



曜越科技股份有限公司
Thermaltake Technology Co., Ltd.

股票代號：3540

一〇一年度年報



Thermaltake

中華民國一〇二年五月二十日刊印

查詢本年報網址：公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：陳玉璋
職稱：董事長特助
電話：(02)8797-5788
電子郵件信箱：wagnerchen@thermaltake.com.tw
代理發言人姓名：劉建邦
職稱：海外事業管理處經理
電話：(02)8797-5788
電子郵件信箱：ben@thermaltake.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司	地址：台北市內湖區堤頂大道二段 185 號 5 樓 電話：(02)8797-5788
分公司	無
倉庫	地址：新北市深坑區北深路三段 268 號 1 樓 電話：(02)2662-6401

三、股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址

名稱：永豐金證券股份有限公司
地址：台北市中正區博愛路 17 號 3 樓
電話：(02)2381-6288
網址：<http://www.sinopac.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師及事務所

會計師姓名：林征聖、王智立
事務所名稱：眾智聯合會計師事務所
地址：台北市忠孝東路四段 320 號 6 樓
電話：(02)2772-7428
網址：<http://www.mricpa.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.thermaltake.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介	
一、設立日期	10
二、公司沿革	10
參、公司治理報告	
一、組織系統	13
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料...	15
三、公司治理運作情形.....	23
四、會計師公費資訊.....	34
五、更換會計師資訊.....	35
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之資訊.....	36
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.....	36
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親 屬關係之資訊.....	37
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，其綜合持股比例.....	38
肆、募資情形	
一、資本及股份.....	39
二、公司債辦理情形.....	43
三、特別股辦理情形.....	43
四、海外存託憑證辦理情形.....	43
五、員工認股權證辦理情形.....	44
六、限制員工權利新股辦理情形.....	44
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	44
八、資金運用計劃執行情形.....	44
伍、營運概況	
一、業務內容.....	45
二、市場及產銷概況.....	53
三、從業員工概況.....	57
四、環保支出資訊	57
五、勞資關係.....	57
六、重要契約	58

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見.....	59
二、最近五年度財務分析.....	61
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	63
四、最近年度經會計師查核簽證之財務報表	64
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	64
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，其對本公司財務狀況之影響.....	64

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況.....	65
二、經營結果.....	65
三、現金流量.....	66
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	66
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.....	66
六、風險事項分析及評估.....	67
七、其他重要事項	68

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	69
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	75
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.....	75
四、其他必要補其他充說明事項.....	75

玖、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	75
---	----

壹、致股東報告書

一、101 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目	101 年度		100 年度		增(減)情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	2,471,916	100.00	2,345,332	100.00	126,584	5.40
營業毛利	478,725	19.37	447,961	19.10	30,764	6.87
營業利益	(4,065)	(0.16)	3,261	0.14	(7,326)	(224.66)
稅前淨利(損)	64,141	2.59	42,008	1.79	22,133	52.69
稅後淨利	47,280	1.91	33,486	1.43	13,794	41.19

身為硬體組裝業界的領導廠商，本公司始終堅持「致力於創造完美的使用者經驗」的使命，並以打造曜越集團成為「享受娛樂、電競、科技、生活的文化品牌」為企業願景。隨著全球經濟逐漸增溫，民國 101 年之美國經濟指標 GDP 年增率約 2.2%，全國平均失業率為 8.1%，在其 50 個州中有 46 個州的失業率較前一年下降，顯示民眾消費能力緩步上升與企業景氣復甦之現象。本公司對經營實績得以審慎樂觀的態度，於民國 101 年營收淨額為新台幣 2,471,916 仟元，較民國 100 年度成長 5.40%；民國 101 年營業毛利 478,725 仟元，較民國 100 年度成長 6.87%；民國 101 年稅後純益 47,280 仟元，較民國 100 年度成長 41.19%。綜上言之，本公司民國 101 年度之經營成果較民國 100 年為佳，旗下高毛利的電競品牌「Tt eSPORTS」亮眼的表現，可說是稅後純益增長的主要動能，顯示曜越科技的全方位思維已有效掌握時下的市場趨勢，並在董事會的督導下，本公司積極強化公司治理，落實績效管理制度並對員工推廣公司企業文化之核心價值，進而提升股東權益價值，實踐企業社會責任。

曜越科技「Thermaltake」品牌自民國 88 年成立以來，以散熱器投入電腦硬體市場，觀察社群領導者的行為與需求，切入電腦機箱與電源供應器的研發，成為 PC DIY 電腦組裝高手心中的第一品牌，並就市場外在環境進行分析，剖析蘋果愛好者的強大消費能力，以簡約時尚的風格成立行動周邊配件品牌「LUXA2」，帶領曜越跨越品牌的鴻溝。近年行動裝置的規格持續創新突破，其娛樂性及生活便利性逐漸改變了人們的互動型態，因而造就了龐大的市場需求；本公司將持續觀察手持裝置的爆炸性成長並打造符合市場需求的高毛利精品，迎接家庭娛樂新世紀。有鑑於網際網路的普及化及電腦硬體效能的突破，網路遊戲的高互動性與豐富的遊戲內容儼然成為消費者最喜愛的休閒娛樂之一，市場因此對於高階鍵盤、滑鼠與耳機需求的日益增加，故本公司乃創立「Tt eSPORTS」電競品牌，提供熱衷於遊戲的玩家族群們全新的戰鬥利器。隨著玩家的活躍，政府逐漸重視電子競技，使遊戲從一種休閒娛樂，進化成一種表演運動。為了進一步拉近與終端消費者的距離，提升目標顧客的回購率，本公司成立「曜越太陽神 Tt Apollos」職業電競隊，其陣容包含 Special Force 與星海戰隊的眾多好手，透過台灣電子競技聯盟的電視轉播賽事，成功引起廣大電玩族群的共鳴，落實粉絲經濟社群經營，維持顧客的品牌忠誠度。

本公司於去(101)年正式啟用「Tt FUN 曜越娛樂網」，集結一切最豐富、好看、好玩的報導，並透過 Facebook 粉絲團的同步分享，帶給消費者第一手的生活娛樂資訊。隨著電子商務 e-commerce 的蓬勃發展，整合旗下四大品牌產品的電子商城「Tt BUY 曜越購物網」亦持續運作，挹注國內業務的營收實績。根據國際市場調查權威 JPR(Jon Peddie Research)的研究，至民國 104 年，全球 PC 遊戲硬體市場產值約達 320 億美元，而成長幅度最大的區域是金磚 4 國與亞太地區市場；市調機構 Niko Partners 的研究亦顯示，電玩人口在印尼、馬來西亞、菲律賓、新加坡、泰國、以及越南這 6 個新興國家正高速成長，預計到了民國 105 年，東南亞地區將會擁有超過 1.17 億名遊戲玩家，屆時電玩遊戲收入可望突破 10 億美元的規模；為了因應此態勢，本公司以優異的創新設計結合研發實力深入遊戲社群，持續打造出符合消費者需求的產品，日前與 BMW 集團旗下公司 BMW Group DesignworksUSA 共同設計的 Level 10 M 電競滑鼠更是受到國內外設計界的肯定，一舉囊括台灣精品獎、台北國際電腦展創新設計獎金質獎、金點設計標章、芝加哥優良設計大獎及德國 iF 產品設計大獎。今(102)年，本公司將推出擁有極致美學並承襲了 Level 10 系列設計風格的電競耳機，可帶給玩家最亮眼的視覺饗宴與最舒適的體驗。

未來，曜越科技將持續關注經濟成長最為快速的大中華市場；根據中國大陸文化部與互聯網路資訊中心官方統計，全中國大陸網吧總量已突破 14.6 萬家，網民數量更超過 5.6 億人，其中至少有四分之一的網民習慣至網吧上網，因此本公司逐與網吧及通路業者合作，在大中華地區相繼成立了《曜越 Tt eSPORTS 電競館》台北店、上海店、台中店及高雄店，以縱貫台灣北中南部連線的勢態，將朝東部及延伸區域型都會據點佈局，以便複製成功之展店經驗前進中國大陸與新興市場。為符合體驗經濟潮流，本公司於台北車站前打造首間直營《曜越 Tt eSPORTS 電競專賣店》，提供玩家現場體驗最新產品的機會，同時與軟體廠商聯手在全台設立十家《曜越 Tt eSPORTS 金牌電競館》展示旗下電競配備，消費者亦可經由該廠商之數位銷售平台於全台三千多家網咖、賣場與書局等通路據點在線上選購「Tt eSPORTS」全系列的電競商品。透過虛擬與實體通路雙管齊下的策略，可望在新市場開創新局，搶攻遊戲族群藍海生意。近年行動裝置硬體的快速突破，改變了消費者的上網習慣，惟對遊戲玩家與電腦專業領域工作者來說，桌上型電腦仍為娛樂活動或工作的必需品。儘管平板電腦與智慧型手機可能會影響到一般大眾化個人電腦的買氣，但是這些智慧型裝置的暢銷卻不會對電腦專業工作站的需求造成威脅，許多工程師、設計師與影音狂熱者所注重的電腦效能與人體工學設計，便是平板與其他行動裝置所無法取代的。本公司除了為消費者打造增進電腦效能的產品，亦關注雲端運用於移動科技與社群商機的趨勢，推出結合雲端分享與行動裝置應用程式(App)的專利產品以滿足專業玩家的需求，可望將電腦組裝市場推向另一個層次。

(二)預算執行情形

本公司 101 年度未公開財務預測。

(三)財務收支情形及獲利能力分析

1. 財務收支情形

單位:新台幣仟元

項目	101 年度	100 年度
本期淨利	47,280	33,486
營業活動之淨現金流入	28,416	256,161
投資活動之淨現金流出	-99,738	-81,837
融資活動之淨現金流入	-73,152	1,852
本期現金及約當現金淨增加數	-144,474	176,176
期初現金及約當現金餘額	629,929	453,753
期末現金及約當現金餘額	485,455	629,929

2. 獲利能力分析

項目	101 年度	100 年度
資產報酬率(%)	2.12	1.66
股東權益報酬率(%)	3.50	2.48
營業利益佔實收資本比率(%)	-0.67	0.53
稅前純益佔實收資本比率(%)	10.52	6.89
純益率(%)	1.91	1.43
每股盈餘(元)	0.78	0.55

(四)研究發展狀況

1. 研發成果

曜越科技「Thermaltake」品牌成立13年來，旗下六大品牌－Thermaltake、Tt eSPORTS、LUXA2、曜越太陽神職業電競隊、TtFUN 曜越娛樂網，及 TtBUY 曜越購物網，以電腦DIY、尖端電競科技配備與優質手持行動裝置周邊商品等全系列嶄新且型格兼具主力產品陣容，持續貫徹企業文化「致力於創造完美的使用者經驗」，結合娛樂、電競、科技、生活的優越品牌文化，為全球消費者打造出多元產品和服務。

對於創新範疇，曜越與旗下品牌 Thermaltake、Tt eSPORTS 和 LUXA2 引領電競娛樂文化，每每以顛覆傳統的形式，邀請消費者體驗曜越集團品牌持續創新的衝突特質與魅力，更在2012年6月延伸於學術交流領域，曜越打造《第一屆曜越電腦遊戲玩家的異想世界》創意設計大賽，讓所有專長的學子能和曜越一樣敢於追逐夢想！曜越肩負「取之於社會、用之於社會」的企業社會責任，期望透過本次《曜越電腦遊戲玩家的異想世界》創意設計大賽已於2012年6月22日於曜越內湖總部隆重頒發予前三名獲獎者金獎、銀獎、銅獎，以期為社會培育更多優秀人才，提升台灣工藝設計產業人才軟實力。其中，金獎作品已經導入量產，亦為「Thermaltake GOrb II 筆電散熱器系列」，曜越以實際行動讓企業和學術交流變成一種長期互惠的模式，更落實學術與實務的整合，也為企業回饋學術、學術結合實務提供良好的示範。

曜越旗下三大品牌 Thermaltake、Tt eSPORTS、LUXA2 秉持品牌原創精隨，以及與時並進的先進技術，用以「致力於創造完美的使用者經驗」企業使命持續推出多款力作閃耀業界，榮獲多項大獎：

Thermaltake《Level 10 GT 極致雪白版電競專用機殼》與《Toughpower Grand 系列極致雪白版電源供應器 - 80 PLUS 白金認證》、Tt eSPORTS《THERON 閃獵雷射引擎電競滑鼠》、LUXA2《BT-X3 藍芽耳機》與《H4 平板電腦支架》，一舉奪得本屆『2012 德國紅點 red dot 設計大獎』殊榮，再次展現曜越歷經世代演進仍不容取代的識別性和指標性！其中 Thermaltake《Toughpower Grand 系列極致雪白版電源供應器》超越經典，引領業界跟隨的創新科技，並屢獲國內外各項大獎肯定，包括「2012 德國 iF 設計大獎」、並蟬聯「2011&2012 德國紅點 reddot 設計大獎」寶座與「第 20 屆台灣精品獎」，實為最大贏家！

曜越連續第五年獲頒一年一度由外貿協會與設計界指標性國際論壇設計公司 iF 共同合作舉辦的「台北國際電腦展創新設計獎 COMPUTEX d&i awards 2012」，為國際設計界深具指標性意義的重要獎項！旗下三大品牌：Thermaltake《BigTyp Revo 散熱器》&《Trip 2600 行動電源》、Tt eSPORTS《Level 10 M Mouse 電競滑鼠》與 LUXA2《H10 腳踏車手機支架》共四項產品勇奪四冠王！其中，《Level 10 M Mouse 電競滑鼠》更是從獲獎產品中精選出，以獨樹一格的創新結構及傑出設計獲得評審一致青睞，勇奪「台北國際電腦展創新設計獎支金質獎（Golden Prize）」的最高肯定，向全球展現曜越堅持超越完美信念，追求極致，絕不妥協的王者風範！

曜越經典代表鉅作—風靡全球的《Level 10 極光銀限量版機殼》，風光摘下由經濟部工業局主辦，台灣創意設計中心所執行的最高榮耀「2012 金點設計獎・年度最佳設計獎（2012 Golden Pin Design Award）」，堪稱是台灣設計界最高榮譽，驚艷全場！曜越與 BMW Group DesignworksUSA 聯手打造的經典代表作—Level 10 系列產品：《Level 10 極光銀限量版機殼》、《Level 10 GT 軍武版電競機殼》和《Level 10 M 電競滑鼠》，秉持品牌精隨，以及與時並進的先進技術，揉合創新工藝美學思維和完美貼近使用者的設計概念榮獲 2013 年德國『iF 產品設計大獎（iF Product Design Award）』。曜越《Level 10 極光銀限量版機殼》繼榮獲「2012 金點設計獎・最佳設計獎」肯定後，旋即再以睥睨業界的領航技術與創新設計，榮膺日本「GOOD DESIGN Award 2012」大獎，喜事再添一樁！

曜越將持續用最熱情的心面對嶄新局面，秉持創新科技關懷人類數位娛樂和生活的信念，力行企業社會責任，兼備創新科技、優質效能與設計美學，並以最完整的產品系列滿足不同使用者的多元需求。

年度	項目
100 年 度	◆推出 Chaser MK-I 高直立機殼，融入時下最受歡迎的星海爭霸電競元素，再度吸引玩家目光。 ◆推出全球首款高直立水冷機殼，Chaser MK-I LCS 及 Level 10 GT LCS，提供玩家最佳的組裝完整性及冷卻效能。 ◆推出 Overseer RX-I 高直立機殼，提供最高的性價比。 ◆領先發表支援 Intel LGA 2011 之散熱器 Frio Advance，並與微星科技合作推出全球第一套主機板與散熱器超頻解決方案 ◆擴大 Frio 散熱器產品線，推出 Frio OCK 及 Frio Extreme，引領玩家進入更高的超頻殿堂。 ◆推出 Toughpower XT Series 白金牌系列，提供更高的電源轉換效能，響應綠色節能之產品設計。 ◆Toughpower Grand 系列設計獲 IF、Reddot 等國際設計獎項肯定，再次顯現躍越高品質的設計能力。 ◆推出震撼者-颶風版 Spin HD/ SHOCK SPIN HD，具有高音質 7.1 聲道，隨插即用麥克風設計，高品質 50cm 喇叭，全罩式鵝絨耳罩設計。 ◆推出 White-Ra 系列滑鼠墊，TT eSPORTS 首次配合國際知名電競選手 White-Ra 推出中型尺寸滑鼠墊，採用高密度合成特殊纖維材質，具流暢滑動性及完美精準度。 ◆推出聖戰羅丹 LADON 滑鼠墊，具高耐用度表面，特殊縫車邊，防滑材質設計。 ◆推出網咖專用滑鼠/鍵盤、RYUJIN/AMARU，低成本設計。 ◆推出黑翼真鯊 AZURUES MINI 滑鼠，具有三段 DPI 調整設計、防震設計側邊防滑、呼吸燈設計，適合第一人稱射擊遊戲。 ◆推出黑者-魔戰 Black Element 滑鼠，內鍵 128kb 大容量記憶體，高達 6500 DPI 強大雷射感應器，搭配電競專用微動開關，鍍金 USB 接頭，呼吸燈設計，並可調節燈光顏色。 ◆推出 BLACK 白化版，為 BLACK 滑鼠進化版，讓消費者有多一種選擇。 ◆推出閃獵 Theron 滑鼠，全世界第一支，與星海 2 選手 Softball 共同研發的職業電競滑鼠，內建五組設定檔及高達 40 組的巨集鍵，並搭配 128KB 內建記憶體，及配重塊設計(4 g/5 顆)搭配高規格感應器 100~5600 DPI 可隨意調整，OMRON 微動開關五百萬次的點擊壽命。 ◆推出聖武士 Saphira 滑鼠，與歐洲星海 2 知名選手歐洲神帝 White-Ra 共同開發的電競遊戲滑鼠，具有高度人體工學的滑鼠，更能貼合消費者手部，OMRON 微動開關五百萬次的點擊壽命，側邊防滑飾條及舒適側邊，穩定整體操縱手感，5 顆獨立客製化巨集鍵為 RTS/FPS 玩家首選。 ◆推出 iPhone4 純碳纖維手機殼，極致輕薄，讓使用者保護無負擔。 ◆推出 F2 小耳機，創新磁鐵設計讓使用者方便收納，並附贈不同 size 耳塞可做更換。 ◆推出 F1 重低音頭戴式耳機，舒適軟墊讓使用者享受重低音音樂感並延長配帶時舒適度，可旋轉且輕鬆收納。 ◆推出 Macbook Air 11" 真皮皮套，精選 100% 真皮材質讓使用者擁有有簡約的保護和奢華感。 ◆推出 Macbook Air 11 螢幕保護貼、鍵盤保護膜，選用高品質高透明度 PET 材質及 TPU 環保材質，讓使用者零觸感的保護筆電。 ◆推出 iPad2 Vogue 多功能皮套，四個可調整的視角、真皮皮革及超纖內裡，同時有完整的保護作用。 ◆推出 Legerity 多功能皮套，側掀式及四角固定設計能讓使用者有最俐落的外型兼具保護。 ◆推出 iPad2 果凍套，矽膠材質強韌耐磨，讓使用者使用 iPad2 更安心。 ◆推出 Tough+ iPad2 超薄硬殼，讓使用者可配合 smart cover 一起使用，並有六種顏色任君選擇。 ◆推出多功能滑鼠墊，兼具三種功能包括止滑、螢幕擦拭布及鍵盤保護，讓使用者有更繽紛的配件。 ◆推出藍芽鍵盤，讓使用者可搭配 iPad2 使用，讓 iPad2 擁有小筆電般的便利感。 ◆推出 Rimini 手提式皮套，顛覆傳統皮套形象設計提把功能，讓使用者輕鬆將 iPad2 提著走。 ◆推出 H10 iPhone 腳踏車架，防潑水及穩固的夾扣讓使用者能在自行車或機車上也能輕鬆使用 iPhone。 ◆推出史上最輕薄之 Zirka iPad 超薄站立式保護套，讓使用者無負擔隨身攜帶 iPad/iPad2。

年度	項目
101 年 度	◆Toughpower Grand 白金牌系列，經典設計再獲 Reddot 及金點等國際獎項肯定，白金牌效率是呼應節能省電的最佳典範。 ◆推出 EVO Blue 2.0 金牌系列，採用創新 Turbo Charge 功能，瞬間提供額外一百瓦電力輸出，是高階玩家的電源首選。 ◆SMART SE 銅牌系列，主流規格配搭模組化扁線設計，大幅增加機殼內部空氣流通性，提供絕佳散熱性能和安靜操作環境，再次顯現曜越高品質的設計能力。 ◆曜越的經典機殼系列 Armor，推出新產品 Armor Revo，不但保留了前一代產品的優勢，更將其優點加以延伸，以雙鋁製飾條，樹立了業界經典的設計典範。 ◆推出 Level 10 GTS 機殼，一應俱全的依照電競玩家喜好，再度推翻電競機殼的原有概念。 ◆推出全新 New Soprano 中直立式機殼，以現代文化生活的輕時尚概念 結合獨創洗鍊風格 完美呈現機殼工藝的深度與質感。 ◆Level 10 極光銀以簡約大方的內斂外型展現其卓越性能，打破傳統制式結構的創新機殼，讓玩家都能享有獨一無二的專屬尊榮。 ◆BigTyp Revo CPU 散熱器-首支下吹式 CPU 散熱器，融合領銜頂尖技術揉合創新設計，具備高競爭力的功能和富含魅力的俐落身型。其獨樹一格的創新結構及傑出設計摘下 COMPUTEX 2012 d&i 創新設計獎殊榮。 ◆Water 2.0 all-in-one 水冷散熱器系列-身為水冷散熱專家的曜越科技，以洞燭先機的精準眼光及創新技術，於今年隆重推出 Water 2.0 all-in-one 水冷散熱器系列，其一體成型的簡約設計和輕鬆便捷的安裝方式，提供玩家們更靈活自由的時尚選擇。 ◆推出與 BMW Designcenter 共同研發 Level 10 MOUSE,推出即獲得 reddot design award、台灣精品獎、台灣金點獎、日本 G mark Good Design 設計獎、2013iF 設計獎。 ◆推出閃獵 Theron 軍綠、戰鬥黃、戰鬥白、戰鬥紅，延續市場的好口碑進而滿足各類型消費者需求。 ◆推出閃獵極光 INFRARED 紅外線 光學電競滑鼠，採用 AVAGO 新一代革命性感應系列 LaserStream 技術，讓喜好射擊遊戲與即時戰略遊戲的玩家有更快速的整體感應提升及更精準的指向升級，同時亦優化在鼠墊上或接觸表面的追蹤性能。 ◆推出拓荒者 MEKA G-Unit 紅軸 機械式電競鍵盤，新一代頂尖 CHERRY MX 紅軸設計獨家亮相，MX technology 的獨特金十字接點，擁有絕佳靈敏度及反饋操作力道，力道輕、無段落、無負擔的輕順敲擊快感。 ◆推出【拓荒者 MEKA G-Unit 烈焰全背光】機械式電競鍵盤，延續之前所有強大性能，王者風範及霸氣十足的機身外觀，採用全背光規格，搭配五組按鍵採獨立耀眼紅色 LED 背光亮度調整模(全亮式、呼吸式、WASD 鍵、方向鍵及 2468 數字鍵)，提供四段閃光設定及呼吸式情境燈(pause - break lighting design)，輕鬆自訂喜好亮度。 ◆推出拓荒者 MEKA G-Unit 軍綠,戰鬥白, 滿足各類型消費者需求。 ◆推出拓荒者 MEKA G1(茶軸) PRIME 版,贊助韓國頂尖職業電競戰隊。 ◆推出速戰傭兵 Knucker，使用類機械軸承，同時具備機械式鍵盤的按鍵反應，同時較機械式鍵盤安靜及省力。 ◆推出 CONSOLE One 電視遊戲機版 電競專用耳機同步支援 PS3 與 XBOX 360 遊戲平台，擁有高靈敏度的立體聲環繞音效防噪收音麥克風，傳遞並同時保有清晰通話品質；其重低音衝擊表現，音場逼真，讓玩家在遊戲場上能洞燭先機，輕鬆感受聽覺震撼饗宴。 ◆推出 Shock 軍綠，延續 SHOCK 的好口碑與市場，推出軍武綠色系傳承經典陽剛氣息並將電子競技帶入新型態戰鬥視野。 ◆推出 Isurus 新一代 Isurus Dub 隱者 DUB,重新設計再出擊，經典紅黑色系流線型十足，嶄新置入的 13.5mm 口徑驅動單體，內置鈦磁石驅動單元，平衡高音和低音，全新耳機線長結構達 1.2 公尺，簡約迷你線控內建免持麥克風設計。 ◆推出『CHAO 潮』電競耳機 Dracco 系列豐富多彩的颜色設計。 ◆推出韓國頂尖電競玩家馬林王 MarineKing 專屬電競滑鼠墊 Prime team Mouse Pad。 ◆推出泰國 SF 世界冠軍特種部隊 AMOTEL 專屬滑鼠墊。 ◆推出 Galeru 鎖護者 滑鼠線夾提供遊戲中所需精湛靈活度與優益穩定度，輕鬆掌控遊戲桌面的乾

年度	項目
101 年 度	淨俐落及舒適度。 ◆推出 Modica iPhone 4S 保護殼，大自然的設計理念有兩款花色，厚度僅僅 8mm 的超薄設計，完整的從背部保護到側邊，加上特殊表面處理讓保護殼本身也防油污和髒污。 ◆推出 Lille iPhone4S 保護套，專門為喜歡讓 iPhone 前後都保護到的消費者量身設計，聰明設計讓來電時可以免除掀蓋的步驟，直接”移動滑桿來接聽”電話。 ◆推出 iPad2 Tough+鬥龍系列硬殼，鬥龍象徵著力量、勇氣並總是獲得勝利，精選硬殼的皮革漆處理能有效抗括、防污、防輕微撞擊，外表絲質表面給你優異的觸感。提供兩種配色。 ◆推出 Elliott 超薄站立式保護套，輕薄設計和俐落乾淨的外型提供最完整的全方面保護，上蓋的凹槽設計可翻向後側，即擁有多角度站立功能，內裡選用高品質超細纖維，防止 iPad 刮傷或被髒污侵擾。 ◆推出 Tough+硬殼，輕薄的 1mm 超薄柔軟材質讓您幾乎感覺不到它的存在！呈現出精緻的生活品味及時尚的科技感。Tough+預留各功能鍵及相機鏡頭孔位，並完美配合 Smart Cover。 ◆推出 Tough+鬥龍硬殼，LUXA2 為迎接龍年，特別與電競領導品牌 TteSPORTS 聯手設計出一款的限量版 iPad 鬥龍圖騰硬殼。Tough+有效防止髒汙及手汗、指紋造成 iPad 機身耗損，預留的側邊可吸附 Smart Cover。 ◆推出 Rimini 站立式保護套，穩固的提把設計可以隨時隨地一提就走，優雅輕薄的外表、時尚水波紋設計、就像擁有一個時髦小巧的公事包，內建磁鐵的上蓋有自動喚醒及睡眠功能。 ◆推出 SlimBT 藍芽鍵盤保護套，藍芽技術 2.0V 的鍵盤加保護套的組合，擁有平滑並擁有皮料質感的藍芽鍵盤、剪刀式的按鍵結構設計、耐用且保護性佳的保護套恰到好處包覆住 iPad。 ◆推出 BT-X3 藍芽立體聲耳機，內建麥克風的藍芽耳機能輕鬆連結到 iPod、iPhone、筆電、平板電腦、及其他有支援藍芽的智慧型手機。BT-X3 專業的工藝和設計創造出難以媲美的音質及優質音樂享受體驗。乾淨清澈的聲音、簡易使用的功能鍵、能輕鬆接聽電話、免除纏線的麻煩，高度便利、優質耳機和無線生活一次滿足。 ◆推出 Metropolitan Macbook13”信封式皮套，輕盈、保護性佳、復古風設計、細膩車縫，手作感強的皮套更能提升搭配鋁合金 Macbook 的完美性。 ◆推出 Tough+ New iPad 超薄硬殼，1mm 的超薄設計完整包覆 New iPad 後方，讓您幾乎感覺不到它的存在！輕薄的外表和柔軟滑順的手感呈現出精緻的生活品味及時尚的科技感，Tough+預留各功能鍵及相機鏡頭孔位，並可完美配合 Smart Cover。 ◆推出 Tough+ New iPad 鬥龍硬殼，持續龍年的熱情，LUXA2 與電競領導品牌 Tt eSPORTS 再度聯手設計出限量版 New iPad 鬥龍圖騰硬殼。Tough+有效防止髒汙及手汗、指紋造成 New iPad 機身耗損，預留的側邊可吸附 Smart Cover。 ◆推出 P1 7000mAh 雙 USB 行動電源，擁有 7000mAh 高容量、高輸出的行動電源，讓你無論為 iPhone、iPad 或兩者同時充電都能負荷。7000mAh 的電力可讓 iPad 有多出 7 小時的使用時間(充滿 78%)，也可充飽沒電的 iPhone 3.5 次。 ◆推出台灣設計製造的 Alum X 全鋁合金 iPhone 4S 保護殼，Alum X 使用航太等級的鋁合金材質，保護殼的內容物除了周圍的鋁合金保護框外，還有鋁合金背蓋，一次買到兩種時尚外型保護殼。 ◆推出 MacBook Pro 13”、15” & 17” K1 彩色鍵盤保護膜，採用超薄矽膠材質，能有效防止髒污、油漬、灰塵，給你無為不致的保護，同時也有著摸不到的隱形觸感。 ◆推出 cicle iPhone 4/4S 冰柱線條保護殼，半透明搭配繽紛顏色的 iPhone4S/4 保護殼有獨具設計感的極簡線條。1 公釐的超薄厚度和表面的凹凸設計能防止手滑並減少刮傷和灰塵影響，預留 SIM 卡卡槽給需要經常更換 SIM 卡的使用者不用將保護殼拆下即可輕鬆更換。 ◆推出 Diamond iPhone 4/4S 菱格紋保護殼，菱格紋表現出高質感、輕薄、彈性又好的材質保護輕微撞擊和髒污、刮傷對手機的傷害。 ◆推出 iPhone、iPad & iPod touch 彩色鋁合金 Home 鍵貼紙，採用精選全鋁合金材質並採用磨砂表面處理，添增整體質感、時尚感和耐用性。 ◆推出 Alum Armor 鋁合金站立保護框，使用製作飛機零件一樣的電腦數值控制 CNC 技術，將整塊鋁合金雕成完美契合 iPhone4S/4 的精密保護殼，LUXA2 也花了相當時間得到鋁合金站立支架專利，質感和功能兼具。

