

股票代碼:2417

圓剛科技股份有限公司

年 報

九 十 八 年 度

中 華 民 國 九 十 九 年 五 月 十 七 日 刊 印

查詢年報之網址：<http://newmops.twse.com.tw>

<http://www.avermedia.com>

一、本公司發言人：

姓名：王 沈 銘

職稱：公共關係室經理

電話：(02)2226-3630 分機：6821

電子郵件信箱：frank.wang@avermedia.com

二、本公司代理發言人：

姓名：葉 紫 齡

職稱：財務處副理

電話：(02)2226-3630 分機：6213

電子郵件信箱：savina.yeh@avermedia.com

三、公司及工廠所在地：

名 稱：圓剛科技股份有限公司

公司地址：235 台北縣中和市建一路 1 3 7 號 7 樓

工廠地址：235 台北縣中和市員山路 5 0 2 號 2 F - 4、5、6

分公司地址：不適用

公司電話：(02)2226-3630

工廠電話：(02)2221-2258

四、辦理股票過戶機構：

名稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區許昌街 1 7 號 2 樓

電話：(02)2361-1300

網址：<http://www.fbs.com.tw>

五、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：林 文 欽、王 儀 雯

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台北市民生東路 3 段 156 號 12 樓

電 話：(02)2545-9988

網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

七、公司網址：

<http://www.avermedia.com>

目 錄

	頁 次
壹、致股東報告書	1
一、2009年營業概況報告	1
四、經營環境的影響	2
五、2010年營業計劃概要	3
貳、公司簡介	6
一、設立日期	6
二、公司沿革	6
參、公司治理報告	8
一、公司組織	8
二、董事、監察人及主要經理人資料	11
三、公司治理運作情形	20
四、會計師公費資訊	32
五、更換會計師資訊	32
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務或其關係企業者之資訊	32
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	33
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	33
九、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例	34
肆、募集情形	35
一、公司資本及股份之辦理情形	36
二、資金運用計劃執行情形	42
伍、營運概況	43
一、業務內容	43
二、市場及產銷概況	46
三、從業員工資料	51
四、環保支出資訊	52
五、勞資關係	52
六、重要契約	54
陸、財務概況	55
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表及會計師姓名及查核意見	55
二、最近五年度財務分析	57
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	59
四、最近年度財務報表	60
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	60
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	60
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	61
一、財務狀況之分析	61
二、經營結果之分析	62
三、現金流量之分析	63
四、重大資本支出對財務業務之影響	63
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫	63
六、風險事項分析	64
七、其他重要事項	66
捌、特別記載事項	68
一、關係企業相關資料	68
二、私募有價證券辦理情形	77
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	77
四、其他必要補充說明事項	77
玖、最近年度及截至年報刊印日止如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所訂定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	78
附錄	79
一、九十八年股東常會重要決議及執行情形之檢討	80
二、九十八年董事會及九十九年董事會截至年報刊印日止之重要決議事項	80
三、九十八年財務報表暨會計師查核報告	82
四、九十八年合併財務報表暨會計師查核報告	126

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

首先，感謝所有股東對我們的全力支持，儘管2009年圓剛在管理團隊與所有同仁較以往更加的努力不懈，但受到嚴苛的金融風暴所帶來整體經濟不景氣的影響，我們在全年的合併營收上，仍較去年微幅衰退0.39%。這也是圓剛連續十年屢創歷史營收新高的紀錄，因微幅的差距，未能持續達成。

於2009年，雖然我們面對的是前所未有的金融風暴，但我們卻更正面的面對並更積極的持續投資，如我們加速資訊系統全球化的建置，我們陸續導入顧客關係管理(CRM)，產品生命週期管理(PLM)等管理工具，以強化我們的基礎核心能力；我們開始推動「六標準差 (Six Sigma)」專案，透過一系列的教育訓練以及後續針對目標明確的專案改善的教練指導，學習新一代解決問題的方法，並將所學方法運用到實際的工作中，使公司的政策貫徹到每個部門及個人，進而將每個個人提昇的能力再回饋到公司整體的產出；我們持續投入產品技術研發，並加強專利的質與量，形成一道不易讓被超越的專利牆，以維護我們的研發創新成果來擴大與競爭者之間的技術差距；我們也持續地投入全球在地化的行銷策略，除了增強圓剛AVerMedia品牌在市場所在的競爭力，並藉此追求在所處的產業中取得絕對領先的地位。我們必須要持續投入足夠的資源且配合適當組織的發展，方能確保我們的品牌是一個被信賴的國際名牌。

2009年度營業概況報告

一、2009財務表現

2009年全年合併營收為新台幣4,913,202仟元，較前一年4,932,423仟元衰退0.39%；稅後淨利為新台幣800,651仟元，較前一年741,264仟元成長8.01%；每股盈餘為新台幣3.67元，較前一年的3.40元增加7.94%。2009年其他財務方面的表現還包括：

(一) 營業計劃實施成果

- (1)2009 年度營業收入淨額為 4,913,202 仟元較前一年度 4,932,423 仟元減少 19,221 仟元。
- (2)2009 年度營業外收入為 316,801 仟元，佔營業收入的 6.45%。
- (3)2009 年度營業成本為 2,481,887 仟元，佔營業收入的 50.51%。
- (4)2009 年度營業費用為 1,643,955 仟元，佔營業收入的 33.46%。
- (5)2009 年度營業外費用及損失為 24,883 仟元，佔營業收入的 0.51%。
- (6)2009 年度列計本期稅後純益 800,651 仟元。

(二) 獲利能力分析

- (1)2009 年度資產報酬率為 16%。
- (2)2009 年度股東權益報酬率為 21%。
- (3)2009 年度營業淨利占實收資本比例為 35%。
- (4)2009 年度稅前純益占實收資本比例為 48%。
- (5)2009 年度純益率為 19%。

二、研究發展狀況

圓剛科技引領業界之先，不斷突破先進技術的極限。我們對先進技術的投資與長期的承諾，有助於客戶在市場上率先推出最能符合使用者需求的產品。目前本公司的核心技術為影像視訊相關技術，如影像訊號處理、影像轉換、影像壓縮等，再將此影像視訊相關技術，應用於數位視訊產品系列。圓剛為持續保持既有的競爭優勢，每年平均投入將近營業額之 8-10% 的研發費用，不斷研發新產品及改良現有產品，以奠定公司永續發展之基礎。迎接數位生活時代的來臨，掌握數位娛樂家庭及數位電視的商機，技術緊隨Intel、Microsoft

電腦軟、硬體大廠的趨勢，並領先推出通過Windows7 認證的各種電腦界面之電視卡/盒產品，並以自有品牌(OBM)發展與有價值的ODM並重的策略下，協助ODM客戶，贏得市場先機；在消費市場，使用者可在任何時間、場所，體驗數位電視節目為生活帶來的娛樂及便利。此外深入了解各消費性電子產品市場，區隔使用族群之特殊需求，研發符合使用者習慣的人機介面，並且投入多項基礎研究工作，延伸不同產品線，以滿足各種應用市場之需求，並將創新之技術申請專利予以保護。另外更在網路電視市場上，持續改良網路電視之應用，並推出整合性更高及功能性更符合市場需求之不同產品線。

三、獲獎

2009年，圓剛科技持續得到來自於全球各地的獎項與肯定，表揚我們各方面的傑出表現。

(一)首先在於企業社會責任方面：

- (1)連續三年榮獲天下雜誌評選為天下企業公民Top 50，更是名列2009天下企業公民中堅企業第八名。
- (2)連續三年名列遠見雜誌企業責任大調查結果之50強企業。
- (3)於公司治理部份，為提升企業資訊揭露的透明度，以落實公司治理，參與臺灣證交所及證券櫃檯買賣中心委託證券暨期貨市場發展基金會所建置的「資訊揭露評鑑系統」，第六屆評鑑結果我們更是首次名列為A+等級之公司。

(二)於產品創新性部分，2009年可說是公司成立迄今，成果最為豐盛的一年，獲得全球媒體與產、官、學界頒贈獎座的殊榮與肯定，以下針對幾項全球之重要獎項進行簡單說明：

- (1)圓剛美規雙頻(數位/類比)電視盒及圓剛美規雙頻(數位/類比)隱形電視卡再度以優異的技術，提供更便利的電腦看電視解決方案，雙雙榮獲美國2009 CES創新設計及工程獎，七度榮獲得該獎項。
- (2)圓剛科技再以三頻隱形電視卡AirExpress及Volar M TV電視棒獲得台灣精品獎，並於全球年度三大電腦展之一的Computex Taipei，以雙核數位棒TwinStar獲得Best Choice Award，產品所應用的創新技術是其獲獎關鍵，同時並實踐了圓剛科技「世界品質·專業堅持」的理念，實為業界領導大廠風範，令其他競爭對手望塵莫及。因長期秉持這樣的理念與堅持，讓圓剛科技成為眾多國際筆電大廠的長期良好合作伙伴。
- (3)子公司圓展科技之實物攝影機產品，其豐富的功能及簡易的使用者介面，深受國際設計獎如iF, reddot及日本G-Mark等設計獎項之評審青睞，獲得國際性之設計大獎之殊榮。
- (4)子公司圓展科技的推出的新產品AVerPen榮獲2009年資訊月『傑出資訊應用暨產品獎』，歷經初審、複審及決審三個階段反覆討論與篩選後，從十二類眾多推薦產品中以其優異的創新性獲選。
- (5)旗下專精於安全監控數位錄影系統研發與全球行銷的子公司圓展科技更以無線數位WiFi安全監控系統，於34類創新設計及工程獎項中再被評選獲頒最高榮譽獎項-最佳創新產品獎(2009 CES Best Of Innovation Award)，全球僅19件新產品獲此殊榮。

四、經營環境的影響

(一)總體經營環境的影響

在國際經濟方面，引述自台灣經濟研究院於2009年11月05日所公佈的資料：『回顧2009年，全球經濟在2008年的金融危機及流動性緊縮持續漫延影響下，各國實質需求下滑，導致世界貿易量劇減，儘管世界主要經濟體進行聯合降息，各國政府及央行大規模注入流動性，啟動各種財政及貨幣手段刺激景氣，加上主要經濟體中仍有中國、印度等發展中國家經濟持增長態勢，但市場信心依仍不足。從環球透視預測機構(GII)、國際貨幣基金(IMF)、英國經濟學人資訊中心(EIU)以及聯合國(UN)

等國際經貿組織與經濟預測機構之最新世界經濟展望報告，估計 2009 年全球經濟成長率約為-4.1%~-1.1%之間。

(二) 外部競爭環境的影響

數位生活時代的來臨，各國家陸續訂定推動數位電視時程，而全球品牌電腦大廠，也看好數位家庭的市場潛力，擴大多媒體電腦的產品深度與廣度，並透過不同的機會與場合，不斷的教育消費者，使得電腦看電視將成為未來電腦的基本規格，因此電視卡產業的榮景可期。尤其可見各地之 3C 賣場中，均設有專屬電腦看電視之產品專區，勢必加速電腦看電視之普及程度。另外，筆記型電腦內建電視卡的逐漸普及，亦將大幅提高利用電腦收看行動電視的需求。圓剛成立迄今已累積深厚的影像處理之軟、硬、韌體及使用介面的設計研發與創新的能力，藉由與世界電腦大廠的緊密合作，同步協同開發新機種，不斷提昇自己的設計與製造能力，以符合日系、美系及台灣電腦大廠的認證要求及國際品質。面對競爭愈來愈激烈的多媒體產品市場，我們已取得技術絕對領先的優勢，當趨勢來臨之際，圓剛必定處於絕佳的產業位置。

(三) 法規環境之影響

本公司遵循國家政策及法令，財務、股務、稽核及法務單位對重要政策或是法律變動都能確實的掌握，並配合調整公司內部制度及營運活動，以期完全符合法令之規定，確保公司的運作順暢。自 2002 年起每年均獲得經濟部工業局的核准函，核准公司在台灣成立企業營運總部，負責全球的營運指揮調度。

公司於 2003 年通過 ISO-14001 國際環保認證，並實際落實於產品設計之環保化。同時因應歐盟的綠色法規，啟動無鉛無毒之相關作業，並藉著環境管理系統的協助，於 2006 年元月起全面採用高於綠色法規 RoHS 環保標準的材料及產品製程，提前符合歐盟明訂於 2006 年七月一日生效之綠色法規 RoHS 及 WEEE 的要求。2009 年持續通過 ISO9000, ISO 14000 及 OHSAS 18001 環安衛管理機制認證，透過這些系統形成一套完整的環安衛管理系統，期望對內、外的管理，都能滿足顧客(內部同仁及外部客戶)的信賴與滿意，並得以保護環境並確保員工職場安全。

本公司於 2009 年證基會舉辦之第六屆資訊揭露評選中，依資訊揭露相關法規遵循情形、資訊揭露時效性、預測性財務資訊之揭露、年報之資訊揭露及企業網站之資訊揭露五大類指標，進行評選後，首次獲列 A+ 級之企業。

五、2010 年度營業計劃概要

隨著生活數位化時代的來臨，消費大眾對數位多媒體產品之需求與應用愈為殷切，順應此潮流之來臨，本公司的數位視訊產品將繼續朝向普及化及數位家庭的方向發展，將產品線拓展至各個不同的消費性市場，以 AVerMedia 自有品牌來擴大全球市場的行銷活動，不僅在技術上榮獲多項專利與專業獎項，更不斷地運用各地市場回饋的機制，加強其使用功能及技術創新。

本公司今年度的發展重點如下：

(一) 全球思維與在地市場機會

圓剛自成立以來即以國際行銷為主，為拓展全球市場及對海外客戶的服務，陸續成立多家海外子公司及歐洲區域營運中心，深耕各國當地市場，迅速整合子公司及各國經銷商在資訊、技術及當地市場與消費者的反應，持續不斷地研發出新穎的數位視訊產品及開創新的市場機會，以符合全球市場潮流。

(二) 在同一家公司(One Firm)的概念下共同經營 AVerMedia 品牌

長期以來，圓剛結合本身影像轉換技術以及經營 AVerMedia 自有品牌的優勢，已在全球市場建立良好品牌形象。雖因企業重組及專業分工，以提高競爭力及經營績效的因素，自 2008 年 1 月 1 日年

起正式將原有簡報事業單位與網路監控事業單位進行分割，成立圓展科技股份有限公司。但是在各事業單位有更廣的發展空間之外，我們將以 One Firm 的概念，以既協同又競爭的方式，共同經營 AVerMedia 品牌的價值，如此將有助於圓剛在整體經營績效上的加速成長。

(三) 研發創新與專利發明

各產品線加速研發新產品及開發新技術，即時提供符合時代潮流的新產品，滿足客戶及消費者的需求。順應數位家庭娛樂的潮流，除與各大電腦廠商密切配合，領先掌握軟、硬體最新發展趨勢，提高 ODM 客戶具競爭力的電腦娛樂設備外；同時也提供一般消費者一個多元選擇的數位家庭娛樂環境，並在多媒體產業中取得領先技術，贏得市場先機。在保持技術領先的同時，更重視智慧財產及知識管理，專利總數亦由 2004 年的 20 件迄今已達 10 倍的成長(至截稿日止，集團內之專利累計達 207 件，為世界各國之專利機關核准之總件數)，此外仍有兩百餘件的專利申請案正在世界各國之專利機關審核中。我們不但持續投入研發的資源來發展獨創的技術，藉此提高數位視訊產業的進入門檻外，更要利用法律來保護我們的智慧財產權來擴大我們的競爭優勢。

(四) 策略整合與成本管理

為使公司資源運用更集中、更聚焦，為全體股東創造最高價值，持續實施 BSC 平衡計分卡，透過財務、客戶、內部流程及學習與成長四大構面擬定發展之策略，設立具因果關係量化指標及致力於全體員工實際執行方案之編定與落實，上下一心來達成公司的願景及目標。面對全球化時代的競爭與挑戰，公司為提昇整體的績效，將採取成本與作業的緊密連結，來交叉檢視企業營運價值的創造與成本的控制，針對產品營運所涉及的每項作業活動，作為成本的計算與分攤基礎，進而改善營運效能與管理策略，並與平衡計分卡體系連結來衡量績效目標的實際達成狀況。

(五) 持續全面推行環安境管理系統

為提昇公司在國際市場上的競爭力及塑造社會良好企業公民之形象，本公司於 2003 通過 ISO14000 環境保護系統的活動國際環保認證。隨即啟動無鉛無毒之作業，於 2005 年起開始採用符合環保的材料及產品製程，製造符合歐盟綠色法規要求的產品，以增加全球營運績效及經營效率，進而改進企業的體質，來迎接全面品質管理時代的來臨，並確保企業的永續經營，也因此陸續獲得日系及美系國際大廠綠色夥伴及品質的認證。我們深刻體驗到，我們所處的地球只有一個，所以不分國籍、地域，所有的物種在地球上皆為生命共同體，為了地球上你我的後代子孫，或其他物種的永續發展，我們體認到我們所處環境保護的重要性，善盡一份企業公民的責任，讓環保的意識由我們開始做起。此外也導入 OHSAS 18001 的安全衛生管理系統，藉由整體環安衛整合的整體考量評估，深入的探討現行的各項活動，對所處的環安衛造成的衝擊狀況，提供高層管理人員制訂環安衛政策、設立環安衛目標/標的及環境管理方案，期使我們在環安衛管理系統持續運作下能逐步減少對環境及員工的衝擊。並提供員工一個安全健康的工作環境與設施，能夠讓勞資雙方達到雙贏的永續生存。

六、 未來之展望

(一) 圓剛的營收及獲利將持續的穩健成長，其作法如下：

暫且不論總體經濟環境是否復甦，我們仍要以加倍的努力來擴大市場佔有率，本公司產品屬於電腦看電視消費性產品，隨著數位娛樂應用的普及與增加，消費者對於電腦看電視的產品認知也逐漸擴大中，更有鑒於視訊數位化與行動化，具備數位視訊的功能，將是未來電腦標準規格的新趨勢，因此我們將更致力於這個領域之發展，發展各種電腦介面適用的電視卡/盒，並將技術延伸至各式數位電視的規格。然而，圓剛已長期深耕此領域，除具有高度的市場競爭優勢外，我們更應該要積極地經營全球自有品牌及有價值的 ODM 業務推展，以擴大產品之市場佔有率，並穩固市場的領導地位。預估今年在 Windows 7 的帶動下，將再掀起一坡的電腦換機潮，進而引發市場需求量的增加，在加上各國政府推動數位電視政策決心，帶動

數位內容及相關產業的發展，本公司電腦看電視的產品銷量將呈現大幅成長之趨勢。

(二)主要之經營及產銷政策：

公司的重要經營方向是，我們除了在選定的市場區隔內，持續保持競爭優勢外，更要確保公司投資足夠的資源且配合適當組織的發展，來確保我們的品牌是一個被信賴的名牌。並以絕對領先的態勢大幅超越產業內的競爭者。因此我們的對應的策略如下：

- (1)以自有品牌業務來發展圓剛的長期獲利；同時發展對我們有價值的ODM業務，來提昇產品的質與量。並投資足夠的資源且配合適當組織的發展，以確保我們的品牌是一個被信賴的國際名牌。
- (2)持續投入產品技術研發，並加強專利的質與量，形成一道不易超越的專利牆，以維護我們的研發創新成果來保持與競爭者之技術差距。
- (3)我們會強化行銷與顧客的溝通能力，未來我們不只把產品做好，還要將產品賣得更好；我們不只是賣產品，更要客戶願意來買我們的服務。
- (4)開始推動「六標準差 (Six Sigma)」專案，透過一系列的教育訓練以及後續針對目標明確的專案改善的教練指導，學習新一代解決問題的方法，並將所學方法運用到實際的工作中，使公司的政策貫徹到每個人，而每個人能力的提昇再回饋到公司整體的產出，從而淬煉公司的體質，讓公司能夠從一個好的公司，躍升為一個世人所景仰的卓越的公司。
- (5)具體落實”同一家公司(One Firm)”之政策，以確保公司內的各組織單位既獨立又聯合之最佳動態組合優勢。
- (6)強化品質管理系統(ISO9001)、環境保護管理系統(ISO14001) 與安全衛生管理系統(OHSAS18000)之間的連結，並持續推動無鉛無毒作業，製造符合歐盟綠色法規要求的產品來滿足顧客與環保的需求，此外亦致力於製程自動化，並擴增產線，提昇產能。
- (7)持續重視與關注企業社會責任，善盡企業公民之義務。

圓剛集團成立至今已經屆滿第20年了，我們沒有大肆的慶祝，因為我們還沒有到慶祝的時刻，我們必須再一次做好準備，再一次的把根基紮穩，再一次的設定具可達成的願景，唯有如此，方能為挑戰未來無數個20年。多年來，我們一直秉持著「腳踏實地、創造價值、貢獻自己、服務人群」的理念，辛勤的耕耘著我們的事業與市場，開發我們的利基產品，努力經營關鍵供應商的關係，提供符合客戶需求的產品與服務，使公司能夠持續成長、永續經營。圓剛集團能有今日的初具規模，在我們從事的產業中擁有一席之地，實是公司許多同仁基於良善的理念，以歲月青春所澆灌出來的；然而，過去賴以成功的模式或因子並不能保證我們能在瞬息萬變的全球競爭中繼續統領群倫。所謂「昨是今非」或是「昨非今是」的道理其實是相同的，所以我們接下來的成長需要的是更突破性的變革，因此我們導入新的管理手法與工具，強化大家做事與溝通的精準度，並且全員參與，塑造講求速度與效益的新文化。雖然公司未來的表現有相當程度是取決於全球總體經濟的發展，但我們仍將以最大的決心與企圖心，認真且努力地創造更大的成果與利潤，分享全體股東，尚祈各位股東及社會賢達，繼續給與策勵與支持。

在此謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：郭重松



貳、公司簡介

一、設立日期：民國 79 年 01 月 17 日。

二、公司沿革：

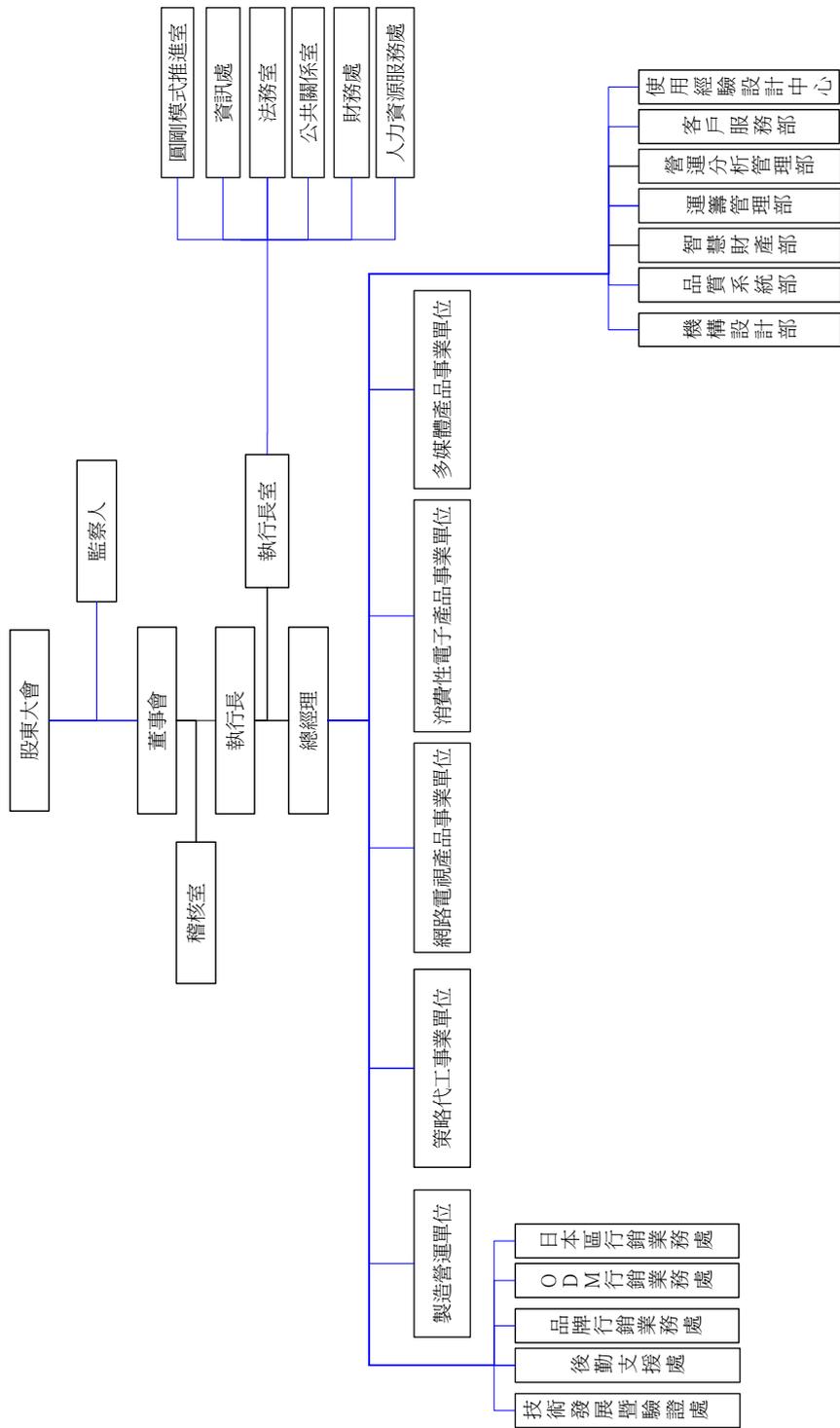
年 份	重要紀事/產品獲獎資訊
2009 年 01 月	<ul style="list-style-type: none"> -圓剛 AVerTV Hybrid TVBox 11 獲全美最大消費性電子展的創新設計及工程獎 -圓剛 AVerTV Hybrid PocketExpress 獲全美最大消費性電子展的創新設計及工程獎 -圓剛 AVerTV DMB850 獲中國 TWICE 消費電子雜誌 Best Buy 獎項 -圓剛 AVerTV Box 獲 www.52hardware.com 網站 2008 最佳性價比獎 -圓剛 AVerTV Volar Black HD 獲英國 Custom PC 雜誌 Approved kit 認證標誌 -圓剛 AVerTV Speedy PCI-e 電視卡獲土耳其 Chip Magazine 雜誌, 2008 年度產品 -圓剛 AVerTV Hybrid Express Slim 獲土耳其 Chip Magazine 雜誌, 2008 年度產品 -圓剛 AVerTV Volar Hybrid HX 獲希臘 Computer Active 雜誌, 測試最佳產品
02 月	<ul style="list-style-type: none"> -圓剛 AVerTV Box 電視盒獲泰國 HWM Magazine 雜誌, 銀獎 -圓剛電視卡/盒獲泰國 www.buycoms.com 網站, 銀獎三座 -圓剛 Volar M TV 電視棒」榮獲 2009 台灣精品獎 -圓剛三頻隱形電視卡-Air Express」榮獲 2009 台灣精品獎 -董事會通過設立圓毅投資股份有限公司 -董事會通過持有子公司圓展科技股份有限公司之股份釋股案 -董事會通過子公司圓展科技股份有限公司現金增資案 -董事會通過子公司圓展科技股份有限公司土城新廠新建案
03 月	<ul style="list-style-type: none"> -圓剛榮獲天下雜誌評選為 2009 台灣 Top50 企業公民, 中堅企業排名第八名 -圓剛獲俄羅斯 www.iXBt.com 網站, 2008 Gold Brand -圓剛 AVerTV Volar Hybrid HX 獲羅馬尼亞 XtremPC 雜誌, Top No. 1 獎 -圓剛 AVerTV DVI Box 電視盒獲法國 www.PcTuner.ru 網站, 最佳選擇獎 -圓剛 AVerTV STB 1080i 獲新加坡 PC Magazine, 四星獎 -圓剛 AVerTV Volar Black HD 獲法國 Micro Hebdo 雜誌, 最佳性價比獎 -圓剛 AVerTV Satellite Trinity 獲俄羅斯 www.hwp.ru 網站, Best Buy
04 月	<ul style="list-style-type: none"> -圓剛 AVerMedia 獲中國 3C 通路鼎好電子頒發 Top Brand Award -圓剛電視卡獲中國 PC HOME 雜誌, Editor's Choice -圓剛電視卡獲香港 e-zone 雜誌, e-zone Choice -圓剛電視卡獲香港 PC Market 雜誌, 產品推薦獎 -圓剛電視卡獲香港 PC Market 雜誌, Best of I.T. Award -圓剛電視盒獲馬來西亞 hardwarebistro.com 網站, Innovative Award -董事會通過設立圓曜投資股份有限公司 -董事會通過設立圓鼎投資股份有限公司
05 月	<ul style="list-style-type: none"> -圓剛電視卡/盒獲德國 PC WELT 雜誌, Price Tip 及 Innovation Tipp 兩項獎項 -圓剛電視盒獲馬來西亞 hardwarebistro.com 網站, High Value Award -圓剛電視卡 獲俄羅斯 MIR PK 雜誌, 編輯推薦獎 -圓剛電視卡 獲西班牙 muycomputer.com 網站, 編輯推薦獎 -圓剛電視卡 獲台灣 Computer DIY 技術創新獎
06 月	<ul style="list-style-type: none"> -圓剛電視卡/盒再獲泰國 www.buycoms.com 網站, 銀獎 -圓剛電視卡獲台灣 Computex Taipei 2009, Best Choice of Computex 2009 -圓剛經證基會第六屆上市(櫃)公司資訊揭露評鑑, 名列 A+ 級上市公司 -董事會通過依本公司章程第十四條規定, 自新任董事(任期自 98 年 06 月 10 日起至 101 年 06 月 09 日止)中選舉郭重松先生為董事長, 李焱盛先生為副董事長
07 月	<ul style="list-style-type: none"> -圓剛電視卡獲法國 PC Achat 雜誌, The Choice of PC Achat -圓剛電視卡獲希臘 PC World 雜誌, Highest overall rating, Best Buy, Editor's Choice 四項 -經盈餘及員工紅利轉增資後, 實收資本額為新臺幣 2,258,963,300 元整
08 月	<ul style="list-style-type: none"> -圓剛電視卡獲香港 PC Station 雜誌, PC Station- Editor's Choice
09 月	<ul style="list-style-type: none"> -圓剛電視卡 獲俄羅斯 Zhelezo 雜誌, BestBuy 獎 -圓剛電視卡 獲俄羅斯 TechnoFresh.ru 網站, 100% Ergonomics 獎 -圓剛 AVerMedia 品牌獲經濟部頒發 2009 優良品牌
10 月	<ul style="list-style-type: none"> -圓剛電視卡獲俄羅斯 www.iXBt.com 網站, Excellent Package -圓剛電視卡獲希臘 PC Magazine, Editor's Choice 及 Excellent Performance 兩項 -圓剛電視卡獲法國 Clubic.com 網站, Good product 兩項 -圓剛電視卡獲法國 www.01net.com 網站, 四星獎 -圓剛電視卡獲波蘭 PC World 雜誌, Point 9.9

<p>11 月</p> <p>12 月</p>	<ul style="list-style-type: none"> - 圓剛電視卡獲澳大利亞 PC User 雜誌, Best Buy 獎 - 圓剛電視卡 獲西班牙 muycomputer.com 網站, 推薦產品獎 - 圓剛電視盒再獲泰國 www.buycoms.com網站, 銀獎 - 圓剛電視卡獲法國 PC Magazine, Editor's Choice - 圓剛電視卡獲法國 Micro Pratique Magazine, Editor's Choice - 圓剛電視卡獲澳大利亞 PC User 雜誌, Best Value 獎 - 圓剛電視卡獲斯洛伐克 PC Space 雜誌, 兩項 Top Product 獎 - 圓剛電視卡獲法國 PC Achat 雜誌, Best Grade 獎 - 圓剛電視卡獲希臘 PC World 雜誌, Editor's Choice 兩項 - 圓剛電視盒獲泰國 www.buycoms.com網站, 金獎 - 圓剛電視卡獲台灣資訊月最佳資訊應用產品獎 - 董事會通過本公司於日本設立圓剛科技日本子公司 - 圓剛科技獲經濟部頒發產業科技發展獎 - 圓剛電視卡獲斯洛伐克 PC Revue 雜誌, Tip Technology 及 Test winner 兩項 - 圓剛電視卡獲捷克 Computer 雜誌, Thumb Up! (Best product) - 圓剛 AVerMedia 品牌獲台灣 Nova 頒發最佳通路品牌:消費者及通路商指定品牌第一名 - 圓剛電視卡/盒獲 Computer DIY 雜誌頒發四項 2009 年度風雲產品獎 - 圓剛獲 PC DIY 雜誌頒發 2009 玩家推薦獎
<p>2010 年 截至 刊印日</p>	<ul style="list-style-type: none"> - 圓剛電視卡參與法國 Micro hebdo 雜誌各家十件電視卡產品實測, 分別獲得前三名 - 圓剛電視卡參與法國 PC Magazine 雜誌, Best Grand 兩項 - 董事會通過本公司實體股票全面轉換無實體發行案, 股票全面無實體轉換日定為九十九年三月十八日 - 董事會通過子公司圓展科技股份有限公司釋股案

參、公司治理報告

一、公司組織 (一)組織系統圖

圓剛科技股份有限公司--組織圖



(二)各主要部門所營業務

部門	主要業務或職掌說明
稽核室	綜理公司管理制度等專案與專案推行成效之追蹤與稽核。
執行長	負責公司整體之營運績效。
執行長室	負責公司整體發展及營運方針、策略目標的規劃。
總經理	負責所有產品事業單位之經營績效
財務長	負責總公司管理功能之營運績效
多媒體產品事業單位	1. 多媒體產品未來發展藍圖的擘畫。 2. 新產品規劃與研發。 3. 產品的行銷規劃。 4. 研發資源的有效分配。 5. 產品事業的投資報酬率。
消費性電子產品事業單位	1. 消費性電子產品未來發展藍圖的擘畫。 2. 新產品規劃與研發。 3. 產品的行銷規劃。 4. 研發資源的有效分配。 5. 產品事業的投資報酬率。
網路電視產品事業單位	1. 網路電視產品未來發展藍圖的擘畫。 2. 新產品規劃與研發。 3. 產品的行銷規劃。 4. 研發資源的有效分配。 5. 產品事業的投資報酬率。
策略代工事業單位	1. 以少量多樣式(HMLV)方式，提供給國內外客戶專業電子代工服務 (EMS)。 2. 服務之產品範圍涵蓋光學類、有線及無線的通訊及安控類、多媒體影音類、以及其它發展中的尖端技術型產品。
製造營運單位	1. 規劃及執行年度計畫目標與預算。 2. 工程處, 生產處及生管部之中長期目標規劃與執行督導。 3. 負責工廠人員, 設備, 廠房, 資產安全。
後勤支援處	1. 綜合有關採購等事宜之規劃與執行。 2. 訂定部門年度作業目標及各種達成目標的行動方案。
人力資源服務處	1. 綜理有關人力資源事宜之規劃與執行。 2. 訂定部門年度作業目標及各種達成目標的行動方案。
資訊處	1. 綜理有關電腦、網路、應用系統等事宜之規劃、實施、審查或裁決。 2. 訂定資訊處年度計劃目標與預算。 3. 推動公司事務高度電腦化，使公司之資訊高度整合。
財務處	1. 綜理公司財務、會計、股務等事宜。 2. 訂定部門年度作業目標及各種達成目標的行動方案。
法務室	綜理公司合約審查、法律訴訟、諮詢等事宜。
公共關係室	公司發言人，綜理公司與投資人關係的一切事宜。
圓剛模式推進室	負責公司流程改造、創新，推動圓剛的經營理念與模式以及總務等相關事宜。
智慧財產部	綜理公司專利的申請與管理、智慧財產的經營與管理等相關事宜。
營運分析管理部	1. Business Opportunity Analysis。 2. 產品產銷及訂價確認。 3. BU 營運的分析及流程之確認。
運籌管理部	1. 公司FST 管理及稽核。 2. 物料流程管理及稽核。 3. 庫存水位等管理及稽核。
品質系統部	1. 負責公司範圍內的文件資料控制。 2. 年度 ISO 內部稽核及管理審查之計畫與執行。
品牌行銷業務處	1. 負責多媒體產品/ 網路電視產品/消費性電子產品之銷售。 2. 支援海外子公司相關產品銷售 3. 負責國內外品牌通路客戶的開發與維護。

