

證券代號：5466

泰林科技股份有限公司

九十二年度年報

中華民國九十三年四月二十日刊印

一、公司發言人

姓名：卓連發

職稱：總經理

電話：(03) 598-5959

電子郵件信箱：lafair@mail.thailin.com.tw

代理發言人

姓名：魏素瓊

職稱：管理處-處長

電話：(03) 598-5959

電子郵件信箱：julia@mail.thailin.com.tw

二、公司及工廠所在地

地址：新竹縣湖口鄉鳳山村仁德路四號

電話：(03) 598-5959

三、股票過戶機構

名稱：本公司股務辦事處

地址：台北市忠孝東路五段552號2樓

電話：(02) 2726-6598

網址：<http://www.thailin.com.tw/>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名：鄭憲修、郭思琪會計師

事務所名稱：調和聯合會計師事務所

地址：台北市南京東路二段101號10樓

電話：(02) 2562-9889

網址：www.moorestephens.com.tw

五、公司網址：<http://www.thailin.com.tw/>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書	
一、九十二年度營業報告.....	1~2
二、九十三年度營業計劃概要.....	2~3
貳、公司概况	
一、公司簡介與沿革.....	4
二、公司組織.....	5~9
三、公司資本及股份(含特別股)、公司債(含海外公司債)及參與發行海外存託憑證之發行情形.....	10~14
參、營運概況	
一、業務內容.....	15
二、市場及產銷概況.....	16~18
三、從業員工.....	19
四、環境支出資訊.....	19
五、勞資關係.....	19
六、重要契約.....	20
七、訴訟或非訟事件.....	20
八、取得或處分重大資產資訊.....	20
肆、營業及資金運用計劃	
一、本年度產銷計劃.....	21
二、本年度處分或取得不動產或長期投資計劃.....	21
三、研究與發展.....	21
四、資金運用計劃.....	22~23
伍、財務概況	
一、最近五年簡明資產負債表及損益表.....	24~25
二、最近五年財務分析.....	26~27
三、九十二年度年度財務報告之監察人審查報告.....	28
四、九十二年度會計師查核報告書及財務報表.....	29~35
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	35
陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理	
一、經營狀況.....	36
二、預計可能產生收益.....	36
三、經營結果比較分析.....	37
四、現金流量檢討與分析.....	38
五、最近年度重大資本支出對財務業務的影響.....	38
六、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	38
七、風險管理及評估.....	38~39
八、其他重要事項.....	39~40
柒、公司治理運作情形.....	41~42
捌、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	43~44

二、內部控制制度執行狀況.....	45
三、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記錄或書面聲明者.....	46
四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	46
五、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.....	46
六、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.....	46
七、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.....	47
八、其他必要補充說明事項.....	47
玖、前一年度如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	47

壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

謹將九十二年度營業報告及九十三年度營業計劃概要報告如下：

一、九十二年度營業報告：

(一) 營業計劃實施成果：

九十二年度營業收入淨額為新台幣 923,173 仟元，較九十一年度新台幣 721,205 仟元增加新台幣 201,968 仟元，成長率 28.00%。就年度盈虧而言，九十二年度稅後盈餘為新台幣 54,187 仟元，較九十一年度虧損新台幣 499,368 仟元增加獲利新台幣 553,555 仟元，成長率約 110.85%。

(二) 財務收支及預算執行情形：

新台幣單位:仟元

項 目	92年度預算(92.12.22編)	92年度實際數	達成百分比
營業收入	927,949	923,173	99.49%
營業成本	780,518	776,358	99.47%
營業毛利	147,431	146,815	99.58%
營業費用	116,540	115,482	99.09%
營業利益	30,891	31,333	101.43%
營業外收入	82,142	84,120	102.41%
營業外支出	92,678	92,469	99.77%
稅前淨利	20,355	22,984	112.92%

(三) 獲利能力分析：

項 目	92年度	91年度
資產報酬率	3.86%	(14.04)%
股東權益報酬率	2.93%	(31.32)%
純益率	5.87%	(69.24)%
每股盈餘	0.39	(4.28)

(四) 研究發展狀況：

1.最近二年度研究發展支出

新台幣單位:仟元

年 度	92	91
研發金額	7,157	4,408

2.研發成果

- (1) 配合持續購入高階測試機台 ADVANTEST 之 T5585(AD MODE)，利用 Driver Sharing 之技術，開發完成測試程式並正式量產，使得單一機台測試產出達到加倍效果。
- (2) 完成高階 DDR 500MHz 等多樣產品之測試程式開發及量產。
- (3) 持續改善 CSP、 μ BGA 等小包裝產品之量產測試技術，累積經驗以因應未來產品輕薄短小趨勢所帶來之技術問題。

二、九十三年度營運計劃概要:

(一) 經營方針：

九十二年適逢產業景氣復甦，以及南茂科技加入經營團隊，為泰林在管理技術上帶來不少助益；無論在機台稼動率的提高，資訊系統的整合，機台的調整等，均有長足的進步與成長。泰林科技在未來一年的經營方向，除專注在記憶體成品測試的專業上，繼續以擴充機台設備，專精測試技術，以達最大經濟規模效益外，亦以多角化的思考，積極與客戶及友廠合作，期能在 DDRII、Flash Memory 等領域上，延伸客戶的服務範疇，

(二) 營業目標：

本公司九十三年度營業目標為新台幣 14 億元，預計將較 92 年度之營業收入成長 51.65%，樂觀估計獲利可達 5 億元。由於九十二年的景氣回轉，及新增機台投入運轉，已有顯著效益，因此九十三年度的榮景良機，應可期待。

(三) 重要產銷策略：

(1) 生產策略

在記憶體成品測試上，持續維繫泰林的核心競爭力，除繼續擴充 DDR 記憶體的高速測試機台外，在測試技術及程式開發上亦不斷培養技術人才的專業知識與能力。

(2) 行銷策略

整合上下游廠商及客戶，透過資訊及技術的資源共享，將上游的晶圓及設計廠與後段封裝測試，甚至於模組廠商，作整體的串連以形成緊密的服務網，藉此泰林得以與友廠保持密切的聯繫，並與客戶有更頻

繁的互動，以達到客戶最滿意的服務要求。

(3) 整合策略

泰林科技服務的主力在記憶體成品測試，此亦是泰林的核心技術能力，因此在專業領域上的精進，是不容停滯與遲緩，泰林將持續不斷的與上下游友廠保持密切聯繫，相互交換技術趨勢知識及產業動態，同時並與客戶緊密結合，藉頻繁的互動關係提供客戶最佳的服務。除此之外，泰林亦嚴謹的評估與規劃，除記憶體測試的專業領域外，並延伸產品的服務範疇，期能藉由策略聯盟或購併方式，以最快的速度進入 DDRII、Flash Memory 等產品的測試領域，以提供客戶更廣及更深的服務。

敬祝大家 身體健康 萬事如意!