年度	項目
101 年 度	◆推出 P-Touch 鋁合金觸控筆，本產品由臺灣設計製造，相較於市面上一般觸控筆，品質和技術都有相當水準，符合人體工學、精準度和設計感。輕鬆在 iPhone、iPad、iPod Touch 和任何平板電腦上。 ◆推出 Airy 空氣感保護殼，簡約俐落半透明保護殼能襯托出 iPhone 5 時尚的質感，精選用高品質硬 PC 材質，極致輕薄的保護殼讓你幾乎感覺不到他的存在，同時能避免輕微撞擊造成的毀損。 ◆推出 Sandstone 磨砂保護殼，特殊的磨砂表面處理除了讓表面有似羊毛氈的視覺效果卻不像羊毛氈一樣難照顧，有效減少刮傷和油漬的附著，同樣採用高品質硬 PC 材質，兼顧彈性和輕薄特性，能完美的服貼並保護 iPhone 5。 ◆推出 Autumn 經典真皮皮套，Autumn 經典皮套有內外兩層保護，外層真皮展現你的奢華和優雅品味、內層高品質超纖內裡避免刮傷你的 iPhone 5 前後和螢幕。貼心卡夾設計，內層一小夾層能放置零錢、駕照、信用卡等等。 ◆推出 Posh 下掀式真皮保護殼，奢華感真皮皮套擁有超薄的外型，引人注目的碳纖維表面讓 iPhone 5 顯得更獨具一幟，結合創新技術，讓超薄的邊框用久也不會鬆拖或變形。 ◆推出 H5 Premium 智慧型手機車架，全新設計的鋁合金 H5 Premium 車架穩定性更高、相容性更廣、顏色選擇更多元！加長的六支點能緊緊的抓住手機，相容 3.2 吋到 4.8 吋的手機。 ◆推出 H1 Premium 桌上型智慧型手機支架，鋁合金材質的桌上型智慧型手機架，六個支點不僅可以隨意調整大小，甚至能 360 度旋轉至任何您喜歡的觀賞角度。 ◆推出 Metis 超薄商務真皮皮套，由細緻質純的真皮皮革製成，並且更輕薄化，側掀式的設計蓋起來能完整保護，摺起來能隨意調整視角，另有名片夾和筆夾，最適合同時追求高級質感和功能性的商務人士。 ◆推出 Elliott 站立真皮皮套，筆記本外型的 100% 真皮皮套，加上後方口袋和筆夾設計，讓你的皮套更添特色和便利！Elliott 表面皮革處理採用特殊處理，能防潑水和刮傷，在展現時尚感同時，也無微不至的保護到 New iPad。 ◆推出 Butterfly iPad mini 真皮皮套，靈感源於日本摺紙藝術，書本式的設計讓 iPad mini 完整背包覆在高質感的真皮中，防止刮傷、輕微撞擊、髒污和油漬。 ◆Lucca iPad mini 真皮皮套，由細緻質純的真皮皮革製成，簡約卻獨特的站立設計能讓 iPad mini 水平或垂直放置，非常適合同時追求高級質感和功能性的使用者。 ◆Sandstone iPad mini 保護硬殼，專為擁有原廠 smart cover 的消費者貼心設計一款可搭配使用的超薄硬殼！只要配上 Sandstone iPad mini 超薄硬殼，再也不用小心翼翼的使用沒有保護功能的 Smart Cover，兼具享受 Smart cover 的功能性及防刮，防污的保護性。 ◆推出 Alum Edge iPhone 5 全鋁合金保護殼，全鋁合金保護殼內附保護框和背蓋，買一個保護殼便擁有兩種外型，選用精密高成本的 CNC 加工技術讓鋁合金保護框擁有更服貼的外型和細膩的表面處理。 ◆Alum Luxe iPhone 5 全鋁合金保護邊框，Alum Luxe 使用製作飛機零件一樣的電腦數值控制 CNC 技術，將整塊鋁合金雕成完美契合 iPhone 5 的精密外殼，滑順的線條和觸感讓你輕而易舉的拆裝。

2. 研發專利申請及證書數量

專利（含發明、新型暨設計）統計資料				
申請中件數	8			小計
				8
已獲得件數	歐洲	美洲	其他	小計
	10	14	197	221
合計件數	229			

二、102 年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 秉持全員多品牌營運佈局及策略規劃，發揮品牌綜效，擴大營運規模。
2. 嚴格控管成本及費用，提高經營績效。
3. 對財務結構做最佳規劃，穩健管理營運資金，降低經營管理的風險程度。
4. 加強庫存管控及應收帳款、帳齡的管控，以降低營運的風險。
5. 整合各國行銷資源以發揮最大效果。
6. 維持產品毛利率。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司依據產業環境及市場供需情形，並考量產能及業務發展，102 年度預計銷售情形如下：

項目	年度	單位：仟個, 片, 組
		102 年度 預期銷售量
電腦機殼、散熱器、電源供應器		2,421
電競產品、電競周邊產品		364
Apple 周邊產品		316
電腦週邊零配件等		182
合計		3,283

註：因為種類眾多且計量單位不同，故不列示數量。

(三)重要產銷策略

1. 多元產品線發展，提升新產品效益，擴大營運規模。
2. 通路市場多元化及產品服務差異化，奠定市場地位。
3. 利用水平整合的之策略及方法，增加消費者對品牌的認同，達到銷售目的。
4. 針對主要市場，除建立當地零售通路外，亦要了解其需求，推出符合當地的產品及行銷策略。
3. 掌握景氣及市場需求的變化，彈性調節庫存水準，預防呆滯料及原料價格波動風險。
4. 與上游主要供應廠商保持長期良好之互動模式，藉以獲取穩定之貨源供應及採購議價空間，維持採購成本之競爭優勢。
5. 掌握市場趨勢，尋求更多合作夥伴，藉以創造出更多高價值產品。

三、未來公司發展策略

- (一)秉持全員多品牌管理營運佈局及策略，發揮多元品牌綜效，開拓新客層源，擴大營運規模。
- (二)積極參與全球重點展覽及網路行銷規劃，藉由目前的實體與虛擬通路體系，增加品牌認同度。
- (三)增加新產品線及核心競爭力，以期拓展市場，增加品牌的競爭優勢。
- (四)除了品牌的推廣外，也要加強經銷通路的建構，才能增加市佔率擴展營運規模。

四、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面對全球景氣的變化迅速，國際間的競爭會更加激烈，本公司會持續加強管理改善、降低成本及法規變動因應，以達成年度營運目標。

敬祝各位股東身體健康，萬事如意！

董事長：林培熙



經理人：潘建銘



會計主管：楊文仁



貳、公司簡介

一、設立日期:中華民國 88 年 11 月 30 日。

二、公司沿革:

年份	公司沿革
88 年	● 曜越科技股份有限公司正式設立，實收資本額新台幣 1 仟萬元整。 ● 設立自有品牌 Thermaltake 以全球化品牌為定位。 ● 以自有品牌(Thermaltake)發表全球第一個渦輪式造型 CPU 散熱器(Golden Orb)。 ● 公司營運第一年即達獲利狀態。
90 年	● 總公司取得 ISO-9001 認證。 ● 現金增資及盈餘轉增資新台幣 4 仟萬元整，實收資本額新台幣 5 仟萬元整。
91 年	● 現金增資新台幣 5 仟萬元整，實收資本額新台幣 1 億元整。
92 年	● 以自有品牌 (Thermaltake) 發表第一代針對遊戲玩家所設計的多功能開窗機殼 (Xaser II)，正式跨足電腦機殼市場。 ● 現金增資新台幣 1 仟萬元整，實收資本額新台幣 1 億 1 仟萬元整。 ● 現金增資新台幣 7 仟萬元整，實收資本額新台幣 1 億 8 仟萬元整。
93 年	● 以自有品牌 (Thermaltake) 發表高效能低噪音之電源供應器系列 (Purepower series)，正式跨足電源供應器市場。 ● 現金增資新台幣 7 仟 5 佰萬元整，實收資本額新台幣 2 億 5 仟 5 佰萬元整。 ● 榮獲經濟部第七屆小巨人獎。
95 年	● 以自有品牌 (Thermaltake) 發表全球第一台高階顯示卡專用之電源供應器，並由 NVIDIA 及 ATI 認證及推薦。 ● 現金增資新台幣 5 仟萬元整，實收資本額新台幣 3 億 5 佰萬元整。 ● 現金增資新台幣 4 仟萬元整，實收資本額新台幣 3 億 4 仟 5 佰萬元。 ● 完成投資海外 (荷蘭、德國、日本、澳洲、美國、北京) 行銷據點，及 Thermaltake Co., Ltd 佈局，以擴大產能。 ● 高階顯示卡水冷散熱氣 (Tide Water Plus) 及家庭劇院式 CPU 水冷散熱氣 (Symphony mini) 獲得 2006 台灣精品獎。 ● 金融監督管理委員會證券商期貨局核准通過股票公開發行。 ● 本公司美國分公司榮獲由經濟部中小企業處主辦之第八屆海外台商磐石獎。 ● 股票於櫃檯買賣中心掛牌成為興櫃公司。
96 年	● 榮頒 PC DIY 雜誌之【2006 玩家票選品牌大賞】。 ● 榮獲第十五屆台灣精品獎。 ● 榮獲「2007 勤業眾信台灣高科技 Fast 50」營收快速成長第 22 名以及獲利快速成長第 29 名。 ● Tide Water 系列產品之介面插槽式水冷散熱模組，榮獲經濟部 96 年度國家發明創作獎「金牌獎」。 ● 透過子公司轉投資 KTS Technology Co. Ltd 並取得 60%之股權。

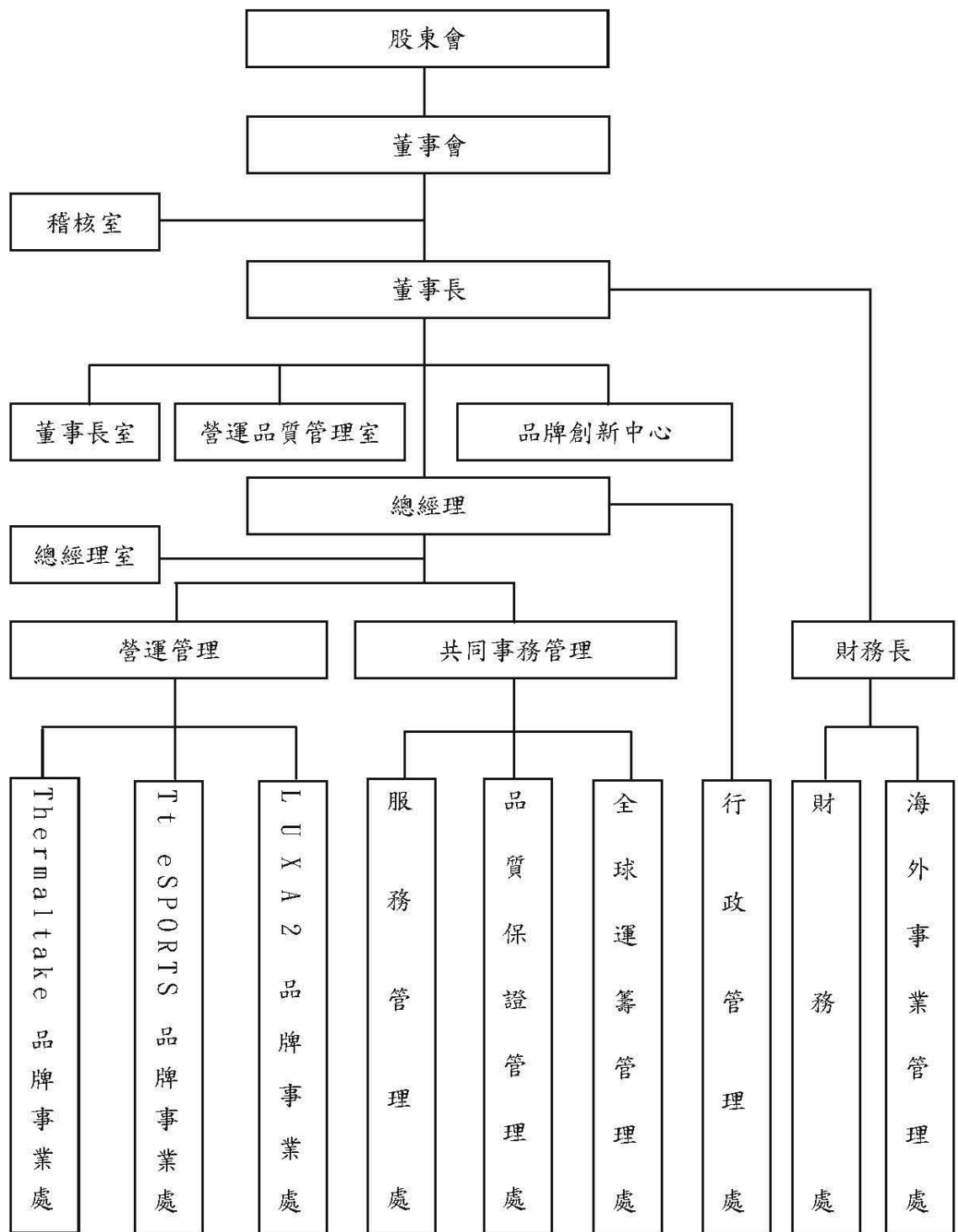
年份	公司沿革
96 年	● 透過子公司轉投資 ATS Technology Co. Ltd 並取得 50%之股權。 ● 現金增資新台幣 1 仟 4 佰萬元整，實收資本額新台幣 3 億 5 仟 9 佰萬元整，並順利引進品牌台灣創投基金。 ● 盈餘轉增資新台幣 1 仟 7 佰 9 拾 5 萬元，實收資本額新台幣 3 億 7 仟 6 佰 9 拾 5 萬元整。 ● 現金增資新台幣 4 仟 5 佰 6 拾萬元，實收資本額新台幣 4 億 2 仟 2 佰 5 拾 5 萬元整。 ● 12 月 12 日正式掛牌上櫃。
97 年	● 榮獲第十七屆經濟部【國家磐石獎】。 ● 獲選「2007 德勤亞太高科技 Fast 500」成為亞太地區成長最快獲利最高的高科技公司之一。 ● V1 散熱器奪得 2008 德國 Red Dot 設計大賞。 ● Max0rb CPU 散熱器與 Toughpower QFan 650w 電源供應器榮獲國家發明創作銀牌獎。 ● 透過子公司 Thermaltake Holding Co., Ltd. 間接購入美國子公司 Thermaltake Inc.，股權增加為 100%持有。 ● 盈餘轉增資新台幣 2 仟 1 佰 1 拾 2 萬 7 仟 5 佰元，實收資本額新台幣 4 億 4 仟 3 佰 6 拾 7 萬 7 仟 5 佰元整。
98 年	● 德國 CeBIT 展推出第二品牌【LUXA2】產品。 ● 榮獲 2009 年度【台灣優良品牌獎】。 ● 本公司通過『CG6004 公司治理制度評量』評鑑並獲頒證書。 ● Level 10 榮獲日本 Good Design、2009 金點設計獎(原國家設計獎)、2010 德國 iF 設計大獎及第十八屆台灣精品獎。 ● WavX 13、Xpressar、LM200、SpinQ、Big Typ14 Pro 榮獲第十七屆台灣精品獎。 ● SpinQ、Du0rb CPU 榮獲德國 Red Dot 設計大賞。 ● 具有散熱電扇電源連結改良機構之電腦主機「Spedo」榮獲國家發明創作獎金牌獎。 ● 企業資源規劃(Enterprise Resource Planning)升級為甲骨文(Oracle)系統。 ● 成立電競職業隊「曜越太陽神 Thermaltake Apollos」，加入台灣電子競技聯盟。 ● 透過子公司 Thermaltake Holding Co., Ltd. 間接購入德國子公司 Thermaltake Germany GmbH，股權增加為 100%持有。
99 年	● 德國 CeBIT 展推出第三品牌【Tt eSPORTS】產品。 ● Level 10 榮獲 2010 德國 Red Dot 設計大賞。 ● 營業地址變更至新北市深坑區北深路三段 268 號 1 樓。 ● 現金增資新台幣 6 仟 2 佰 5 拾萬元，實收資本額新台幣 5 億 8 仟 3 佰 2 拾 9 萬 5 仟 1 百 7 拾元整。 ● 盈餘轉增資新台幣 1 仟 7 佰 5 拾 5 萬 3 仟 5 佰 3 拾元，實收資本額新台幣 6 億 3 佰零 1 萬 6 仟 2 佰元整。

年份	公司沿革
100 年	● 【曜越 Tt eSPORTS 電競館－忠孝店】開幕 ● 【曜越 Tt eSPORTS 電競館－台中店】開幕 ● 【曜越 Tt eSPORTS 電競館－上海店】開幕 ● 「Level 10 GT 電競機殼」與「Toughpower Grand 系列電源供應器」榮獲德國「2011 德國紅點：產品設計獎」與「2012 德國 iF 設計大獎」。 ● 【曜越電競鐵人 3 項】活動於北、中、南盛大舉辦。 ● Tt eSPORTS 熱情贊助『桃園噴射機職業電競隊伍』。 ● Tt eSPORTS 熱情贊助 2011 年度中國高校盃電競比賽－【CCJOY 中國大學生電子競技大賽】活動賽事。 ● Tt eSPORTS 獨家贊助中國【全國電子競技大賽】活動賽事。 ● Tt eSPORTS 正式贊助中國第一戰隊『TyLoo 天祿電子競技俱樂部』 ● Tt eSPORTS 與曜越太陽神職業電競隊的熱門電競商品進駐全省 7-ELEVEN。 ● 透過子公司 Thermaltake Holding Co., Ltd. 間接購入北京曜越華展有限公司，股權增加為 100% 持有。 ● 營業地址變更至台北市內湖區堤頂大道二段 185 號 5 樓。
101 年	● Tt FUN 曜越娛樂網正式開台啟用 ● 「Level 10 GT 極致雪白版電競專用機殼」與「Toughpower Grand 系列極致雪白版電源供應器－80 PLUS 白金認證」、Tt eSPORTS「THERON 閃獵雷射引擎電競滑鼠」、LUXA2「BT-X3 藍芽耳機」與「H4 平板電腦支架」，榮獲『2012 德國紅點 red dot 設計大獎』。 ● 「Toughpower Grand 系列極致雪白版電源供應器」榮獲「2012 德國 iF 設計大獎」、「2012 德國紅點 reddot 設計大獎後以及「第 20 屆台灣精品獎」。 ● Frio Extreme CPU 氣冷散熱器，全球首創 10 年保固。 ● 盛大舉辦首屆【曜越盃英雄聯盟挑戰賽】。 ● 「BigTyp Revo CPU 散熱器」為首支下吹式 CPU 散熱器，其創新結構設計榮獲 COMPUTEX 2012 d&i 創新設計獎。 ● 與 BMW Designcenter 共同研發 Level 10 MOUSE 榮獲 reddot design award、台灣金點獎、日本 G mark Good Design 設計獎。
102 年	● 本公司通過『CG6007 公司治理制度評量』評鑑並獲頒證書。 ● Level 10 電競滑鼠榮獲「2013iF 設計獎」及「2013 第 21 屆台灣精品獎」。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織結構圖



(二) 各主要部門所營業務：

部門	主要職掌
稽核室	1. 查核內控、內稽與自評制度建立、執行與建議。 2. 督導各項作業、流程之落實及合理化。
董事長室	規劃公司願景，推動公司營運改善專案，以及處理人力資源、股務、法務及智產權等事務。
營運品質管理室	負責營運數據分析、改善和追蹤，訂價管理。
品牌創新中心	1. 產品外觀造型風格設計、產品 Logo 設計、產品攝影、彩盒紙卡設計、說明書拍照、排版設計。 2. 參加電競聯盟職業比賽，提昇品牌形象。 3. 企業形象及聲譽管理，推廣集團企業文化及核心價值。 4. 數位內容網站之規劃
總經理室	規劃公司中程發展計劃及經營策略，擬定營運目標，並督導各部門任務的執行。
Thermaltake 品牌事業處	1. 擬訂銷售計劃、接通路商、接OEM訂單及消費者訂單、出貨安排、收款管理及分析。 2. 負責機殼、電源供應器、散熱產品之銷售、研發及產品企劃等。
Tt eSPORTS 品牌事業處	負責Tt eSPORTS品牌之銷售、研發及產品企劃等。
LUXA2品牌事業處	負責LUXA2品牌之銷售、研發及產品企劃等。
服務管理處	1. 客服架構及流程建立。 2. 保固政策制定。 3. 客戶相關技術問題回覆，產品售後應用問題回覆。 4. 客服網站 FAQ 撰寫。 5. 客服之售後網站平台維護。 6. 負責客戶 RMA，補貨及賠款等相關事宜。 7. 負責處理訂單流程、協調出貨事宜、交期確認、回覆國外客戶出貨相關產品問題。 8. 協調聯繫業務、運籌、會計及工廠等各單位。 9. 定期提供銷售狀況分析報表。
品質保證管理處	進料檢驗、產品品質控制、品質觀念教育與宣導、ISO9001 系統運作及 RMA 處理、ISO 文件編碼及管制。
全球運籌管理處	1. 模具採購與材料成本控制、供應商聯繫及品質輔導、物料流轉控制。 2. 報關押匯、貨品運輸與出貨後續追蹤。倉儲管、原材料收發料、產品出貨及庫存盤點。
行政管理處	行政總務、庶務事項、機器/設備採購。
財務處	帳務處理、成本控制、稅務處理、資料分析與報表編製，適時提供財務資訊；出納、資金規劃與金融機構往來、外幣避險操作。
海外事業管理處	編製合併報表、分析子公司財務資訊、定期與子公司召開管理會議及負責海外事業管理處部門管理。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人

1. 董事及監察人資料

102 年 4 月 20 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	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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
董事長	林培熙	101.06.14	3	92.04.08	7,464,216	12.24%	7,464,216	12.24%	675,523	1.11%	—	—	新加坡國立大學企業管理學院EMBA 愛美達股份有限公司	註一	—	—	—
董事	潘建銘	101.06.14	3	93.05.07	4,367,618	7.16%	4,367,618	7.16%	2,075,588	3.40%	—	—	光武工專電機工程科 愛美達股份有限公司	註二	監察人	林娉婷	夫妻
董事	吳孟龍	101.06.14	3	101.06.14	—	—	—	—	—	—	—	—	美國南加州大學電機工程碩士 哈佛大學EMBA -Harvard Mangage Mentor Course. 威盛電子(VIA Technologies, Inc. USA) IC 設計工程師 美商超微半導體股份有限公司 亞洲區客戶發展經理	無	—	—	—
董事	申學仁	101.06.14	3	101.06.14	—	—	—	—	—	—	—	—	輔仁大學企業管理系 台灣大學財金系EMBA 智融品牌管理顧問(股)公司協理 麥奇數位(股)公司財務副總	註三	—	—	—
獨立董事	黃錦煌	101.06.14	3	98.05.21	—	—	—	—	—	—	—	—	中興大學會計系 全友電腦副總經理 友立資訊資深副總	註四	—	—	—
獨立董事	陳伯東	101.06.14	3	95.10.27	—	—	—	—	—	—	—	—	Master of Business Administration(University of Illinois, Chicago) 台灣源訊科技協理	無	—	—	—
監察人	林娉婷	101.06.14	3	101.06.14	1,733,973	2.84%	4,367,618	7.16%	4,709,233	7.72%	—	—	景文工商專科學校國際貿易科	無	董事	潘建銘	夫妻
監察人	陳世英	101.06.14	3	98.05.21	—	—	—	—	—	—	—	—	英國雪菲爾大學法學碩士 遠東聯合法律事務所	註五	—	—	—
監察人	端木正	101.06.14	3	96.06.28	—	—	—	—	—	—	—	—	Drexel University MBA	註六	—	—	—

註一：Thermaltake Holding Co., Ltd.、Thermaltake Capital Co., Ltd.、Thermaltake Technology Co., Ltd.、Thermaltake Europe B.V.、Thermaltake International Co., Ltd.、AFS Technology Co., Ltd.、Thermaltake Japan Inc.、北京曜越華展科技股份有限公司、Thermal take Inc. Thermal take Co., Ltd.、UTS Technology Co., Ltd.、CTS Technology Co., Ltd.、Thermaltake Limited、TT Holding Co., Ltd.、東莞曜越貿易有限公司之法人代表董事，競越電競股份有限公司之法人代表董事長，TT Holding Co., Ltd.、Thermaltake Limited 董事。

註二：本公司、Thermaltake Europe B.V.、Thermaltake Australia & New Zealand Pty., Ltd. 總經理，競越電競股份有限公司之法人代表董事。

註三：創新工業技術股份有限公司副總經理。

註四：聚碩科技股份有限公司副董事長，精特爾科技之董事，華晶科技、臻圖光電、旭曜科技之獨立董事兼薪酬委員，全友薪酬委員。

註五：明博法律事務所律師。

註六：君盈聯合會計師事務所會計師。

2. 法人股東之主要股東：無。

3. 法人股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形：

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形（註）										兼任其他 公司獨立 董事家數
		商務、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、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	
林培熙				✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	-
潘建銘				✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	-
申學仁				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
吳孟龍				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
黃錦煌				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3
陳伯東				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
林娉婷									✓					✓	-
端木正			✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-
陳世英			✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-

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

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非為公司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受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、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。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

102 年 4 月 20 日

職 稱	姓 名	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(股)	持股比率%	股數(股)	持股比率%	股數(股)	持股比率%			職稱	姓名	關係
總經理	潘建銘	96.07.01	4,367,618	7.16%	2,075,588	3.40%	—	—	光武工專電機工程科 愛美達股份有限公司	註一	—	—	—
副總經理	黃錦忠	99.01.11	—	—	—	—	—	—	輔仁大學英國語文學系 友訊科技股份有限公司副處長	無	—	—	—
資深協理	李岳勳	91.05.03	66,087	0.11%	50,147	0.08%	—	—	交通大學機械工程博士 神達電腦股份有限公司研發部經理	無	協理	黃雅琦	夫妻
協理	黃雅琦	91.02.18	50,147	0.08%	66,087	0.11%	—	—	Sam Houston State Univ. B. A. in Accounting 愛美達股份有限公司國外業務	無	資深協理	李岳勳	夫妻
協理	李威思	91.04.15	—	—	—	—	—	—	英國 BOURNEMOUTH UNIVERSITY 國際企業管理研究所碩士 Thermaltake Europe B. V. 業務經理	無	—	—	—
協理	劉秦虬	98.09.21	16,004	0.03%	—	—	—	—	Business Administration Devry University, USA	無	—	—	—
協理	莊靜安	90.02.12	—	—	936	0.001%	—	—	大同工學院機械工程研究所	無	—	—	—
協理	蘇宏文	97.07.15	880	0.0014%	—	—	—	—	光武工專電機工程科	無	—	—	—
財務處經理	楊文仁	99.06.18	363	0.0006%	—	—	—	—	東吳大學會計系 投嘉科技股份有限公司會計專員 勤業眾信會計師事務所查帳領組	無	—	—	—
資深經理	鄭佳惠	97.09.01	—	—	—	—	—	—	Master of Arts in Marketing with EC University of Portsmouth, UK	無	—	—	—
經理	趙龍傑	98.08.10	2,059	0.0034%	—	—	—	—	Mater of Automotive Design Coventry University, UK	無	—	—	—
副理	蕭億達	95.12.01	—	—	—	—	—	—	亞東技術學院工業工程與管理科	無	—	—	—

註一：Thermaltake Europe B. V. 總經理、Thermaltake Australia & New Zealand Pty., Ltd. 總經理。

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)或(3-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係指最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權證應認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