ODM 行銷業務處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 負責 ODM 產品的規劃, 推展及銷售 2. 負責國內外 ODM 客戶開發與維護
日本區行銷業務處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 負責日本區多媒體產品/ 網路電視產品/消費性電子產品之銷售。 2. 負責日本區 ODM 及通路客戶開發與維護。
技術發展暨驗證處	<ol style="list-style-type: none"> 1. 協助開發部門進行軟、硬體之功能、可靠度、安規等相關驗證事宜。 2. 協助開發部門進行印刷電路板(PCB)相關作業事宜。 3. 協助開發部門進行零組件承認相關事宜。 4. 協助開發部門對研發相關之文件、作業及流程管理。 5. 負責天線、機構、電源、散熱等相關之設計及驗證事宜。 6. 負責產品(含零組件)之環保相關事宜。
客戶服務部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 提供客戶之客戶服務, 蒐集客戶的反饋, 提供給 PM/RD 作為未來產品改進之建議或新產品開發的參考。 2. 對海外子公司 FAE 進行教育訓練及其他支援、協調工作。 3. 連繫並協調海外子公司 RMA 相關事宜。
機構設計部	研發和驗證 OBM/ODM 新產品所須的機械零件和組件。
使用經驗設計中心	<ol style="list-style-type: none"> 1. 評估並改善產品的易用性。 2. 為使用者創造新穎且愉悅的使用經驗。 3. 塑造一致性的品牌與產品形象。 4. 規劃創新的產品與服務。

二、董事、監察人及主要經理人資料 (一) 董事及監察人資料

持照基準日：99年04月30日

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	職稱	姓名	關係
					股數	持股份比率%	股數	持股份比率%	股數	持股份比率%	股數	持股份比率%					
董事長	郭重松	98.06.10	3年	79.01.09	8,374,875	3.76	12,372,824 (含保留運用 決定權信託股 數3,710,000)	5.48	3,887,021 (含保留運用法 定權信託股數 2,500,000)	1.72	無	無	<ul style="list-style-type: none"> · 海洋大學電子工程系學士 · 成功大學電機研究所碩士 · 台灣大學國際企業研究所碩士 	本公司執行長 圓剛子公司-圓展、圓 毅、圓鼎、圓曜、中 國、日本、圓展子公 司-美國、日本等公司 董事長 圓剛歐洲子公司、圓 展子公司-歐洲、泰 國、中國等公司董事 圓展美國子公司CEO	監察人	郭娟娟	姊弟
董事	李焱盛	98.06.10	3年	89.05.24	1,437,182	0.65	2,434,873 (含保留運用法 定權信託股數 851,000)	1.08	0	0	無	無	<ul style="list-style-type: none"> · 台灣大學商學研究所碩士 	本公司財務長 圓剛子公司-圓毅、圓 鼎、圓曜、日本、圓 展美國子公司等公司 董事 圓剛/圓展中國子公 司監察人	—	無	—
董事	楊瑞祥	98.06.10	3年	92.05.28	1,660,748	0.75	1,922,695 (含保留運用法 定權信託股數 201,000)	0.85	102,000	0.05	無	無	<ul style="list-style-type: none"> · 台灣大學電機系學士 · 美國耶魯大學計算機科學博士 	本公司總經理 圓剛子公司-圓毅、圓 鼎、圓曜、歐洲、中 國、日本等公司董事 圓展子公司監察人	—	無	—
董事	張永哲	98.06.10	3年	79.01.09	1,308,949	0.59	2,465,358 (含保留運用法 定權信託股數 51,000)	1.09	560,424	0.25	無	無	<ul style="list-style-type: none"> · 成功大學電機系學士 · 台灣大學國際企業研究所碩士 	圓展子公司董事/總 經理 圓展子公司-美國、歐 洲、中國、日本等公 司董事 圓剛子公司-圓毅、圓 鼎、圓曜等公司監察 人	—	無	—
董事	趙永松	98.06.10	3年	79.01.09 (註)	309,498	0.14	1,022,144 (含保留運用法 定權信託股數 672,600)	0.45	765,465 (含保留運用法 定權信託股數 380,000)	0.34	無	無	<ul style="list-style-type: none"> · 成功大學電機工程學系學士 	本公司製造營運單位 副總經理	—	無	—
董事	李吉仁	98.06.10	3年	92.05.28	0	0.00	0	0.00	7,141	0.00	無	無	<ul style="list-style-type: none"> · 玉山金控獨立董事 · 高逸工程獨立董事 · 鴻海科技專案執行 長 	宜哲公司董事長 本公司製造營運單位 副總經理	—	無	—
董事	江英村	98.06.10	3年	95.06.09	0	0.00	0	0.00	0	0	無	無	<ul style="list-style-type: none"> · 台灣大學商學碩士 · 美國伊利諾大學企業管理博士 · 台灣大學國際企業學系教授 	· 台灣大學商學碩士 · 美國伊利諾大學企業管理博士 · 台灣大學國際企業學系教授	—	無	—
董事	趙永松	98.06.10	3年	95.06.09	0	0.00	0	0.00	0	0	無	無	<ul style="list-style-type: none"> · 台灣大學理學院地質學系學士 · 台灣大學理學院地質學研究所肄業 · 金寶電子/仁寶電腦創業經理人之一 · 致福股份有限公司總經理/董事長 	· 掌寶移動科技股份 有限公司執行長	—	無	—

註：趙永松董事於79年至84年間曾經擔任圓剛公司董事。

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	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		
					股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%			職稱	姓名	關係
監察人	郭娟娟	98.06.10	3年	79.01.09	1,037,789	0.47	2,046,166 (含保留運用法定權信託股數1,000,000)	0.91	424,590	0.19	無	無	· 文化大學德文系學士	無	董事長	郭重松	姊弟
監察人	葉信宏	98.06.10	3年	95.06.09	1,913,799	0.86	1,932,936	0.86	0	0	無	無	· 交通大學控制工程系學士	無	—	無	—
監察人	簡玉聰	98.06.10	3年	86.04.25	5,763	0.00	5,820	0.00	0	0	無	無	· 台灣大學法學士 · 名古屋大學法學博士 · 國立高雄大學法學院財經法律學系助理教授 · 國立高雄第一科技大學科技法律研究所兼任助理教授	無	—	無	—

(二)董監事為法人股東之主要股東

99年04月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
不適用	不適用

(三)董事及監察人資料

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 開發行公司 獨立董事家 數	
		商 務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商 務、法 務、財 務、 會計或公司 業務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
郭重松			V					V						V	V	0
李森盛		V	V				V	V				V	V	V	0	
楊瑞祥			V				V	V				V	V	V	0	
張永哲			V				V	V				V	V	V	0	
趙永松			V			V	V	V	V			V	V	V	0	
李吉仁	V		V	V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	2	
江英村			V	V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	
郭娟娟			V	V				V	V	V		V	V	0		
葉信宏			V	V			V	V	V	V	V	V	V	0		
簡玉聰	V		V	V		V	V	V	V	V	V	V	V	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) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(四) 總經理、副總經理及各單位主管資料

持股票準日：99年04月30日

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比例		股數	持股比例			職稱	姓名	關係
執行長	郭重松	79.01.09	12,372,324 (含保留運用決定權信託股數 3,71,000)	5.48	3,887,021 (含保留運用決定權信託股數 2,500,000)	1.72	無	無	本公司執行長 圓剛子公司-圓展、圓毅、圓鼎、圓曜、 中國、日本、圓展子公司-美國、日本等 公司董事長 圓剛歐洲子公司、圓展子公司-歐洲、泰 國、中國等公司董事 圓展美國子公司 CEO	—	無	—
財務長	李森盛	88.07.29	2,434,873 (含保留運用決定權信託股數 851,000)	1.08	0	0	無	無	本公司財務長 圓剛子公司-圓毅、圓鼎、圓曜、日本、 圓展美國子公司等公司董事 圓剛/圓展中國子公司監察人	—	無	—
總經理	楊瑞祥	95.06.09	1,922,695 (含保留運用決定權信託股數 201,000)	0.85	102,000	0.05	無	無	本公司總經理 圓剛子公司-圓毅、圓鼎、圓曜、歐洲、 中國、日本等公司董事 圓展子公司監察人	—	無	—
執行副總經理	黃金龍	97.02.01	112,420 (含保留運用決定權信託股數 111,000)	0.05	0	0.00	無	無	無	—	無	—
製造營運單位副總經理	趙永松	88.10.01	1,022,144 (含保留運用決定權信託股數 672,600)	0.45	765,465 (含保留運用決定權信託股數 380,000)	0.34	無	無	無	—	無	—

(五) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1) 董事之酬金

98年12月31日 單位：新台幣仟元; 仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例%		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%		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)		盈餘分配之酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)(註3)	退職退休金(F) (提列數)	盈餘分配員工紅利(G)(註2)				員工認股權憑證得認購股數(H)		本公司	合併報表內所有公司						
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			本公司	合併報表內所有公司	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	合併報表內所有公司				
董事長	郭重松																								
董事	李焱盛																								
董事	楊瑞祥																								
董事	張永哲	0	0	0	0	6,764	7,967	0	0	0.84	0.84	25,411	30,860	380	488	14,338	0	14,338	1,821	1,000	1,000	5.86	5.82	無	
董事	趙永松																								
董事	李吉仁																								
董事	江英村																								

註1：係填列最近年度盈餘分配議案經股東會通過配發之董監事酬勞金額。

註2：最近年度盈餘分配議案經股東會通過配發員工紅利金額，員工現金紅利部份為擬議數，因無法預估，故按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。

註3：含提供汽車之未折減餘額(本公司 7,772 仟元，合併報表內所有公司 9,358 仟元)。

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	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	郭重松、李焱盛、張永哲、楊瑞祥、趙永松、李吉仁、江英村	郭重松、李焱盛、張永哲、楊瑞祥、趙永松、李吉仁、江英村	李吉仁、江英村、張永哲	李吉仁、江英村
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)			趙永松	趙永松
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)			郭重松、李焱盛、楊瑞祥	郭重松、李焱盛、楊瑞祥、張永哲
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

98年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等 三項總額占稅 後純益之比例		有無 領取 來自 子公 司以 外轉 投資 業 酬 金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞 (B)		業務執行 費用(C)		本 公 司	合 併 報 表 內 有 公 司	
		本 公 司	合 併 報 表 內 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 有 公 司			
監察人	郭娟娟	0	0	2,136	2,136	0	0	0.27	0.22	無
監察人	葉信宏									
監察人	簡玉聰									

註：係填列最近年度盈餘分配議案經股東會通過配發之董監事酬勞金額。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	郭娟娟、葉信宏 簡玉聰	郭娟娟、葉信宏 簡玉聰
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	3	3

(3)總經理及副總經理之酬金

98年12月31日 單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (提列數)		獎金及特支費等 等(C)(註1)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註2)				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		有無 領取來自 子公司以 外轉投資 事業酬金
		本公司	合併報 表內所 有公司	本公司	合 併報 表內 所有 公司	本公司	合 併報 表內 所有 公司	本公司		合併報表內所 有公司		本公司	合 併報 表內 所有 公司	本公司	合 併報 表內 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					
執行長	郭重松	20,063	20,063	488	488	9,858	9,858	18,076	0	18,076	0	6.06	5.09	790	790	無
財務長	李森盛															
總經理	楊瑞祥															
執行副 總經理	黃金龍															
製造營 運單位 副總經 理	趙永松															

註1：含提供汽車之未折減餘額9,852仟元。

註2：最近年度盈餘分配議案經股東會通過配發員工紅利金額，員工現金紅利部份為擬議數，因無法預估，故按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。

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	合併報表內所有公司
低於2,000,000元		
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	黃金龍、趙永松	黃金龍、趙永松
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	郭重松、李森盛、 楊瑞祥	郭重松、李森盛、楊瑞祥
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	5	5

(4) 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

98年12月31日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額(註)	總計	總額占稅後純益之比例(註)(%)
經理人	執行長	郭重松	0	18,076	18,076	2.26
	財務長	李焱盛				
	總經理	楊瑞祥				
	執行副總經理	黃金龍				
	製造營運單位副總經理	趙永松				

註：最近年度盈餘分配議案經股東會通過配發員工紅利金額，員工現金紅利部份為擬議數，因無法預估，故按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。

(六) 最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比利之分析
並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

98 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	98 年				97 年			
		支付酬金總額(註 1.2)		總額占稅後純益之比例(%)		支付酬金總額		總額占稅後純益之比例(%)	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事長	郭重松	6,764	7,967	0.84	0.84	6,777	6,777	0.91	0.91
董事	李森盛								
董事	楊瑞祥								
董事	張永哲								
董事	趙永松								
董事	李吉仁								
董事	江英村								
監察人	郭娟娟	2,136	2,136	0.27	0.22	3,223	3,223	0.43	0.43
監察人	葉信宏								
監察人	簡玉聰								
執行長	郭重松	48,485	48,485	6.06	5.09	63,683	66,771	8.59	9.01
財務長	李森盛								
總經理	楊瑞祥								
執行副總經理	黃金龍								
製造營運單位副總經理	趙永松								

註 1：係填列最近年度盈餘分配議案經股東會通過配發之董監事酬勞金額。

註 2：最近年度盈餘分配議案經股東會通過配發員工紅利金額，員工現金紅利部份為擬議數，因無法預估，故按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。

本公司給付酬金之政策，以參考業界該職位的薪資水平、並於公司內該職位的權責範圍及對公司營運目標的貢獻度給付酬金，目前本公司董監事只有給付董監酬勞，並無額外給付報酬，執行長、財務長、總經理及各事業群主管之薪資架構為基本薪資、職務津貼、主管津貼、伙食津貼，並每人配備一台公務車，訂定酬金之程序，除了參考公司整體的營運績效，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，給予合理的報酬，個人績效目標會依平衡計分卡之財務、客戶、內部流程與學習成長四個構面來訂定，兼顧公司短期與長期之營運目標，降低公司之未來營運風險。

三、公司治理運作情形

(一)、董事會運作情形：

董事會運作情形資訊

選任日期：98/06/10，董事會共開會 8 (A) 次，至 99 年 04 月 30 日止，董事監察人出席情形如下：

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	郭重松	8	0	100.00	
董事	李森盛	8	0	100.00	
董事	楊瑞祥	8	0	100.00	
董事	張永哲	8	0	100.00	
董事	趙永松	8	0	100.00	
董事	李吉仁	8	0	100.00	
董事	江英村	8	0	100.00	
監察人	郭娟娟	8	不適用	100.00	
監察人	葉信宏	7	不適用	87.50	
監察人	簡玉聰	6	不適用	75.00	

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：本公司並無設置獨立董事，所以，不適用。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：董事對於其利害相關之議案討論及表決均予以迴避，且無此情形。
- 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：
 1. 本公司自 93 年起，已為董監事及經理人購買責任保險。
 2. 於 96 年 02 月 09 日訂立「董事會議事規範」，使董事會運作有所依循，且本公司秉持營運及資訊透明化，注重股東權益，於召開董事會後，將重要決議事項，依法揭露重大訊息，並公告於本公司網站。
 3. 於 99 年 04 月 23 日訂立「監察人之職權範疇規則」確保本公司業務能正常運作，建立有效且周延嚴謹之監督機制，發揮監察人之監督職能，以強化本公司內部之自我監督能力，並健全本公司之公司治理制度，以盡維護公司及全體股東權益之責任。

(註)：實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形：無設立。

監察人參與董事會運作情形

選任日期：98/06/10，董事會共開會 8 (A) 次，至 99 年 04 月 30 日止，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A)	備註
監察人	郭娟娟	8	100.00	
監察人	葉信宏	7	87.50	
監察人	簡玉聰	6	75.00	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

- (一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：員工有需要時，可隨時藉 e-mail 聯絡，且每年股東會監察人列席參與。
- (二) 監察人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）；

1. 稽核報告依法呈送監察人審核，稽核主管並列席董事會議報告，針對內控查核所發現之較重要問題，內部稽核主管已與監察人針對下列狀況進行溝通：

報告問題：

- a. 研發資訊及文件記錄與保管作業責任單位(RDM)對新產品上市表及相關發行通知(Email)應設定出保存方式及保存期限。其發行通知(Email)亦需明載新產品之料號於主旨標題上。
- b. 程序書「設計管制程序」之 6.5.5 應予以修訂內容：技術計畫主持人僅需瞭解 5l 半成品之 target price(僅限硬體部分，因現 TPL 皆為硬體人員)，無需瞭解其它成本，現行作法為 PM 確認成本及與預估成本進行分析比較。
- c. GERBER FILE 現行作業方式已改為燒錄光碟，程序書「設計管制程序」之 6.6.4 應予以修訂。
- d. 應修內容：首批量產後，應由品管單位提出良率報告，財務單位提出產品成本分析，以供 C5 設計審查之用。

改善狀況：

上述缺失及建議事項均已改善完畢，改善情形如下：

- a. 保存方式及保存期限已於 ARR045「產品上市表」中予以規定，其發行通知(Email)經稽核室確認均已明載新產品之料號於其主旨標題上。
- b. 程序書「設計管制程序」已修訂如下：
6.5.5 由技術計劃主持人確認產品之長交期元件清單（第一次放出的 BOM）及 PM 單位確認該零組件成本，並與產品需求企劃書預估之產品成本比較。
- c. 程序書「設計管制程序」已修訂如下：
6.6.4 如果使用燒錄 IC，開發單位應於此階段依韌體放出作業細則(TQ-S-RD014)進行相關資料的發行作業。
- d. 程序書「設計管制程序」已修訂如下：
6.10.5 首批量產後，由工程單位提出良率報告，財務單位提出產品成本分析，以供 C5 設計審查之用。

2. 監察人與會計師有直接聯繫之管道，有需要時可當面或電話溝通。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：監察人列席董事會會議，對於董事會議案，均無異議。

(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
<p>一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>一、股東可依本公司之股東會議事規則，對於議案發言，並設有專人負責處理股東建議或糾紛等問題，並有股務代理機構處理一般事務，如涉及法律問題，再請法務處理。 二、每月申報董監事、經理人、大股東持股資訊，且本公司無持股超過10%之股東。 三、本公司與關係企業間之往來或交易皆依據法令規定辦理，並已訂定「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」及子公司監控作業執行之。</p>	<p>無差異。</p>
<p>二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>一、目前董事成員中已有二席符合獨立董事之規範。 二、本公司定期評估簽證會計師之獨立性，要求會計師提供「超然獨立聲明書」，經確認會計師與本公司除簽證及稅務案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，並向董事會報告，簽證會計師皆非為董監事、公司之關係人，並具有專業資格、負責，且同一會計師簽證未超過五年。</p>	<p>一、本公司雖未設置獨立董事，但董事會之運作均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權。所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益，所有董事不具任何家族或財團色彩，已初步符合獨立董事專業能力及獨立性之精神，且將視公司實際運作情形，於需要時增加獨立董事席次。 二、本公司簽證會計師為國際知名會計師事務所之一「超然對執業會計師及僱用人員每年均要求需自我申報與客戶之「超然對執業會計師」，以維持其查核簽證之獨立超然及公正性。</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>一、本公司依照相關法規定期及不定期即時公佈財務資訊於公開資訊觀測站及本公司網站，提供投資人充分之財務資訊。 二、本公司與上下游廠商、銀行、子公司及投資人等相關的利害關係人均有適當的聯絡窗口，且設有發言人及投資人專用e-mail信箱。 三、本集團各個公司皆設有客戶申訴專線電話及客戶網路諮詢服務，提供客戶疑問解答與業務諮詢。 四、公司之員工均可隨時當面/e-mail/電話與主管、副總或總經理聯絡。</p>	<p>無差異。</p>
<p>四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）</p>	<p>一、本公司已將相關的業務、財務、法說會內容及公司治理的執行情形揭露於公司網站，網址為： www.avermedia.com 二、公司設有發言人及代理發言人各一人，落實發言人制度，並設有專人依相關法令規定，依法按時公告應揭露資訊於公開資訊觀測站，並將此網站與公司網站相連結。</p>	<p>無差異</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
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	目前並未設置。	目前本公司內部稽核功能有效運作，建立有效之內部控制制度，並設置「人事評議」委員會對於員工晉升的考評，未來將視公司實際運作情形，於需要時設置。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形；未制定「上市上櫃公司治理實務守則」，故不適用。	目前並未設置。	目前本公司內部稽核功能有效運作，建立有效之內部控制制度，並設置「人事評議」委員會對於員工晉升的考評，未來將視公司實際運作情形，於需要時設置。
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應廠商關係、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、保護消費者或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）：	目前並未設置。	目前本公司內部稽核功能有效運作，建立有效之內部控制制度，並設置「人事評議」委員會對於員工晉升的考評，未來將視公司實際運作情形，於需要時設置。
項	目	運
員工權益、僱員關懷	請參閱第52-54頁。	情
投資者關係	本公司以保障股東權益為最大目標，並公平對待所有股東，除依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等公司重大訊息外，對於未規定之重大事項則於本公司網站投資人關係專區公告。 本公司股東常會議事錄悉皆依照公司法及相關法令規定記載，股東常會議事錄已公布於公司網站，並於本公司永久保存。	形
供應廠商關係	依本公司「採購管理程序」執行相關之採購作業規定，廠商依契約交貨履約。	
利害關係人之權利	本公司與往來銀行，均依據契約及相關作業規定履行權利義務，以維護雙方之合法權益。本公司並提供往來銀行充足之資訊，以便其了解公司之經營及財務狀況。	
董事及監察人進修之情形	請參閱第26-30頁。	
風險管理政策及風險衡量標準之執行情形	請參閱第64-67頁。	
保護消費者或客戶政策之執行情形	依本公司「服務程序」執行相關之客戶服務作業規定，依產品類別提供客戶對應之保固期，於保固期內因非人為或天然災害等因素產生的問題，均享有保固期間內免費維修。本公司客服部專職協助處理相關維修事宜外，亦提供客服電話、客服電子郵件及MSN線上技術支援等服務。	
公司為董事及監察人購買責任保險之情形	本公司自93年起，已為董監事及經理人購買責任保險。	
<p>1. 本屆董事會(98/06/10選舉)董監事出席董事會狀況請參閱第20-21頁。</p> <p>2. 本公司業已依法訂定各種內控規章，進行各種風險管理及評估，請參閱公開資訊觀測站 (http://newmops.tse.com.tw/) > 公司治理，內有詳細揭露或本公司網站www.avermedia.com > 股東服務專區查詢。</p> <p>3. 董事對於其利害相關之議案討論及表決予以迴避。</p> <p>4. 本公司積極推動及參與環保及公益活動，以善盡企業之社會責任，秉持取之於社會，用於社會之精神，詳細說明請參閱第24頁。</p> <p>八、如有公司自評報告或委託其他專業機構之公司自評報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：本公司已完成依本公司自評報告或委託其他專業機構之公司自評報告之98年度自評，主要缺失事項如下：</p> <p>本公司已完成依據公司自評項目辦理之98年度自評，主要缺失事項如下：</p> <p>本公司98年度因新產品開發案之總數增加迅速，致使部份新產品在開發C流程之後段作業中，發生未能依預定時程完成檢測之情形，經本次自評發現該問題後，為求落實產品開發C流程之各項檢核作業，並期將各項開發風險降至最低，經與相關單位充份溝通並協同調解方案後，上述問題已於自評後2個月內悉數改善完畢。</p> <p>註：所稱公司自評報告，係指依據公司自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。</p>		

(四)、公司如有設置薪酬委員會，應揭露其組成、職責及運作情形：本公司並未設置薪酬委員會。

(五)、履行社會責任情形：

圓剛的企業目的是“增進人類的溝通性與娛樂性，並做一個對社會有貢獻的企業”，圓剛的經營理念『腳踏實地、創造價值、貢獻自己、服務人群』中，亦明白揭示服務人群、回饋社會、愛護地球是一直朝向這個中心理念邁進。圓剛也一向朝向這個中心理念邁進。圓剛長期致力於環境保護，2003年通過ISO14001，並領先同業率先完成符合歐盟無鉛無鎘製程，期許能與國際標準接軌，藉著全面環境管理系統的建立，推動環保工作；並在產品開發時，即考慮環保設計的概念。在公司內部設計，採用人性化的環境，全面推行垃圾分類及回收，創造優質的工作環境。連續多年參與 Clean up the World 清潔地球、捐血及公益活動，發揮關懷社區、環保的精神，由自身開始做起，進而改變個人習慣及生活態度，並推廣到家人、朋友及鄰居。並於企業內推動志工護照制度，鼓勵員工將自己最珍貴的時間，無償地捐獻出來服務需要關懷協助的團體、社區或家庭。

企業用人，以符合營運策略與人力需求為首要，透過公開、公平的遴選程序，唯才是用。圓剛重視股東長期承諾，財務透明化，以創造公司與股東的最大利益為依歸。2007年獲遠見雜誌頒發企業社會責任獎的殊榮，自2007年起獲得天下雜誌評選為台灣 Top50 企業公民，中堅企業排名第十名，2008年再獲得天下雜誌評選為台灣 Top50 企業公民，中堅企業排名第八名，獲獎對我們而言是一種肯定，也是個責任的開始，圓剛將會持續以“增進人類的溝通性與娛樂性並做一個對社會有貢獻的企業”的使命，除了創造利潤與股東分享及照顧員工外，服務人群、回饋社會、愛護地球也是圓剛的企業責任。

以下將針對圓剛對企業社會責任工作簡述如下：

(一)、公司治理

圓剛科技重視對股東長期承諾，以創造公司與股東的最大利益為依歸，成立20年來，除第一年有虧損外，已持續76季連續獲利；除經營績效卓越外，更重視財務透明程度，連續兩年獲得A級後，2009年首度獲得證券基金會第六屆上市櫃公司資訊揭露評鑑結果列為上市公司A+級之企業。

(二)、社會公益及其他活動

1. 每日員工進公司，第一眼看到的便是『證嚴法師靜思語』，希望藉此潛移默化大家的心性，人人保持一顆善良、堅勤的心。
2. 捐血助人，讓愛長存
響應捐血中心『捐血一袋，救人一命』的號召，每年定期發起員工捐血活動，紓解全台之血荒，以實際行動關懷社會。
3. 清潔地球，環保愛台灣活動
連續第八年參與 Clean up the World 清潔地球活動，2009年我們選定位於台北縣四座郊山為我們清掃地點，號召公司及眷屬近900人，共同發揮關懷社區環保精神，藉由『清掃』來傳達對地區的關懷與努力，用『撿拾垃圾』的方法來實際體驗環境保護的重要，強調由自身開始做垃圾減量，進而改變每個人的習慣及生活態度，並推廣到家人、朋友及鄰居。
4. 不定期捐助各慈善機構，如慈濟功德會、紅十字會、中華基督教會救助協會、創世基金會及家扶基金會等單位，支援他們的社會公益活動，尤其2009年遭逢特殊事件-莫拉克風災，亦由公司內部發起募款活動。
5. 重視弱勢兒童的教育，自2007年起持續配合中華基督教會救助協會『弱勢家庭兒童陪讀』，積極參與相關活動，並鼓勵同仁實際參與陪讀的志工服務。

6. 響應急難救助活動

本著『人飢己飢、人溺己溺』的精神，若有重大天災發生或同仁生活有困境，公司內部不定期主動發起捐款、募集物資等行動，以實際行動表達我們的關懷及社會共同體的體認。

8. 公司內推動志工護照，鼓勵員工從事志工服務，將自身最珍貴的時間貢獻給需要幫助的弱勢團體。

7. 海外子公司響應推對企業社會責任，重視當地之企業社會責任的回饋

海外據點之同仁亦主動參與社區之孩童陪讀志工、提供環境保護獎學金、參與美國加州沙灘清潔日、支持與實際捐助乳癌防治宣導活動、捐助二手衣物、捐贈偏遠學校實物攝影機以提昇教學品質、捐血、協助游妻當地社區及學校等多項公益活動。

(三)、其他議題

1. 環保議題

圓剛全體同仁深刻體驗到，我們所處的故鄉地球只有一個，所以你不分國籍、地域，所有的物種在地球上皆為生命共同體，為了地球上你我的後代子孫，或其他物種的永續發展，因此積極投入參與 ISO14000 環境保護系統的活動，期許藉此活動能讓我們更加體驗到我們所處環境保護的重要性，並盡一份責任，讓環保的意識由我們開始做起本公司長期致力於環安衛的管理，在產品製造流程中，無廢污水、廢氣、噪音等污染現象，並在 2003 年 12 月通過 ISO14001 國際環保認證後，陸續通過世界大廠之綠色伙伴認證，與國際認同的標準接軌，藉著全面環境管理系統的建立，推動環保工作，採用符合環保的材質及製程；並在產品開發時，即考慮環保設計的概念，諸如：自 2006 年起全面採用無鉛無毒製程，包裝盒使用環保、天然無毒顏料、可回收材質；產品研發考慮節能設計；內部流程均採用電子化作業，減少紙張之使用，逐漸達到無紙辦公室的目標；全面推行垃圾分類及回收與辦公室綠化活動，營造優質工作空間。

2. 工作環境與保健措施

圓剛定期檢測工作環境、團膳與醫務室的建置，不僅是為了符合環保與安全衛生相關法令的規定，並用以改善員工安全與健康、預防緊急意外事件發生、保護公司資產及有效運用資源。2007 年 3 月再度通過 OHSAS 18001 驗證，透過這些系統形成一套完整的管理系統，期望對內、外的管理，都能滿足顧客(同仁及客戶)的信賴與滿意，並得以保護環境並確保員工職場安全。

3. 公開招募，機會平等

圓剛招募人才以符合營運策略與人力需求為首要，透過公開、公平的遴選程序，唯才是用、適才適所，以符合公司營運擴展的需求。

(六)、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：

1. 本公司未訂定公司治理守則，但訂有相關規章，如「股東會議事規則」、「董事及監察人選舉辦法」、「董事會議事規範」……等規章，查詢方式可登錄本公司網站 www.avermedia.com > 投資人關係專區 查詢。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：有關「內部重大資訊處理作業程序」已制定於本公司「防範內線交易管理作業辦法」中，本公司針對內部重大資訊處理及揭露，均依照相關法律、命令及臺灣證券交易所或證券櫃檯買賣中心之規定及本作業程序辦理。

98 年董事、監察人及經理人進修情形

職稱	名稱	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	迄				
董事長/ 執行長	郭重松	98/11/03	98/11/04	證券基金會	董事與監察人(含獨立)實務研習班	12.0	是
		98/11/25	98/11/25	圓剛科技股份有限公司	行銷課	2.0	是
		98/12/22	98/12/22	圓剛集團	精英座談會	2.0	是
		98/12/30	98/12/30	圓剛集團	Marketing management(講師)	2.0	是
董事/ 總經理	楊瑞祥	98/07/03	98/07/03	工研院資通所	逆轉力·企業價值再創新	3.0	是
		98/07/24	98/07/24	永豐金證券股份有限公司	內部人股權交易法律遵循宣導說明會	1.0	是
		98/12/02	98/12/03	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務研習班	12.0	是
		98/12/08	98/12/08	工商時報主辦、台大 EMBA 基金會協辦	領袖 CEO 對談 日本傳奇 Sony 出井伸一 vs 台灣教父張忠謀、施振榮	4.0	是
副董事長 /財會主管 /財務長	李焱盛	98/01/10	98/01/10	臺大 EMBA	高新技術投資	4.0	是
		98/01/10	98/01/10	靜思書軒	〔清貧致福〕演講會	3.0	是
		98/01/13	98/01/13	圓剛科技股份有限公司	【6σ 課程訓練】基礎建設	6.0	是
		98/01/20	98/01/20	圓剛科技股份有限公司	[六標準差] E-DFSS 觀念簡介以及案例分享	3.0	是
		98/01/14	98/01/14	IBM	Comeback Session of "版口電器 seminar"	3.0	是
		98/02/08	98/02/08	台大哲學系	傅佩榮愛智讀書會-老子	5.0	是
		98/02/12	98/02/12	台大 EMBA	Negotiation	2.5	是
		98/02/19	98/02/19	台大 EMBA	Negotiation	2.5	是
		98/02/21	98/02/21	圓剛科技股份有限公司	【6σ 課程訓練】Champion Training	7.5	是
		98/02/22	98/02/22	台大哲學系	傅佩榮愛智讀書會-老子	5.0	是
		98/02/26	98/02/26	台大 EMBA	Negotiation	2.5	是
		98/03/03	98/03/03	佛光山/天下文化	從相信閱讀，培養決策領導力	2.5	是
		98/03/05	98/03/05	臺大商學所	孫運璿先生管理紀念講座-朱敬一院士演講	2.0	是
		98/03/07	98/03/07	臺大 EMBA	兩岸產業	4.0	是
		98/03/21	98/03/21	臺大 EMBA	兩岸產業	4.0	是
		98/03/08	98/03/08	台大哲學系	傅佩榮解讀老子	5.0	是
		98/03/22	98/03/22	台大哲學系	傅佩榮解讀老子	5.0	是
		98/03/10	98/03/10	圓剛科技股份有限公司	3M 的創新管理與品牌經營	2.0	是
98/03/13	98/03/14	圓剛科技股份有限公司	【6σ 課程訓練】-DMAIC Define BB Course	15.0	是		
98/03/05	98/03/05	臺大 EMBA	Negotiation	2.5	是		
98/03/12	98/03/12	臺大 EMBA	Negotiation	2.5	是		

98/03/19	98/03/19	臺大 EMBA	Negotiation	2.5	是
98/03/26	98/03/26	臺大 EMBA	Negotiation	2.5	是
98/03/21	98/03/21	遠見雜誌與和泰汽車	破解 LEXUS 奢華品牌行銷致勝之道！用品牌力再創企業新價值	2.5	是
98/03/28	98/03/28	台大 EMBA “Negotiation plus Club”	Mechanism design & Dealing structure	4.0	是
98/04/04	98/04/04	台大 EMBA	兩岸產業	4.0	是
98/04/09	98/04/11	圓剛科技股份有限公司	Six Sigma DMAIC BB Course	21.0	是
98/04/14	98/04/14	圓剛科技股份有限公司	談行銷	4.0	是
98/04/16	98/04/16	台大 EMBA	Negotiation with Terrorist	2.5	是
98/04/18	98/04/18	台大 EMBA	兩岸產業	4.0	是
98/04/17	98/04/17	惠悅	Talent management	2.0	是
98/04/19	98/04/19	北美館	老子的哲學-逍遙自得無限美感	3.0	是
98/04/19	98/04/19	台大哲學系	解讀老子	5.0	是
98/05/02	98/05/02	台大 EMBA	兩岸產業	4.0	是
98/05/02	98/05/02	台大” Cross-Strait Club”	兩岸議題演講	3.0	是
98/05/03	98/05/03	時報出版	尋找生命中的咖啡館—在生命的轉角與自己相遇	2.0	是
98/05/07	98/05/07	台大 EMBA	Negotiation	3.0	是
98/05/05	98/05/09	圓剛科技股份有限公司	(Six Sigma DMAIC BB Course) Analyze Course	30.0	是
98/05/12	98/05/12	圓剛科技股份有限公司	精實系統	2.0	是
98/05/16	98/05/16	台大 EMBA	「兩岸產業」-「兩岸」課程	4.0	是
98/05/16	98/05/16	台大” Cross-Strait Club”	「兩岸」課程	3.0	是
98/05/17	98/05/17	北美館	傅佩榮-莊子的哲學(逍遙自得無限美感)	3.0	是
98/05/17	98/05/17	台大哲學系	傅佩榮解讀老子	5.0	是
98/05/21	98/05/21	經濟日報、商周	施振榮、胡榮華魅力開講：【認知的哲學】	2.0	是
98/05/24	98/05/24	北美館	林谷芳-道在日常功用中(茶禪一味)	3.0	是
98/05/24	98/05/24	南村落	李仁芳——科技工業如何成為藝術美學？	2.0	是
98/05/25	98/05/25	圓剛科技股份有限公司	職能訓練 What Makes an Effective Executive by Peter F Drucker	2.0	是
98/05/26	98/05/26	圓剛科技股份有限公司	Marketing training	4.0	是
98/06/07	98/06/07	財團法人孫運璿學術基金會	文化系列演講-鄭愁予	2.0	是

98/06/09	98/06/12	圓剛科技股份有限公司	Six Sigma DMAIC BB Course	18.0	是
98/06/13	98/06/13	台大 EMBA	體驗經濟與文娛產業之經營模式	4.0	是
98/06/12	98/06/12	天下雜誌	社會學大師論壇	2.0	是
98/06/14	98/06/14	北美館	林谷芳-生命之歌(茶與樂中的人生)	3.0	是
98/06/14	98/06/14	台大哲學系	傅佩榮解讀老子	5.0	是
98/06/20	98/06/20	國科會產學個案研究與發展團隊	2009 台灣管理個案發表會	3.5	是
98/06/21	98/06/21	北美館	傅佩榮-易經的哲學(自強不息厚德載物)	3.0	是
98/06/21	98/06/21	台大哲學系	傅佩榮愛智讀書會	3.0	是
98/06/27	98/06/27	台大 EMBA	體驗經濟與文娛產業之經營模式	4.0	是
98/06/30	98/06/30	圓剛科技股份有限公司	談行銷	1.0	是
98/07/04	98/07/04	台大 EMBA	台大 EMBA 兩岸企業論壇	4.0	是
98/07/07	98/07/07	標竿學院	因應動態競爭 創造優勢組織能力	3.0	是
98/07/11	98/07/11	台大 EMB	體驗經濟與文娛產業之經營模式	4.0	是
98/07/18	98/07/18	台大 EMB	Mechanism Design & Dealing Structure/Cross-Strait Club	8.0	是
98/07/23	98/07/25	圓剛科技股份有限公司	Six Sigma DMAIC Black Belt Course	21.0	是
98/07/24	98/07/24	永豐金證券股份有限公司	內部人股權交易法律遵循宣導說明會	1.0	是
98/08/01	98/08/01	臺大 EMBA	Mechanism Design & Dealing Structure/Cross-Strait Club	6.0	是
98/08/15	98/08/15	臺大 EMBA	Mechanism Design & Dealing Structure/Cross-Strait Club	4.0	是
98/08/22	98/08/22	臺大 EMBA	體驗經產業之經營模式	3.0	是
98/08/22	98/08/22	天下文化	【讓天賦自由一啟動生命潛能與熱情】論壇	2.0	是
98/08/23	98/08/23	孫運璿基金會	文化系列演講	2.5	是
98/08/28	98/08/28	Watson Wyatt	Watson Wyatt 2009 EOS Survey Result Seminar	3.0	是
98/08/29	98/08/29	臺大 EMBA	Mechanism Design & Dealing Structure/Cross-Strait Club	4.0	是
98/08/29	98/08/29	遠流出版社	「蔣勳和你談漢字書法之美」新書講座	2.0	是
98/09/05	98/09/05	臺大 EMBA	體驗經濟與文娛產業之經營模式	6.0	是
98/09/12	98/09/12	臺大 EMBA	體驗經濟與文化娛樂產業之經營模式	3.0	是