總經理 卓連發敬上

貳、公司概況

一、公司簡介與沿革

(一)設立日期：中華民國85年5月15日

(二)公司及工廠地址及電話：

地址：新竹縣湖口鄉鳳山村新竹工業區仁德路四號

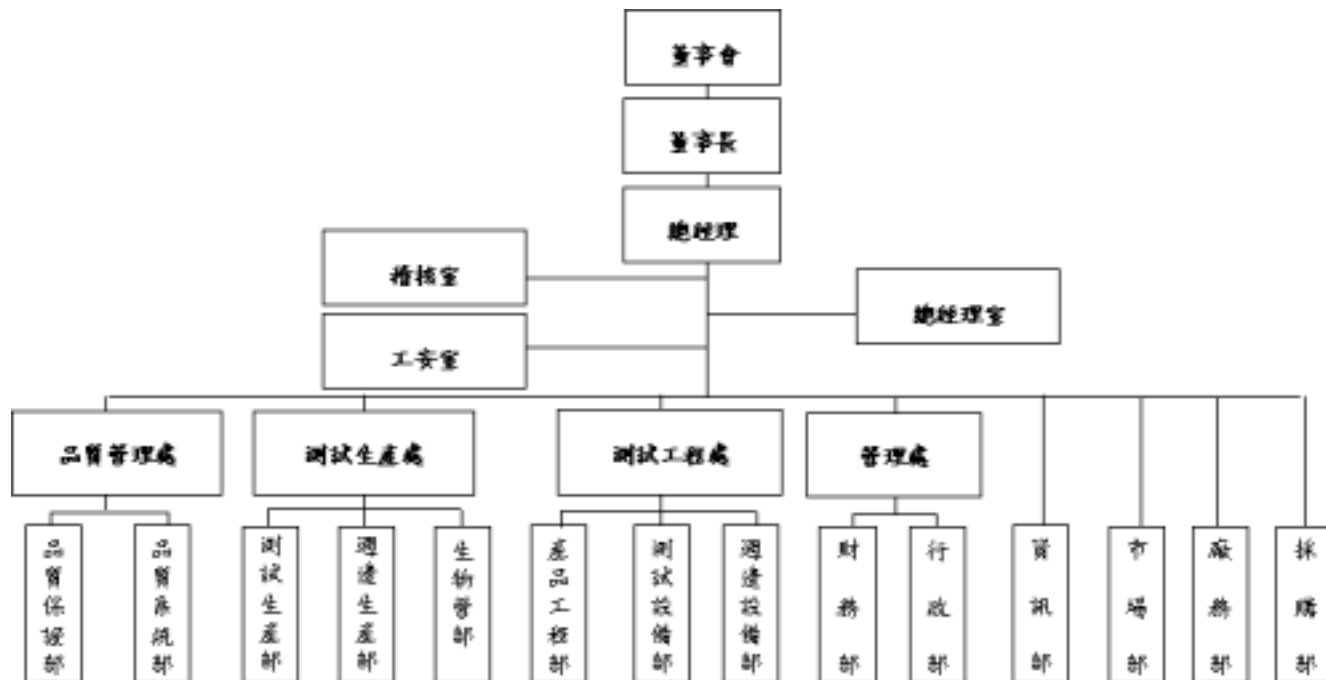
電話：(03)598-5959

(三)公司沿革

- 1.民國85年5月：經濟部核准公司設立，資本額新台幣2億5仟3佰萬元，經營IC成品測試（final test）服務。
- 2.民國85年11月：工廠正式量產。
- 3.民國86年10月：現金增資5億4仟7佰萬元，實收資本額增至8億元。
- 4.民國86年10月：經證管會核准公開發行。
- 5.民國86年11月：通過ISO9002認證。
- 6.民國87年 9月：購入新竹縣湖口鄉仁德路4號土地。
- 7.民國89年 2月：增加晶圓測試（wafer test）之服務項目。
- 8.民國89年10月：89年10月31日股票上櫃買賣。
- 9.民國90年 2月：通過 QS9000 認證。
- 10.民國90年 3月：現金增資 1 億 5 仟，實收資本額增至 9.5 億元。
- 11.民國90年 6月：發行國內第一次無擔保轉換公司債 8 億元。
- 12.民國90年 8月：盈餘轉增資 2 億 1 仟 4 佰 5 拾萬元，實收資本額增至 11 億 6 仟 4 佰 5 拾萬元。
- 13.民國91年12月：私募 8 仟 3 佰 5 拾 5 萬股，每股 8 元，實收資本額增至 20 億元。
- 14.民國92年9月：彌補歷年虧損減資 6 億，實收資本額減至 14 億元。自公開市場提前贖回公司發行可轉換公司債 3.128 億元。
- 15.民國92年9月：通過 QS9000(2000 年版)認證。
- 16.民國93年1月：公司債轉普通股，資本額增至 1,599,430 仟元。
- 17.民國93年2月：公司債轉普通股，資本額增至 1,639,512,040 元。

二、公司組織

(一)組織系統圖：



(二)董事、監察人資料

日期：93年02月21日

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股數		現在持有股數		配偶、未成年子女持有股數		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			最近年度之酬勞及其他給付
					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	
董事長	南茂科技(股)公司 鄭世杰	91.12.30	3年	91.12.30	1,000	0	58,485,700	35.67					Saginaw Valley State University 碩士	南茂科技董事長兼總經理	無	無	無	72,000
董事	南茂科技(股)公司 徐武宏	92.07.01 改派	3年	92.07.01 改派	1,000	0	58,485,700	35.67					逢甲大學自控系 學士	南茂科技處長	無	無	無	36,000
董事	南茂科技(股)公司 陳澤元	91.12.30	3年	91.12.30	1,000	0	58,485,700	35.67					淡江電子工程系 學士	利弘科技總經理	無	無	無	72,000
董事	南茂科技(股)公司 卓建發	91.12.30	3年	91.12.30	1,000	0	58,485,700	35.67					成功大學工管所 碩士	泰林科技總經理	無	無	無	72,000
董事	歌林(股)公司 李敦仁	91.12.30	3年	85.04.26	32,024,090	27.50	15,416,863	9.40					美國加州州立大學企管所碩士	歌林公司副總經理	無	無	無	72,000
董事	歌林(股)公司 高超群	91.12.30	3年	85.04.26	32,024,090	27.50	15,416,863	9.40					美國諾特丹管理學院企管所 碩士	歌林公司副總經理	無	無	無	72,000
董事	丁振鐸	91.12.30	3年	85.04.26	1,306,884	1.12	842,818	0.51	12,494	0.01			政治大學企管系 碩士	力晶公司業務副總	無	無	無	72,000
監察人	南茂科技(股)公司 蔡勳成	91.12.30	3年	91.12.30	1,000	0	58,485,700	35.67					東吳大學電算系 學士	南茂科技處長	無	無	無	72,000
監察人	南茂科技(股)公司 陳壽康	91.12.30	3年	91.12.30	1,000	0	58,485,700	35.67					成大礦冶材料所 博士	南茂科技處長	無	無	無	72,000

監察人	歌林(股)公司 劉啟烈	91.12.30	3年	85.04.26	32,024,090	27.50	15,416,863	9.40					美國密西根大學土木工程所 碩士	歌林公司 總經理	無	無	無	72,000
-----	----------------	----------	----	----------	------------	-------	------------	------	--	--	--	--	--------------------	-------------	---	---	---	--------

(三)董事或監察人工作經驗及符合獨立性之情形：

姓名	條件 具有五年以上商務、財務、法律或公司業務所需之工作經驗。	非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人。	非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之十以上或持股前十名之自然人股東。	非前二配或偶二親以內系屬。	非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。	非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。	非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。	非為公司法第27條所訂之法人或代表人	備註
鄭世杰	✓		✓	✓		✓	✓		
徐武宏	✓		✓	✓	✓	✓	✓		
陳澤元	✓		✓	✓	✓	✓	✓		
卓連發	✓		✓	✓		✓	✓		
李敦仁	✓		✓	✓		✓	✓		
高超群	✓		✓	✓		✓	✓		
丁振鐸	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
蔡勛成	✓		✓	✓	✓	✓	✓		
陳壽康	✓		✓	✓	✓	✓	✓		
劉啟烈	✓		✓	✓		✓	✓		

(四)法人股東之主要股東

93年02月21日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
南茂科技股份有限公司	百慕達南茂科技股份有限公司 矽品精密工業股份有限公司
歌林股份有限公司	三菱電機株式會社 李學容 陳溫溫 李敦仁

(五)法人股東之主要股東屬法人股東代表者

法人股東名稱	法人股東之主要股東屬法人股東代表
百慕達南茂科技(股)公司	GIANT HAVEN INVESTMENTS LIMITED PACMOS TECHNOLOGIES HOLDINGS LTD ONTADON INVESTMENTS GOLD SELECTION INTERNATIONAL LIMITED 盛華創業投資股份有限公司 CAPITAL ALLIANCE GROUP LIMITED
矽品精密工業(股)公司	美商花旗銀行託管矽品精密工業海外存託憑證 郵匯局 摩根大通託管新興市場成長基金投資專戶 谷明投資股份有限公司 矽品投資有限公司

(六)主要經理人及各單位主管資料

日期：93年02月21日

職 稱	姓 名	就 任 日 期	持 有 股 份		配偶,未成年子女 持有股數		主要(經)學歷	目前兼任其他 公司之職務	具配偶或二等親 以內關係之總經 理副總經理			最近年度總經理及副總經 理之薪資、獎金、特支費 及紅利總額	經理人取得 員工認股權 憑證情形
			股數	持股 比率	股數	持股 比率			姓 名	關 係	職 稱		
總經理	卓連發	92/02/01	0	0.00%	—	—	成功大學 工管所 碩士	南茂科技 副總經理	—	—	—	2,153仟元	—
處長	魏素瓊	85/01/15	141,966	0.09%	—	—	中原大學 企管所 研究所	無	—	—	—	—	—
處長	王崇平	85/08/15	429	0.00%	—	—	明新大學 電機系 學士	無	—	—	—	—	—
處長	劉正君	91/06/03	0	0.00%	—	—	明新工專 機械科 專科	無	—	—	—	—	—
副處長	李政林	93/01/01	0	0.00%	—	—	逢甲大學 控制工程 學士	無	—	—	—	—	—

註1：不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，均應予揭露。

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

註3：如提供汽車、房屋及其他專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金及其他給付。總經理酬勞應分別列示，副總經理酬勞得以總額列示。

三、公司資本及股份(含特別股)、公司債(含海外公司債)及參與發行海外存託憑證之發行情形：

(一)資本及股份

1. 股本來源

93年02月21日；單位：仟股；新台幣仟元

年月	每股面額(元)	核定股本		實收股本		備註	
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金之外財產抵充股款者
85年5月(註1)	10	50,000	500,000	25,300	253,000	現金繳入股本 253,000	無
86年10月(註2)	10	150,000	1,500,000	80,000	800,000	現金增資 547,000	無
90年4月(註3)	10	150,000	1,500,000	95,000	950,000	現金增資 150,000	無
90年8月(註4)	10	210,000	2,100,000	116,450	1,164,500	盈餘轉增資 214,500	無
91年12月(註5)	10	450,000	4,500,000	200,000	2,000,000	現金增資(私募) 835,500	無
92年09月(註6)	10	450,000	4,500,000	140,000	1,400,000	減資 600,000	無
93年01月(註7)	10	450,000	4,500,000	159,943	1,599,431	公司債轉股 199,431	無
93年02月(註8)	10	450,000	4,500,000	163,951	1,639,512	公司債轉股 40,081	無