註8：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註11：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註12：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之「J」欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業之酬金，併入酬金級距表之「J」欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註13：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得限制員工權利新股股數，除填列本表外，尚應填列附表十五之一。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(2) 監察人之酬金

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 (註8)	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註9)	
			報酬(A) (註2)		盈餘分配之酬勞 (B)(註3)		業務執行費用 (C)(註4)				
			本公司	財務報告 內所有公 司(註5)	本公司	財務報告 內所有公 司(註5)	本公司	財務報告 內所有公 司(註5)			
監察人		蔡麗華	1,105	1,105	500	500	60	60	3.52%	3.55%	無
監察人		陳世英									
監察人		林娉婷									
監察人		端木正									

註：(1)102年配發101年度盈餘分配之金額，僅經董事會決議，尚未經股東會決議通過，盈餘分配之董事酬金及員工紅利尚未決定，故上述金額為預估數。

(2)林娉婷於101年6月14日選任；蔡麗華於101年6月14日解任。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7)D
低於 2,000,000 元	蔡麗華、端木正、陳世英、林堉婷	蔡麗華、端木正、陳世英、林堉婷
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	4	4

註 1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。

註 4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

b. 公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(3)總經理及副總經理之報酬

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費 等(C)(註3)		盈餘分配之員工紅利金額 (D)(註4)			A、B、C及D等四 項總額占稅後純益之 比例(%) (註9)		取得員工認 股權憑證數 額(註5)		取得限制員工 權利新股數 (註11)	有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註10)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本 公 司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	股票紅 利金額	現金紅 利金額	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	
總經理	潘建銘															
副總經理	詹錫忠	13,519	13,519	216	216	3,975	3,975	215	—	215	37.91%	—	—			無
副總經理	劉建伸															
副總經理	黃錦忠															

註：(1)102 年配發 101 年度盈餘分配之金額，僅經董事會決議，尚未經股東會決議通過，盈餘分配之董事酬金及員工紅利尚未決定，故上述金額為預估數。

(2)詹錫忠副總經理於 101 年 7 月 31 日離職；劉建伸副總經理於 101 年 8 月 29 日離職。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註7)	財務報告內所有公司(註8)E
低於 2,000,000 元	詹錫忠、劉建伸	詹錫忠、劉建伸
2,000,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	黃錦忠	黃錦忠
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	潘建銘	潘建銘
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	4	4

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請註明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註4：係填列最近年度盈餘分配案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算。年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數（不包括已執行部分），除填列本表外，尚應填列附表十五。

註6：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註10：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

b. 公司總經理及副總經理如有領取自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註11：係指截至年報刊印日止董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得限制員工權利新股股數，除填列本表外，尚應填列附表十五之一。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利 金額	現金紅利 金額	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經 理 人	總經理	潘建銘	—	535	535	1.13%
	副總經理	黃錦忠				
	資深協理	李岳勳				
	協理	黃雅琦				
	協理	李威思				
	協理	劉泰虬				
	協理	莊靜安				
	協理	蘇宏文				
	財務處經理	楊文仁				
	資深經理	鄭佳惠				
	經理	趙龍傑				
	副理	蕭億達				

註1：102年配發101年度盈餘分配之金額，僅經董事會決議，尚未經股東會決議通過，盈餘分配之董事酬金及員工紅利尚未決定，故上述金額為預估數。

(四)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

1. 本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析如下表：

單位：新台幣仟元

職稱	說明	101 年度		100 年度	
		本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事酬金總額		4,636	4,636	2,941	2,941
董事酬金總額占稅後純益比例		9.81	9.89	8.78%	8.81%
監察人酬金總額		1,665	1,665	966	966
監察人酬金總額占稅後純益比例		3.55	3.55	2.84%	2.89%
總經理及副總經理酬金總額		17,862	17,862	10,845	10,845
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例		37.78%	38.09%	32.39%	32.47%

註2：酬金包含102年配發101年度盈餘分配之金額為預估數外，其餘皆為實際支付數

2. 本公司董事及監察人之報酬依各董監事對本公司營運參與度、執行貢獻度及參酌同業水準授權董事會會議訂定之。董監事之酬勞為盈餘分配之董監酬勞，係依本公司章程之規定，由董事會擬具分配議案，提請股東會承認後分配之；總經理及副總經理酬金包括薪資、獎金、員工紅利等，係依所擔任之職位及所承之責任，參考同業對於同類職位之水準釐訂。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(102年度)董事會開會 9 次(A)，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	林培熙	9	0	100%	連任
董事	潘建銘	9	0	100%	連任
董事	詹錫忠	3	0	100%	101.6.14 卸任 (註 1)
董事	劉建伸	5	2	62.50%	101.12.6 辭任 (註 2)
董事	HWANG, DAVID MIN-YEU	3	0	100%	101.6.14 卸任 (註 3)
獨立董事	陳伯東	9	0	100%	連任
獨立董事	黃錦煌	7	2	77.78%	連任

其他應記載事項：

一、證交法第14 條之3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

本公司設有董事七席，其中含獨立董事二席，且獨立董事採候選人提名制度選任；在獨立董事制度方面，本公司董事席次中設置二席獨立董事，其獨立董事出席董事會情況良好，並以其產業知識、會計及財務分析等專業能力，就董事會中有關內控制度執行、業務及財務等相關議案，提供董事會良好之建議；另董事會之重要決議事項亦及時揭露於公開資訊觀測站，以提昇資訊透明度之要求。

註1:本年度任期於101/06/14 股東常會改選時卸任，在職期間董事會開會共計3 次。

註2:本年度任期於101/12/06 因個人生涯規劃辭任，在職期間董事會開會共計8 次。

註3:本年度任期於101/06/14 股東常會改選時卸任，在職期間董事會開會共計3 次。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：本公司未設置，故不適用。

2. 監察人參與董事會運作情形：

最近年度(101年度)董事會開會 9 次(A)，監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
監察人	蔡麗華	2	66.67%	101.6.14 卸任 (註 1)
監察人	林娉婷	4	44.44%	101.6.14 新任 (註 2)
監察人	陳世英	7	77.78%	連任
監察人	端木正	9	100%	連任

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(例如溝通管道、方式等)。

本公司係以邀請監察人列席董事會及股東常會之方式進行，並於董事會議上列席主管及稽核主管與監察人進行溝通或報告，另股東常會上股東亦可針對相關議案徵詢監察人。

(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)。

本公司稽核單位係以定期提供稽核報告方式予各監察人，稽核主管並於董事會列席報告內部稽核報告，並充分尊重監察人之意見。

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

註1:本年度任期於101/06/14 股東常會改選時卸任，在職期間董事會開會共計3次。

註2:本年度任期於101/06/14 股東常會改選時新任，在職期間董事會開會共計6次。

(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
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一)本公司悉依規定建立發言人制度，股東會當天並以面對面方式答覆股東提問；會議以外期間則有設置發言人制度處理股東建議或糾紛等事宜。 (二)由專業股務代理機構負責，本公司並設有股務組專責處理相關事宜，隨時掌握控制公司之主要股東名單。 (三)本公司依法令於內部控制制度訂定「子公司監理辦法」及「母子公司及集團企業及特定公司之財務業務作業辦法」以茲規範。	符合上市上櫃公司治理實務守則
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	(一)本公司目前設有獨立董事二席。 (二)現任簽證會計師對於直接或間接利害關係已予迴避，並無欠缺獨立性的問題。	符合上市上櫃公司治理實務守則
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司設置發言人制度與利害關係人溝通管道。	符合上市上櫃公司治理實務守則
四、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二)公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）	(一)本公司依法令規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報應公告之各項財務、業務資訊及相關報表。 (二)本公司有設置發言人及代理發言人各一人處理相關事宜，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露。	符合上市上櫃公司治理實務守則
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司於100年12月9日董事會通過設置薪酬委員會，目前運作情形良好。	符合上市上櫃公司治理實務守則
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： 本公司雖尚未制訂公司治理實務守則，惟已訂有「股東會議事規則」、「董事會議事規則」、「道德行為準則」及「內部控制制度」等，均係依據公司治理精神運作，未來將逐步由董事會研擬訂定相關事項。		

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																								
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊：																											
(一)員工權益：除依法成立職工福利委員會及勞工退休準備金監督委員會，執行職工福利金及退休準備金之相關事宜外，並鼓勵員工參與國內外各項進修課程、定期安排健康檢查、勞資會議，重視員工關係。																											
(二)僱員關懷：為考量員工的安全與身心健康，辦公室的設計裝潢除空間、動線舒適，亦將防震、防焰及隔音等因素納入；於各層樓進出口皆安裝門禁卡、保全系統及監視器，並定期進行清掃及消毒工作，以提升工作環境品質。																											
(三)投資者關係：公司設有專責人員處理投資者關係相關事宜，公開資訊觀測站亦載明投資人信箱及發言人聯絡資訊。																											
(四)供應商關係：公司訂有「供應商評鑑管理程序」，以確保供應商品質、交期等符合公司需求，並建立彼此間有良好溝通及協調之伙伴關係。																											
(五)利害人關係：設置發言人及代理發言人各一人負責處理溝通事務，亦有股務代理機構(永豐金證券股份有限公司)處理股東及利害關係人事宜。																											
(六)董事及監察人進修之情形：將積極鼓勵董監事們持續參與進修。																											
<table><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>獨立董事</td><td>黃錦煌</td><td>101/5/18</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>上市公司獨立董事職能說明及座談會</td><td>3</td></tr><tr><td>董事</td><td>吳孟龍</td><td>101/8/17</td><td>財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心</td><td>上(興)櫃公司內部人股權宣導說明會</td><td>3</td></tr><tr><td>監察人</td><td>林娉婷</td><td>101/8/17</td><td>財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心</td><td>上(興)櫃公司內部人股權宣導說明會</td><td>3</td></tr></table>				職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	獨立董事	黃錦煌	101/5/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市公司獨立董事職能說明及座談會	3	董事	吳孟龍	101/8/17	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上(興)櫃公司內部人股權宣導說明會	3	監察人	林娉婷	101/8/17	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上(興)櫃公司內部人股權宣導說明會	3
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																						
獨立董事	黃錦煌	101/5/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市公司獨立董事職能說明及座談會	3																						
董事	吳孟龍	101/8/17	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上(興)櫃公司內部人股權宣導說明會	3																						
監察人	林娉婷	101/8/17	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上(興)櫃公司內部人股權宣導說明會	3																						
(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：不適用(證券商用)。																											
(八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持良好及穩定之合作關係，以創造公司利潤。																											
(九)董事及監察人購買責任保險之情形：本公司於 96 年 6 月 28 日經股東常會決議通過將購買董監責任險納入公司章程，並自 96 年起為董事及監察人購買責任保險，101 年度投保額度為美金 600 萬元。																											
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：無																											

(四)薪資報酬委員會運用情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註2)								兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註 (註3)
		商務、法務、 財務、會計或 公司業務所需 相關料系之公 私立大專院校 講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	具有商 務、法務、 財務、會計 或公司業 務所需之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	黃錦煌			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	4	✓
獨立董事	陳伯東			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	✓
其他	藍經堯	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2	不適用

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

(1) 非為公司或其關係企業之受僱人。

(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。

(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

(4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。

(5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。

(6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。

(7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。

(8) 未有公司法第30條各款情事之一。

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

2. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2) 本屆委員任期：101年06月14日至104年06月13日，最近年度薪資報酬委員會開會五次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	黃錦煌	5	0	100%	101.6.14 改選連任
委員	陳伯東	5	0	100%	101.6.14 改選連任
委員	藍經堯	5	0	100%	101.6.14 改選連任
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

註：(1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五)履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
一、落實推動公司治理 (一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	(一) 本公司尚無訂定企業社會責任實務守則。 (二) 本公司尚無設置專(兼)職之企業社會責任單位。 (三) 本公司經營階層(包括董事會成員及經理人)不定期向員工進行企業經營及企業倫理之教育訓練及宣導；並配合員工績效考核作業及其獎勵及懲戒制度，以讓員工認知企業文化及制度規範。	將視公司營運狀況及規模制定。
二、發展永續環境 (一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	(一) 本公司為落實環保政策，將環境保護列為產品重點項目，產品皆符合RoHS標準。 (二) 依其產業特性建立合宜之工作環境，並持續維持良好的運作情形。 (三) 本公司係由行政管理處單位負責維護環境管理之事宜。 (四) 本公司關懷氣候變遷，致力研發綠色環保產品，為綠色地球盡一份心力。	將視公司營運狀況及規模制定。
三、維護社會公益 (一) 公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。	(一) 本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，平時由人資單位進行宣導公司政策、了解員工的意見，採開放雙向溝通方式進行，並設置員工意見箱及公佈欄，建立穩定和諧的勞資關係。	無重大差異

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
三、維護社會公益 (二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。 (三) 公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。 (四) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (五) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (六) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	(二) 公司為提供員工安全與健康之工作環境，透過以下方法進行： 1.定期進行工作環境消毒 2.定期辦理員工健康檢查 3.推行無菸害之工作環境 4.職工福利委員會每月提供壽星員工小禮品及不定期辦理員工旅遊等活動。 5.依規定不定期針對新進員工舉辦勞工安全衛生教育訓練，在職員工為定期舉辦。 (三) 本公司每季定期召開勞資會議，平時係以部門主管每月定期召開之經營檢討會議總並設置線上意見箱，員工可隨時反應事情，勞資溝通管道暢通。 (四) 本公司為維護消費者權益，所販售之產品貼有安規或節能標章，使消費者能清楚並安心使用產品，並有服務管理處單位負責提供售後服務相關處理事宜。 (五) 本公司與供應商共同為環境保護之效益，產品皆符合RoHS標準。 (六) 本公司每年持續不定期捐贈教學設備、圖書等物資予各級學校，以及贊助慈善公益團體相關活動。	無重大差異
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	本公司每年均會於年報中揭露履行社會責任情形，惟尚無編製企業社會責任報告書。	將視公司營運狀況及規模制定。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司尚無訂定公司之企業社會責任守則及編製企業社會責任報告書。		

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊(如公司對環保、社區參與、 1.環保責任：本公司為落實環保政策，依環保署規定推行垃圾依性質分類，並教育訓練對員工實施宣導節能減碳活動。 2.社會參與、社會貢獻、社會服務、社會公益：本公司持續每年捐贈教學設備、圖書等物資予各級學校，以及贊助慈善公益團體相關活動。 (1)新北市雙溪國小專書印製及圖書捐贈。 (2)新北市深坑社區發展協會關懷新住民及捐血活動贊助。 (3)新北市崇德國小圖書捐贈。 (4)財團法人台南市私立林澄輝社會福利慈善事業基金會電腦捐贈。 3.消費者權益：本公司設置服務管理處單位負責客訴處理流程。 4.人權： (1)本公司為維護員工權益，遵循勞動相關法規，以確保維護勞資雙方合法之權利及義務。 (2)定期召開勞資會議及員工福利委員會，以確保員工有充分反映意見與管理階層溝通之管道。 (3)公司內部網路系統中設有公佈欄，得以即時發佈公司政策或相關訊息。 (4)確實執行兩性工作平等，如育嬰假、陪產假、生理假…等。 5.安全衛生 (1)設置勞工安全單位，配有專業人員，並於工作場所設置急救箱。 (2)對新進員工實施勞工安全衛生教育訓練，對在職員工實施在職勞工安全衛生教育訓練，課程包含勞安法規宣導、職場安全宣導及消防急救常識。 (3)推動職場菸害防制法，執行公共場所不吸煙政策。 (4)定期進行工作環境清潔及消毒工作環境。 6.其他社會責任：誠實納稅，並善盡企業應盡之責任與義務。 七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無。		

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

本公司經營管理階層皆秉持誠信經營為原則，確實遵守公司法、證交法及其他法令規章之規範，董事、監察人及經理人於利益迴避方面，若有任何決策或交易有利益衝突之情形，不得參與決策或表決。

定期維護及更新公開資訊觀測網路申報系統有關營運、財務、董事會、股東會之資訊，以確保股東及利害關係人能取得公司之最新訊息。

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

請至公開資訊觀測站網站 <http://mops.twse.com.tw> 查詢本公司訊息。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司於 101 年 10 月參加由「中華公司治理協會」辦理之「CG6007(通用版)公司治理制度評量評鑑」，經評量後通過授證標準，獲頒公司治理制度評量認證證書。

(九)內部控制制度執行狀況應接露事項：

1. 內部控制聲明書

曜越科技股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：102年3月26日

本公司民國 101 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國101年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國102年3月26日董事會通過，出席董事六人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

曜越科技股份有限公司

董事長：林培熙



簽章

總經理：潘建銘



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。

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

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

董事會/股東會		日期	重要決議
第五屆 第 14 次	董事會	100/3/17	1. 通過本公司「九十九年度內部控制聲明書」案。 2. 本公司簽證會計師變更案。 3. 本公司銀行授信額度期間到期，申請續約展期案。 4. 修訂本公司「公司章程」案。 5. 召開一〇〇年股東常會事宜。 6. 100 年第 1 次員工行使員工認股權憑證轉換普通股股數暨訂定增資基準日案。
第五屆 第 15 次	董事會	100/4/26	1. 承認本公司九十九年度營業報告書、財務報表及合併財務報表案。 2. 承認本公司一〇〇年度第一季財務報表及合併財務報表案。 3. 通過本公司九十九年度盈餘分配案。 4. 更新召開一〇〇年股東常會事宜。
股東會	100 年股東常會	100/6/10	一、報告事項 1. 九十九年度營業報告。 2. 九十九年度監察人查核報告書。 二、承認事項 1. 承認本公司九十九年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認本公司九十九年度盈餘分派案。 三、討論事項 1. 修訂本公司「公司章程」部份條文案。
第五屆 第 16 次	董事會	100/6/29	1. 訂本公司「資金貸與他人作業」案。 2. 變更本公司營業地址案。 3. 100 年第 2 次員工行使員工認股權憑證轉換普通股股數暨訂定增資基準日案。
第五屆 第 17 次	董事會	100/8/29	1. 承認本公司一〇〇年上半年度財務報表及合併財務報表案。 2. 本公司原有銀行授信額度到期續約展期及增加銀行授信額度案。 3. 增資 Thermaltake Holding Co., Ltd. 案。 4. 本公司稽核主管任命案。 5. 100 年第 3 次員工行使員工認股權憑證轉換普通股股數暨訂定增資基準日案。
第五屆 第 18 次	董事會	100/10/26	1. 承認本公司一〇〇年前三季財務報表及合併財務報表案。 2. 本公司增加銀行授信額度案。 3. 本公司為子公司向上海商業儲蓄銀行申請授信額度已到期，擬申請展期續約，並由曜越科技股份有限公司擔任背書保證人。 4. 通過大陸東莞橫瀝新設立獨資貿易公司及因投資架構變更新設投資公司案。 5. 子公司董事任命案。
第五屆 第 19 次	董事會	100/12/9	1. 通過本公司民國 101 年度營運計畫及預算案。 2. 通過本公司民國 101 年度會計師簽證公費案。 3. 通過本公司民國 101 年度稽核計畫案。 4. 擬訂定本公司薪資報酬委員會組織章程案。 5. 擬聘請薪資報酬委員案。
第五屆 第 20 次	董事會	101/3/1	1. 修訂本公司「內部控制制度」及「101 年度內部稽核計畫」案。 2. 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。 3. 本公司第五屆董事、監察人任期屆滿全面改選案。 4. 解除本公司新任董事競業禁止限制案。 5. 101 年股東常會受理股東提案權及獨立董事候選人提名事宜。 6. 召開 101 年股東常會事宜。
第五屆 第 21 次	董事會	101/3/23	1. 討論本公司 100 年度營業報告書、財務報表(含合併)及會計師查核報告書稿本案。 2. 通過本公司「100 年度內部控制聲明書」案。 3. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 4. 討論本公司薪資報酬委員會審議之公司章程所訂「董監酬勞」及「員工分紅」之提撥比率案。 5. 討論本公司薪資報酬委員會審議之本公司經理人薪酬結構及績效評估案。 6. 討論本公司薪資報酬委員會審議之子公司董事及經理人薪酬結構及績效評估案。

董事會/股東會		日期	重要決議
第五屆 第 22 次	董事會	101/4/27	1. 討論本公司 101 年度第 1 季財務報表及合併財務報表暨會計師核閱報告書稿本案。 2. 本公司銀行授信額度期間到期，申請續約展期案。 3. 受理股東提案情形及審查受理獨立董事候選人提名名單與資格事宜。 4. 通過本公司 100 年度盈餘分配案。 5. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 6. 更新召開 101 年股東常會事宜。 7. 討論本公司董事、監察人薪資報酬及績效評估案。 8. 討論子公司董事及經理人薪酬結構及績效評估案。
股東會	101 年股東常會	101/6/14	一、報告事項 1. 一〇〇年度營業報告。 2. 一〇〇年度監察人查核報告書。 3. 一〇〇年度背書保證情形報告。 二、承認事項 1. 承認本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認本公司一〇〇年度盈餘分派案。 三、討論及選舉事項 1. 修訂本公司「公司章程」部份條文案。 2. 修訂本公司「資金貸與他人作業」部分條文案。 3. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案。 4. 修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案。 5. 本公司董事及監察人改選案。 6. 解除本公司新任董事競業禁止案。
第六屆 第 1 次	董事會	101/6/14	1. 選舉本公司董事長案。
第六屆 第 2 次	董事會	101/7/13	1. 訂定本公司 100 年度盈餘分派股東現金紅利相關作業日期案。 2. 本公司第二屆薪資報酬委員聘任案。 3. 本公司稽核主管任命案。
第六屆 第 3 次	董事會	101/8/13	1. 討論本公司設立國內子公司案。 2. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事、監察人績效考核制度案。 3. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司 100 年度盈餘分配董監酬勞分配案。 4. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司 101 年上半年經理人績效獎金發放案。 5. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司 100 年度盈餘分配員工紅利經理人發放案。
第六屆 第 4 次	董事會	101/8/28	1. 討論本公司 101 年上半年度財務報表及合併報表暨會計師核閱報告書稿本案。 2. 討論本公司原有銀行授信額度期間到期，擬申請續約展期案。 3. 討論本公司大陸東莞曜越貿易有限公司經理人任命案。 4. 本公司海外子公司經理人任命案。
第六屆 第 5 次	董事會	101/10/30	1. 討論 101 年度第 3 季財務報表及合併報表暨會計師核閱報告書稿本案。 2. 討論母公司擬為子公司 Thermaltake Limited 背書保證案。 3. 討論經本公司薪資報酬委員會核議本公司經理人及總公司外派人員 100 年度盈餘分配員工紅利發放案。 4. 討論經本公司薪資報酬委員會核議本公司經理人及總公司外派人員 101 年中秋獎金發放案。 5. 討論本公司薪資報酬委員會核議本公司經理人及總公司外派人員薪資調整案。
第六屆 第 6 次	董事會	101/12/7	1. 通過本公司民國 102 年度營運計畫書及預算案。 2. 通過本公司民國 102 年度會計師簽證公費案。 3. 通過本公司民國 102 年度稽核計畫案。 4. 增資 Thermaltake Holding Co., Ltd 案。 5. 修訂本公司董事、監察人之績效評估辦法案。 6. 討論本公司經理人薪資調整案。

董事會/股東會		日期	重要決議
第六屆 第 7 次	董事會	102/2/6	1. 討論本公司董事補選案。 2. 討論本公司經理人 101 年第四季績效獎金發放案。 3. 討論本公司經理人 101 年度年終獎金發放案。 4. 討論本公司經理人 102 年度績效指標及辦法案。
第六屆 第 8 次	董事會	102/3/26	1. 討論本公司 101 年度財務報表及合併報表暨會計師核閱報告書稿本案。 2. 討論本公司原有銀行授信額度到期續約展期及增加銀行授信額度案。 3. 討論 Thermaltake Holding Co., Ltd. 現金增資案。 4. 討論 Thermaltake Holding Co., Ltd. 現金增資案。 5. 討論通過本公司「101 年度內部控制聲明書」案。 6. 修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案。 7. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 8. 討論 102 年股東常會受理股東提案權事宜。 9. 討論 102 年股東常會召開事宜。
第六屆 第 9 次	董事會	102/4/26	1. 通過本公司一〇一年度營業報告書案。 2. 通過本公司首次採用國際財務報導準則(IFRSs)，可分配盈餘之調整情形及提列特別盈餘公積數額報告案。 3. 通過本公司一〇一年度盈餘分配案。 4. 通過盈餘轉增資發行新股案。 5. 更新 102 年股東常會召開事宜。
第六屆 第 10 次	董事會	102/5/8	1. 討論一〇二年度第一季合併財務季報告暨會計師核閱報告書稿本案。 2. 討論經本公司薪資報酬委員會核議本公司經理人一〇二年第一季績效獎金發放案。 3. 討論經本公司薪資報酬委員會核議本公司經理人一〇二年第一次薪資調整案。

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

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

102 年 5 月 20 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
內部稽核主管	陸明山	100/08/16	101/4/30	因個人生涯規劃辭任

四、會計師公費資訊

(一)會計師公費金額資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
眾智聯合會計師事務所	林征聖 王智立	101.1.1~101.12.31	—

公費金額級距表

單位：新台幣仟元

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

- (二)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：無此情形，故不適用。
- (三)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，其減少金額、比例及原因：無減少情形，故不適用。
- (四)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，其減少金額、比例及原因：無此情形，故不適用。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	自 100 年第一季財務報表更換會計師簽證			
更 換 原 因 及 說 明	配合會計師事務所內部組織調整變動，原查核簽證會計師由眾智聯合會計師事務所王智立會計師及吳光皋會計師辦理財務報表簽證，自一〇〇年第一季財報起更換為林征聖會計師及王智立會計師負責辦理。			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情 況		會計師	委任人
	主動終止委任		註	註
	不再接受(繼續)委任		註	註
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無			
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務	
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其 他	
	無	✓		
	說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無			

(二)關於繼任會計師：

事 務 所 名 稱	眾智聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	林征聖、王智立
委 任 之 日 期	註
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

註：自一〇〇年第一季起更換。

- (三)公司應將本準則第10條第5款第1目及第2目之3事項函送前任會計師，並通知前任會計師如有不同意見時，應於十日內函復：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者揭露資訊：無。

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	101 年度		102 年度截至 4 月 20 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	林培熙	—	—	—	—
董事	潘建銘	—	—	—	—
董事	申學仁	—	—	—	—
董事	吳孟龍	—	—	—	—
獨立董事	黃錦煌	—	—	—	—
獨立董事	陳伯東	—	—	—	—
監察人	林娉婷	—	—	—	—
監察人	陳世英	—	—	—	—
監察人	端木正	—	—	—	—

(二)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、持股比率超過 10%股東之關係及所取得或質押股數：無此情形。

(三)股權質押資訊：截至公開說明書刊印日止，尚無股權質押情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊

102 年 4 月 20 日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二等親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
林培熙	7,464,216	12.24%	675,523	1.11%	—	—	—	—	—
潘建銘	4,367,618	7.16%	2,075,588	3.40%	—	—	林娉婷	配偶	—
黃慧嘉	3,082,960	5.06%	675,523	1.11%	—	—	—	—	—
HWANG, DAVID MIN-YEU	2,656,665	4.36%	1,622,668	2.66%	—	—	HWANG, JEANETTE PI-HO	配偶	—
詹錫忠	1,970,799	3.23%	961,476	1.58%	—	—	—	—	—
劉建伸	1,868,000	3.06%	1,358,807	2.23%	—	—	—	—	—
林娉婷	1,733,973	2.84%	4,709,233	7.73%	—	—	潘建銘	配偶	—
HWANG, JEANETTE PI-HO	1,622,668	2.66%	2,656,665	4.36%	—	—	HWANG, DAVID MIN-YEU	配偶	—
王永楠	1,548,000	2.54%	—	—	—	—	—	—	—
劉鳳嬌	1,405,000	2.30%	—	—	—	—	—	—	—

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

101 年 12 月 31 日單位：仟股

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
Thermaltake Holding Co., Ltd.	16,737	100%	—	—	16,737	100%
Thermaltake Capital Co., Ltd.	13,208	100%	—	—	13,208	100%
Thermaltake Technology Co., Ltd.	3,373	100%	—	—	3,373	100%
ATS Technology Co., Ltd.	25	50%	—	—	25	50%
UTS Technology Co., Ltd.	50	100%	—	—	50	100%
CTS Technology Co., Ltd.	50	100%	—	—	50	100%
Thermaltake Germany GmbH	11	100%	—	—	11	100%
Thermaltake Europe B.V.	10	100%	—	—	10	100%
Thermaltake Australia & New Zealand Pty Ltd.	(註)	50%	—	—	(註)	50%
Thermaltake Inc.	1,818	100%	—	—	1,818	100%
Thermaltake Japan Inc.	—	40%	—	—	—	40%
Thermaltake Co., Ltd.	1,303	100%	—	—	1,303	100%
Thermaltake Limited	50	100%	—	—	50	100%
Thermaltake International Co., Ltd.	1,329	100%	—	—	1,329	100%
TT Holding Co., Ltd.	388	100%	—	—	388	100%
東莞曜越貿易有限公司	(註)	100%	—	—	(註)	100%
北京曜越華展科技有限公司	(註)	100%	—	—	(註)	100%
競越電競股份有限公司	200	50%	—	—	200	50%