		98/09/13	98/09/13	孫運璿基金會	透視中國經典古建築：巨匠神工	2.0	是
		98/09/14	98/09/14	圓剛科技股份有限公司	管理職能訓練	2.0	是
		98/09/15	98/09/15	圓剛科技股份有限公司	管理論談：公司價值的認定	2.0	是
		98/09/16	98/09/16	圓剛科技股份有限公司	談行銷	2.0	是
		98/09/20	98/09/20	台大推廣教育中心	傅佩榮愛智讀書會	3.0	是
		98/09/23	98/09/23	財訊雜誌	2009 財訊影響力論壇：復甦時機 布局全球	2.0	是
		98/09/26	98/09/26	靜思書軒	簡單就是美--簡單生活美學	2.0	是
		98/09/27	98/09/27	時報出版、中時集團	開除舊自己，找到新人生	2.0	是
		98/09/29	98/09/29	臺大 EMBA	國際金融策略與產業競爭	3.0	是
		98/10/06	98/10/06	圓剛科技股份有限公司	談行銷	2.0	是
		98/10/05	98/10/05	勤業眾信會計師事務所	IFRS 說明會	2.0	是
		98/10/08	98/10/08	圓剛科技股份有限公司	6-sigma	2.0	是
		98/10/09	98/10/09	圓剛科技股份有限公司	簡報技巧課程	2.0	是
		98/10/09	98/10/09	天下雜誌社	Speech from 3M CEO- George W. Buckley	2.5	是
		98/10/10	98/10/10	台大 EMBA	高新科技投資	4.5	是
		98/10/13	98/10/14	會計研究發展基金會	會計主管持續進修課程	16.0	是
		98/10/13	98/10/13	台大 EMBA	國際金融策略與產業競爭	3.0	是
		98/10/15	98/10/15	天下文化/遠見雜誌/30雜誌/《哈佛商業評論》	「網路新世界—新行銷·新想像 論壇」	2.0	是
		98/10/17	98/10/17	天下文化/遠見雜誌/30雜誌/《哈佛商業評論》	「傾聽·台灣恆定的力量」演講論壇	2.5	是
		98/10/18	98/10/18	傅佩榮教授	傅佩榮-莊子的哲學	5.0	是
		98/10/20	98/10/20	王品集團	異業交流--王品集團	3.0	是
		98/10/22	98/10/22	Cheers Club	聯強國際總裁杜書伍，與您分享成功經營之道	2.0	是
		98/10/24	98/10/24	台大 EMBA	高新科技投資	4.0	是
		98/10/27	98/10/27	台大 EMBA	國際金融策略與產業競爭	3.0	是
		98/10/31	98/10/31	誠品信義店	許倬雲院士新書講座《我者與他者》	1.5	是
董事/ 圓展子 公司總 經理	張永哲	98/07/24	98/07/24	永豐金證券股份有限公司	內部人股權交易法律遵循宣導說明會	1.0	是
		98/10/08	98/10/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務研討會	12.0	是
董事/ 製造營	趙永松	98/07/24	98/07/24	永豐金證券股份有限公司	內部人股權交易法律遵循宣導說明會	1.0	是

運單位副總經理		98/12/29	98/12/29	證券暨期貨市場發展基金會	董事進階研討會新修訂之大陸企業所得稅法研討—大陸台商因應策略	3.0	是
董事	李吉仁	98/07/24	98/07/24	永豐金證券股份有限公司	內部人股權交易法律遵循宣導說明會	1.0	是
		98/10/27	98/10/27	中華公司治理協會	CEO的夢魘?—談談內線交易	3.0	是
董事	江英村	98/07/24	98/07/24	永豐金證券股份有限公司	內部人股權交易法律遵循宣導說明會	1.0	是
監察人	郭娟娟	98/07/24	98/07/24	永豐金證券股份有限公司	內部人股權交易法律遵循宣導說明會	1.0	是
		98/12/21	98/12/21	證券暨期貨市場發展基金會	監察人實務進階研討會--法律自保之道-如何面對偵查審判程序	3.0	是
監察人	葉信宏	98/12/22	98/12/22	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務進階研討會----常用之跨國投資架構	3.0	是
監察人	簡玉聰	98/07/24	98/07/24	永豐金證券股份有限公司	內部人股權交易法律遵循宣導說明會	1.0	是
		98/12/22	98/12/22	會計研究發展基金會	監察人進階研討會-企業高階主管(高淨值者)之財稅規劃實務研討	6.0	是
執行副總經理	黃金龍	98/04/29	98/04/29	中衛發展中心、美利達工業股份有限公司	「豐田改善直達車」新書發表暨美利達工業觀摩	4.0	是
		98/05/25	98/05/25	圓剛科技股份有限公司	管理職能訓練	1.5	是
		98/07/07	98/07/07	標竿學院	『因應動態競爭 創造優勢組織能力』專題演講暨論壇活動	3.0	是
		98/08/20	98/08/20	DIGITIMES	DAF 2009 第四屆台灣製造業論壇	6.0	是
		98/03/03	98/07/25	群龍顧問公司	六標準差 DMAIC	112	是
		98/03/18	98/11/25	圓剛科技股份有限公司	談行銷	19.5	是
		98/10/09	98/10/09	IBM 及華經資訊	「企業虛擬化平台應用及加值服務解決方案」研討會	3.5	是
		98/10/14	98/10/14	IMA、HP、FineArt	「低成本·高安全·超優勢」研討會	3.5	是
		98/11/03	98/11/03	DIGITIMES	企業服務委外 BPO 聯合發表會	3.0	是
		98/11/12	98/11/12	ORCALE	Oracle 客戶關係管理 2009 高峰論壇	3.5	是
		98/11/24	98/11/24	鼎新電腦	如何降低 IFRS 轉換後公開資訊改變帶來的營運衝擊	3.5	是
		98/12/10	98/12/10	DIGITIMES	雲端運算技術與應用研討會	4.0	是
內稽主管	金科	98/12/08	98/12/08	會計研究發展基金會	最新內稽法令新知與財務報表內部控制實務研討	6.0	是

(八) 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

圓剛科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：99年03月24日

本公司民國九十八年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國九十八年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國九十九年三月二十四日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

圓剛科技股份有限公司



董事長：郭重松

簽章：



總經理：楊瑞祥

簽章：



(2) 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 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) 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：請參閱第80-81頁。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

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

與財務報告有關人士辭職解任情形彙總表

99年04月30日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
董事長	郭重松	79.01.09	N/A	N/A
總經理	楊瑞祥	95.06.09	N/A	N/A
會計主管	李森盛	88.07.29	N/A	N/A
內稽主管	金科	97.02.22	N/A	N/A

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

四、會計師公費資訊

會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	會計師之查核期間是否涵蓋完整會計年度	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	林文欽	李耀欽	98.01.01 – 98.06.30	是	因會計師事務所內部工作輪調，所以，更換會計師
勤業眾信聯合會計師事務所	林文欽	王儀雯	98.07.01 – 98.12.31		

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計	備註
1	低於 2,000 千元			V	135 千元	非審計公費 135 千元，明細如下： 1.工商登記費用 90 千元。 2.打字印刷、案檢表、印鑑證明等費用 45 千元。
2	2,000 千元（含）~4,000 千元		V		2,283 千元	
3	4,000 千元（含）~6,000 千元					
4	6,000 千元（含）~8,000 千元					
5	8,000 千元（含）~10,000 千元					
6	10,000 千元（含）以上					

本公司支付會計師公費情形：

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無。
- (二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。
- (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：無此等情事。

五、更換會計師資訊：

為配合勤業眾信聯合會計師事務所內部工作輪調，本公司九十八年財務表簽證會計師由林文欽會計師與李耀欽會計師變更為林文欽會計師與王儀雯會計師。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務或其關係企業者之資訊：並無此等事情。

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

職稱姓名	98 年度		當年度截至 04 月 30 日止	
	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長/執行長 郭重松	287,449	0	150,000 (150,000)	0
董事/財務長 李森盛	146,691	0	100,000 (100,000)	0
董事/總經理 楊瑞祥	180,947 (120,000)	0	150,000 (168,000)	0
董事 張永哲	1,105,409 (603,000)	0	0	0
董事/製造營運單位副總經理 趙永松	40,046	0	40,000 (40,000)	0
董事 李吉仁	0	0	0	0
董事 江英村	0	0	0	0
監察人 郭娟娟	10,377	0	(2,000)	0
監察人 葉信宏	19,137 (27,000)	0	0	0
監察人 簡玉聰	57	0	0	0
執行副總經理 黃金龍	71,420 (98,000)	0	90,000 (90,000)	0

(一)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數；無此等情事。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	名稱(或姓名)	關係	
郭重松	12,372,324 (含保留運用決定權信託股數 3,710,000)	5.48	3,887,021 (含保留運用決定權信託股數 2,500,000)	1.72	無	無	高錦蘭	夫妻	
中華郵政股份有限公司 代表人：游芳枝	7,578,832	3.36	無	無	無	無	無	無	
德意志台北分行受託保管大學 退休基金專戶代表人：不適用	4,015,741	1.78	無	無	無	無	無	無	
高錦蘭	3,887,021 (含保留運用決定權信託股數 2,500,000)	1.72	12,222,324 (含保留運用決定權信託股數 3,560,000)	5.41	無	無	郭重松	夫妻	
中國信託商業銀行受託信託財產專戶代表人：楊淑惠	3,416,700	1.51	無	無	無	無	無	無	
昱慈投資有限公司 代表人：高錦蘭	3,386,426	1.50	無	無	無	無	高錦蘭	投資者	
富邦人壽保險股份有限公司 代表人：蔡明興	3,000,000	1.33	無	無	無	無	無	無	
張永哲	2,465,358	1.09	560,424	0.25	無	無	無	無	
李森盛	2,434,873 (含保留運用決定權信託股數 851,000)	1.08	無	無	無	無	無	無	
郭娟娟	2,046,166 (含保留運用決定權信託股數 1,000,000)	0.91	424,590	0.19	無	無	郭重松	姊弟	

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

98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
AVerMedia Technologies, S.L.	註1(資本額 EUR150,000)	100.00	0	0	註1(資本額 EUR150,000)	100.00
AVerMedia Technologies, France SARL	1,000	100.00	0	0	1,000	100.00
AVerMedia Technologies, Europe B.V.	註1(資本額 EUR1,500,000)	100.00	0	0	註1(資本額 EUR1,500,000)	100.00
AVerMedia Technologies (Shanghai), Inc.	註1(資本額 USD1,200,000)	100.00	0	0	註1(資本額 USD1,200,000)	100.00
圓展科技股份有限公司	36,565,286	49.35	20,626,239	27.84	57,191,525	77.19
圓毅投資股份有限公司	18,614,960	100.00	0	0	18,614,960	100.00
圓鼎投資股份有限公司	8,524,800	100.00	0	0	8,254,800	100.00
圓曜投資股份有限公司	8,524,800	100.00	0	0	8,254,800	100.00
AVerMedia Information(Shanghai), Inc.	註1(資本額 USD700,000)	100.00	0	0	註1(資本額 USD700,000)	100.00
AVerMedia Information, Inc.(USA)	6,990,000	100.00	0	0	6,990,000	100.00
AVerMedia Information (Thailand), Co., Ltd.	999,993	99.99	0	0	999,993	99.99
AVerMedia Information, Europe B.V.	註1(資本額 EUR1,500,000)	100.00	0	0	註1(資本額 EUR1,500,000)	100.00
AVerMedia Information, Inc.(JAPAN)	1,400	100.00	0	0	1,400	100.00

註1：該國之公司法對其公司執照僅表彰資本額，並無股數之記載。

肆、募 資 情 形

一、公司資本及股份之辦理情形：

(一) 股本來源

股 本 來 源

年月	每股 發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源(元)	以現金以 外之財產 抵充股款 者	其他
96.08	10	248,000,000	2,480,000,000	200,608,229	2,006,082,290	員工紅利49,982,930 未分配盈餘67,228,650	無	註1
97.07	10	320,000,000	3,200,000,000	222,582,207	2,225,822,070	員工紅利62,453,200 未分配盈餘157,286,580	無	註2
98.07	31.08	320,000,000	3,200,000,000	223,740,508	2,237,405,080	員工紅利11,583,010	無	註3
98.07	10	320,000,000	3,200,000,000	225,896,330	2,258,963,300	未分配盈餘21,558,220	無	註3

註1. 經經濟部於 96 年 08 月 07 日，文號：經授商字第 09601189230 號函告核准。增資基準日為 96 年 07 月 28 日。
 註2. 經經濟部於 97 年 07 月 31 日，文號：經授商字第 09701190640 號函告核准。增資基準日為 97 年 07 月 20 日。
 註3. 經經濟部於 98 年 07 月 22 日，文號：經授商字第 09801162190 號函告核准。增資基準日為 98 年 07 月 15 日。

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(上市)	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	225,896,330	94,103,670	320,000,000	

總 括 申 報 制 度 相 關 資 訊

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			
不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用

(二) 股東結構

基準日：99年4月16日

股東結構 數量	政府機 構	金融機構	其他法人	個 人	外國機構及 外人	合 計
人 數	0	2	90	27,968	91	28,151
持有股數	0	3,654,750	42,718,388	163,428,999	16,094,193	225,896,330
持股比例%	0	1.62	18.91	72.35	7.12	100.00

(三) 股權分散情形

每股面額十元

基準日：99年04月16日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 率%
1-----999	11,553	1,923,771	0.852
1,000-----5,000	11,630	25,567,300	11.318
5,001-----10,000	2,446	19,274,384	8.532
10,001-----15,000	791	9,578,002	4.24
15,001-----20,000	446	8,211,140	3.635
20,001-----30,000	443	11,262,594	4.986
30,001-----40,000	210	7,503,471	3.322
40,001-----50,000	157	7,303,133	3.233
50,001----100,000	270	19,063,493	8.439
100,001----200,000	89	11,857,540	5.249
200,001----400,000	52	14,505,454	6.421
400,001----600,000	26	12,496,084	5.532
600,001----800,000	8	5,632,702	2.493
800,001--1,000,000	4	3,748,494	1.659
1,000,001--1,200,000	3	3,268,920	1.447
1,200,001--1,400,000	2	2,749,619	1.217
1,400,001--1,600,000	4	6,092,939	2.697
1,600,001--1,800,000	5	8,564,093	3.791
1,800,001--2,000,000	2	3,818,816	1.691
2,000,001 以上	10	43,474,381	19.245
合計	28,151	225,896,330	100.000

特 別 股

每股面額 元

年 月 日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
未發行	不適用	不適用	不適用
合 計	不適用	不適用	不適用

(四) 主要股東名單

持股基準日：99年04月16日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例%
郭重松	12,372,324 (含保留運用決定權信託股數 3,710,000)	5.48
中華郵政股份有限公司 代表人：游芳枝	7,578,832	3.36
德意志台北分行受託保管大學 退休基金專戶代表人：不適用	4,015,741	1.78
高錦蘭	3,887,021 (含保留運用決定權信託股數 2,500,000)	1.72
中國信託商業銀行受託信託財 產專戶代表人：楊淑惠	3,416,700	1.51
昱慈投資有限公司 代表人：高錦蘭	3,386,426	1.50
富邦人壽保險股份有限公司 代表人：蔡明興	3,000,000	1.33
張永哲	2,465,358 (含保留運用決定權信託股數 51,000)	1.09
李森盛	2,434,873 (含保留運用決定權信託股數 851,000)	1.08
郭娟娟	2,046,166 (含保留運用決定權信託股數 1,000,000)	0.91

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：仟股；新台幣元

項 目		97年	98年	當年度截至 99年3月31日	
每股市價	最高	調整前	72.00	45.40	47.10
		調整後(註1)	71.29	—	—
	最低	調整前	16.80	21.40	36.50
		調整後(註1)	16.63	—	—
平均		41.46	35.89	42.42	
每股淨值	分配前	17.61	18.81	21.60	
	分配後(註1)	15.28	—	—	
每股盈餘	加權平均股數		219,807	218,382	219,563
	(基本)	每股盈餘 分配前	3.40	3.67	2.53
分配後(註1)		3.37	—	—	
每股股利	現金股利		2.40	—	—
	無償盈餘配股		0.10	—	—
	配股資本公積配股		—	—	—
	累積未付股利(註2)		—	—	—
投資報酬分析	本益比(註3)		12.19	9.78	—
	本利比(註4)		17.28	—	—
	現金股利殖利率(註5)		5.79%	—	—

註 1：98 年度盈餘分配尚未經股東會決議。

註 2：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 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. 公司章程所定之股利政策(本公司章程第十八條)

本公司每年決算後如有盈餘，先依法完納所得稅捐，彌補以往年度虧損後，就其餘額提列法定盈餘公積金百分之十，並依法規於有長期股權投資未實現跌價損失、累積換算調整數等股東權益減項時，提列必要之特別盈餘公積，俟該減項回轉後，得再轉列累積盈餘，如尚有盈餘得依下列規定分配之：

(一)員工紅利為百分之三至百分之二十，員工紅利提撥比例授權董事會決議後辦理之，員工股票紅利分配之對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之從屬員工。

(二)董事及監察人酬勞低於百分之三。

(三)尚有餘額併同以往年度盈餘，由董事會提請股東大會決議分派股東股息及紅利。並考量本公司長期財務規劃及滿足股東對現金流入之需求，每年發放之現金股利以不得低於當年度分派股東股息及紅利的百分之十。股東股息及紅利數額視公司營運狀況需要，由董事會依前項規定提案提請股東大會決議分派之。

2. 本次股東會(99年)擬議股利分配之情形

本公司擬議發放股東現金紅利新台幣 596,420,091 元，每仟股配發 2,700 元，有關現金股利分配，提請股東常會通過此案後，授權董事會訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。

3. 預期股利政策並不會有重大變動。

(七)本次股東常會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

項目		年度	99 年度 (預估)
期初實收資本額(千元)			不 適 用 (註)
本年度配股配 息情形	每股現金股利(元)		
	盈餘轉增資每股配股數		
	資本公積轉增資每股配股數		
營業績效 變化情形	營業利益(千元)		
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益(千元)		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘(元)		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性每 股盈餘及 本益比	若盈餘轉增資全數改配放現 金股利	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈餘轉 增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	

註：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司並無公開 99 年度財務預測資訊，故無 99 年度預估資料。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞分配情形如下：

- (1). 本公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍請參閱第 38 頁第六項說明。
- (2). 98 年度對於應付員工紅利及董監酬勞之估列，金額分別為 35,600,268 元及 14,168,916 元，係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）扣除法定盈餘公積後之 5% 及 1.99% 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，至股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。
- (3). 98 年度盈餘分配議案經董事會決議通過擬議配發員工現金紅利新台幣 35,600,268 元及董監酬勞新台幣 8,900,000 元，員工紅利與 98 年度估列費用金額無差異，董監酬勞減少配發 5,268,916 元，至 99 年股東常會決議盈餘分配時，金額變動數，依會計估計變動處理，調整為 99 年度之損益。
- (4). 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：不適用。
- (5). 擬議配發員工現金紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為 3.67 元。（因 97 年度開始實施員工分紅費用化，所以無差異。）

本公司上年度（97 年度）盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下：

	上年度（97 年度）			
	股東會決議實際配發數	原董事會通過擬議配發數	差異數	差異原因
配發情形：				
1. 員工現金紅利	4,000,000 元	4,000,000 元	0	1 員工股票紅利依 98 年 6 月 9 日本公司收盤價 33.8 元並考量除權除息之影響為計算基礎，以股票紅利新台幣 36,000,000 元計發行新股 1,158,301 股。 2. 因股東發言：鑑於 97 年金融風暴，各位董監共體時艱，將董監酬勞修正為新台幣 10,000,000 元，經主席徵詢全體出席股東，依此修正案無異議照案通過。 3. 此差異數調整為 98 年度之損益。
2. 員工股票紅利				
(1) 金額	36,000,000 元	36,000,000 元	0	
(2) 股數	1,158,301 股	不適用		
3. 董監事酬勞	10,000,000 元	13,428,274 元	3,428,274 元	

(九) 公司買回本公司股份情形：

至 99 年 04 月 30 日

買回期次	第十一次	第十二次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	自 97 年 01 月 21 日~97 年 03 月 20 日	自 97 年 09 月 15 日~97 年 11 月 14 日
買回區間價格	每股單價新台幣 32.62 元起至新台幣 55.92 元，當公司股價低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份。	每股單價新台幣 23.14 元起至新台幣 41.31 元，當公司股價低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份。
預計買回數量	普通股 3,000,000 股	普通股 3,000,000 股
本次已買回股份種類及數量	普通股 3,000,000 股	普通股 3,000,000 股
未依董事會決議買回之原因	無	無
本次已買回股份金額	新台幣 129,302 仟元整	新台幣 76,021 仟元整
本次已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股	1,000,000 股
累積持有本公司股份數量	3,000,000 股	5,000,000 股
累積持有本公司股份數量佔已發行股份總數比率(%)	1.33%	2.21%

註：第一次買回本公司股份 2,000,000 股，第二次買回本公司股份 1,223,000 股，第三次買回本公司股份 2,000,000 股，第四次買回本公司股份 2,254,000 股，第五次買回本公司股份 3,000,000 股，第六次買回本公司股份 3,000,000 股，第七次買回本公司股份 2,050,000 股，第八次買回本公司股份 2,319,000 股，第九次買回本公司股份 1,200,000 股，第十次買回本公司股份 1,000,000 股，已全部辦理轉讓股份予員工完畢。

(十) 公司債辦理情形：無。

(十一) 特別股辦理情形：無。

(十二) 參與發行海外存託憑證之發行情形：無。

(十三)員工認股權證之發行情形：

員工認股權憑證辦理情形

98年12月31日

員工認股權憑證種類	九十六年度第一次 員工認股權憑證
主管機關核准日期	96年11月16日
發行(辦理)日期	96年12月12日
發行單位數	10,000單位，每單位1,000股
發行得認購股數占已發行股份總數比率	4.43%
認股存續期間	3.95年
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿2年：30% 屆滿3年：60% 屆滿4年：95% 屆滿5年：100%
已執行取得股數	0股
已執行認股金額	0元
未執行認股數量	10,000,000股
未執行認股者其每股認購價格	53.30元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	4.43%
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆滿二年後，分四年執行，對原股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。

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且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形 98年12月31日

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					已執行認股數量	已執行認股價格	已執行認股金額	已執行認股數量占已發行股份總數比率	未執行認股數量	未執行認股價格	未執行認股金額	未執行認股數量占已發行股份總數比率
經理人	執行長	郭重松	1,000,000股	0.44%	0	0	0	0	1,000,000股	53.3	53,300仟元	0.44%
	財務長	李森盛										
	總經理	楊瑞祥										
	圓展子公司總經理	張永哲										
	副總經理	趙永松										

註：本公司並無取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上之員工

(十四)併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形：

- (1) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：無。
- (2) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

二、資金運用計劃執行情形

- (一) 計畫內容：前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年度內已完成且計劃效益尚未顯現之計劃內容及執行情形：無。
- (二) 執行情形：都已完成。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)營業範圍

1. 營業項目：

- (1) 電腦及週邊設備之設計、製造、加工及買賣。
- (2) 各種電子產品之設計、製造、加工及買賣。
- (3) 電腦軟體程式之設計、研究、開發。
- (4) 各種電腦通訊設備之設計、製造、加工及買賣。
- (5) 各種無線電通信器材之設計、製造、加工及買賣。
- (6) 各種電子式控制設備之設計、製造、加工及買賣。
- (7) 各種電子零組件之設計、製造、加工及買賣。
- (8) 前各項產品之塑膠、鐵質外殼之設計、製造、加工及買賣。
- (9) 有關前各項產品之自動化系統工程之規劃、設計、組合、安裝及買賣。
- (10) 前各項產品之進出口代理經銷業務。
- (11) 前各項產品之進出口貿易業務。
- (12) 代理國內外廠商前各項產品之經銷。
- (13) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重：

產 品	比 重
數 位 視 訊 產 品 系 列	100.00
合 計	100.00

3. 公司目前之產品與服務項目

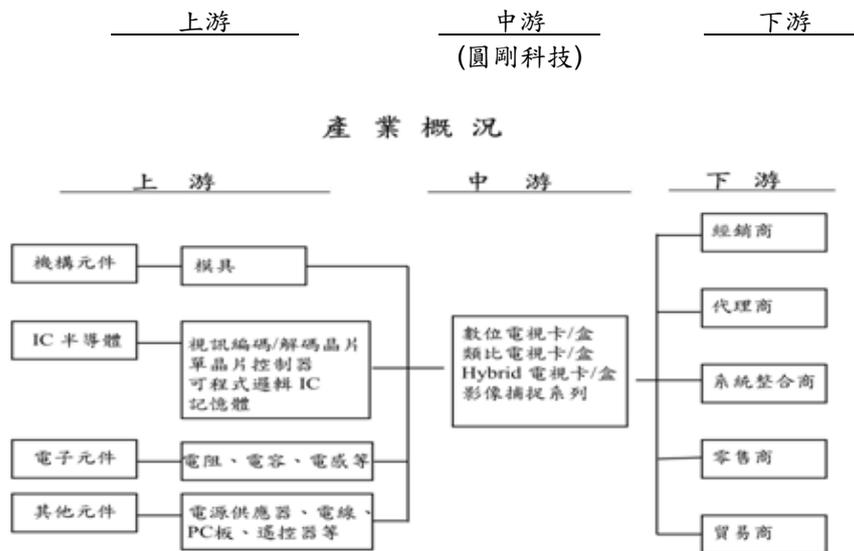
圓剛科技專精於多媒體視訊處理技術，提供最齊全的多媒體電腦視訊產品線，是國內少數擁有設計、研發、行銷、生產全系列產品能力的廠商，針對不同的市場區隔開發出下列多媒體家庭娛樂的數位視訊之系列產品：

- (1) PCI 介面之各式電腦看數位/類比電視卡
- (2) PCI Express 介面之各式電腦看數位/類比電視卡
- (3) USB 介面之各式電腦看數位/類比電視卡
- (4) Card Bus 介面之各式電腦看數位/類比電視卡
- (5) Express Card 介面之各式電腦看數位/類比電視卡
- (6) VGA 介面之各式電腦看數位/類比電視盒
- (7) 筆記型電腦內建之各式電腦看數位/類比電視卡
- (8) 搭配 PDA 或行動電話(Smart Phone) 的 DVB-H 手持式數位電視產品
- (9) 數位衛星電視卡
- (10) 可攜式迷你雙頻液晶電視
- (11) 影像捕捉卡及套件系列產品。
- (12) 其他電腦多媒體視訊相關產品

4. 計劃開發之新商品

本公司一向以成為世界級專業多媒體電腦視訊之設計、製造、行銷廠商，並提供高品質、高附加價值之產品為目標，產品定位為 PC 與 Video 之間視訊的處理技術，依不同市場區隔開發多媒體視訊產品，隨著數位電視時代的來臨，歐、美、亞各先進國家也都先後宣佈在 2010 年前後回收該國類比電視台的時程，正是此系列產品的應用於家庭娛樂的好時機，使電腦具備電視、錄放影機、FM 調頻、視訊會議等功能，成為多媒體電腦的主流產品。我們隨時保持多媒體電腦發展新趨勢，如 Microsoft 針對數位家庭推出的 Windows Vista、Intel Viiv 系列支援數位家庭硬體的解決方案，領先競爭者開發新功能的產品線；並延伸產品至可攜式的迷你雙頻液晶電視及 DVB-H 手持式行動電視，使用者可用 PDA 或 Smart phone 在任何時間、場所，看喜愛的數位節目。保持市場發展的新趨勢，領先開發新功能、創造高品質及高親和力的產品，以保持競爭優勢。

(二) 產業概況：產業上、中、下游之關聯性
本公司係屬中游研發、製造的供應商



(三) 技術及研發概況

1. 本年年度截至年報刊印日投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

年度 項目	98 年度	99 年截至年報刊印日
研發費用	184,596	90,485

2. 開發成功之技術或產品：

截至目前為止本公司有關多媒體影像視訊產品之研發成果，每年平均推出 20-30 項新產品。近年來較具代表性之產品與發展技術如下：

年度	開發成功之技術或產品
2007	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續強化研發符合各種標準介面(如 PCI、PCIe、USB、PCMCIA、MiniPCI 及 Minicard 等)之各式類比電視卡、數位無線廣播電視卡、類比數位+FM 三頻電視卡、數位衛星電視卡 2. 開發完成支援電視牆一頻道預覽技術 3. 開發完成 DVI 標準介面之類比數位雙頻盒 4. 開發完成通過 MCE 認證之全系列電視卡之核心技術 5. 開發完成採用 54mm ExpressCard 介面電視卡 6. 開發完成百萬畫素等級之實物攝影機 7. 開發完成 16 路網路單機型數位監控系統 8. 開發完成 USB 數位電視與 GPS 整合之數位電視卡 9. 開發完成獨家技術支援 HDTV H.264 及 MPEG-2 訊號格式 10. 開發完成真正支援 1920×1200 高解析度寬螢幕顯示及 HD 1080i 超高畫質電視盒
2008 年	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續強化研發符合各種標準介面(如 PCI、PCIe、USB、PCMCIA、MiniPCI 及 Minicard 等)之各式類比電視卡、數位無線廣播電視卡、類比數位+FM 三頻電視卡、數位衛星電視卡 2. 開發完成支援美規 USB 介面雙頻數位電視棒

	3. 開發完成同時支援大陸規格(DMB-TH)/歐規(DVB-T) USB 介面雙頻數位電視棒 4. 開發完成同時支援台灣 HDTV 1080i 高畫質數位電視卡 5. 開發完成美規雙頻 34mm Express Card 電視卡 6. 開發完成歐規雙頻數位電視卡 7. 開發完成業界第一台可多重輸出的 Hybrid TV Box 8. 全球第一個符合 PBDA 規格(CA/DRM)的 ISDB-T 日規內建數位電視模組
2009 年	1. 持續強化研發符合各種標準介面(如 PCI、PCIe、USB、PCMCIA、MiniPCI 及 Minicard 等)之各式類比電視卡、數位無線廣播電視卡、類比數位+FM 三頻電視卡、數位衛星電視卡 2. 開發完成領先業界推出具 HDTV 訊號輸出之高畫質電視盒。 3. 開發完成新一代的電視應用軟體 AP 2010 4. 開發完成具有內建天線及外接天線之雙 TUNER 數位電視訊號處理裝置技術

3.未來年度研究發展計劃

研究開發係新產品上市之原動力，本公司的研發人力約占全公司人數總數之三分之一強，擁有國內外優秀多媒體視訊軟硬體技術的人才，並在數位視訊產品方面投注適當的資源進行研發。隨著數位家庭時代的來臨，全球多媒體影像技術之快速發展和各種標準規範的建置完成，使得多媒體視訊產業快速成長。本公司之各系列產品就是提供消費者或是系統廠商在多媒體視訊方面的各種應用，並提供使用者在各種介面或不同作業系統平台上使用本公司的產品。

二十餘年來，圓剛科技不斷強化技術與產品的開發能力，以製造高品質產品，提高產品之附加價值，因此未來三至五年之計劃及開發重點在於：

- * 持續開發與 3C 產品整合的相關核心技術之經驗累積，以培養核心專長並推出延伸產品至最終消費者之市場應用。
- * 投入適當及足夠的資源，並進行全方位的成本降低之相關研發以提高競爭力。
- * 依市場區隔為依歸，規劃實用且合乎市場價位之產品。
- * 依使用者的應用觀點進行系統整合，提供多媒體影像應用的完全解決方案。

本公司亦整合現有產品與其他系統產品於其他應用領域，以保持市場競爭力並爭取進入新市場的契機。

(四) 長、短期業務發展計劃：

(1) 短期業務發展計劃：

A. 積極投入創新研發，提昇產品附加價值

深植產品技術能力及加速專利的申請，以領先競爭者的技術，創造產品之附加價值；利潤再投資於研發，正向循環，以達企業永續經營的目的。

B. 強化競爭優勢，爭取國際有價值的 ODM 策略夥伴

延攬專業人才、提昇研發競爭力及改善產品製程強化與國際大廠策略聯盟，依市場需求同步推出最新規格的數位視訊產品，爭取有價值的 ODM 訂單，以期達到規模經濟以降低成本，並加速品質提昇以符合國際標準及綠色環保產品的要求。

C. 提昇 AVerMedia 品牌形象，深植消費者心中

圓剛以自有品牌 AVerMedia 行銷於全球 70 餘國，並持續致力於技術創新、提供滿意的客戶服務、參加專業展覽、獲得產/學/官的肯定與獎項及提昇品質，以強化全球品牌，深植消費者心中。唯有深耕每個市場，才能提供滿足客戶需求的產品。

D. 強化電子服務系統的運作能力，提昇營運效率

有計劃地改進各流程的電子作業系統，以縮短研發/製造時間、提昇服務效率、降低庫存，加速生產週轉率。

E. 建置有競爭力的資訊環境

資訊系統全球化佈局，除陸續導入 SAP、SCM、CRM、PLM、HRIS、e-learning 等資訊管理系統，並發展為圓剛自有的管理系統與文化，並複製至海外相關據點，進而鞏固強化營運基礎及全球佈局，

將圓剛之核心競爭能力發揮至極大化。

(2) 長期業務發展計劃：

A. 深耕各產品線及市場區隔，極大化產品的價值

針對不同的產品線、針對不同的市場區隔，進行不同的行銷推廣策略，使產品價值極大化。

B. 掌握市場潮流，擴大競爭優勢

業務行銷及產品經理團隊蒐集、整合全球各子公司及經銷商的市場及產業訊息，做為未來公司產品研發的方向，順應數位家庭娛樂及 3C 發展的世界潮流，加速推出新產品，贏得市場先機。同時爭取國際大廠策略聯盟與產業合作，執行價值鏈之解構及整合，擷取價值鏈之軟三元以達規模經濟，降低成本，加速品質提升，以符合國際標準，以擴大競爭優勢。

C. 技術創新，開發與電腦視訊及影像技術相關的新產品線：

持續專注核心技術的發展，不斷增加研發經費投資，持續延攬專業技術人才加入公司研發團隊，研究開發與影像技術相關的創新產品線，以拓展業務，創造業績。深化技術、妥善運用專利優勢，建構競爭者的進入障礙，保持技術之領先使公司優良形象深植人心，成為世界級的企業。

D. 落實『凡事第一次便做好，來滿足公司內、外之顧客與環境』的品質管理政策

落實『流程』的上下游，都應該視為顧客的概念，進行全面化的品質管理，以提昇各部門的品質及效率為目標，進而為顧客提供滿意的服務及產品、為股東提供合理的利潤與報酬、為員工提供完善的照顧與關懷、為社會善盡企業公民的責任，為環境提供保護的職責。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品銷售地區：

圓剛以外銷為主，AVerMedia 品牌於歐、亞、中東、大洋洲及大陸等地已建立相當的知名度及專業形象，行銷區域遍及全球 70 餘國，數千個據點。為提昇對客戶的供貨及售後服務，於歐、美、亞等各個重要市場陸續成立銷售服務據點，尤因應各國不同的文化，採用當地化的行銷與服務；並加強在世界各地的行銷網絡，依客戶訂單及市場需求預測，除了將產品迅速運送至全球各據點外，也提供顧客最即時且滿意之售後服務。

2. 市場佔有率及競爭情形：

本公司數位視訊系列產品，雖目前並無公正的研究機構針對該產業進行市場佔有率之調查，但隨著近來數位家庭娛樂中心逐漸形成市場的潮流及趨勢，但相對地競爭亦日趨激烈。在面對全球日趨激烈之競爭下，本公司除積極致力於研發創新，並持續以自有品牌及有價值 ODM 的雙軌行銷策略，藉由領先競爭廠商推出品質優異、功能創新的產品外，並以自有品牌“AVerMedia”行銷全球，將可望搶占較高的市場佔有率。