註1：經(85)商第107083號

註2：(86)台財證(一)第74414號

註3：(90)台財證(一)第106175號

註4：(90)台財證(一)第138446號、經(90)商字第09001194030號

註5：經授商字第09201033980號

註6：經授商字第09201270510號

註7：經授商字第09301005540號

註8：經授商字第09301024440號

2. 股份種類：

日期：93/02/21

股份種類	核定股本				
	已發行股份			未發行股份	合計
	已上市(櫃)	未上市(櫃)*	合計		
普通股	159,943,079 股	4,008,125 股	163,951,204 股	286,048,796	450,000,000 股

註*：93-1 泰林丙於 93.03.19 下市，轉換為普通股上市。

3. 股東結構：

日期：93/02/21

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外國人	合計
人數	0	2	44	4,707	5	4,758
持有股數	0	6,947,733	105,377,653	47,852,997	3,772,821	163,951,204
持股比例	0.00%	4.24%	64.28%	29.18%	2.30%	100.00%

註：上列股數包含 93-1 泰林丙轉換普通股之股數。

4. 股權分散情形：

日期：93/02/21

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例%
1 ~ 999	1,407	558,006	0.34
1,000 ~ 5,000	2,318	5,702,548	3.48
5,001 ~ 10,000	487	4,120,098	2.51
10,001 ~ 15,000	120	1,582,152	0.97
15,001 ~ 20,000	120	2,279,917	1.39
20,001 ~ 30,000	83	2,136,041	1.30
30,001 ~ 40,000	41	1,467,983	0.90
40,001 ~ 50,000	31	1,485,774	0.91
50,001 ~ 100,000	62	4,755,294	2.90
100,001 ~ 200,000	36	5,425,405	3.31
200,001 ~ 400,000	16	4,594,888	2.80
400,001 ~ 600,000	7	3,492,505	2.13
600,001 ~ 800,000	4	2,772,473	1.69
800,001 ~ 1,000,000	7	6,580,956	4.01
1,000,001 ~ *****	19	116,997,164	71.36
合 計	4,758	163,951,204	100.00

註：上列股數包含 93-1 泰林丙轉換普通股之股數。

5. 主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

日期：93/02/21

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
南茂科技股份有限公司		58,485,700	35.67
歌林股份有限公司		15,416,863	9.40
矽品精密工業股份有限公司		7,601,125	4.64
中華開發工業銀行股份有限公司		6,947,733	4.24
陳宜芬		5,420,552	3.31
新光店頭基金專戶		2,848,000	1.74
中信證券股份有限公司		2,357,723	1.44
中信銀保管台林控股公司專戶		1,933,821	1.18
土銀託管保德信元富科技島基金專戶		1,880,000	1.15
台灣人壽保險股份有限公司		1,860,000	1.13

註：上列股數包含 93-1 泰林丙轉換普通股之股數。

6. 最近二年度每股淨值、盈餘、股利及市價

項 目		年 度	
		92年	91年
每股市價	最高	29.00	19.20
	最低	3.74	5.30
	平均	9.69	10.06
每股淨值	分配前	12.62	8.39
	分配後	(註1)	8.39
每股盈餘	加權平均股數		140,168,000
	每股盈餘	調整前	0.39
		調整後	(註1)
每股股利	現金股利		---
	無償配股	盈餘配股	---
		資本公積配股	---
投資報酬分析	本益比(註2)		24.85
	本利比(註3)		---
	現金股利殖利率(註4)		---

註1:民國九十二年度尚未決議盈虧撥補。

註2:本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註3:本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註4:現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註5:本公司股票於八十九年十月三十一日正式於證券商營業處所買賣。

7. 最近二年度股利資訊

股利政策：

本公司股利政策依公司法等相關法規及本公司章程規定並參酌公司產業所處環境、未來發展遠景及財務結構，包括投資獲利狀況等採穩健原則，就可分配盈餘酌予保留或以現金股利或以股票股利或以股票及現金股利等方式分配。上述保留盈餘或發放股利之條件、時機、金額及種類等，得依所處環境、未來發展遠景及獲利情形給予適當調整之。

股利資訊：

項 目		九十二年度 (分配九十一年度盈餘)	九十一年度 (分配九十年年度盈餘)
現金股利		\$ --	\$ --
無償配股	盈餘配股	員工紅利	--
		股東紅利	--
	資本公積配股	--	--
累積未付股利		--	--

註：本公司 91、92 年度無分配股利、亦無配股。

股利政策執行狀況：

本公司股利政策係考量公司之需求，財務結構及盈餘等情形，並配合整體環境及產業成長特性，由董事會擬定盈餘分配案，經股東會決議後辦理。依本公司章程第二十條及第二十一條之規定：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補往年度虧損，次依法令規定提列法定盈餘公積及特別盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘再分派如下：(一)董事監察人酬勞百分之二；(二)員工紅利不低於百分之十六；(三)其餘為股東股利或部份保留不予發放。在分發股東股利部分，其中百分之〇至百分之五十以現金股利方式發放。

本公司九十一年度係虧損狀況，無分配股利事宜；九十二年度之盈餘，擬予以保留暫不分配股利。

8. 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

9. 員工分紅及董監酬勞：

(1) 公司章程所載員工分紅及董監酬勞之有關資訊：詳上述第7項說明。

(2) 董事會通過擬議配員工分紅及董監酬勞之金額及設算每股盈餘資訊：無。

(3) 上年度盈餘用以配發員工分紅及董監酬勞之情形：無。

(二)公司債(含海外公司債)發行情形：

公司債種類	國內第一次無擔保轉換
發行日期	90年7月5日
總額	新台幣捌億元整
利率	0%
期限	5年期 到期日95年7月4日
償還方法	除依轉換辦法轉換或贖回外，餘到期以現金一次還本
未償還金額	新台幣捌億元整
贖回或提前清償之條款	依據發行及轉換辦法規定
已轉換普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	至93年2月21日止已買回註銷312,800,000元，轉換普通股294,600,000，餘192,600,000元。

(三)特別股發行情形：無

(四)海外存託憑證發行情形：無

(五)員工認股權憑證：

本公司於九十二年十二月四日發行員工認股權證一仟萬股，佔已發行股份總數比率 7.14%，認股價格每股 22.5 元，認股期間起迄日期為九十四年十二月四日至九十八年十二月三日。(詳見本公司九十二年度員工認股權憑證發行及認股辦法)

九十二年度之執行情形：

當年度已執行取得股數(股)	0
當年度已執行認股金額(元)	0
當年度尚未行使認股數量(股)	10,000,000
當年度尚未行使認股數量占已發行股份總數之比率(%)	7.1400
當年度期末尚未行使認股金額(元)	100,000,000

經理人、部門及分支機構主管與前十大員工之取得及認購情形：無

(六)合併、收購及分割情形：無

參、營運概況

一、業務內容

1. 本公司所營業務之主要內容

本公司係以提供專業的記憶體測試服務為主要業務，包括 DRAM、SRAM 等產品的測試。目前擁有 Advantest 在記憶體成品測試之全線生產設備包括 T5365、T5581、T5585、T5592 共計 32 台。可測試產品已含蓋目前市場上所有相關動態及靜態記憶體包括 SSRAM、SDRAM、DDR 等產品，本公司亦備有雷射打印機(Laser Marking)及壽命試驗機(Burn-In)及 IC 整腳機(Inspection)共計 30 台，完整的提供客戶所有相關記憶體後段測試之全流程製程，服務客戶包括力晶、世界先進、晶豪、創見、勁永、威剛、勤茂等知名之記憶體晶圓廠及模組廠。

2. 營業比重：

單位:新台幣仟元

主要項目	92 年度	
	營業額	%
積體電路測試	910,382	97.29
其他營業收入	12,791	2.71
合計	923,173	100.00

3. 計劃開發之新測試業務

本公司在現有 DRAM、SRAM 產品測試的穩定成長下，為擴充產品測試服務的範疇，在測試領域中尋求多角化的服務，故將於九十三年度投入快閃記憶體(Flash Memory)、邏輯 IC 等測試領域，由於先行進入該等市場的友廠已具經濟規模，且考慮直接投入高價位機台的投資風險，故擬審慎評估或以策略聯盟或採合作方式，同時亦不排除投資購併的方式投入，期望藉此能使泰林在測試市場中立於更鞏固的地位。

二、市場及產銷概況

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位:新台幣仟元

銷售區域 \ 年度	92 年度		91 年度	
	金額	%	金額	%
內 銷	923,173	100	721,205	100
外 銷	—	—	—	—
合 計	923,173	100	721,205	100