註：該公司組織型態係無股份。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：新台幣元/股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
88/11	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	發起設立股本	無	-
90/07	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資32,400,000元 盈餘轉增資7,600,000元	無	註1
91/06	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資50,000,000元	無	註2
92/02	10	11,000,000	110,000,000	11,000,000	110,000,000	現金增資10,000,000元	無	註3
92/04	10	18,000,000	180,000,000	18,000,000	180,000,000	現金增資70,000,000元	無	註4
93/05	10	25,500,000	255,000,000	25,500,000	255,000,000	現金增資75,000,000元	無	註5
95/04	10	35,000,000	350,000,000	30,500,000	305,000,000	現金增資50,000,000元	無	註6
95/07	10	50,000,000	500,000,000	34,500,000	345,000,000	現金增資40,000,000元	無	註7
96/08	10	50,000,000	500,000,000	35,900,000	359,000,000	現金增資14,000,000元	無	註8
96/10	10	50,000,000	500,000,000	37,695,000	376,950,000	盈餘轉增資17,950,000元	無	註9
96/12	10	50,000,000	500,000,000	42,255,000	422,550,000	現金增資45,600,000元	無	註10
97/08	10	50,000,000	500,000,000	44,367,750	443,677,500	盈餘轉增資21,127,500元	無	註11
97/11	10	50,000,000	500,000,000	45,386,750	453,867,500	員工認股權轉換10,190,000元	無	註12
98/01	10	50,000,000	500,000,000	45,454,750	454,547,500	員工認股權轉換680,000元	無	註13
98/04	10	50,000,000	500,000,000	45,459,750	454,597,500	員工認股權轉換50,000元	無	註14
98/07	10	50,000,000	500,000,000	45,456,575	454,565,750	員工認股權轉換1,060,000元	無	註15
98/08	10	70,000,000	700,000,000	51,475,517	514,755,170	盈餘轉增資59,097,670元	無	註16
98/09	10	70,000,000	700,000,000	51,691,017	516,910,170	員工認股權轉換2,155,000元	無	註17
99/01	10	70,000,000	700,000,000	52,079,517	520,795,170	員工認股權轉換3,885,000元	無	註18
99/02	10	70,000,000	700,000,000	58,329,517	583,295,170	現金增資62,500,000元	無	註19
99/04	10	70,000,000	700,000,000	58,474,517	584,745,170	員工認股權轉換1,450,000元	無	註20
99/07	10	70,000,000	700,000,000	58,546,267	585,462,670	員工認股權轉換717,500元	無	註21
99/08	10	70,000,000	700,000,000	60,301,620	603,016,200	盈餘轉增資17,553,530元	無	註22
99/09	10	70,000,000	700,000,000	60,699,120	606,991,200	員工認股權轉換3,975,000元	無	註23
100/01	10	70,000,000	700,000,000	60,785,120	607,851,200	員工認股權轉換860,000元	無	註24
100/04	10	70,000,000	700,000,000	60,812,620	608,126,200	員工認股權轉換275,000元	無	註25
100/07	10	70,000,000	700,000,000	60,813,620	608,136,200	員工認股權轉換10,000元	無	註26
100/09	10	70,000,000	700,000,000	60,960,370	609,603,700	員工認股權轉換1,467,500元	無	註27

- 註 1. 民國 90 年 07 月 05 日經(九〇)中字第 09032435400 號核准函
 註 2. 民國 91 年 06 月 26 日經授商字第 09101236950 號核准函
 註 3. 民國 92 年 02 月 11 日經授商字第 09201039860 號核准函
 註 4. 民國 92 年 04 月 02 日經授商字第 09201097610 號核准函
 註 5. 民國 93 年 07 月 09 日經授中字第 09332388990 號核准函
 註 6. 民國 95 年 04 月 27 日經授中字第 09532089820 號核准函
 註 7. 民國 95 年 07 月 18 日經授中字第 09532524010 號核准函
 註 8. 民國 96 年 08 月 17 日經授中字第 09632616200 號核准函
 註 9. 民國 96 年 10 月 19 日經授中字第 09632929580 號核准函
 註 10 民國 96 年 12 月 19 日經授中字第 09633272920 號核准函
 註 11 民國 97 年 08 月 18 日經授中字第 09732871740 號核准函
 註 12 民國 97 年 11 月 14 日經授中字第 09733441430 號核准函
 註 13 民國 98 年 01 月 06 日經授中字第 09734288410 號核准函
 註 14 民國 98 年 04 月 15 日經授中字第 09832079360 號核准函
 註 15 民國 98 年 07 月 10 日經授中字第 09832619270 號核准函
 註 16 民國 98 年 08 月 13 日經授商字第 09801183620 號核准函
 註 17 民國 98 年 09 月 03 日經授商字第 09801200520 號核准函
 註 18 民國 99 年 01 月 21 日經授商字第 09901010760 號核准函
 註 19 民國 99 年 02 月 26 日經授商字第 09901037340 號核准函
 註 20 民國 99 年 04 月 02 日經授商字第 09901066290 號核准函
 註 21 民國 99 年 07 月 07 日經授商字第 09901148190 號核准函
 註 22 民國 99 年 08 月 11 日經授商字第 09901182700 號核准函
 註 23 民國 99 年 09 月 07 日經授商字第 09901201830 號核准函
 註 24 民國 100 年 01 月 03 日經授商字第 09901292290 號核准函
 註 25 民國 100 年 04 月 01 日經授商字第 10001061850 號核准函
 註 26 民國 100 年 07 月 18 日經授商字第 10001159320 號核准函
 註 27 民國 100 年 09 月 13 日經授商字第 10001210840 號核准函

(二) 股份種類

102 年 4 月 20 日

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	60,960,370	9,039,630	70,000,000	屬上櫃股票

(三) 總括申報制度相關資訊：不適用。

(四) 股東結構

102 年 4 月 20 日單位：股

	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	-	-	9	5,553	8	5,570
持有股數	-	-	1,171,371	55,221,454	4,567,545	60,960,370
持股比例	-	-	1.92%	90.59%	7.49%	100.00%

(五)股數分散情形：

1. 普通股股權分散情形

102 年 4 月 23 日

持 股 分 級	股東人數	持有股數(股)	持股比例(%)
1 至 999	2,418	192,418	0.32
1,000 至 5,000	2,119	4,534,649	7.44
5,001 至 10,000	478	3,601,438	5.91
10,001 至 15,000	166	2,050,504	3.36
15,001 至 20,000	89	1,634,952	2.68
20,001 至 30,000	110	2,707,431	4.44
30,001 至 50,000	72	2,816,634	4.62
50,001 至 100,000	52	3,499,961	5.74
100,001 至 200,000	34	5,129,444	8.41
200,001 至 400,000	19	4,997,131	8.20
400,001 至 600,000	2	1,075,909	1.77
600,001 至 800,000	—	—	—
800,001 至 1,000,000	1	1,000,000	1.64
1,000,001 股以上	10	27,719,899	45.47
合 計	5,570	60,960,370	100.00

2. 特別股股權分散情形：本公司無發行特別股。

(六)主要股東名單：

102 年 4 月 20 日

項次	主要股東名稱	持有股數(股)	持有比例(%)
1	林培熙	7,464,216	12.24%
2	潘建銘	4,367,618	7.16%
3	黃慧嘉	3,082,960	5.06%
4	HWANG, DAVID MIN-YEU	2,656,665	4.36%
5	詹錫忠	1,970,799	3.23%
6	劉建伸	1,868,000	3.06%
7	林娉婷	1,733,973	2.84%
8	HWANG, JEANETTE PI-HO	1,622,668	2.66%
9	王永楠	1,548,000	2.54%
10	劉鳳嬌	1,405,000	2.30%

(七)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元/仟股

項 目 \ 年 度		100 年	101 年	102 年度截至 3 月 31 日 (註8)
每股市價 (註1)	最 高	31.00	24.90	22.10
	最 低	12.50	13.15	13.90
	平 均	23.52	17.99	17.75
每股淨值 (註2)	分 配 前	22.59	21.78	22.67
	分 配 後	22.59	註 2	-
每股盈餘	加權平均股數	60,882	60,960	60,960
	每股盈餘 (註3)	0.55	0.78	0.67
每股股利	現 金 股 利	1.2	1.2	-
	無償配股	盈餘配股		-
		資本公積配股		-
	累積未付股利 (註4)		1.2	1.5
投資報酬分析	本益比 (註5)	42.76	23.06	-
	本利比 (註6)	19.60	14.99	-
	現金股利殖利率 (註7)	5.10%	6.67%	-

- 註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。
 註 2：本公司 101 年度盈餘分配案尚未經股東常會通過。
 註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。
 註 4：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 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。
 註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。
 註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。
 註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(八)公司股利政策及執行情形

1. 股利政策：

依據本公司公司章程第二十條及第二十條之一規定，本公司每年決算純益，應先提繳稅款，彌補以往虧損，提百分之十為法定盈餘公積，必要時得依主管機關規定提列特別盈餘公積，當年度如尚有盈餘時，以當年度餘額提百分之五為員工紅利(其中若分配有股票股利得含國內外從屬公司員工)；百分之五為董事、監察人酬勞，其餘方得由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分派之。本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成長階段，為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不得低於現金股利及股票股利合計數之百分之十。

2. 本次股東會擬決議股利分配情形：

本公司於一〇二年四月二十九日董事會決議通過一〇一年度盈餘分配案，擬自未分配盈餘中提撥 18,288,120 元、73,152,444 元發放股東股票股利及現金股利，暫定每股配發股票股利 0.3 元、現金股利 1.2 元，俟本次股東會決議通過後，授權董事會另訂增資、除息基準日配發之。

(九) 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。

(十) 員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司章程第二十條規定本公司每年決算純益，應先提繳稅款，彌補以往虧損，提百分之十為法定盈餘公積，必要時得依主管機關規定提列特別盈餘公積，當年度如尚有盈餘時，以當年度餘額提百分之五為員工紅利(其中若分配有股票股利得含國內外從屬公司員工)；百分之五為董事、監察人酬勞，其餘方得由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分配之。

2. 實際配發金額若與估列數有差異之會計處理：與董事會決議之金額有重大差異時，該差異應調整一〇一年度之費用。至股東會決議之金額如仍有差異時，將依會計估計變動處理，列為一〇二年度之損益。

3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(1) 董事會決議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：本公司一〇一年四月二十九日董事會決議通過一〇一年盈餘分配案，決議配發員工現金紅利 2,127,609 元及董監事酬勞 2,127,609 元。

(2) 董事會通過之擬議配發員工股票紅利股數及其占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：不適用。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：不適用。

(4) 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

單位：新台幣仟元

項 目	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
1. 員工現金紅利	1,507	1,507	—	無
2. 員工股票紅利				
(1) 股數	—	—	—	無
(2) 金額	—	—	—	無
(3) 占當年底流通在外股數之比例	—	—	—	無
3. 董監事酬勞	1,507	1,507	—	無

(十一) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)員工認股權憑證發行情形

102年5月20日

員工認股權憑證種類	九十五年度第一次(期) 員工認股權憑證								
主管機關核准日期	95.09.22								
發行日期	95.08.10								
存續期間	5年(自發行日起)								
發行單位數	3,000 單位								
發行得認購股數占已發行股份總數比率	4.93%								
得認股期間	97.8.10-100.8.9								
履約方式	發行新股								
限制認股期間及比率(%)	<table border="1"> <tr> <th>時 程</th><th>累計可行使認股比例</th></tr> <tr> <td>屆滿2年</td><td>50%</td></tr> <tr> <td>屆滿3年</td><td>75%</td></tr> <tr> <td>屆滿4年</td><td>100%</td></tr> </table>	時 程	累計可行使認股比例	屆滿2年	50%	屆滿3年	75%	屆滿4年	100%
時 程	累計可行使認股比例								
屆滿2年	50%								
屆滿3年	75%								
屆滿4年	100%								
已執行取得股數	2,677,500 股								
已執行認股金額	27,310,200 元								
未執行認股數量	79,000 股								
未執行認股者其每股認購價格(目前調整)	9.7 元								
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0%								
對股東權益影響	可激勵員工長期服務意願，穩定人事、留用人才並提昇員工向心力，進而創造公司與股東之利益，對股東權益將有助益。								

(二)累積至年報刊印日止，取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大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：

102年5月20日單位：仟股；仟元

	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			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	副總經理	黃錦忠	461	0.76%	461	11.2、8.9、11.5、9.7	4,618	0.76%	0	9.7	0	0.00%
	資深協理	李岳勳										
	協理	黃雅琦										
	協理	陳雅芬										
	協理	劉泰虬										
	協理	莊靜安										
	協理	蘇宏文										
	財務處經	楊文仁										
	資深經理	鄭佳惠										
	經理	趙龍傑										
	副理	蕭億達										

(三)最近三年度私募員工認股權憑證資料：最近三年度無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無辦理情形，故不適用。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計劃執行情形：本公司最近年度並無發行或私募有價證券執行資金運用計劃。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 營業項目

- 01 F119010 電子材料批發業。
- 02 F106010 五金批發業。
- 03 E605010 電腦設備安裝業。
- 04 F401010 國際貿易業。
- 05 CC01080 電子零組件製造業。
- 06 CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業。
- 07 CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 08 F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。
- 09 F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。
- 10 F113070 電信器材批發業
- 11 F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。
- 12 F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
- 13 F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- 14 F213060 電信器材零售業。
- 15 F219010 電子材料零售業。
- 16 F399040 無店面零售業。
- 17 F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 18 F601010 智慧財產權業。
- 19 I301010 資訊軟體服務業。
- 20 I301020 資料處理服務業。
- 21 I301030 電子資訊供應服務業。
- 22 I401010 一般廣告服務業。
- 23 I401020 廣告傳單分送業。
- 24 I501010 產品設計業。
- 25 IZ13010 網路認證服務業。
- 26 F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 27 ZZ99999 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

單位：新台幣仟元

主要產品種類	101 年度	
	營業收入	營業比重(%)
散熱器	290,250	11.74
電腦機殼	721,114	29.17
電源供應器	951,065	38.48
電競產品	315,596	12.77
其他	193,891	7.84
合計	2,471,916	100.00

3. 公司目前銷售商品及服務項目

- A. 電腦機殼、散熱器(模組)及電源供應器之銷售。
- B. 電競專用鍵盤、耳機、滑鼠之銷售。
- C. iPhone/iPad 支架、Macbook 精品皮套等 Apple 周邊產品銷售。
- D. 可調式筆電散熱座架、家庭劇院精品產品銷售。

4. 計畫開發之新商品

- A. 電競風格機殼開發。
- B. 高功率電源供應器之開發。
- C. 電子競技周邊產品開發。
- D. Apple 周邊產品開發。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

A. 電腦機殼

根據市場研究機構 Gartner 表示，新興市場在全球 PC 市場的佔有率已在於 2011 年超過 50%，加上 PC 在新興市場的滲透率仍就處於低檔，因此未來幾年新興市場對於 PC 需求雖略有下修，但對電玩市場玩家之需求，應屬穩定成長態勢。近年來成熟的已開發國家 PC 市場的需求來自於換機潮，電腦機殼的需求量與個人電腦之景氣息息相關，故附屬於電腦產業之周邊產品市場亦同時受惠；在此情形下，品牌忠誠度、識別度及品質保障已經成為消費者選購機殼時的重要指標。

B. 散熱器(模組)

由於散熱模組大多數是用在 PC 上，因此需求與 PC 出貨量呈現高度正相關，根據 Gartner 的研究報告預估，自 2012 年起至 2016 年新興市場佔全球 PC 市場佔有率應屬增加，雖於 2013 年第一季預估略有下修，但針對發展空間極大的電競產品市場，不論筆記型電腦(NB)或桌上型電腦(DT)對於散熱元件之需求預期，對散熱密度的需求應同屬成長曲線。長期來看，散熱產業亦朝向散熱密度較高之技術發展，並仍將隨新興市場 PC 需求穩定發展。

C. 電源供應器

近年來，隨著全球景氣緩步回溫以及消費者對於電腦的客製化、效能與功率的需求提高，且逐漸意識到電腦搭配高功率的電源供應器才能夠真正展現 CPU 的效能外，雲端運算市場的起飛，亦可望帶動高功率的高階電源供應器需求增加。整體而言，在供給面與需求面的變化下，預期高階電源供應器市場可望逐漸擴大，帶動整體高階電源供應器的出貨成長。

特別在高階運用方面，遊戲軟體廠商競相投入帶動了高電量需求的規格，因此電腦的整體電量需求更高，同時在環保的趨勢下，電源效率也要求提高，故技術門檻更加提高。

D. 電子競技與周邊產品

近年來網路線上遊戲的發展快速，受惠於寬頻之普及，線上遊戲具有跨地域與高互動的特性，改變了遊戲的遊玩方式與型態，藉由線上遊戲，讓玩家除了現實世界外，亦於網路上構建一個虛擬世界，並於虛擬世界中與同好相互討論、分享心得及組織社群，使得虛擬與實體世界相互結合。

依據 MIC 研究報告，2011 年全球遊戲人數超過三億人，其市場規模已達六百億美元，其全球遊戲產業預期仍有將近百分之十的成長率，中國大陸市場更是有每年超過百分之二十之高成長率，亦帶動了電子競技與周邊產品出貨成長。

2. 產業上、中、下游之關聯性

就散熱模組產業而言，其上游原料包括熱導管、風扇、導熱片及鋁銅片等，其中桌上型電腦的散熱模組是利用銅塊、導熱墊片風扇組合而成；至於筆記型電腦的散熱模組則是利用熱導管、風扇及鋁或銅片來組成。散熱模組產業的供應鏈主要由四大區塊構成，分別是 PC 品牌廠商、系統代工組裝廠商、上游零件供應商與散熱模組廠。

腦機殼介於電腦零配件與電腦系統之間，機殼廠以金屬沖壓、塑膠粒射出成型、表面烤漆印刷及加工組裝等工程，以組裝電腦機殼，並結合其他電腦組件，如：電源供應器、軟碟機、線材…等，成為準系統電腦後再轉銷系統廠以組裝電腦產品。

電源供應器由上游至下游可分為：上游的變壓器、電容器；切換裝置、二極體、線路濾波器與控制 IC 等零組件供應商，中游的電源供應器廠商及下游的個人電腦、筆記型電腦、通訊產業…等。

電子競技是的遊戲產業鏈上的一個環節，電子競技產業鏈，包括遊戲開發商、運營商、贊助商、媒體和玩家等多方關係。

3. 產品之各種發展趨勢

(1) 散熱器

隨著 CPU 應用功率提高，散熱元件廠商必須持續開發散熱瓦數更高、性能更佳的产品，透過製程改良及材料研發，以解決產品應用時所產生之散熱問題，同時必須因應下游系統廠商新品上市之規劃及時推出符合需求之新機種。

(2) 電腦機殼

破除 DT 外型標準化與嚴肅冰冷的呆板印象，除在功能應用上進行提升，滿足個人需求，如與遊戲機或水冷系統結合外達成客製化目標，更強調機殼外觀造型，朝輕、薄、短、小、差異化朝時尚設計發展，提供精品化及多樣化的產品供消費者選擇。

(3) 電源供應器

隨著個人電腦、行動通訊與網路盛行，3C 市場的熱絡，導致市場對電源供應器需求量向上成長，但由於市場競爭日趨激烈，該產品的價格主導權大都掌控在某些大廠及全球低價電腦的影響，價格毛利有逐漸下降的情況。因此，電源供應器市場勢必呈現大者恆大的情勢，未來，惟有能達到經濟規模、大量生產的廠商，才能擁有競爭上的優勢。

(4) 電子競技與周邊產品

網路遊戲的快速成長，種類多樣化，當該產業的市場進入成熟期，市場的競爭激烈，造成所有線上遊戲的賞味期限縮短，產品的生命因玩家的需求不再被滿足後結束。如何在這變遷快速的產業中發展出更多更新的遊戲來留住玩家的心，讓線上遊戲玩家人口持續不減，這樣才有拓展電子競技周邊產品的機會。

4. 產品競爭情形

資訊產品世代交替日趨快速，相關技術不斷創新突破，本公司透過各種行銷管道與市場接軌，與消費者保持頻繁互動，故較一般 OEM 廠商更能迅速推出符合流行時尚趨勢之產品。目前市場上與本公司產品組合型態相同之國內、外廠商不多，惟目前散熱器、電腦機殼及電源供應器產業處於產品生命週期的成熟期，進出入障礙不高，且受低價電腦衝擊，多數 OEM/ODM 廠商在產品毛利壓縮情形嚴重。本公司憑藉著優異的創新產品設計及多元的產品線深獲客戶的信賴及肯定，屢屢獲得國際大獎及消費者青睞。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

	100年度	101年度	102年度第一季
研發費用(A)	104,091	99,568	28,712
營業淨額(B)	2,345,332	2,471,916	739,238
(A)/(B)	4.44%	4.03%	3.89%

2. 研究發展人員與其學經歷：

學歷別/年度	101年度	102年度截至年報刊印日止(102.5.20)
博士	1	1
碩士	6	6
大專	32	35
高中	4	2
高中以下	0	0
合計	43	44
全公司人數	193	187
佔全公司人數比率	22.2%	23.5%
平均年資(年)	4.1	3.9

註：離職率=離職人數/(期末員工人數+離職人數)；離職人數不包括資遣及退休人數。

3. 最近年度開發成功之技術或產品及未來研發計畫及其研發費用：

單位：新台幣仟元

年度	開發成功之技術或產品	研發費用
100 年度	◆推出 Chaser MK-I 高直立機殼，融入時下最受歡迎的星海爭霸電競元素，再度吸引玩家目光 ◆推出全球首款高直立水冷機殼，Chaser MK-I LCS 及 Level 10 GT LCS，提供玩家最佳的組裝完整性及冷卻效能 ◆推出 Overseer RX-I 高直立機殼，提供最高的性能比 ◆領先發表支援 Intel LGA 2011 之散熱器 Frio Advance，並與微星科技合作推出全球第一套主機板與散熱器超頻解決方案 ◆擴大 Frio 散熱器產品線，推出 Frio OCK 及 Frio Extreme，引領玩家進入更高的超頻殿堂 ◆推出 Toughpower XT Series 白金牌系列，提供更高的電源轉換效能，響應綠色節能之產品設計 ◆Toughpower Grand 系列設計獲 IF、Reddot 等國際設計獎項肯定，再次顯現曜越高品質的設計能力 ◆推出震撼者-颶風版 Spin HD/ SHOCK SPIN HD，具有高音質 7.1 聲道，隨插即用麥克風設計，高品質 50cm 喇叭，全罩式鵝絨耳罩設計 ◆推出 White-Ra 系列滑鼠墊，TT eSPORTS 首次配合國際知名電競選手 White-Ra 推出中型尺寸滑鼠墊，採用高密度合成特殊纖維材質，具流暢滑動性及完美精準度 ◆推出聖戰羅丹 LADON 滑鼠墊，具高耐用度表面，特殊縫車邊，防滑材質設計 ◆推出網咖專用滑鼠/鍵盤，RYUJIN/AMARU，低成本設計 ◆推出黑翼真鯊 AZURUES MINI 滑鼠，具有三段 DPI 調整設計，防震設計側邊防滑墊，呼吸燈設計，適合第一人稱射擊遊戲 ◆推出黑者-魔戰 Black Element 滑鼠，內鍵 128kb 大容量記憶體，高達 6500 DPI 強大雷射感應器，搭配電競專用微動開關，鍍金 USB 接頭，呼吸燈設計，並可調節燈光顏色 ◆推出 BLACK 白化版，為 BLACK 滑鼠進化版，讓消費者有多一種選擇 ◆推出閃獵 Theron 滑鼠，全世界第一支與星海 2 選手 Softball 共同研發的職業電競滑鼠，內建五組設定檔及高達 40 組的巨集鍵，並搭配 128KB 內建記憶體及配重塊設計(4 g/5 顆)，搭配高規格感應器，100~5600 DPI 可隨意調整，OMRON 微動開關五百萬次的點擊壽命 ◆推出聖武士 Saphira 滑鼠，與歐洲星海 2 知名選手歐洲神帝 White-Ra 共同開發的電競遊戲滑鼠，具有高度人體工學的滑鼠，更能貼合消費者手部，OMRON 微動開關五百萬次的點擊壽命，側邊防滑飾條及舒適側邊，穩定整體操縱手感，5 顆獨立客製化巨集鍵為 RTS/FPS 玩家首選 ◆推出 iPhone4 純碳纖維手機殼，極致輕薄，讓使用者保護無負擔 ◆推出 F2 小耳機，創新磁鐵設計讓使用者方便收納，並附贈不同 size 耳塞可做更換	104, 091
	◆Toughpower Grand 白金牌系列，經典設計再獲 Reddot 及金點等國際獎項肯定，白金牌效率是呼應節能省電的最佳典範。 ◆推出 EVO Blue 2.0 金牌系列，採用創新 Turbo Charge 功能，瞬間提供額外一百瓦電力輸出，是高階玩家的電源首選。 ◆SMART SE 銅牌系列，主流規格配搭模組化扁線設計，大幅增加機殼內部空氣流通性，提供絕佳散熱性能和安靜操作環境，再次顯現曜越高品質的設計能力。 ◆曜越的經典機殼系列 Armor，推出新產品 Armor Revo，不但保留了前一代產品的優勢，更將其優點加以延伸，以雙鋁製飾條，樹立了業界經典的設計典範。 ◆推出 Level 10 GTS 機殼，一應俱全的依照電競玩家喜好，再度推翻電競機殼的原有概念。 ◆推出全新 New Soprano 中直立式機殼，以現代文化生活的輕時尚概念 結合獨創洗鍊風格 完美呈現機殼工藝的深度與質感。 ◆Level 10 極光銀以簡約大方的內斂外型展現其卓越性能，打破傳統制式結構的	

年度	開發成功之技術或產品	研發費用
101 年度	創新機殼，讓玩家都能享有獨一無二的專屬尊榮。 ◆BigTyp Revo CPU 散熱器-首支下吹式 CPU 散熱器，融合領銜頂尖技術揉合創新設計，具備高競爭力的功能和富含魅力的俐落身型。其獨樹一格的創新結構及傑出設計摘下 COMPUTEX 2012 d&i 創新設計獎殊榮。 ◆Water 2.0 all-in-one 水冷散熱器系列-身為水冷散熱專家的曜越科技，以洞燭先機的精準眼光及創新技術，於今年隆重推出 Water 2.0 all-in-one 水冷散熱器系列，其一體成型的簡約設計和輕鬆便捷的安裝方式，提供玩家們更靈活自由的時尚選擇。 ◆推出與 BMW Designcenter 共同研發 Level 10 MOUSE,推出即獲得 reddot design award、台灣精品獎、台灣金點獎、日本 G mark Good Design 設計獎、2013iF 設計獎。 ◆推出閃獵 Theron 軍綠、戰鬥黃、戰鬥白、戰鬥紅，延續市場的好口碑進而滿足各類型消費者需求。 ◆推出閃獵極光 INFRARED 紅外線 光學電競滑鼠，採用 AVAGO 新一代革命性感應系列 LaserStream 技術，讓喜好射擊遊戲與即時戰略遊戲的玩家有更快速的整體感應提升及更精準的指向升級，同時亦優化在鼠墊上或接觸表面的追蹤性能。 ◆推出拓荒者 MEKA G-Unit 紅軸 機械式電競鍵盤，新一代頂尖 CHERRY MX 紅軸設計獨家亮相，MX technology 的獨特金十字接點，擁有絕佳靈敏度及反饋操作力道，力道輕、無段落、無負擔的輕順敲擊快感。 ◆推出【拓荒者 MEKA G-Unit 烈焰全背光】機械式電競鍵盤，延續之前所有強大性能，王者風範及霸氣十足的機身外觀，採用全背光規格，搭配五組按鍵採獨立耀眼紅色 LED 背光亮度調整模(全亮式、呼吸式、WASD 鍵、方向鍵及 2468 數字鍵)，提供四段閃光設定及呼吸式情境燈(pause - break lighting design)，輕鬆自訂喜好亮度。 ◆推出拓荒者 MEKA G-Unit 軍綠,戰鬥白，滿足各類型消費者需求。 ◆推出拓荒者 MEKA G1(茶軸) PRIME 版,贊助韓國頂尖職業電競戰隊。 ◆推出速戰傭兵 Knucker，使用類機械軸承，同時具備機械式鍵盤的按鍵反應，同時較機械式鍵盤安靜及省力。 ◆推出 CONSOLE One 電視遊戲機版 電競專用耳機同步支援 PS3 與 XBOX 360 遊戲平台，擁有高靈敏度的立體聲環繞音效防噪收音麥克風，傳遞並同時保有清晰通話品質；其重低音衝擊表現，音場逼真，讓玩家在遊戲場上能洞燭先機，輕鬆感受聽覺震撼饗宴。 ◆推出 Shock 軍綠，延續 SHOCK 的好口碑與市場，推出軍武綠色系傳承經典陽剛氣息並將電子競技帶入新型態戰鬥視野。 ◆推出 Isurus 新一代 Isurus Dub 隱者 DUB,重新設計再出擊，經典紅黑色系流線型十足，嶄新置入的 13.5mm 口徑驅動單體，內置釹磁石驅動單元，平衡高音和低音，全新耳機線長結構達 1.2 公尺，簡約迷你線控內建免持麥克風設計。 ◆推出『CHAO 潮』電競耳機 Dracco 系列豐富多彩的顏色設計。 ◆推出韓國頂尖電競玩家馬林王 MarineKing 專屬電競滑鼠墊 Prime team Mouse Pad。 ◆推出泰國 SF 世界冠軍特種部隊 AMOTEL 專屬滑鼠墊。 ◆推出 Galeru 鎖護者 滑鼠線夾提供遊戲中所需精湛靈活度與優益穩定度，輕鬆掌控遊戲桌面的乾淨俐落及舒適度。 ◆推出 Modica iPhone 4S 保護殼，大自然的設計理念有兩款花色，厚度僅僅 8mm 的超薄設計，完整的從背部保護到側邊，加上特殊表面處理讓保護殼本身也防油汙和髒污。 ◆推出 Lille iPhone4S 保護套，專門為喜歡讓 iPhone 前後都保護到的消費者量身設計，聰明設計讓來電時可以免除掀蓋的步驟，直接“移動滑桿來接聽”電話。 ◆推出 iPad2 Tough+鬥龍系列硬殼，鬥龍象徵著力量、勇氣並總是獲得勝利，精選硬殼的皮革漆處理能有效抗括、防污、防輕微撞擊，外表絲質表面給你優異的觸感。提供兩種配色。 ◆推出 Elliott 超薄站立式保護套，輕薄設計和俐落乾淨的外型提供最完整的全方面保護，上蓋的凹槽設計可翻向後側，即擁有多角度站立功能，內裡選用高	99,568