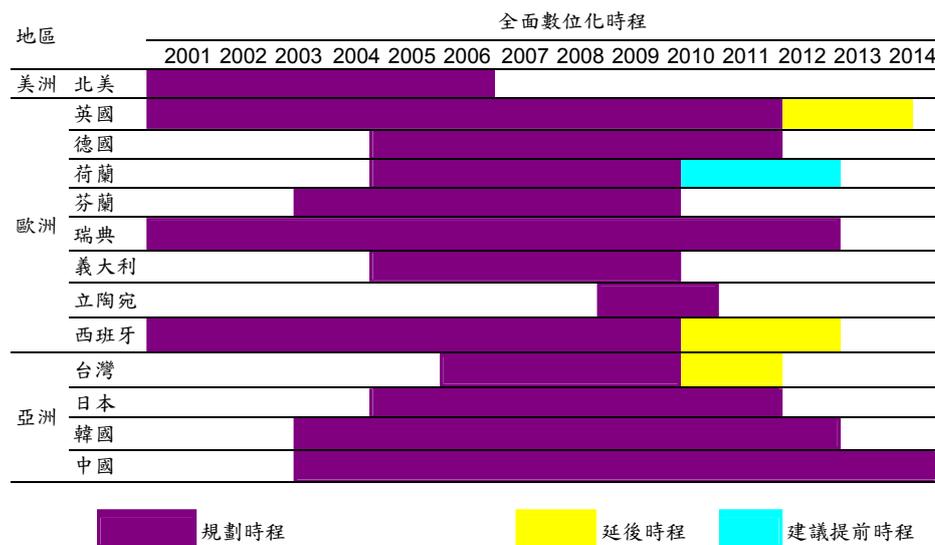
3. 市場之未來供需情況與成長性

由於數位視訊產品在多媒體應用非常廣泛，從早期的特殊應用的商業簡報、廣告出版、影像編輯、視訊會議、網路監控、互動式電視到現在行動電視等，應用領域已跨越了資訊、通訊、消費性電子產業以及近期備受矚目的數位家庭娛樂等消費性產品，未來的市場潛力龐大。且隨著 CPU 的處理速度、硬碟容量大增、無線傳輸速度、數位內容多元化及其他電腦相關技術的突飛猛進，多媒體 3C 電腦在將成為數位家庭娛樂的另一波主流，其銷售市場亦將由以往專業市場(專業繪圖、多媒體製作)擴展至一般消費市場(公司、學校、家庭、個人等)，加上數位家庭娛樂用途的需求日益提高，其未來市場需求成長力

道強勁。

尤其在數位娛樂消費性市場應用，適用數位娛樂消費性市場應用的產品屬一般性之多媒體消費品，其主要功能為用電腦看電視、收聽 FM 調頻、影像剪輯、個人數位錄影/播放等影音娛樂功能。繼 2002 年起微軟持續發表個人電腦作業系統如 Windows XP, Windows Vista 至 Windows 7 均已內建 Media Center Edition (MCE) 的娛樂系統，均強調以個人電腦作為家中數位多媒體中心的概念，多功能電視卡內建於電腦的趨勢已逐漸形成；數位家庭的風潮隨著各國政府回收類比頻道及推動數位電視的決心、廣播業者的支持及電腦軟體(微軟的 Windows Vista)/硬體(英代爾的 viiv)等大廠的帶動下，市場規模隨著數位家庭的娛樂應用層面的增加而逐漸擴大；而微軟推出的 Windows 7 作業系統，更將電視卡列為標準或選購配備，對 PC 及 Notebook 的最終使用者而言，使用電視卡的需求更是龐大。

有鑑於視訊數位化為未來勢不可擋的新趨勢，圓剛除了持續努力地發展自我品牌外，更積極與國際一流電腦大廠策略合作，搶攻 ODM 的市場。



資料來源: 工研院 IEK-IT IS 計畫

4. 競爭利基

本公司累積雄厚的影像處理研發技術、製造能力及紮實的全球行銷網路，以相當競爭能力之產品進入 PC-Video 市場，提供最具經濟效益且精緻品質的產品，以加速擴大營業額。在同時兼顧利潤與營收的策略下，以相同的核心技術發展出不同的產品應用，深耕數位娛樂消費性市場，以期在各個不同的產品領域及市場競爭下，脫穎而出。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素-

(1) 數位化生活的潮流

- A. 數位家庭時代的來臨，孕育多媒體電腦、網路、通訊、數位廣播等產業蓬勃發展的時機，使用族群逐漸擴大至家庭用戶的消費者，擁有非常大的發展潛力。
- B. 隨著資訊、通訊與消費性電子的整合趨勢、國際電腦大廠軟/硬體標準規格的建立及視窗作業系統不斷快速更新推出，使數位家庭娛樂產品的應用、設計廠商有依循的設計標準環境，加速產業的發展。
- C. 多媒體視訊產品結合數位、類比、軟體等技術，複雜程度、設計難度及種類遠超過一般資訊及消費產品，有相當的進入門檻。

(2)台灣多媒體電腦產業的競爭優勢

台灣為國際電腦資訊與周邊產業的重要供應地，擁有優秀的電腦軟、硬體技術人才，尤其是國內上游 IC 廠商的積極投入、以及優異的製程技術與經驗等基礎，也奠定整個產業上、下游垂直整合的製造、供應的完整體系，更有助於國內多媒體電腦及周邊產業的發展。

(3) 圓剛為技術導向的科技公司

A. 圓剛產品以技術取勝，依市場反應為設計的依歸，具相當的競爭力

多媒體應用包羅萬象，其中最受歡迎的部分在於資訊家電化，不但具有電腦處理資訊的能力，還能具有家電的高親和力及感官的刺激。因此，圓剛每年投入高達營業額 8~10% 比例的研發費用，致力於技術的創新及功能整合，軟/硬體兼具的完整套件研發，並積極從事專利的保護，以提供使用者最具經濟效益的人性化產品；數位娛樂消費性產品亦是消費者購買數位家庭娛樂設備及電腦升級者的首先考慮及最佳選擇。

B. 視訊產品線齊全，符合市場發展潮流

圓剛具備完整多媒體視訊產品的設計能力，製造符合國際品質標準的產品，能迅速因應市場的需求，領先同業推出新產品，取得市場先機的優勢。近年來，圓剛多媒體電腦視訊產品已在國際市場上先後獲得國內外專業單位的相當高評價與獎項，並已建立相當高的知名度。

C. 圓剛重視組織的平衡發展並以技術取勝，除重視研發、製造、品質外，同時也加強行銷通路及品牌的建立。另外，有關內部管理、稽核、教育訓練及各部門的均衡成長，一直是本公司政策性所追求的目標。

綠色潮流的來臨，圓剛已將無鉛無毒之生產環境建構完成，生產符合 RoHS 環保規範要求的產品，目前擁有 ISO9001(品質管理)、ISO14000(環境管理)及 OHSAS18000(安衛管理)的國際認證外，亦獲得多家世界一流電腦廠商之綠色夥伴之認證。

D. 圓剛已奠立紮實的技術基礎及行銷通路，由於多媒體視訊產品大多結合數位、類比、軟/硬體的技術、因此設計上較困難、零組件眾多且製程複雜，大廠不易切入此領域，小廠更是有技術上的障礙。

E. 自有品牌與具有價值的 ODM 並重的經營策略，可以有效的降低管銷成本，分散經營風險；尤其積極拓展有價值的 ODM 業務，亦可共同活絡數位家庭產業的市場。

F. 圓剛財務結構非常健全，並發展多系列完整的產品線，具有厚植的研發及生產經驗，更是國際一流的 ODM 大廠最理想的合作廠商。

不利因素-

(1) 資訊產品價格競爭的特性

因應策略：

- 掌握產品核心技術及客戶需求，迅速推出高附加價值的產品，以區隔低價市場之競爭，並進行自有技術發展及製程改良，以降低成本。
- 強化 AVerMedia 自有品牌的優勢，來擴大全球市場的行銷活動，更不斷地運用各地市場回饋的機制，加強產品的使用功能及技術創新。

(2) 在資源相對有限的狀況下，營運規模、資金運作受到某種程度限制，無法迅速大力擴張，也可能喪失某些獲利時機。

因應策略：

- 提高銷售預測的準確性，產銷密切配合，以縮短產品週轉期，降低庫存壓力；並提高獲利產品的銷售比重。
- 進行技術合作或轉移，節省新產品的開發成本。
- 加強內控系統功能的發揮，降低庫存及呆帳的發生，加強應收帳款的收回，以增加資金的週轉率。

(3)依不同的地區別或國家別，其電視系統的規格不一，另外再加上還有數位、類比或是同時具有數位/類比之需求的差異，因此，造成在備料上或是在生產線上，因此要經常更換之困擾。

因應策略：

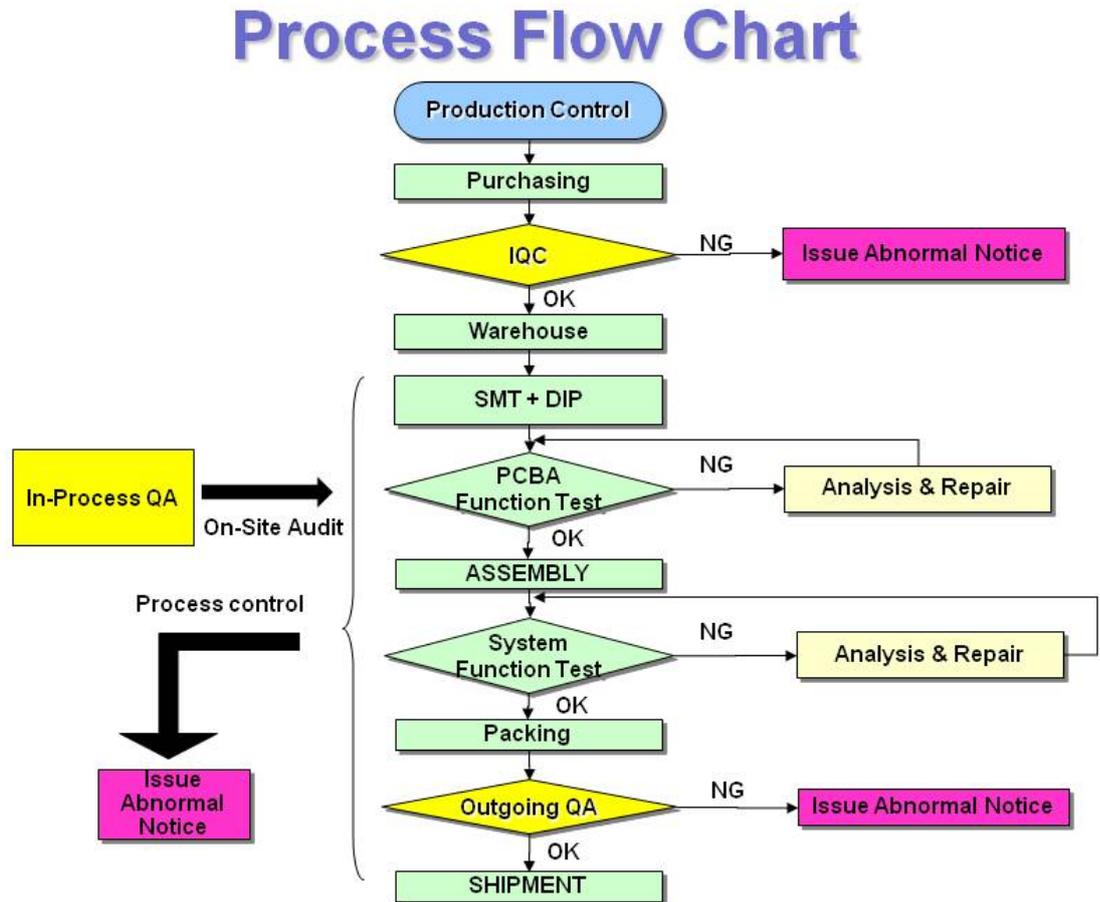
- 建構並推動產品設計之模組化，以符合不同客戶所要求的客製化程度，並藉此降低存貨之水平。
- 建構並推動產品標準化之生產模式、除了提升產品品質及提升工作效率外，並藉此提高經濟規模，進而降低生產成本。

(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

AVerMedia 產品涵蓋全系列的電腦多媒體視訊產品，自視訊輸入，處理、儲存到輸出，依照不同之應用，其重要之用途為數位娛樂消費性市場應用，如電腦看電視、收聽調頻、視訊會議、影像編輯處理、醫療/美容影像處理、多媒體展示系統及數位家庭娛樂等運用。

2.產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料之供應狀況

- 本公司之主要原料為積體電路(IC)、電晶體、電阻、電容及塑膠外殼等，部份的積體電路(IC)為特殊應用積體電路(ASIC)，由公司自行設計特定製程生產，塑膠外殼則委託國內廠商依所訂規格製造。一般常用之積體電路、電晶體、電容等，則選擇品質穩定之國內外廠商供應。
- 本公司向與國內、外供應商維持良好之合作關係。同時對重要零組件並採分散採購方式，以達到貨源之穩定性及自主性。
- 對於國外供應商之交貨時間較長情形，本公司除加強市場行銷資訊之掌握，並事先規畫各種狀況之因應措施，以免除缺料之風險。對於國內供應商則力求及時供應 (JUST-IN-TIME)，縮短備料之前置時間 (LEADTIME)，以降低存貨成本。
- 本公司並製訂“供應商選擇暨管理程序”，將各廠商之基本資料、進料品質、交期、配合度等相關資料輸入 M I S 電腦管理中，分別建立評估與管理制度，以確實掌握廠商原料供應品質。

(四) 最近兩年度任一年度中曾占進、銷總額百十以上之客戶名單

1. 最近二年度占銷貨總額百分之十以上客戶

單位：新台幣仟元

項目	98 年				97 年				99 年度截至前一季止(99Q1)			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	10000396	343,615	16.81	無關係	10000396	109,193	4.99	無關係	10003441	119,248	14.60	無關係
2	9100	227,050	11.11	子公司	9100	91,763	4.19	子公司	10000396	103,196	12.64	無關係
									9100	102,608	12.57	子公司
									10002388	97,143	11.90	無關係
	其他	1,473,779	72.08		其他	1,987,045	90.82		其他	394,371	48.29	
	銷貨淨額	2,044,444	100.00		銷貨淨額	2,188,001	100.00		銷貨淨額	816,566	100.00	

變動分析：因銷貨產品組合及市場環境變化，以致於銷貨客戶、金額及比例有所增減變動。

2 最近二年度占進貨總額百分之十以上廠商

單位：新台幣仟元

項目	98 年				97 年				99 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A	209,283	17.75	無關係	A	229,153	20.29	無關係	A	71,213	14.36	無關係
	其他	970,125	82.25		其他	900,498	79.71		其他	424,680	85.64	
	進貨淨額	1,179,408	100.00		進貨淨額	1,129,651	100.00		進貨淨額	495,894	100.00	

變動分析：本公司以專業經營多媒體視訊影像產品為主，其原物料選擇品質穩定之國內外廠商供應，且為避免原物料有短缺，採分散對象之採購政策，並與多家廠商維持長期良好合作關係，以確保原物料來源無虞。

(五)最近二年度生產量值表

單位：量：PCS；值：新台幣仟元

生產量值 主要商品 (或部門別)	98年度			97年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
數位視訊產品系列	2,500,000	2,302,667	1,423,775	2,500,000	2,177,530	1,440,209
合計	2,500,000	2,302,667	1,423,775	2,500,000	2,177,530	1,440,209

註：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

(六)最近二年度銷售量值表

單位：量：PCS；值：新台幣仟元

銷售量值 主要商品 (或部門別)	98年度				97年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
數位視訊產品系列	381,377	435,233	1,864,871	1,600,080	484,719	481,850	1,698,744	1,687,570
其他(註)	—	4,405	—	4,726	—	3,738	—	14,843
合計	381,377	439,638	1,864,871	1,604,806	484,719	485,588	1,698,744	1,702,413

註：其他是指銷售其他電子材料。

三、從業員工資訊

年 度		98年度	97年度	當年度截至 99年3月31日
員 工 人 數	直接人員	108	110	109
	間接人員	375	393	396
	合計	483	503	505
平均年歲		33.18	32.97	33.08
平均服務年資		4.31	4.02	4.31
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.2%	0.2%	0.2%
	碩 士	24.69%	21.76%	25.05%
	大 專	53.77%	58.89%	52.95%
	高 中	12.13%	15.77%	12.42%
	高中以下	9.21%	3.38%	9.37%

四、環保支出資訊

1. 最近兩年因污染環境所受損失及處份之金額

本公司未因環境污染事件遭受環保單位稽核而罰鍰，日後也將秉持 ISO 14001 環境政策精神，預防污染，提高資源使用效率，成為永續發展之企業。

2. 因應對策

(1) 本公司於 2003 年取得 ISO 14001 環境管理系統認證，環境管理政策為：

凡事第一次便做好，來滿足公司內外之顧客與環境

(2) 本公司產品正朝向環保材料產品設計，符合相關環保、安全與衛生法令規定，並以國際相關規範為標準。

(3) 公司每年會配合全國清潔日進行 3 個小時的義工服務社會。

(4) 公司全員參與進行廢棄物分類，進行資源回收再利用。

(5) 每年針對公司廢棄物處理廠商進行稽核，確保處理過程無瑕疵。

3. 改善計劃

(1) 水污染防治方面：不適用。

(2) 固定污水源防治方面：不適用。

(3) 廢棄物清理方面：公司廢棄物管理著重於製程減廢與污染預防，持續減少廢棄物產生量，秉持源頭管理觀念。以回收再利用的方式回收有用資源，其它無法回收再利用者委託合法的清理機構並妥善處理。廢棄物依法規進行上網申報流向，以符合廢棄物清理法標準。

4. 未來三年預計環保資本支出：無。

五、勞資關係情形：

1. 員工福利措施

(1) 保險

除依政府規定加入勞保、健保之外，每位員工同時加入團體保險，內容含定期壽險、意外保險、癌症醫療保險、職業災害保險、醫療現金給付及住院醫療保險，以保障員工及其家屬之生活。

(2) 員工訓練

A. 本公司有完備的教育訓練體制，分為新進人員訓練、職能別專業訓練以及階層別管理訓練，皆納入 ISO 系統以進行追蹤與管理。

B. 98 年實際有 9,956 人次參與公司的內部與外部訓練課程，總共進行了 14,462 人時的訓練課程，平均每人訓練時數約為 28.5 小時。內部的訓練成本不計，訓練費用支出為新台幣 1,163,113 元。

C. 2009 年已導入人才培訓與線上學習系統，以整合所有與訓練有關之資料，培育公司發展所需之人才。

(3) 勞資間之協議

A. 本公司之工作規則遵守勞基法之規定。

- B. 員工入股分紅制度，使員工能成為公司股東，建立雙方榮辱一體／盈虧共享的共識。
- C. 建立人性化、自我管理的工作環境，依工作性質區分，部份研發、業務、行政人員採不打卡制度。
- D. 固定時間舉辦員工動員大會，以促進勞、資合作，提高工作效率。
- E. 另有績效獎金制度、年度團體旅遊、社團活動補助、三節獎金、慶生會、婚喪賀奠及每年身體健康檢查。

(4) 公司員工行為或倫理守則

針對員工的行為與倫理守則，本公司制定需多相關辦法與規定，讓各職級員工的倫理觀念、權利、義務以及行為有所依循，各項相關辦法簡述如下：

- A. 各部門工作執掌：明確規範各單位執掌及組織功能。
- B. 費用核決權限：授權給各層級的主管明確的費用核決權限，提高工作效率，加強分層負責管理與有效規範。
- C. 員工工作規則：明訂員工出勤辦法、給假辦法、行為準則、即時獎懲等等辦法，健全考勤制度及建立員工良好的紀律、使員工休假與請假有所依循、對員工行為或動作導致公司在營運上之利得或損失給予獎勵或懲處。
- D. 新進人員輔導辦法（導師制）：為使新進同仁於報到時及早消除對新環境的不安全感，並儘快熟悉工作環境及人員，協助新進同仁在短時間內安排就緒，發揮其生產力，並降低新進同仁流動率。
- E. 員工績效考核辦法：每年考核員工的工作成果及績效，作為調薪、升遷、獎金發放與教育訓練課程安排的依據。
- F. 社團管理辦法：倡導正當休閒活動，規範公司內部社團組織之權利與義務。
- G. 性騷擾防治與處理實施辦法：為防治工作場所性騷擾，維護兩性工作平等及人格尊嚴，規範員工在工作場所的言談與舉止。
- H. 營業秘密維護規定：為維護公司營業秘密，保障商業利益與競爭能力，避免洩漏而造成損害。

圓剛自成立以來勞資雙方關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

2. 退休制度與實施情形

本公司之退休制度依勞基法及其相關規定辦理。九十四年七月一日起，本公司應按『勞工退休金月提繳工資分級表』按月提繳退休金，最低不得低於員工每月工資之百分之六。九十四年七月一日後到職之員工一律適用勞工退休金條例之退休金制度提撥至行政院勞工委員會。

3. 工作環境與員工人身安全保護措施

(1) 安全衛生

- A. 本公司於 2008 年底通過最新版 OHSAS18000：2008 認證

- B 制定安全衛生工作守則。
- C 設置勞工安全衛生管理單位。
- D 定期舉行一般勞工之安全衛生教育訓練。
- E 實施特殊作業人員、危險性機械、設備操作人員之安全衛生教育訓練。
- F 每年定期舉辦年度勞工健康檢查

(2) 設施安全

- A. 定期進行消防設備檢查。
- B. 機械設備裝設安全防護裝置。
- C. 訂定自動檢查計劃，各單位依計劃實施設備自動檢查。

(3) 環境衛生

- A. 定期進行作業環境測定。
- B. 定期進行作飲水機水質測定。

4. 最近年及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失：無。

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
授權合約	MPEG-LA	83/01/01-99/12/31	授權種類：一般產品授權：Consumer Product，DTV 部分是 decoding product	合約有效期追溯自 1994/01/01
授權合約	SISVEL, S. P. A.	98 年/1 月/1 日生效至授權專利中最後一個專利權屆滿失效日止	針對 DVB-T 數位電視音訊，取得 MPEG AUDIO 技術之專利授權	無
授權合約	思愛普軟體系統股份有限公司 (SAP)	98 年/1 月/1 日生效至 104 年/12 月/31 日止	原有「SAP 軟體終端用戶授權合約書」附錄一之增補協定	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表及會計師姓名及查核意見：

(一) 資產負債表資料

簡明資產負債表

單位：新台幣千元

年 度 項 目	最近五年度財務資料					當年度截至 99年3月31 日 財務資料	
	94年	95年	96年	97年	98年		
流動資產	2,576,231	2,766,713	3,310,320	2,289,187	2,649,187	3,434,425	
基金及長期投資	381,578	208,431	251,183	1,200,000	1,508,004	1,437,626	
固定資產	641,579	810,804	857,273	407,617	380,510	375,994	
無形資產	—	—	12,592	21,373	21,165	19,469	
其他資產	354,205	514,998	520,589	654,587	620,791	602,595	
資產總額	3,953,593	4,300,946	4,951,957	4,572,764	5,179,657	5,870,109	
流動負債	分配前	800,968	1,041,285	862,795	623,632	849,859	909,382
	分配後	1,036,478	1,424,656	1,082,535	1,141,029	註1	註1
長期負債	300,000	—	—	—	—	—	
其他負債	60,766	95,455	241,860	30,394	80,096	81,875	
負債總額	分配前	1,161,734	1,136,740	1,104,655	654,026	929,955	991,257
	分配後	1,397,244	1,520,111	1,576,290	1,171,423	註1	註1
股本	1,666,495	1,888,871	2,006,082	2,225,822	2,258,963	2,258,963	
資本公積	625,925	660,647	647,033	647,033	685,998	697,184	
保留盈餘	分配前	676,362	789,634	1,229,329	1,279,218	1,540,914	2,096,142
	分配後	234,394	289,052	1,009,589	740,263	註1	註1
金融商品未實現損益	—	1,049	1,451	(1,691)	147	287	
累積換算調整數	(93,097)	(4,033)	(4,197)	6,075	1,399	(3,925)	
未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	—	
股東權益總額	分配前	2,791,859	3,164,206	3,847,302	3,918,738	4,249,702	4,878,852
	分配後	2,349,891	2,963,624	3,375,667	3,401,341	註1	註1

註1：98年度盈餘分配尚未經股東會決議。

(二) 損益表資料

簡明損益表

單位：新台幣千元(每股盈餘金額除外)

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料					當年度截至 99年03月31日 財 務 資 料
	94年	95年	96年	97年	98年	
營業收入	2,630,649	3,064,011	4,082,460	2,188,001	2,044,444	816,566
營業毛利	1,074,170	1,230,525	1,758,312	781,033	721,652	307,718
營業損益	481,237	559,173	905,474	236,886	184,369	132,040
營業外收入及利益	48,112	65,833	51,309	599,573	714,909	506,600
營業外費用及損失	69,342	83,491	63,128	25,031	9,010	13,909
繼續營業部門 稅前損益	460,007	541,515	893,655	811,428	890,268	624,731
繼續營業部門 損益	478,695	554,893	940,277	741,264	800,651	555,228
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動 之累積影響數	-	347	-	-	-	-
本期損益	478,695	555,240	940,277	741,264	800,651	555,228
基本每股盈餘 (未追溯調整)	3.28	3.05	4.77	3.40	3.67	2.53

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

簽證年度	會計師姓名	查核意見
94年	林文欽、盧啟昌	修正式無保留意見書
95年	余鴻賓、盧啟昌	修正式無保留意見書
96年	林文欽、李耀欽	修正式無保留意見書
97年	林文欽、李耀欽	修正式無保留意見書
98年	林文欽、王儀雯	修正式無保留意見書
99年第一季	林文欽、王儀雯	採用其他會計師查核且欲區分責任、依被投資公司未經會計師查核報告認列投資損益之保留核閱報告書

二、最近五年度財務分析

分析項目		最近五年度財務分析								當年度截至99年3月31日	
		94年	95年	96年	97年	98年	98年合併	98年與97年差異			
								數字	比率%		
財務結構(%)	負債占資產比率	29.38	26.43	22.31	14.30	17.95	22.79	3.65	25.52 (註2)	16.89	
	長期資金占固定資產比率	481.91	390.26	448.78	961.38	1116.84	390.63	155.46	16.17	1297.59	
償債能力%	流動比率	321.64	265.70	383.67	367.07	311.72	314.88	(55.35)	(15.08)	377.67	
	速動比率	285.42	231.61	327.00	341.60	288.02	277.29	(53.58)	(15.69)	348.79	
	利息保障倍數	58.21	68.40	2,668.6	0	0	692.84	0	-	0	
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.72	5.67	5.58	3.55	5.31	8.52	1.76	49.58 (註3)	6.28	
	平均收現日數	54	64	65	103	69	43	(34)	(33.01) (註3)	58	
	存貨週轉率(次)	5.06	4.84	5.62	4.44	7.55	5.02	3.11	70.05 (註3)	8.91	
	應付款項週轉率(次)	3.67	3.90	4.90	3.25	2.95	3.81	(0.3)	(9.23)	3.79	
	平均銷貨日數	72	75	65	82	48	73	(34)	(41.46) (註3)	41	
	固定資產週轉率(次)	4.1	3.78	4.76	5.37	5.37	3.92	0	-	8.69	
	總資產週轉率(次)	0.67	0.71	0.82	0.48	0.39	0.77	(0.09)	(18.75)	0.56	
獲利能力	資產報酬率(%)	13.1	13.60	20.33	15.57	16.42	16.19	0.85	5.46	40.20	
	股東權益報酬率(%)	19.62	18.64	26.82	19.09	19.60	21.32	0.51	2.67	48.66	
	占實收資本% 比率	營業利益	28.88	29.60	45.14	10.64	8.16	34.85	(2.48)	(23.31) (註4)	5.85
		稅前純益	27.6	28.67	44.55	36.45	39.41	47.78	2.96	8.12	27.66
	純益率(%)	18.2	18.13	23.03	33.88	39.16	19.4	5.28	15.58	68.00	
	每股盈餘(元)(未追溯調整)	3.28	3.05	4.77	3.37	3.67	3.67	0.3	8.90	2.53	
現金流量	現金流量比率(%)	57.42	45.49	90.77	83.20	71.95	104.57	(11.25)	(13.52)	(14.10)	
	現金流量允當比率(%)	133.21	116.99	117.34	118.73	108.11	133.00	(10.62)	(8.94)	95.30	
	現金再投資比率(%)	7.74	7.05	9.40	2.05	2.04	18.96	(0.01)	(0.49)	(2.44)	
槓桿度	營運槓桿度	2.07	2.17	2.11	3.75	4.09	2.99	0.34	9.07	2.45	
	財務槓桿度	1.02	1.01	1.00	1.00	1.00	1.00	0	-	1.00	

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)

註1: 94, 95, 96, 97及98年度之財務與合併財務資料均經會計師查核簽證; 99年截至3月31日之財務資料係經會計師核閱。

註2: 主係期末進貨較多致期末應付帳款餘額增加所致。

註3: 主係97年1月1日分割成立圓展科技並讓與相關營業所致。

註4: 主係營收減少致營業利益減少所致。

註1：未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

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

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

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

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

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

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註3)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

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

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(註4)

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5)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註3：前項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4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前的固定資產總額。

註5：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。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

圓剛科技股份有限公司監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司九十八年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所林文欽、王儀雯會計師審查並簽證竣事，連同營業報告書及盈餘分配表之議案復經本監察人查核認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定繕具報告書。

敬請

鑑核

此致

本公司九十九年股東常會

監察人：郭娟娟



監察人：葉信宏



監察人：簡玉聰



中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 二 十 四 日

四、最近年度財務報告：

請參閱本年報第 82-125 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：

請參閱本年報第 126-167 頁。

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

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

項目	年度	九十七年度	九十八年度	差異		註
				金額	%	
流動資產		2,289,187	2,649,187	360,000	15.73	
長期投資		1,200,000	1,508,004	308,004	25.67	1
固定資產		407,617	380,510	(27,107)	(6.65)	
其他資產		675,960	620,791	(55,169)	(8.16)	
資產總額		4,572,764	5,179,657	606,893	13.27	
流動負債		623,632	849,859	226,227	36.28	2
長期負債		-	-	-	-	
負債總額		654,026	929,955	275,929	42.19	2
股本		2,225,822	2,258,963	33,141	1.49	
資本公積		647,033	685,998	38,965	6.02	
保留盈餘		1,279,218	1,540,914	261,696	20.46	3
股東權益總額		3,918,738	4,249,702	330,964	8.45	

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者）之主要原因及其影響。

註1:本公司98年長期投資較97年增加，主係認列子公司圓展科技之投資收益，以及分別增加投資 AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V. 新台幣22,320仟元（歐元500仟元）及圓剛多媒體科技（上海）有限公司新台幣17,601仟元（美金500仟元）所致。

註2:本公司98年流動負債及負債總額較97年增加，主係期末進貨較多致期末應付帳款餘額增加所致。

註3:本公司98年保留盈餘較97年增加，主係98年稅後淨利增加所致。

二、經營結果：

經營結果比較分析表

單位：新臺幣仟元

年 度 項 目	九 十 七 年 度		九 十 八 年 度		增 減 金 額	變 動 比 例 %	備 註
	小 計	合 計	小 計	合 計			
營業收入總額	\$2,222,631		\$2,064,538		(158,903)	(7.11)	
減：銷貨退回	(8,798)		(3,860)		(4,938)	(56.13)	1
銷貨折讓	(25,832)		(16,234)		(9,598)	(37.16)	1
營業收入淨額		\$2,188,001		\$2,044,444	(143,557)	(6.56)	
營業成本		(1,406,968)		(1,322,792)	(84,176)	(5.98)	
營業毛利		781,033		721,652	(59,381)	(7.60)	
聯屬公司間未實現利益		19,282		(45,096)	(64,378)	(333.88)	2
營業淨毛利		800,315		676,556	(123,759)	(15.46)	
營業費用		(563,429)		(492,187)	(71,242)	(12.64)	
營業利益		236,886		184,369	(52,517)	(22.17)	1
營業外收入		599,573		714,909	115,336	19.24	
營業外支出		(25,031)		(9,010)	(16,021)	(64.00)	3
繼續營業部門稅前淨利		811,428		890,268	78,840	9.72	
所得稅利益(費用)		70,164		(89,617)	(159,781)	(227.73)	4
繼續營業部門稅後淨利		741,264		800,651	59,387	8.01	

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畫。

(一)、增減比例變動分析說明：

1. 營業利益、銷貨退回及銷貨折讓：主係本期營收較上期減少所致。
2. 聯屬公司間未實現利益：主係子公司期末存貨數量增加所致。
3. 營業外支出：主係本期淨外幣資產產生之匯兌損失減少所致。
4. 所得稅費用：主係本期研發投資抵減認列之所得稅利益減少及最低稅負所產生所得稅費用所致。

(二)、全年預計銷售數量為 3,150,000 PCS，其依據如下：

擴大多媒體產品之市場佔有率：

本系列產品屬一般性之多媒體消費品，市場規模自隨著數位娛樂家庭中心應用層面的增加而逐漸擴大，有鑒於視訊數位化，電腦具備數位視訊的功能，為未來勢不可當的新趨勢，因此本公司將更致力於此領域之發展，發展各種電腦介面的電視卡/盒，並延伸技術至手持式行動數位電視的發展。雖因競爭者眾而增加市場競爭態勢，圓剛將積極地經營全球自有品牌及有價值 ODM 業務之推展，預估今年市場需求量將因 win7 帶動電腦換機潮增加，各國政府推動數位電視政策決心，帶動數位內容及相關產業的發展，對本系列產品的銷量將呈現大幅成長之趨勢。

三、現金流量之檢討與分析：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

(一)、流動性分析：

最近二年度流動性分析（增減比例達 20% 者，說明其變動原因）

項目 \ 年度	九十七年度	九十八年度	增減比例 (%)
現金流量比率%	83.20	71.95	(13.52)
現金流量允當比率%	118.73	108.11	(8.94)
現金再投資比率%	2.05	2.04	(0.49)
增減比例變動分析說明：無。			

(二) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自 營業活動淨現 金 流 量 (2)	預 計 全 年 現 金 流 出 量 (3)	預計現金剩餘 (不足) 數額 (1) + (2) - (3)	預計現金不足額之補 救 措 施	
				投資計畫	融資計畫
1,679,882	1,116,000	830,000	1,965,882		-

未來一年現金流動性分析說明：

1. 營業活動：主係營業產生之現金流入。
2. 投資活動：主係購置生產用固定資產及軟體之支出。
3. 融資活動：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：最近年度無重大資本支出。

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

(一)、本公司重要轉投資事業均為持股 50% 以上之子公司，主要係配合母公司業務拓展及完成全球化策略佈局而投資設立。圓剛科技對於轉投資事業的管理，係將子公司之經營風險居於母公司全球運籌管理模式下所控管，各投資事業部門主管均由圓剛科技執行長考量其專業及管理等因素而聘任，故均能充分發揮自主決策能力並與母公司保持良好之溝通與密切合作。

另本公司稽核制度中已訂定對轉投資事業之稽核作業，並派遣財務、稽核人員赴轉投資事業協助其建立內控、內稽、會計及管理制，使其財務、會計及管理正常運作；制度建立後除關係企業本身之日常稽核作業外，並由本公司稽核室統籌規劃辦理關係企業內控查核，列入年度稽核計劃中，定期及不定期派遣管理及稽核人員前往轉投資事業查核其實際運作情形，以達適時控管之效。

(二)、本公司為因應企業重組及專業分工，以提高競爭力及經營績效，於九十六年六月十五日股東常會決議，依據企業併購法、公司法及其他相關法令，將原簡報網路視訊事業群之業務分割，成立圓展科技股份有限公司（以下簡稱圓展科技），並以九十七年一月一日為分割基準日，分割讓與之營業價值為 700,000 仟元，圓展科技共計發行普通股 56,000 仟股予本公司，以每股新台幣 12.5 元作為對價，以受讓本公司分割讓與之相關營業。

六、風險事項分析

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司本年度無借款，故利率之變動並不會對本公司產生太大影響。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

(1) 匯率變動對公司營收獲利之影響

單位：新台幣仟

項目	年度	98年	97年
兌換利益金額(a)		923	0
兌換損失金額(b)		0	12,428
兌換(損)益淨額(a-b)		923	-12,428
營業收入		2,044,444	2,188,001
營業利益		184,369	236,886
兌換(損)益淨額佔營業收入比率		0.04%	-0.57%
兌換(損)益淨額佔營業利益比率		0.50%	-5.25%

98年度兌換利益佔營業收入比例極微，因此匯率對本公司之影響甚微，本公司將持續監控市場匯率變動，以避免影響公司獲利表現，故預期匯兌損益對本公司之營收及獲利之影響尚屬有限。

