u>2,581,575</u>	<u>66</u>		<u>2,689,501</u>	<u>81</u>	
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註四及七)	676,116	17		-	-	
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四)	33,875	1		-	-	
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十一)	444,654	11		358,202	11	
1821	無形資產 (附註四及十二)	143,811	4		179,262	5	
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)	15,450	-		20,312	1	
1920	存出保證金	19,230	1		14,626	-	
1980	質押定存單—非流動 (附註二六)	300	-		329	-	
1990	預付設備款	-	-		56,970	2	
15XX	非流動資產總計	<u>1,333,436</u>	<u>34</u>		<u>629,701</u>	<u>19</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$3,915,011</u>	<u>100</u>		<u>\$3,319,202</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十四)	\$ 551,961	14		\$ -	-	
2170	應付帳款	104,668	3		127,881	4	
2200	其他應付款 (附註十五)	320,687	8		230,104	7	
2230	本期所得稅負債 (附註四及二十)	15,980	1		62,369	2	
2310	預收貨款	93,567	2		119,223	3	
2399	其他流動負債	951	-		1,102	-	
21XX	流動負債總計	<u>1,087,814</u>	<u>28</u>		<u>540,679</u>	<u>16</u>	
2XXX	負債總計	<u>1,087,814</u>	<u>28</u>		<u>540,679</u>	<u>16</u>	
	歸屬於本公司業主之權益 (附註四、十七及十八)						
3110	普通股股本	615,678	16		634,818	19	
3200	資本公積	1,392,250	35		1,418,141	43	
	保留盈餘						
3320	特別盈餘公積	67,693	2		67,693	2	
3350	未分配盈餘	594,814	15		547,960	17	
3300	保留盈餘總計	662,507	17		615,653	19	
3400	其他權益	156,762	4		109,911	3	
3XXX	權益總計	<u>2,827,197</u>	<u>72</u>		<u>2,778,523</u>	<u>84</u>	
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$3,915,011</u>	<u>100</u>		<u>\$3,319,202</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：關建英



經理人：沈翔霖



會計主管：詹舒媚





單位：美金仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 29,200	24	\$ 42,866	41
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動 (附註六)	-	-	3,752	4
1170	應收帳款淨額 (附註四及八)	24,936	21	20,318	19
1200	其他應收款 (附註四及八)	803	1	559	-
130X	存貨 (附註四及九)	7,123	6	7,085	7
1410	預付款項 (附註十三)	5,629	5	7,443	7
1470	質押定存單－流動 (附註二六)	10,000	8	2,000	2
1470	其他流動資產	955	1	953	1
11XX	流動資產總計	<u>78,646</u>	<u>66</u>	<u>84,976</u>	<u>81</u>
<b>非流動資產</b>					
1523	備供出售金融資產－非流動 (附註四及七)	20,598	17	-	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動 (附註四)	1,032	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十一)	13,546	11	11,318	11
1821	無形資產 (附註四及十二)	4,381	4	5,664	5
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)	471	-	642	1
1920	存出保證金	586	1	462	-
1980	質押定存單－非流動 (附註二六)	9	-	10	-
1990	預付設備款	-	-	1,800	2
15XX	非流動資產總計	<u>40,623</u>	<u>34</u>	<u>19,896</u>	<u>19</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$119,269</u>	<u>100</u>	<u>\$104,872</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>					
<b>流動負債</b>					
2100	短期借款 (附註十四)	\$ 16,815	14	\$ -	-
2170	應付帳款	3,189	3	4,040	4
2200	其他應付款 (附註十五)	9,770	8	7,270	7
2230	本期所得稅負債 (附註四及二十)	487	1	1,971	2
2310	預收貨款	2,850	2	3,767	3
2399	其他流動負債	29	-	35	-
21XX	流動負債總計	<u>33,140</u>	<u>28</u>	<u>17,083</u>	<u>16</u>
2XXX	負債總計	<u>33,140</u>	<u>28</u>	<u>17,083</u>	<u>16</u>
<b>歸屬於本公司業主之權益 (附註四、十七及十八)</b>					
3110	普通股股本	19,301	16	19,901	19
3200	資本公積	44,596	37	45,438	43
<b>保留盈餘</b>					
3320	特別盈餘公積	2,799	2	2,799	3
3350	未分配盈餘	21,350	18	20,001	19
3300	保留盈餘總計	24,149	20	22,800	22
3400	其他權益	( 1,917)	( 1)	( 350)	-
3XXX	權益總計	<u>86,129</u>	<u>72</u>	<u>87,789</u>	<u>84</u>
負 債 及 權 益 總 計		<u>\$119,269</u>	<u>100</u>	<u>\$104,872</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：關建英



經理人：沈翔霖



會計主管：詹舒媚





Alchip Technologies Limited 及子公司

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元或美金元  
外，餘係新台幣仟元或美金仟元

代 碼		104年度			103年度		
		美 金	新 台 幣	%	美 金	新 台 幣	%
4000	營業收入淨額（附註四及十九）	\$ 119,277	\$3,785,741	100	\$ 154,815	\$4,691,741	100
5000	營業成本（附註九及十九）	93,363	2,963,244	78	123,358	3,738,434	80
5900	營業毛利	25,914	822,497	22	31,457	953,307	20
	營業費用（附註十九）						
6100	推銷費用	3,047	96,673	2	3,084	93,463	2
6200	管理費用	5,440	172,676	5	4,937	149,625	3
6300	研究發展費用	12,991	412,321	11	12,144	368,021	8
6000	營業費用合計	21,478	681,670	18	20,165	611,109	13
6900	營業淨利	4,436	140,827	4	11,292	342,198	7
	營業外收入及支出（附註四及十九）						
7010	其他收入	1,466	46,520	1	346	10,490	-
7020	其他利益及損失	( 416 )	( 13,198 )	-	( 1,732 )	( 52,474 )	( 1 )
7050	財務成本	( 186 )	( 5,913 )	-	( 23 )	( 706 )	-
7000	營業外收入及支出合計	864	27,409	1	( 1,409 )	( 42,690 )	( 1 )
7900	稅前淨利	5,300	168,236	5	9,883	299,508	6
7950	所得稅費用（附註四及二十）	1,238	39,300	1	2,914	88,322	2
8200	本年度淨利	4,062	128,936	4	6,969	211,186	4
	其他綜合損益						
	不重分類至損益之項目						
8341	換算表達貨幣之兌換差額	-	98,286	2	-	144,011	3
	後續可能重分類至損益之項目						
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額（附註四）	( 5 )	( 176 )	-	( 156 )	( 4,729 )	-
8362	備供出售金融資產未實現損益	( 1,562 )	( 51,259 )	( 1 )	-	-	-
8300	其他綜合損益合計	( 1,567 )	46,851	1	( 156 )	139,282	3
8500	本年度綜合損益總額	\$ 2,495	\$ 175,787	5	\$ 6,813	\$ 350,468	7
	淨利歸屬於：						
8610	本公司業主	\$ 4,062	\$ 128,936	3	\$ 6,969	\$ 211,186	4
	綜合損益總額歸屬於：						
8710	本公司業主	\$ 2,495	\$ 175,787	5	\$ 6,813	\$ 350,468	7
	每股盈餘（附註二一）						
9710	基 本	\$ 0.07	\$ 2.07		\$ 0.12	\$ 3.77	
9810	稀 釋	\$ 0.06	\$ 2.05		\$ 0.12	\$ 3.65	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：關建英

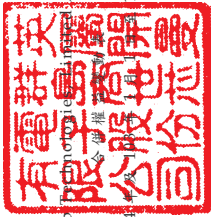


經理人：沈翔霖



會計主管：詹舒媚





Alchip International Holding Co., Ltd. 及子公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股股利為新台幣元

代碼	其他權益項目	股本		公積金		盈餘		其他權益		總額
		股本	溢價	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構換算之兌換差額	未實現損益	出售資產		
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 539,473	\$ 693,326	\$ 38,561	\$ 731,887	\$ 67,693	\$ 346,520	\$ 414,213	\$ -	\$ 1,656,202
B5	102 年度盈餘分配 現金股利—每股 0.2 元	-	-	-	-	-	( 9,746)	( 9,746)	-	( 9,746)
E1	現金增資	76,810	585,688	( 1,932)	583,756	-	-	-	-	660,566
T1	股份發行成本	-	( 6,952)	-	( 6,952)	-	-	-	-	( 6,952)
N1	股份基礎給付交易	-	-	2,038	2,038	-	-	-	-	2,038
K1	員工認股權計畫下發行普通股	18,535	119,606	( 12,194)	107,412	-	-	-	-	125,947
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	211,186	211,186	-	211,186
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	211,186	211,186	-	211,186
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	634,818	1,391,668	26,473	1,418,141	67,693	547,960	615,653	109,911	2,778,523
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L3	庫藏股註銷	( 21,990)	( 48,696)	-	( 48,696)	-	( 42,649)	( 42,649)	( 113,335)	( 113,335)
B5	103 年度盈餘分配 現金股利—每股 0.64 元	-	-	-	-	-	( 39,433)	( 39,433)	-	( 39,433)
N1	股份基礎給付交易	-	-	4,219	4,219	-	-	-	-	4,219
K1	員工認股權計畫下發行普通股	2,850	20,436	( 1,850)	18,586	-	-	-	-	21,436
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	128,936	128,936	-	128,936
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	98,110	( 51,259)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	128,936	128,936	98,110	( 51,259)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 615,678	\$ 1,363,408	\$ 28,842	\$ 1,392,250	\$ 67,693	\$ 594,814	\$ 662,507	\$ 208,021	\$ 2,827,197

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：簡建英



經理人：沈翔霖



會計主管：唐舒嫻



Alchip Technology Corporation Limited  
英屬開世電子股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：美金千元，惟每股股利為美元

代碼	其他權益項目	國外營運機構換算之兌換差額	未實現損益	庫藏股票	權益總額	Alchip Technology Corporation Limited					
						股本	公積金	留利	盈餘	合計	出售資產
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 16,762	\$ 21,631	\$ 1,215	\$ 22,846	\$ 2,799	\$ 13,356	\$ 16,155	\$ 194	\$ -	\$ 55,569
B5	102 年度盈餘分配 現金股利—每股 0.006 元	-	-	-	-	( 324)	( 324)	( 324)	-	-	( 324)
E1	現金增資	2,527	19,272	( 63)	19,209	-	-	-	-	-	21,736
T1	股份發行成本	-	( 229)	-	( 229)	-	-	-	-	-	( 229)
N1	股份基礎給付交易	-	-	67	67	-	-	-	-	-	67
K1	員工認股權計畫下發行之普通股	612	3,947	( 402)	3,545	-	-	-	-	-	4,157
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	6,969	6,969	-	-	6,969
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	( 156)	-	( 156)
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	6,969	6,969	( 156)	-	6,813
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	19,901	44,621	817	45,438	2,799	20,001	22,800	( 350)	-	87,789
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 3,688)
L3	庫藏股註銷	( 690)	( 1,560)	-	( 1,560)	-	( 1,438)	( 1,438)	-	3,688	-
B5	103 年度盈餘分配 現金股利—每股 0.02 元	-	-	-	-	-	( 1,275)	( 1,275)	-	-	( 1,275)
N1	股份基礎給付交易	-	-	133	133	-	-	-	-	-	133
K1	員工認股權計畫下發行之普通股	90	643	( 58)	585	-	-	-	-	-	675
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	4,062	4,062	-	-	4,062
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	( 5)	( 1,562)	( 1,567)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	4,062	4,062	( 5)	( 1,562)	2,495
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 19,301	\$ 43,704	\$ 892	\$ 44,596	\$ 2,799	\$ 21,350	\$ 24,149	\$ 355	\$ -	\$ 86,129