年度	開發成功之技術或產品	研發費用
101年度	品質超細纖維，防止 iPad 刮傷或被髒污侵擾。 ◆推出 Tough+硬殼，輕薄的 1mm 超薄柔軟材質讓您幾乎感覺不到它的存在！呈現出精緻的生活品味及時尚的科技感。Tough+預留各功能鍵及相機鏡頭孔位，並完美配合 Smart Cover。 ◆推出 Tough+門龍硬殼，LUXA2 為迎接龍年，特別與電競領導品牌 TteSPORTS 聯手設計出一款的限量版 iPad 門龍圖騰硬殼。Tough+有效防止髒汙及手汗、指紋造成 iPad 機身耗損，預留的側邊可吸附 Smart Cover。 ◆推出 Rimini 站立式保護套，穩固的提把設計可以隨時隨地一提就走，優雅輕薄的外表、時尚水波紋設計、就像擁有一個時髦小巧的公事包，內建磁鐵的上蓋有自動喚醒及睡眠功能。 ◆推出 SlimBT 藍芽鍵盤保護套，藍芽技術 2.0V 的鍵盤加保護套的組合，擁有平滑並擁有皮料質感的藍芽鍵盤、剪刀式的按鍵結構設計、耐用且保護性佳的保護套恰到好處包覆住 iPad。 ◆推出 BT-X3 藍芽立體聲耳機，內建麥克風的藍芽耳機能輕鬆連結到 iPod、iPhone、筆電、平板電腦、及其他有支援藍芽的智慧型手機。BT-X3 專業的工藝和設計創造出難以媲美的音質及優質音樂享受體驗。乾淨清澈的聲音、簡易使用的功能鍵、能輕鬆接聽電話、免除纏線的麻煩，高度便利、優質耳機和無線生活一次滿足。 ◆推出 Metropolitan Macbook13"信封式皮套，輕盈、保護性佳、復古風設計、細膩車縫，手作感強的皮套更能提升搭配鋁合金 Macbook 的完美性。 ◆推出 Tough+ New iPad 超薄硬殼，1mm 的超薄設計完整包覆 New iPad 後方，讓您幾乎感覺不到它的存在！輕薄的外表和柔軟滑順的手感呈現出精緻的生活品味及時尚的科技感，Tough+預留各功能鍵及相機鏡頭孔位，並可完美配合 Smart Cover。 ◆推出 Tough+ New iPad 門龍硬殼，持續龍年的熱情，LUXA2 與電競領導品牌 Tt eSPORTS 再度聯手設計出限量版 New iPad 門龍圖騰硬殼。Tough+有效防止髒汙及手汗、指紋造成 New iPad 機身耗損，預留的側邊可吸附 Smart Cover。 ◆推出 P1 7000mAh 雙 USB 行動電源，擁有 7000mAh 高容量、高輸出的行動電源，讓你無論為 iPhone、iPad 或兩者同時充電都能負荷。7000mAh 的電力可讓 iPad 有多出 7 小時的使用時間(充滿 78%)，也可充飽沒電的 iPhone 3.5 次。 ◆推出台灣設計製造的 Alum X 全鋁合金 iPhone 4S 保護殼，Alum X 使用航太等級的鋁合金材質，保護殼的內容物除了周圍的鋁合金保護框外，還有鋁合金背蓋，一次買到兩種時尚外型保護殼。 ◆推出 MacBook Pro 13"、15" & 17" K1 彩色鍵盤保護膜，採用超薄矽膠材質，能有效防止髒污、油漬、灰塵，給你無為不致的保護，同時也有著摸不到的隱形觸感。 ◆推出 cicle iPhone 4/4S 冰柱線條保護殼，半透明搭配繽紛顏色的 iPhone4S/4 保護殼有獨具設計感的極簡線條。1 公釐的超薄厚度和表面的凹凸設計能防止手滑並減少刮傷和灰塵影響，預留 SIM 卡卡槽給需要經常更換 SIM 卡的使用者不用將保護殼拆下即可輕鬆更換。 ◆推出 Diamond iPhone 4/4S 菱格紋保護殼，菱格紋表現出高質感、輕薄、彈性又好的材質保護輕微撞擊和髒污、刮傷對手機的傷害。 ◆推出 iPhone、iPad & iPod touch 彩色鋁合金 Home 鍵貼紙，採用精選全鋁合金材質並採用磨砂表面處理，添增整體質感、時尚感和耐用性。 ◆推出 Alum Armor 鋁合金站立保護框，使用製作飛機零件一樣的電腦數值控制 CNC 技術，將整塊鋁合金雕成完美契合 iPhone4S/4 的精密保護殼，LUXA2 也花了相當時間得到鋁合金站立支架專利，質感和功能兼具。 ◆推出 P-Touch 鋁合金觸控筆，本產品由臺灣設計製造，相較於市面上一般觸控筆，品質和技術都有相當水準，符合人體工學、精準度和設計感。輕鬆在 iPhone、iPad、iPod Touch 和任何平板電腦上。 ◆推出 Airy 空氣感保護殼，簡約俐落半透明保護殼能襯托出 iPhone 5 時尚的質感，精選用高品質硬 PC 材質，極致輕薄的保護殼讓你幾乎感覺不到他的存在，同時能避免輕微撞擊造成的毀損。 ◆推出 Sandstone 磨砂保護殼，特殊的磨砂表面處理除了讓表面有似羊毛氈的視覺效果卻不像羊毛氈一樣難照顧，有效減少刮傷和油漬的附著，同樣採用高	99,568

年度	開發成功之技術或產品	研發費用
101 年度	品質硬 PC 材質，兼顧彈性和輕薄特性，能完美的服貼並保護 iPhone 5。 ◆推出 Autumn 經典真皮皮套，Autumn 經典皮套有內外兩層保護，外層真皮展現你的奢華和優雅品味、內層高品質超纖內裡避免刮傷你的 iPhone 5 前後和螢幕。貼心卡夾設計，內層一小夾層能放置零錢、駕照、信用卡等等。 ◆推出 Posh 下掀式真皮保護殼，奢華感真皮皮套擁有超薄的外型，引人注目的破纖維表面讓 iPhone 5 顯得更獨具一幟，結合創新技術，讓超薄的邊框用久也不會鬆拖或變形。 ◆推出 H5 Premium 智慧型手機車架，全新設計的鋁合金 H5 Premium 車架穩定性更高、相容性更廣、顏色選擇更多元！加長的六支點能緊緊的抓住手機，相容 3.2 吋到 4.8 吋的手機。 ◆推出 H1 Premium 桌上型智慧型手機支架，鋁合金材質的桌上型智慧型手機架，六個支點不僅可以隨意調整大小，甚至能 360 度旋轉至任何您喜歡的觀賞角度。 ◆推出 Metis 超薄商務真皮皮套，由細緻質純的真皮皮革製成，並且更輕薄化，側掀式的設計蓋起來能完整保護，摺起來能隨意調整視角，另有名片夾和筆夾，最適合同時追求高級質感和功能性的商務人士。 ◆推出 Elliott 站立真皮皮套，筆記本外型的 100% 真皮皮套，加上後方口袋和筆夾設計，讓你的皮套更添特色和便利！Elliott 表面皮革處理採用特殊處理，能防潑水和刮傷，在展現時尚感同時，也無微不至的保護到 New iPad。 ◆推出 Butterfly iPad mini 真皮皮套，靈感源於日本摺紙藝術，書本式的設計讓 iPad mini 完整背包覆在高質感的真皮中，防止刮傷、輕微撞擊、髒污和油漬。 ◆Lucca iPad mini 真皮皮套，由細緻質純的真皮皮革製成，簡約卻獨特的站立設計能讓 iPad mini 水平或垂直放置，非常適合同時追求高級質感和功能性的使用者。 ◆Sandstone iPad mini 保護硬殼，專為擁有原廠 smart cover 的消費者貼心設計一款可搭配使用的超薄硬殼！只要配上 Sandstone iPad mini 超薄硬殼，再也不用小心翼翼的使用沒有保護功能的 Smart Cover，兼具享受 Smart cover 的功能性及防刮，防污的保護性。 ◆推出 Alum Edge iPhone 5 全鋁合金保護殼，全鋁合金保護殼內附保護框和背蓋，買一個保護殼便擁有兩種外型之殼，選用精密高成本的 CNC 加工技術讓鋁合金保護框擁有更服貼的外型和細膩的表面處理。 ◆Alum Luxe iPhone 5 全鋁合金保護邊框，Alum Luxe 使用製作飛機零件一樣的電腦數值控制 CNC 技術，將整塊鋁合金雕成完美契合 iPhone 5 的精密外殼，滑順的線條和觸感讓你輕而易舉的拆裝	99,568

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫：

A. 行銷策略

(A)積極參與全球重點展覽及網路行銷，藉由不同的實體與虛擬通路體系，提升銷售金額。

(B)建置全員多品牌管理營運佈局及策略方向，發揮多元品牌綜效，以開拓新客層源。

B. 生產及採購策略

(A)提升生產製造能力與品質目標，以提高生產力及降低生產成本。

(B)掌握景氣及市場需求的變化，彈性調節庫存水準，預防呆滯料及原料價格波動風險。

C. 研究策略

(A)因應公司新產品應用設計，發揮研發部門人力，並培訓優秀研發人才。

- (B)為縮短產品開發時，加速開發新產品上市，並提昇公司競爭力。
- D. 營運及財務規劃策略
- (A)對財務結構做最佳規劃，並積極管理營運資金，降低經營管理的風險程度。
- (B)建立多元資金管道，並與金融機構建立密切合作關係。
2. 長期業務發展計畫：
- A. 行銷策略
- (A)以海外子公司為行銷、業務、運籌及售後服務的據點，提供專業且即時的服務。
- (B)長期培育專業人才，蒐集未來發展趨勢資訊，掌握競爭者及新進者市場脈動，洞悉佈局市場先機，逐步提高市場佔有率。
- B. 生產及採購策略
- (A)拓展大陸生產據點，以配合相關合作廠商之生產供應鏈。
- (B)與上游主要供應廠商保持長期良好之互動模式，藉以獲取穩定之貨源供應及採購議價空間，維持採購成本之競爭優勢。
- C. 研究策略
- (A)擴充經營團隊，規劃核心產品，建立公司自有之關鍵技術與專利，並持續投入新世代產品之研發，以追求技術領先。
- (B)提昇產品設計能力，建立規格化與模組化之開發技術，減少開發時程與開發成本，增加新產品上市之時間與價格競爭力。
- D. 營運及財務規劃策略
- (A)以健全之管理制度，落實公司經營理念，塑造卓越之企業文化，實現企業永續經營的遠景。
- (B)以強化財務結構及公司體質，厚植長期發展實力，並配合公司營運規模成長，充實經營團隊與提昇公司知名度及形象，強化全球營運管理中心。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區	100 年度		101 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
內銷	115,096	4.91	107,239	4.34
外銷	2,230,236	95.09	2,364,677	95.66
合計	2,345,332	100.00	2,471,916	100.00

2. 市場佔有率

本公司以自有品牌「Thermaltake」行銷全球，產品價格及銷售者屬性關係，在歐美國家知名度及接受度較高，市場佔有率也相對較高及穩定。未來將針對大陸市場進行積極性的拓展，求市佔率每年都有大幅的提升。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

近年行動裝置硬體的快速突破，改變了消費者的上網習慣，惟對遊戲玩家與電腦專業領域工作者來說，桌上型電腦仍為娛樂活動

或工作的必需品。儘管平板電腦與智慧型手機可能會影響到一般大眾化個人電腦的買氣，但是這些智慧型裝置的暢銷卻不會對電腦專業工作者的需求造成威脅，許多工程師、設計師與影音狂熱者所注重的電腦效能與人體工學設計，便是平板與其他行動裝置所無法取代的。本公司除了為消費者打造增進電腦效能的產品，亦關注雲端運用於移動科技與社群商機的趨勢，推出結合雲端分享與行動裝置應用程式(App)的專利產品以滿足專業玩家的需求，可望將電腦組裝市場推向另一個層次。

4. 競爭利基

A. 明確的製造與銷售分工策略

本公司主要係以組裝市場為主，銷售客戶眾，且訂單量分散，故不受單一客戶訂單及需求量變化而對公司營運產生重大影響，有助於公司營運之穩健發展。另本公司採少量多樣之接單式生產模式，除可預防因存貨過多造成資金積壓之情形外，因生產彈性大，能迅速調整生產線，及時提供客戶所需產品，如此可避免與國際大廠合作代工生產時所造成之毛利壓縮。

B. 卓越的工業設計能力

隨著個人電腦產業的成熟化與消費者對於電腦的基本概念更趨清楚後，電腦的運算速度、記憶體與硬碟容量將不再是消費者選擇電腦的主要參考依據，因此具有美感的外觀與時尚的造型，將是能否吸引消費者選擇的主要因素。品牌形象除了產品的功能導向之外，造型設計在今日愈來愈形重要，因此在本公司的產品開發中，相當重視工業設計，希望藉由工藝設計的手法區隔市場，並創造品牌的價值。

C. 多元化自有品牌行銷方式

除一般通路銷售方式外，本公司也利用網路行銷活動與消費者進行最直接的互動，並參加全球各地大型展覽，讓消費者可實際接觸到本公司最新產品及代表人員以加強品牌印象。同時以自有品牌（Thermaltake）名義贊助全球各地的 LAN Party 線上遊戲競技賽，讓品牌深植在目標族群消費者的心中。

D. 新市場的開發與拓展

全球線上遊戲市場與人口快速發展，加上電競產業的商業化與專業化，所造就的新商機，利用電子競技的效應，曜越科技在 2009 年 9 月與台灣電子競技聯盟的合作計劃，預計明年該公司電子競技職業隊「曜越太陽神電競隊」，將正式投入 2010 年台灣電子競技聯盟的職業聯賽賽事戰局，藉以擴展本公司在專業玩家社群中的能見度與知名度，有利於推廣該公司針對電子競技周邊產品所發展的新品牌「Tt eSPORTS」。配合台灣正興起的電子競技市場，將曜越科技的散熱專長融入滑鼠、耳機及鍵盤等零組件中，發展新電子競技產品線（遊戲滑鼠、鍵盤、耳機），開拓新市場，搶攻高階玩家市場，其周邊商品產值是可期的，屆時可望提高曜越科技品牌在兩岸三地的知名度，以利該公司進一步擴展大陸等新興地區之市場規模，這將會是未來曜越科技成長的新動力。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素：

(A) 持續擴張的產業環境

本公司產品運用範圍包括桌上型電腦、筆記型電腦及伺服器，依據資策會MIC之預估，筆記型電腦全球市場可望較高之複合成長率，桌上型電腦則較持平之複合成長率，由全球PC產業市場規模之預測分析推論，散熱器及電腦機殼等相關產業需求量緩增將帶動本公司業務規模持續擴展之商機，本公司推動多品牌管理營運部局相信在未來，出貨量、產品線及客戶層之開拓等方面皆會有很好的表現。

(B) 具有上下游資源整合能力

本公司主要產品電腦用散熱器、機殼及電源供應器，無論是原物料之供應或組裝生產，台灣廠商都具有上下游資源整合能力。再搭配本公司優異的產品設計能力及彈性的生產技術，能針對客戶不同產品規格要求，提供產品設計、品質保證及交貨準確性。Time to market是市場供需法則必須達到的首要目標，為了縮短生產端與市場端的距離，在世界各地均已建置完整的行銷通路網，進一步深化品牌價值。

(C) 多角化經營避免低價拋售出清庫存之壓力

本公司採散熱、機殼、電源三大產品並重之行銷策略，不同於一般電腦周邊廠商專攻於散熱或機殼單一產品為主。多角化經營策略對於已進入成熟期的電腦周邊商品產業，在銷售上具有莫大助益，可不受產業淡季時需以低價拋售方式出清庫存的壓力，更可利用產品搭售方式進行促銷，讓行銷策略更為靈活，必要時能有效降低庫存外，還能提升公司形象，達成品牌行銷目的。

B. 不利因素及因應對策：

(A) 原料價格波動

本公司產品主要原料均為銅、鐵材質，其價格易受國際行情及匯率波動影響。

因應對策：

積極掌握市場派動，了解商品價格變動情形，提升原物料議價能力。

(B) 產品生命週期已進入成熟期

本公司主產品散熱器、電腦機殼及電源供應器產業處於產品生命週期的成熟期，競爭廠商家數眾多，產業進入障礙低，加上低價電腦的衝擊影響，近年來造成多數廠商產品毛利壓縮情形嚴重，競價競爭已成為業者未來不得不面對之情形。

因應對策：

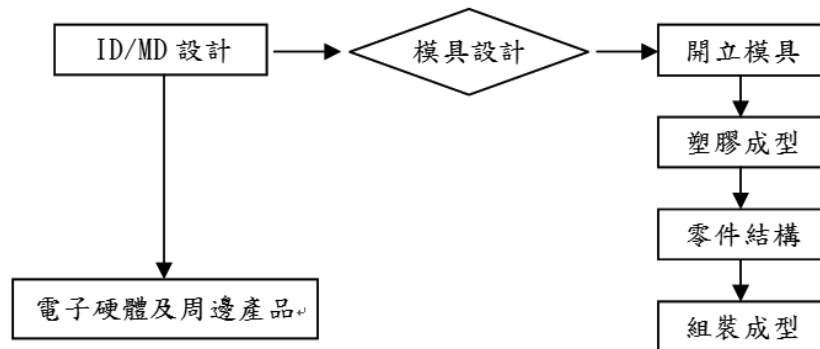
建立全球行銷體系並採專業分工之生產模式，不斷的提昇品質、降低成本，利用市場區格行銷手法在研發設計上著手，且以客製化為銷售方針，隨時提供技術支援，持續推展自有品牌價值以提高產品附加價值。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品用途

主要產品	重要用途
散熱器	桌上型電腦、筆記型電腦及伺服器
機殼	桌上型電腦、筆記型電腦及伺服器
電源供應器	桌上型電腦、筆記型電腦及伺服器

2. 產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要產品之原料為銅、鐵，市場並無一家獨大之壟斷情事，且主要供應商長期緊密配合，故供貨狀況相當穩定。

(四) 最近二年度前十大進銷貨客戶名稱

1. 主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元

項目	100 年度				101 年度				102 年度截至前一季止			
	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	Thermaltake Inc.	937,220	39.96	本公司100%持有之被投資公司	Thermaltake Inc.	1,024,763	41.46	本公司100%持有之被投資公司	Thermaltake Inc.	362,551	49.04	本公司100%持有之被投資公司
2	其他	1,408,112	60.04		其他	1,447,153	58.54		其他	376,687	50.96	
	銷貨淨額	2,345,332	100.00		銷貨淨額	2,471,916	100.00		銷貨淨額	739,238	100.00	

2. 主要進貨供應商

單位：新台幣仟元

項目	100 年度				101 年度				102 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	Thermaltake Co., Ltd.	1,917,029	98.26	關係人	Thermaltake Co., Ltd.	1,054,784	52.10	關係人	Thermaltake Limited.	581,104	97.91	關係人
2	其他	33,883	1.74		其他	969,647	47.90		其他	12,386	2.09	
	進貨淨額	1,950,912	100.00		進貨淨額	2,024,431	100.00		進貨淨額	593,490	100.00	

(五) 最近二年度生產量值：本公司在台灣地區以銷售、研發為主，故不適用。

(六) 最近二年度銷售量值

單位:量/仟件, 值/新台幣仟元

部門別	年度 生產量值	100 年度				101 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
散熱產品		44	7,316	936	232,335	6	2,862	747	287,388
電腦機殼		20	14,127	602	764,896	10	10,717	577	710,397
電源供應器		20	20,511	774	965,392	15	17,210	735	933,855
其他		106	73,142	751	267,613	103	76,450	699	433,037
合計		註	115,096	註	2,230,236	註	107,239	註	2,364,677

註：因計量單位不同，故不予合計。

三、從業員工

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

單位：人;歲;%

年度		100 年度	101 年度	截至 102 年 5 月 20 日
員工 人數	職員	188	193	187
	直接人工	0	0	0
	合計	188	193	187
平均年歲		33	33	33
平均服務年資		3.5	3.9	3.5
學歷 分布 比率 %	博(碩)士	21%	12%	9%
	大專	63%	65%	68%
	高中	16%	23%	23%
	高中以下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施：

本公司為加強公司與同仁休戚與共的關係，鼓勵同仁貢獻心力，創造更多福祉，並照顧同仁生活及建立公司良好之文化及精神，特依據主管機關發佈之職工福利金條例及福利委員會組織規章，組織本公司職工福利委員會，由公司依法提撥福利金交由該會辦理國內外旅遊活動補助、社團活動補助、婚喪喜慶補助、生日禮金福利、三節禮金及年終尾牙活動等福利措施。

2. 員工進修、訓練狀況

為協助新進同仁早日進入工作狀況，將藉由職前訓練，依職務類別不同安排訓練課程，並由該部門的資深同仁來輔助新進同仁了解公司產業定位及公司未來發展方向。公司不定期安排員工參加各顧問公司、訓練機構或政府及工商團體所舉辦之訓練課程以提昇員工專業素養。

(1)101 年度相關教育訓練時數：

訓練類別	班次數	總人次	總時數	總費用(元)
新進人員訓練	9	56	72	0
專業職能訓練	113	752	561	119,065
主管才能訓練	12	20	81	168,070
通識訓練	7	124	22	2,000
總計	141	952	736	289,135

3. 退休制度及其實施狀況

依本公司員工退休辦法規定舊制退休金方面：凡符合工作十五年以上年滿 55 歲者或工作二十五年以上者。兩項滿一年給與基本兩個基數；但超過 15 年之工作年資每滿一年給與一個基數，最高總數以 45 個基數為限。未滿半年者以半年計算；滿半年者以一年計算。

依勞基法第五十四條規定，勞工非年滿六十歲者或心神喪失及身體殘廢不堪勝任工作者，雇主不得強制其退休，如被強制退休之勞工，其心神喪失或身體殘缺因執行職務所致者，依五十四條條規定給加百分之二十。

新制退休金方面：自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定退撥新制，其退休金之給付由本公司按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

4. 勞資間之協議情形：目前勞資關係和諧，每季定期召開勞資會議，並設置線上意見箱，員工可隨時反應事情，勞資溝通管道暢通。
5. 各項員工權益維護措施情形：本公司載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。
6. 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無。

(二)列明最近年度及截至刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實。。

1. 本公司截至目前無勞資糾紛產生之損失。
2. 目前及未來可能之因應措施：
 - (1)充份遵循勞工法令並加強福利措施。
 - (2)建立開放、坦誠之勞資溝通與申訴管道。
 - (3)建立全員參與之營運管理體制。
3. 目前及未來可能發生之損失估計金額：本公司一向本著和諧、誠信之管理政策，如無其他外界變故，勞資關係益趨和諧，不致發生金額損失。

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
廠商合作	偉訓科技股份有限公司	101/9~產品生命週期結束	製作機殼產品之模具	保管模具資產、保密及智慧財產權

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見

(一) 簡明資產負債表及損益表資料-我國財務會計準則

簡明資產負債表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		97 年	98 年	99 年	100 年	101 年
流動資產		1,028,279	899,180	1,233,897	1,543,797	1,494,331
基金及投資		506,522	486,291	489,367	541,991	641,289
固定資產		77,936	82,400	108,370	98,916	92,237
無形資產		32,547	33,067	27,831	24,809	21,530
其他資產		7,980	12,953	15,443	43,271	43,085
資產總額		1,653,264	1,513,891	1,874,908	2,252,784	2,292,472
流動負債	分配前	297,009	230,788	461,846	776,615	848,230
	分配後	351,561	318,555	461,846	849,767	(註二)
長期負債		-	-	-	-	-
其他負債		127,429	55,895	92,129	99,342	116,798
負債總額	分配前	424,438	286,683	553,975	875,957	965,028
	分配後	478,990	374,450	553,975	949,109	(註二)
股本		454,548	520,796	607,851	609,604	609,604
資本公積		323,024	322,505	476,566	476,513	476,513
保留盈餘	分配前	425,106	375,493	271,107	304,593	278,721
	分配後	311,456	270,173	271,107	231,441	(註二)
金融商品未實現損益		-	-	-	-	-
累積換算調整數		26,148	8,414	(34,591)	(13,883)	(37,394)
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	1,228,826	1,227,208	1,320,933	1,376,827	1,327,444
	分配後	1,115,176	1,121,888	1,320,933	1,303,675	(註二)

註1：上列各期財務資料均經會計師查核簽證或核閱之。

註2：101年度盈餘僅經董事會決議，尚未經股東會決議分配。

簡明損益表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		97 年	98 年	99 年	100 年	101 年
營業收入		3,100,788	1,721,522	2,338,945	2,345,332	2,471,916
營業毛利		508,250	320,720	378,281	447,961	478,725
營業損益		171,822	49,176	24,835	3,261	(4,065)
營業外收入及利益		197,881	15,742	25,901	41,021	84,591
營業外費用及損失		26,613	7,334	53,916	2,274	16,385
繼續營業部門稅前損益		343,090	57,584	(3,180)	42,008	64,141
繼續營業部門損益		288,565	64,037	934	33,486	47,280
停業部門損益		-	-	-	-	-
非常損益		-	-	-	-	-
會計原則變動數之累積影響數		-	-	-	-	-
本期損益		288,565	64,037	934	33,486	47,280
每股盈餘		5.73	1.24	0.02	0.55	0.78

註1：各期均經會計師查核簽證或核閱之財務報告。

註2：係追溯調整後每股盈餘。

(二) 簡明資產負債表及綜合損益表資料-我國財務會計準則

簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料					當 年 度 截 至 102 年 03 月 31 日 財 務 資 料 (註)
		年	年	年	年	年	
流 動 資 產							2,178,349
不 動 產、廠 房 及 設 備							96,283
無 形 資 產							101,989
其 他 資 產							70,911
資 產 總 額							2,447,532
流 動 負 債	分配前						999,924
	分配後						-
非 流 動 負 債							5,723
負 債 總 額	分配前						1,005,647
	分配後						-
歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益							1,407,780
股 本							609,604
資 本 公 積							476,513
保 留 盈 餘	分配前						342,177
	分配後						-
其 他 權 益							(20,514)
庫 藏 股 票							-
非 控 制 權 益							34,105
權 益 總 額	分配前						1,441,885
	分配後						-

註：102 年第一季財務資料經會計師核閱。

綜合損益表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料					當 年 度 截 至 102 年 3 月 31 日 財 務 資 料 (註)
		年	年	年	年	年	
營 業 收 入							928,377
營 業 毛 利							303,067
營 業 損 益							48,908
營 業 外 收 入 及 支 出							5,377
稅 前 淨 利							54,285
繼 續 營 業 單 位 淨 利							45,102
停 業 單 位 損 失							-
本 期 淨 利 (損)							45,102
本 期 其 他 綜 合 損 益 (稅 後 淨 額)							16,880
本 期 綜 合 損 益 總 額							61,982
淨 利 歸 屬 於 母 公 司 業 主							41,109
淨 利 歸 屬 於 非 控 制 權 益							3,993
綜 合 損 益 總 額 歸 屬 於 母 公 司 業 主							57,989
綜 合 損 益 總 額 歸 屬 於 非 控 制 權 益							3,993
每 股 盈 餘							0.67