2. 市場未來之供需狀況

2000 年自下半年起，由於全球經濟不景氣，需求明顯疲弱，加上 DRAM 庫存存貨過多，以致 DRAM 價格大幅滑落，至 2001 年全球市場規模大幅衰退 63%。然而 DRAM 價格在 2001 年底時出現反彈，伴隨全球經濟緩慢的復甦力道，以及主流架構漸漸從 SDRAM 移轉到 DDR，2002 年的 DRAM 市場規模達 154.8 億美元，較 2001 年成長 33%，整體市場規模成長三成以上，2003 年在供給有效控制及需求緩慢回溫的大環境下，市場規模可望達 172 億美元，較 2002 年成長 11%。

另據 WSTS(Word Semiconductor Trade Statistics)資料顯示，預估 2002 年至 2005 年全球半導體複合成長率為 10.1%。而在 IC 製程技術向前推進並造就 GHz CPU 與高速 DRAM 需求，以及網路盛行、資訊家電興起下，IC 產業仍具相當之成長潛力。在全球專業分工態勢形成，國內上游 IC 製造廠在其產能與晶圓廠數目增加，以及投資額日益擴大下，基於投資效益、生產成本以及營運風險等考量下，逐步加重其後段測試外包比重，IC 製造廠對專業分工之需求更趨明顯，使專業 IC 測試服務之重要性更加升高。

3. 營業目標

本公司 93 年度營業目標如下：

單位: 新台幣仟元

營業項目	金額	比重 %
積體電路測試	1,400,000	100.00
合 計	1,400,000	100.00

4. 發展遠景之有利因素與不利因素

(1) 有利因素

就我國 IC 測試市場成長性而言，由於國內 IC 產業係以垂直分工的方式經營，IC 測試業者以提供客戶測試所需之設備、場地、代工服務、及品質保證等專業為主要服務項目，就市場成長動力可從兩方面來看未來發展的有利因素：

a. 國外 IDM 大廠外包風潮

由於國外 IDM 大廠為減少開支，近兩年陸續縮減後段封測產能，自 2003 下半年起，即有國外 IDM 業者來台尋求封測產能支援之情形，此情況仍在持續增加中。

b. 12 吋晶圓廠陸續開工，為測試業者帶來商機

全球 12 吋晶圓廠的興建已陸續完成，並投入量產，包括韓國三星、Hynix、德國 Infineon、Elpida 等，在全球 36 個 DRAM 晶圓廠中，即有 6 座 12 吋廠。就國內而言，台積電、南科投資的華亞等公司均積極投入 12 吋晶圓廠，此對 DRAM 供給量在未來市場需求上將可穩定增加，就我國 IC 產業之成長規模觀之，在景氣回升、國內 8~12 吋晶圓廠陸續完工量產的效應影響下，將可為我國後段 IC 測試市場帶來龐大商機。

(2) 不利因素

2002 年國內測試業者計有 35 家，在歷經 2001、2002 全球景氣不佳的情況下，測試價格幾被擠壓剝削，經營體質不佳之廠商或被淘汰、或被購併，經過一番調整後，2003 年景氣初露佳境，DRAM 價格回升，誓必將再引發市場的強勁競爭；同時，國內預計至 2004 年底將有多座 12 吋晶圓廠陸續完工投入生產的情況下，投入後段測試服務的廠商將持續增加，競爭情形又將日趨激烈。

5. 主要原料之供應狀況：本公司係屬 IC 專業測試廠商，故無主要原料。

6. 最近二年度主要進銷貨客戶

(1) 最近二年度主要銷貨客戶

單位:新台幣仟元

年度 客戶名稱	92 年度		91 年度	
	金額	占全年度銷 貨淨額比率	金額	占全年度銷 貨淨額比率
甲	467,953	51%	103,471	14%
乙	136,334	15%	85,993	12%
丙	135,242	15%	109,085	15%
丁	--	--	107,972	15%
合 計	739,529	81%	406,521	56%

註：91、92 年度全年銷貨淨額分別為新台幣 923,173 仟元及 721,205 仟元。

(2) 最近二年度主要進貨廠商名單：

本公司為 IC 測試服務業，無進貨供應商，故不適用。

7. 最近二年度產銷值表

單位：新台幣仟元

年度 主要商品	九十二年度		九十一年度	
	產量	產值	產量	產值
積體電路測試	186,058	910,382	146,302	434,106
其他營業收入		12,791		287,099
合 計	186,058	923,173	146,302	721,205

單位：新台幣仟元

年度	九十二年度		九十一年度	
	銷量	銷值	銷量	銷值
積體電路測試	186,058	910,382	146,302	434,106
其他營業收入		12,791		287,099
合 計	186,058	923,173	146,302	721,205

註：本公司 91、92 年度無外銷

三、從業員工

最近二年度從業員工之情形

員 工 人 數	年度	92年度	91年度
	管理人員	27	38
技術人員	126	84	
直接人員	193	264	
合計	346	386	
平均年齡		29.6歲	26.6歲
平均服務年資		28.8個月	28個月
學 歷 分 佈	博士	0	0
	碩士	6 (1.73%)	6 (1.60%)
	大專	165 (47.69%)	145 (38.67%)
	高中	168 (48.56%)	228 (60.80%)
	高中以下	7 (2.02%)	7 (1.87%)

四、環保支出資訊

本公司製程為無污染工業，沒有公害與公共安全之虞，積體電路測試程序中，廠內只負責測試及軟體程式之撰寫及載入，因此無環境污染之慮。

防治污染設備明細：無。

最近二年度改善環境污染之經過：無。

最進二年度因環境污染所受之損失及處分之總額：無。

目前污染狀況：無。

因應對策：不適用

五、勞資關係

1.員工福利措施、退休制度與其實施情形及勞資協議情形：

(1)員工福利措施：

A.本公司職委會，統籌辦理各項福利措施，包括婚喪喜慶補助、生育補助、傷病慰勞、員工子女教育獎助金、團體旅遊活動、慶生、年節慰勞等福利項目。

B.本公司投保勞保及健保，並加保員工團體保險。

(2)員工退休制度與實施情形：

本公司員工退休制度悉依勞基法規定辦理。

(3)勞資之間協議情形：

勞資間平日合作無間，本公司平日用心照顧同仁，遇有問題立即解決，管理規章制度，均依勞基法或優於勞基法之規定，成立至今從未發生勞資糾紛。

2.最近二年度公司因勞資糾紛所遭受之損失：無

3.因應對策：不適用

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
委測加工	力晶半導體公司	920101~931231	委測加工	無
委測加工	沛訊(股)公司	930101~941231	委測加工	無
委測加工	晶豪科技(股)公司	930101~941231	委測加工	無

長期借款部分：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
長期借款	富邦新竹分行	88/01/15~93/01/05	抵押借款	依契約執行
“	“	90/01/15~95/01/15	“	“
“	新竹國際商銀 中國農民銀行	92/09/09~99/09/09	“	“

七、訴訟或非訴訟事件：

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫訴中之重大訴訟、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：無
2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人及持股比例超過百分之十以上之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫訴中之重大訴訟、非訟或行政事件：無
3. 公司董事、監察人、總經理及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至年報刊印日止，有發生證券交易法第一百五十七條規定情事及目前公司辦理情形：無。

八、取得或處分重大資產資訊：

1. 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
2. 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

肆、營業及資金運用計劃

一、本年度產銷計劃

主要產品	93年度預估	
	生產值	銷售值
	全年預算	全年預算
成品測試	1,400,000	1,400,000

單位:新台幣仟元

二、本年度處分或取得不動產或長期投資計劃

預計一年內處分不動產或長期投資：無。

預計一年內取得不動產或長期投資：

為擴展半導體測試領域，以投資股權方式跨及邏輯測試市場，投資信茂科技股份有限公司，目前投資金額為新台幣壹億伍仟萬元，預計將再投資貳億伍仟萬元，共計肆億元。

三、研究與發展

1.最近二年度研究發展支出

新台幣單位:仟元

年 度	92	91
研發金額	7,157	4,408

2. 研發成果

- (1) 配合持續購入高階測試機台 ADVANTEST 之 T5585(AD MODE)，利用 Driver Sharing 之技術，開發完成測試程式並正式量產，使得單一機台測試產出達到加倍效果。
- (2) 完成高階 DDR 500MHz 等多樣產品之測試程式開發及量產。
- (3) 持續改善 CSP、 μ BGA 等小包裝產品之量產測試技術，累積經驗以因應未來產品輕薄短小趨勢所帶來之技術問題。

3. 研究發展計畫

- (1) 因應新世代產品之誕生，蒐集相關測試設備及測試技術等資訊。
- (2) 除開發現階段產品之測試程式外，亦朝更高階更高速之 DDR II 等產品進行測試技術與程式之開發及規劃。
- (3) 持續搜集與掌握 DDR II 及 RAMBUS 等新產品之相關技術資料，以利發展未來新世代產品之測試程式與技術之開發。
- (4) 配合未來 Flash 產品委測業務之引進，加強 Flash 產品相關測試技術能力之提升與研發。