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：簡建英



經理人：沈翔霖



會計主管：唐舒媚

## Alchip Technologies Limited 及子公司



民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
或美金仟元

代 碼		104年度		103年度	
		美 金	新 台 幣	美 金	新 台 幣
營業活動之現金流量					
A10000	本年度稅前淨利	\$ 5,300	\$ 168,236	\$ 9,883	\$ 299,508
A20010	不影響現金流量之收益費損項目				
A20100	折舊及攤銷	21,965	697,139	21,342	646,787
A20300	呆帳費用	696	22,072	163	4,951
A20900	利息費用	186	5,913	-	-
A21200	利息收入	( 1,280)	( 40,627)	( 234)	( 7,085)
A21900	員工認股權酬勞成本	133	4,219	67	2,038
A22500	處分設備利益	( 148)	( 4,712)	( 11)	( 328)
A23100	處分備供出售金融資產淨損失	51	1,606	-	-
A23700	資產減損損失	-	-	1,349	40,879
A23800	存貨跌價損失	613	19,449	95	2,893
A24100	外幣淨兌換損失	345	10,926	285	8,679
A29900	預付款項攤銷	2,803	88,969	2,539	76,938
A30000	營業資產及負債之淨變動數				
A31150	應收帳款	( 5,314)	( 168,636)	( 4,697)	( 142,378)
A31180	其他應收款	233	7,385	553	16,768
A31200	存 貨	( 651)	( 20,676)	( 4,278)	( 129,652)
A31230	預付款項	788	25,002	( 6,780)	( 205,497)
A31240	其他流動資產	( 2)	( 82)	( 263)	( 7,977)
A32150	應付帳款	( 851)	( 27,035)	1,235	37,426
A32180	其他應付款	( 1,716)	( 54,527)	2,856	86,571
A32210	預收款項	( 917)	( 29,086)	3,767	114,158
A32230	其他流動負債	( 6)	( 185)	( 9)	( 277)
A33000	營運產生之現金	22,228	705,350	27,862	844,402
A33300	支付之利息	( 167)	( 5,308)	-	-
A33500	支付之所得稅	( 2,607)	( 82,745)	( 1,869)	( 56,664)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>19,454</u>	<u>617,297</u>	<u>25,993</u>	<u>787,738</u>
投資活動之現金流量					
B00300	取得備供出售金融資產	( 26,707)	( 847,646)	-	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 15,826)	( 502,295)	( 17,643)	( 534,670)
B06500	質押定存單增加	( 8,000)	( 253,871)	-	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	4,100	130,130	-	-
B00800	無活絡市場之債務工具投資減少(增加)	3,662	116,243	( 2,156)	( 65,345)
B04500	購置無形資產	( 2,866)	( 90,949)	( 5,382)	( 163,133)
B07500	收取之利息	1,255	39,880	233	7,060
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 1,032)	( 32,755)	-	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		美 金	新 台 幣	美 金	新 台 幣
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	\$ 150	\$ 4,761	\$ 42	\$ 1,260
B03700	存出保證金增加	( 125)	( 3,952)	( 36)	( 1,096)
B07100	預付設備款增加	-	-	( 1,800)	( 54,550)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 45,389)	( 1,440,454)	( 26,742)	( 810,474)
	籌資活動之現金流量				
C00100	短期借款增加	16,815	533,699	-	-
C04900	庫藏股票買回成本	( 3,688)	( 113,335)	-	-
C04500	支付本公司業主股利	( 1,275)	( 39,433)	( 324)	( 9,746)
C04800	取得員工行使認股權價款	675	21,436	4,157	125,947
C04600	發行本公司新股	-	-	21,736	660,566
C09900	支付股份發行成本	-	-	( 229)	( 6,952)
CCCC	籌資活動淨現金流入	12,527	402,367	25,340	769,815
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 258)	22,561	( 398)	53,093
EEEE	現金及約當現金(減少)增加	( 13,666)	( 398,229)	24,193	800,172
E00100	年初現金及約當現金餘額	42,866	1,356,724	18,673	556,552
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 29,200	\$ 958,495	\$ 42,866	\$1,356,724

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：關建英



經理人：沈翔霖



會計主管：詹舒媚



# Alchip Technologies, Limited 及子公司

## 合併財務報表附註

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另予註明者外，金額係以美金仟元及新台幣仟元為單位)

### 一、公司沿革

Alchip Technologies, Limited (以下稱「本公司」) 於 92 年 2 月 27 日註冊於英屬開曼群島，主要經營研究開發、設計及製造特殊應用積體電路設計 (ASIC) 和系統單晶片 (SOC) 及提供相關服務等。

本公司股票自 99 年 12 月起於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心之興櫃股票櫃檯交易，於 103 年 10 月 28 日終止興櫃交易，並於同日起轉至台灣證券交易所掛牌交易。

### 二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告於 105 年 3 月 4 日經董事會通過發布。

### 三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一) 首次適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可之 2013 年版國際財務報導準則 (IFRS)、國際會計準則 (IAS)、解釋 (IFRIC) 及解釋公告 (SIC)

依據金融監督管理委員會 (以下稱「金管會」) 發布之金管證審字第 1030029342 號及金管證審字第 1030010325 號函，本公司及由本公司所控制個體 (以下稱「合併公司」) 自 104 年起開始適用業經國際會計準則理事會 (IASB) 發布且經金管會認可之 2013 年版 IFRS、IAS、IFRIC 及 SIC (以下稱「IFRSs」) 及相關證券發行人財務報告編製準則修正規定。

除下列說明外，適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及 2013 年版 IFRSs 不致造成合併公司會計政策之重大變動：

#### 1. IFRS 13 「公允價值衡量」

IFRS 13 提供公允價值衡量指引，該準則定義公允價值、建立衡量公允價值之架構，並規定公允價值衡量之揭露。此外，該準則規定之揭露內容較為廣泛，例如，適用 IFRS 13 前，準

則僅要求以公允價值衡量之金融工具須按公允價值三層級揭露，而依照 IFRS 13 規定，適用該準則之所有資產及負債皆須提供前述揭露。

IFRS 13 之衡量規定係自 104 年起推延適用。相關揭露請參閱附註二四。

## 2. IAS 1 之修正「其他綜合損益項目之表達」

依修正之準則規定，其他綜合損益項目須按性質分類且分組為(1)不重分類至損益之項目及(2)後續可能重分類至損益之項目。相關所得稅亦應按相同基礎分組。適用該修正規定前，並無上述分組之強制規定。

合併公司於 104 年追溯適用上述修正規定，不重分類至損益之項目為換算表達貨幣之兌換差額。後續可能重分類至損益之項目包含國外營運機構財務報表換算之兌換差額及備供出售金融資產未實現損益。惟適用上述修正並不影響本年度淨利、本年度稅後其他綜合損益及本年度綜合損益總額。

### (二) IASB 已發布但尚未經金管會認可之 IFRSs

合併公司未適用下列業經 IASB 發布但未經金管會認可之 IFRSs。截至本合併財務報告通過發布日止，金管會尚未發布生效日。

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註1)
「2010-2012 週期之年度改善」	2014 年 7 月 1 日 (註2)
「2011-2013 週期之年度改善」	2014 年 7 月 1 日
「2012-2014 週期之年度改善」	2016 年 1 月 1 日 (註3)
IFRS 9「金融工具」	2018 年 1 月 1 日
IFRS 9 及 IFRS 7 之修正「強制生效日及過渡揭露」	2018 年 1 月 1 日
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
IFRS 10、IFRS 12 及 IAS 28 之修正「投資個體：合併報表例外規定之適用」	2016 年 1 月 1 日
IFRS 11 之修正「聯合營運權益之取得」	2016 年 1 月 1 日
IFRS 14「管制遞延帳戶」	2016 年 1 月 1 日
IFRS 15「客戶合約之收入」	2018 年 1 月 1 日
IFRS 16「租賃」	2019 年 1 月 1 日

(接次頁)

(承前頁)

<u>新發布／修正／修訂準則及解釋</u>	<u>IASB發布之生效日(註1)</u>
IAS 1之修正「揭露倡議」	2016年1月1日
IAS 7之修正「揭露倡議」	2017年1月1日
IAS 12之修正「未實現損失之遞延所得稅資產之認列」	2017年1月1日
IAS 16及IAS 38之修正「可接受之折舊及攤銷方法之闡釋」	2016年1月1日
IAS 16及IAS 41之修正「農業：生產性植物」	2016年1月1日
IAS 19之修正「確定福利計畫：員工提撥金」	2014年7月1日
IAS 36之修正「非金融資產可回收金額之揭露」	2014年1月1日
IAS 39之修正「衍生工具之合約更替及避險會計之繼續」	2014年1月1日
IFRIC 21「公課」	2014年1月1日

註1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度期間生效。

註2：給與日於2014年7月1日以後之股份基礎給付交易開始適用IFRS 2之修正；收購日於2014年7月1日以後之企業合併開始適用IFRS 3之修正；IFRS 13於修正時即生效。其餘修正係適用於2014年7月1日以後開始之年度期間。

註3：除IFRS 5之修正推延適用於2016年1月1日以後開始之年度期間外，其餘修正係追溯適用於2016年1月1日以後開始之年度期間。

除下列說明外，適用上述新發布／修正／修訂準則或解釋將不致造成合併公司會計政策之重大變動：

1. IFRS 9「金融工具」

金融資產之認列及衡量

就金融資產方面，所有原屬於IAS 39「金融工具：認列與衡量」範圍內之金融資產後續衡量係以攤銷後成本衡量或以公允價值衡量。IFRS 9對金融資產之分類規定如下。



合併公司投資之債務工具，若其合約現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息，分類及衡量如下：

- (1) 以收取合約現金流量為目的之經營模式而持有該金融資產，則該金融資產係以攤銷後成本衡量。此類金融資產後續係按有效利率認列利息收入於損益，並持續評估減損，減損損益認列於損益。
- (2) 藉由收取合約現金流量與出售金融資產而達成目的之經營模式而持有該金融資產，則該金融資產係以透過其他綜合損益按公允價值衡量。此類金融資產後續係按有效利率認列利息收入於損益，並持續評估減損，減損損益與兌換損益亦認列於損益，其他公允價值變動則認列於其他綜合損益。於該金融資產除列或重分類時，原先累積於其他綜合損益之公允價值變動應重分類至損益。

合併公司投資非屬前述條件之金融資產，係以公允價值衡量，公允價值變動認列於損益。惟合併公司得選擇於原始認列時，將非持有供交易之權益投資指定為透過其他綜合損益按公允價值衡量。此類金融資產除股利收益認列於損益外，其他相關利益及損失係認列於其他綜合損益，後續無須評估減損，累積於其他綜合損益之公允價值變動亦不重分類至損益。

#### 金融資產之減損

IFRS 9 改採用「預期信用損失模式」認列金融資產之減損。以攤銷後成本衡量之金融資產、強制透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產、應收租賃款、IFRS 15「客戶合約之收入」產生之合約資產或放款承諾及財務保證合約，係認列備抵信用損失。若前述金融資產之信用風險自原始認列後並未顯著增加，則其備抵信用損失係按未來 12 個月之預期信用損失衡量。若前述金融資產之信用風險自原始認列後已顯著增加且非低信用風險，則其備抵信用損失係按剩餘存續期間之預期信用損失衡量。但未包括重大財務組成部分之應收帳款必須按存續期間之預期信用損失衡量備抵信用損失。

此外，原始認列時已有信用減損之金融資產，合併公司考量原始認列時之預期信用損失以計算信用調整後之有效利率，後續備抵信用損失則按後續預期信用損失累積變動數衡量。

## 2. IAS 36 之修正「非金融資產可回收金額之揭露」

IASB 於發布 IFRS 13「公允價值衡量」時，同時修正 IAS 36「資產減損」之揭露規定，導致合併公司須於每一報導期間增加揭露資產或現金產生單位之可回收金額。本次 IAS 36 之修正係釐清合併公司僅須於認列或迴轉減損損失當期揭露該等可回收金額。此外，若可回收金額係以現值法計算之公允價值減處分成本衡量，合併公司須增加揭露所採用之折現率。

除上述影響外，截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與經營結果之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

## 四、重大會計政策之彙總說明

### (一) 遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可之 IFRSs 編製。

### (二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具外，本合併財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

本公司之功能性貨幣為美元。由於本公司於台灣證券交易所掛牌交易，為增加財務報表之比較性及一致性，本合併財務報表以新台幣為表達貨幣，其換算方式係資產及負債科目按報導期間結束日

之匯率、股東權益按歷史匯率及損益科目按各該期間之平均匯率換算為新台幣，財務報表換算所產生之兌換差額列入國外營運機構財務報表換算之兌換差額。

### (三) 合併基礎

子公司明細、持股比率及營業項目，參閱附註十及附表七及八。

### (四) 外幣

各個體編製財務報告時，以個體功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一報導期間結束日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當期認列於損益。

以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當期損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

於編製合併財務報告時，本公司及其國外營運機構之資產及負債以每一報導期間結束日匯率換算為新台幣。收益及費損項目係以當期平均匯率換算，所產生之兌換差額列於其他綜合損益，其中屬於功能性貨幣換算至表達貨幣所產生之兌換差額，後續不重分類至損益。

### (五) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於報導期間結束日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於報導期間結束日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於報導期間結束日後 12 個月內到期清償之負債，以及