註：102 年第一季財務資料經會計師核閱。

(三)最近五年度會計師查核意見

年 度	事務所名稱	簽證會計師姓名	意見
97 年度	眾智聯合會計師事務所	林征聖、王智立	修正式無保留意見
98 年度	眾智聯合會計師事務所	林征聖、王智立	修正式無保留意見
99 年度	眾智聯合會計師事務所	王智立、吳光泉	修正式無保留意見
100 年度	眾智聯合會計師事務所	林征聖、王智立	無保留意見
101 年度	眾智聯合會計師事務所	林征聖、王智立	無保留意見

二、最近五年度財務分析

(一)財務分析-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

分析項目		最近五年度財務分析				
		97 年	98 年	99 年	100 年	101 年
財務結構%	負債占資產比率	25.67	18.94	29.55	38.88	42.10
	長期資金占固定資產比率	1,577	1,489	1,219	1,392	1,439
償債能力%	流動比率	346.21	389.61	267.17	198.79	176.17
	速動比率	324.77	366.26	256.26	188.57	165.86
	利息保障倍數	-	-	(8.03)	42.51	57.71
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.59	3.90	4.52	3.16	2.97
	平均收現日數	65	94	81	116	123
	存貨週轉率(次)	43.24	26.77	49.23	39.72	26.98
	應付款項週轉率(次)	7.77	7.35	7.50	3.79	2.92
	平均銷貨日數	8	14	8	9	14
	固定資產週轉率(次)	50.60	21.47	24.52	22.63	25.86
	總資產週轉率(次)	1.79	1.09	1.38	1.14	1.09
獲利能力	資產報酬率(%)	16.64	4.04	0.07	1.66	2.12
	股東權益報酬率(%)	24.29	5.21	0.07	2.48	3.50
	占實收資本	38.37	9.44	4.09	0.53	(0.67)
	比率(%)	75.48	11.06	(0.52)	6.89	10.52
	稅前純益					
現金流量	純益率(%)	9.31	3.72	0.04	1.43	1.91
	每股盈餘(元)	5.73	1.24	0.02	0.55	0.78
	現金流量比率(%)	6.80	155.88	(20.18)	32.98	3.35
	現金流量允當比率(%)	115.33	178.55	125.58	106.97	81.04
槓桿度	現金再投資比率(%)	(13.95)	23.21	(12.31)	16.31	(2.82)
	營運槓桿度	1.18	1.21	4.30	18.61	(15.47)
槓桿度	財務槓桿度	1.00	1.00	1.01	1.45	0.78

請說明最近二年度各項主要財務比率變動原因：(若增減變動未達 20%者可免分析)

一、償債能力

(一)利息保障倍數增加：101 年度因所得稅及利息費用前純益增加所致。

二、經營能力

(一)存貨週轉率、平均銷貨日數：

101 年平均存貨較 100 年增加，致存貨週轉率下降及平均銷貨日數增加。

(二)應付款項週轉率：101 年底因「應付帳款－關係人」增加，致應付款項週轉率下降

三、獲利能力

(一)資產報酬率：101 年度因稅後盈餘增加，致資產報酬率上升。

(二)股東權益報酬率：101 年度因稅後盈餘增加，致股東權益報酬率上升。

(三)營業利益、稅前純益占實收資本比率：101 年度因營業利益減少但因業外收益增加，致稅前純益佔實收資本比率亦隨之上升。

(四)純益率及每股盈餘(元)：101 年度因稅後盈餘增加，致使純益率及每股盈餘上升。

四、現金流量

(一)現金流量比率：101 年底因營業活動之淨現金流入減少及流動負債增加，致現金流量比率下降。

(二)現金再投資比率：101 年因分配現金股利，致現金再投資比率下降。

五、槓桿度

(一)營運槓桿度：101 年度因營業淨損，致營運槓桿度下降。

(二)財務槓桿度：101 年度因營業淨損，致財務槓桿度下降。

註：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

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／平均固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）／加權平均已發行股數。（註4）

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

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

(3)現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金）。（註5）

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝（營業收入淨額－變動營業成本及費用）／營業利益（註6）。

(2)財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

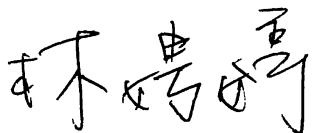
三、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人查核報告書

曜越科技股份有限公司一〇一年度財務報表及合併財務報表，業經眾智聯合會計師事務所林征聖、王智立會計師查核簽證竣事，認為足以允當表達公司之財務狀況、經營成果及現金流量；董事會造送上開財務報表，併同營業報告書及盈餘分配表，經本監察人查核完竣，認為尚無不合，謹報請 鑒察。

此致

曜越科技股份有限公司一〇一年股東常會

監察人：林娉婷 

端木正 

陳世英 

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

四、最近年度財務報表

請參閱本年報第 76 頁~第 139 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 140 頁~第 193 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：

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

最近兩年度財務狀況比較分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	一〇一年度	一〇〇年度	差異	
			增減金額	變動比例%
流動資產	1,494,331	1,543,797	(49,466)	-3.20%
基金及長期投資	641,289	541,991	99,298	18.32%
固定資產	92,237	98,916	(6,679)	-6.75%
無形資產	21,530	24,809	(3,279)	-13.22%
其他資產	43,085	43,271	(186)	-0.43%
資產總額	2,292,472	2,252,784	39,688	1.76%
流動負債	848,230	776,615	71,615	9.22%
其他負債	116,798	99,342	17,456	17.57%
負債總額	965,028	875,957	89,071	10.17%
股本	609,604	609,604	-	-
資本公積	476,513	476,513	-	-
保留盈餘	278,721	304,593	(25,872)	-8.49%
累積換算調整數	(37,394)	(13,883)	(23,511)	169.35%
股東權益總額	1,327,444	1,376,827	(49,383)	-3.59%

說明：

1. 累積換算調整數增加：主要係因全球匯率變動影響所致。

二、經營結果

最近兩年度經營結果比較分析：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一〇一年度	一〇〇年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入淨額	2,471,916	2,345,332	126,584	5.40%
營業成本	1,989,501	1,894,156	95,345	5.03%
營業毛利	478,725	447,961	30,764	6.87%
營業費用	482,790	444,700	38,090	8.57%
營業淨利	(4,065)	3,261	(7,326)	-224.66%
營業外收入	84,591	41,021	43,570	106.21%
營業外費用	16,385	2,274	14,111	620.54%
稅前利(損)益	64,141	42,008	22,133	52.69%
所得稅利益(費用)	(16,861)	(8,522)	(8,339)	97.85%
純 益	47,280	33,486	13,794	41.19%

主要比例增減變動分析說明：

1. 營業淨利減少：主係營業費用增加所致。
2. 營業外收入增加：主要係認列投資收益增加所致。
3. 營業外費用增加：主要係本期認列兌換損失增加所致。
4. 稅前純益增加：主要係本期認列投資收益增加所致。

三、現金流量

單位：新台幣仟元

101 年初 現金餘額	101 年度來自營業 活動淨現金流入量	101 年度現金 流出量	101 年度現金剩 餘(不足)數額	101 年度現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	理財計畫
629,929	28,416	144,474	0	0	0

(一)一〇一一年度現金流量變動情形分析：

本公司一〇一一年度較一〇〇年度現金減少 144,474 仟元，各項營運活動現金流量變動情形如下：

營業活動：淨現金流入 28,416 仟元，主要係增加對子公司應付帳款-關係人 67,366 仟元所致。

投資活動：淨現金流出 99,738 仟元，主要係長期股權投資增加 46,441 仟元及增加支付現金購置固定資產價款 37,315 仟元。

融資活動：淨現金流出 73,152 仟元，主要係發放現金股利。

(二)現金不足之補救措施及流動性分析：

現金不足額之補救措施：本公司若現金不足額時，主要係以增資或銀行融資等方式因應。

(三)未來一年現金流動分析

單位：新台幣仟元

102 年初 現金餘額	預計全年來自 營業活動淨現 金流入量	預計全年 現金流入量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
485,455	214,382	33,990	0	0	0

本年度（未來一年）現金流量變動情形分析：

一、營業活動：因公司業績成長，且致力於降低生產成本及增加高毛利產品之出貨比重，將導致營業活動產生淨現金流入。

二、投資活動：購買模具設備，將導致投資活動產生淨現金流出。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二)預計可能產生效益：無。

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫

(一)本公司轉投資政策，其獲利或虧損之主要原因：

本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 101 年 9 月 28 日經投審會核准，透過被投資公司 TT Holding Co., Ltd. 轉投資設立東莞曜越貿易有限公司，資本額人民幣 2,450 仟元，持股 100%，並已於民國 101 年 8 月 22 日支付款項。

本公司為配合營運發展，增加產品銷售通路，於民國 101 年 8 月 13 日經董事會決議通過以現金新台幣 2,000 仟元採合資方式設立競越電競股份有限公司，持股比例 50%，並於民國 101 年 9 月 19 日經由主管機關核准設立在案。

(二)未來一年投資計畫：

本公司為深耕大陸市場及加強大陸地區電競產品與手機週邊商品銷售，於民國 102 年 3 月 26 日經董事會決議通過，以透過間接持股之曾孫公司 TT-Holding 對曾曾孫公司東莞曜越現金增資港幣 300 萬元，相關增資事宜，授權董事長全權處理後續事宜。

本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 102 年 3 月 26 日經董事會決議通過，以透過間接持股之曾孫公司 International 對曾曾孫公司 TT-華展現金增資美金 80 萬元，相關增資事宜，授權董事長全權處理後續事宜。

六、風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)利率

在融資方面，本公司之營運週轉主要以自有資金為主，截至101年底本公司借款金額為新台幣8仟萬元，借款利率為1.35%~1.45%，全年度利息支出為1,131仟元，佔本公司稅後純益比重尚低，故利率變動對本公司營運並未具重大影響；另本公司短期投資以定期存款為主，惟利息收入佔本公司稅後純益比重尚低，對本公司營運亦無重大影響。由上述可知，利率變動對本公司損益並無重大影響。

(2)匯率

本公司產品以外銷為主，貨款收入多以美金計價，另部份進貨亦採美金計價，因此匯率波動對本公司整體獲利將產生影響。故為有效降低匯率變動對整體獲利之影響性，本公司提出具體因應措施如下：

①本公司將以開設外幣存款帳戶來進行外匯部位管理，並適時買賣外幣存款或直接以銷貨產生之外幣收入來償還因國外採購所產生之外幣貨款，藉以減少匯率變動對損益所產生之影響並達到自然避險的效果。

②本公司將持續觀察美元走勢，以充分掌握市場資訊並預估長、短期匯率走勢；另遇匯率變動幅度較大時，適度與往來客戶或供應商重新商議交易價格，以減緩匯率波動對公司營收及獲利之衝擊。

101年度本公司兌換損失為9,828仟元，佔當期營業收入淨額比重僅0.40%，顯示本公司因應匯率變動策略應屬得當。

(3)通貨膨脹

本公司之產品以外銷為主，除非屬國際性原物料價格調整外，區域性之通貨膨脹對公司損益無明顯之實質影響。若屬國際性原物料價格調整，公司會與供應商及客戶保持良好關係，嚴格控管產品生產成本及適時調整售價。

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

(1)本公司最近年度並無從事高風險、高槓桿投資之行為。

(2)本公司最近年度資金貸與他人情形如下：

貸與對象	往來科目	本期最高金額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質(註1)	業務往來金額(註2)	有短期融通資金必要之原因(註3)	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註4)	資金貸與總限額(註4)
									名稱	價值		
TT-日本	其他應收款	\$ 6,619	\$ 3,090	1.36%	1	\$ 22,772	—	—	—	—	\$ 22,772	\$60,960
TT-德國	其他應收款	3,141	47	1.36%	1	327,622	—	—	—	—	327,622	60,960
TT-美國	其他應收款	543	—	1.36%	1	1,024,763	—	—	—	—	1,024,763	60,960
TT-華展	其他應收款	2,088	—	1.36%	1	11,503	—	—	—	—	11,503	60,960
合計			\$ 3,137									

註1：資金貸與性質分別為1.有業務往來者請填1。2.有短期融資金之必要者請填2。

註2：資金貸與性質屬1者，應填寫業務往來金額。

註3：資金貸與性質屬2者，應具體說明必要貸與資金之原因及貸與對象之資金用途。

註4：依本公司訂定辦法，對單一對象之最高限額列示。

(3)本公司最近年度背書保證情形如下：

背書保證起迄期間	被背書保證對象	本期最高背書保證餘額	用途	額度動用金額
100/11/30~101/11/30	Thermaltake Co., Ltd.	USD 200 萬	購料放款與 OA 融資共用	尚未動用
101/11/1~102/11/1	Thermaltake Limited	USD 1,000 萬	供應商貸款保全	USD1,241,798.34

(4)本公司訂有「取得或處分資產處理程序」及「資金貸與他人及背書保證作業程序」，規範衍生性商品交易之風險管理制度，以上情形均依公司所訂之相關作業程序辦理，對本公司損益並無重大不利之影響。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：請詳第 50 頁。

本公司未來將持續投入產品之研發及提升效能以因應市場所需，預計 102 年度投入之研發相關支出約新台幣 109,664 仟元。

(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：

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充分掌握並因應市場環境變化，然最近年度國內外政策及法律變動未對本公司財務業務產生重大影響。

(五)科技改變對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司為一專注於品牌行銷及產品研究開發公司，所生產之產品除已取得多國專利權保障外，並獲得資訊產品媒體及消費者之高度評價與認同，足見本公司之研發與因應技術與產業變化之能力。未來本公司仍將密切掌握資訊市場之趨勢與脈動，以順應相關產業之演變與變化，故科技改變與產業變化對本公司財務業務尚不致產生重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司之經營宗旨以「品質第一，永續經營」為原則，並以「致力於創造完美的使用者經驗」為企業使命，及「享受娛樂、電競、科技、生活的文化品牌」為企業願景，企業形象尚屬良好，厚值經營團隊實力，再將經營成果回饋股東大眾，盡企業之社會責任，因此並無危及企業形象之情事發生。未來本公司在追求股東權益最大的同時，亦將善盡企業之社會責任。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：

本公司最近年度及截止公開說明書刊印日止，並無併購他公司之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：

本公司最近年度及截止公開說明書刊印日止，並無擴建廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險：

本公司產品大都來自於 Thermaltake Co., Ltd. 及 Thermaltake Limited.，故具進貨集中之風險，惟本公司已取得該公司百分之百之股權，故無貨源中斷之風險，另本公司亦與其他供應商保持良好關係以降低進貨集中之風險；銷貨集中之風險方面，本公司主要客戶中之海外子公司及本公司之銷貨對象均為國外知名通路公司，且分布於全球各國，故並無銷貨集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過 10%之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：本公司無此情形，故不適用。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：

本公司目前全體董事、監察人持股占已發行股份總額達 22.24%，尚不致有股權大量移轉或更換，致經營權產生變動，進而造成公司產生影響及風險之情事，對於股東權益，本公司將繼續保持穩健營運以回饋股東。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及董事、監察人、總經理、實質負責人、大股東及從屬公司，已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其事實、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之處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

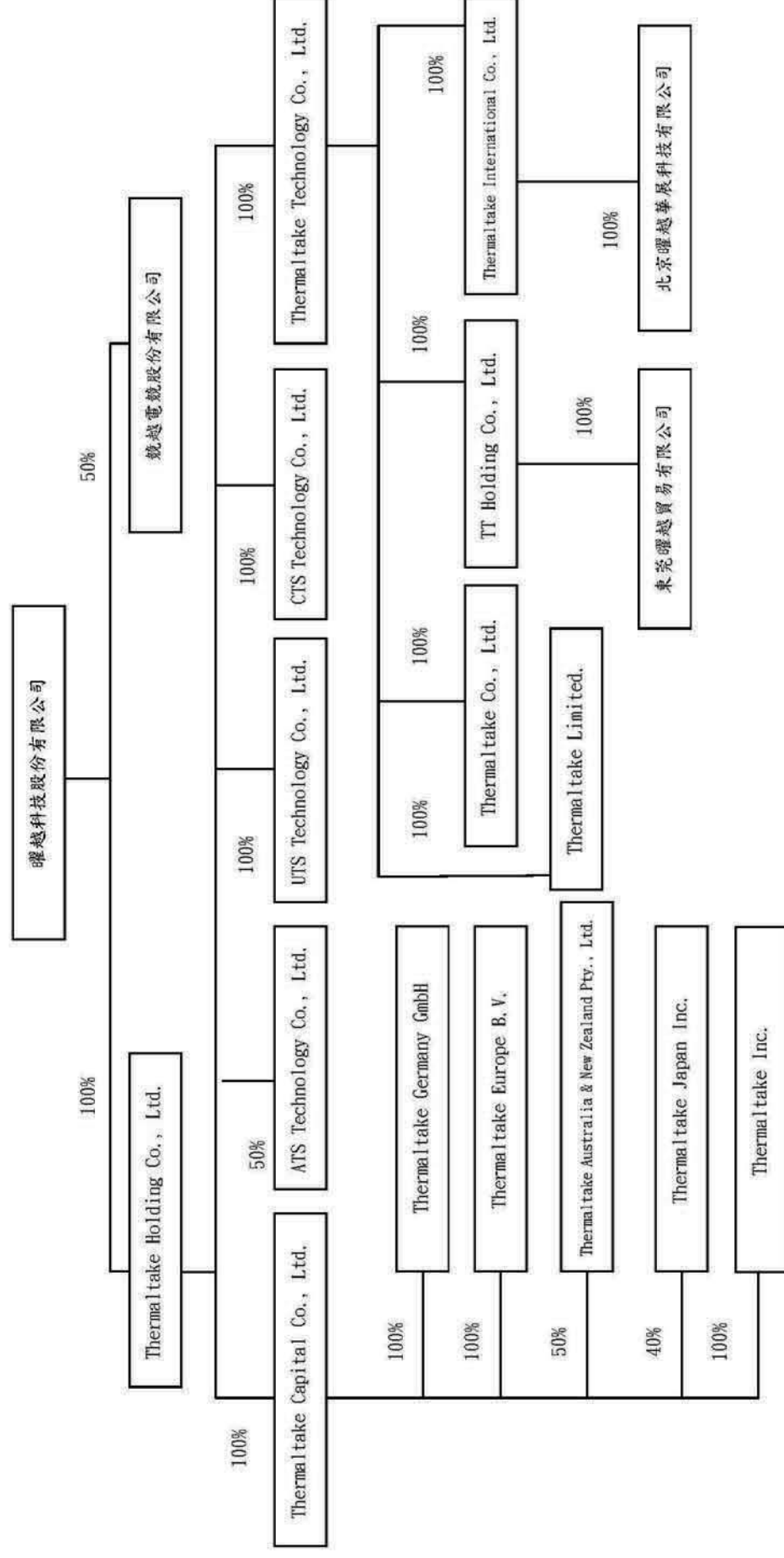
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖



2. 各關係企業基本資料

101 年 12 月 31 日；單位：仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
曜越科技股份有限公司	88.11.30	台北市內湖區堤頂大道二段 185 號 5 樓	NTD 609,604	電子材料、電腦周邊設備設計及買賣
Thermaltake Holding Co., Ltd.	2005.10.19	51, 51th Fl., Britannia House, Jln. Cator, BS8811, Bandar Seri Begawan, Brunei Darussalam	USD 15,248	投資
Thermaltake Capital Co., Ltd.	2005.11.01	Level 2, Lot 19, Lazenda Commercial Centre, Phase 3, 87007.F.T.Labuan, Malaysia	USD 13,208	投資
Thermaltake Technology Co., Ltd.	2005.11.01	Level 2, Lot 19, Lazenda Commercial Centre, Phase 3, 87007.F.T.Labuan, Malaysia	USD 1,935	投資
Thermaltake International Co., Ltd.	2005.12.16	Level 2, Lot 19, Lazenda Commercial Centre, Phase 3, 87007.F.T.Labuan, Malaysia	USD 329	投資
Thermaltake Germany GmbH	2005.03.03	Oststrasse 26.22844 Norderstedt Germany	EUR 1,100	電子材料、電腦周邊設備買賣
Thermaltake Europe B.V.	2005.01.14	Fortunaweg 15, 3113AN Schiedam Netherlands	EUR 1,000	電子材料、電腦周邊設備買賣
Thermaltake Australia & New Zealand Pty., Ltd.	2003.04.09	Unit 1, 49 Henderson Road Rowville Victoria 3178 Australia	AUD 771	電子材料、電腦周邊設備買賣
Thermaltake Japan Inc.	2003.09.29	TT Bldg 2-5-5, Shikahama, Adachi-Ku, Tokyo, 123-0864, Japan	JPY 20,000	電子材料、電腦周邊設備買賣
Thermaltake Inc.	1999.11.15	525 Parriott Place of Industry, CA 91746	USD 1,818	電子材料、電腦周邊設備買賣
Thermaltake Co., Ltd.	2000.12.13	P.O. Box 3152, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 1,303	國際貿易及生產製造
北京曜越華展科技有限公司	2002.03.12	中國北京市海澱區北四環中路 229 號海泰大廈 907B 室	RMB 1,240	電子材料、電腦周邊設備製造及買賣
ATS Technology Co., Ltd.	2007.05.28	RM 51, 5 th Floor, Briannia House, Jalan Cator, Bandar Seri Begawan BS 8811, Negara Brunei Darussalam	USD 50	電子材料、電腦周邊設備買賣
UTS Technology Co., Ltd.	2009.09.18	NO. 24, Lesperance, Providence Industrial Estate, Mahe, Seychelles	USD 50	電子材料、電腦周邊設備買賣

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
CTS Technology Co., Ltd.	2012. 7. 23	Suite 2, 3 Floor, No.10 Eve Street, Belize City, Belize.	USD 50	電子材料、電腦周邊設備買賣
東莞曜越貿易有限公司	2012. 8. 22	東莞市橫瀝鎮裕寧工業區裕寧北路	RMB 2, 450	國際貿易
TT Holding Co., Ltd.	2012. 3. 21	No. 24, Lesperance, Providence Industrial Estate, MAHE Seychelles	USD 388	投資
Thermaltake Limited.	2012. 7. 31	Suite 2, 3 Floor, No.10 Eve Street, Belize City, Belize	USD 50	電子材料、電腦周邊設備買賣
競越電競股份有限公司	101. 9. 19	台北市內湖區堤頂大道二段185號5樓	NTD 4, 000	電競產品買賣

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料： 無

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：電子材料、電腦周邊設備之研究發展、製造及買賣，分工情形如下：

關係企業名稱	市 場
曜越科技股份有限公司	電子材料、電腦周邊設備之研究發展及買賣
競越電競股份有限公司	電競產品買賣
Thermaltake Germany GmbH	歐洲-電子材料、電腦周邊設備之買賣
Thermaltake Europe B. V.	歐洲-電子材料、電腦周邊設備之買賣
Thermaltake Australia & New Zealand Pty., Ltd.	澳洲-電子材料、電腦周邊設備之買賣
Thermaltake Japan Inc.	日本-電子材料、電腦周邊設備之買賣
Thermaltake Inc.	美洲-電子材料、電腦周邊設備之買賣
Thermaltake Co., Ltd.	電子材料、電腦周邊設備之製造
北京曜越華展科技有限公司	大陸-電子材料、電腦周邊設備之製造及買賣
ATS Technology Co., Ltd.	澳洲-電子材料、電腦周邊設備之買賣
UTS Technology Co., Ltd.	美洲-電子材料、電腦周邊設備之買賣
Thermaltake Limited.	電子材料、電腦周邊設備之買賣
東莞曜越貿易有限公司	電子材料、電腦周邊設備之買賣
CTS Technology Co., Ltd.	電子材料、電腦周邊設備之買賣

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

101 年 12 月 31 日；單位：仟元；股

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
曜越科技股份有限公司	董事長	林培熙	7,464,216	12.24%
	董 事	潘建銘	4,367,618	7.16%
	董 事	吳孟龍	—	—
	董 事	申學仁	—	—
	董 事	黃錦煌	—	—
	董 事	陳伯東	—	—
	監察人	陳世英	—	—
	監察人	林娉婷	1,733,973	2.84%
	監察人	端木正	—	—
	總經理	潘建銘	4,367,618	7.16%

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
競越電競股份有限公司	董事長	曜越科技股份有限公司 法人代表：林培熙	200,000	50%
	董 事	曜越科技股份有限公司 法人代表：潘建銘		
	董 事	鈞義管理顧問有限公司	100,000	25%
	監察人	詹連凱	100,000	25%

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	出 資 額	出 資 額 比 例
Thermal take Holding Co., Ltd.	董 事	曜越科技股份有限公司 法人代表：林培熙	USD 16, 737	100. 00%
Thermal take Capital Co., Ltd.	董 事	Thermal take Holding Co., Ltd. 法人代表：林培熙	USD 13, 208	100. 00%
Thermal take Technology Co., Ltd.	董 事	Thermal take Holding Co., Ltd. 法人代表：林培熙	USD 3, 373	100. 00%
Thermal take Germany GmbH	總經理	樊祖擎	—	—
Thermal take Europe B. V.	總經理	潘建銘	—	—
Thermal take Australia & New Zealand Pty., Ltd.	董 事	Thermal take Capital Co., Ltd. 法人代表：林培熙	EUR 1, 000	100. 00%
	總經理	潘建銘	—	—
	董事長	郭季同	JPY 2, 000	10. 00%
Thermal take Japan Inc.	董 事	Thermal take Capital Co., Ltd. 法人代表：林培熙	JPY 8, 000	40. 00%
	董 事	陳佩玲	JPY 10, 000	50. 00%
	監察人	陳美秀	—	—
Thermal take Inc.	董 事	Thermal take Capital Co., Ltd. 法人代表：林培熙	USD 1, 818	100. 00%
Thermal take Co., Ltd.	董 事	Thermal take Technology Co., Ltd. 法人代表：林培熙	USD 1, 303	100. 00%
Thermal take International Co., Ltd.	董 事	Thermal take Technology Co., Ltd. 法人代表：林培熙	USD 1, 329	100. 00%
北京曜越華展科技有限公司	董事長	Thermal take International Co., Ltd. 法人代表：林培熙	RMB 7, 538	100. 00%
	總經理	胡新愚	—	—
	董 事	Thermal take Holding Co., Ltd. 法人代表：林培熙	USD 25	50. 00%
ATS Technology Co., Ltd.	董 事	HUANG, GARRISON WEI	USD 10	20. 00%
	董 事	FONG, CHING-SHI	USD 5	10. 00%
	董 事	LEE, VICTOR WEI	USD 10	20. 00%

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	出 資 額	出 資 額 比 例
UTS Technology Co., Ltd.	董 事	Thermaltake Holding Co., Ltd. 法人代表：林培熙	USD 50	100.00%
TT Holding Co., Ltd.	董 事	林培熙	USD 50	100.00%
Thermaltake Limited.	董 事	Thermaltake Technology Co., Ltd. 法人代表：林培熙	USD 50	100.00%
東莞曜越貿易有限公司	董 事	TT Holding Co., Ltd. 法人代表：林培熙	RMB 2,450	100.00%
CTS Technology Co., Ltd.	董 事	Thermaltake Holding Co., Ltd. 法人代表：林培熙	USD 50	100.00%

6、各關係企業營運概況：(101 年度)

單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 額	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入 淨 額	營 業 利 益	本 期 損 益	每 股 盈 餘 (元)
曜越科技股份有限公司	609,604	2,292,472	965,028	1,327,444	2,471,916	(4,065)	47,280	0.78
競越電競股份有限公司	4,000	4,970	1,542	3,428	1,583	(973)	(572)	(0.43)
Thermaltake Holding Co., Ltd.	486,030	649,197	1,545	647,652	—	(2,759)	79,377	不適用
Thermaltake Capital Co., Ltd.	383,579	302,514	70	302,444	—	(72)	(6,161)	不適用
Thermaltake Technology Co., Ltd.	97,949	319,066	351	318,715	—	(72)	78,286	不適用
Thermaltake Germany GmbH	42,339	236,937	216,887	20,050	368,688	(17,680)	(12,879)	不適用
Thermaltake Europe B.V.	38,490	12,004	161	11,843	18,182	14,248	14,069	不適用
Thermaltake Australia & New Zealand Pty., Ltd.	23,248	154,012	132,520	21,492	265,488	(16,544)	(9,865)	不適用
Thermaltake Japan Inc.	6,720	4,363	4,363	—	38,880	(11,071)	(5,129)	不適用
Thermaltake Inc.	52,816	649,328	477,163	172,165	1,369,939	23,769	18,354	不適用
Thermaltake Co., Ltd.	37,825	229,358	7,175	222,183	1,217,911	31,331	33,492	不適用
Thermaltake International Co., Ltd.	38,584	27,684	385	27,299	—	(72)	(12,919)	不適用
北京曜越華展科技有限公司	35,137	89,147	61,463	27,684	253,586	(15,997)	(12,844)	不適用

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入淨額	營業利益	本期損益	每股盈餘(元)
ATS Technology Co., Ltd.	1,452	128,258	100,284	27,974	232,003	16,628	16,665	不適用
UTS Technology Co., Ltd.	1,452	7,240	1,704	5,536	30,122	1,683	1,683	不適用
CTS Technology Co., Ltd.	1,452	3,864	2,416	1,448	2,461	(4)	(4)	不適用
Thermaltake Limited.	1,452	879,953	816,490	63,463	944,078	61,368	63,152	不適用
TT Holding Co., Ltd.	11,268	6,121	—	6,121	—	(27)	(5,368)	不適用
東莞曜越貿易有限公司	11,420	11,505	5,437	6,068	2,434	(5,400)	(5,384)	不適用