(2). 公司因應匯率變動之具體措施

本公司在因應匯率變動採取較穩健保守之作法，對匯率變動所採取之因應措施如下：

1. 與各往來銀行諮商避險策略，並密切注意匯率變動，做出適當的避險措施，並在銀行開立外幣存款帳戶，匯入之款項則視實際資金之需求以及匯率之高低，決定外幣部位，以降低營運風險。
2. 與銀行訂立遠期外匯避險額度，透過銀行承作遠期外匯，並預估公司未來可能之應收帳款或應付帳款金額以及匯率之變動，以預購或預售外匯之操作方式，使匯率變動對公司的影響程度減至最低。
3. 業務報價流程中加入考量因匯率變動連帶產生之售價調整，以保障應有之利潤。
4. 降低生產成本，增加利潤以增強吸收匯率波動風險的能力。
5. 進口優先使用外幣報價以減少部份出口的外匯部位，且以開立L/C方式付款以因應匯率變動之風險。
6. 採取一種以上之幣別訂價。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司評藉著良好的財務結構(良好的負債比率、流動比率、速動比率)及優異的研發實力，陸續接獲訂單，故通貨膨脹對本公司損益影響有限。

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

1. 本公司並未從事高風險、高槓桿的財務投資。且為了控管交易風險，已依據金管會的相關法令及規定，訂定以健全財務及營運為基礎的內部管理辦法及作業程序，這些管理辦法包括「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸予他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「背書保證辦法」，並定時內部稽核。
2. 請參閱98年財務報表附註及揭露，本年報第111-112, 116-124頁。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用。

圓剛在未來研發計畫上因應各國類比電視訊號轉數位電視訊號的潮流以及高畫質電視節目陸續開播的趨勢，也應對網路上多媒體內容的日見開放成熟，雲端應用商機日見顯著，目前除原本持續投入資源以期望能提供消費者在PC、NB平台上可以更方便的享受更好的電視服務外，另延展到電視上的網路應用服務機上盒和提供各種連網裝置都能觀看即時電視訊號的服務上，在項目上有：

- a. 持續針對不同地區開發符合當地數位訊號規格的產品。
- b. 持續朝向輕、薄、高感度、低耗電的方向作研發投資。
- c. 加強手持式裝置的支援能力。
- d. 改善產品達到高畫質節目的全面支援。
- e. 強化投資使用者經驗相關設計能力的提昇。
- f. 延展在PC上的電視經驗與網路經驗的結合。
- g. 提供電視上播放各種多媒體檔案裝置。

- h.提供電視機上網機上盒能耐開發。
- i.提供各種連網裝置可觀看即時電視訊號。
- j.整合軟硬體，提供裝置服務化的整體解決方案。

研發費用投入上，圓剛科技自創立迄今，持續投注專業的研發人員在視訊影像產品，平均每年投入的研發經費及人力，均不低於營收的9%，面對瞬息萬變的資訊產業競爭，圓剛科技堅持走在持續創新的潮流，提供全球消費者最好的產品，也因此奠定在全球多媒體視訊科技產業的領導地位。未來圓剛科技也將以目前視訊影像產業根基：最先進的技術、最完整的產品線、最豐富的經驗，不斷自我挑戰，才能在競爭激烈的環境中，維持競爭力。

(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。

本公司遵循國內外政策及法令，財務、股務、稽核及法務等單位對重要政策及法律變動均能切實掌握，並配合調整公司內部制度及營運活動，以期完全符合法令之規定，確保公司運作順暢。

(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。

本公司於98年雖在金融風暴衝擊下，營收仍只較97年減少9.50%，此乃是本公司持續著力於R&D及國外銷售據點投資及擴展，以求在市場需求面，產品面及銷售地域的多樣性，得以分散科技改變及產業變化對本公司財務業務的影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施。

無。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施。

無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施。

98年並無擴充廠房之計劃。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施。

98年度進貨前10名所佔之比例為55.47%，較前一年比率減少，為分散集中風險努力下結果，銷貨前10名所佔之比例為71.50%，雖較前一年較為集中，但此集中程度為分散產品單一風險且推出新產品，並獲得原有客戶的認同，故使比率增加。

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

無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施。

無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非

訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形。

本公司最近兩年度及截至年報刊印日止發生訴訟與非訴訟事件如下，然其結果對本公司應無重大影響。

- (1) 因捷揚光電所生產製造「DC 150 數位資料提示機」經國立台灣大學暨嚴慶齡工業發展基金會合設之工業研究中心所作的鑑定報告指出有侵害圓剛公司專利權之嫌疑。圓剛公司已經多次以存證信函方式告知捷揚光電不得侵害本公司專利，但捷揚光電仍持續製造銷售相關產品，圓剛公司迫於無奈才採取法律行動以維護權益，對捷揚光電執行假扣押，並於 94 年 4 月 1 日提起本案訴訟求償新台幣 2 億 4 千萬元，目前仍在審理中。
 - (2) 捷揚光電於圓剛公司提起專利侵權訴訟後，隨即以圓剛公司之「AverVision 280、300、300i、330」等四款實物攝影簡報機侵害其專利為由，對圓剛公司提起專利侵權訴訟求償新台幣 250 萬元。案經板橋地方法院審理，法院實質認定圓剛公司產品「未侵害專利」而判決捷揚光電敗訴，惟對造不服提起上訴，案正繫屬於台灣高等法院審理中。至有關圓剛公司對系爭專利提起出之 N01 舉發案，雖獲智財局審定「舉發成立」且經濟部訴願會亦肯認其審定結果，惟捷揚公司向智慧財產法院起訴後，法院審理認為智財局應依捷揚公司更正後之申請專利範圍重新審定，因而判決撤銷原處分。圓剛公司對之不服而已提起上訴。
 - (3) 力竝科技所生產製造之「數位魔卡旗艦版」電視卡，經司法院建議之專利侵害鑑定機構「台灣經濟發展研究院」鑑定認為有侵害圓剛公司專利權之嫌，圓剛公司基於維護智慧財產權之立場，經法院裁定准許於 94 年 12 月 30 日對力竝科技進行假扣押，並業已提起本案訴訟求償新台幣 1 億 5 千萬元。經第一審法院審理判決圓剛公司敗訴，惟圓剛公司對該判決不服而提起上訴，案件業已移送智慧財產法院上訴審理中。
 - (4) 聰泰科技所生產製造型號為「CB-788」之電視卡，經司法院建議之專利侵害鑑定機構「台灣經濟發展研究院」鑑定認為有侵害圓剛公司專利權之嫌，本公司基於維護智慧財產權之立場，經法院裁定准許於 95 年 2 月 20 日對聰泰科技進行假扣押，並業已提起本案訴訟求償新台幣 6 千萬元，經第一審法院審理判決圓剛公司敗訴，惟圓剛公司對該判決不服而提起上訴，案件業已移送智慧財產法院上訴審理中。
 - (5) 圓剛公司之「可標定投影位置之實物投影裝置」中華民國發明專利遭捷揚光電提起專利舉發 N01 案，前獲智慧局確認專利有效並做成「舉發不成立」處分，然經濟部訴願會有不同意見而做成撤銷智慧局原處分之訴願決定。經本公司提起行政訴訟後，台北高等行政法院判決本公司勝訴並撤銷經濟部訴願決定，惟參加人捷揚公司與經濟部訴願會不服而向最高行政法院提起上訴，最高行政法院審理後認為原判決之審理有瑕疵，而於日前做成「廢棄原判決，發交智慧財產法院重審」之判決，目前等待分案審理中。另捷揚光電復提起專利舉發 N02 案，經濟部智慧局於審定後日前做出「舉發成立」之審定書，圓剛公司對之不服而業已提起訴願程序救濟之。
 - (6) 圓剛公司之「影音信號傳接處理裝置」中華民國發明專利遭力竝科技、聰泰科技及第三人提起專利舉發等案件至今已達 9 件，目前已有 7 件舉發案經智慧局審定為「舉發不成立」，而 N08 與 N09 案則仍在智慧局審理中。惟其中：N01 案於行政訴訟中遭智慧財產法院認為不具可專利性而判決應撤銷專利，圓剛公司不服而已向最高行政法院提起上訴；以及：N06 案經濟部訴願會有不同意見而做成撤銷原智慧局「舉發不成立」處分之訴願決定，圓剛公司亦已提起行政訴訟救濟之，刻正於智慧財產法院審理中。至於 N02、N04 案因舉發人未進行後續救濟而已告確定終結；N03、N05 及 N07 等案，舉發人於審定後雖均提起行政救濟，但智慧財產法院均判決支持智慧局之審定結果，故目前三案均被上訴至最高行政法院審理中。
 - (7) 東山國際股份有限公司因積欠本公司貸款新台幣 1 千 5 百萬元，且遲不給付，圓剛公司迫於無奈於 94 年 12 月 7 日對東山國際進行假扣押以保障公司債權。惟本公司聲請之支付命令雖已確定而與勝判決有相同效力，但經查東山公司資產不多，故本案已無追訴必要而予終結。
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年度及截至年報刊印日止發生已判決確定或目前尚在繫屬中之重要訴訟非訟或行政爭訟事件：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施。
無。

七、其他重要事項：

風險管理之組織架構：

本公司各項之作業風險之管理，依據業務性質分由相關管理單位負責，並由稽核室針對各作業之風險性，據以擬訂年度之稽核計畫，各項風險之管理單位權責如下：

1. 執行長室

負責所有產品事業單位之經營績效，評估長期投資效益，以降低策略性風險。

2. 財務處

單位負責財務調度及運用，並建立避險機制，以降低財務風險。

3. 業務及行銷單位

負責行銷策略、產品推廣、掌握市場趨勢，以降低業務營運風險

4. 生產單位

負責提昇生產效率、改善良率、有效控制生產成本以降低製造風險。

5. RD 單位

負責控管研發資源，提升研發成果、增進技術以降低產品開發風險。

6 資訊處

A. 負責網路規劃、建置及維護，持續測量網路品質，以降低網路營運風險。

B. 負責網路資訊安全控管及防護措施，以降低資訊安全風險。

7. 稽核室

負責內部控制制度之修訂及推動等工作，以強化內部控制功能，確保其持續有效性，達成財務報導之可靠性、營運之效果及效率與相關法令之遵循之目的。

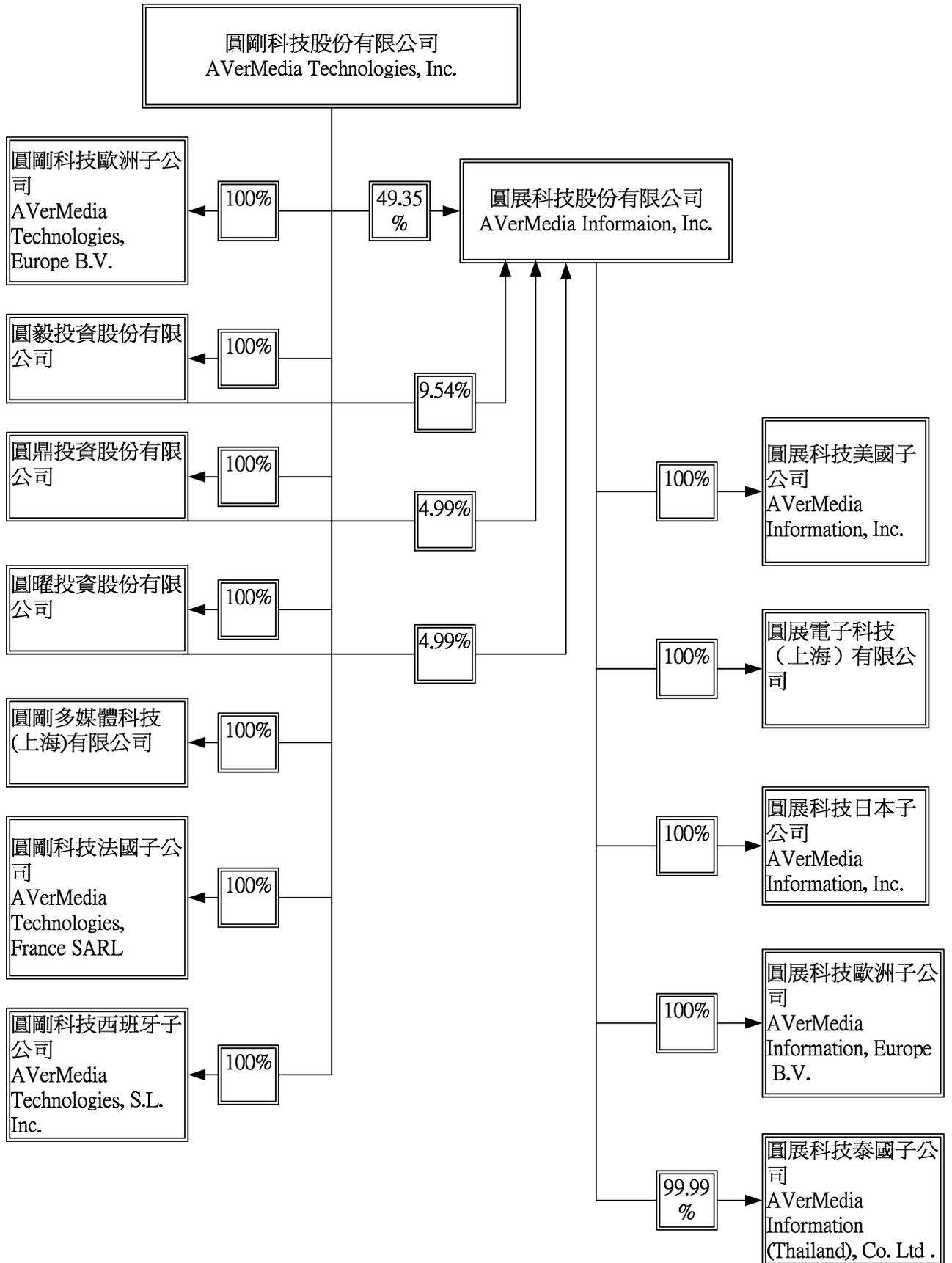
8. 法務單位

負責法律風險管理、遵循政府監理政策並處理契約及訴訟之爭議，以降低法律風險。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業整體組織圖



(二)圓剛科技股份有限公司及關係企業基本資料說明表：

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目	備註
圓剛科技股份有限公司	79.01.17	台北縣中和市建一路137號7樓	新台幣2,258,963,300元	數位視訊產品系列之設計、製造、加工及買賣	
圓剛科技西班牙子公司 AVerMedia Technologies, S. L. Inc.	89.12.26	Centro Empresarial Euronova Ronda de Poniente, 16. Bajo E. 28760 Tres Cantos (Madrid), Spain	歐元150,000元	電腦資訊產品之行銷與維修與售後服務	
圓剛科技法國子公司 AVerMedia Technologies, France SARL	94.10.03	10 Allée Hendrick Lorentz, 77420 Champs Sur Marne	歐元100,000元	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	
圓剛科技歐洲子公司 AVerMedia Technologies, EUROPE B. V.	96.12.19	Rotterdamseweg 402-A2, 2629hh Delft	歐元1,500,000元	電腦資訊產品之行銷與維修與售後服務	
圓剛多媒體科技(上海)有限公司 AVerMedia Technologies(Shanghai), Inc.	96.12.20	上海市靜安區武寧南路488號智慧廣場1510室	美金1,200,000元	計算機系統集成, 天線視頻電子產品, 多媒體系統軟件產品及相關設備研發, 設計, 製作, 銷售自產產品並提供相關的技術諮詢服務.	
圓毅投資股份有限公司	98.03.02	台北縣中和市建一路137號7樓	新台幣186,149,600元	一般投資業	
圓鼎投資股份有限公司	98.05.04	台北縣中和市建一路137號7樓	新台幣82,548,000元	一般投資業	
圓曜投資股份有限公司	98.05.04	台北縣中和市建一路137號7樓	新台幣82,548,000元	一般投資業	
圓展科技股份有限公司	97.01.01	台北縣中和市建一路137號5樓	新台幣740,900,000元	監控簡報產品系列之設計、製造、加工及買賣	
圓展電子科技(上海)有限公司 AVerMedia Information(Shanghai), Inc.	96.09.07	上海市靜安區武寧南路488號智慧廣場1509室	美金700,000元	計算機系統集成, 天線視頻電子產品, 多媒體系統軟件產品及相關設備研發, 設計, 製作, 銷售自產產品並提供相關的技術諮詢服務.	

圖展科技美國子公司 AVerMedia Information, Inc.	80.11.21	1001 Yosemite Drive Milpitas, CA 95035	美金 6,000,000 元	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	
圖展科技泰國子公司 AVerMedia Information (Thailand), Co.Ltd .	94.09.26	101/1 Soi Senanikom 1, Phaholyothin Road Kwaeng Senanikom, Khet Chatuchak, Bangkok	泰銖 25,000,000 元	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	
圖展科技歐洲子公司 AVerMedia Information, EUROPE B. V.	97.02.12	Rotterdamseweg 402-A2, 2629hh Delft	歐元 1,500,000 元	電腦資訊產品開發設計生產及銷售	
圖展科技日本子公司 AVerMedia Information, Inc.	98.11.12	102-0074 東京都千代田区九段南 4-3-13 麹町秀永ビル 5 階	日幣 70,000,000 元	電腦系統設備相關產品之銷售	

註：圖展科技美國子公司 AVerMedia(USA) Technologies, Inc. 於 98 年 3 月更名為：AVerMedia Information, Inc.

圖展科技泰國子公司 AVerMedia Technologies, (Thailand) Co.Ltd . 於 98 年 6 月更名為：AVerMedia Information (Thailand), Co. Ltd .

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料者：無。

(四) 整體關係企業經營業者所涵蓋行業，並說明往來分工情形：

企業名稱	稱行	業	別	業務	分	工	情	形
圓剛科技股份有限公司	數位視訊產品系列之設計、製造、加工及買賣			產品研發、製造及行銷業務				
圓剛科技西班牙子公司 AverMedia Technologies, S. L. Inc.	電子及多媒體產品經銷業務			南歐地區行銷業務				
圓剛科技法國子公司 AverMedia Technologies, France SARL	電子及多媒體產品經銷業務			歐洲法國地區行銷業務				
圓剛科技歐洲子公司 AverMedia Technologies, EUROPE B. V.	電子及多媒體產品經銷業務			歐洲地區行銷業務				
圓剛多媒體科技(上海)有限公司	電子及多媒體產品經銷及研發業務			大中國地區之行銷及研發業務				
圓毅投資股份有限公司	一般投資業			一般投資				
圓鼎投資股份有限公司	一般投資業			一般投資				
圓曜投資股份有限公司	一般投資業			一般投資				
圓展科技股份有限公司	電腦系統設備相關產品之設計、製造及銷售			產品研發、製造及行銷業務				
圓展電子科技(上海)有限公司	電子及多媒體產品經銷及研發業務			大中國地區之行銷及研發業務				
圓展科技美國子公司 AverMedia Information, Inc.	電子及多媒體產品經銷業務			美洲地區行銷業務				
圓展科技泰國子公司 AverMedia Information (Thailand), Co., Ltd.	電子及多媒體產品經銷業務			泰國地區行銷業務				
圓展科技歐洲子公司 AverMedia Information, EUROPE B. V.	電子產品經銷業務			歐洲地區行銷業務				
圓展科技日本子公司 AverMedia Information, Inc.	電腦系統設備相關產品之銷售			日本地區行銷業務				

(五)各關係企業董監事、總經理資料

1. 本公司及轉投資公司

98年12月31日 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
圓剛科技股份有限公司	董事長	郭重松	12,372,324 (含保留運用決定權信託股數 3,710,000)	5.48 (註2)
	副董事長	李焱盛	2,434,873 (含保留運用決定權信託股數 851,000)	1.08 (註2)
	董事/總經理	楊瑞祥	1,922,695 (含保留運用決定權信託股數 201,000)	0.85 (註2)
	董事	張永哲	2,465,358 (含保留運用決定權信託股數 51,000)	1.09 (註2)
	董事	趙永松	1,022,144 (含保留運用決定權信託股數 672,600)	0.45 (註2)
	董事	李吉仁	0	0.00 (註2)
	董事	江英村	0	0.00 (註2)
	監察人	郭娟娟	2,046,166 (含保留運用決定權信託股數 1,000,000)	0.91 (註2)
	監察人	葉信宏	1,932,936	0.86 (註2)
	監察人	簡玉聰	5,820	0.00 (註2)
AVerMedia Technologies, S.L.	董事長	圓剛科技股份有限公司法人代表：郭重松	註1(資本額 EUR150,000)	100.00%
AVerMedia Technologies, France SARL	董事長	圓剛科技股份有限公司法人代表：郭重松	1,000	100.00%
AVerMedia Technologies, EUROPE B.V.	董事	郭重松	註1(資本額 EUR1,000,000)	100.00%
	董事	楊瑞祥		
	董事	許延安		
圓剛多媒體科技(上海)有限公司	董事長	圓剛科技股份有限公司法人代表：郭重松	註1(資本額 USD1,200,000)	100.00%
	董事	圓剛科技股份有限公司法人代表：楊瑞祥		
	董事	圓剛科技股份有限公司法人代表：鄧曉煒		
圓毅投資股份有限公司	董事長	圓剛科技股份有限公司法人代表：郭重松	18,614,960	100.00%
	董事	圓剛科技股份有限公司法人代表：楊瑞祥		
	董事	圓剛科技股份有限公司法人代表：李焱盛		

	監察人	圓剛科技股份有限公司	張永哲			
圓鼎投資股份有限公司	董事長	圓剛科技股份有限公司	郭重松	8,254,800	100.00%	
	董事	圓剛科技股份有限公司	楊瑞祥			
	董事	圓剛科技股份有限公司	李森盛			
	監察人	圓剛科技股份有限公司	張永哲			
圓耀投資股份有限公司	董事長	圓剛科技股份有限公司	郭重松	8,254,800	100.00%	
	董事	圓剛科技股份有限公司	楊瑞祥			
	董事	圓剛科技股份有限公司	李森盛			
	監察人	圓剛科技股份有限公司	張永哲			
	董事長	圓剛科技股份有限公司	郭重松			
	董事	圓剛科技股份有限公司	楊瑞祥			
圓展科技股份有限公司	董事長	圓剛科技股份有限公司	郭重松	36,565,286	49.35%	
	董事	圓剛科技股份有限公司	郭重松			
	董事/總經理	張永哲	1,302,640			
	董事	王素梅	100,000			
	獨立董事	邱顯比	100,000			
	獨立董事	莊鈞源	100,000			
	獨立董事	杜憶民	100,000			
	監察人	李曉林	100,000			
	監察人	圓毅投資股份有限公司	楊瑞祥			7,069,784
	監察人	林紹琪	100,000			

註 1：AverMedia Technologies, S.L.、圓剛多媒體科技(上海)有限公司及AverMedia Technologies, EUROPE B.V. 該國之公司法對其公司執照僅表彰資本額。

註 2：揭露持股比例至 99/04/30 止。

2. 轉投資公司之被投資公司

98年12月31日 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
圓展電子科技(上海)有限公司	董事	圓展科技股份有限公司法人代表：郭重松	註1(資本額 USD700,000)	100.00%
	董事	圓展科技股份有限公司法人代表：張永哲		
	董事長	圓展科技股份有限公司法人代表：周碩會		
	監察人	圓展科技股份有限公司法人代表：李森盛		
AVerMedia Information, Inc. (USA)	執行長/董事	郭重松	6,990,000	100.00%
	董事	張永哲		
	董事	李森盛		
	總經理/董事	Sinar Pait		
AVerMedia Information (Thailand), Co., Ltd.	董事	郭重松	999,993	99.99%
	董事	李昌煥		
AVerMedia Information, EUROPE B.V.	董事	郭重松	註1(資本額 EUR1,500,000)	100.00%
	董事	張永哲		
	董事	許延安		
AVerMedia Information, Inc. (Japan)	會長/董事	圓展科技股份有限公司法人代表：郭重松	1,400	100.00%
	董事	圓展科技股份有限公司法人代表：張永哲		
	董事	圓展科技股份有限公司法人代表：康美雪		
	董事	圓展科技股份有限公司法人代表：陳炯修		
	社長/董事	圓展科技股份有限公司法人代表：武倉弘幸		

註1：圓展電子科技(上海)有限公司及 AVerMedia Information, EUROPE B.V. 該國之公司法對其公司執照僅表彰資本額。

(六)營運概況

1. 本公司及轉投資公司

98年12月31日 單位：新台幣/外幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期稅後損益	基本每股盈餘(元)
圓剛科技股份有限公司	NTD2,258,963	NTD5,179,657	NTD929,955	NTD4,249,702	NTD2,044,444	NTD184,369	NTD800,651	NTD3.67
AVerMedia Technologies, S.L.	EUR150 (NTD4,857)	EUR35 (NTD1,592)	EUR358 (NTD16,865)	-EUR324 (-NTD15,273)	EUR0 (NTD0)	-EUR41 (-NTD1,864)	-EUR61 (-NTD2,792)	-
AVerMedia Technologies, France SARL	EUR100 (NTD3,943)	EUR70 (NTD3,514)	EUR331 (NTD15,791)	-EUR260 (-NTD12,277)	EUR0.048 (NTD2)	-EUR28 (-NTD1,274)	-EUR28 (-NTD1,274)	-
AVerMedia Technologies, EUROPE B.V.	EUR1,500 (NTD69,000)	EUR2,466 (NTD116,207)	EUR1,941 (NTD91,470)	EUR525 (NTD24,737)	EUR5,671 (NTD260,900)	-EUR892 (-NTD41,036)	-EUR894 (-NTD41,115)	-

圓剛多媒體科技(上海)有限公司	US1,200 (NTD40,322)	RMB3,541 (NTD16,576)	RMB798 (NTD3,734)	RMB2,744 (NTD12,842)	RMB1,629 (NTD7,795)	-RMB3,516 (-NTD16,822)	-RMB3,516 (-NTD16,822)	-
圓展科技股份有限公司	NTD740,900	NTD2,704,145	NTD628,154	NTD2,075,991	NTD2,298,924	NTD668,353	NTD602,098	NTD8,53
圓毅投資股份有限公司	NTD186,150	NTD236,699	NTD4	NTD236,695	NTD0	-NTD136	NTD48,952	NTD2,63
圓鼎投資股份有限公司	NTD82,548	NTD104,590	NTD2	NTD104,588	NTD0	-NTD86	NTD22,245	NTD2,69
圓曜投資股份有限公司	NTD82,548	NTD104,590	NTD2	NTD104,588	NTD0	-NTD86	NTD22,245	NTD2,69

2. 轉投資公司之被投資公司

98年12月31日 單位：新台幣/外幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期稅後損益	每股盈餘(元)
AVerMedia Information, Inc.(USA)	USD6,000 註1(NTD217,848)	USD16,368 (NTD527,549)	USD8,162 (NTD263,082)	US\$ 206 (NTD264,467)	USD54,277 (NTD1,792,238)	USD1,214 (NTD40,003)	USD711 (NTD23,478)	USD0.1017 (NTD3.36)
AVerMedia Information (Thailand), Co., Ltd.	THB25,000 註2(NTD16,777)	THB26,950 (NTD25,837)	THB19,517 (NTD18,712)	THB7,433 (NTD7,125)	THB77,514 (NTD73,476)	-THB10,040 (-NTD9,517)	-THB7,833 (-NTD7,426)	-
AVerMedia Information, EUROPE B. V.	EUR1,500 (NTD69,753)	EUR1,915 (NTD89,911)	EUR1,314 (NTD61,714)	EUR600 (NTD28,197)	EUR6,953 (NTD318,374)	-EUR703 (-NTD32,211)	-EUR729 (-NTD33,375)	-
圓展電子科技(上海)有限公司	US\$700 註3(NTD21,538)	RMB2,861 (NTD13,425)	RMB1,694 (NTD7,951)	RMB1,167 (NTD5,474)	RMB5,634 (NTD27,264)	-RMB3,072 (-NTD14,864)	-RMB3,076 (-NTD14,882)	-
AVerMedia Information, Inc.(Japan)	JPY70,000 (NTD24,828)	JPY65,653 (NTD23,649)	0	JPY65,653 (NTD23,649)	0	-JPY4,347 (-NTD1,534)	-JPY4,347 (-NTD1,534)	-

註1: AVerMedia Information, Inc.(USA) 表上資本額為97年受割承讓數,其原投資金額為189,774仟元。

註2: AVerMedia Information (Thailand), Co.Ltd 表上資本額為97年受割承讓數,其原投資金額為20,595仟元。

註3: 圓展電子科技(上海)有限公司表上資本額為97年受割承讓數,其原投資金額為23,127元。

(七)關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國九十八年度（自九十八年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：圓剛科技股份有限公司

負責人：郭 重 松



中 華 民 國 九 十 九 年 二 月 二 十 三 日

(八)關係企業報告書：不適用。

二、**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，從事衍生性商品交易情形**：無。

四、**其他必要補充說明事項**：

(一) 資產價值減損之會計處理請參閱第 95 頁，本公司 98 年度無資產減損。

(二) 資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎：

應收帳款備抵呆帳提列準則如下：

1. 目的：

為能適時反應應收帳款收回之可能性，確保應收帳款之評價，特別訂定本辦法。

2. 提列依據：

參酌過去本公司逾齡應收帳款逾額中實際發生壞帳之比率，及給客戶授信期間內實際發生壞帳之比率，以估計應有之「備抵呆帳」餘額；但若能合理保證帳款之收回（客戶提供擔保品、債權轉讓、期後收回……）則不在此限。

3. 認列方式及提列程序：

因出售商品或勞務而發生之應收款項，將應收款項依時間長短分為未逾期、1~30 天、31~90 天、91~180 天、181~365 天、365 天以上等六期分別依 1%、5%、20%、50%、80%、100%等六種比率提列備抵呆帳。對百分之百持股之子公司不予提列。

財務部門估算壞帳發生率，評估應有之「備抵呆帳」金額，如實際發生呆帳則沖銷「備抵呆帳」科目。

4. 本準則如修改需經財務主管核准後實施。

(三) 避險會計之目標與方法：

本公司如採用避險會計須符合下列所有之條件：

1. 正式避險書面文件：於避險關係開始時，有關避險關係、避險策略及風險管理目標，應有正式面文件。

2. 高度有效抵銷風險：避險關係預期應能高度有效抵銷欲規避之公平價值或現金流量變動風險。且此一特定避險關係與原書面文件所載之風險管理策略一致。

3. 預期交易須高度很有可能發生：現金流量避險關係中，被避險之預期交易須高度很有可能發生，且其現金流量變動將影響損益。

4. 避險有效性能可靠衡量：亦即被避險項目之公平價值或現金流量及避險工具之公平價值能可靠衡量。

5. 避險有效性應持續評估：且於財務報表期間均確定為高度有效。

有關金融商品相關資訊請參閱第 104-105 頁。

(四) 與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：

1. 全國性公務人員會計審計人員考試及格：財務處 1 人。

2. CIA 國際稽核師執照：稽核室 1 人、財務處 1 人。

3. 理財規劃人員：財務處 1 人。

(五) 九十八年股東常會執行情形及檢討：請參閱第 80 頁。

(六) 本公司之關鍵績效指標

1. 財務指標

意義：企業財務結構與償債能力之最適化及銀行融資合約限制之控管。

比率	公式	目標 KPI	97 年度	98 年度
(1). 負債比率	負債/股東權益	<75%	16.69%	21.88%
(2). 流動比率	流動資產/流動負債	>200%	367.07%	311.72%
(3). 利息保障倍數	稅前息前淨利/本期利息支出	>10.00	NA (註 1)	NA (註 1)

2. 績效指標

意義：人員與費用之控管效益與利潤之創造。

比率	公式	目標 KPI	97 年度	98 年度
(1). 生產力效益指標	營收/年底實際員工數(萬元)	400	435	423
(2). 廣告效益指標	營收/廣告費(元)	100	58	50
(3). 研發效益指標	營收/研發費(元)	10	11	11
(4). 運費效益指標	營收/運費 (元)	200	610	792
(5). 旅費效益指標	營收/旅費 (元)	250	170	259

註 1: 97 年度與 98 年度皆未發生利息費用支出

(七) 本公司金融商品公平價值之評鑑基礎分為四類：

1. 分類為以成本衡量之資產或負債
2. 以權益法評價之金融資產
3. 股票及存託憑證是以賣價決定公平價值作為評鑑基礎。
4. 除了上述以外之金融商品是以某一區間平均均價或賣價決定公平價值作為評鑑基礎。

玖、最近年度及截至年報刊印日止如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所訂定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

附 錄

一、圓剛科技股份有限公司九十八年度股東常會重要決議及執行情形之檢討

開會時間	重要決議事項	執行情形
98/06/10	<p>一、通過本公司九十七年度決算表冊。</p> <p>二、通過本公司九十七年度盈餘分配案。</p> <p>三、通過本公司盈餘、員工紅利轉增資發行新股 3,314,123 股。</p> <p>四、通過「背書保證辦法」修正案。</p> <p>五、通過「資金貸與他人作業程序」修正案。</p> <p>六、通過子公司「圓展科技股份有限公司」訂定「取得或處分資產處理程序」案。</p> <p>七、通過本公司第十次庫藏股以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工案。</p> <p>八、通過本公司董事、監察人選舉案。</p> <p>九、通過解除本公司新任董事競業禁止之限制案。</p>	<p>全部業已辦理完成。</p> <p>1. 本公司通過盈餘分配明細如下： 股東紅利共 538,955,517 元(現金股利@股 2.4 元、股票股利@股 0.1 元) 員工現金紅利：4,000,000 元 員工股票紅利：36,000,000 元 董監酬勞：10,000,000 元</p> <p>2. 盈餘、員工紅利轉增資發行新股 3,314,123 股，配股暨配息基準日為 98 年 07 月 15 日，現金股利於 98 年 08 月 10 日發放，增資股票上市日期為 98 年 08 月 10 日。</p> <p>3. 修正之程序業已放置於公開資訊觀測站及本公司網站。</p> <p>4. 本公司第十次庫藏股股數為 1,000,000 股，原平均價格為 57.512 元，調降為 34.60 元。</p> <p>5. 本屆董監事選舉，任期為 98 年 06 月 10 日起至 101 年 06 月 09 日止，董事當選七人，名單如下： 郭重松、李焱盛、楊瑞祥、張永哲、趙永松、李吉仁、江英村 監察人當選三人，名單如下： 郭娟娟、葉信宏、簡玉聰</p> <p>6. 解除本公司新任董事競業禁止之限制內容，請詳公開資訊觀測站之 98 年股東會議事錄。</p>

二、

98 年董事會之重要決議事項：出席董事、監察人均無不同意見。

- 通過本公司九十七年度決算表冊。
- 通過本公司九十七年度盈餘分配案。
- 通過公司九十七年度盈餘、員工紅利轉增資發行新股案。
- 通過本公司九十八年度股東常會會議事項。
- 通過召開九十八年股東常會，時間九十八年六月十日，地點：台北市大安區金華街 187 號。
- 通過於九十八年股東常會董監事選舉案。
- 通過提請股東會許可解除本公司新一屆董事競業禁止之限制案。
- 通過修正本公司「背書保證辦法」。
- 通過修正本公司「資金貸與他人作業程序」。
- 通過修正本公司「第十次買回股份轉讓員工辦法」及「第十一次買回股份轉讓員工辦法」。
- 通過設立圓毅投資股份有限公司。
- 通過本公司對子公司 AVerMedia Technologies Europe B.V. 現金增資歐元 500,000 元。
- 通過子公司圓展科技股份有限公司現金增資案。
- 通過子公司圓展科技股份有限公司釋股案。
- 通過子公司圓展科技股份有限公司土城新廠新建案。
- 通過本公司九十八年年度營運計劃案。
- 通過第十次庫藏股以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工案。
- 通過本公司代理發言人變更，原代理發言人陳淑娟小姐變更為葉紫齡小姐。
- 通過承認本公司九十七年度經會計師查核後合併財務報表。
- 通過承認本公司九十八年度第一季經會計師核閱後財務季報表及自結合併財務季報表。
- 通過設立「圓耀投資股份有限公司」及「圓鼎投資股份有限公司」。
- 通過本公司九十七年度內部控制聲明書。
- 通過依本公司章程第十四條規定，自新任董事(任期自 98 年 06 月 10 日起至 101 年 06 月 09 日止)中選舉郭重松先生為董事長，李焱盛先生為副董事長。
- 通過解除本公司經理人競業禁止之限制。
- 通過本公司因營運規劃請辭圓展科技股份有限公司法人董事及監察人職務。