3. 不能無條件將清償期限遞延至報導期間結束日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

#### (六) 存 貨

存貨包括原料、物料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

#### (七) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎提列折舊，對於每一重大部分單獨提列折舊。合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

#### (八) 無形資產

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，並且至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。除合併公司預期於該無形資產經濟年限屆滿前除列該資產外，有限耐用年限無形資產之殘值估計為零。

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當期損益。

## (九) 有形及無形資產之減損

合併公司於每一報導期間結束日評估是否有任何跡象顯示有形及無形資產可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，合併公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。共用資產係依合理一致基礎分攤至最小現金產生單位群組。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

## (十) 金融工具

金融資產與金融負債於合併公司成為該工具合約條款之一方時認列於合併資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

### 1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

#### (1) 衡量種類

合併公司所持有之金融資產種類為備供出售金融資產與放款及應收款。

#### A. 備供出售金融資產

備供出售金融資產係非衍生金融資產被指定為備供出售，或未被分類為放款及應收款、持有至到期日投資或透過損益按公允價值衡量之金融資產。

備供出售金融資產係按公允價值衡量，備供出售貨幣性金融資產帳面金額之變動中屬外幣兌換損益與以有效利息法計算之利息收入，以及備供出售權益投資之股利，係認列於損益。其餘備供出售金融資產帳面金額之變動係認列於其他綜合損益，於投資處分或確定減損時重分類為損益。

備供出售權益投資之股利於合併公司收款之權利確立時認列。

備供出售金融資產若屬無活絡市場公開報價且公允價值無法可靠衡量之權益工具投資，及與此種無報價權益工具連結且須以交付該等權益工具交割之衍生工具，後續係以成本減除減損損失後之金額衡量，並單獨列為「以成本衡量之金融資產」。該等金融資產於後續能可靠衡量公允價值時，係按公允價值再衡量，其帳面金額與公允價值間之差額認列於其他綜合損益，若有減損時，則認列於損益。

#### B. 放款及應收款

放款及應收款主要包括現金及約當現金、應收帳款、其他應收款、無活絡市場之債務工具投資及質押定存單，係採用有效利息法按攤銷後成本減除減損損失後之金額衡量，惟短期應收帳款之利息認列不具重大性之情況除外。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、具高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款及短期投資，係用於滿足短期現金承諾。

## (2) 金融資產之減損

合併公司係於每一報導期間結束日評估其他金融資產是否有減損客觀證據，當有客觀證據顯示，因金融資產原始認列後發生之單一或多項事項，致使金融資產之估計未來現金流量受損失者，該金融資產即已發生減損。

按攤銷後成本列報之金融資產，該資產經個別評估未有減損後，另再集體評估減損。

按攤銷後成本列報之金融資產之減損損失金額係該資產帳面金額與估計未來現金流量按該金融資產原始有效利率折現之現值間之差額。

按攤銷後成本列報之金融資產於後續期間減損損失金額減少，且經客觀判斷該減少與認列減損後發生之事項有關，則先前認列之減損損失直接或藉由調整備抵帳戶予以迴轉認列於損益，惟該迴轉不得使金融資產帳面金額超過若未認列減損情況下於迴轉日應有之攤銷後成本。

當備供出售金融資產發生減損時，原先已認列於其他綜合損益之累計損失金額將重分類至損益。

備供出售債務工具之公允價值若於後續期間增加，而該增加能客觀地連結至減損損失認列於損益後發生之事項，則減損損失予以迴轉並認列於損益。

以成本衡量之金融資產之減損損失金額係該資產帳面金額與估計未來現金流量按類似金融資產之現時市場報酬率折現之現值間之差額。此種減損損失於後續期間不得迴轉。

所有金融資產之減損損失係直接自金融資產之帳面金額中扣除，惟應收帳款係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。當判斷應收帳款無法收回時，係沖銷備抵帳戶。原先已沖銷而後續收回之款項則貸記備抵帳戶。除因應收帳款無法收回而沖銷備抵帳戶外，備抵帳戶帳面金額之變動認列於損益。

### (3) 金融資產之除列

合併公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

於一金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價加計已認列於其他綜合損益之任何累計利益或損失之總和間之差額係認列於損益。

## 2. 權益工具

合併公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除。購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

## 3. 金融負債

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

## (十一) 收入認列

收入係按已收或應收對價之公允價值衡量，並扣除估計之客戶退貨、折扣及其他類似之折讓。

### 1. 商品之銷售

銷售商品係於下列條件完全滿足時認列收入：

- (1) 合併公司已將商品所有權之重大風險及報酬移轉予買方；
- (2) 合併公司對於已經出售之商品既不持續參與管理，亦未維持有效控制；
- (3) 收入金額能可靠衡量；
- (4) 與交易有關之經濟效益很有可能流入合併公司；及
- (5) 與交易有關之已發生或將發生之成本能可靠衡量。

### 2. 勞務之提供

依合約提供勞務所產生之收入，按合約完成程度予以認列。



### 3. 利息收入

金融資產之利息收入係於經濟效益很有可能流入合併公司，且收入金額能可靠衡量時認列。利息收入係依時間之經過按流通在外本金與所適用之有效利率採應計基礎認列。

### (十二) 租賃

營業租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

### (十三) 員工福利

#### 1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

#### 2. 退職後福利

屬確定提撥退休計畫之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當期費用。

### (十四) 股份基礎給付協議

員工認股權係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量，於既得期間內以直線基礎認列費用，並同時調整資本公積—員工認股權。若其於給與日立即既得，係於給與日全數認列費用。

合併公司於每一報導期間結束日修正預期既得之員工認股權估計數量。若有修正原估計數量，其影響數係認列為損益，使累計費用反映修正之估計數，並相對調整資本公積—員工認股權。

### (十五) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

#### 1. 當期所得稅

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵 10% 所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

## 2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能具有課稅所得以供可減除暫時性差異及虧損扣抵所產生之所得稅抵減使用時認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一報導期間結束日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一報導期間結束日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以報導期間結束日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映合併公司於報導期間結束日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

## 3. 本年度之當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

合併公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得資產及負債帳面金額之相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

管理階層將持續檢視估計與基本假設。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

(一) 存貨之減損

存貨淨變現價值係正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額估計，該等估計係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，市場情況之改變可能重大影響該等估計結果。

(二) 設備及無形資產之減損

與設計及生產晶片相關之設備及無形資產減損係按該等設備之可回收金額（即該等資產之公允價值減出售成本與其使用價值之較高者）評估，市場價格或未來現金流量變動將影響該等資產可回收金額，可能導致合併公司須額外認列減損損失或迴轉已認列之減損損失。

六、現金及約當現金

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
<u>新台幣</u>		
活期存款	\$ 579,143	\$ 666,527
原始到期日在3個月以內之定期存款	366,364	664,034
支票存款	12,537	25,956
零用金	<u>451</u>	<u>207</u>
	<u>\$ 958,495</u>	<u>\$ 1,356,724</u>
<u>美金</u>		
活期存款	\$ 17,643	\$ 21,058
原始到期日在3個月以內之定期存款	11,161	20,981
支票存款	382	820
零用金	<u>14</u>	<u>7</u>
	<u>\$ 29,200</u>	<u>\$ 42,866</u>

原始到期日在3個月以上之定期存款帳列無活絡市場之債務工具投資。

銀行存款及無活絡市場之債務工具投資於報導期間結束日之利率區間如下：

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
銀行存款	0.01%~2.60%	0.01%~3.40%
無活絡市場之債務工具投資	-	0.53%~3.30%

七、備供出售金融資產－非流動

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
<u>新台幣</u>		
海外債券投資	<u>\$ 676,116</u>	<u>\$ -</u>
<u>美金</u>		
海外債券投資	<u>\$ 20,598</u>	<u>\$ -</u>

截至 104 年 12 月 31 日止，合併公司持有國外公司債之資訊如下：

<u>公 司 名 稱</u>	<u>票 面 利 率</u>	<u>有 效 利 率</u>	<u>年 期</u>
PETROBRAS GLOBAL FINANCE BV	4.38%	6.06%/7.25%	10
T-MOBILE USA INC	6.63%	5.36%	10
CENTURYLINK INC	5.80%	5.02%	10
UBS AG VRN ECLEAR	4.75%	3.99%/4.09%	10
BPCE SA	5.15%	4.23%	10
GEELY AUTOMOBILE HOLDING LTD	5.25%	4.30%	5
SPRINT CORP	7.13%	7.51%	10
HUARONG FINANCE II CO LTD	5.50%	4.38%/4.69%	10
NORDDEUTSCHE LANDESBANK	6.25%	5.84%/6.13%	10
CHINA CINDA FINANCE 2015 I LTD	4.25%	4.20%	10
BANCO BTG PACTUAL SA	4.00%	5.34%	7
BANCO DO BRASIL	3.88%	4.39%	10
DAWN VICTOR LTD	5.50%	5.04%	3
YANCOAL INTERNATIONAL RESOURCES DEVELOPMENT CO LTD	4.46%	5.14%/5.50% 5.38%	5
CHINA ENERGY RESERVE AND CHEMICALS GROUP OVERSEAS CO LTD	5.25%	4.71%	3

(接次頁)

(承前頁)

公 司 名 稱	票 面 利 率	有 效 利 率	年 期
HSIN CHONG CONSTRUCTION GROUP LTD	8.75%	7.86%	3
COUNTRY GARDEN HOLDINGS CO LTD	7.50%	6.77%	5

#### 八、應收帳款及其他應收款

	104年12月31日	103年12月31日
<u>新台幣</u>		
<u>應收帳款</u>		
應收帳款	\$ 847,721	\$ 649,213
減：備抵呆帳	( 29,185)	( 6,130)
	<u>\$ 818,536</u>	<u>\$ 643,083</u>
<u>其他應收款</u>		
應收利息	\$ 13,843	\$ -
應收退稅款	12,259	17,333
其 他	235	341
	<u>\$ 26,337</u>	<u>\$ 17,674</u>
<u>美金</u>		
<u>應收帳款</u>		
應收帳款	\$ 25,825	\$ 20,511
減：備抵呆帳	( 889)	( 193)
	<u>\$ 24,936</u>	<u>\$ 20,318</u>
<u>其他應收款</u>		
應收利息	\$ 422	\$ -
應收退稅款	373	548
其 他	8	11
	<u>\$ 803</u>	<u>\$ 559</u>

#### 應收帳款

合併公司對商品銷售之平均授信期間主要介於 30 至 120 天，對應收帳款不予計息。決定應收帳款可回收性時，合併公司係參考帳齡分析、歷史收款經驗及客戶財務狀況，以估計無法回收之金額。

於報導期間結束日已逾期但合併公司尚未認列備抵呆帳之應收帳款，因其信用品質並未重大改變，合併公司管理階層認為仍可回收其金額，合併公司對該等應收帳款並未持有任何擔保品或其他信用增強保障。

應收帳款之帳齡分析如下：

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
<u>新台幣</u>		
0~60天	\$ 767,042	\$ 624,100
61~120天	22,223	18,990
121天以上	<u>58,456</u>	<u>6,123</u>
合 計	<u>\$ 847,721</u>	<u>\$ 649,213</u>
<u>美 金</u>		
0~60天	\$ 23,367	\$ 19,718
61~120天	677	600
121天以上	<u>1,781</u>	<u>193</u>
合 計	<u>\$ 25,825</u>	<u>\$ 20,511</u>

已逾期但未減損應收帳款之帳齡分析如下：

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
<u>新台幣</u>		
60天以內	\$ 75,826	\$ 2,358
61~120天	-	18,990
合 計	<u>\$ 75,826</u>	<u>\$ 21,348</u>
<u>美 金</u>		
60天以內	\$ 2,310	\$ 75
61~120天	-	600
合 計	<u>\$ 2,310</u>	<u>\$ 675</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

應收帳款之備抵呆帳變動資訊如下：

	<u>個 別 評 估</u>	<u>群 組 評 估</u>	<u>合 計</u>
	<u>減 損 損 失</u>	<u>減 損 損 失</u>	
<u>新台幣</u>			
103年1月1日餘額	\$ 9,704	\$ 904	\$ 10,608
加：本年度提列呆帳費用	2,366	2,585	4,951
減：本年度實際沖銷	( 9,867)	-	( 9,867)
外幣換算差額	<u>267</u>	<u>171</u>	<u>438</u>
103年12月31日餘額	2,470	3,660	6,130
加：本年度提列呆帳費用	-	22,072	22,072
外幣換算差額	<u>92</u>	<u>891</u>	<u>983</u>
104年12月31日餘額	<u>\$ 2,562</u>	<u>\$ 26,623</u>	<u>\$ 29,185</u>