外幣兌換率： (期末匯率)EUR 38.4900 USD 29.0400 JPY 0.3360 AUD 30.1700 RMB 4.6610
(平均匯率)EUR 38.0175 USD 29.5742 JPY 0.3717 AUD 30.6267 RMB 4.6892

(二)關係企業合併財務報表

本公司民國一〇一一年度(自一〇一一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。

(三)關係企業報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分公司股票情形：無。

四、其他必要補充事項：無。

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定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。



眾智聯合會計師事務所

台北 / 桃園 / 新竹 / 台中 / 高雄 / 東莞

總所：台北市忠孝東路四段320號6樓

電話：(02)2772-7428

傳真：(02)8771-3413

會計師查核報告

曜越科技股份有限公司 公鑒：

曜越科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「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及一般公認會計原則編製，足以允當表達曜越科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表係依據第三段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

曜越科技股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇年度與子公司之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

眾智聯合會計師事務所

會計師：林征聖

林征聖



會計師：王智立

王智立



原財政部證券暨期貨管理委員會核准
簽證文號：(91)台財證(六)第 104836 號

原財政部證券暨期貨管理委員會核准
簽證文號：台財證(六)字第 0930109497 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

曜越科技股份有限公司
資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	附註	101.12.31	100.12.31	代碼	負債及股東權益	101.12.31	100.12.31
		金額	%			金額	%
資產							
流動資產							
1100	現金及約當現金	\$ 485,455	21	2100	短期借款	\$ 80,000	4
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	二及二五	應付帳款	13,553	1
1140	應收帳款淨額	123,281	5	2150	應付帳款－關係人	697,374	30
1150	應收關係人帳款淨額	748,291	33	二、七、二十及二五	應付所得稅	312	-
120X	存貨	82,402	4	二及八	應付費用	41,664	2
1280	其他流動資產	54,902	2	二、十九、二十及二五	其他應付款項－關係人	5,526	-
11XX	流動資產合計	1,494,331	65	2190	其他流動負債	9,801	-
				21XX	流動負債合計	848,230	37
基金及投資							
1421	採權益法之長期股權投資	641,289	28		其他負債		
14XX	基金及投資合計	641,289	28	2810	應計退休金負債	2,528	-
				2820	存入保證金	132	-
固定資產							
成 本							
1531	機器設備	336	-	2861	遞延所得稅負債－非流動	24,532	1
1537	機具設備	214,002	9	2881	遞延貨項－聯屬公司間利益	89,586	4
1551	運輸設備	1,285	-	28XX	其他負債合計	116,798	5
1561	辦公設備	20,855	1		負債總計	965,028	42
1681	其他設備	7,190	-				
15XX	成本及重估增值	243,688	10		股東權益		
15X9	減：累計折舊	(162,704)	(7)	3110	股本	609,604	27
1599	減：累計減損	-	-	31XX	普通股股本	609,604	27
1672	預付設備款	11,273	1		資本公積	464,470	20
15XX	固定資產淨額合計	92,237	4		資本公積－普通股股票溢價	12,043	1
無形資產							
1710	商標權	6,463	-	3211	資本公積－員工認股權	476,513	21
1720	專利權	3,898	-	32XX	保留盈餘		
1750	電腦軟體成本	11,169	1		法定盈餘公積	94,127	4
17XX	無形資產合計	21,530	1	3310	未提撥保留盈餘	184,594	8
				3350	保留盈餘合計	278,721	12
其他資產							
1800	出租資產淨額	12,394	1	33XX	股東權益其他項目		
1820	存出保證金	10,949	-	3420	累積換算調整數	(37,394)	(2)
1830	遞延費用	19,742	1	34XX	股東權益其他項目合計	(37,394)	(2)
1848	催收款項淨額	-	-	3XX	股東權益總計	1,327,444	58
18XX	其他資產合計	43,085	2		重大承諾及或有事項		二十二
					負債及股東權益總計	\$ 2,292,472	100
1XX	資 產 總 計	\$ 2,292,472	100	1XX		\$ 2,292,472	100



董事長：



經理人：

(請詳閱後附財務報表附註)



會計主管：

曜越科技股份有限公司

損益表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘以元表示外)

代 碼	項 目	附 註	101年度		100年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入淨額					
4110	銷貨收入總額	二及二十	\$ 2,531,575	103	\$ 2,398,193	102
4170	減：銷貨退回		(17,036)	(1)	(7,831)	-
4190	減：銷貨折讓		(42,623)	(2)	(45,030)	(2)
4100	營業收入淨額		2,471,916	100	2,345,332	100
5000	營業成本	二、八及二十	(1,989,501)	(80)	(1,894,156)	(81)
5910	營業毛利		482,415	20	451,176	19
5920	減：聯屬公司間未實現利益	二及九	(89,586)	(4)	(85,896)	(4)
5930	加：聯屬公司間已實現利益	二及九	85,896	3	82,681	4
591X	已實現營業毛利		478,725	19	447,961	19
	營業費用	二、十三及十八				
6100	推銷費用		(242,999)	(10)	(223,871)	(10)
6200	管理及總務費用		(140,223)	(5)	(116,738)	(5)
6300	研究發展費用		(99,568)	(4)	(104,091)	(4)
6000	營業費用合計		(482,790)	(19)	(444,700)	(19)
6900	營業淨利(損)		(4,065)	-	3,261	-
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		3,856	-	2,520	-
7121	採權益法認列之投資收益淨額	二及九	76,368	3	20,195	1
7160	兌換利益淨額	二	-	-	15,181	1
7210	租金收入		885	-	832	-
7310	金融資產評價利益	二及五	1,693	-	-	-
7480	其他收入	二十	1,789	-	2,293	-
7100	營業外收入及利益小計		84,591	3	41,021	2
	營業外費用及損失					
7510	利息支出		(1,131)	-	(1,012)	-
7530	處分固定資產損失	二	(192)	-	(569)	-
7560	兌換損失淨額	二	(9,828)	-	-	-
7880	其他損失		(5,234)	-	(693)	-
7500	營業外費用及損失小計		(16,385)	-	(2,274)	-
7900	繼續營業單位稅前淨利		64,141	3	42,008	2
8110	所得稅費用	二及十九	(16,861)	(1)	(8,522)	-
9600	本期淨利		\$ 47,280	2	\$ 33,486	2
			稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘	二及十七	\$ 1.05	\$ 0.78	\$ 0.69	\$ 0.55
9850	稀釋每股盈餘	二及十七	\$ 1.05	\$ 0.77	\$ 0.69	\$ 0.55

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



曜越科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘		股東權益其他項目	合 計
			法定盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算調整數	
民國一〇〇年一月一日餘額	\$ 607,851	\$ 476,566	\$ 90,685	\$ 180,422	\$ (34,591)	\$ 1,320,933
民國九十九年度盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	93	(93)	-	-
員工認股權憑證執行	1,753	(53)	-	-	-	1,700
民國一〇〇年度淨利	-	-	-	33,486	-	33,486
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	20,708	20,708
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	609,604	476,513	90,778	213,815	(13,883)	1,376,827
民國一〇〇年度盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	3,349	(3,349)	-	-
發放現金股利	-	-	-	(73,152)	-	(73,152)
民國一〇一年度淨利	-	-	-	47,280	-	47,280
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(23,511)	(23,511)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 609,604	\$ 476,513	\$ 94,127	\$ 184,594	\$ (37,394)	\$ 1,327,444

(請詳閱後附財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

曜越科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	101 年度	100 年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 47,280	\$ 33,486
調整項目：		
折舊費用	43,914	42,452
各項攤銷	19,335	11,743
呆帳損失(迴轉利益)	8,407	(467)
存貨跌價損失	2,367	303
報廢固定資產損失	192	569
採權益法認列之投資利益淨額	(76,368)	(20,195)
聯屬公司間未實現利益	89,586	85,896
聯屬公司間已實現利益	(85,896)	(82,681)
遞延所得稅費用	10,507	7,183
營業資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款(含催收款項)	650	(3,083)
應收帳款－關係人	(89,326)	(93,150)
存貨	(19,688)	(35,088)
其他流動資產	4,897	(6,073)
應付帳款	(9,500)	20,193
應付帳款－關係人	67,366	287,368
應付所得稅	312	(2,077)
應付費用	11,709	6,283
其他應付款項－關係人	(605)	4,311
其他流動負債	2,333	(1,309)
應計退休金負債	944	497
營業活動之淨現金流入	28,416	256,161
投資活動之現金流量：		
採權益法之長期股權投資增加	(46,441)	(11,721)
購置固定資產價款	(37,315)	(46,073)
商標權增加	(1,591)	(1,038)
專利權增加	(1,071)	(315)
電腦軟體成本增加	(1,480)	(2,809)
存出保證金(增加)減少	(1,593)	1,977
遞延費用增加	(10,247)	(21,858)
投資活動之淨現金流出	(99,738)	(81,837)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加	-	152
員工認股權憑證行使	-	1,700
發放現金股利	(73,152)	-
融資活動之淨現金流入(出)	(73,152)	1,852
本期現金及約當現金增加(減少)數	(144,474)	176,176
期初現金及約當現金餘額	629,929	453,753
期末現金及約當現金餘額	\$ 485,455	\$ 629,929
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 1,130	\$ 992
本期支付所得稅	\$ 6,041	\$ 3,416
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期股權投資累積換算調整數之變動	\$ (23,511)	\$ 20,708

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



曜越科技股份有限公司
財 務 報 表 附 註
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日
(金額除另有註明外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革及業務範圍說明

本公司於民國 88 年 11 月 30 日依公司法設立，截至民國 101 年 12 月 31 日止，額定資本為 700,000 仟元，實收資本為 609,604 仟元，目前主要業務為電子材料、事務性機器設備批發、電腦及其周邊設備設計及買賣業等。公司設立於台北市。

本公司股票自民國 96 年 12 月起，正式於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣。

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司員工人數分別為 193 人及 188 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。重要會計政策彙總說明如下：

1. 會計估計

本公司依照前述法令及原則編製財務報表時，必須使用合理之會計估計和假設，因估計涉及判斷，惟實際結果與此項估計可能存在差異。

2. 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產或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、出租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。

3. 約當現金

約當現金係指隨時可轉換定額現金，即將到期且利率變動對其價值影響甚小之短期且具高度流動性之投資，包括自投資日起三個月內到期之商業本票、銀行承兌匯票及附買回債券，其帳面價值近似公平價值。

4. 金融商品

依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達揭露」之規定，將所持有之金融資產投資分為以公平價值衡量且公平價值變動認列入損益之金融資產、備供出售之金融資產、持有至到期日之金融資產、以成本衡量之金融資產及無活絡市場之債券投資等類別。

本公司對金融商品交易係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以交易為目的之金融商品外，其他商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。

本公司所持有或發行之金融商品，在原始認列後，依本公司持有或發行之交易目

的列為以公平價值變動列入損益之金融資產：

- (1)交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用(或係以公平價值加計交易成本衡量)，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(含投資年度收到者)列為當期收益。另依流動性區分為流動及非流動。
- (2)公平價值之基礎：上市(櫃)證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，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；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

5. 應收(付)票據及帳款

應收(付)票據及帳款按設算利率計算其公平價值，但一年期以內之應收(付)票據及帳款，其公平價值與到期值差異不大，且交易頻繁者，得不以公平價值評價。

6. 應收款項之減損評估

備抵呆帳係按應收款項(含其他應收款項及催收款項)之收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收款項帳齡分析及抵押品價值等因素，定期評估應收款項(含其他應收款項及催收款項)之收回可能性。

本公司基於全球營運總部對資金運用及國際金融情勢變化之考量，對於具有重大影響力之轉投資公司所產生之應收款項不提列備抵呆帳。

本公司採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文，修訂條文將原始產生之應收款項(含其他應收款項及催收款項)納入適用範圍，故本公司對於應收款項係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收款項則視為已減損。客觀之減損證據可能包含：

- (1)債務人發生顯著財務困難；或
- (2)應收款項發生逾期之情形；或
- (3)債務人很有可能倒閉或進行其他財務重整。

針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收款項組合之客觀減損證據可能包含本公司過去收款經驗、該組合之延遲付款增加情況，以及與應收帳款違約有關之可觀察全國性或區域性經濟情勢變化。

認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量(已反映擔保品或保證之影響)以該應收帳款原始有效利率折現值之間的差額。應收款項之帳面金額係藉由備抵評價科目調降。當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷而後續回收之款項係貸記備抵評價科目。備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

7. 存 貨

存貨係商品，採永續盤存制，以取得成本為入帳基礎，成本依加權平均法計算。存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，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。淨變現價值係指資產負債表日正常營業下之估計售價減除為使存貨達到可供銷售狀態尚須投入之成本及銷售費用為計算基礎。

8. 採權益法之長期股權投資

以取得成本為入帳基礎，成本之計算採加權平均法，對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價，被投資公司發生純益（純損）時，認列投資利益（損失）。

惟依新修訂財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」之規定，將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產及遞延所得稅資產除外）公平價值等比例減少之。另其以前年度取得採權益法評價之長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。若有證據顯示投資之價值確已減損，則列為當期損失。

被投資公司發行新股時若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，因而使所投資之股權淨值發生增減者，其增減數調整「資本公積」及「長期投資」。前項調整應借記「資本公積」，而帳上由長期投資所產生之「資本公積」餘額不足時，其差額應借記「保留盈餘」。

與採權益法評價之被投資公司間順流交易所產生之未實現損益按持股比例予以銷除；若本公司對被投資公司具有控制能力，則全數予以銷除，俟實現時始認列利益。與採權益法評價之被投資公司間逆流交易所產生之未實現損益，皆按本公司之持股比例予以銷除。採權益法評價之被投資公司間側流交易所產生之未實現損益，若本公司對產生交易之各被投資公司均具有控制能力，則按本公司對產生損益之被投資公司之約當持股比例予以減除；若屬除本公司對產生交易之各被投資公司均擁有控制能力之情形外，各被投資公司間未實現損益按本公司持有各被投資公司之約當持股比例相乘後比例銷除。遞延未實現利益俟實現時始予認列。

當國外被投資公司之功能性貨幣為外幣時，其外幣財務報表換算後所產生之兌換差額列為股東權益項下之「累積換算調整數」。

當長期股權投資之可回收金額低於帳面價值時，其差額認列為資產減損損失，列入當期損益。

9. 固定資產/出租資產

固定資產以取得或建造成本及重估增值為列帳基礎，購置或建造固定資產達到可使用狀態前所負擔之利息予以資本化，計入固定資產取得成本。折舊採平均法，依估計之耐用年數計提。耐用年限屆滿仍繼續使用者，依估計仍可使用年限繼續提列折舊。資本支出與收益支出之劃分，以其能否增加固定資產價值或延長耐用年數為準。主要固定資產耐用年數明細如下：

- | | |
|------------|-------|
| (1) 房屋及建築： | 50 年 |
| (2) 機器設備： | 3～5 年 |

- | | |
|--------------|--------|
| (3) 模 具 設 備： | 3 年 |
| (4) 運 輸 設 備： | 5 年 |
| (5) 辦 公 設 備： | 3～ 5 年 |
| (6) 其 他 設 備： | 2～ 5 年 |

固定資產報廢或變賣時，沖銷其成本及累計折舊科目，如有出售損失為營業外損失；如有出售利益列為營業外利益。

供出租之固定資產，按淨變現價值或帳面價值較低者轉列出租資產。

10. 無形資產

係包括取得散熱器、主機面板等商品之商標權、專利權及外購電腦軟體成本等支出，原始認列時以成本衡量，續後屬有限耐用年限之無形資產按其預計未來經濟效益年數分年平均攤提。各項無形資產攤銷年限如下：

- | | |
|------------|--------|
| (1)專 利 權： | 10 年 |
| (2)電腦軟體成本： | 5～ 6 年 |

商標權係屬非確定耐用年限之無形資產不得攤銷，每年定期進行減損測試，並於資產負債表日評估是否有新事件及情況繼續證明非確定耐用年限無形資產之耐用年限仍屬非確定。耐用年限由非確定改為有限時，視為會計估計變動。

本公司研究階段之支出於發生時認列費用；發展階段之支出於符合規定條件時，認列為無形資產，採用直線法依其耐用年限分年攤銷，不符合規定條件則認列為當期費用。

11. 遞延費用

以取得成本為入帳基礎，並按其估計效益年數採直線法攤提，如無經濟效益則轉列損失。

12. 資產減損

倘資產（主要為固定資產、無形資產、出租資產及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，減除應提列攤銷後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

進行減損測試時，商譽係分攤到本公司預計能享受合併綜效之各相關現金產生單位。商譽所屬現金產生單位除有跡象顯示可能減損外，每年應藉由各單位帳面價值（包含商譽）與其可回收金額之比較，進行各單位之減損測試。各單位之可回收金額若低於其帳面價值，減損損失先就已分攤至該現金產生單位之商譽，減少其帳面價值。次就其餘減損損失再依現金產生單位中各資產帳面價值等比例分攤至各資產。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

13. 員工退休金

屬確定給付退休辦法之退休金，係按精算結果認列退休金費用。退休金損益按員工平均剩餘服務年限攤銷。發生縮減或清償時，將縮減或清償損益列入當年度淨退休金成本。

屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

14. 外幣交易

非衍生性金融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。外幣貨幣性資產及負債實際兌換或結清時所產生之兌換損益列為當期損益。

資產負債表日尚未收取或償付之外幣債權或債務，按資產負債表日之即期匯率予以調整，因調整所發生之兌換損失或利益，亦列為當期損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債(例如權益商品)，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當期損益者，列為當期損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

外幣長期投資採權益法評價者，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，做為股東權益之調整項目。

15. 所得稅

所得稅作同期間及跨期間之分攤，亦即將部分所得稅分攤至會計原則變動累積影響數及可減除暫時性差異、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；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間劃分為流動或非流動項目。購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度高估或低估之所得稅列為申報或核定年度所得稅費用調整項目。

自民國八十七年度兩稅合一制度實施後，本公司當年度依稅法規定調整之稅後盈餘於次年度股東會未做分配者，該未分配盈餘應加徵 10% 營利事業所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

最低稅負制於民國九十五年度生效實施，本公司於計算所得稅時，除一般所得稅額外，另予計算基本所得稅額。如一般所得稅額低於基本所得稅額，則將差額估列入帳，列為當年度所得稅費用調整項目。

16. 員工紅利及董監酬勞

本公司民國九十七年一月一日(含)以後之員工紅利及董監酬勞係依財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號解釋函之規定，估計員工紅利及董

監酬勞金額，並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。

另依民國九十七年三月三十一日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額計算股票紅利之股數。

17. 股份基礎給付-員工獎酬

(1)員工認股權給與日於民國九十七年一月一日前的員工認股權計畫無須追溯適用財務會計準則公報第三十九號規定處理，惟仍揭露依該公報規定衡量股份基礎給付交易之擬制淨利及每股盈餘資訊。

(2)股份基礎給付協議之給與日於民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，以所給與權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，並於既得期間認列為薪資費用。所給與權益商品之公平價值無法可靠估計時，則應於取得員工勞務時衡量權益商品之內含價值，並於後續之資產負債表日及最終確定日將內含價值之變動認列損益入帳。

18. 普通股每股盈餘

本公司係依財務會計準則公報第二十四號「每股盈餘」之規定，計算並揭露每股盈餘相關資訊，基本每股盈餘係以本期淨利除以當期普通股加權平均流通在外股數計算之，其流通在外股數因盈餘及資本公積轉增資而增加者，採追溯調整計算；稀釋每股盈餘則另考量具稀釋作用之潛在普通股轉換為普通股之影響，惟具反稀釋作用之潛在普通股並不列入計算。

三、會計原則變動之理由及其影響：無。

四、現金及約當現金

項 目	101. 12. 31	100. 12. 31
庫存現金及零用金	\$ 875	\$ 994
支票存款	2,662	2,488
活期存款	78,877	229,647
定期存款	403,041	396,800
合 計	<u>\$ 485,455</u>	<u>\$ 629,929</u>

五、公平價值列入損益之金融資產—流動

本公司民國 101 年及 100 年度交易目的金融資產因處分產生之利益分別為 1,693 元及 0 元。

六、應收帳款淨額

項 目	101. 12. 31	100. 12. 31
應收帳款	\$ 124,234	\$ 127,558
減：備抵呆帳	(953)	(982)
淨 額	\$ 123,281	\$ 126,576

七、應收帳款-關係人淨額

項 目	101. 12. 31	100. 12. 31
應收關係人款	\$ 754,053	\$ 664,727
減：備抵呆帳	(5,762)	—
淨 額	\$ 748,291	\$ 664,727

本公司民國 101 年底針對 Thermaltake Japan Inc. (以下簡稱 TT—日本) 應收款項之相關減損逕行評估，並提列備抵評價金額計 5,762 仟元。

八、存 貨

項 目	101. 12. 31	100. 12. 31
商 品	\$ 87,344	\$ 67,656
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(4,942)	(2,575)
合 計	\$ 82,402	\$ 65,081
投保金額	\$ 70,000	\$ 50,000

民國 101 年及 100 年度與存貨相關之營業成本金額如下：

項 目	101 年度	100 年度
存貨跌價損失	\$ 2,367	\$ 303
存貨盤(盈)損	7	(7)
出售下腳及報廢收入	(9)	(257)
報廢損失	39	1
合 計	\$ 2,404	\$ 40

九、採權益法之長期股權投資

採權益法之長期股權投資明細如下：

被投資公司	101.12.31			100.12.31		
	原始 投資成本	持股 比例	帳面 金額	原始 投資成本	持股 比例	帳面 金額
Thermaltake Holding Co., Ltd.	\$ 530,015	100%	\$ 639,575	\$ 485,575	100%	\$ 541,991
競越電競股份有限公司	2,000	50%	1,714	—	—	—
合 計	\$ 532,015		\$ 641,289	\$ 485,575		\$ 541,591

1. 民國 101 年及 100 年度投資利益分別為 76,368 仟元及 20,195 仟元，係分別包含採權益法依持股比例認列被投資公司之投資利益 79,091 仟元及 22,086 仟元，100 年底及 99 年底逆、側流交易未實現銷貨毛利於 101 年及 100 年度已實現之金額 5,354 仟元及 3,463 仟元及 101 年及 100 年度逆、側流交易未實現銷貨毛利(8,077)仟元及(5,354)仟元。
2. 本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 100 年 8 月 29 日經董事會決議通過，透過間接持股之曾孫公司 Thermaltake International Co., Ltd. (以下簡稱 Internaional)對曾曾孫公司 TT-華展現金增資美金 100 萬元，本公司業分別於民國 101 年 1 月 2 日及 4 月 2 日合計支付增資款美金 100 萬元。
3. 本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 100 年 10 月 26 日經董事會決議通過，透過增資被投資公司 Thermaltake Holding Co., Ltd. (以下簡稱 Holding)對其子公司 Thermaltake Technology Co., Ltd. (以下簡稱 Technology)現金增資美金 388 仟元，轉投資新設立投資公司 TT Holding Co., Ltd. 持股比例 100%，並分別於民國 101 年 3 月 21 日及 8 月 15 日支付增資款項。
4. 本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 100 年 10 月 26 日經董事會決議通過，透過現金增資被投資公司 Holding 美金 5 萬元，轉投資新設立投資公司 CTS Technology Co., Ltd. 持股 100%，並於民國 101 年 7 月 23 日支付增資款項。
5. 本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 100 年 10 月 26 日經董事會決議通過，透過被投資公司 Holding 對其子公司 Technology 現金增資美金 5 萬元，並轉投資新設立投資公司 Thermaltake Limited 持股 100%，並於 101 年 7 月 23 日支付增資款項。
6. 本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 101 年 9 月 28 日經投審會核准，透過被投資公司 TT Holding Co., Ltd. 轉投資設立東莞曜越貿易有限公司，資本額人民幣 2,450 仟元，持股 100%，並已於民國 101 年 8 月 22 日支付款項。
7. 本公司為配合營運發展，增加產品銷售通路，於民國 101 年 8 月 13 日經董事會決議通過以現金新台幣 2,000 仟元採合資方式設立競越電競股份有限公司，持股比例 50%，並於民國 101 年 9 月 19 日經由主管機關核准設立在案。
8. 本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 99 年 12 月 17 日經董事會決議通過，透過增資被投資公司 Holding 之子公司 Technology 間接投資 International；由 Technology 以美金 402 仟元購買胡新愚先生持有 International 30%之股權，購買股權後本公司由原間接持有 International 股權 70%增加為 100%，已於民國 100 年 3 月 17 日簽訂股權買賣合約，並於民國 100 年 5 月 13 日支付全數款項。

9. 本公司為充實 TT-德國之營運資金，於民國 99 年 10 月 29 日經董事會決議通過透過間接持股之孫公司 Thermaltake Capital Co., Ltd. 對曾孫公司 TT-德國現金增資歐元 100 萬，增資基準日為民國 100 年 1 月 3 日。
10. 民國 101 年度採權益法評價之長期股權投資中，因未能取具 TT-日本同期間經查核之財務報表，又該公司自民國 101 年 7 月起即未再正常營運，故將帳列對 TT-日本之長期股權投資金額全數認列投資損失 2,057 仟元，該金額對整體財務報表尚未產生重大影響，截至民國 101 年底，本公司間接持有 TT-日本之長期股權投資餘額為 0 元。
11. 上項長期投資並無提供質押擔保之情事。

十、固定資產

1. 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司為固定資產投保之金額均為 34,300 仟元。
2. 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司固定資產並無提供質押擔保之情事。

十一、出租資產

1. 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司為出租資產投保之金額均為 15,000 仟元。
2. 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司出租資產並無提供質押擔保之情事。

十二、短期借款

項 目	101. 12. 31		100. 12. 31	
	利 率	金 額	利 率	金 額
信用借款	1.35%~1.45%	\$ 80,000	1.35%~1.48%	\$ 80,000

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，已取得金融機構長、短期借款額度尚未動支者分別為 697,168 仟元及 718,530 仟元。

十三、應計退休金負債

1. 本公司自民國 94 年 7 月 1 日起依法令規定實施勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)，民國 94 年 6 月 30 日以前受聘雇之員工且於 7 月 1 日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資，民國 94 年 7 月 1 日以後新進員工只適用「新制」之退休金制度。
2. 適用「新制」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，自民國 94 年 7 月 1 日起，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司民國 101 年及 100 年度認列之退休金成本分別為 6,426 仟元及 6,201 仟元。
3. 適用「勞動基準法」之退休金制度，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(原中央信託局於九十六年間併入台灣銀行)之專戶。本公司民國 101 年及 100 年度認列之退休金成本分別為 1,612 仟元及 1,243 仟元，截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止本公司撥存於台灣銀行勞工退休準備金專戶之餘額則分別為 7,353 仟元及 6,617 仟元。
4. 本公司訂有員工退休辦法，員工按其服務年資，十五年以內者(含)，每服務滿一年給兩個基數，超過十五年者每增加一年給一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之給付，係根據服務年資及其核准退休前六個月之月平均工資(基數)計算，平均工資之計算依勞動基準法有關規定辦理。

5. 民國 101 年及 100 年度淨退休金成本組成項目：

項 目	101 年度	100 年度
服務成本	\$ 684	\$ 480
利息成本	451	377
退休金基金資產之預期報酬	(139)	(124)
未認列過渡性淨給付義務攤銷數	380	380
未認列退休金損失攤銷數	236	130
淨退休金成本	<u>\$ 1,612</u>	<u>\$ 1,243</u>

6. 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

項 目	101. 12. 31	100. 12. 31
給付義務		
既得給付義務	\$ —	\$ —
非既得給付義務	(3,499)	(6,847)
累積給付義務	(3,499)	(6,847)
未來薪資增加影響數	(8,775)	(15,727)
預計給付義務	(12,274)	(22,574)
退休基金資產公平價值	7,353	6,617
提撥狀況	(4,921)	(15,957)
未認列過渡性淨給付義務	6,081	6,461
未認列退休金損失	(3,688)	7,912
應計退休金負債	<u>\$ (2,528)</u>	<u>\$ (1,584)</u>

7. 精算評估所採用之相關精算假設如下：

項 目	101 年度	100 年度
折現率	1.875%	2.00%
未來薪資水準增加率	6.000%	6.00%
退休基金資產預期長期投資報酬率	1.875%	2.00%

十四、股 本

1. 本公司於民國 101 年 6 月 14 日經股東會決議，每股分配現金股利 1.2 元，並於民國 101 年 7 月 13 日經董事會決議配息基準日為民國 101 年 8 月 5 日。
2. 本公司於民國 95 年 8 月 10 日發行之員工認股權憑證，截至民國 100 年 12 月 31 日止，共行使轉換 2,677 仟股，民國 100 年度行使計 175 仟股，均業經主管機關核准在案，並已變更登記完竣。
3. 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，額定資本額均為 700,000 仟元且均為普通股，每股面額 10 元。實收資本額均為 609,604 仟元，已發行股份總數均為 60,960