26. 通過本公司增資發行新股 3,314,123 股事宜，依據民國九十八年六月十日股東常會決議，訂定配股配息基準日及其相關事宜，訂定民國九十八年七月十五日為配股配息基準日暨增資基準日，除權、息交易日為民國九十八年七月九日，最後過戶日為民國九十八年七月十日，依規定自民國九十八年七月十一日至七月十五日為停止普通股股票過戶登記。
27. 通過本公司九十八年上半年經會計師查核之財務報表。
28. 通過本公司九十八年上半年經會計師核閱之合併財務報表。
29. 通過圓剛科技股份有限公司指派郭重松先生、康美雪小姐為圓展科技股份有限公司之董事 2 名，圓毅投資股份有限公司指派楊瑞祥先生為圓展科技股份有限公司之監察人 1 名。
30. 通過配合勤業眾信會計師事務所更換會計師，自民國九十八年第三季起更換本公司之簽證會計師為林文欽先生、王儀雯小姐。
31. 通過承認本公司九十八年度第三季經會計師核閱後財務季報表。
32. 通過本公司主辦會計人員之異動，更換為張志為先生。
33. 通過九十九年度內部控制制度暨年度稽核計畫，及訂立「防範內線交易管理作業辦法」案。
34. 通過本公司於日本設立圓剛科技日本子公司。
35. 通過九十九年度營運計劃案。

99 年董事會之重要決議事項：出席董事、監察人均無不同意見。

1. 通過本公司九十八年度決算表冊。
2. 通過本公司於美國設立 AVerMedia Technologies, Inc. 子公司。
3. 通過本公司實體股票全面轉換無實體發行案，股票全面無實體轉換日定為九十九年三月十八日。
4. 通過子公司圓展科技股份有限公司釋股案。
5. 通過本公司依「第十次及第十二次買回股份轉讓員工辦法」訂定九十九年三月一日為認股基準日，預計轉讓予員工 2,000,000 股。
6. 通過承認本公司九十八年度經會計師查核後合併財務報表。
7. 通過本公司九十八年度營業報告書。
8. 通過本公司九十八年度盈餘分配案。
9. 通過本公司章程修正案。
10. 通過本公司「取得或處分資產處理程序」修正案。
11. 通過本公司「董事會議事規則」修正案。
12. 通過本公司因配合公司章程增訂得設立獨立董事及「上市上櫃公司治理實務守則」規範，修正「董事及監察人選舉辦法」案。
13. 通過召開九十九年股東常會，時間九十九年六月十五日，地點：台北市大安區金華街 187 號及股東常會會議事項。
14. 通過本公司九十九年度「書面內部控制制度」修正案。
15. 通過本公司九十八年度內部控制聲明書。
16. 通過承認本公司九十九年度第一季經會計師核閱後財務季報表及自結合併財務季報表。
17. 通過本公司「背書保證辦法」修正案。
18. 通過本公司「資金貸與他人作業程序」修正案。
19. 通過訂定本公司「監察人之職權範疇規則」案。

圓剛科技股份有限公司

財 務 報 告 民國九十八年度 (內附會計師查核報告)

地址：台北縣中和市建一路一三七號七樓

電話：(○二) 二二二六三六三○

會計師查核報告

圓剛科技股份有限公司 公鑒：

圓剛科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。列入上開財務報表中，部份採權益法評價之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關該等被投資公司所列之金額及附註二十一所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告認列。民國九十八年及九十七年十二月三十一日對其相關之長期股權投資之金額分別為新台幣 1,454,733 仟元及 297,342 仟元，分別占資產總額之 28.09%及 6.50%；民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日所認列之投資（損）益分別為利益 408,296 仟元及損失 11,017 仟元，分別占稅前淨利之 45.86%及(1.36%)。

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

依本會計師之意見，基於本會計師的查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達圓剛科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

圓剛科技股份有限公司業以民國九十七年一月一日為分割基準日，將其簡報網路視訊事業群之相關營業、暨相關資產與負債分割設立圓展科技股份有限公司。

如財務報表附註三所述，圓剛科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。

圓剛科技股份有限公司民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

圓剛科技股份有限公司已編製民國九十八及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

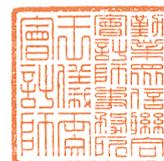
會計師 林 文 欽

會計師 王 儀 雯

林 文 欽



王 儀 雯



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

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 九 十 九 年 二 月 二 十 三 日



會計師事務所
楊瑞祥
民國九十八年九月三十日

民國九十八年九月三十日

單位：新台幣千元

代碼	資產	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
		金額	金額			金額	金額
1100	流動資產			2140	應付帳款	\$ 524,347	\$ 372,009
1310	現金	\$ 1,679,882	\$ 1,497,938	2160	應付所得稅(附註二及十四)	54,434	10,852
1320	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	-	-	2170	應付費用(附註二及十三)	254,053	212,207
1330	公平價值變動列入損益之金融資產-非流動	3,000	1,970	2210	其他應付款(附註十八)	12,493	23,050
1400	備供出售金融資產-流動(附註二及六)	253,573	177,112	2298	其他流動負債	4,532	5,514
1410	應收票據(附註二)	2,466	1,472	21XX	流動負債合計	849,859	623,632
1420	應收帳款-非關聯人(附註二及七)	293,930	312,591		其他負債		
1430	應收帳款-關聯人(附註二及十八)	101,264	57,728	2881	遞延資產-聯屬公司間利益(附註二)	52,546	7,450
1440	其他應收款-非關聯人(附註二)	12,918	11,689	2888	其他負債-其他(附註二及九)	27,550	22,944
1450	其他應收款-關聯人(附註二及十八)	33,609	35,445	28XX	其他負債合計	80,096	30,394
1460	存貨-淨額(附註二及八)	196,547	153,761	2XXX	負債總計	929,955	654,026
1470	遞延所得稅資產-流動(附註二及十四)	24,031	30,810		股東權益(附註十三)		
1480	其他流動資產	47,967	8,671	31XX	股本-每股面額10元,額定320,000仟股,九十七年發行:九十八年225,896仟股,九十七年	2,258,963	2,225,822
1490	流動資產合計	2,649,187	2,289,187		資本公積	685,998	647,033
1500	基金及投資			32XX	保留盈餘		
1510	採權益法之長期股權投資(附註二及九)	1,508,004	1,200,000	3310	法定盈餘公積	453,532	379,406
1520	基金			3320	特別盈餘公積	-	2,984
1530	不動產			3350	未分配盈餘	1,087,382	896,828
1540	土地	163,097	163,097	33XX	保留盈餘合計	1,540,914	1,279,218
1550	房屋及建築	193,505	193,505	3420	股東權益其他項目	1,399	6,075
1560	機器設備	190,811	181,368	3450	累積換算調整數(附註二)	147	1,691
1570	運輸設備	14,652	16,072	3480	金融商品未實現(損)益(附註二)	(237,719)	(237,719)
1580	辦公設備	71,928	68,685	34XX	庫藏股票(附註二)	(236,173)	(233,335)
1590	租賃改良	22,193	22,193	3XXX	股東權益其他項目合計	4,249,702	3,918,738
1600	其他設備	23,812	17,627		股東權益合計	5,179,657	4,572,764
1610	成本合計	679,998	662,547		負債及股東權益總計	5,179,657	4,572,764
1620	減:累積折舊	304,236	255,472				
1630	預付設備款	4,748	542				
1640	固定資產淨額	380,510	407,617				
1650	無形資產(附註二)						
1660	電腦軟體成本	21,165	21,338				
1670	其他無形資產	-	35				
1680	無形資產合計	21,165	21,373				
1690	其他資產						
1700	出租資產(附註二及十一)	242,342	251,160				
1710	存出保證金(附註十一)	206,236	206,694				
1720	遞延所得稅資產-非流動(附註二及十四)	172,213	196,733				
1730	其他資產合計	620,791	654,587				
1740	資產總計	\$ 5,179,657	\$ 4,572,764				

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱動業票信聯合會計師事務所民國九十八年二月二十三日查核報告)



董事長：郭重松



經理人：楊瑞祥



會計主管：李森盛

圓剛科技股份有限公司

損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二及十八）			
4110	\$2,064,538	101	\$2,222,631	102
4170	20,094	1	34,630	2
4000	<u>2,044,444</u>	<u>100</u>	<u>2,188,001</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註三、八及十六）			
5110	<u>1,322,792</u>	<u>65</u>	<u>1,406,960</u>	<u>64</u>
5910	721,652	35	781,041	36
5920	(45,096)	(2)	<u>19,282</u>	<u>1</u>
	<u>676,556</u>	<u>33</u>	<u>800,323</u>	<u>37</u>
	營業費用（附註十六及十八）			
6100	181,734	9	237,911	11
6200	125,857	6	133,832	6
6300	<u>184,596</u>	<u>9</u>	<u>191,686</u>	<u>9</u>
6000	<u>492,187</u>	<u>24</u>	<u>563,429</u>	<u>26</u>
6900	<u>184,369</u>	<u>9</u>	<u>236,894</u>	<u>11</u>
	營業外收入及利益（附註二）			
7121	387,147	19	486,686	22
7140	285,294	14	63,576	3
7210	20,222	1	16,999	1

（接次頁）

(承前頁)

代碼	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度			
	金	額	%	金	額	%	
7110	\$	10,032	-	\$	23,849	1	
7480		<u>12,214</u>	<u>1</u>		<u>8,455</u>	-	
7100		<u>714,909</u>	<u>35</u>		<u>599,565</u>	<u>27</u>	
	營業外費用及損失(附註二)						
7560		-	-	12,428		1	
7630		-	-	5,125		-	
7880		<u>9,010</u>	<u>1</u>	<u>7,478</u>		-	
7500		<u>9,010</u>	<u>1</u>	<u>25,031</u>		<u>1</u>	
7900	稅前淨利	890,268	43	811,428		37	
8110	所得稅費用(附註二及十四)	<u>89,617</u>	<u>4</u>	<u>70,164</u>		<u>3</u>	
9600	本期淨利	<u>\$ 800,651</u>	<u>39</u>	<u>\$ 741,264</u>		<u>34</u>	
代碼		稅	前	稅	前	稅	後
	每股盈餘(附註十五)						
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 4.08</u>	<u>\$ 3.67</u>	<u>\$ 3.68</u>	<u>\$ 3.37</u>		
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 4.05</u>	<u>\$ 3.64</u>	<u>\$ 3.65</u>	<u>\$ 3.34</u>		

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十三日查核報告)

董事長：郭重松



經理人：楊瑞祥



會計主管：李森盛

單位：新台幣千元

民國九十八年及九十七年十二月三十一日



圖騰科技股份有限公司
董事長 楊瑞祥

股東權益	股本		公積金		盈餘		其他		其他		合計	
	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位	金額	單位
九十七年一月一日餘額	\$ 2,006,082		\$ 634,399		\$ 647,033		\$ 285,378		\$ 2,984		\$ 1,451	
分拆轉出	-		-		-		-		-		-	
九十六年度盈餘分配：												
法定盈餘公積	-		-		94,028		(94,028)		-		-	
現金股利	-		-		-		(432,538)		-		(432,538)	
董監酬勞	-		-		-		(16,925)		-		(16,925)	
員工紅利	62,453		-		-		(84,625)		-		(22,172)	
股票股利	157,287		-		-		(157,287)		-		-	
累積換算調整數之變動	-		-		-		-		19,572		19,572	
金融資產未實現(損)益之變動	-		-		-		-		(3,733)		(3,733)	
認列採權益法之被投資公司金融資產未實現(損)益之變動	-		-		-		-		657		657	
出售及清算採權益法認列之長期股權投資	-		-		-		-		(3,883)		(3,883)	
購入庫藏股票	-		-		-		-		(205,323)		(205,323)	
九十七年度稅後淨利	-		-		-		741,264		-		741,264	
九十七年十二月三十一日餘額	2,225,822		634,399		647,033		379,406		2,984		1,691	
九十七年度盈餘分配：												
法定盈餘公積	-		-		74,126		(74,126)		-		-	
迴轉特別盈餘公積	-		-		-		2,984		(2,984)		-	
現金股利	-		-		-		(517,397)		-		(517,397)	
股票股利	21,558		-		-		(21,558)		-		-	
員工股票紅利	11,583		24,417		24,417		-		-		36,000	
累積換算調整數之變動	-		-		-		-		(3,463)		(3,463)	
持股比例變動調整資本公積	-		-		18,148		-		-		18,148	
金融資產未實現(損)益之變動	-		-		-		-		-		-	
認列採權益法之被投資公司金融資產未實現(損)益之變動	-		-		-		-		359		359	
出售採權益法之長期股權投資	-		-		(3,600)		-		(167)		(1,380)	
九十八年度稅後淨利	-		-		-		-		-		-	
九十八年十二月三十一日餘額	\$ 2,258,963		\$ 658,816		\$ 685,998		\$ 453,532		\$ 1,087,382		\$ 147	
九十七年十二月三十一日餘額	\$ 2,006,082		\$ 634,399		\$ 647,033		\$ 285,378		\$ 2,984		\$ 1,451	

(請參閱簡章及信託師事務所民國九十九年二月二十三日查核報告)

董事長：郭重松

經理人：楊瑞祥

會計主管：李森盛



圓剛科技股份有限公司

現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 800,651	\$ 741,264
調整項目		
採權益法認列之投資利益－淨額	(387,147)	(486,686)
處分採權益法之長期股權投資利益	(278,175)	(54,858)
取得採權益法之長期股權投資現金股利	136,320	-
折舊費用	55,632	62,160
(已)未實現銷貨毛利	45,096	(19,282)
遞延所得稅	31,299	55,380
無形資產轉其他費用	7,231	4,427
攤銷費用	5,817	5,818
固定資產轉其他費用	4,569	-
存貨跌價回升利益	(3,432)	-
呆帳回升利益	(2,591)	(1,711)
處分備供出售金融資產利益	(1,226)	(8,418)
處分固定資產損失－淨額	33	309
以成本衡量之金融資產減損損失	-	5,125
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	(1,030)	(1,970)
應收票據	(994)	8,364
應收帳款	(22,284)	231,408
其他應收款	(518)	32,019
存貨	(39,354)	81,408
其他流動資產	(296)	6,409
應付帳款	152,338	(121,596)
應付所得稅	43,582	(12,898)
應付費用	77,508	18,804
其他應付款	(10,557)	(24,957)
其他流動負債	(982)	(2,428)
應計退休金負債	-	800
營業活動之淨現金流入	<u>611,490</u>	<u>518,891</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產價款	(\$1,026,500)	(\$1,209,500)
處分備供出售金融資產價款	953,629	1,691,020
處分採權益法之長期股權投資價款	554,022	181,215
採權益法之長期股權投資增加	(318,734)	(32,722)
存出保證金(增加)減少	(38,542)	1,687
購置固定資產	(27,609)	(79,040)
無形資產增加	(12,840)	(22,752)
出售固定資產價款	3,300	14,701
被投資公司清算退回股款	1,125	12,671
分割現金支付數	-	(93,997)
出售無形資產價款	-	16,296
投資活動之淨現金流入	<u>87,851</u>	<u>479,579</u>
融資活動之現金流量		
支付現金股利	(517,397)	(432,538)
購入庫藏股票	-	(205,323)
支付員工紅利	-	(22,172)
支付董監事酬勞	-	(16,925)
存入保證金減少	-	(440)
融資活動之淨現金流出	<u>(517,397)</u>	<u>(677,398)</u>
本期現金增加數	181,944	321,072
期初現金餘額	<u>1,497,938</u>	<u>1,176,866</u>
期末現金餘額	<u>\$1,679,882</u>	<u>\$1,497,938</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ -	\$ -
支付所得稅	<u>\$ 14,736</u>	<u>\$ 27,682</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
以股作價投資子公司	<u>\$ 299,246</u>	<u>\$ -</u>
員工股票紅利	<u>\$ 36,000</u>	<u>\$ -</u>
僅有部分現金收付之投資活動		
固定資產增加數	\$ 27,609	\$ 72,020
其他應付款減少	-	7,020
支付現金數	<u>\$ 27,609</u>	<u>\$ 79,040</u>

(接次頁)

(承前頁)

分割之補充揭露資訊

本公司於九十七年一月一日將原簡報網路視訊事業群之業務分割，成立圓展科技股份有限公司取得子公司 100% 股權，其分割之相關資產與負債如下：

應收款項	\$ 112,303
存貨－淨額	245,462
預付款項	92
遞延所得稅資產－流動	27,331
其他流動資產	1,836
採權益法之長期股權投資	193,417
固定資產－淨額	245,647
無形資產	2,960
應付費用	(84,557)
預收款項	(4,511)
應計退休金負債	(19,169)
聯屬公司間利益	(109,325)
累積換算調整數	(<u>5,483</u>)
淨資產	606,003
取得對該公司長期股權投資	(<u>700,000</u>)
分割現金支付數	(<u>\$ 93,997</u>)

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十三日查核報告)

董事長：郭重松



經理人：楊瑞祥



會計主管：李森盛



圓剛科技股份有限公司

財務報表附註

民國九十八及九十七年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司成立於七十九年一月。主要業務為電腦週邊設備及多媒體相關產品之銷售、製造及研發。本公司股票於八十六年五月於證券櫃檯買賣中心掛牌買賣，並於八十九年九月改於台灣證券交易所掛牌買賣。

本公司為因應企業重組及專業分工，以提高競爭力及經營績效，本公司於九十六年六月十五日股東常會決議，依據企業併購法、公司法及其他相關法令，將原簡報網路視訊事業群之業務分割，成立圓展科技股份有限公司（以下簡稱圓展科技），並以九十七年一月一日為分割基準日，分割讓與之營業價值為 700,000 仟元，圓展科技共計發行普通股 56,000 仟股予本公司，以每股新台幣 12.5 元作為對價，以受讓本公司分割讓與之相關營業。

本公司九十八年及九十七年十二月三十一日員工人數分別為 483 人及 503 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、無形資產攤提、退休金、資產減損評估、未決訟案損失、商品保證責任以及員工分紅及董監酬勞費用等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策之彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、主要為交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬

於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產，原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利列為當期收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價。債券係財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心資產負債表日之參考價。

備供出售金融資產

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

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相似。

公平價值之基礎：各類型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

本公司係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

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

備抵呆帳係按應收款項之收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析、信用評等及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨包括原料、物料、製成品及在製品。九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低計價，比較成本與市價時係以分類項目為基礎，又原料及物料係以重置成本為市價，而製成品及在製品則以淨變現價值為市價。如附註三所述，九十八年一月一日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用月加權平均法。存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

採權益法之長期股權投資

對被投資公司具有重大影響力者，採用權益法評價，投資之帳面價值包括投資成本及按持股比例認列被投資公司同期之損益及股東權益之變動。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期投資；前項調整如應借記資本公積，而長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

本公司對於已達控制能力之被投資公司（子公司），若因認列其虧損致使對該子公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除子公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額吸收超過該子公司股東原有權益之損失金額，若該子公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

固定資產及出租資產

固定資產及出租資產係以取得成本為入帳基礎。重大之改良及更新即作為資本支出；一般修理及維護支出，則作為當期費用。

折舊係以直線法按下列耐用年數計提：房屋及建築（含附屬設備），五至六十年；機器設備，三至十年；運輸設備，五年；辦公設備，三至十年；租賃改良，三年；其他設備，二年。耐用年限屆滿仍繼續使用者，依屆滿日起估計尚可使用之耐用年限及殘值，採直線法繼續提列折舊。

固定資產及出租資產報廢或出售時，其成本及截至報廢或出售時之累計折舊均自帳上除列。如有處分資產利益（損失），則列為營業外損益。

無形資產

無形資產以取得成本為入帳基礎，採用直線法依其耐用年限分期攤銷。電腦軟體成本及使用權等主要按一至五年，以直線法攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產、出租資產、無形資產與採權益法評價之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤提後之帳面價值。

應計產品保證負債

係按產品銷售後之保固期內預計可能發生之售後服務費用予以提列。實際發生售後服務費用時於應計產品保證負債項下先行沖轉，若有不足，則以當期費用列支。

員工認股權

發行酬勞性員工認股權憑證，其給與日於九十七年一月一日（含）以後者，係依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。

發行酬勞性員工認股權憑證，其給與日或修正日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，開始適用財團法人中華民國會

計研究發展基金會解釋函相關規定，本公司選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期認列為費用。

退休金

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

遞延貸項

本公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之利益，於交易年度尚未實現者予以遞延，俟實現年度再予認列。

外幣交易及外幣財務報表換算

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

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

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

分 割

本公司分割資產、負債及營業與子公司，並取得該公司發行之股權，其會計處理係以所讓與之本公司資產帳面價值減負債後之淨額作為取得該公司股權之成本，不認列交換利益。

所得稅

係作跨期間之所得稅分攤，可減除暫時性差異、未使用虧損扣抵及投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間劃分為流動或非流動項目。

購置設備或技術、研究發展及人才培訓等所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

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

庫藏股票

公司收回已發行股票作為庫藏股票時，其屬買回者，係以購買成本入帳；其屬接受捐贈者，則依公平價值入帳。

公司處分庫藏股票時，若處分價格高於帳面價值，其差額應貸記「資本公積－庫藏股票交易」科目；若處分價格低於帳面價值，其差額應沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積；如有不足，則借記保留盈餘。

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

庫藏股票之帳面價值應按加權平均計算，並得依收回原因分別計算。

科目重分類

九十七年度之財務報表若干科目經重新分類，以配合九十八年度財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

本公司自九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當期認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失（或回升利益）應分類為銷貨成本。此項會計變動，對本公司九

十八年度淨利無影響，惟本公司重分類九十七年度營業外利益 8 仟元至銷貨成本。

員工分紅及董監酬勞會計處理

本公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。此項會計變動，使九十七年度淨利減少 48,085 仟元，稅後基本每股盈餘減少 0.22 元。

四、現金

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
零用金	\$ 95	\$ 75
庫存現金	763	583
支票存款	233	20,727
活期存款	87,015	113,517
外幣存款	64,722	65,623
定期存款	<u>1,527,054</u>	<u>1,297,413</u>
	<u>\$ 1,679,882</u>	<u>\$ 1,497,938</u>

五、公平價值變動列入損益之金融資產－流動

本公司分類為交易目的之金融資產相關資訊如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
國內上市櫃可轉換公司債	<u>\$ 3,000</u>	<u>\$ 1,970</u>

九十八及九十七年度交易目的之金融資產產生之淨利益分別為 5,923 仟元及 459 仟元。

六、備供出售金融資產－流動

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
國內基金受益憑證	<u>\$253,573</u>	<u>\$177,112</u>

七、應收帳款淨額－非關係人

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
應收帳款	\$298,783	\$320,035
減：備抵呆帳	<u>4,853</u>	<u>7,444</u>
淨 額	<u>\$293,930</u>	<u>\$312,591</u>

八、存貨－淨額

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
原 料	\$146,855	\$ 77,168
在 製 品	19,600	15,842
製 成 品	<u>30,092</u>	<u>60,751</u>
	<u>\$196,547</u>	<u>\$153,761</u>

九十八年及九十七年十二月三十一日之備抵存貨跌價損失分別為 35,677 仟元及 39,109 仟元。

九十八及九十七年度與存貨相關之銷貨成本分別為 1,322,792 仟元及 1,406,960 仟元。九十八及九十七年度之銷貨成本分別包括存貨盤盈 10 仟元及存貨跌價回升利益 3,432 仟元與存貨盤盈 8 仟元。

九、採權益法之長期股權投資

被 投 資 公 司 名 稱	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	帳 面 金 額	持 股 比 例 %	帳 面 金 額	持 股 比 例 %
圓展科技股份有限公司	\$ 1,024,555	49.35	\$ 1,143,931	90.00
圓毅投資股份有限公司	236,695	100.00	-	-
圓鼎投資股份有限公司	104,587	100.00	-	-
圓曜投資股份有限公司	104,587	100.00	-	-
AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V.	24,738	100.00	42,471	100.00
圓剛多媒體科技(上海)有限公司	12,842	100.00	13,598	100.00
AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L. INC.	(15,272)	100.00	(12,178)	100.00
AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL	(12,278)	100.00	(10,766)	100.00
	1,480,454		1,177,056	
加：長期投資貸餘轉列其他負債	<u>27,550</u>		<u>22,944</u>	
	<u>\$ 1,508,004</u>		<u>\$ 1,200,000</u>	

本公司於九十七年一月分割設立圓展科技股份有限公司，分割讓與之營業價值為 700,000 仟元，以每股 12.5 元為對價，共取得普通股計 56,000 仟股；另本公司分別於九十七年三月及九十八年四月參與該公司現金增資，增加投資 10,000 仟元與 226,813 仟元，分別取得 800 仟股及 6,574 仟股。該公司主要從事經營電子產品之研發、製造及銷

售。另本公司分別於九十七年十二月及九十八年度處分圓展科技股份有限公司普通股 5,680 仟股及 12,593 仟股，處分價款分別為 181,215 仟元及 554,022 仟元（已扣除證券交易稅），產生處分利益計 54,858 仟元及 278,175 仟元，處分後持股比例減少為 49.35%。

本公司於九十八年五月以現金 1,000 仟元及持有之圓展科技股份有限公司普通股 3,700 仟股，按每股 22.04 元，計 81,548 仟元作價投資，設立圓鼎投資股份有限公司，取得 100% 股權。而同時本公司又以與上述交易等額之現金及圓展科技股份有限公司之普通股，投資設立圓曜投資股份有限公司，取得 100% 股權。上述二公司主要從事一般投資業務。

本公司於九十八年三月以現金 50,000 仟元及持有之圓展科技股份有限公司普通股 5,680 仟股，按每股 23.97 元，計 136,150 仟元作價投資，設立圓毅投資股份有限公司，取得 100% 股權，其主要從事一般投資業務。

本公司於九十八年度因被投資公司營運資金需求分別增加投資 AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V. 新台幣 22,320 仟元（歐元 500 仟元）及圓剛多媒體科技（上海）有限公司新台幣 17,601 仟元（美金 500 仟元）。

本公司於九十七年十二月投資新台幣 22,722 仟元（美金 700 仟元）設立圓剛多媒體科技（上海）有限公司，主要從事經營電腦週邊之市場行銷與維修加工業務。

本公司於九十七年十一月十二日經董事會決議解散 SKY COAST ENTERPRISES LTD.，已於九十七年十二月三日清算完結，並收回股款 12,325 仟元。

本公司於九十七年一月之分割案中，將 AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC.、AVERMEDIA INFORMATION (THAILAND) CO., LTD. 及圓展電子科技（上海）有限公司之股權分割讓與給圓展科技股份有限公司。

截至九十八年及九十七年十二月三十一日止，本公司部分長期股權投資已為貸方餘額，故轉列其他負債項下。

採權益法之長期股權投資及其投資損益九十八年度除 AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L. INC. 及 AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL，九十七年度除 AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL 及 SKY COAST ENTERPRISES LTD.，係按未經會計師查核之財務報表計算外，其餘係按經會計師查核之財務報表計算，惟管理當局認為上述被投資公司財務報表未經會計師查核，尚不致產生重大影響。採權益法認列之投資（損）益明細如下：

<u>被投資公司名稱</u>	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
圓展科技股份有限公司	\$355,708	\$553,570
圓毅投資股份有限公司	48,952	-
圓鼎投資股份有限公司	22,245	-
圓曜投資股份有限公司	22,245	-
AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V.	(41,115)	(3,774)
圓剛多媒體科技（上海）有限公司	(16,822)	(10,202)
AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L. INC.	(2,792)	(16,619)
AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL	(1,274)	(240)
SKY COAST ENTERPRISES LTD.	-	(36,041)
BOUNDLESS GLOBAL CO., LTD.	-	(8)
	<u>\$387,147</u>	<u>\$486,686</u>

本公司所有子公司均已列入編製九十八及九十七年度合併財務報表。

十、固定資產

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
累積折舊		
房屋及建築	\$121,327	\$112,058
機器設備	96,371	74,532
運輸設備	4,800	3,561
辦公設備	47,070	38,412
租賃改良	19,016	13,791
其他設備	<u>15,652</u>	<u>13,118</u>
	<u>\$304,236</u>	<u>\$255,472</u>

十一、其他資產

(一) 出租資產

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 七 年 十二月三十一日
	成 本	累 積 折 舊	未 折 減 餘 額	未 折 減 餘 額
土 地	\$ 55,382	\$ -	\$ 55,382	\$ 55,382
房屋及建築	<u>208,218</u>	<u>21,258</u>	<u>186,960</u>	<u>195,778</u>
	<u>\$263,600</u>	<u>\$ 21,258</u>	<u>\$242,342</u>	<u>\$251,160</u>

(二) 存出保證金

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
法院訴訟保證金	\$200,000	\$201,800
其 他	<u>6,236</u>	<u>4,894</u>
	<u>\$206,236</u>	<u>\$206,694</u>

法院訴訟保證金，主要係捷揚光電股份有限公司、力竝科技股份有限公司及聰泰科技股份有限公司所製造之產品涉嫌侵害本公司之專利，因此對其提出侵權訴訟，經聲請假扣押獲准後法院命提之擔保金（參閱附註二十）。

十二、退休金

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十八及九十七年度認列之退休金成本分別為 14,137 仟元及 13,740 仟元。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。本公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行信託部之專戶。本公司已依勞動基準法與相關法令規定，結清所有員工於九十七年六月三十日前之年資。本公司九十八及九十七年度認列之淨退休金成本分別為 0 仟元及 70,630 仟元。

十三、股東權益

(一) 資本公積

依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢價（包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價及庫藏股票交易等）及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股；其撥充股本，每年以一定比例為限。因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任何用途。

(二) 盈餘分派及股利政策

依公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積用以彌補虧損；當其餘額已達實收股本 50%時，得以其半數撥充股本。

本公司章程第 18 條規定，每年決算後如有盈餘，先依法完納所得稅捐，彌補以往年度虧損後，就其餘額提列法定盈餘公積金百分之十，並依法規於有長期股權投資未實現跌價損失、累積換算調整數等股東權益減項時，提列必要之特別盈餘公積，俟該減項回轉後，得再轉列累積盈餘，如尚有盈餘得依下列規定分配之：

1. 員工紅利為百分之三至百分之二十，員工紅利提撥比例授權董事會決議後辦理之，員工股票紅利分配之對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之從屬員工。
2. 董事及監察人酬勞低於百分之三。
3. 尚有餘額併同以往年度盈餘，由董事會提請股東大會決議分派股東股息及紅利。並考量本公司長期財務規劃及滿足股東對現

金流入之需求，每年發放之現金股利以不得低於當年度分派股東股息及紅利的百分之十。股東股息及紅利數額視公司營運狀況需要，由董事會依前項規定擬案提請股東大會決議分派之。

九十八年度對於應付員工紅利及董監酬勞之估列，金額分別為 35,600 仟元及 14,169 仟元，係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）扣除法定盈餘公積後之 5%及 1.99%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，至股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

本公司分別於九十八年六月十日及九十七年六月十三日舉行股東常會，分別決議九十七及九十六年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十七年度	九十六年度	九十七年度	九十六年度
法定盈餘公積	\$ 74,126	\$ 94,028		
迴轉特別盈餘公積	(2,984)	-		
現金股利	517,397	432,538	\$ 2.4	\$ 2.2
股票股利	21,558	157,287	0.1	0.8
員工紅利－現金	-	22,172		
員工紅利－股票	-	62,453		
董監事酬勞－現金	-	16,925		

九十八年六月十日股東會並同時決議配發九十七年度員工紅利及董監事酬勞分別為 40,000 仟元及 10,000 仟元。員工紅利包含現金紅利 4,000 仟元及股票紅利 36,000 仟元，股票紅利股數 1,158 仟股係按決議分紅之金額除以股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）計算。股東會決議配發之員工紅利及董監酬勞與九十七年度財務報表認列之員工分紅 40,000 仟元及董監事酬勞 13,428 仟元之差異金額分別為 0 仟元及 3,428 仟元，主要係因受金融風暴之影響而減少董監酬勞之金額，已調整為九十八年度之損益。

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

(三) 庫藏股票

1. 本公司庫藏股票資料如下：

單位：仟股

持 股 原 因	期 初 股 數	本 期 增 加	本 期 減 少	期 末 股 數
九十八年度				
轉讓股份予員工	<u>7,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,000</u>
九十七年度				
轉讓股份予員工	<u>1,000</u>	<u>6,000</u>	<u>-</u>	<u>7,000</u>

2. 證券交易法第二十八條之二規定，公司對買回已發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額，本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派、表決權…等權利。

(四) 員工認股權證

本公司於九十六年十二月十二日發行員工認股權證 10,000 單位，每一單位可認購普通股一仟股。給與對象以本公司正式編制內之員工以及本公司直接或間接持有具表決權超過百分之五十之子公司員工為限。認股權證之存續期間為六年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起，可行使被給與之一定比例之認股權證。認股權行使價格為發行當日本公司普通股收盤價格，認股權證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時，認股權行使價格及認股數量依規定公式予以調整。

1. 九十八及九十七年度員工認股權證之相關資訊如下：

員工認股權證	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	單 位	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)	單 位	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)
期初流通在外	10,000	\$ 54.1	10,000	\$ 60
本期給與	-	-	-	-
期末流通在外	<u>10,000</u>	53.3	<u>10,000</u>	54.1

2. 截至九十八年及九十七年十二月三十一日止，流通在外及可行使之員工認股權證相關資訊如下：

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
行使價格之範圍(元)	\$53.3-54.1	\$54.1-60
加權平均預期剩餘存續 期限(年)	3.95	4.95

3. 九十八及九十七年度依內含價值法認列之酬勞成本皆為零元。若採用公平價值法依 Black-Scholes 評價模式認列前述認股權酬勞成本，其相關假設及財務報表之擬制淨利與每股盈餘如下：

		<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
Black-Scholes 評價模式			
假 設	無風險利率	3%	3%
	預期存續期間	3.95 年	4.95 年
	預期價格波動率	45.18%	45.18%
	股利率	6.18%	6.18%
淨 利	報表列示之淨利	\$ 800,651 仟元	\$ 741,264 仟元
	擬制淨利	\$ 765,474 仟元	\$ 706,087 仟元
稅後基本每 股盈餘(元)	報表列示之每股盈餘	\$ 3.67	\$ 3.37
	擬制每股盈餘	\$ 3.51	\$ 3.21

十四、所得稅

- (一) 帳載稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當期應負擔所得稅調節如下：

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
稅前利益按法定稅率(25%) 計算之稅額	\$222,557	\$202,847
調整項目之所得稅影響數		
永久性差異		
國內採權益法之投資收益	(112,288)	(138,393)
處分國內投資利益	(71,323)	(15,894)
免稅所得	(23,659)	(41,766)
其 他	(110)	(851)
暫時性差異	(3,518)	(3,106)
	11,659	2,837

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
未分配盈餘稅	\$ 13,117	\$ 15,487
基本稅額差額	43,657	10,014
減：投資抵減	<u>13,117</u>	<u>15,487</u>
當期應負擔所得稅	55,316	12,851
減：扣繳及暫繳稅款	<u>882</u>	<u>1,999</u>
應付所得稅	<u>\$ 54,434</u>	<u>\$ 10,852</u>

(二) 所得稅費用構成項目如下：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
當期應負擔所得稅	\$ 55,316	\$ 12,851
遞延所得稅	31,299	55,380
短期票據分離課稅	834	750
以前年度所得稅調整	<u>2,168</u>	<u>1,183</u>
所得稅費用	<u>\$ 89,617</u>	<u>\$ 70,164</u>

(三) 遞延所得稅淨資產明細如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
投資抵減	\$211,860	\$238,514
投資損失	21,406	11,256
未實現銷貨毛利	10,509	1,862
其 他	2,469	33,378
減：備抵評價金額	<u>(50,000)</u>	<u>(57,467)</u>
	<u>\$196,244</u>	<u>\$227,543</u>
遞延所得稅資產		
— 流 動	\$ 24,031	\$ 30,810
— 非流動	<u>172,213</u>	<u>196,733</u>
	<u>\$196,244</u>	<u>\$227,543</u>

立法院於九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，並自九十九年度施行。本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為遞延所得稅利益或費用。

(四) 本公司係符合促進產業升級條例第九條暨新興重要策略性產業屬於製造業及技術服務業部分獎勵辦法之稅捐抵減。九十三年增資擴展之投資計畫申請五年免稅已經財政部於九十五年十月二十日台財稅

字第 09504554800 號函核准在案，並選定自九十四年十二月三十一日開始適用五年免稅。

(五) 截至九十八年十二月三十一日止，本公司得用以扣抵以後年度所得稅額之投資抵減如下：

<u>發生年度</u>	<u>投資抵減稅額</u>	<u>最後可抵減年度</u>
九十五年度	\$ 51,053	九十九年度
九十六年度	83,888	一〇〇年度
九十七年度	36,572	一〇一年度
九十八年度	<u>40,347</u>	一〇二年度
	<u>\$211,860</u>	

(六) 兩稅合一相關資訊

	<u>九十八年 十二月三十一日</u>	<u>九十七年 十二月三十一日</u>
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 9,289</u>	<u>\$ 6,780</u>

九十八年度預計及九十七年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 5.86% 及 2.06%。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。本公司預計九十八年度盈餘分配之稅額扣抵比率時，已考量應付當年度所得稅，由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為計算基礎，其與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率可能會有所差異。