(接次頁)

(承前頁)

	個 別 評 估 減 損 損 失	群 組 評 估 減 損 損 失	合 計
<u>美 金</u>			
103年1月1日餘額	\$ 326	\$ 30	\$ 356
加：本年度提列呆帳費用	78	85	163
減：本年度實際沖銷	( <u>326</u> )	<u>-</u>	( <u>326</u> )
103年12月31日餘額	78	115	193
加：本年度提列呆帳費用	<u>-</u>	<u>696</u>	<u>696</u>
104年12月31日餘額	<u>\$ 78</u>	<u>\$ 811</u>	<u>\$ 889</u>

截至 104 年及 103 年 12 月 31 日止，處於重大財務困難之個別已減損應收帳款金額分別為新台幣 2,562 仟元（美金 78 仟元）及 2,470 仟元（美金 78 仟元）。合併公司對該等應收帳款餘額並未持有任何擔保品。

#### 九、存 貨

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
<u>新 台 幣</u>		
製 成 品	\$ 11,947	\$ 9,016
在 製 品	187,674	208,762
原 料	<u>34,201</u>	<u>6,451</u>
	<u>\$ 233,822</u>	<u>\$ 224,229</u>
<u>美 金</u>		
製 成 品	\$ 364	\$ 285
在 製 品	5,717	6,596
原 料	<u>1,042</u>	<u>204</u>
	<u>\$ 7,123</u>	<u>\$ 7,085</u>

104 及 103 年度與晶片製造相關之銷貨成本分別為 2,318,791 仟元（美金 73,058 仟元）及 3,299,871 仟元（美金 108,887 仟元）。

104 及 103 年度之銷貨成本分別包括存貨跌價損失 19,449 仟元（美金 613 仟元）及 2,893 仟元（美金 95 仟元）。

## 十、子公司

### (一) 列入合併財務報告之子公司

本合併財務報告編製主體如下：

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所 持 股 權 百 分 比		說 明	
			104年 12月31日	103年 12月31日		
本公司	Alchip Technologies, Limited (註冊於香港)(以下簡稱 Alchip HK)	一般投資	100%	100%	-	
	AlChip Technologies, Inc.(註冊 於美國)(以下簡稱 Alchip USA)	提供 ASIC 及 SOC 銷售	100%	100%	-	
	Alchip Technologies, KK (註冊 於日本)(以下簡稱 Alchip KK)	研究、開發及設計 ASIC 及 SOC 並 提供相關服務與銷售	100%	100%	-	
	世芯電子股份有限公司(註冊於 台灣)	研究、開發及設計 ASIC 及 SOC 並 提供相關服務、銷售與製造	100%	100%	-	
	Alchip Investment Inc.(註冊於 英屬維京群島)(以下簡稱 Alchip BVI)	一般投資	100%	-	-	
	Alchip HK	世芯電子(上海)有限公司(註 冊於中國)	研究、開發及設計 ASIC 及 SOC 並 提供相關服務與銷售	100%	100%	-
		世芯電子科技(無錫)有限公司 (註冊於中國)	研究、開發及設計 ASIC 及 SOC 並 提供相關服務	100%	100%	-

### (二) 未併入合併財務報表之子公司：無

## 十一、不動產、廠房及設備

	機 器 設 備	電 腦 設 備	辦 公 設 備	租 賃 改 良	運 輸 設 備	合 計
<b>新 台 幣</b>						
<b>成 本</b>						
103年1月1日餘額	\$ 1,017,651	\$ 73,590	\$ 4,881	\$ 22,790	\$ 2,400	\$ 1,121,312
增 添	498,177	12,132	2,998	6,772	1,399	521,478
處分及報廢	( 60,821)	( 536)	-	-	( 1,124)	( 62,481)
淨兌換差額	82,380	705	184	1,712	160	85,141
103年12月31日餘額	<u>\$ 1,537,387</u>	<u>\$ 85,891</u>	<u>\$ 8,063</u>	<u>\$ 31,274</u>	<u>\$ 2,835</u>	<u>\$ 1,665,450</u>
<b>累 計 折 舊 及 減 損</b>						
103年1月1日餘額	(\$ 735,530)	(\$ 40,784)	(\$ 1,906)	(\$ 13,153)	(\$ 2,159)	(\$ 793,532)
折舊費用	( 449,402)	( 10,921)	( 862)	( 8,462)	( 84)	( 469,731)
處分及報廢	60,063	474	-	-	1,012	61,549
減損損失	( 40,879)	-	-	-	-	( 40,879)
淨兌換差額	( 64,597)	1,238	( 10)	( 1,192)	94	( 64,655)
103年12月31日餘額	<u>(\$ 1,230,345)</u>	<u>(\$ 49,993)</u>	<u>(\$ 2,778)</u>	<u>(\$ 22,807)</u>	<u>(\$ 1,325)</u>	<u>(\$ 1,307,248)</u>
103年12月31日淨額	<u>\$ 307,042</u>	<u>\$ 35,898</u>	<u>\$ 5,285</u>	<u>\$ 8,467</u>	<u>\$ 1,510</u>	<u>\$ 358,202</u>
<b>成 本</b>						
104年1月1日餘額	\$ 1,537,387	\$ 85,891	\$ 8,063	\$ 31,274	\$ 2,835	\$ 1,665,450
增 添	590,829	11,810	593	740	-	603,972
處分及報廢	( 774,785)	( 444)	-	-	-	( 775,229)
淨兌換差額	50,780	3,519	312	1,186	106	55,903
104年12月31日餘額	<u>\$ 1,404,211</u>	<u>\$ 100,776</u>	<u>\$ 8,968</u>	<u>\$ 33,200</u>	<u>\$ 2,941</u>	<u>\$ 1,550,096</u>

(接次頁)



(承前頁)

	機器設備	電腦設備	辦公設備	租賃改良	運輸設備	合計
<u>累計折舊及減損</u>						
104年1月1日餘額	(\$1,230,345)	(\$ 49,993)	(\$ 2,778)	(\$ 22,807)	(\$ 1,325)	(\$1,307,248)
折舊費用	( 511,420)	( 13,717)	( 1,354)	( 6,421)	( 264)	( 533,176)
處分及報廢	774,781	399	-	-	-	775,180
淨兌換差額	( 36,665)	( 2,261)	( 148)	( 1,066)	( 58)	( 40,198)
104年12月31日餘額	<u>(\$1,003,649)</u>	<u>(\$ 65,572)</u>	<u>(\$ 4,280)</u>	<u>(\$ 30,294)</u>	<u>(\$ 1,647)</u>	<u>(\$1,105,442)</u>
104年12月31日淨額	<u>\$ 400,562</u>	<u>\$ 35,204</u>	<u>\$ 4,688</u>	<u>\$ 2,906</u>	<u>\$ 1,294</u>	<u>\$ 444,654</u>
<u>美金</u>						
<u>成本</u>						
103年1月1日餘額	\$ 34,144	\$ 2,469	\$ 164	\$ 765	\$ 81	\$ 37,623
增添	16,438	400	99	223	46	17,206
處分及報廢	( 2,007)	( 18)	-	-	( 37)	( 2,062)
淨兌換差額	-	( 42)	( 5)	-	-	( 47)
103年12月31日餘額	<u>\$ 48,575</u>	<u>\$ 2,809</u>	<u>\$ 258</u>	<u>\$ 988</u>	<u>\$ 90</u>	<u>\$ 52,720</u>
<u>累計折舊及減損</u>						
103年1月1日餘額	(\$ 24,678)	(\$ 1,369)	(\$ 64)	(\$ 441)	(\$ 74)	(\$ 26,626)
折舊費用	( 14,829)	( 361)	( 28)	( 279)	( 3)	( 15,500)
處分及報廢	1,982	16	-	-	33	2,031
減損損失	( 1,349)	-	-	-	-	( 1,349)
淨兌換差額	-	40	2	-	-	42
103年12月31日餘額	<u>(\$ 38,874)</u>	<u>(\$ 1,674)</u>	<u>(\$ 90)</u>	<u>(\$ 720)</u>	<u>(\$ 44)</u>	<u>(\$ 41,402)</u>
103年12月31日淨額	<u>\$ 9,701</u>	<u>\$ 1,135</u>	<u>\$ 168</u>	<u>\$ 268</u>	<u>\$ 46</u>	<u>\$ 11,318</u>
<u>成本</u>						
104年1月1日餘額	\$ 48,575	\$ 2,809	\$ 258	\$ 988	\$ 90	\$ 52,720
增添	18,615	372	19	23	-	19,029
處分及報廢	( 24,411)	( 15)	-	-	-	( 24,426)
淨兌換差額	-	( 2)	-	-	-	( 2)
104年12月31日餘額	<u>\$ 42,779</u>	<u>\$ 3,164</u>	<u>\$ 277</u>	<u>\$ 1,011</u>	<u>\$ 90</u>	<u>\$ 47,321</u>
<u>累計折舊及減損</u>						
104年1月1日餘額	(\$ 38,874)	(\$ 1,674)	(\$ 90)	(\$ 720)	(\$ 44)	(\$ 41,402)
折舊費用	( 16,113)	( 433)	( 43)	( 202)	( 8)	( 16,799)
處分及報廢	24,411	13	-	-	-	24,424
淨兌換差額	-	2	-	-	-	2
104年12月31日餘額	<u>(\$ 30,576)</u>	<u>(\$ 2,092)</u>	<u>(\$ 133)</u>	<u>(\$ 922)</u>	<u>(\$ 52)</u>	<u>(\$ 33,775)</u>
104年12月31日淨額	<u>\$ 12,203</u>	<u>\$ 1,072</u>	<u>\$ 144</u>	<u>\$ 89</u>	<u>\$ 38</u>	<u>\$ 13,546</u>

因部分產品屆其生命週期尾聲，合併公司預期用於生產該產品所使用之設備無未來經濟效益，故合併公司於 103 年度認列減損損失 40,879 仟元（美金 1,349 仟元），該減損損失已列入合併綜合損益表之其他利益及損失項下。

合併公司之不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

機器設備	1至5年
電腦設備	3至5年
辦公設備	3至5年
租賃改良	3至5年
運輸設備	5年

## 十二、無形資產

	矽 智 財 權	電腦軟體成本	合 計
<u>新台幣</u>			
<u>成 本</u>			
103年1月1日餘額	\$ 367,028	\$ 11,537	\$ 378,565
取 得	138,006	584	138,590
除 列	( 7,228)	-	( 7,228)
淨兌換差額	<u>28,573</u>	<u>741</u>	<u>29,314</u>
103年12月31日餘額	<u>\$ 526,379</u>	<u>\$ 12,862</u>	<u>\$ 539,241</u>
<u>累計攤銷及減損</u>			
103年1月1日餘額	(\$ 164,261)	(\$ 7,662)	(\$ 171,923)
攤銷費用	( 174,845)	( 2,211)	( 177,056)
除 列	7,228	-	7,228
淨兌換差額	<u>( 17,657)</u>	<u>( 571)</u>	<u>( 18,228)</u>
103年12月31日餘額	<u>(\$ 349,535)</u>	<u>(\$ 10,444)</u>	<u>(\$ 359,979)</u>
103年12月31日淨額	<u>\$ 176,844</u>	<u>\$ 2,418</u>	<u>\$ 179,262</u>
<u>成 本</u>			
104年1月1日餘額	\$ 526,379	\$ 12,862	\$ 539,241
取 得	122,712	538	123,250
除 列	( 55,037)	-	( 55,037)
淨兌換差額	<u>21,857</u>	<u>496</u>	<u>22,353</u>
104年12月31日餘額	<u>\$ 615,911</u>	<u>\$ 13,896</u>	<u>\$ 629,807</u>

(接次頁)

(承前頁)