四、資金運用計劃

(一) 八十九年度現金增資之資金運用情形及執行狀況

1. 現金增資或發行公司債之核准日期及文號：
財政部證券暨期貨管理委員會：90.01.17(90)台財證(一)第106175號。
2. 本計畫所需資金總額：1,600,000仟元，其中300,000仟元為現金增資發行新股，其餘則以銀行聯貸方式支應。
3. 資金來源與運用：現金增資發行普通股15,000,000股，每股發行價格20元，總金額300,000仟元，銀行聯貸1,600,000仟元，用以興建廠房及購買機器設備。
4. 新增、汰舊換新機器設備預計安置地點：新竹縣湖口鄉鳳山村仁德路四號。
5. 計畫項目及資金運用進度：

單位:新台幣仟元

計劃項目	預定完成日期	所需資金總額	執行情況	資金運用進度			累計數
				90年度	91年度	92年度	
興建廠房	91.7	700,000	預計	600,000	100,000		700,000
			實際	580,532	60,867		641,399
機器設備	90.12	900,000	預計	900,000	-		900,000
			實際	239,278	76,167	698,152	1,013,597

6. 現增計劃執行結果：

現增資金於90年3月14日收足股款，並依原計劃全數用於興建廠房及購置機器設備，由於91年度全球景氣不佳，在投資風險考量下，機台購置進度減緩，及至92年下半年景氣明顯回轉，始積極實現原訂計劃，全程計劃已於92年第四季執行完畢，本案銀行聯貸之資金已於92年第一季清償完畢。效益評估：興建廠房已完工啟用，總面積約為7,448坪，總工程價約7億元，91年度起已全廠移駐新址，並正常運轉；機器設備部分，主要用於增購成品測試設備，部份機台雖於92年第四季投入，但已儘速投入生產，而對於前期投入之機台設備所產生之效益，可自92年度營收及獲利的成長得以顯見，92年度營收較前一年度成長約28%，稅前純益成長104.72%，本案已有實際顯著之效益。

(二) 九十年度發行公司債之資金運用情形及執行狀況

1. 現金增資或發行公司債之核准日期及文號：
財政部證券暨期貨管理委員會：90.05.31(90)台財證(一)第132387號。
2. 本計畫所需資金總額：800,000仟元。

3. 資金來源與運用：發行無擔保可轉換公司債，用以購買機器設備。
4. 新增、汰舊換新機器設備預計安置地點：新竹縣湖口鄉鳳山村仁德路四號。
5. 計畫項目及資金運用進度：

單位:新台幣仟元

計劃項目	預定完成日期	所需資金總額	執行情況	資金運用進度			累計數
				90年度	91年度	92年度	
機器設備	91.03	800,000	預計	500,000	300,000		800,000
			實際	125,140	224,230	462,273	811,643

6. 現增計畫執行結果：

本公司國內第一次無擔保轉換公司債依計畫發行，並按原計畫全數用於購置機器設備，91年度隨市場景氣不佳，機台進廠進度緩慢，92年度跟隨市場需求回升，則積極完成原訂計畫，全程計畫已於92年第二季執行完畢。效益評估：本案購置之機台設備以成品測試設備及相關配件為主，主要機台已於92年第二季購進並投入生產，其所產生之效益則顯見於92年度營收及獲利的成長，92年度營收較前一年度成長約28%，稅前純益成長104.72%，本案已有實際顯著之效益。

- (三) 前次現金增資、發行公司債計畫、前各次現金增資或發行公司債計畫尚未完成及最近二年度資金運用計畫預計效益尚未顯現者之分析：無

伍、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

1.簡明資產負債表：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目		最近五年度財務資料(註 1)				
		九十二年	九十一年	九十年	八十九年	八十八年
流動資產		757,823	1,265,308	917,814	332,404	231,403
長期股權投資		59,336	71,336	71,336	41,336	--
固定資產		1,781,567	1,762,231	2,124,237	1,527,006	1,190,294
無形資產		71,614	1,068	3,590	17,184	2,278
其他資產		26,342	17,731	32,971	35,916	19,510
流動負債	分配前	586,527	229,448	334,795	447,202	163,865
	分配後	(註 2)	229,448	334,795	451,452	163,865
長期負債		77,500	1,197,580	1,297,085	176,545	192,815
其他負債		13,495	11,928	8,382	5,825	3,488
股 本		1,599,431	2,000,000	1,164,500	800,000	800,000
債券換股權利證書		5,284	--	--	--	--
資本公積		337,940	256,400	423,847	273,847	273,724
保留盈餘 (累計虧損)	分配前	76,505	(577,682)	(78,661)	250,427	9,593
	分配後	(註 2)	(577,682)	(78,661)	31,677	9,593
資產總額		2,696,682	3,117,674	3,149,948	1,953,846	1,443,485
負債總額		677,522	1,438,956	1,640,262	629,572	360,168
股東權益 總 額	分配前	2,019,160	1,678,718	1,509,686	1,324,274	1,083,317
	分配後	(註 2)	1,678,718	1,509,686	1,320,024	1,083,317

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：民國九十二年盈餘擬予保留，尚未決議。

2.簡明損益表：(本公司於民國八十五年五月十五日成立)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註 1)				
	九十二年度	九十一年度	九十年度	八十九年度	八十八年度
營業收入	923,173	721,205	718,321	852,053	450,729
營業毛利(損)	146,815	(169,864)	58,681	308,696	104,909
營業利益(虧損)	31,333	(295,595)	(44,149)	246,128	62,143
利息收入	547	833	9,564	355	239
利息費用	(58,026)	(79,035)	(48,546)	(25,092)	(24,026)
稅前淨利(損)	22,984	(486,736)	(72,764)	222,261	40,677
稅後淨利(損)	54,187	(499,368)	(110,338)	240,957	41,936
普通股每股盈餘(註 2)	0.39	(4.28)	(0.98)	3.01	0.52
利息資本化	--	--	2,698	3,500	--

註 1:最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2:民國九十二年度盈餘擬予保留，尚未決議。

3.最近五年簽證會計師姓名及查核意見

年度	簽證會計師	意見內容	備 註
92年	調和聯合會計師事務所 郭思琪會計師 鄭憲修會計師	無保留意見	
91年	致遠會計師事務所 楊建國會計師 葉惠心會計師	無保留意見	
90年	致遠會計師事務所 楊建國會計師 葉惠心會計師	無保留意見	
89年	致遠會計師事務所 楊建國會計師 葉惠心會計師	無保留意見	
88年	致遠會計師事務所 楊建國會計師 李振豐會計師	無保留意見	

二、最近五年度財務分析

單位：新台幣仟元

分析項目		最近五年財務報表資料					
		92年	91年	90年	89年	88年	
財務結構	負債佔資產比率(%)	25.12	46.16	52.07	32.22	24.95	
	長期資金佔固定資產比率(%)	117.91	163.22	132.13	98.29	107.21	
償債能力	流動比率(%)	129.21	551.46	274.14	74.33	141.22	
	速動比率(%)	116.40	542.34	269.82	73.09	137.39	
	利息保障倍數	1.40	(5.16)	(0.50)	9.86	2.69	
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.18	6.61	3.12	3.96	3.26	
	應收款項收現天數(日)	87.00	55.00	117.00	92.00	112.00	
	存貨週轉率(次)	--	--	--	--	--	
	平均售貨日數(日)	--	--	--	--	--	
	固定資產週轉率(次)	0.52	0.37	0.39	0.63	0.36	
	總資產週轉率(次)	0.34	0.23	0.28	0.50	0.31	
獲利能力	資產報酬率(%)	3.86	(14.04)	(2.90)	15.29	4.08	
	股東權益報酬率(%)	2.93	(31.32)	(7.79)	20.02	3.95	
	占實收資本比率	營業(損)益	2.24	(14.78)	(3.79)	30.77	7.77
		稅前純益(損)	1.64	(24.34)	(6.25)	27.78	5.08
	純益率(%)	5.87	(69.24)	(15.36)	28.28	9.30	
	每股盈(虧)(元)	追溯調整前	0.39	(4.28)	(0.98)	3.01	0.52
追溯調整後		(註 1)	(6.11)	(1.40)	3.51	0.61	
現金流量	現金流量比率(%)	68.96	58.45	134.61	107.05	127.34	
	現金流量允當比率(%)	55.70	54.32	41.16	38.00	18.22	
	現金再投資比率(%)	10.44	3.03	11.12	20.90	11.80	
槓桿度	營運槓桿度	16.34	(1.63)	(12.10)	2.32	4.89	
	財務槓桿度	(1.17)	0.79	0.48	1.11	1.63	

註 1：民國九十二年度尚未決議盈虧撥補

以上各項比率之計算公式如下：

(一) 財務結構

(1) 負債佔資產比率 = 負債總額 / 資產總額

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

(二) 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

(三) 經營能力

- (1) 應收款項週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收帳款及票據餘額
- (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
- (4) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率
- (5) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均固定資產淨額
- (6) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額

(四) 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 = 稅後純益 / 平均股東權益淨額
- (3) 純益率 = 稅後純益 / 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

(五) 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) 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 + 無形資產 + 營運資金).