(七) 本公司截至九十八年十二月三十一日止並無屬於八十六及以前年度之未分配盈餘。

(八) 本公司之營利事業所得稅申報案業經稽徵機關核定至九十六年度。

十五、每股盈餘

	金額 (分子)		股數(分母) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十八年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 890,268	\$ 800,651	218,382	<u>\$ 4.08</u>	<u>\$ 3.67</u>
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
員工分紅	_____ -	_____ -	<u>1,371</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在 普通股之影響	<u>\$ 890,268</u>	<u>\$ 800,651</u>	<u>219,753</u>	<u>\$ 4.05</u>	<u>\$ 3.64</u>
<u>九十七年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 811,428	\$ 741,264	220,256	<u>\$ 3.68</u>	<u>\$ 3.37</u>
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
員工分紅	_____ -	_____ -	<u>1,749</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在 普通股之影響	<u>\$ 811,428</u>	<u>\$ 741,264</u>	<u>222,005</u>	<u>\$ 3.65</u>	<u>\$ 3.34</u>

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

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整九十七年度稅後基本每股盈餘由 3.40 元減少為 3.37 元。

十六、用人、折舊、折耗及攤銷費用

	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 79,621	\$ 290,086	\$ 369,707	\$ 90,690	\$ 273,772	\$ 364,462
勞健保費用	6,009	15,898	21,907	6,636	15,743	22,379
退休金費用	3,462	10,675	14,137	15,386	68,984	84,370
其他用人費用	<u>5,069</u>	<u>7,027</u>	<u>12,096</u>	<u>5,781</u>	<u>7,086</u>	<u>12,867</u>
	<u>\$ 94,161</u>	<u>\$ 323,686</u>	<u>\$ 417,847</u>	<u>\$ 118,493</u>	<u>\$ 365,585</u>	<u>\$ 484,078</u>
折舊費用	\$ 24,895	\$ 21,919	\$ 46,814	\$ 25,941	\$ 23,825	\$ 49,766
攤銷費用	1,332	4,485	5,817	1,239	4,579	5,818

十七、金融商品相關資訊

(一) 公平價值之揭露

本公司所持有之金融資產，除採權益法評價之長期股權投資外，其餘皆是以公平價值估列入帳。請參閱資產負債表及相關附註之說明。

(二) 本公司決定金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收款項、其他應收款、應付款項、應付費用與其他應付款。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。
3. 存出保證金因未來收取價格與帳面金額相同，故以帳面價值為公平價值。

(三) 本公司金融資產及金融負債之公平價值，並無同時包含以活絡市場之公開報價直接決定及以評價方法估計者。

(四) 本公司九十八年及九十七年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 1,730,331 仟元及 1,499,470 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 151,737 仟元及 179,140 仟元。

(五) 財務風險資訊

1. 市場價格風險

本公司所持有金融商品之市場風險包括匯率風險、利率風險及價格風險。本公司所持有之外幣資產負債之公平價值，將受匯率風險影響；固定利率定期存單之公平市價將受利率風險影響；另所持有之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產將受價格風險影響。

2. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方未履行合約義務之潛在影響。本公司信用風險係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。本公司之交易對方均為信用良好之金融機構及公司組織，因此不預期有重大之信用風險。

3. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

本公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產均具活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司並未從事重大之浮動利率金融商品交易，故未有因利率變動產生之重大現金流量風險。

十八、關係人交易事項

(一) 關係人名稱及關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L. INC. (AVERMEDIA S.L.)	子公司
AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL (AVERMEDIA FRANCE)	子公司
AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V. (圓剛荷蘭)	子公司

(接次頁)

(承前頁)

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
圓剛多媒體科技(上海)有限公司(圓剛上海)	子公司
圓鼎投資股份有限公司(圓鼎投資)	子公司(於九十八年五月設立)
圓曜投資股份有限公司(圓曜投資)	子公司(於九十八年五月設立)
圓展科技股份有限公司(圓展科技)	子公司(於九十七年一月設立)
圓毅投資股份有限公司(圓毅投資)	子公司(於九十八年三月設立)
BOUNDLESS GLOBAL CO., LTD.	子公司(於九十七年二月二十一日解散)
SKY COAST ENTERPRISES, LTD.	子公司(於九十七年十二月三日解散)
AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. (AVERMEDIA USA) (註 1)	孫公司(原為子公司,於九十七年一月一日分割給圓展科技成為孫公司)
AVERMEDIA INFORMATION (THAILAND) CO., LTD (AVERMEDIA THAILAND) (註 2)	孫公司(原為子公司,於九十七年一月一日分割給圓展科技成為孫公司)
AVERMEDIA INFORMATION EUROPE B.V. (圓展荷蘭)	孫公司(於九十七年二月設立)
圓展電子科技(上海)有限公司(圓展上海)	孫公司(於九十六年九月設立,原為子公司,於九十七年一月一日分割給圓展科技成為孫公司)
AVERMEDIA (UK) TECHNOLOGIES, INC. (AVERMEDIA UK)	孫公司(於九十七年十一月十四日起解散)
AVERMEDIA GmbH	孫公司(於九十七年六月二日起解散)
圓剛科技(蘇州)有限公司(圓剛蘇州)	孫公司(於九十七年七月二日起解散)
郭重松	董事長
張永哲	董事
李淼盛	董事
康美雪	子公司法人董事代表
楊瑞祥	總經理及董事
趙永松	董事
李吉仁	董事
江英村	董事
郭娟娟	監察人
簡玉聰	監察人
葉信宏	監察人
黃金龍	副總經理

註 1：原名為 AVERMEDIA (USA) TECHNOLOGIES, INC.自九十八年三月起更名。

註 2：原名為 AVERMEDIA TECHNOLOGIES (THAILAND) CO., LTD.自九十八年上半年起更名。

(二) 與關係人間之交易事項

本公司與關係人間之交易，除另有說明者外，其交易價格、收款條件均與一般非關係人相當。

1. 銷 貨

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
圓剛荷蘭	\$ 227,050	11	\$ 91,763	4
AVERMEDIA USA	137,865	7	69,658	3
圓剛上海	2,482	-	11,307	1
AVERMEDIA S.L.	-	-	10,074	-
其 他	8,033	-	9,142	-
	<u>\$ 375,430</u>		<u>\$ 191,944</u>	

上開銷貨係按一般銷貨條件（市價行情價格）辦理，收款期間為出貨九十天。

2. 租金收入

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
圓展科技	\$ 20,092	99	\$ 16,999	100
其 他	130	1	-	-
	<u>\$ 20,222</u>		<u>\$ 16,999</u>	

係出租部分辦公室及停車場予關係企業，租金依市場行情計算，按月支付。

3. 勞務支出

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
AVERMEDIA UK	\$ -	\$ 1,603
其 他	427	575
	<u>\$ 427</u>	<u>\$ 2,178</u>

4. 廣告支出

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
AVERMEDIA USA	\$ 34,707	\$ 12,715
AVERMEDIA THAILAND	2,090	2,015
其 他	<u>-</u>	<u>463</u>
	<u>\$ 36,797</u>	<u>\$ 15,193</u>

5. 重要財產交易

(1) 取得資產

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
	交 易 標 的	交 易 金 額
圓展科技	固定資產一批	<u>\$ 100</u>

	九 十 七 年 度	九 十 八 年 度
	交 易 標 的	交 易 金 額
圓展科技	固定資產一批	<u>\$ 5,608</u>

(2) 出售資產

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
	交 易 標 的	交 易 金 額
圓展科技	固定資產一批	<u>\$ 2,593</u>

	九 十 七 年 度	九 十 八 年 度
	交 易 標 的	交 易 金 額
圓展科技	電腦軟體一批	<u>\$ 16,296</u>
圓展科技	固定資產一批	<u>\$ 1,768</u>

上述資產交易係以帳面價值出售，故無相關處分損益。

(3) 出售有價證券

關係人名稱	交 易 標 的	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
		交 易 金 額	處 分 (損) 益
郭重松等人	圓展科技股份有限公司普通股	<u>\$ 63,999</u>	<u>\$ 27,451</u>

關係人名稱	交 易 標 的	九 十 七 年 度	九 十 八 年 度
		交 易 金 額	處 分 (損) 益
郭重松等人	圓展科技股份有限公司普通股	<u>\$ 95,520</u>	<u>\$ 28,829</u>

6. 應收（付）款項

本公司與關係人之債權債務情形如下：

(1) 應收帳款

關係人名稱	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日			
	應收帳款		合 計 數	佔應收 款項%
	應收帳款 — 關係人	轉列其他 應收 款		
圓剛荷蘭	\$ 72,495	\$ -	\$ 72,495	17
AVERMEDIA USA	27,697	-	27,697	7
AVERMEDIA S.L.	-	15,634	15,634	4
AVERMEDIA FRANCE	-	14,301	14,301	3
其 他	<u>1,072</u>	<u>-</u>	<u>1,072</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 101,264</u>	<u>\$ 29,935</u>	<u>\$ 131,199</u>	<u>31</u>

關係人名稱	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日			
	應收帳款		合 計 數	佔應收 款項%
	應收帳款 — 關係人	轉列其他 應收 款		
AVERMEDIA USA	\$ 30,055	\$ -	\$ 30,055	8
圓剛荷蘭	24,223	-	24,223	6
AVERMEDIA S.L.	-	15,634	15,634	4
AVERMEDIA FRANCE	-	14,301	14,301	4
其 他	<u>3,450</u>	<u>-</u>	<u>3,450</u>	<u>1</u>
	<u>\$ 57,728</u>	<u>\$ 29,935</u>	<u>\$ 87,663</u>	<u>23</u>

本公司通常係依據交易性質決定對上述關係人之收款期間，惟必要時考量其營運狀況予以延長。

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	
	金 額	%	金 額	%
(2) 其他應收款				
圓展科技	\$ 2,457	15	\$ 4,267	25
其 他	<u>1,217</u>	7	<u>1,243</u>	7
	<u>\$ 3,674</u>		<u>\$ 5,510</u>	
(3) 其他應付款				
AVERMEDIA USA	\$ 252	2	\$ 2,174	9
其 他	<u>-</u>	-	<u>613</u>	1
	<u>\$ 252</u>		<u>\$ 2,787</u>	

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

本公司給付董事、監察人及主要管理階層薪酬（其中股票給付部份係依年底市價計算）總額，九十八及九十七年度分別為 56,406 仟元（擬議數）及 74,471 仟元（實際數），另前述九十八年度資訊尚未經董事會決議，後續更新資訊可參閱股東會年報內容。

十九、質抵押資產

下列資產已提供作為銀行融資額度之擔保品：

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
土地	\$ 172,543	\$ 172,543
房屋設備-淨額	<u>157,161</u>	<u>160,823</u>
	<u>\$ 329,704</u>	<u>\$ 333,366</u>

二十、重大承諾及或有事項

- (一) 截至九十八年十二月三十一日止，因與各家銀行往來間授信融資，依一般銀行慣例須開立之本票計 308,308 仟元。
- (二) 本公司於九十四年一月、九十四年十二月及九十五年二月對捷揚光電股份有限公司、力竝科技股份有限公司及聰泰科技開發股份有限公司提起請求專利權侵害賠償，並對上開公司之財產進行假扣押查封，本公司並提供可轉讓定存單約計 200,000 仟元以供擔保之用。截至九十八年十二月三十一日止，已向法院提起告訴，目前尚在審理中。

二一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊及(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：無。
3. 期末持有有價證券情形：附表一。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表二。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表三。
8. 應收關係人款項達一億元或實收資本額百分之二十以上：附表四。
9. 被投資公司名稱、所在地區……等相關資訊：附表五。
10. 從事衍生性商品交易：無。

(三) 大陸投資資訊：附表六。

二二、部門別財務資訊

(一) 產業別財務資訊：

本公司主要經營電子通訊產品之生產、製造及銷售。由於為單一產業，依財務會計準則公報第二十號之規定，無需揭露產業別財務資訊。

(二) 地區別財務資訊：無國外營運機構。

(三) 外銷銷貨資訊：

<u>地 區</u>	<u>九 十 八 年 度</u>	<u>九 十 七 年 度</u>
亞 洲	\$ 811,601	\$ 1,007,479
歐 洲	492,996	505,839
美 洲	287,505	176,193
大 洋 洲	9,880	12,558
其 他	<u>2,824</u>	<u>344</u>
	<u>\$ 1,604,806</u>	<u>\$ 1,702,413</u>

(四) 重要客戶資訊

本公司九十八及九十七年度收入佔營業收入金額 10%以上之客戶，其明細如下：

	<u>九 十 八 年 度</u>		<u>九 十 七 年 度</u>	
	<u>金 額</u>	<u>佔營業 收入%</u>	<u>金 額</u>	<u>佔營業 收入%</u>
A 客戶	\$ 343,615	17	\$ 109,193	5
B 客戶	<u>227,050</u>	<u>11</u>	<u>91,763</u>	<u>4</u>
	<u>\$ 570,665</u>	<u>28</u>	<u>\$ 200,956</u>	<u>9</u>

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國九十八年十二月三十一日

附表一

單位：新台幣千元

持有之公司	股票	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	日期	單位 / 仟股	面額	金額	持股比例 %	期末	
											市價 / 股權淨值	註
本公司	股票	圓剛科技股份有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資			36,565	\$ 1,024,555	49.35	\$ 1,024,555		
		圓毅投資股份有限公司	子公司	"			18,615	236,695	100.00	236,695		
		圓鼎投資股份有限公司	子公司	"			8,255	104,587	100.00	104,587		
		圓耀投資股份有限公司	子公司	"			8,255	104,587	100.00	104,587		
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V.	子公司	"			(註1)	24,738	100.00	24,738		
		圓剛多媒體科技(上海)有限公司	子公司	"			(註1)	12,842	100.00	12,842		
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L INC.	子公司	長期投資貸餘			(註1)	(15,272)	100.00	(15,272)		
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL	子公司	"			1	(12,278)	100.00	(12,278)		
		雄志科技顧問股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產－非流動			150	-	3.75	(註3)		
		禧達康資訊股份有限公司	無	"			385	-	3.62	(註3)		
		保誠誠實債券型基金	無	備供出售金融資產－流動			5,700	74,012	-	74,012		
		摩根富林明台灣債券基金	無	"			3,707	58,514	-	58,514		
		寶來得寶債券基金	無	"			4,356	50,000	-	50,000		
		華南永昌鳳翔債券基金	無	"			2,956	46,045	-	46,045		
		第一全家福債券基金	無	"			147	25,002	-	25,002		
可轉換公司債	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動			-	3,000	-	3,000				
瑞軒四												
圓剛科技股份有限公司	股票	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC.	孫公司	採權益法之長期股權投資			6,990	264,467	100.00	264,467		
		AVERMEDIA INFORMATION EUROPE B.V.	孫公司	"		(註1)	28,197	100.00	28,197			
		圓展電子科技(上海)有限公司	孫公司	"		(註1)	5,474	100.00	5,474			
		AVERMEDIA INFORMATION (THAILAND) CO., LTD.	孫公司	"		1,000	7,125	99.99	7,125			
		AVERMEDIA INFORMATION INC. (JAPAN)	孫公司	"		1	23,649	100.00	23,649			

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	日期	單位 / 仟股帳	金額	持股比例 %	市價 / 股權淨值 (註 2)	備註
	受益憑證 統一強棒債券基金 德盛大霸基金 日盛債券基金 台灣債券基金	無 無 無 無		備供出售金融資產－流動 " " "		2,503 4,296 1,417 2,055	\$ 40,016 51,490 20,007 30,005	- - - -	\$ 40,016 51,490 20,007 30,005	
圓毅投資股份有限公司	股票 圓展科技股份有限公司	子公司		採權益法之長期股權投資		7,070	198,094	9.54	198,094	
圓鼎投資股份有限公司	股票 圓展科技股份有限公司	子公司		採權益法之長期股權投資		3,700	103,673	4.99	103,673	
圓耀投資股份有限公司	股票 圓展科技股份有限公司	子公司		採權益法之長期股權投資		3,700	103,673	4.99	103,673	

註 1：該公司執照係表彰其投資金額，並無股數之記載。

註 2：若被投資公司為非上市（櫃）公司，其市價係指股權淨值。

註 3：截至報告書出具日，尚無法取得該公司之股權淨值資料。

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十八年度

附表二

單位：新台幣千元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期	初買		入賣		出期		末
						額	價	額	價	益(損)	額	
本公司	圓剛科技股份有限公司	採權益法之長期股權投資	郭重松等人	本公司及從屬公司董監事及員工	51,120	\$ 1,143,931	11,118	\$ 597,017	25,673	\$ 554,022	\$ 278,175	\$ 1,024,555
	廣展科技股份有限公司				-	-	15,437	243,500	11,730	185,036	36	58,500
	廣林明台灣債券基金	備供出售金融資產-流動			-	-	11,868	154,000	6,168	80,029	29	74,000
	保誠威寶債券基金	"			-	-	2,857	44,000	7,238	111,497	603	-
	群益安穩債券基金	"			4,381	66,894	6,670	100,000	6,670	100,017	17	-
	富邦吉祥債券基金	"			-	-	3,470	50,000	6,959	100,287	298	-
圓剛科技股份有限公司	金鼎債券基金	備供出售金融資產-流動			3,489	49,989						-

註一：係包括現金增資 6,574 仟股及盈餘配股 4,544 仟股。

註二：係包括現金增資 226,813 仟元及權益法認列調整 370,204 仟元。

註三：係包括本期賣出 12,593 仟股及以股作價轉投資 13,080 仟股。

註四：係包括出售之帳面成本 280,827 仟元、以股作價轉投資 299,246 仟元及現金股利 136,320 仟元。

註五：已調整股東權益調整數 4,980 仟元。

註六：不包括備供出售金融資產評價調整。

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十八年度

附表三

單位：新台幣千元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形		交易條件與一般交易不同原因	應收(付)票據、帳款		註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率(%)		應收(付)票據、帳款之金額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)	
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	子公司	銷貨 (\$ 227,050)	(11)	-	\$ 72,495	17	-
AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	母公司	進貨 227,050	100	-	(72,495)	(100)	-
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	孫公司	銷貨 (137,865)	(7)	-	27,697	7	-
AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	最終母公司	進貨 137,865	10	-	(27,697)	(13)	-
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	子公司	銷貨 (1,190,386)	(52)	-	120,011	50	-
AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	母公司	進貨 1,190,386	87	-	(120,011)	(55)	-
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA INFORMATION, EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	子公司	銷貨 (196,508)	(9)	-	47,109	20	-
AVERMEDIA INFORMATION, EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA INFORMATION, EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	母公司	進貨 196,508	99	-	(47,109)	(91)	-

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司
應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國九十八年十二月三十一日

附表四

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	對象關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收金額	應收關係人款項處理方式	應收關係人款項 期後收回金額 (註 1)	應收關係人款項 期後收回金額 提列備抵呆帳金額
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC.	子公司	應收帳款 \$120,011	7.36	\$ -	-	\$ 92,648	\$ -

註 1：期後收回金額係截至九十九年二月二十二日。

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司
被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊

民國九十八年度

單位：新台幣仟元

附表五

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	在區	主要營業項目	原 本 期	始 期	投 資 末 上 期	資 金 期 末 期	額 期 末 股 數	未 比	持 率 %	持 限 面 金	有 被 投 資 公 司 本 期 本 額	公 司 本 期 本 額	本公司認列之 投資(損)益	備 註
本公司	圓剛科技股份有限公司	台灣	電腦系統設備、簡報及監控系統等相關產品之銷售、製造及研發	\$ 513,911	\$ 639,000	36,565	49.35	\$ 1,024,555	\$ 602,098	\$ 355,708						
	圓毅投資股份有限公司	台灣	一般投資業	186,150	-	18,615	100.00	236,695	48,952	48,952						
	圓鼎投資股份有限公司	台灣	一般投資業	82,548	-	8,255	100.00	104,587	22,245	22,245						
	圓曜投資股份有限公司	台灣	一般投資業	82,548	-	8,255	100.00	104,587	22,245	22,245						
	AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L. INC.	西班牙	電腦週邊設備及多媒體相關產品之銷售	4,857	4,857	(註1)	100.00	(15,272)	(2,792)	(2,792)						
	AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL	法國	電腦週邊設備及多媒體相關產品之銷售	3,943	3,943	1	100.00	(12,278)	(1,274)	(1,274)						
	AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V.	荷蘭	電腦週邊設備及多媒體相關產品之銷售	69,000	46,680	(註1)	100.00	24,738	(41,115)	(41,115)						
	圓剛多媒體科技(上海)有限公司	大陸	計算機系統集成、無線視頻電子產品等之設計、製作及銷售	40,322	22,722	(註1)	100.00	12,842	(16,822)	(16,822)						
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC.	美國	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	217,848	217,848	6,990	100.00	264,467	23,478	23,478						
	AVERMEDIA INFORMATION EUROPE B.V.	荷蘭	電腦系統設備之開發、設計、生產及銷售	69,753	47,375	(註1)	100.00	28,197	(33,375)	(33,375)						
	圓展電子科技(上海)有限公司	大陸	電腦系統設備及多媒體相關產品之製造及銷售	21,538	21,538	(註1)	100.00	5,474	(14,882)	(14,882)						
	AVERMEDIA INFORMATION (THAILAND) CO., LTD.	泰國	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	16,777	16,777	1,000	99.99	7,125	(7,426)	(7,426)						
	AVERMEDIA INFORMATION INC. (JAPAN)	日本	電腦系統設備相關產品之銷售	24,828	-	1	100.00	23,649	(1,534)	(1,534)						
圓毅投資股份有限公司	圓剛科技股份有限公司	台灣	電腦系統設備、簡報及監控系統等相關產品之銷售、製造及研發	136,150	-	7,070	9.54	198,094	602,098	602,098						
圓鼎投資股份有限公司	圓剛科技股份有限公司	台灣	電腦系統設備、簡報及監控系統等相關產品之銷售、製造及研發	81,548	-	3,700	4.99	103,673	602,098	602,098						
圓曜投資股份有限公司	圓剛科技股份有限公司	台灣	電腦系統設備、簡報及監控系統等相關產品之銷售、製造及研發	81,548	-	3,700	4.99	103,673	602,098	602,098						

註1：其公司執照上僅表彰其投資金額，並無股數之記載。

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司

大陸投資資訊

民國九十八年度

附表六

單位：除另予註明者外，
係新台幣千元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	期初自台灣匯出 累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		期末自台灣匯出 累積投資金額	本公司直接或 間接投資之 持股比例	本期投資 損益	期末 面價	投資 價值	截至本 期止已 匯回 投資收 益
					匯出	收回						
圓剛多媒體科技(上海)有限公司	計算機系統集成、無線視頻電子產品等之設計、製作及銷售	\$ 40,323 (USD1,200 仟元)	(4)	\$ 22,722 (USD700 仟元)	\$ 17,601 (USD500 仟元)	\$ -	\$ 40,323 (USD1,200 仟元)	100%	\$ 16,822	\$ 12,842	\$ -	-
圓展電子科技(上海)有限公司	電腦系統設備及多媒體相關產品之製造及銷售	23,127 (USD700 仟元)	(5)	23,127 (USD700 仟元)	-	-	23,127 (USD700 仟元)	100%	(14,882)	5,474	-	-

期末累計自台灣匯出赴經 濟部投資金額	核准依 陸地 經濟 部 審 查 會 規 定 額
\$63,450 (USD1,900 仟元)	\$63,450 (USD1,900 仟元)

註 2

註 1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (1) 經由第三地區匯款投資大陸公司。
- (2) 經由第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- (3) 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- (4) 直接投資大陸公司。
- (5) 其他方式。

註 2：本公司獲經濟部工業局核發工知字第 09800216071 號企業營運總部認定函，依「大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，本公司對大陸投資累計金額不受淨值或合併淨值之百分之六十之限制。

股票代碼：2417

圓剛科技股份有限公司及子公司

合併財務報表暨會計師查核報告 民國九十八及九十七年度

地址：台北縣中和市建一路一三七號七樓

電話：(○二) 二二二六三六三○

會計師查核報告

圓剛科技股份有限公司 公鑒：

圓剛科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，該等子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 2,746,360 仟元及 723,997 仟元，分別占合併資產總額之 43.31%及 13.32%，民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 3,236,542 仟元及 1,977,654 仟元，分別占合併營業收入淨額之 65.87%及 40.09%。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達圓剛科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如財務報表附註三所述，圓剛科技股份有限公司及子公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 文 欽

會計師 王 儀 雯

林 文 欽



王 儀 雯



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

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 九 十 九 年 二 月 二 十 三 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
		金額	金額			金額	金額
1100	流動資產			2100	短期借款 (附註十一)	\$ -	\$ 300,000
1310	現金 (附註二及四)	\$ 2,908,122	\$ 2,034,653	2140	應付帳款	742,269	560,295
	公平價值變動列入損益之金融資產—流動			2160	應付所得稅 (附註二及十四)	118,256	50,927
	公平價值變動列入損益之金融資產—非流動			2170	應付費用 (附註二及十三)	543,378	442,092
1320	備供出售金融資產—流動 (附註二及六)	3,000	1,970	2210	其他應付款	25,119	22,931
1120	應收票據 (附註二)	395,091	374,254	2298	其他流動負債	16,021	10,720
1140	應收帳款 (附註二)	2,466	10,137	21XX	流動負債合計	1,445,043	1,386,965
1160	應收帳款—淨額 (附註二及七)	563,369	577,538		其他負債	-	-
1160	其他應收款	22,797	29,140	2861	遞延所得稅負債—非流動 (附註二及十四)	-	1,909
120X	存貨—淨額 (附註二及八)	510,373	478,346	2XXX	負債合計	1,445,043	1,388,874
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十四)	52,514	85,081		母公司股東權益 (附註十三)		
1298	其他流動資產	92,412	51,665		股本—每股面額 10 元, 額定 320,000 仟股; 發行: 九十八年 225,896 仟股, 九十七年 222,582 仟股	2,258,963	2,225,822
11XX	流動資產合計	4,550,144	3,642,784	31XX	資本公積	685,998	647,033
				32XX	保留盈餘	453,532	379,406
	固定資產 (附註二、九及十九)			3310	法定盈餘公積	-	2,984
1501	土地	637,396	448,089	3320	特別盈餘公積	1,087,382	896,828
1521	房屋及建築	447,996	304,775	3350	未分配盈餘	1,540,914	1,279,218
1531	機器設備	304,775	27,869	33XX	股東權益其他項目	1,399	6,075
1551	運輸設備	28,679	104,290	3420	累積換算調整數 (附註二)	147	(1,691)
1561	辦公設備	116,849	31,680	3450	金融商品未實現 (損) 益 (附註二)	(237,719)	(237,719)
1631	租賃改良	36,014	66,007	3480	庫藏股票 (附註二)	(236,173)	(233,335)
1681	其他設備	79,410	1,638,928	34XX	股東權益其他項目合計	4,249,702	3,918,738
15X1	成本合計	1,651,119	332,939		母公司股東權益合計	645,997	127,103
15X9	減: 累積折舊	432,790	2,913	3610	少數股權	-	-
1672	預付設備款及在建工程	34,945	1,308,902	3XXX	股東權益合計	4,895,699	4,045,841
15XX	固定資產淨額	1,253,274	1,308,902		負債及股東權益總計	\$ 6,340,742	\$ 5,434,715
1750	無形資產 (附註二)	51,672	26,846				
1780	電腦軟體成本	65	16,114				
17XX	其他無形資產	51,737	42,960				
	無形資產合計	103,474	85,920				
	其他資產						
1820	存出保證金 (附註十)	214,509	215,749				
1860	遞延所得稅—非流動 (附註二及十四)	271,078	224,320				
18XX	其他資產合計	485,587	440,069				
1XXX	資產總計	\$ 6,340,742	\$ 5,434,715				

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十八年二月二十三日查核報告)



董事長：郭重松



經理人：楊瑞祥



會計主管：李森盛

圓剛科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二）			
4110	\$5,036,437	103	\$4,968,690	101
4170	<u>123,235</u>	<u>3</u>	<u>36,267</u>	<u>1</u>
4000	4,913,202	100	4,932,423	100
	營業成本（附註二及十六）			
5110	<u>2,481,887</u>	<u>51</u>	<u>2,662,554</u>	<u>54</u>
5910	<u>2,431,315</u>	<u>49</u>	<u>2,269,869</u>	<u>46</u>
	營業費用（附註十六）			
6100	933,085	19	838,528	17
6200	222,605	4	247,562	5
6300	<u>488,265</u>	<u>10</u>	<u>436,395</u>	<u>9</u>
6000	<u>1,643,955</u>	<u>33</u>	<u>1,522,485</u>	<u>31</u>
6900	<u>787,360</u>	<u>16</u>	<u>747,384</u>	<u>15</u>
	營業外收入及利益（附註二）			
7140	286,365	6	64,248	1
7110	13,157	-	26,398	1
7480	<u>17,279</u>	<u>-</u>	<u>26,872</u>	<u>1</u>
7100	<u>316,801</u>	<u>6</u>	<u>117,518</u>	<u>3</u>
	營業外費用及損失（附註二）			
7560	11,340	-	-	-
7530	10,364	-	2,591	-
7630	-	-	5,125	-
7880	<u>3,179</u>	<u>-</u>	<u>23,866</u>	<u>1</u>
7500	<u>24,883</u>	<u>-</u>	<u>31,582</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨利	\$1,079,278	22	\$ 833,320	17
8110	所得稅費用(附註二及十四)	<u>125,939</u>	<u>3</u>	<u>92,056</u>	<u>2</u>
9600	合併總純益	<u>\$ 953,339</u>	<u>19</u>	<u>\$ 741,264</u>	<u>15</u>
	歸屬予：				
9601	母公司股東	\$ 800,651	16	\$ 741,264	15
9602	少數股權	<u>152,688</u>	<u>3</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 953,339</u>	<u>19</u>	<u>\$ 741,264</u>	<u>15</u>
代碼	稅 前 稅 後		稅 前 稅 後		
	每股盈餘(附註十五)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 4.08</u>	<u>\$ 3.67</u>	<u>\$ 3.68</u>	<u>\$ 3.37</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 4.05</u>	<u>\$ 3.64</u>	<u>\$ 3.65</u>	<u>\$ 3.34</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十三日查核報告)

董事長：郭重松



經理人：楊瑞祥



會計主管：李森盛



圓剛科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 953,339	\$ 741,264
調整項目		
折舊費用	111,279	118,299
攤銷費用	18,795	10,066
遞延所得稅	(16,100)	17,258
處分固定資產損失－淨額	10,364	2,558
無形資產轉其他費用	4,770	7,591
存貨跌價（回升利益）損失	(2,816)	632
處分備供出售金融資產利益	(2,297)	(9,090)
呆帳（回升利益）損失	(1,147)	926
以成本衡量之金融資產減損損失	-	5,125
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	(1,030)	(1,970)
應收票據	7,671	1,325
應收帳款	15,316	(18,742)
其他應收款	6,343	21,666
存 貨	(29,211)	178,601
其他流動資產	(1,747)	(16,660)
應付帳款	181,974	57,825
應付所得稅	67,329	27,018
應付費用	180,741	121,938
其他應付款	2,188	(31,847)
其他流動負債	5,301	(2,851)
應計退休金負債	-	(18,369)
營業活動之淨現金流入	<u>1,511,062</u>	<u>1,212,563</u>
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產價款	(1,221,500)	(1,975,000)
處分備供出售金融資產價款	1,204,777	2,260,706
購置固定資產	(89,356)	(523,337)
存出保證金增加	(37,760)	(2,044)
無形資產增加	(16,412)	(29,714)
出售固定資產價款	2,912	14,787

（接次頁）

(承前頁)

	九十八年度	九十七年度
處分無形資產價款	\$ 91	\$ 69
投資活動之淨現金流出	(157,248)	(254,533)
融資活動之現金流量		
支付現金股利	(517,397)	(432,538)
少數股權增加	354,232	126,356
短期借款(減少)增加	(300,000)	300,000
支付少數股權現金股利	(17,040)	-
購入庫藏股票	-	(205,323)
支付員工紅利	-	(22,172)
支付董監事酬勞	-	(16,925)
存入保證金減少	-	(1,737)
融資活動之淨現金流出	(480,205)	(252,339)
匯率影響數	(140)	9,133
本期現金淨增加數	873,469	714,824
期初現金餘額	2,034,653	1,319,829
期末現金餘額	\$ 2,908,122	\$ 2,034,653
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 1,648	\$ 1,147
本期支付所得稅	\$ 84,142	\$ 62,608
不影響現金流量之投資及融資活動		
員工股票紅利	\$ 36,000	\$ -
僅有部分現金收付之投資及融資活動		
固定資產增加數	\$ 89,356	\$ 516,317
其他應付款減少	-	7,020
支付現金	\$ 89,356	\$ 523,337

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十三日查核報告)

董事長：郭重松  經理人：楊瑞祥  會計主管：李森盛 

圓剛科技股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國九十八及九十七年度

(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司成立於七十九年一月。主要業務為電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售、製造及研發。本公司股票於八十六年五月於證券櫃檯買賣中心掛牌買賣，並於八十九年九月改於台灣證券交易所掛牌買賣。

本公司為因應企業重組及專業分工，以提高競爭力及經營績效，於九十六年六月十五日股東常會決議，依據企業併購法、公司法及其他相關法令，將原簡報網路視訊事業群之業務分割，成立圓展科技股份有限公司（以下簡稱圓展科技），並以九十七年一月一日為分割基準日，分割讓與之營業價值為 700,000 仟元，圓展科技共計發行普通股 56,000 仟股予本公司，以每股新台幣 12.5 元作為對價，以受讓本公司分割讓與之相關營業。

九十八年及九十七年十二月三十一日員工人數分別為 1,257 人及 1,163 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則及原則編製財務報表時，本公司及子公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、無形資產攤提、退休金、資產減損評估、未決訟案損失、商品保證責任以及員工分紅及董監酬勞費用等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策之彙總說明如下：

合併概況

(一) 合併報表編製基礎

合併報表係依據新修正之財務會計準則公報第七號「合併財務報表」編製，以母公司直接或間接持有被投資公司表決權股份比例超過百分之五十之被投資公司或有控制能力之被投資公司為編製主體，且編製財務報表時，合併個體間之重要交易事項已銷除。列入九十八及九十七年度合併財務報表之子公司如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	業務性質	直接持股百分比		說明
			九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日	
本公司	圓展科技股份有限公司(以下簡稱圓展科技)	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售、製造及研發	49.35%	90.00%	(二)
本公司	圓毅投資股份有限公司	一般投資業	100.00%	-	(二)
本公司	圓鼎投資股份有限公司	一般投資業	100.00%	-	(二)
本公司	圓曜投資股份有限公司	一般投資業	100.00%	-	(二)
本公司	AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V.	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	100.00%	100.00%	
本公司	圓剛多媒體科技(上海)有限公司	電腦週邊之市場行銷與維修加工業務	100.00%	100.00%	係九十七年度新設立
本公司	AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L. INC.	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	100.00%	100.00%	-
本公司	AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	100.00%	100.00%	-
圓展科技	AVERMEDIA (USA) INFORMATION INC. (註)	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	100.00%	100.00%	-
圓展科技	AVERMEDIA INFORMATION (THAILAND) CO., LTD. (註)	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	99.99%	99.99%	-
圓展科技	圓展電子科技(上海)有限公司	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售及製造	100.00%	100.00%	-
圓展科技	AVERMEDIA INFORMATION EUROPE B.V.	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	100.00%	100.00%	-
圓展科技	AVERMEDIA INFORMATION INC. (JAPAN)	電腦系統設備相關產品之銷售	100.00%	-	係九十八年度新設立
圓毅投資	圓展科技	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售、製造及研發	9.54%	-	(二)
圓鼎投資	圓展科技	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售、製造及研發	4.99%	-	(二)
圓曜投資	圓展科技	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售、製造及研發	4.99%	-	(二)

註：原名分別為 AVERMEDIA (USA) TECHNOLOGIES, INC. 及 AVERMEDIA TECHNOLOGIES (THAILAND) CO., LTD，自九十八年上半年起更名。

(二) 本公司於九十八年四月參與圓展科技現金增資，增加投資 226,813 仟元，取得圓展科技普通股 6,574 仟股。另本公司於九十八年度處分圓展科技普通股 12,593 仟股，處分後持股比例減少為 49.35%。

本公司於九十八年五月以現金 1,000 仟元及持有之圓展科技普通股 3,700 仟股，按每股 22.04 元，計 81,548 仟元作價投資，設立圓鼎投資股份有限公司，取得 100% 股權。而同時本公司又以與上述交易等額之現金及圓展科技之普通股，投資設立圓曜投資股份有限公司，取得 100% 股權。

本公司於九十八年三月以現金 50,000 仟元及持有之圓展科技之普通股 5,680 仟股，按每股 23.97 元，計 136,150 仟元作價投資，設立圓毅投資股份有限公司，取得 100% 股權。

(三) 未列入本合併財務報表之子公司：無。

資產與負債區分流動與非流動之標準

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

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產，原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利列為當期收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價。債券係財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心資產負債表日之參考價。

備供出售金融資產

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

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相似。

公平價值之基礎：各類型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

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

備抵呆帳係按應收款項之收回可能性評估提列。本公司及子公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析、信用評等及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨包括原料、物料、製成品及在製品。九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低計價，比較成本與市價時係以分類項目為基礎，又原料及物料係以重置成本為市價，而製成品及在製品則以淨變現價值為市價。如附註三所述，九十八年一月一日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用月加權平均法。存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