	矽 智 財 權	電 腦 軟 體 成 本	合 計
<u>累計攤銷及減損</u>			
104年1月1日餘額	(\$ 349,535)	(\$ 10,444)	(\$ 359,979)
攤銷費用	( 161,787)	( 2,176)	( 163,963)
除 列	55,037	-	55,037
淨兌換差額	( 16,629)	( 462)	( 17,091)
104年12月31日餘額	<u>(\$ 472,914)</u>	<u>(\$ 13,082)</u>	<u>(\$ 485,996)</u>
104年12月31日淨額	<u>\$ 142,997</u>	<u>\$ 814</u>	<u>\$ 143,811</u>
<u>美 金</u>			
<u>成 本</u>			
103年1月1日餘額	\$ 12,317	\$ 386	\$ 12,703
取 得	4,554	19	4,573
除 列	( 239)	-	( 239)
103年12月31日餘額	<u>\$ 16,632</u>	<u>\$ 405</u>	<u>\$ 17,037</u>
<u>累計攤銷及減損</u>			
103年1月1日餘額	(\$ 5,513)	(\$ 257)	(\$ 5,770)
攤銷費用	( 5,769)	( 73)	( 5,842)
除 列	239	-	239
103年12月31日餘額	<u>(\$ 11,043)</u>	<u>(\$ 330)</u>	<u>(\$ 11,373)</u>
103年12月31日淨額	<u>\$ 5,589</u>	<u>\$ 75</u>	<u>\$ 5,664</u>
<u>成 本</u>			
104年1月1日餘額	\$ 16,632	\$ 405	\$ 17,037
取 得	3,866	17	3,883
除 列	( 1,734)	-	( 1,734)
104年12月31日餘額	<u>\$ 18,764</u>	<u>\$ 422</u>	<u>\$ 19,186</u>
<u>累計攤銷及減損</u>			
104年1月1日餘額	(\$ 11,043)	(\$ 330)	(\$ 11,373)
攤銷費用	( 5,097)	( 69)	( 5,166)
除 列	1,734	-	1,734
104年12月31日餘額	<u>(\$ 14,406)</u>	<u>(\$ 399)</u>	<u>(\$ 14,805)</u>
104年12月31日淨額	<u>\$ 4,358</u>	<u>\$ 23</u>	<u>\$ 4,381</u>

上述有限耐用年限無形資產係以直線基礎按下列耐用年數計提攤銷費用：

矽智財權	1至3年
電腦軟體成本	3至5年

### 十三、預付款項

	104年12月31日	103年12月31日
<u>新台幣</u>		
預付原料款	\$ 70,043	\$ 126,672
預付矽智財權	58,330	24,845
預付設計軟體使用費	50,104	76,752
其他	<u>6,297</u>	<u>7,299</u>
	<u>\$ 184,774</u>	<u>\$ 235,568</u>
<u>美金</u>		
預付原料款	\$ 2,134	\$ 4,002
預付矽智財權	1,777	785
預付設計軟體使用費	1,526	2,425
其他	<u>192</u>	<u>231</u>
	<u>\$ 5,629</u>	<u>\$ 7,443</u>

### 十四、短期借款

係向 Morgan Stanley Asia International Limited, Singapore Branch 融資借入之款項，借款利率為 Open Fed Fund+110bps（104年度利率區間為 0.52%至 2.53%），並以定期存款 328,249 仟元（美金 10,000 仟元）作為保證，且合併公司於 Morgan Stanley 帳戶持有之淨資產（包含債券及定期存款扣除借款金額）需高於最低保證成數規定。截至 104 年 12 月 31 日止，合併公司於該帳戶淨資產金額高於 Morgan Stanley 所要求最低保證成數達 92,343 仟元（美金 2,813 仟元）。

## 十五、其他應付款

	104年12月31日	103年12月31日
<u>新台幣</u>		
應付矽智財權	\$ 156,192	\$ 110,099
應付薪資及年獎	83,189	72,596
應付設備款	47,016	910
應付勞務費	9,612	9,162
應付營業稅	3,783	17,253
應付技術服務費	1,293	6,102
其他	19,602	13,982
	<u>\$ 320,687</u>	<u>\$ 230,104</u>
<u>美金</u>		
應付矽智財權	\$ 4,758	\$ 3,479
應付薪資及年獎	2,534	2,294
應付設備款	1,432	29
應付勞務費	293	289
應付營業稅	115	545
應付技術服務費	39	193
其他	599	441
	<u>\$ 9,770</u>	<u>\$ 7,270</u>

## 十六、退職後福利計畫

### 確定提撥計畫

合併公司中位於台灣之子公司及分公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

合併公司位於中華人民共和國及日本之子公司均已參加由當地政府辦理之確定提撥辦法，並按月提撥退休金給當地政府。

## 十七、權益

### (一) 股本

#### 普通股

	104年12月31日	103年12月31日
額定股數(仟股)	<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
額定股本(新台幣)	<u>\$ 1,000,000</u>	<u>\$ 1,000,000</u>
已發行且已收足股款之 股數(仟股)	<u>61,568</u>	<u>63,482</u>
已發行股本		
新台幣	<u>\$ 615,678</u>	<u>\$ 634,818</u>
美金	<u>\$ 19,301</u>	<u>\$ 19,901</u>

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

本公司於 103 年 5 月 26 日董事會決議現金增資發行新股 7,681 仟股，每股面額 10 元，按每股 86 元發行，增資基準日為 103 年 10 月 24 日，共計取得現金 660,566 仟元（美金 21,736 仟元）。

## (二) 保留盈餘及股利政策

依本公司章程規定，應依法提撥應繳納之稅款並就年度淨利先彌補歷年虧損。其次，依公開發行公司法令規定提撥法定盈餘公積，並依公開發行公司法令規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積；並得提撥不超過所餘利潤之 2% 作為董事酬勞以及不低於所餘利潤之 1% 作為員工紅利。盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，股利總額至少應為當年度盈餘扣除上述規定之 10%，其中現金股利發放總額不得低於發放股東股利總額之 10%，最高以 100% 為上限。

依 104 年 5 月公司法之修正，股息及紅利之分派限於股東，員工非屬盈餘分派之對象。本公司預計於 105 年度之股東常會配合上述法規修正公司章程。員工及董事酬勞於 104 及 103 年度之估列基礎及 103 及 102 年度之實際配發情形，參閱附註十九之（五）員工福利費用。

本公司依金管證發字第 1010012865 號函、金管證發字第 1010047490 號函及「採用國際財務報導準則（IFRSs）後，提列特別盈餘公積之適用疑義問答」等規定提列及迴轉特別盈餘公積。

本公司 103 及 102 年度盈餘分配案如下：

	103年度			
	盈餘分配案（仟元）		每股股利（元）	
	美	金新台幣	美	金新台幣
現金股利	\$ 1,275	\$ 39,433	\$ 0.02	\$ 0.64

	102年度			
	盈餘分配案（仟元）		每股股利（元）	
	美	金新台幣	美	金新台幣
現金股利	\$ 324	\$ 9,746	\$ 0.006	\$ 0.2

本公司 105 年 3 月 4 日董事會擬議 104 年度盈餘分配案，配發現金股利美金 922 仟元折合新台幣約 30,417 仟元，每股股利約美金 0.015 元折合新台幣約 0.49 元。

有關 104 年度之盈餘分配案尚待預計於 105 年 6 月 24 日召開之股東會決議。

### (三) 特別盈餘公積

本公司首次採用 IFRSs 保留盈餘增加 63,380 仟元（美金 3,221 仟元），其中 67,693 仟元（美金 2,799 仟元）係因累積換算調整數因選擇適用國際財務報導準則第 1 號豁免項目而轉入保留盈餘，故予以提列相同數額之特別盈餘公積。截至 104 年 12 月 31 日止，該特別盈餘公積餘額並未改變。

### (四) 庫藏股票

本公司為維護公司信用及股東權益，分別於 104 年 3 月 5 日及 104 年 5 月 14 日經董事會決議買回庫藏股。

截至 104 年 12 月 31 日止，共計買回庫藏股票 2,199 仟股，金額計 113,335 仟元（美金 3,688 仟元），業已全數註銷。

## 十八、股份基礎給付協議

### (一) 本公司及子公司認股權計劃

本公司於 104 年 4 月 24 日給與員工認股權 864 仟單位。依本公司員工認股權憑證發行及認股辦法規定，每一單位員工認股權可認購普通股一仟股。給與對象包含本公司及子（分）公司符合特定條件之員工。認股權之存續期間為 10 年，憑證持有人於發行屆滿 2 年之日起，可行使被給與之 50% 之認股權，其後每年既得四分之一。認股權行使價格為發行當日本公司普通股收盤價格，認股權發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時，認股權行使價格依規定公式予以調整。

員工認股權相關資訊如下：

員工認股權	104年度		103年度	
	單位(股)	加權平均 執行價格 (美元)	單位(股)	加權平均 執行價格 (美元)
年初流通在外	1,768,027	2.45	3,833,228	2.36
本年度給與	864,000	1.90	-	-
本年度執行	( 285,000)	2.37	( 1,853,473)	2.24
本年度逾期失效	( 365,750)	2.05	( 211,728)	2.55
年底流通在外	<u>1,981,277</u>	2.29	<u>1,768,027</u>	2.45
年底可執行	<u>1,117,277</u>	2.60	<u>1,768,027</u>	2.45
本年度給與之總股數				
平均公允價值(美元)	\$ 0.79		\$ -	

104年12月31日		103年12月31日	
執行價格 (美元)	加權平均剩餘合 約期限(年)	執行價格 (美元)	加權平均剩餘合 約期限(年)
\$ 1.90	9.32	\$ 0.04	-
2.60	2.35	0.99	0.04
		2.00	0.54
		2.20	0.96
		2.60	3.30

本公司於104年4月24日給與之員工認股權使用 Black-Scholes 評價模式，評價模式所採用之輸入值如下：

	新 台 幣
給與日股價	59.5 元
執行價格	59.5 元
預期波動率	42.60%
存續期間	6 年-7 年
預期股利率	-
無風險利率	1.27%-1.38%

104 及 103 年度因上述認股權計畫認列之酬勞成本分別為 4,219 仟元(美金 133 仟元)及 106 仟元(美金 4 仟元)。



## (二) 現金增資保留予員工之認股權計劃

本公司於 103 年 10 月 24 日辦理現金增資發行新股 7,681 仟股，其中 743 仟股係由員工認購。給與對象為本公司及子公司符合條件之員工。認股權行使價格為每股新台幣 86 元（美金 2.86 元）。該股份基礎給付協議之相關資訊如下：

員 工 認 股 權	103年度現金增資保留予員工部分	
	單 位 ( 仟 股 )	加 權 平 均 執 行 價 格 ( 新 台 幣 元 )
年初流通在外	-	\$ -
本年度給與	743	86
本年度執行	( 743 )	86
年底流通在外	-	-
年底可執行	-	-
本年度給與之認股權公允價 值 ( 新台幣元 / 股 )	\$ 2.60	

該現金增資保留員工認股部分使用 Black-Scholes 評價模式，評價模式所採用之輸入值如下：

	員 工 認 股 權
給與日股價	88.5 元 / 股
執行價格	86 元 / 股
預期波動率	30.59%
預期存續期間	2 天
預期股利率	-
無風險利率	0.46%

上述現金增資保留予員工認股部分所認列之酬勞成本為 1,932 仟元（美金 63 仟元）。

## 十九、本年度淨利

繼續營業單位淨利係包含以下項目：

### (一) 營業收入淨額

合併公司之收入主要區分為 ASIC 及晶圓產品、委託設計服務收入及其他業務三類。委託設計服務收入主要係提供產品設計時所需的電路設計元件資料庫和各種矽智慧財產(SIP)，以及製作產品光罩

組的電路圖，屬勞務服務收入；其他業務係提供客戶後端晶圓製造、封裝、測試的服務；ASIC及晶圓產品業務則係包含上述兩種業務。

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
<u>新台幣</u>		
ASIC及晶圓產品	\$ 3,469,030	\$ 4,402,453
委託設計服務收入	313,830	272,366
其他	<u>2,881</u>	<u>16,922</u>
	<u>\$ 3,785,741</u>	<u>\$ 4,691,741</u>
<u>美金</u>		
ASIC及晶圓產品	\$ 109,299	\$ 145,269
委託設計服務收入	9,888	8,987
其他	<u>90</u>	<u>559</u>
	<u>\$ 119,277</u>	<u>\$ 154,815</u>

(二) 其他收入

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
<u>新台幣</u>		
利息收入	\$ 40,627	\$ 7,085
租金收入	3,497	2,197
其他	<u>2,396</u>	<u>1,208</u>
	<u>\$ 46,520</u>	<u>\$ 10,490</u>
<u>美金</u>		
利息收入	\$ 1,280	\$ 234
租金收入	110	72
其他	<u>76</u>	<u>40</u>
	<u>\$ 1,466</u>	<u>\$ 346</u>