(六) 槓桿度

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

三、九十二年度財務報告之監察人審查報告

監察人查核報告書

董事會造送之本公司九十二年度決算報告書（包括：營業報告書、財務報表、及盈虧撥補表），已委請致遠會計師事務所查核簽證，復經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此 致

本公司九十三年股東常會

泰林科技股份有限公司

監察人：陳壽康

蔡勛成

劉啟烈

中 華 民 國 九 十 二 年 三 月 三 日

四、九十二年度會計師查核報告書及財務報表

泰林科技股份有限公司 會計師查核報告

泰林科技股份有限公司 公鑒：

泰林科技股份有限公司民國九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十二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。泰林科技股份有限公司民國九十一年度之財務報表係由其他會計師查核，並於民國九十二年三月七日出具無保留意見之查核報告。

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

依本會計師之意見，第一段所述民國九十二年度之財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及一般公認會計原則編製，足以允當表達泰林科技股份有限公司民國九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

調和聯合會計師事務所

會計師：鄭憲修

郭思琪

財政部證券暨期貨管理委員會
核准文號：72台財證(一)第2583號
中華民國九十三年一月十二日

泰林科技股份有限公司

資產負債表

民國九十二年及九十一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	12月31日92年		12月31日91年		代碼	負債及股東權益	附 註	12月31日92年		12月31日91年	
			全 額	%	全 額	%				全 額	%	全 額	%
11-12	流動資產						21-22	流動負債					
1100	現金及銀行存款	二及四	\$ 163,263	6	\$ 803,527	26	2100	短期借款	十	\$ 130,000	5	\$ 80,000	3
1110	短期投資	二及五	226,805	8	227,432	7	2120	應付票據-非關係人		27,164	1	19,468	1
1120	應收票據	二及六	4,207	--	5,075	--	2130	應付票據-關係人	十八	722	--	--	--
1140	應收帳款-非關係人	二及六	264,369	10	153,071	5	2170	應付費用		37,579	1	41,722	1
1150	應收帳款-關係人	二、六及十八	17,755	1	--	--	2190	應付關係人款項	十 八	75	--	2,332	--
1180	應收關係人款項	二及十八	--	--	33,273	1	2224	應付設備款		79,448	3	12,314	--
1250	預付款項		4,641	--	20,930	--	2270	一年內到期長期負債	十一及十二	310,361	12	69,859	2
1280	其他流動資產		13,890	1	4,410	1	2280	其他流動負債		1,178	--	3,753	--
1286	遞延所得稅資產	二及十七	52,893	2	5,590	--		流動負債合計		586,527	22	229,448	7
1291	受限制資產	十九	10,000	--	10,000	--							
	流動資產合計		757,823	28	1,263,308	40	24-	長期負債					
1420	長期投資						2410	應付公司債	二及十二	--	--	864,103	28
142102	採成本法之長期投資	二及七	59,336	2	71,336	2	2420	長期借款	十一	77,500	3	333,477	11
								長期負債合計		77,500	3	1,197,580	39
15-16	固定資產	二、八及十九					28-	其他負債					
1501	土 地		163,367	6	163,367	5	2810	應計退休金負債	二及十三	13,495	1	11,928	--
1521	房屋及建築設備		633,317	23	619,094	20		負債合計		677,522	26	1,438,956	46
1531	機器設備		2,673,442	99	2,407,402	77		股東權益					
1551	運輸設備		2,539	--	4,461	--		股 本	十四	1,599,431	59	2,000,000	64
1561	辦公設備		15,016	1	11,244	1	3110	資本公積		5,284	--	--	--
1681	其他設備		128,063	5	87,402	3	3130	債券換股權利證書					
	成本合計		3,615,744	134	3,292,970	106	32-	股票溢價		337,940	12	256,400	8
15X9	減：累計折舊		(1,932,483)	(72)	(1,539,708)	(49)	33-	保留盈餘		25,043	1	25,043	1
1672	加：預付工程及設備款		98,306	4	8,969	--	3310	法定盈餘公積		51,462	2	(602,725)	(19)
	固定資產淨額		1,781,567	66	1,762,231	57	3351	累積盈虧		2,019,160	74	1,678,718	54
1780	無形資產	二						股東權益合計					
1781	專門技術		71,614	3	--	--		承諾及或有負債	二十				
18-	其他資產												
1820	存出保證金		14	--	1,537	--							
1830	遞延費用	二	26,234	1	1,068	--							
1860	遞延所得稅資產	二及十七	94	--	16,194	1							
	其他資產合計		26,342	1	18,799	1							
	資產總計		\$ 2,696,682	100	\$3,117,674	100		負債及股東權益總計		\$ 2,696,682	100	\$ 3,117,674	100

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

泰林科技股份有限公司

損益表

民國九十二年及民國九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘以新台幣元
為單位外，其餘皆為仟元

代碼	科目	附註	92年度		91年度	
			金額	%	金額	%
4100	營業收入總額	十五	\$ 933,632	101	\$ 732,964	102
4190	減：銷貨及加工折讓	十五	(10,459)	(1)	(11,759)	(2)
4100	營業收入淨額		923,173	100	721,205	100
5000	營業成本		(776,358)	(84)	(891,069)	(124)
5910	營業毛利(損)		146,815	16	(169,864)	(24)
6000	營業費用		(115,482)	(12)	(125,731)	(17)
6900	營業淨利(損)		31,333	3	(295,595)	(41)
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		547	--	883	--
7122	股利收入		1,197	--	--	--
7130	處分固定資產利益		1,737	--	--	--
7140	處分短期投資利益		19,783	2	10,157	1
7160	兌換利益		--	--	578	--
7240	短期投資市價回升利益		3,650	--	--	--
7250	壞帳轉回利益		46,553	5	--	--
7480	什項收入		10,653	1	8,962	1
			<u>84,120</u>	<u>8</u>	<u>20,580</u>	<u>2</u>
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(58,026)	(6)	(79,035)	(11)
7530	處分固定資產損失		(115)	--	(32,603)	(5)
7541	處分長期投資損失		--	--	(6,750)	(1)
7560	兌換損失		(863)	--	--	--
7621	閒置資產跌價損失		--	--	(50,345)	(7)
7880	短期投資跌價損失		--	--	(4,317)	--
7880	什項支出		(33,465)	(4)	(38,671)	(5)
			<u>(92,469)</u>	<u>(10)</u>	<u>(211,721)</u>	<u>(29)</u>
7900	稅前淨利(損)		22,984	2	(486,736)	(68)
8110	所得稅利益(費用)	二及十七	31,203	3	(12,632)	(2)
8900	稅後淨利(損)		<u>\$ 54,187</u>	<u>5</u>	<u>(\$ 499,368)</u>	<u>(70)</u>
9750	基本每股盈餘(虧損)	十六	稅前	稅後	稅前	稅後
			<u>\$ 0.16</u>	<u>\$ 0.39</u>	<u>(\$ 5.96)</u>	<u>(\$ 6.11)</u>

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

泰林科技股份有限公司
股東權益變動表
民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	債券換股權利證書	資本公積	法定盈餘公積	累積盈虧	合 計
九十一年一月一日餘額	\$ 1,164,500	--	\$ 423,847	\$ 25,043	(\$ 103,704)	\$ 1,509,686
現金增資(折價發行)	835,500	--	(167,100)	--	--	668,400
處分固定資產利得轉回累積盈餘	--	--	(347)	--	347	--
九十一年度淨損	--	--	--	--	(499,368)	(499,368)
九十一年十二月三十一日餘額	2,000,000	--	256,400	25,043	(602,725)	1,678,718
減資彌補虧損	(600,000)	--	--	--	600,000	--
應付公司債轉列股本	199,431	--	79,435	--	--	278,866
應付公司債轉換債券認股權利證書	--	5,284	2,105	--	--	7,389
九十二年度淨利	--	--	--	--	54,187	54,187
九十二年十二月三十一日餘額	<u>\$ 1,599,431</u>	<u>\$ 5,284</u>	<u>\$ 337,940</u>	<u>\$ 25,043</u>	<u>\$ 51,462</u>	<u>\$ 2,019,160</u>