固定資產

固定資產係以取得成本為入帳基礎。重大之改良及更新，則作為資本支出；一般修理及維護支出，則作為當期費用。

折舊係以直線法按下列耐用年數計提：房屋及建築（含附屬設備），五至六十年；機器設備，三至十年；運輸設備，五年；辦公設備，三至十年；租賃改良，三年；其他設備，二年。耐用年限屆滿仍繼續使用者，依屆滿日起估計尚可使用之耐用年限及殘值，採直線法繼續提列折舊。

固定資產報廢或出售時，其成本及截至報廢或出售時之累計折舊均自帳上除列。如有出售資產利益（損失），則列為營業外損益。

無形資產

無形資產以取得成本為入帳基礎，採用直線法依其耐用年限分期攤銷。電腦軟體成本及使用權等主要按一至五年，以直線法攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產及無形資產）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤提後之帳面價值。

應計產品保證負債

係按產品銷售後之保固期內預計可能發生之售後服務費用予以提列。實際發生售後服務費用時於應計產品保證負債項下先行沖轉，若有不足，則以當期費用列支。

員工認股權

發行酬勞性員工認股權憑證，其給與日於九十七年一月一日（含）以後者，係依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。

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

退休金

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

外幣交易及外幣財務報表換算

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

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

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

所得稅

所得稅作跨期間之所得稅分攤。可減除暫時性差異、虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產負債

之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間劃分為流動或非流動項目。

購置設備或技術、研究發展及人才培訓等所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

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

庫藏股票

公司收回已發行股票作為庫藏股票時，其屬買回者，係以購買成本入帳；其屬接受捐贈者，則依公平價值入帳。

公司處分庫藏股票時，若處分價格高於帳面價值，其差額應貸記「資本公積－庫藏股票交易」科目；若處分價格低於帳面價值，其差額應沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積；如有不足，則借記保留盈餘。

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

庫藏股票之帳面價值應按加權平均計算，並得依收回原因分別計算。

科目重分類

九十七年度之合併財務報表若干科目經重新分類，俾配合九十八年度合併財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

本公司及子公司自九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)

未分攤固定製造費用於發生當期認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失（或回升利益）應分類為銷貨成本。此項會計變動，對本公司及子公司九十八年度淨利無影響，惟本公司及子公司重分類九十七年度營業外損失 639 仟元至銷貨成本。

員工分紅及董監酬勞會計處理

本公司及子公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。此項會計變動，使九十七年度淨利減少 99,698 仟元，稅後基本每股盈餘減少 0.45 元。

四、現金

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
零用金	\$ 991	\$ 275
庫存現金	985	2,946
銀行存款	403,837	384,719
定期存款	<u>2,502,309</u>	<u>1,646,713</u>
	<u>\$ 2,908,122</u>	<u>\$ 2,034,653</u>

五、公平價值變動列入損益之金融資產－流動

分類為交易目的之金融資產相關資訊如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
國內上市櫃可轉換公司債	<u>\$ 3,000</u>	<u>\$ 1,970</u>

於九十八及九十七年度交易目的之金融資產產生之淨利益分別為 5,923 仟元及 459 仟元。

六、備供出售金融資產－流動

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
國內基金受益憑證	<u>\$395,091</u>	<u>\$374,254</u>

七、應收帳款－淨額

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
應收帳款	<u>\$574,302</u>	<u>\$662,918</u>
減：備抵呆帳	<u>10,933</u>	<u>85,380</u>
淨 額	<u>\$563,369</u>	<u>\$577,538</u>

八、存貨－淨額

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
原 物 料	<u>\$251,978</u>	<u>\$139,712</u>
在 製 品	53,708	53,533
製 成 品	<u>204,687</u>	<u>285,101</u>
	<u>\$510,373</u>	<u>\$478,346</u>

九十八年及九十七年十二月三十一日之備抵存貨跌價損失分別為 67,666 仟元及 69,478 仟元。

九十八及九十七年度與存貨相關之銷貨成本分別為 2,481,887 仟元及 2,662,554 仟元。九十八年度之銷貨成本包括存貨跌價回升利益 2,816 仟元，九十七年度之銷貨成本包括存貨盤虧 7 仟元及存貨跌價損失 632 仟元。

九、固定資產

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
累積折舊		
房屋及建築	\$147,625	\$127,034
機器設備	151,963	97,528
運輸設備	7,652	6,976
辦公設備	53,349	54,090
租賃改良	21,440	16,816
其他設備	<u>50,761</u>	<u>30,495</u>
	<u>\$432,790</u>	<u>\$332,939</u>

十、存出保證金

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
法院訴訟保證金	<u>\$200,000</u>	<u>\$201,800</u>
其 他	<u>14,509</u>	<u>13,949</u>
	<u>\$214,509</u>	<u>\$215,749</u>

法院訴訟保證金，主要係捷揚光電股份有限公司、力竝科技股份有限公司及聰泰科技股份有限公司所製造之產品涉嫌侵害本公司之專利，因此對其提出侵權訟訴，經聲請假扣押獲准後法院命提之擔保金（參閱附註二十）。

十一、短期借款

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
抵押借款	<u>\$ -</u>	<u>\$300,000</u>
利 率	-	1.522%

十二、退休金

本公司及中華民國境內子公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。九十八及九十七年度認列之退休金成本分別為 30,779 仟元及 27,242 仟元。

本公司及中華民國境內子公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。公司係按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行信託部之專戶。本公司及子公司已依勞動基準法與相關法令規定，結清所有員工於九十七年六月三十日前之年資。本公司及子公司九十八及九十七年度認列之淨退休金成本分別為 0 仟元及 71,258 仟元。

十三、母公司股東權益

(一) 資本公積

依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢價（包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價及庫藏股票交易等）及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股；其撥充股本，每年以一定比例為限。因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任何用途。

(二) 盈餘分派及股利政策

依公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積用以彌補虧損；當其餘額已達實收股本50%時，得以其半數撥充股本。

本公司章程第 18 條規定，每年決算後如有盈餘，先依法完納所得稅捐，彌補以往年度虧損後，就其餘額提列法定盈餘公積金百分之十，並依法規於有長期股權投資未實現跌價損失、累積換算調整數等股東權益減項時，提列必要之特別盈餘公積，俟該減項回轉後，得再轉列累積盈餘，如尚有盈餘得依下列規定分配之：

1. 員工紅利為百分之三至百分之二十，員工紅利提撥比例授權董事會決議後辦理之，員工股票紅利分配之對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之從屬員工。
2. 董事及監察人酬勞低於百分之三。
3. 尚有餘額併同以往年度盈餘，由董事會提請股東大會決議分派股東股息及紅利。並考量本公司長期財務規劃及滿足股東對現金流入之需求，每年發放之現金股利以不得低於當年度分派股東股息及紅利的百分之十。股東股息及紅利數額視公司營運狀況需要，由董事會依前項規定擬案提請股東大會決議分派之。

本公司九十八年度對於應付員工紅利及董監酬勞之估列，金額分別為 35,600 仟元及 14,169 仟元，係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）扣除法定盈餘公積後之 5%及 1.99%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，至股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

本公司分別於九十八年六月十日及九十七年六月十三日舉行股東常會，分別決議九十七及九十六年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十七年度	九十六年度	九十七年度	九十六年度
法定盈餘公積	\$ 74,126	\$ 94,028		
迴轉特別盈餘公積	(2,984)	-		
現金股利	517,397	432,538	\$ 2.4	\$ 2.2
股票股利	21,558	157,287	0.1	0.8
員工紅利－現金	-	22,172		
員工紅利－股票	-	62,453		
董監事酬勞－現金	-	16,925		

九十八年六月十日本公司股東會並同時決議配發九十七年度員工紅利及董監事酬勞分別為 40,000 仟元及 10,000 仟元。員工紅利包含現金紅利 4,000 仟元及股票紅利 36,000 仟元，股票紅利股數 1,158 仟股係按決議分紅之金額除以股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）計算。股東會決議配發之員工紅利及董監酬勞與九十七年度財務報表認列之員工分紅 40,000 仟元及董監事酬勞 13,428 仟元之差異金額分別為 0 仟元及 3,428 仟元，主要係因受金融風暴之影響而減少董監酬勞之金額，已調整為九十八年度之損益。

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

(三) 庫藏股票

1. 本公司庫藏股票資料如下：

單位：仟股

持 股 原 因	期 初 股 數	本 期 增 加	本 期 減 少	期 末 股 數
九十八年度				
轉讓股份予員工	<u>7,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,000</u>
九十七年度				
轉讓股份予員工	<u>1,000</u>	<u>6,000</u>	<u>-</u>	<u>7,000</u>

2. 證券交易法第二十八條之二規定，公司對買回已發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額，本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派、表決權…等權利。

(四) 員工認股權證

本公司於九十六年十二月十二日發行員工認股權證 10,000 單位，每一單位可認購普通股一仟股。給與對象以本公司正式編制內之員工以及本公司直接或間接持有具表決權超過百分之五十之子公司員工為限。認股權證之存續期間為六年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起，可行使被給與之一定比例之認股權證。認股權行使價格為發行當日本公司普通股收盤價格，認股權證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時，認股權行使價格及認股數量依規定公式予以調整。

1. 九十八及九十七年度員工認股權證之相關資訊如下：

員工認股權證	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	單 位	加權平均行使價格(元)	單 位	加權平均行使價格(元)
期初流通在外	10,000	\$ 54.1	10,000	\$ 60
本期給與	-	-	-	-
期末流通在外	<u>10,000</u>	53.3	<u>10,000</u>	54.1

2. 截至九十八年及九十七年十二月三十一日止，本公司流通在外及可行使之員工認股權證相關資訊如下：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
行使價格之範圍(元)	\$53.3-54.1	\$54.1-60
加權平均預期剩餘存續期限(年)	3.95	4.95

3. 本公司九十八及九十七年度依內含價值法認列之酬勞成本皆為零元。若採用公平價值法依 Black-Scholes 評價模式認列前述認股權酬勞成本，其相關假設及財務報表之擬制淨利與每股盈餘如下：

		<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
Black-Scholes 評價模式			
假 設	無風險利率	3%	3%
	預期存續期間	3.95 年	4.95 年
	預期價格波動率	45.18%	45.18%
	股利率	6.18%	6.18%
淨 利	報表列示之淨利	\$ 800,651 仟元	\$ 741,264 仟元
	擬制淨利	\$ 765,474 仟元	\$ 706,087 仟元
稅後基本每	報表列示之每股盈餘	\$ 3.67	\$ 3.37
股盈餘 (元)	擬制每股盈餘	\$ 3.51	\$ 3.21

十四、所得稅

- (一) 帳載稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當期應負擔所得稅調節如下：

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
稅前利益按法定稅率 (25%)		
計算之稅額	\$222,557	\$202,847
調整項目之所得稅影響數		
永久性差異		
國內採權益法之投資		
收益	(112,288)	(138,393)
處分國內投資利益	(71,323)	(15,894)
免稅所得	(23,659)	(41,766)
其 他	(110)	(851)
暫時性差異	(3,518)	(3,106)
	11,659	2,837
未分配盈餘稅	13,117	15,487
基本稅額差額	43,657	10,014
減：投資抵減	13,117	15,487
當期應負擔所得稅	55,316	12,851
減：扣繳及暫繳稅款	882	1,999
本公司應付所得稅	54,434	10,852
子公司應付所得稅	63,822	40,075
期末應付所得稅餘額	<u>\$118,256</u>	<u>\$ 50,927</u>

(二) 所得稅費用構成項目如下：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
當期應付所得稅	\$ 55,316	\$ 12,851
遞延所得稅	31,299	55,380
分離課稅所得稅費用	834	750
以前年度所得稅調整	2,168	1,183
子公司所得稅合併數	<u>36,322</u>	<u>21,892</u>
所得稅費用	<u>\$125,939</u>	<u>\$ 92,056</u>

(三) 遞延所得稅淨資產明細如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
投資抵減	\$312,794	\$295,352
未實現銷貨毛利	34,665	35,860
投資損失	26,816	11,256
遞延收益	10,574	10,370
其 他	16,850	40,540
備抵評價	(78,107)	(85,886)
	<u>\$323,592</u>	<u>\$307,492</u>
遞延所得稅資產		
— 流 動	\$ 52,514	\$ 85,081
— 非流動	271,078	224,320
遞延所得稅負債—非流動	-	(1,909)
	<u>\$323,592</u>	<u>\$307,492</u>

立法院於九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，並自九十九年度施行。本公司及中華民國境內子公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為遞延所得稅利益或費用。

(四) 本公司及圓展公司係符合促進產業升級條例第九條暨新興重要策略性產業屬於製造業及技術服務業部分獎勵辦法之稅捐抵減。明細資料如下：

1. 九十三年增資擴展之投資計畫申請五年免稅已經財政部於九十五年十月二十日台財稅字第 09504554800 號函核准在案，本公司並選定自九十四年十二月三十一日開始適用五年免稅。圓展公司因分割受讓本公司部分免稅產品，故亦適用該項免稅規定。

2. 九十五年度增資擴展之投資計畫申請五年免稅已經財政部於九十六年十月二十五日台財稅字第 09600455590 號函核准在案，圓展公司並選定自九十七年一月一日開始適用五年免稅。

(五) 截至九十八年十二月三十一日止，本公司及子公司得用以扣抵以後年度所得稅額之投資抵減如下：

<u>發 生 年 度</u>	<u>投 資 抵 減 稅 額</u>	<u>最 後 可 抵 減 年 度</u>
九十五年度	\$ 51,053	九十九年度
九十六年度	83,888	一〇〇年度
九十七年度	74,333	一〇一年度
九十八年度	<u>103,520</u>	一〇二年度
	<u>\$312,794</u>	

(六) 兩稅合一相關資訊

	<u>九 十 八 年 十二月三十一日</u>	<u>九 十 七 年 十二月三十一日</u>
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 9,289</u>	<u>\$ 6,780</u>

九十八年度預計及九十七年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 5.86% 及 2.06%。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。本公司預計九十八年度盈餘分配之稅額扣抵比率時，已考量應付當年度所得稅，由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為計算基礎，其與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率可能會有所差異。

(七) 本公司截至九十八年十二月三十一日止並無屬於八十六及以前年度之未分配盈餘。

(八) 本公司之營利事業所得稅申報案業經稽徵機關核定至九十六年度。

十五、每股盈餘

	金額 (分子)		股數(分母) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十八年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 890,268	\$ 800,651	218,382	<u>\$ 4.08</u>	<u>\$ 3.67</u>
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
員工分紅	_____ -	_____ -	<u>1,371</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在 普通股之影響	<u>\$ 890,268</u>	<u>\$ 800,651</u>	<u>219,753</u>	<u>\$ 4.05</u>	<u>\$ 3.64</u>
<u>九十七年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$ 811,428	\$ 741,264	220,256	<u>\$ 3.68</u>	<u>\$ 3.37</u>
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
員工分紅	_____ -	_____ -	<u>1,749</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在 普通股之影響	<u>\$ 811,428</u>	<u>\$ 741,264</u>	<u>222,005</u>	<u>\$ 3.65</u>	<u>\$ 3.34</u>

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

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整九十七年度稅後基本每股盈餘由 3.40 元減少為 3.37 元。

十六、用人、折舊、折耗及攤銷費用

	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度		
	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 161,736	\$ 979,548	\$ 1,141,284	\$ 189,661	\$ 793,103	\$ 982,764
勞健保費用	12,455	65,122	77,577	12,582	49,995	62,577
退休金費用	6,977	23,802	30,779	19,168	79,332	98,500
其他用人費用	11,213	24,102	35,315	13,828	24,172	38,000
	<u>\$ 192,381</u>	<u>\$ 1,092,574</u>	<u>\$ 1,284,955</u>	<u>\$ 235,239</u>	<u>\$ 946,602</u>	<u>\$ 1,181,841</u>
折舊費用	\$ 57,685	\$ 53,594	\$ 111,279	\$ 57,462	\$ 60,837	\$ 118,299
攤銷費用	2,390	16,405	18,795	1,733	8,333	10,066

十七、金融商品相關資訊

(一) 公平價值之揭露

本公司及子公司所持有之金融資產皆是以公平價值估列入帳。
請參閱資產負債表及相關附註之說明。

(二) 本公司及子公司決定金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收款項、其他應收款、應付款項、應付費用與其他應付款。
2. 公平價值變動列入損益之金融商品及備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。
3. 存出保證金因未來收付價格與帳面金額相同，故以帳面價值為公平價值。

(三) 本公司及子公司金融資產及金融負債之公平價值，並無同時包含以活絡市場之公開報價直接決定及以評價方法估計者。

(四) 本公司及子公司九十八年及九十七年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 2,702,309 仟元及 1,848,770 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 403,604 仟元及 384,719 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 0 元及 300,000 仟元。

(五) 財務風險資訊

1. 市場價格風險

本公司及子公司所持有金融商品之市場風險包括匯率風險、利率風險及價格風險。本公司及子公司所持有之外幣資產負債之公平價值，將受匯率風險影響；固定利率定期存單之公平市價將受利率風險影響；另所持有之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產將受價格風險影響。

2. 信用風險

金融資產受到本公司及子公司之交易對方未履行合約義務之潛在影響。本公司及子公司信用風險係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。本公司及子公司之交易對方均為信用良好之金融機構及公司組織，因此不預期有重大之信用風險。

3. 流動性風險

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

本公司及子公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產均具活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司及子公司並未從事重大之浮動利率金融商品交易，故未有因利率變動產生之重大現金流量風險。

十八、關係人交易事項

(一) 關係人名稱及關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
郭重松	董 事 長
張永哲	董 事
李焱盛	董 事
康美雪	子公司法人董事代表
楊瑞祥	總經理及董事

(接次頁)

(承前頁)

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
趙永松	董 事
李吉仁	董 事
江英村	董 事
郭娟娟	監 察 人
簡玉聰	監 察 人
葉信宏	監 察 人
黃金龍	副總經理

(二) 與關係人間之交易事項

1. 重要財產交易

出售有價證券

<u>關係人名稱</u>	<u>交 易 標 的</u>	<u>九 十 八 年 度</u>	
		<u>交 易 金 額</u>	<u>處分(損)益</u>
郭重松等人	圓展科技股份有限公司普通股	<u>\$ 63,999</u>	<u>\$ 27,451</u>

<u>關係人名稱</u>	<u>交 易 標 的</u>	<u>九 十 七 年 度</u>	
		<u>交 易 金 額</u>	<u>處分(損)益</u>
郭重松等人	圓展科技股份有限公司普通股	<u>\$ 95,520</u>	<u>\$ 28,829</u>

2. 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

本公司及子公司給付董事、監察人及主要管理階層薪酬（其中股票給付部份係依年底市價計算）總額，九十八及九十七年度分別為 67,916 仟元（擬議數）及 93,601 仟元（實際數），另前述九十八年度資訊尚未經董事會決議，後續更新資訊可參閱股東會年報內容。

十九、質抵押資產

下列資產已提供作為銀行融資額度之擔保品：

	<u>九 十 八 年</u>	<u>九 十 七 年</u>
	<u>十二月三十一日</u>	<u>十二月三十一日</u>
土 地	<u>\$545,761</u>	<u>\$545,761</u>
房屋設備-淨額	<u>157,161</u>	<u>160,823</u>
	<u>\$702,922</u>	<u>\$706,584</u>

二十、重大承諾事項及或有事項

- (一) 截至九十八年十二月三十一日止，本公司因與各家銀行往來間短期授信融資，依一般銀行慣例須開立之本票計 308,308 仟元。
- (二) 本公司於九十四年一月、九十四年十二月及九十五年二月對捷揚光電股份有限公司、力竑科技股份有限公司及聰泰科技開發股份有限公司提起請求專利權侵害賠償，並對上開公司之財產進行假扣押查封，本公司並提供可轉讓定存單約計 200,000 仟元以供擔保之用。截至九十八年十二月三十一日止，已向法院提起告訴，目前尚在審理中。
- (三) 圓展科技為擴展生產規模，其已簽訂廠辦興建工程合約，契約總金額 1,006,000 仟元。截至九十八年十二月三十一日止，尚未支付金額為 980,845 仟元。

二一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊及(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：無。
- 3. 期末持有有價證券情形：附表一。
- 4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表二。
- 5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表三。
- 8. 應收關係人款項達一億元或實收資本額百分之二十以上：附表四。
- 9. 被投資公司名稱、所在地區……等相關資訊：附表五。
- 10. 從事衍生性商品交易：無。

(三) 大陸投資資訊：附表六。

二二、部門別財務資訊

(一) 產業別財務資訊：

本公司及子公司主要經營電子通訊產品之生產、製造及銷售。由於為單一產業，依財務會計準則公報第二十號之規定，無需揭露產業別財務資訊。

(二) 地區別財務資訊：

本公司及子公司九十八及九十七年度有關地區別財務資訊列示如下：

	九 國	十 內 美	八 洲 其 他 地 區	年 調 整 及 沖 銷	度 合 併
來自合併公司以外客戶 之收入	\$ 2,470,213	\$ 1,757,471	\$ 685,518	\$ -	\$ 4,913,202
來自合併公司之收入	<u>1,873,154</u>	<u>34,767</u>	<u>2,344</u>	<u>(1,910,265)</u>	-
收入合計	<u>\$ 4,343,367</u>	<u>\$ 1,792,238</u>	<u>\$ 687,862</u>	<u>(\$ 1,910,265)</u>	<u>\$ 4,913,202</u>
地區別損益	<u>\$ 2,430,843</u>	<u>\$ 429,812</u>	<u>\$ 143,095</u>	<u>(\$ 565,322)</u>	\$ 2,438,428
投資損益					286,365
公司一般費用					(1,643,955)
利息費用					(1,560)
稅前利益					<u>\$ 1,079,278</u>
可辨認資產	<u>\$ 1,275,531</u>	<u>\$ 19,051</u>	<u>\$ 10,429</u>	<u>\$ -</u>	\$ 1,305,011
基金及投資					
公司一般資產					<u>5,035,731</u>
資產合計					<u>\$ 6,340,742</u>

	九 國	十 內 美	七 洲 其 他 地 區	年 調 整 及 沖 銷	度 合 併
來自合併公司以外客戶 之收入	\$ 2,798,594	\$ 1,605,093	\$ 528,736	\$ -	\$ 4,932,423
來自合併公司之收入	<u>1,572,278</u>	<u>12,715</u>	<u>33,460</u>	<u>(1,618,453)</u>	-
收入合計	<u>\$ 4,370,872</u>	<u>\$ 1,617,808</u>	<u>\$ 562,196</u>	<u>(\$ 1,618,453)</u>	<u>\$ 4,932,423</u>
地區別損益	<u>\$ 2,347,834</u>	<u>\$ 372,102</u>	<u>\$ 80,977</u>	<u>(\$ 508,121)</u>	\$ 2,292,792
投資損益					64,248
公司一般費用					(1,522,485)
利息費用					(1,235)
稅前利益					<u>\$ 833,320</u>
可辨認資產	<u>\$ 1,324,403</u>	<u>\$ 15,956</u>	<u>\$ 11,503</u>	<u>\$ -</u>	\$ 1,351,862
基金及投資					-
公司一般資產					<u>4,082,853</u>
資產合計					<u>\$ 5,434,715</u>

(三) 外銷銷貨資訊：

地 區	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
美 洲	\$ 1,964,681	\$ 1,712,342
亞 洲	1,280,222	1,380,850
歐 洲	1,075,670	1,087,160
大 洋 洲	35,633	35,957
其 他	<u>30,804</u>	<u>33,651</u>
	<u>\$ 4,387,010</u>	<u>\$ 4,249,960</u>

(四) 重要客戶資訊

本公司及子公司九十八及九十七年度其收入佔營業收入金額
10%以上之客戶：無。

二三、母子公司間業務關係及重要交易往來情形

母子公司間業務關係及重要交易往來情形，請參閱附表七。

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國九十八年十二月三十一日

附表一

單位：新台幣仟元

持有之公司	股票	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	日期	單位 / 仟股	面額	金額	持股比例 %	期末	
											市價 / 股	淨值 / 備註
本公司	股票	圓剛科技股份有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資			36,565	\$ 1,024,555	49.35	\$ 1,024,555		
		圓毅投資股份有限公司	子公司	"			18,615	236,695	100.00	236,695		
		圓鼎投資股份有限公司	子公司	"			8,255	104,587	100.00	104,587		
		圓耀投資股份有限公司	子公司	"			8,255	104,587	100.00	104,587		
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V.	子公司	"			(註1)	24,738	100.00	24,738		
		圓剛多媒體科技(上海)有限公司	子公司	"			(註1)	12,842	100.00	12,842		
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L INC.	子公司	長期投資貸餘			(註1)	(15,272)	100.00	(15,272)		
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL	子公司	"			1	(12,278)	100.00	(12,278)		
		雄志科技顧問股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產－非流動			150	-	3.75	(註3)		
		禧達康資訊股份有限公司	無	"			385	-	3.62	(註3)		
		保誠誠實債券型基金	無	備供出售金融資產－流動			5,700	74,012	-	74,012		
		摩根富林明台灣債券基金	無	"			3,707	58,514	-	58,514		
		寶來得寶債券基金	無	"			4,356	50,000	-	50,000		
		華南永昌鳳翔債券基金	無	"			2,956	46,045	-	46,045		
		第一全家福債券基金	無	"			147	25,002	-	25,002		
可轉換公司債	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動			-	3,000	-	3,000				
瑞軒四	無											
圓剛科技股份有限公司	股票	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC.	孫公司	採權益法之長期股權投資			6,990	264,467	100.00	264,467		
		AVERMEDIA INFORMATION EUROPE B.V.	孫公司	"		(註1)	28,197	100.00	28,197			
		圓剛電子科技(上海)有限公司	孫公司	"		(註1)	5,474	100.00	5,474			
		AVERMEDIA INFORMATION (THAILAND) CO., LTD.	孫公司	"		1,000	7,125	99.99	7,125			
		AVERMEDIA INFORMATION INC. (JAPAN)	孫公司	"		1	23,649	100.00	23,649			

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	日期	單位 / 仟股帳	金額	持股比例 %	市價 / 股權淨值 (註 2)	備註
	受益憑證 統一強棒債券基金 德盛大霸基金 日盛債券基金 台灣債券基金	無 無 無 無	備供出售金融資產 - 流動	" " "		2,503 4,296 1,417 2,055	\$ 40,016 51,490 20,007 30,005	- - - -	\$ 40,016 51,490 20,007 30,005	
圓毅投資股份有限公司	股票 圓展科技股份有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資			7,070	198,094	9.54	198,094	
圓鼎投資股份有限公司	股票 圓展科技股份有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資			3,700	103,673	4.99	103,673	
圓耀投資股份有限公司	股票 圓展科技股份有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資			3,700	103,673	4.99	103,673	

註 1：該公司執照係表彰其投資金額，並無股數之記載。

註 2：若被投資公司為非上市（櫃）公司，其市價係指股權淨值。

註 3：截至報告書出具日，尚無法取得該公司之股權淨值資料。

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十八年度

附表二

單位：新台幣千元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期	初買		入賣		出期		末
						額	價	額	價	益(損)	額	
本公司	圓展科技股份有限公司	採權益法之長期股權投資	郭重松等人	本公司及從屬公司董監事及員工	51,120	\$ 1,143,931	11,118	\$ 597,017	25,673	\$ 554,022	\$ 278,175	\$ 1,024,555
	廣展富林明台灣債券基金	備供出售金融資產-流動	-	-	-	-	15,437	243,500	11,730	185,036	36	58,500
	保誠威寶債券基金	"	-	-	-	-	11,868	154,000	6,168	80,029	29	74,000
	群益安穩債券基金	"	-	-	4,381	66,894	2,857	44,000	7,238	111,497	603	-
	富邦吉祥債券基金	"	-	-	-	-	6,670	100,000	6,670	100,017	17	-
圓展科技股份有限公司	金鼎債券基金	備供出售金融資產-流動	-	-	3,489	49,989	3,470	50,000	6,959	100,287	298	-

註一：係包括現金增資 6,574 仟股及盈餘配股 4,544 仟股。

註二：係包括現金增資 226,813 仟元及權益法認列調整 370,204 仟元。

註三：係包括本期賣出 12,593 仟股及以股作價轉投資 13,080 仟股。

註四：係包括出售之帳面成本 280,827 仟元、以股作價轉投資 299,246 仟元及現金股利 136,320 仟元。

註五：已調整股東權益調整數 4,980 仟元。

註六：不包括備供出售金融資產評價調整。

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十八年度

附表三

單位：新台幣千元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形		交易條件與一般交易不同原因	應收(付)票據、帳款		註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率(%)		應收(付)票據、帳款之金額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)	
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	子公司	銷貨 (\$ 227,050)	(11)	-	\$ 72,495	17	-
AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	母公司	進貨 227,050	100	-	(72,495)	(100)	-
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	孫公司	銷貨 (137,865)	(7)	-	27,697	7	-
AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	最終母公司	進貨 137,865	10	-	(27,697)	(13)	-
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	子公司	銷貨 (1,190,386)	(52)	-	120,011	50	-
AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC. 圓剛科技股份有限公司	母公司	進貨 1,190,386	87	-	(120,011)	(55)	-
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA INFORMATION, EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	子公司	銷貨 (196,508)	(9)	-	47,109	20	-
AVERMEDIA INFORMATION, EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA INFORMATION, EUROPE B.V. 圓剛科技股份有限公司	母公司	進貨 196,508	99	-	(47,109)	(91)	-

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十八年十二月三十一日

附表四

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	對象關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收金額	應收關係人款項處理方式	應收關係人款項 期後收回金額 (註 1)	應收關係人款項 期後收回金額 提列備抵呆帳金額
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC.	子公司	應收帳款 \$120,011	7.36	\$ -	-	\$ 92,648	\$ -

註 1：期後收回金額係截至九十九年二月二十二日。

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司
被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊

民國九十八年度

單位：新台幣仟元

附表五

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	在區	主要營業項目	原始投資金額	期末股數(仟股)	未比率	持%限面金額	有被投資公司本期(損)益	本公司認列之(損)益	備註
本公司	圓剛科技股份有限公司	台灣	電腦系統設備、簡報及監控系統等相關產品之銷售、製造及研發	\$ 513,911	\$ 639,000	36,565	49.35	\$ 1,024,555	\$ 602,098	\$ 355,708	
	圓毅投資股份有限公司	台灣	一般投資業	186,150	-	18,615	100.00	236,695	48,952	48,952	
	圓鼎投資股份有限公司	台灣	一般投資業	82,548	-	8,255	100.00	104,587	22,245	22,245	
	圓曜投資股份有限公司	台灣	一般投資業	82,548	-	8,255	100.00	104,587	22,245	22,245	
	AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L. INC.	西班牙	電腦週邊設備及多媒體相關產品之銷售	4,857	4,857	(註1)	100.00	(15,272)	(2,792)	(2,792)	
	AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL	法國	電腦週邊設備及多媒體相關產品之銷售	3,943	3,943	1	100.00	(12,278)	(1,274)	(1,274)	
	AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V.	荷蘭	電腦週邊設備及多媒體相關產品之銷售	69,000	46,680	(註1)	100.00	24,738	(41,115)	(41,115)	
	圓剛多媒體科技(上海)有限公司	大陸	計算機系統集成、無線視頻電子產品等之設計、製作及銷售	40,322	22,722	(註1)	100.00	12,842	(16,822)	(16,822)	
圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC.	美國	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	217,848	217,848	6,990	100.00	264,467	23,478	不適用	
	AVERMEDIA INFORMATION EUROPE B.V.	荷蘭	電腦系統設備之開發、設計、生產及銷售	69,753	47,375	(註1)	100.00	28,197	(33,375)	不適用	
	圓展電子科技(上海)有限公司	大陸	電腦系統設備及多媒體相關產品之製造及銷售	21,538	21,538	(註1)	100.00	5,474	(14,882)	不適用	
	AVERMEDIA INFORMATION (THAILAND) CO., LTD.	泰國	電腦系統設備及多媒體相關產品之銷售	16,777	16,777	1,000	99.99	7,125	(7,426)	不適用	
	AVERMEDIA INFORMATION INC. (JAPAN)	日本	電腦系統設備相關產品之銷售	24,828	-	1	100.00	23,649	(1,534)	不適用	
圓毅投資股份有限公司	圓剛科技股份有限公司	台灣	電腦系統設備、簡報及監控系統等相關產品之銷售、製造及研發	136,150	-	7,070	9.54	198,094	602,098	不適用	
圓鼎投資股份有限公司	圓剛科技股份有限公司	台灣	電腦系統設備、簡報及監控系統等相關產品之銷售、製造及研發	81,548	-	3,700	4.99	103,673	602,098	不適用	
圓曜投資股份有限公司	圓剛科技股份有限公司	台灣	電腦系統設備、簡報及監控系統等相關產品之銷售、製造及研發	81,548	-	3,700	4.99	103,673	602,098	不適用	

註1：其公司執照上僅表彰其投資金額，並無股數之記載。

圓剛科技股份有限公司及轉投資公司

大陸投資資訊

民國九十八年度

附表六

單位：除另予註明者外，係新台幣千元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期投資損益	期末面價	價值截至本期末止已匯回投資收益
					匯出	匯入					
圓剛多媒體科技(上海)有限公司	計算機系統集成、無線視頻電子產品等之設計、製作及銷售	\$ 40,323 (USD1,200 仟元)	(4)	\$ 22,722 (USD700 仟元)	\$ 17,601 (USD500 仟元)	\$ -	\$ 40,323 (USD1,200 仟元)	100%	\$ 16,822	\$ 12,842	\$ -
圓展電子科技(上海)有限公司	電腦系統設備及多媒體相關產品之製造及銷售	23,127 (USD700 仟元)	(5)	23,127 (USD700 仟元)	-	-	23,127 (USD700 仟元)	100%	(14,882)	5,474	-

期末累計自台灣匯出赴經經濟部投資審議會核准金額	註2
\$63,450 (USD1,900 仟元)	\$63,450 (USD1,900 仟元)

註1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (1) 經由第三地區匯款投資大陸公司。
- (2) 經由第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- (3) 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- (4) 直接投資大陸公司。
- (5) 其他方式。

註2：本公司獲經濟部工業局核發工知字第 09800216071 號企業營運總部認定函，依「大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，本公司對大陸投資累計金額不受淨值或合併淨值之百分之六十之限制。

九十七年度

編號	交易人名稱	交易對象	往來對象	與交易人之關係 (註)	交易科目	易往		來往		情形
						金額	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率(%)	
0	圓剛科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC.		1	銷貨收入	\$ 69,658		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似 出貨 90 天	1	
					應收帳款	30,055		—		
					廣告費	12,715		—		
					其他應付款	2,174		—		
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L. INC.		1	銷貨收入	10,074		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似 出貨 90 天		
					其他應收款	15,634		—		
					勞務費	495		—		
		AVERMEDIA (UK) TECHNOLOGIES, INC.		1	勞務費	1,603		—		
		AVERMEDIA GmbH.		1	銷貨收入	1,915		—		
		AVERMEDIA INFORMATION (THAILAND) CO., LTD.		1	銷貨收入	3,856		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似		
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL		1	廣告費	2,015		—		
					銷貨收入	389		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似		
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES EUROPE B.V.		1	其他應收款	14,301		—		
					銷貨收入	91,763		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似 出貨 90 天		
		圓展科技股份有限公司		1	應收帳款	24,223		—		
					銷貨收入	2,961		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似 出貨 90 天		
					其他應收款	4,267		—		
					租金收入	16,999		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似 月結 30 天		
					租金支出	637		—		
		圓展多媒體科技(上海)有限公司		1	銷貨收入	11,307		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	-	
1	圓展科技股份有限公司	AVERMEDIA (USA) INFORMATION, INC.		1	銷貨收入	1,162,731		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似 出貨 90 天	24	
					應收帳款	205,028		—		
					其他應付款	1,595		—		
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES, S.L. INC.		1	銷貨收入	7,605		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	-	

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註)	交 易 目 金	往 額	來 易 條 件	情 形 或 收 入 比 率 (%)
		AVERMEDIA (UK) TECHNOLOGIES, INC.	1	\$ 26,462		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	1
		AVERMEDIA INFORMATION (THAILAND) CO., LTD.	1	35,323		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	1
				7,406		應收賬款 出貨 90 天	-
				6,189		其他應收款 月結 30 天	-
		AVERMEDIA TECHNOLOGIES FRANCE SARL	1	6,225		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	-
		AEVRMEDIA INFORMATION EUROPE B.V.	1	117,857		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	2
				31,336		應收賬款 出貨 90 天	1
		圓展電子科技(上海)有限公司	1	22,365		依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	-
				6,368		應收賬款 出貨 90 天	-

註：1.母公司對子公司。

2.子公司對母公司。

3.子公司對子公司。

圓剛科技股份有限公司



董事長：郭重松



中華民國九十九年五月十七日