(三) 其他利益及損失

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
<u>新台幣</u>		
淨外幣兌換損失	(\$ 16,236)	(\$ 11,874)
處分設備淨利益	4,712	328
處分備供出售金融資產損失	( 1,606)	-
設備減損損失(附註十一)	-	( 40,879)
其他	<u>( 68)</u>	<u>( 49)</u>
	<u>(\$ 13,198)</u>	<u>(\$ 52,474)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
<u>美金</u>		
淨外幣兌換損失	(\$ 512)	(\$ 392)
處分設備淨利益	148	11
處分備供出售金融資產損失	( 51)	-
設備減損損失(附註十一)	-	( 1,349)
其他	( <u> 1</u> )	( <u> 2</u> )
	<u>(\$ 416)</u>	<u>(\$ 1,732)</u>

(四) 折舊及攤銷

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
<u>新台幣</u>		
不動產、廠房及設備	\$ 533,176	\$ 469,731
無形資產	<u>163,963</u>	<u>177,056</u>
	<u>\$ 697,139</u>	<u>\$ 646,787</u>
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 508,052	\$ 450,497
營業費用	<u>25,124</u>	<u>19,234</u>
	<u>\$ 533,176</u>	<u>\$ 469,731</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 160,605	\$ 170,185
營業費用	<u>3,358</u>	<u>6,871</u>
	<u>\$ 163,963</u>	<u>\$ 177,056</u>
<u>美金</u>		
不動產、廠房及設備	\$ 16,799	\$ 15,500
無形資產	<u>5,166</u>	<u>5,842</u>
	<u>\$ 21,965</u>	<u>\$ 21,342</u>
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 16,007	\$ 14,865
營業費用	<u>792</u>	<u>635</u>
	<u>\$ 16,799</u>	<u>\$ 15,500</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 5,060	\$ 5,616
營業費用	<u>106</u>	<u>226</u>
	<u>\$ 5,166</u>	<u>\$ 5,842</u>

(五) 員工福利費用

	104年度	103年度
<u>新台幣</u>		
退職後福利(附註十六)		
確定提撥計畫	\$ 27,542	\$ 24,223
股份基礎給付(附註十八)	4,219	2,038
其他員工福利	<u>420,738</u>	<u>406,059</u>
	<u>\$ 452,499</u>	<u>\$ 432,320</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 23,085	\$ 38,764
營業費用	<u>429,414</u>	<u>393,556</u>
	<u>\$ 452,499</u>	<u>\$ 432,320</u>
<u>美金</u>		
退職後福利(附註十六)		
確定提撥計畫	\$ 868	\$ 799
股份基礎給付(附註十八)	133	67
其他員工福利	<u>13,256</u>	<u>13,399</u>
	<u>\$ 14,257</u>	<u>\$ 14,265</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 727	\$ 1,279
營業費用	<u>13,530</u>	<u>12,986</u>
	<u>\$ 14,257</u>	<u>\$ 14,265</u>

依現行章程規定，103 年度係分別按 6%及 2%估列員工紅利 12,683 仟元(美金 419 仟元)及董事酬勞 4,228 仟元(美金 139 仟元)。

依 104 年 5 月修正後公司法及 105 年 3 月經董事會擬議之修正章程，本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於 1%及不高於 2%提撥員工酬勞及董事酬勞。104 年度估列員工酬勞 11,242 仟元(美金 354 仟元)及董事酬勞 3,663 仟元(美金 116 仟元)，係分別按前述稅前利益之 6.14%及 2%估列，該等金額將於 105 年 3 月 4 日董事會決議以現金配發，尚待預計於 105 年 6 月 24 日召開之股東常會決議修正章程後，報告股東會。

年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

本公司於股東會決議通過 103 及 102 年度員工紅利及董事酬勞如下：

	103 年度		102 年度	
	現金紅利 (美金)	現金紅利 (新台幣)	現金紅利 (美金)	現金紅利 (新台幣)
員工紅利	\$ 419	\$ 12,683	\$ 340	\$ 10,226
董事酬勞	139	4,228	78	2,341
	<u>\$ 558</u>	<u>\$ 16,911</u>	<u>\$ 418</u>	<u>\$ 12,567</u>
財務報表認列金額	<u>\$ 558</u>	<u>\$ 16,911</u>	<u>\$ 418</u>	<u>\$ 12,567</u>

有關本公司 105 年董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，及 104 與 103 年股東會決議之員工紅利及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

## 二十、所得稅

(一) 認列於損益之所得稅費用之主要組成項目如下：

	104年度		103年度	
	美 金	新 台 幣	美 金	新 台 幣
當期所得稅				
本年度產生者	\$ 494	\$ 16,098	\$ 1,854	\$ 56,188
未分配盈餘加徵	723	22,536	296	8,973
以前年度之調整	( <u>150</u> )	( <u>4,762</u> )	<u>978</u>	<u>29,637</u>
	1,067	33,872	3,128	94,798
遞延所得稅				
本年度產生者	<u>171</u>	<u>5,428</u>	( <u>214</u> )	( <u>6,476</u> )
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 1,238</u>	<u>\$ 39,300</u>	<u>\$ 2,914</u>	<u>\$ 88,322</u>

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	104年度		103年度	
	美 金	新 台 幣	美 金	新 台 幣
稅前淨利	\$ 5,300	\$168,236	\$ 9,883	\$299,508
稅前淨利按各轄區 稅率計算之所得 稅費用	913	28,993	1,811	54,893
決定課稅所得時應 予調整之項目	176	5,597	25	742

(接次頁)

(承前頁)

	104年度		103年度	
	美	金 新 台 幣	美	金 新 台 幣
投資抵減	(\$ 377)	(\$ 11,975)	(\$ 78)	(\$ 2,349)
未分配盈餘加徵	723	22,941	296	8,973
遞延所得稅影響數	( 47)	( 1,494)	( 118)	( 3,574)
以前年度之當期所得稅費用於本年度之調整	( 150)	( 4,762)	978	29,637
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 1,238</u>	<u>\$ 39,300</u>	<u>\$ 2,914</u>	<u>\$ 88,322</u>

合併公司適用中華民國所得稅法之個體所適用之稅率為 17%；中國地區子公司所適用之稅率為 25%；日本地區子公司所適用之各項稅率約為 38%。

## (二) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

### 104 年度

#### 新 台 幣

遞延所得稅資產	年初餘額	認列於損益	兌換差額	年底餘額
暫時性差異				
資產減損損失	\$ 11,193	(\$ 11,015)	\$ 38	\$ 216
存貨跌價損失	4,611	3,306	284	8,201
未實現兌換損益	<u>304</u>	<u>871</u>	<u>41</u>	<u>1,216</u>
	16,108	( 6,838)	363	9,633
虧損扣抵	<u>4,204</u>	<u>1,410</u>	<u>203</u>	<u>5,817</u>
	<u>\$ 20,312</u>	<u>(\$ 5,428)</u>	<u>\$ 566</u>	<u>\$ 15,450</u>

#### 美 金

遞延所得稅資產	年初餘額	認列於損益	兌換差額	年底餘額
暫時性差異				
資產減損損失	\$ 354	(\$ 347)	\$ -	\$ 7
存貨跌價損失	145	105	-	250
未實現兌換損益	<u>10</u>	<u>27</u>	<u>-</u>	<u>37</u>
	509	( 215)	-	294
虧損扣抵	<u>133</u>	<u>44</u>	<u>-</u>	<u>177</u>
	<u>\$ 642</u>	<u>(\$ 171)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 471</u>

## 103 年度

### 新台幣

遞延所得稅資產	年初餘額	認列於損益	兌換差額	年底餘額
暫時性差異				
資產減損損失	\$ 8,136	\$ 2,445	\$ 612	\$ 11,193
備抵呆帳	764	( 777)	13	-
存貨跌價損失	3,858	492	261	4,611
未實現兌換損益	1	290	13	304
	12,759	2,450	899	16,108
虧損扣抵	-	4,026	178	4,204
	<u>\$ 12,759</u>	<u>\$ 6,476</u>	<u>\$ 1,077</u>	<u>\$ 20,312</u>

### 美金

遞延所得稅資產	年初餘額	認列於損益	兌換差額	年底餘額
暫時性差異				
資產減損損失	\$ 273	\$ 81	\$ -	\$ 354
備抵呆帳	26	( 26)	-	-
存貨跌價損失	129	16	-	145
未實現兌換損益	-	10	-	10
	428	81	-	509
虧損扣抵	-	133	-	133
	<u>\$ 428</u>	<u>\$ 214</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 642</u>

(三) 子公司世芯電子股份有限公司兩稅合一相關資訊：

單位：新台幣仟元

	104年12月31日	103年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$132,508</u>	<u>\$ 49,240</u>

(四) 所得稅核定情形

子公司世芯電子股份有限公司之營利事業所得稅截至 101 年度之申報案件業經稅捐稽徵機關核定。其核定與申報金額並無重大差異。

### 二一、每股盈餘

單位：每股元

	104年度		103年度	
	美 金	新 台 幣	美 金	新 台 幣
基本每股盈餘	<u>\$ 0.07</u>	<u>\$ 2.07</u>	<u>\$ 0.12</u>	<u>\$ 3.77</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.06</u>	<u>\$ 2.05</u>	<u>\$ 0.12</u>	<u>\$ 3.65</u>

用以計算每股盈餘之資訊如下：

	104年度		103年度	
	美	金 新 台 幣	美	金 新 台 幣
本年度淨利				
歸屬於本公司業主之淨利	\$ 4,062	\$128,936	\$ 6,969	\$211,186
用以計算稀釋每股盈餘之淨利	\$ 4,062	\$128,936	\$ 6,969	\$211,186

單位：仟股

股 數	104年度	103年度
	用以計算基本每股盈餘之普通股加權平均股數	62,357
具稀釋作用潛在普通股之影響：		
員工認股權	15	1,681
員工酬勞或員工分紅	473	172
用以計算稀釋每股盈餘之普通股加權平均股數	<u>62,845</u>	<u>57,874</u>

若合併公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞或員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞或員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度股東會決議員工酬勞或員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

## 二二、營業租賃協議

營業租賃係承租測試機台、辦公室及停車位，租賃期間為 1 至 5 年。於租賃期間終止時，本公司對租賃物件並無優惠承購權。

不可取消營業租賃之未來最低租賃給付總額如下：

	104年12月31日	103年12月31日
新 台 幣		
不超過 1 年	\$ 51,105	\$ 31,716
1~5 年	<u>41,600</u>	<u>33,470</u>
	<u>\$ 92,705</u>	<u>\$ 65,186</u>
美 金		
不超過 1 年	\$ 1,557	\$ 1,002
1~5 年	<u>1,267</u>	<u>1,058</u>
	<u>\$ 2,824</u>	<u>\$ 2,060</u>



當年度認列於損益之租賃給付如下：

	新 台 幣		美 金	
	104年度	103年度	104年度	103年度
最低租賃給付	<u>\$ 42,914</u>	<u>\$ 41,344</u>	<u>\$ 1,352</u>	<u>\$ 1,364</u>

### 二三、資本風險管理

合併公司係採無晶圓廠營運模式，目前及未來重大資本支出主要為機器設備及矽智財權。故合併公司之資本管理係依據所營事業的規模以及產業未來之成長與發展，以設定所需之營運資金、研究發展費用及股利支出等需求。合併公司定期審慎評估資本風險管理政策，並以穩健保守為原則。

### 二四、金融工具

#### (一) 公允價值之資訊－非按公允價值衡量之金融工具

除未上市櫃公司股票無市價可循外（帳列以成本衡量金融資產），合併公司管理階層認為其他非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值，故以其在合併資產負債表上之帳面金額為估計公允價值之合理基礎。

#### (二) 公允價值資訊－按公允價值衡量之金融工具

##### 1. 公允價值層級

合併公司以公允價值衡量之金融工具主要係備供出售金融資產，其衡量方式依照公允價值可觀察程度屬第2級。

##### 2. 第2等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

<u>金融工具類別</u>	<u>評 價 技 術 及 輸 入 值</u>
國外公司債券投資	整合各該公司債於各證券交易市場參與者之報價或成交價格而得

104年度無第1等級與第2等級公允價值衡量間移轉之情形。

### (三) 金融工具之種類

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
<u>新台幣</u>		
<u>金融資產</u>		
放款及應收款 (註 1)	\$ 2,131,917	\$ 2,199,876
備供出售金融資產 (註 2)	<u>709,991</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 2,841,908</u>	<u>\$ 2,199,876</u>
<u>金融負債</u>		
以攤銷後成本衡量 (註 3)	<u>\$ 977,316</u>	<u>\$ 357,985</u>
<u>美金</u>		
<u>金融資產</u>		
放款及應收款 (註 1)	\$ 64,948	\$ 69,505
備供出售金融資產 (註 2)	<u>21,630</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 86,578</u>	<u>\$ 69,505</u>
<u>金融負債</u>		
以攤銷後成本衡量 (註 3)	<u>\$ 29,774</u>	<u>\$ 11,310</u>