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

泰林科技股份有限公司

現金流量表

民國九十二年及民國九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十二年度	九十一年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利(損)	\$ 54,187	(\$ 499,368)
調整項目：		
折舊費用	456,052	502,217
各項攤提	13,232	3,102
備抵呆帳提列(迴轉)數	(46,553)	36,553
備抵短期投資跌價損失提列(回升)數	(3,650)	4,317
處分長期投資損失	--	6,750
處份固定資產損失(利益)	(1,622)	32,603
閒置資產跌價損失	--	50,345
提列利息補償金	2,563	45,103
資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款增加	(108,430)	(102,021)
應收帳款—關係人	(17,755)	--
應收關係人款項	79,826	56,425
預付款項及其他流動資產	6,809	7,704
遞延所得稅資產	(31,203)	12,633
應付票據	7,696	(37,724)
應付票據—關係人	722	--
應付關係人款項	(2,257)	2,331
應付費用及其他流動負債	(6,717)	19,745
應計退休金負債	1,567	3546
營業活動之淨現金流入	<u>404,467</u>	<u>144,261</u>
投資活動之現金流量：		
短期投資減少(增加)數	4,276	(34,950)
長期投資減資收回(增加)款	12,000	(77,350)
購置固定資產價款	(510,632)	(322,138)
處分固定資產價款	104,000	3,205
處分長期投資價款	--	70,600
無形資產增加	(79,571)	--
存出保證金增加	1,523	500
遞延資產增加	(30,441)	(580)
受限制資產增加	--	(10,000)
投資活動之淨現金流出	<u>(498,845)</u>	<u>(370,713)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	50,000	(10,000)
長期借款減少	(283,086)	(142,936)
現金增資	--	668,400
償還可轉換公司債	(312,800)	--
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(545,886)</u>	<u>515,464</u>
本期現金及銀行存款增加(減少)數	(640,264)	289,012
期初現金及銀行存款	803,527	514,515
期末現金及銀行存款	<u>\$ 163,263</u>	<u>\$ 803,527</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(無資本化之利息)	<u>\$ 37,962</u>	<u>\$ 31,738</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 51</u>	<u>\$ 82</u>

項 目	九十二年度	九十一年度
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期長期借款	\$ 42,750	\$ 69,859
一年內到期應付公司債及應付利息補償金	\$ 267,611	\$ --
減資彌補虧損	\$ 600,000	\$ --
應付公司債轉列股本及債券換股權利證書	\$ 204,715	\$ --
應付利息補償金轉列資本公積	\$ 81,540	\$ --
購置固定資產價款	\$ 577,766	\$ 240,766
期初應付設備款	12,314	93,686
期末應付設備款	(79,448)	(12,314)
本期支付現金數	\$ 510,632	\$ 322,138

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：無

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、經營狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

	92年度	91年度	差異	
			金額	%
流動資產	757,823	1,265,308	(507,485)	(40.11)
長期投資	59,336	71,336	(12,000)	(16.82)
固定資產	1,781,567	1,762,231	19,336	1.10
無形資產	71,614	1,068	71,614	100.00
其他資產	26,342	17,731	8,611	48.56
資產總額	2,696,682	3,117,674	(420,992)	(13.50)
流動負債	582,527	229,448	353,079	153.88
長期負債	81,500	1,197,580	(1,116,080)	(93.19)
其他負債	13,495	11,928	1,567	13.14
負債總額	677,522	1,438,956	(761,434)	(52.92)
股本	1,604,715	2,000,000	(395,285)	(19.76)
資本公積	337,940	256,400	81,540	31.80
保留盈餘	76,505	(577,682)	654,187	113.24
股東權益總額	2,019,160	1,678,718	340,442	20.28

二、預計可能產生收益

預計可增加之產銷量、值及毛利

單位：新台幣仟元 量：仟顆

年度	項目	生產量	銷售量	銷售額	毛利
93	晶圓測試	190,000	190,000	968,138	7,053
94	晶圓測試	209,000	209,000	1,100,000	10,000
95	晶圓測試	229,900	229,900	1,210,000	11,000
96	晶圓測試	252,900	252,900	1,331,000	12,100
97	晶圓測試	278,000	278,000	1,464,000	13,310

三、經營結果比較分析

1. 經營結果分析

單位：新台幣仟元

	九十二年度	九十一年度	增減金額	
	金額	金額	金額	百分比
營業收入總額	\$ 933,632	\$ 732,964	\$ 200,668	27.38
減：銷貨折讓	(10,459)	(11,759)	(1,300)	(11.06)
營業收入淨額	923,173	721,205	201,968	28.00
營業成本	(776,358)	(891,069)	(114,711)	(12.87)
營業毛利(損)	146,815	(169,864)	316,679	186.43
營業費用	(115,482)	(125,731)	(10,249)	(8.15)
營業淨利(損)	31,333	(295,595)	326,928	110.59
營業外收入	84,120	20,580	63,540	308.75
營業外支出	(92,469)	(211,721)	(119,252)	(56.33)
本期稅前淨利(損)	22,984	(486,736)	509,720	104.72
所得稅利益(費用)	31,203	(12,632)	43,835	347.02
本期淨利(損)	\$ 54,187	(\$ 499,368)	\$ 553,555	110.85

最近二年度增減比例變動分析說明：

1. 本期營業收入增加係由於市價景氣回升，使測試的價量較上期增加。
2. 本期營業成本減少係由於上期公司進行 IC 買賣，故營業成本較高，今年已大幅減少該業務，故成本較低。
3. 本期營業費用減少係因上期提列關係人款項費用所致。
4. 本期營業外收入增加係由於上年度帳上所提列的備抵壞帳於今年收回，及由處分短期投資的報酬率提高所致。
5. 營業外支出減少係由於上期對閒置資產提列損失之故。

公司主要營業內容改變之原因，若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本期因公司主要從事測試業務，並將成本較高之原 IC 買賣業務比重大幅降低，故本期雖產量提高，但成本仍大幅降低，未來公司仍持續專注於測試業務，以取得較高之報酬率。

預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：

公司預計未來銷貨數量 190,000 仟顆較本年度提高，係因我國 IC 產業仍蓬勃發展，且資訊家電、通訊及網際網路對晶片需求仍大幅擴增，故相關 IC 測試之需求仍持續增加。

2. 營業毛利變動分析

單位：新台幣仟元

	前後期增減變動數	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異
營業毛利	\$ 316,679	\$ 16,244	\$ 344,179	(\$ 73,822)	\$ 30,078
說明	本期市場對 IC 測試之需求仍持續增加測試價格上揚，致產生有利售價及數量差異，本期並減少成本較高之 IC 買賣業務，而產生有利成本價差，本期減少 IC 買賣業務及銷售設備收入仍產生不利之組合差異。但因測試數量及價格均產生有利差異，故本期整體毛利率及毛利均增加。				

註：公司主要從事 IC 測試，並無經營多項產業，故未依產業別分析毛利變動之原因。

四、現金流量檢討與分析

1. 最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	92年12月31日	91年12月31日	增減比率
現金流量比率	68.96%	58.45%	17.98%
現金流量允當比率	55.70%	54.32%	2.54%
現金再投資比率	10.44%	3.03%	244.55%
增減比例變動分析說明： 係公司景氣回升影響，導致營業活動淨現金流入增加。			

2. 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計全年 現金流出量	預計現金剩餘 數額		預計現金不足額 之補救措施	
			+	-	投資計劃	理財計劃
\$ 163,263	\$ 794,230	\$ 563,438	\$ 394,055	\$ --	\$ --	--
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：\$ 260,206 本期因營收成長致產生淨現金流入。 (2)投資活動：(128,132) 本期主係購置固定資產及無形資產，致產生淨現金流出。 (3)融資活動：(1,061,350) 本期主係償還長期借款及公司債，致產生淨現金流出。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用						

五、最近年度重大資本支出對財務業務的影響

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預計 之 資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金 總額	實際資金運 用情形	
				92年度	91年度
興建廠房	自有資金及銀 行借款	90.12.31	700,000	560,113	56,256
購置機器設備	自有資金及銀 行借款	91.12.31	900,000	492,393	250,870

六、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：不適用。

七、風險管理及評估

- 最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：
 - 最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：
由於最近一年度市場利率持續下滑，存款、放款利率亦同步下跌，惟本公司利息收支佔營業利益及稅前淨利比例均不高，因此利率變動對本公司損益影響非屬重大。
 - 最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：
本公司主要銷貨多以內銷為主，故匯率波動對本公司並無重大影響。

(3)最近年度通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

92年度並無通貨膨脹情形。

2. 最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：無
3. 最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、應再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來研發得以成功之主要影響因素：測試技術研發之主要成本為人力，所以93年度預定的研發計畫，以目前研發部門之人力應足以支應，預計無重大研發支出。
4. 最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。
5. 最近年度科技改變對公司財務業務之影響及因應措施：無。
6. 最近年度企業形象對企業危機管理之影響及因應措施：無。

八、其他重要事項：

1. 更換會計師資訊：

(1) 公費資訊

a. 審計公費：

單位：新台幣仟元

92年度	91年度	增減金額	變動比例	原因
\$ 1,016	\$ 1,420	(\$ 404)	(28.45%)	係公司辦理減資及原預測持續虧損，縮減資產規模。

b. 非審計公費：不適用

(2) 關於前任會計師者

更換日期	92年3月7日		
更換原因及說明	基於集團企業整體運作之產量，提高關係企業間報表查核速度		
說明係委任人或會計師	當事人情況	會計師	委任人
終止或不接受委任	主動終止委任		√
	不再接受(繼續)委任		
最近兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	√	
說明			
其他揭露事項 (依證券發行人財務報告編製準則第二十二條第一款第四目應加以揭露者)	無		