註 1：餘額係包含現金及約當現金、無活絡市場之債務工具投資、應收帳款、其他應收款及質押定存單等以攤銷後成本衡量之放款及應收款。

註 2：餘額係包含備供出售金融資產及以成本衡量之金融資產。

註 3：餘額係包含短期借款、應付帳款及其他應付款。

### (四) 財務風險管理目的與政策

合併公司財務風險管理目標係為管理與營運活動相關之市場風險（包含匯率風險及利率風險）、信用風險及流動性風險，並依相關規範及內部控制制度執行。合併公司財務部門視風險性質程度不定期對董事會及審計委員會提出報告以落實相關政策。

#### 1. 市場風險

本公司之營運活動使本公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險（參閱下述(1)）及利率風險（參閱下述(2)）。

##### (1) 匯率風險

本公司以美金為功能性貨幣，除承作人民幣定期存款外，另持有小額新台幣、日幣及人民幣等做為支應各子(分)公司員工薪資及營業費用，故無重大的匯率波動風險。然

由於本公司於臺灣證券交易所掛牌交易，預料未來可能因發放新台幣股利予國內投資人或在國內籌資取得新台幣資金後必須兌換為美金使用時，將產生美元對台幣的匯率變動風險，本公司財務部門可能採取之因應措施如下：

- A. 財務人員依據匯率未來走勢於適當時機維持適當之外匯部位，以提供集團內各子公司之營運所需，降低匯率變動對公司獲利之影響。
- B. 與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時監控外匯市場之變化，以供相關主管人員充分掌握匯率變動趨勢，若因應偶發收付款幣別改變之情事可即時進行適當調節。
- C. 對貨幣風險採取自然沖銷原則（即外銷與進口多以美元報價），並視需要在適當時機運用遠期外匯合約以及舉借外幣債務等方式，以降低匯兌變化對公司損益之影響。

本公司於報導期間結束日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額請參閱附註二七。

#### 敏感度分析

本公司主要受到新台幣、日幣及人民幣匯率波動影響。

當美金（功能性貨幣）對新台幣、日幣及人民幣之匯率升值／貶值 5% 時，合併公司之敏感度分析 5% 係為集團內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其期末之換算以匯率變動 5% 予以調整。當美金相對於各相關貨幣升值／貶值 5% 時，104 及 103 年度之稅前淨利將分別減少／增加美金 169 仟元及 339 仟元。

#### (2) 利率風險

因合併公司內之個體以浮動利率借入資金，因而產生利率暴險。合併公司於報導期間結束日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	104年12月31日	103年12月31日
<u>新台幣</u>		
具公允價值利率風險		
— 金融資產	\$1,371,029	\$ 846,429
具現金流量利率風險		
— 金融資產	579,143	666,527
— 金融負債	551,961	-
<u>美金</u>		
具公允價值利率風險		
— 金融資產	41,768	26,743
具現金流量利率風險		
— 金融資產	17,643	21,058
— 金融負債	16,815	-

合併公司因持有浮動利率金融機構借款而產生現金流量利率風險之暴險，其風險主要來自 Open Fed Fund 利率波動。

#### 敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於報導期間結束日之利率暴險而決定。集團內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少 25 基點，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

若利率增加／減少 25 基點，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司 104 及 103 年度之稅前淨利將增加／減少 68 仟元（美金 2 仟元）及 1,666 仟元（美金 53 仟元）。

## 2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成集團財務損失之風險。截至報導期間結束日，合併公司可能因交易對方未履行義務造成財務損失之最大信用風險曝險主要係來自於合併資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

合併公司採行之政策係僅與信用良好之對象進行交易，並透過定期由財務部門複核及核准之交易對方信用額度限額控制信用曝險。

為減輕信用風險，合併公司管理階層負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外，合併公司於報導期間結束日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此，合併公司管理階層認為合併公司之信用風險有效降低。

另因流動資金之主要交易對方係國際信用評等機構給予良好信用評等之銀行，故該信用風險係屬有限。

合併公司之信用風險主要係集中於合併公司應收帳款總額中比重最大之客戶，截至 104 年及 103 年 12 月 31 日止，應收帳款總額來自前述客戶之比率分別為 48% 及 25%。

### 3. 流動性風險

合併公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應集團營運並減輕現金流量波動之影響。

#### (1) 流動性及利率風險表

下表說明合併公司已約定還款期間之非衍生金融負債剩餘合約到期分析，其係依據合併公司最早可能被要求還款之日期，並以金融負債未折現現金流量（利息認列不具有重大性）編製。

	104年12月31日							
	新 台 幣				美 金			
	短於 1 個月	1 至 3 個月	3 個月至 1 年	1 至 5 年	短於 1 個月	1 至 3 個月	3 個月至 1 年	1 至 5 年
非衍生性金融負債								
應付帳款	\$ 58,968	\$ 45,700	\$ -	\$ -	\$ 1,797	\$ 1,392	\$ -	\$ -
其他應付款	65,463	63,900	101,111	-	1,994	1,947	3,080	-
浮動利率工具	-	-	551,961	-	-	-	16,815	-
	<u>\$ 124,431</u>	<u>\$ 109,600</u>	<u>\$ 653,072</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,791</u>	<u>\$ 3,339</u>	<u>\$ 19,895</u>	<u>\$ -</u>

	103年12月31日							
	新 台 幣				美 金			
	短於 1 個月	1 至 3 個月	3 個月至 1 年	1 至 5 年	短於 1 個月	1 至 3 個月	3 個月至 1 年	1 至 5 年
非衍生性金融負債								
應付帳款	\$ 98,809	\$ 29,072	\$ -	\$ -	\$ 3,122	\$ 918	\$ -	\$ -
其他應付款	79,717	21,597	122,829	5,961	2,519	682	3,881	188
	<u>\$ 178,526</u>	<u>\$ 50,669</u>	<u>\$ 122,829</u>	<u>\$ 5,961</u>	<u>\$ 5,641</u>	<u>\$ 1,600</u>	<u>\$ 3,881</u>	<u>\$ 188</u>

## (2) 融資額度

	<u>104年12月31日</u>	<u>103年12月31日</u>
<u>新台幣</u>		
有擔保其他借款額度		
— 已動用金額	\$551,961	\$ -
— 未動用金額	<u>268,664</u>	<u>-</u>
	<u>\$820,625</u>	<u>\$ -</u>
<u>美金</u>		
有擔保其他借款額度		
— 已動用金額	\$ 16,815	\$ -
— 未動用金額	<u>8,185</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 25,000</u>	<u>\$ -</u>

## 二五、關係人交易

本公司及子公司（係本公司之關係人）間之交易、帳戶餘額、收益及費損於合併時全數予以銷除，故未揭露於本附註。

對董事及其他主要管理階層之薪酬總額如下：

	<u>104年度</u>	<u>103年度</u>
<u>新台幣</u>		
其他員工福利	\$ 60,759	\$ 45,685
退職後福利	<u>684</u>	<u>628</u>
	<u>\$ 61,443</u>	<u>\$ 46,313</u>
<u>美金</u>		
其他員工福利	\$ 1,914	\$ 1,507
退職後福利	<u>22</u>	<u>21</u>
	<u>\$ 1,936</u>	<u>\$ 1,528</u>

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效並考量市場趨勢決定。

## 二六、質抵押之資產

下列資產業經提供作為短期借款之保證及進口原物料之關稅擔保：

	<u>104年12月31日</u>		<u>103年12月31日</u>	
	<u>新台幣</u>	<u>美金</u>	<u>新台幣</u>	<u>美金</u>
質押定存單	<u>\$ 328,549</u>	<u>\$ 10,009</u>	<u>\$ 63,629</u>	<u>\$ 2,010</u>

二七、外幣金融資產及負債之匯率資訊

合併公司之功能性貨幣為美元，其具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

104年12月31日

	外幣匯率		帳面價值 (美金仟元)
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
人民幣	\$ 25,694	0.153998 (人民幣：美元)	\$ 3,957
新台幣	24,467	0.030465 (新台幣：美元)	745
日圓	57,428	0.008308 (日圓：美元)	477
			<u>\$ 5,179</u>
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
人民幣	\$ 7,769	0.153998 (人民幣：美元)	\$ 1,196
新台幣	19,551	0.030465 (新台幣：美元)	596
			<u>\$ 1,792</u>

103年12月31日

	外幣匯率		帳面價值 (美金仟元)
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
人民幣	\$ 34,507	0.163425 (人民幣：美元)	\$ 5,639
新台幣	74,244	0.031596 (新台幣：美元)	2,346
日圓	63,809	0.008360 (日圓：美元)	533
			<u>\$ 8,518</u>
<u>金融負債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
人民幣	6,455	0.163425 (人民幣：美元)	\$ 1,055
新台幣	21,812	0.031596 (新台幣：美元)	689
			<u>\$ 1,744</u>

具重大影響之外幣兌換損益（包含已實現及未實現）如下：

外幣	104年度		103年度	
	匯率	淨兌換(損)益	匯率	淨兌換(損)益
人民幣	0.1606(人民幣：美元)	<u>(\$ 277)</u>	0.1628(人民幣：美元)	<u>(\$ 227)</u>

## 二八、附註揭露事項

### (一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：附表一。
3. 期末持有有價證券情形：附表二。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上：附表三。
5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上：無。
6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20%以上：附表四。
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20%以上：附表五。
9. 從事衍生工具交易：無。
10. 其他：母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：附表六。
11. 被投資公司資訊：附表七。

### (三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表八。
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益：無。
  - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比。
  - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比。
  - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額。
  - (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的。
  - (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額。



(6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等。

## 二九、部門資訊

### (一) 營運部門

合併公司主要業務為研究開發、設計及製造特殊應用積體電路設計 (ASIC) 和系統單晶片 (SOC) 及提供相關服務，係單一產業，管理階層將公司整體視為單一部門。

### (二) 地區別資訊

合併公司主要於三個地區營運—日本、台灣與中國。

合併公司來自外部客戶之繼續營業單位收入依客戶所在地區分與非流動資產按資產 (不含遞延所得稅資產) 所在地區分之資訊列示如下：

單位：新台幣仟元

	來自外部客戶之收入		非 流 動 資 產	
			104年	103年
	104年度	103年度	12月31日	12月31日
中國大陸	\$ 1,088,555	\$ 712,460	\$ 45,710	\$ 43,746
台 灣	968,025	564,667	414,839	336,436
日 本	829,241	1,729,154	5,452	6,003
韓 國	440,970	898,856	-	-
歐 洲	380,081	741,741	-	-
其 他	78,869	44,863	851,985	223,204
	<u>\$ 3,785,741</u>	<u>\$ 4,691,741</u>	<u>\$ 1,317,986</u>	<u>\$ 609,389</u>

單位：美金仟元

	來自外部客戶之收入		非 流 動 資 產	
			104年	103年
	104年度	103年度	12月31日	12月31日
中國大陸	\$ 34,297	\$ 23,509	\$ 1,393	\$ 1,382
台 灣	30,500	18,632	12,638	10,630
日 本	26,127	57,057	166	190
韓 國	13,894	29,660	-	-
歐 洲	11,975	24,475	-	-
其 他	2,484	1,482	25,955	7,052
	<u>\$ 119,277</u>	<u>\$ 154,815</u>	<u>\$ 40,152</u>	<u>\$ 19,254</u>

### (三) 主要客戶資訊

來自單一客戶之收入達合併公司收入總額之 10% 以上者如下：

客 戶	104年度			103年度		
	美 金	新 台 幣	估 營 業 收 入 淨 額 %	美 金	新 台 幣	估 營 業 收 入 淨 額 %
客戶 A	\$ 23,489	\$ 745,505	20	(註)	(註)	(註)
客戶 B	23,015	730,478	19	(註)	(註)	(註)
客戶 C	15,446	490,237	13	\$ 24,315	736,892	16
客戶 D	12,081	383,427	10	48,979	1,484,343	32
客戶 E	(註)	(註)	(註)	28,811	873,127	19

註：收入金額未達合併公司收入總額之 10%。

Alchip Technologies, Limited 及子公司

為他人背書保證者

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表一

單位：新台幣仟元

編號 (註 1)	背書保證者 名稱	被背書保證對象		業 一 公 司 保 額 (註 3)	本 年 度 最 高 背 書 保 額 餘 額	年 底 背 書 保 額 餘 額	背 書 保 額 實 際 支 出 金 額	以 財 產 擔 保 之 背 書 保 證 金 額	累 計 背 書 保 證 金 額 佔 最 近 期 財 務 報 表 淨 值 之 比 率 (%)	背 書 保 額 高 於 最 近 期 財 務 報 表 淨 值 (註 4)	證 額 保 限 (註 4)	屬 母 公 司 對 子 公 司 背 書 保 證 (註 5)	屬 子 公 司 對 母 公 司 背 書 保 證 (註 5)	屬 對 大 陸 地 區 背 書 保 證 (註 5)	備 註
		公 司 名 稱	關 係 (註 2)												
0	本公司	世芯電子股份有限公司	(1)	\$ 1,130,879	\$ 315,457	\$ -	\$ -	-	11.16%	\$ 1,413,599	Y	-	-	-	-
1	世芯電子(上海)有限公司	世芯電子股份有限公司	(2)	154,013	93,168	-	-	-	24.20%	192,516	-	-	-	-	-

註 1：編號欄之說明如下：

- (1) 發行人填 0。
- (2) 被投資公司按公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：關係欄說明如下：

- (1) 直接持有普通股股權超過 50% 之子公司。
- (2) 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過 50% 之被投資公司。

註 3：依本公司章程規定對個別對象背書保證金額不得超過最近期經會計師簽證後財務報表淨值之 40%。

註 4：依本公司章程規定背書保證最高額不得超過最近期經會計師簽證後財務報表淨值之 50%。

註 5：屬上市櫃母公司對子公司背書保證者、屬子公司對上市櫃母公司背書保證者、屬大陸地區背書保證者始須填列 Y。

Alchip Technologies, Limited 及子公司

期末持有有價證券情形

民國 104 年 12 月 31 日

附表二

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列	科目	日期	股數/單位數(仟)帳	金額	持股比例%	公允價值	未備值	註
本公司	特別股股票 KnCGroup	—	—	以成本衡量之金融資產		76	\$ 27,392	0.55			-
	普通股股票 KnCGroup	—	—	以成本衡量之金融資產		60	6,483	0.44			-
Alchip BVI	公司債	—	—	備供出售金融資產		2,000	43,165	-	\$ 43,165		-
	PETROBRAS GLOBAL FINANCE BV	—	—	備供出售金融資產		1,000	33,849	-	33,849		-
	T-MOBILE USA INC	—	—	備供出售金融資產		1,000	29,707	-	29,707		-
	CENTURYLINK INC	—	—	備供出售金融資產		2,000	66,589	-	66,589		-
	UBS AG VRN ECLEAR	—	—	備供出售金融資產		1,000	33,692	-	33,692		-
	BPCE SA	—	—	備供出售金融資產		1,000	33,810	-	33,810		-
	GEELEY AUTOMOBILE HOLDING LTD	—	—	備供出售金融資產		1,000	23,880	-	23,880		-
	SPRINT CORP	—	—	備供出售金融資產		2,000	67,709	-	67,709		-
	HUARONG FINANCE II CO LTD	—	—	備供出售金融資產		2,000	65,033	-	65,033		-
	NORDDEUTSCHE LANDESBANK	—	—	備供出售金融資產		2,000	65,729	-	65,729		-
	DAWN VICTOR LTD	—	—	備供出售金融資產		1,000	22,978	-	22,978		-
	BANCO BTG PACTUAL SA	—	—	備供出售金融資產		1,000	25,068	-	25,068		-
	BANCO DO BRASIL	—	—	備供出售金融資產		1,000	31,102	-	31,102		-
	CHINA CINDA FINANCE 2015 I LTD	—	—	備供出售金融資產		1,000	32,569	-	32,569		-
	YANCOAL INTERNATIONAL RESOURCES DEVELOPMENT CO LTD	—	—	備供出售金融資產		1,000	32,579	-	32,579		-
	CHINA ENERGY RESERVE AND CHEMICALS GROUP OVERSEAS CO LTD	—	—	備供出售金融資產		1,000	33,728	-	33,728		-
	HSIN CHONG CONSTRUCTION GROUP LTD	—	—	備供出售金融資產		1,000	34,929	-	34,929		-
COUNTRY GARDEN HOLDINGS CO LTD	—	—	備供出售金融資產		1,000						-

註：投資子公司相關資訊，請參閱附表七及附表八。

Alchip Technologies, Limited 及子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表三

單位：除另予註明者外  
，為新台幣仟元

買、賣之公司 本公司	有價證券 種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	年 股數(仟股)	初買		入賣		出年底		(註 1) 金額
						金額	股數	金額	股數	處分	損益	
	股票 Alchip BVI	採用權益法之 投資	原始出資額	子公司	-	\$ -	50	\$ 473,317 (註 2)	-	\$ -	50	\$ 470,639 (註 2)

註 1：年底金額係包含採用權益法認列之損益及其相關權益調整項目。

註 2：其中 471,735 仟元（美金 15,050 仟元）係已匯入但未完成增資程序之股款。

Alchip Technologies, Limited 及子公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20% 以上

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表四

單位：新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易		情形		交易條件與一般交易形		及一般交易原		同因	應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	估總進(銷)貨之比率	授信期	單	價	授信期	額		佔總應收(付)票據之比率		
本公司	世芯電子股份有限公司	本公司之子公司	進貨	\$ 510,928	19.81%	一年內	與一般交易相同	與一般交易條件相同	與一般交易條件相同	與一般交易條件相同	(\$ 827,435)	( 69.07%)	-	
本公司	世芯電子(上海)有限公司	本公司之子公司	進貨	238,121	9.23%	一年內	與一般交易相同	與一般交易條件相同	與一般交易條件相同	與一般交易條件相同	( 246,269)	( 20.56%)	-	
世芯電子股份有限公司	本公司	本公司之子公司	銷貨	( 510,928)	( 54.45%)	一年內	與一般交易相同	與一般交易條件相同	與一般交易條件相同	與一般交易條件相同	827,435	98.79%	-	
世芯電子(上海)有限公司	本公司	本公司之子公司	銷貨	( 238,121)	( 100.00%)	一年內	與一般交易相同	與一般交易條件相同	與一般交易條件相同	與一般交易條件相同	246,269	100.00%	-	

Alchip Technologies, Limited 及子公司  
應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20% 以上者

民國 104 年 12 月 31 日

附表五

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係名稱	應收關係人款項餘額	人週轉率(次/年)	逾期應收金額	應收關係人款項式期後	應收關係人款項金額	提列帳項	備抵額
本公司	Alchip KK	本公司之子公司	\$ 100,328	0.57	\$ -	-	-	\$ -	-
世芯電子股份有限公司	本公司	本公司之子公司	827,435	0.80	-	-	-	-	-
世芯電子(上海)有限公司	本公司	本公司之子公司	246,269	1.30	-	-	-	-	-

Alchip Technologies, Limited 及子公司  
 母公司間業務關係及重要交易往來情形

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註 1)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註 2)	交易		往來		情形	
				科目	金額 (註 4)	交易條件	佔合併總資產之 總額 (註 3)	或收率	
0	本公司	Alchip KK Alchip KK Alchip USA	1 1 1	應收帳款 營業收入 營業收入	\$ 100,328 71,919 25,366	一般交易條件 一般交易條件 一般交易條件	3% 2% 1%		
1	世芯電子股份有限公司	本公司 本公司	2 2	應收帳款 營業收入	827,435 510,928	一般交易條件 一般交易條件	21% 14%		
2	世芯電子(上海)有限公司	Alchip KK 本公司	3 2	營業收入 應收帳款	7,680 246,269	一般交易條件 一般交易條件	- 6%		
3	世芯電子(無錫)有限公司	本公司 本公司	2 2	營業收入 應收帳款	238,121 26,260	一般交易條件 一般交易條件	6% 1%		
		本公司	2	營業收入	57,130	一般交易條件	2%		

註 1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

(1) 母公司填 0。

(2) 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

(1) 母公司對子公司。

(2) 子公司對母公司。

(3) 子公司對子公司。

註 3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債項目者，以年底餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益項目者，以年度累積金額佔合併總營收之方式計算。

註 4：於編製合併財務報表時業已沖銷。



Alchip Technologies, Limited 及子公司  
 母公司間業務關係及重要交易往來情形

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表六之一

單位：美金仟元

編號 (註 1)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註 2)	交易		往來		情形	
				科目	金額 (註 4)	交易條件	佔合併總資產之比率 (註 3)		
0	本公司	Alchip KK Alchip KK Alchip USA	1	應收帳款	\$ 3,056	一般交易條件	3%		
1	世芯電子股份有限公司	本公司 本公司	1	營業收入	2,266	一般交易條件	2%		
2	世芯電子(上海)有限公司	Alchip KK 本公司	1	營業收入	799	一般交易條件	1%		
3	世芯電子(無錫)有限公司	本公司 本公司 本公司 本公司	2	應收帳款	25,207	一般交易條件	21%		
			2	營業收入	16,098	一般交易條件	14%		
			3	營業收入	242	一般交易條件	-		
			2	應收帳款	7,502	一般交易條件	6%		
			2	營業收入	7,502	一般交易條件	6%		
			2	應收帳款	800	一般交易條件	1%		
			2	營業收入	1,800	一般交易條件	2%		

註 1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

(1) 母公司填 0。

(2) 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

(1) 母公司對子公司。

(2) 子公司對母公司。

(3) 子公司對子公司。

註 3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債項目者，以年底餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益項目者，以年度累積金額佔合併總營收之方式計算。

註 4：於編製合併財務報表時業已沖銷。

Alchip Technologies, Limited 及子公司  
被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表七

單位：除另予註明者外  
，為新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原 本 年 底	投 資 金 額	年 底 股 數 ( 仟 股 )	底 持 股 比 率 %	持 帳 面 金 額	有 限 公 司 本 期 ( 損 ) 益	本 年 度 認 列 之 投 資 ( 損 ) 益	備 註
本公司	Alchip HK	香 港	一般投資	\$480,264	\$480,264	11,831,970	100	\$447,077	\$ 49,438	\$ 49,438	-
	Alchip USA	美 國	提供 ASIC 及 SOC 銷售	114,922	114,922	391,000	100	8,953	10,332	10,332	-
	Alchip KK	日 本	研究、開發及設計 ASIC 及 SOC 並提供相關服 務與銷售	62,587	62,587	2	100	43,269	7,721	7,721	-
	世芯電子股份有 限公司	台 灣	研究、開發及設計 ASIC 及 SOC 並提供相關服 務、銷售與製造	250,000	250,000	25,000	100	934,564	( 3,761)	( 3,761)	-
	Alchip BVI	Tortola British Virgin Islands	一般投資	473,317 (註)	-	50	100	470,639 (註)	25,372	25,372	-

註：其中 471,735 仟元（美金 15,050 仟元）係已匯入但未完成增資程序之股款。

Alchip Technologies, Limited 及子公司  
大陸投資資訊

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表八

單位：除另予註明者外  
，為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註 1)	去年底匯出金額	去年底匯出金額	本年度匯出或收回	本年度匯出或收回	本自累積投資金額	本自累積投資金額	年底被投資公司損益	投資年度或間接投資之持股比例	本公司直接投資或間接投資(註 2)	年度認列益(損)	年底帳面價值	投資截至已匯回投資收益
世芯電子(上海)有限公司	研究、開發及設計 ASIC 及 SOC 並提供相關服務與銷售	\$ 420,160 (RMB 102,392)	註 1 (2)	\$ 420,160 (US 12,800)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 420,160 (US 12,800)	\$ 38,396	\$ 38,396	100%	\$ 38,396	(2)2.	\$ 385,032	\$ -
世芯電子科技(無錫)有限公司	研究、開發及設計 ASIC 及 SOC 並提供相關服務	65,650 (RMB 12,482)	註 1 (2)	65,650 (US 2,000)	-	-	-	65,650 (US 2,000)	11,094	11,094	100%	11,094	(2)2.	58,275	-

本年底大陸地區投資金額	經濟部投資審議會核准投資金額	依經濟部投資審議會規定赴大陸地區投資限額
\$ -	\$ -	\$ -

註 1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (1) 直接赴大陸地區投資
- (2) 透過第三地區公司再投資大陸地區（投資公司：Alchip HK）。
- (3) 其他方式

註 2：本年度認列投資損益欄中：

- (1) 若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。
- (2) 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。

英屬開曼群島商世芯電子股份有限公司



董事長 關建英



地址：台北市114內湖區文湖街12號9樓  
電話：(02) 2799-2318



英屬開曼群島商世芯電子股份有限公司  
Alchip Technologies, Ltd.