(3) 關於繼任會計師者：

事 務 所 名 稱	調和聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	鄭 憲 修、郭 思 琪
委 任 之 日 期	92 年 4 月 1 日
委任前就特定交易之會計處理方法 或會計原則及對財務報告可能簽發 之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見 事項之書面意見	無

(4) 前任會計師查核本公司九十一年度財務報表，就會計原則、財務報告揭露及查核範圍或步驟並未存有歧見。

柒、公司治理運作情形

一、公司法理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

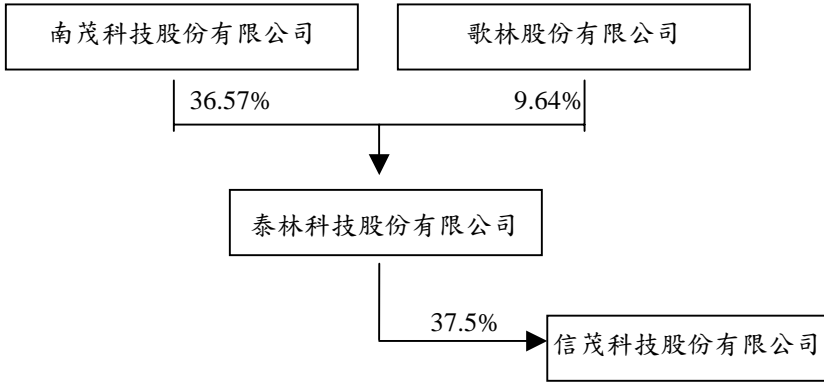
項 目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三)公司建立與關係企業風險控制機制及防火牆之方式	公司已依規定建立發言人制度處理相關事宜。 目前與主要股東均保持密切連繫。 研議中	依守則執行 依守則執行 依守則研擬具體執行方法
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	公司尚未設置獨立董事 定期評估	尚未施行 依守則執行
三、監察人之組成及職責 (一)公司設置獨立監察人之情形 (二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形	公司尚未設置獨立監察人 不定期之溝通交流	尚未施行 依守則執行
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	透過發言人制度處理相關事宜	依守則執行
五、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	公司已架設網站，並主動揭露財務相關資訊。	依守則執行

<p>(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>公司設有發言人制度，並不定期舉辦法人說明會，且將相關資訊揭露於公司網站。</p>	<p>依守則執行</p>
<p>六、公司設置審計委員會等功能委員會之運作情形</p>	<p>尚未設置審計委員會</p>	<p>尚未實施</p>
<p>七、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：</p>	<p>尚未訂定公司治理實務守則</p>	<p>尚未制定本公司之公司治理實務守則</p>
<p>八、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、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、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任等)：</p>	<p>董事及監察人進修之情形：研議執行，並依規定於公開資訊觀測站中揭露。 董事出席及監察人列席董事會狀況：於公開資訊觀測站中揭露。 公司已為董事及監察人購買責任保險。 董事會確實執行要求董事對利害關係議案之迴避。</p>	<p>依守則研議執行方法 依守則執行 依守則執行</p>

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業組織圖



(二) 各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
南茂科技(股)公司	86.07	新竹科學工業園區研發一路一號	8,872,272,400	研究開發生產製造銷售高集積度高精密度記憶體之封裝及測試服務
歌林股份有限公司	52.08	台北市重慶南路一段八十六號十樓	5,453,964,380	電視機、電冰箱、冷氣機、洗衣機、其他
信茂科技(股)公司	93.01	新竹縣湖口鄉仁德村4號	400,000,000	混合訊號、邏輯IC測試

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

(四) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

93年1月

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
南茂科技(股)公司	董事長兼總經理	百慕達商南茂科技(股)公司代表人：鄭世杰	624,057,189	%
	董事	百慕達商南茂科技(股)公司代表人：胡洪九	624,057,189	%
	董事	百慕達商南茂科技(股)公司代表人：李立鈞	624,057,189	%
	董事	百慕達商南茂科技(股)公司代表人：段行迪	624,057,189	%
	董事	百慕達商南茂科技(股)公司代表人：卓連發	624,057,189	%
	董事	矽品精密工業(股)公司代表人：林文伯	254,863,285	%
	董事	矽品精密工業(股)公司代表人：蔡招榮	254,863,285	%
	監察人	百慕達商南茂科技(股)公司代表人：陳民良	624,057,189	%
	監察人	繆竹怡	1,246,950	%

歌林(股)公司	董事長	李學容	7,143,075	%
	董事兼總經理	劉啟烈	2,069,543	%
	董事	高超群	793,829	%
	董事	陳芳禮	48,381	%
	董事	三菱電機株式會社代表人：木下正夫	23,345,436	%
	董事	三菱電機株式會社代表人：服部要	23,345,436	%
	董事	李敦仁	5,628,928	%
	董事	陳尚修	861,729	%
	董事	李枝盈	502,289	%
	董事	王雲南	238,601	%
	董事	金宗康	555,000	%
	監察人	梁啟一	2,125,435	%
	監察人	財團法人李克竣教育文化基金會	4,903,306	%
	監察人	歌林股份有限公司代表人：陳尚修	27,942,396	%
信茂科技(股)公司	董事長兼總經理	泰林科技(股)公司代表人：鄭世杰	150,000,000	37.50%
	董事	南茂科技(股)公司代表人：宋宏江	250,000,000	62.50%
	董事	南茂科技(股)公司代表人：李永文	250,000,000	62.50%
	董事	南茂科技(股)公司代表人：劉明暉	250,000,000	62.50%
	董事	南茂科技(股)公司代表人：張卓蓮	250,000,000	62.50%
	董事	南茂科技(股)公司代表人：魏素瓊	250,000,000	62.50%
	董事	泰林科技(股)公司代表人：卓連發	150,000,000	37.50%
	監察人	南茂科技(股)公司代表人：林麗梅	250,000,000	62.50%
	監察人	泰林科技(股)公司代表人：陳壽康	150,000,000	37.50%

註：南茂及歌林資料取自公開資訊觀測站93年1月份公開資訊

(五) 各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
南茂科技	8,872,272	17,229,228	7,495,328	9,733,900	6,525,865	-1,272,779	-1.43
歌林(股)	5,453,964	14,659,297	9,088,790	5,570,507	3,732,021	-579,302	-1.13
信茂科技	400,000	--	--	--	--	--	--

註：1. 南茂及歌林資料取自公開資訊觀測站91年度財務報告。

2. 信茂科技於93年1月份成立。

二、內部控制制度執行狀況：

泰林科技股份有限公司 內部控制聲明書

日期：92年03月31日

本公司民國92年01月01日至92年12月31日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利，績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機能，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據財政部證券暨期貨管理委員會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間之內部控制制度(含對子公司之監理)，包括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等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標的達成。
- 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九十三年三月三十一日董事會通過，出席董事七人中，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

泰林科技股份有限公司

董事長： 簽章

總經理： 簽章

三、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記錄或書面聲明者：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

私募有價證券種類：普通股

價款繳納完成日期：91年12月31日

報主管機關備查日期：92年1月9日

其他相關資訊如下：

私募對象	資格條件	認購數量	認購價格	與公司關係
南茂科技(股)公司	依證券交易法規定	83,550,000	668,400,000元	無
私募有價證券辦理情形：				
私募有價證券種類		普通股		
股東會通過日期		91年12月31日		
價格訂定之依據及合理性		參考每股市價		
特定人選擇之方式		有意願並符合證交法規定		
辦理私募之必要理由		本公司為償還負債，改善財務結構外，擬引進長期投資股東，並衡量市場價格及籌集資金之時效性及可行性等，爰依公司法及證交法等相關規定，辦理私募普通股籌集資金。		

五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

六、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：

日期	重要決議
91.12.30	1. 選舉本公司第四屆董事長，選任南茂科技股份有限公司法人代表鄭董事世杰擔任本公司第四屆董事長。 2. 聘請本公司總經理案，由原任總經理丁振鐸續任。 3. 因普通股發行股數變動，依規定變更櫃檯買賣轉換公司債之轉換價格，轉換價格由每股 15.4 元調整為每股 12.3 元。
92.03.04	1. 本公司 92 年度起財務簽證業務，委任調和聯合會計師事務所辦理。 2. 本公司股務代理業務，92 年 4 月起由昇豐證券股份有限公司辦理。
92.03.28	1. 為彌補本公司累積虧損擬辦理減資案。
92.09.08	1. 本公司擬購回發行在外之可轉換公司債 3.5 億元。
92.11.14	1. 本公司丁總經理振鐸請辭案。 2. 聘任本公司副總經理卓連發先生為繼任總經理。
92.11.25	1. 本公司擬發行九十二年度第一次員工認股權憑證壹仟萬股。
92.12.19	1. 本公司擬投資信茂科技股份有限公司案。

七、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。

八、其他必要補充說明事項：無。

玖、前一年度如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

泰林科技股份有限公司

董事長 鄭世杰