仟股。

十五、公積及盈餘分配

1. 資本公積

依有關法令規定，發行股票溢價、庫藏股票交易及合併溢價所產生之資本公積得用以撥充股本或彌補虧損。其撥充股本時，每年應以其一定比例為限。另依據於一〇一年一月四日公布之公司法修訂條文，前述資本公積亦得以現金分配。

2. 保留盈餘

本公司年度決算所得盈餘除彌補以往年度虧損，並依法繳納稅捐外應先提百分之十為法定公積，於必要時，得酌提特別盈餘公積，其餘之分配比率如下：

A. 董監事酬勞百分之五。

B. 員工紅利百分之五。

C. 其餘全部或部份分派股東紅利或保留盈餘，由董事會擬定議案提報股東會決議實施。

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成長階段，為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不得低於現金股利及股票股利合計數之百分之十。

3. 民國 101 年度及 100 年度，本公司以預計全年度擬發放之員工紅利及董監酬勞金額，估計認列員工紅利分別為 2,128 仟元及 1,507 仟元，董監酬勞分別為 2,128 仟元及 1,507 仟元，其估列基礎係依本公司章程規定估列，為民國 101 年度及 100 年度淨利提列百分之十之法定盈餘公積後之金額，再各提列百分之五，配發股票紅利之股數計算基礎係依據民國 102 年及 101 年度股東會決議日前一日的收盤價並考量除權除息之影響，並認列為民國 101 年及 100 年度之營業成本或費用，惟若股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為民國 102 年及 101 年度之損益。

4. 本公司民國 101 年 6 月 14 日股東常會通過之民國 100 年度盈餘分配情形如下：

	100 年度	
	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 3,349	
現金股利	73,152	\$ 1.2
合計	\$ 76,501	

上述盈餘分配情形與本公司董事會決議並無差異；另本公司民國 99 年度之盈餘分配案，業經民國 100 年 6 月 10 日股東常會通過除提 10% 法定盈餘公積外，其餘額保留不分配，上述有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

十六、股份給付基礎－員工獎酬

本公司為吸引並留任公司所需之專業人才，激勵員工並提昇員工向心力，於民國 95 年 7 月 24 日經董事會決議發行員工認股權證 3,000 單位，每單位得認購普通股 1,000 股，本公司以發行新股為履約方式。給與對象以本公司及子公司全職員工為認股權人，該項員工認股權憑證業於民國 100 年 8 月 9 日存續期間屆滿，並已依有關規定完成認股權憑證之相關行使程序。

十七、每股盈餘

101 年度					
	金 額 (分子)		加權平均股數 (仟股)(分母)	每 股 盈 餘	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘	\$ 64,141	\$ 47,280	60,960	\$ 1.05	\$ 0.78
具稀釋作用之潛在普通 股之影響					
員工紅利	—	—	151		
稀釋每股盈餘	\$ 64,141	\$ 47,280	61,111	\$ 1.05	\$ 0.77

100 年度					
	金 額 (分子)		加權平均股數 (仟股)(分母)	每 股 盈 餘	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘	\$ 42,008	\$ 33,486	60,882	\$ 0.69	\$ 0.55
具稀釋作用之潛在普通 股之影響					
員工紅利	—	—	102		
員工認股權憑證	—	—	71		
稀釋每股盈餘	\$ 42,008	\$ 33,486	61,055	\$ 0.69	\$ 0.55

如附註二所述，本公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用(96)基秘字第 052 號函，員工分紅應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，則於計算稀釋每股盈餘時，員工分紅將採發放股票方式者，應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(考慮除權除息後效果)，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。

十八、本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	101 年度			100 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	—	153,830	153,830	—	131,345	131,345
勞健保費用	—	11,269	11,269	—	10,836	10,836
退休金費用	—	8,038	8,038	—	7,444	7,444
其他用人費用	—	7,183	7,183	—	8,045	8,045
小 計	—	180,320	180,320	—	157,670	157,670
折舊費用	—	43,914	43,914	—	42,452	42,452
攤銷費用	—	19,335	19,335	—	11,743	11,743

十九、所得稅

1. 本年度營利事業所得稅稅率為百分之十七(民國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，另民國九十九年五月再次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調降為百分之十七，並自民國九十九年度施行)，並依「所得基本稅額條例」計算基本稅額。
2. 會計所得與估計課稅所得差異之調節：

	101 年度	100 年度
會計所得	\$ 64,141	\$ 42,008
依稅法規定之調整		
永久性差異：		
金融資產評價損益	(1,693)	—
其他	5,288	242
暫時性差異：		
已實現銷貨毛利	(85,896)	(82,681)
未實現銷貨毛利	89,586	85,896
已實現兌換利益(損失)	8,865	(25,469)
未實現兌換(利益)損失	685	(8,865)
存貨跌價及呆滯損失	2,367	303
依權益法認列投資利益淨額	(76,368)	(20,195)
產品售後保證費用	42	142
備抵呆帳	7,521	(1,429)
虧損扣抵	(9,551)	—
其 他	944	497
估計課稅所得額	\$ 5,931	\$ (9,551)

3. 所得稅(利益)費用構成項目如下：

	101 年度	100 年度
當期所得稅(利益)費用		
當期應付所得稅	\$ 1,008	\$ —
加徵百分之十未分配盈餘稅	—	84
加：以前年度所得稅低估	5,648	1,255
減：投資抵減	(302)	—
小 計	6,354	1,339
遞延所得稅費用	10,507	7,183
所得稅費用	<u>\$ 16,861</u>	<u>\$ 8,522</u>

4. 遞延所得稅(資產)負債明細如下：

	101. 12. 31	100. 12. 31
遞延所得稅(資產)—流動		
未實現銷貨毛利	\$ (15,230)	\$ (14,602)
未實現兌換損失	(116)	—
存貨跌價及呆滯損失	(840)	(438)
產品售後保證費用	(670)	(662)
虧損扣抵	—	(1,624)
備抵呆帳	(98)	—
其 他	(43)	(43)
遞延所得稅資產—流動	(16,997)	(17,369)
未實現兌換利益	—	1,507
備抵呆帳	—	1,180
淨遞延所得稅(資產)—流動	<u>\$ (16,997)</u>	<u>\$ (14,682)</u>
遞延所得稅(資產)—非流動		
退休金超限	\$ (401)	\$ (241)
遞延所得稅負債—非流動		
依權益法認列投資收益	24,933	11,951
淨遞延所得稅負債—非流動	<u>\$ 24,532</u>	<u>\$ 11,710</u>

5. 兩稅合一相關資訊：

	101. 12. 31	100. 12. 31
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 42,750</u>	<u>\$ 53,748</u>
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>23.33%(預計)</u>	<u>25.14%(實際)</u>

6. 未提撥保留盈餘相關資訊：

	101. 12. 31	100. 12. 31
八十六年度以前	\$ —	\$ —
八十七年度以後	184,594	213,815
合 計	\$ 184,594	\$ 213,815

7. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 99 年度。

二十、關係人交易

1. 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
Thermaltake Holding Co., Ltd. (以下簡稱 Holding)	本公司之子公司
競越電競股份有限公司(以下簡稱競越電競)	本公司之子公司
Thermaltake Capital Co., Ltd. (以下簡稱 Capital)	本公司之孫公司
ATS Technology Co., Ltd. (以下簡稱 ATS)	本公司之孫公司
CTS Technology Co., Ltd. (以下簡稱 CTS)	本公司之孫公司
UTS Technology Co., Ltd. (以下簡稱 UTS)	本公司之孫公司
Thermaltake Germany GmbH(以下簡稱 TT-德國)	本公司之曾孫公司
Thermaltake Europe B.V. (以下簡稱 TT-荷蘭)	本公司之曾孫公司
Thermaltake Japan Inc. (以下簡稱 TT-日本)	本公司之曾孫公司
Thermaltake Inc. (以下簡稱 TT-美國)	本公司之曾孫公司
Thermaltake Co., Ltd. (以下簡稱 TT-Co)	本公司之曾孫公司
Thermaltake Limited. (以下簡稱 Limited)	本公司之曾孫公司
北京曜越華展科技有限公司(以下簡稱 TT-華展)	本公司之曾曾孫公司
北京曜越宏展科技有限公司(以下簡稱宏展)	該公司負責人為 TT-華展之總經理
胡新愚	實質關係人(TT-華展之總經理)

2. 本公司與關係人間之重大交易事項

(1) 銷貨收入

關係人名稱	101 年度		100 年度	
	金 額	%	金 額	%
TT-美國	\$ 1,024,763	42	\$ 937,220	40
TT-德國	327,622	13	275,493	12
ATS	213,375	9	190,969	8
UTS	27,966	1	51,072	2
TT-日本	22,772	1	41,610	2
TT-華展	11,503	—	14,254	1
競越電競	847	—	—	—
宏展	—	—	3,191	—
合 計	\$ 1,628,848	66	\$ 1,513,809	65

本公司對上述關係人之銷售價格與交易條件係依各銷貨地區之經濟環境及市場競爭情況分別決定，除「機殼」價格低於一般交易約 5%~10%外，其餘產品價格與交易條件尚無顯著重大差異。銷貨予關係人收款條件為出貨 90 天~120 天收款，一般交易則係月結 30 天~120 天收款。

(2) 其他收入

關係人名稱	101 年度		100 年度	
	金 額	%	金 額	%
ATS	\$ 699	39	\$ 696	30
UTS	—	—	12	—
合 計	\$ 699	39	\$ 708	30

(3) 進 貨

關係人名稱	101 年度		100 年度	
	金 額	%	金 額	%
TT-Co	\$ 1,054,784	52	\$ 1,917,029	98
Limited	931,123	46	—	—
CTS	2,413	—	—	—
合 計	1,988,320	98	1,917,029	98

本公司與關係人進貨之交易，因無相關同類交易可循，其交易價格係由雙方議定，付款條件為月結 60 天付款。

(4)營業費用

關係人名稱	101 年度		100 年度	
	金 額	%	金 額	%
TT-荷蘭	\$ 18,115	49	\$ 20,452	51
TT-德國	11,212	30	—	—
TT-華展	1,320	3	—	—
合 計	\$ 30,647	82	\$ 20,452	51

3. 與關係人間債權債務往來情形

(1)應收帳款

關係人名稱	101. 12. 31		100. 12. 31	
	金 額	%	金 額	%
TT-美國	\$ 442,684	51	\$ 397,220	50
TT-德國	206,301	23	139,633	17
ATS	91,108	10	62,033	8
TT-日本	6,360	1	21,911	3
TT-華展	5,700	1	14,986	2
UTS	1,704	—	21,164	3
競越電競	196	—	—	—
TT-荷蘭	—	—	7,760	—
宏展	—	—	20	—
合 計	\$ 754,053	86	\$ 664,727	83

(2)應付帳款

關係人名稱	101. 12. 31		100. 12. 31	
	金 額	%	金 額	%
Limited	\$ 629,798	89	\$ —	—
TT-Co	65,160	9	630,008	96
CTS	2,416	—	—	—
合 計	\$ 697,374	98	\$ 630,008	96

(3) 其他應收款(帳列其他流動資產)

關係人名稱	101. 12. 31		100. 12. 31	
	金 額	%	金 額	%
Limited	\$ 5,394	32	\$ —	—
TT-日本	3,090	19	—	—
競越電競	867	5	—	—
ATS	465	3	61	—
TT-Co	159	1	2,843	18
TT-德國	47	—	—	—
Capital	—	—	4,914	31
合 計	\$ 10,022	60	\$ 7,818	49

(4) 其他應付款

項 目	101. 12. 31		100. 12. 31	
	金 額	%	金 額	%
TT-Co	\$ 2,847	51	\$ 3,908	64
TT-德國	2,196	40	—	—
Limited	483	9	—	—
TT-荷蘭	—	—	2,223	36
合 計	\$ 5,526	100	\$ 6,131	100

4. 其他

本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 99 年 12 月 17 日經董事會決議通過，以透過增資被投資公司 Holding 之子公司 Technology 間接投資 International；由 Technology 以現金購買胡新愚先生持有 International 30%之股權，購買金額為美金 402 仟元，購買股權後本公司由原間接持有 International 股權 70%增加為 100%，已於民國 100 年 3 月 17 日簽訂股權買賣合約，全數股權已完成移轉，且已於民國 100 年 5 月 13 日支付全數款項。

5. 董事、監察人、總經理、及副總經理等主要管理階層之報酬

董事、監察人及管理階層薪酬資訊

項 目	101 年度	100 年度
薪資	\$ 19,398	\$ 24,509
獎金	4,543	5,376
特支費	—	—
紅利	301	303
合 計	\$ 24,242	\$ 30,188

本公司主要管理階層係包含董事、監察人及副總經理級以上之管理階層，有關給付上述主要管理階層薪酬總額相關詳細資訊，請參閱股東會年報內容。

民國一〇一年度之薪酬資訊包含擬於一〇二年度發放之員工紅利及董事、監察人酬勞，實際金額尚待一〇二年度股東會決議之。另民國一〇〇年度之薪酬資訊包含一〇一年度股東會決議之盈餘分配案中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

二十一、抵質押之資產

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司下列資產業已提供借款之擔保或用途受有限制：

抵質押之資產	101.12.31	100.12.31	擔保內容
定期存款(帳列存出保證金)	\$ 1,094	\$ 1,081	先放後稅海關保證金

二十二、重大承諾事項及或有事項

1. 訴訟案件：

本公司與子公司 TT-美國之前聘任之 A 先生間因 A 先生違反顧問合約而終止合約之訴訟案，截至民國 101 年 12 月 31 日止，正於美國加州法院審理中；本公司已提出對應答辦，並同時對 A 先生提出訴訟，要求違約賠償及返還從 TT-美國公司受領之不當利益，對於此案本公司委任律師並未表示訴訟結果之可能性，惟縱或受不利判決，本公司可能給付之最大金額為合約期間內未履約之金額約美金 924 仟元。

2. 其他：

(1)截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司為購置模具所簽訂之合約，尚未完成合約總價款分別為 19,004 仟元及 5,961 仟元，尚未支付金額分別為 2,368 仟元及 3,737 仟元。

(2)截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司因預付未來年度房屋、停車位租金及參展保證而開立之應付票據分別為 18,320 仟元及 17,001 仟元。

(3)截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司因預付未來年度汽車租金而開立之應付票據分別為 4,641 仟元及 2,631 仟元。

二十三、重大之災害損失：無。

二十四、重大之期後事項：

本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 101 年 12 月 7 日經董事會決議通過，以透過間接持股之孫公司 Capital 對曾孫公司 Thermaltake Australia and New Zealand Pty Ltd. 現金增資澳元 144 仟元，本公司業已於民國 102 年 2 月 23 日支付增資款。

二十五、其 他：

1. 衍生性金融商品

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司並未從事衍生性金融商品之操作，惟已取得之從事衍生性金融商品尚未動用額度分別為 146,250 仟元及 131,500 仟元。

2. 金融商品之公平價值

非衍生性金融商品	101. 12. 31		100. 12. 31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資 產				
公平價值與帳面價值 相等之金融資產	\$ 1,373,689	\$ 1,373,689	\$ 1,437,030	\$ 1,437,030
採權益法之長期股 權投資	641,289	詳下述(3)	541,991	詳下述(3)
存出保證金	10,949	10,949	9,356	9,356
負 債				
公平價值與帳面價值 相等之金融負債	796,453	796,453	739,192	739,192
存入保證金	152	152	152	152

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 公平價值與帳面價值相等之金融資產及負債：即短期金融商品，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，此法應用於現金及約當現金、應收款項、其他應收款項、催收款項、應付款項及其他應付款項。
- (2) 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。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計，所使用之估計與假設係與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致。
- (3) 係投資未上市(櫃)公司，因未於公開市場交易，因此公平價值無法可靠衡量，請參閱附註九。
- (4) 存出(入)保證金因無明確到期日，故以帳面價值估計公平價值。
- (5) 短期借款以其預計現金流量之折現值估計公平價值。由於浮動利率折現值接近帳面價值，故以帳面價值為公平價值。
- (6) 資產負債表外金融商品係以合約金額作為估計基礎。

3. 本公司以活絡市場公開報價及以評價方法估計之金融資產及金融負債之公平價值明細如下：

	101.12.31		100.12.31	
	公開報價決 定之金額	採評價方法 估計之金額	公開報價決 定之金額	採評價方法估 計之金額
非衍生性金融商品				
資 產				
現金及約當現金	\$ 485,455	\$ —	\$ 629,929	\$ —
應收款項	—	888,234	—	807,101
採權益法之長期股 權投資	—	641,289	—	541,991
存出保證金	—	10,949	—	9,356
負 債				
短期借款	80,000	—	80,000	—
應付款項	—	716,453	—	659,192
存入保證金	—	152	—	152

4. 財務風險資訊

(1) 市場風險

本公司未從事衍生性金融商品交易，故市場風險並不重大。

(2) 信用風險

本公司主要的潛在信用風險係源自於現金及約當現金、應收帳款之金融商品。本公司之現金存放於不同之金融機構。本公司控制暴露於每一金融機構之信用風險，而且認為本公司之現金及約當現金不會有重大之信用風險顯著集中之虞；本公司以電子材料、事務性機器設備批發、電腦及其周邊設備製造業及國際貿易業等為主要業務，有廣大客戶群且銷售區域分散，並未顯著集中與單一客戶進行交易，應收帳款之信用風險並無顯著集中之虞。

(3) 流動性風險

本公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

(4) 匯率變動之現金流量風險

本公司之現金流量主要以美金或歐元為計價基準，於資產負債表日重評價及交易結清時，產生兌換損益，本公司並與銀行申請承作避險性之外匯操作，以避免匯率變動之風險。

二十六、附註再揭露事項

1. 重大交易事項相關資訊

編號	項 目	說 明
(1)	資金貸與他人者	附表一
(2)	為他人背書保證者	附表二
(3)	期末持有有價證券者	附表三
(4)	累積買進、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者	無
(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者	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者	無
(7)	與關係人進、銷貨交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者	附表四
(8)	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者	附表五
(9)	從事衍生性商品交易	無

2. 轉投資事業相關資訊

編號	項 目	說 明
(1)	被投資公司名稱、所在地等相關資訊	附表六
(2)	資金貸與他人者	無
(3)	為他人背書保證者	無
(4)	期末持有有價證券者	附表七
(5)	累積買進、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者	無
(6)	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者	無
(7)	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者	無
(8)	與關係人進、銷貨交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者	附表八
(9)	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者	附表九
(10)	從事衍生性商品交易	無

3. 大陸投資資訊：附表十。

二十七、營運部門財務資訊

本公司已於合併財務報表揭露部門資訊，按財務會計準則公報第 41 號第 5 段規定，於編制個別財務報表時，得不揭露部門財務資訊。

二十八、事先揭露採用國際會計準則相關事項

本公司已於合併財務報表揭露採用國際會計準則相關事項，個體財務報表不另行揭露相關資訊。

二十九、財務報表之核准

本公司財務報表業已於民國 102 年 3 月 26 日經董事會核准並通過發布。

附表一：資金貸與他人

曜越科技股份有限公司

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	貸出資金 之公司	貸與 對象	往來科目 (註2)	本期最高 金額	期末餘額	利率 區間	資金貸與性質 (註3)	業務往來 金額 (註4)	有短期融通 資金必要之 原因(註5)	提列備 抵呆帳 金額	擔保品		對個別對象 資金貸與限 額(註6)	資金總 與限額 (註6)
											名稱	價值		
0	本公司	TT-日本	其他應收款	\$ 6,619	\$ 3,090	1.36%	1	\$ 22,772	—	—	—	—	\$ 22,772	\$60,960
0	本公司	TT-德國	其他應收款	3,141	47	1.36%	1	327,622	—	—	—	—	327,622	60,960
0	本公司	TT-美國	其他應收款	543	—	1.36%	1	1,024,763	—	—	—	—	1,024,763	60,960
0	本公司	TT-華展	其他應收款	2,088	—	1.36%	1	11,503	—	—	—	—	11,503	60,960
合計					\$ 3,137									

註1：編號欄之說明如下：

1. 發行人填0。
2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：帳列之應收關係企業款項、應收關係人款項、股東往來、預付款、暫付款…等項目，如屬資金貸與性質者均須填入此欄位。

註3：資金貸與性質之填寫方式如下：

1. 有業務往來者請填1。
2. 有短期融資金之必要者請填2。

註4：資金貸與性質屬1者，應填寫業務往來金額。

註5：資金貸與性質屬2者，應具體說明必要貸與資金之原因及貸與對象之資金用途，例如：償還借款、購置設備、營業週轉…等。

註6：依本公司訂定辦法，對單一個別對象之最高限額列示。

附表二：為他人背書保證者

曜越科技股份有限公司

單位：仟元

背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限 額(註1)	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額(註1)
	公司名稱	關係 (註2)						
本公司	Limited	3	NTD 530,978	USD 10,000	USD 8,758	—	19.16%	NTD 796,466

註1：本公司對單一企業之背書保證額度以不超過本公司最近期財務報表淨值(民國101年12月31日淨值)百分之四十為限；對外背書保證總額以不超過本公司最近期財務報表淨值之百分之六十為限。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係如下：

3. 母子公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

附表三：期末持有有價證券者

曜越科技股份有限公司

單位：新台幣仟元/仟股

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人 之關係	帳列科目	期 末		
				單位數	帳面金額	持股比例 市 價
本公司	Thermaltake Holding Co., Ltd.	本公司之子公司	採權益法之長期股 權投資	16,737	\$ 639,575	100% 註
本公司	競越電競股份有限公司	本公司之子公司	採權益法之長期股 權投資	200	1,714	50% 註

註：係投資未上市(櫃)公司，因未於公開市場交易，致實務上無法估計市價。

附表四：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

曜越科技股份有限公司

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之情形及原因	應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨	金額 (仟元)	佔總進(銷)貨之比率	授信期間		單價 (註)	授信期間 (註)		餘額 (仟元)
本公司	TT-美國	曾孫公司	(銷貨)	\$ (1,024,763)	(42 %)	120 天	—	—	\$ 442,684	51 %	
本公司	TT-德國	曾孫公司	(銷貨)	(327,622)	(13 %)	120 天	—	—	206,301	23 %	
本公司	ATS	孫公司	(銷貨)	(213,375)	(9 %)	90 天	—	—	91,108	10 %	
本公司	Limited	曾孫公司	進貨	931,123	46 %	60 天	—	—	(629,798)	(89 %)	
本公司	TT-Co	曾孫公司	進貨	1,054,784	52 %	60 天	—	—	(65,160)	(9 %)	

註：關係人之銷售價格與交易條件係依各銷貨地區之經濟環境及市場競爭情況分別決定，除「機殼」價格低於一般交易約 5%~10%外，其餘產品

價格與交易條件尚無顯著重大差異。銷貨予關係人收款條件為出貨 90 天~120 天收款，一般交易則係月結 30 天~120 天收款；向關係人進貨之交易，因無相關同類交易可循，其交易條件係雙方協商決定，付款條件為月結 60 天付款。

附表五：應收關係人款項達新台幣一億或實收資本額百分之二十以上者

曜越科技股份有限公司

單位：新台幣仟元

帳列應收款 項之公司	交易對象	關 係	應收關係人 款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期 後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金 額	處理方式		
本公司	TT-美國	曾孫公司	\$ 442,684	2.44	\$ 36,800	催收中	\$ 117,031	\$ —
本公司	TT-德國	曾孫公司	206,301	1.89	38,661	催收中	12,778	—

附表六：被投資公司名稱、所在地等相關資訊

曜越科技股份有限公司

單位：仟元/仟股

投資公司名稱	被投資公司名稱	地 址	主營業項目	原始投資金額		上期期末	期 末 持 有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期期末	上期期末		股數	比率	帳面金額			
本公司	Thermal take Holding Co., Ltd.	51, 51th Fl., Britannia House, Jln. Cator, BS 8811, Bandar Seri egawan, Brunei Darussalam	投資	NTD 530, 015	NTD 485, 575	—	16, 737	100%	NTD 639, 575	USD 2, 684	NTD 76, 654	
本公司	競越電競	台北市內湖區堤頂大道二段 185 號 5 樓	經營電競產品買賣等	NTD 2, 000	—	—	200	50%	NTD 1, 714	NTD (572)	NTD (286)	
Thermal take Holding Co., Ltd.	Thermal take Capital Co., Ltd.	Level 2, Lot 19, Lazenda Commercial Centre, Phase 3, 87007.F.T. Labuan, Malaysia	投資	USD 13, 208	USD 13, 208	—	13, 208	100%	USD 10, 415	USD (208)	USD (208)	
Thermal take Holding Co., Ltd.	Thermal take Technology Co., Ltd.	Level 2, Lot 19, Lazenda Commercial Centre, Phase 3, 87007.F.T. Labuan, Malaysia	投資	USD 3, 373	USD 1, 935	—	3, 373	100%	USD 10, 975	USD 2, 647	USD 2, 647	
Thermal take Holding Co., Ltd.	ATS	RM 51, 5 th Floor, Briannia House, Jalan Cator, Bandar Seri Begawan BS 8811, Negara Brunei Darussalam	經營電子材料買賣等	USD 25	USD 25	—	25	50%	USD 482	USD 564	USD 282	
Thermal take Holding Co., Ltd.	UTS	No. 24, Lesperance, Providence Industrial Estate, Mahe, Seychelles.	經營電子材料買賣等	USD 50	USD 50	—	50	100%	USD 191	USD 57	USD 57	
Thermal take Holding Co., Ltd.	CTS	Suite 2, 3 Floor, No. 10 Eve Street, Belize City, Belize	經營電子材料買賣等	USD 50	—	—	50	100%	USD 50	USD —	USD —	
Thermal take Capital Co., Ltd.	TT-德國	Oststrasse 26. 22844 Norderstedt Germany	經營電子材料買賣等	USD 1, 653	USD 1, 653	—	11	100%	USD 863	EUR (339)	USD (442)	
Thermal take Capital Co., Ltd.	TT-荷蘭	Fortunaweg 15, 3113AN Schiedam Netherlands	經營電子材料買賣等	USD 1, 259	USD 1, 259	—	10	100%	USD 408	EUR 370	USD 476	

投資公司名稱	被投資公司名稱	地 址	主營業項目	原始投資金額		期 末 持 有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	上期末	股 數	比 率	帳 面 金 額			
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-澳洲	Unit 1, 49 Henderson Road Rowville Victoria 3178 Australia	經營電子材料買賣等	USD 408	USD 408	註 1	50%	USD 370	AUD (322)	USD (167)	
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-日本	TT Bldg 2-5-5, Shikahama, Adachi-Ku, Tokyo, 123-0864, Japan	經營電子材料買賣等	USD 79	USD 79	—	40%	USD —	JPY (13, 799)	USD (70)	註 2
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-美國	525 Parriottt Place of Industry, CA 91746	經營電子材料買賣等	USD 9, 809	USD 9, 809	1, 818	100%	USD 8, 771	USD 620	USD 64	
Thermaltake Technology Co., Ltd.	TT-Co	P.O.Box 3152, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	國際貿易及生產製造	USD 1, 303	USD 1, 303	1, 303	100%	USD 7, 651	USD 1, 132	USD 1, 132	
Thermaltake Technonlogy Co., Ltd.	Limited	Suite 2, 3 Floor, No.10 Eve Street, Belize City, Belize	經營電子材料買賣等	USD 50	—	50	100%	USD 2, 185	USD 2, 135	USD 2, 135	
Thermaltake Technology Co., Ltd.	Thermaltake International Co., Ltd.	Level 2, Lot 19, Lazenda Commercial Centre, Phase 3, 87007.F.T.Labuan, Malaysia	投資	USD 1, 632	USD 632	1, 329	100%	USD 940	USD (437)	USD (437)	
Thermaltake Technology Co., Ltd	TT Holding Co., Ltd.	No. 24, Lesperance, Providence Industrial Estate, MAHE Seychelles	投資	USD 388	—	388	100%	USD 211	USD (182)	USD (182)	
TT Holding Co., Ltd.	東莞曜越貿易有限公司	東莞市橫瀝鎮裕寧工業區裕寧北路	國際貿易	USD 387	—	註	100%	USD 209	RMB (1, 148)	USD (182)	
Thermaltake International Co., Ltd.	TT-華展	中國北京市海澱區北四環中路 229 號海泰大廈 907B 室	經營電子材料買賣等	USD 1, 329	USD 329	註	100%	USD 953	RMB (2, 739)	USD (434)	

註 1：其組織型態係無股份。

註 2：因未能取具同期間經查核之財務報表及該公司自西元 2012 年 7 月起即未再正常營運，故將帳列對 TT-日本之長期股權投資金額全數認列投資損失美金 70 仟元。

附表七：期末持有有價證券者

單位：仟元

持有之公司	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末			
				股 數	帳面金額	持股比例	市 價
Thermaltake Holding Co., Ltd.	Thermaltake Capital Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	13,208	USD 10,415	100%	註 2
Thermaltake Holding Co., Ltd.	Thermaltake Technology Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,373	USD 10,975	100%	註 2
Thermaltake Holding Co., Ltd.	ATS	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	25	USD 482	50%	註 2
Thermaltake Holding Co., Ltd.	UTS	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	50	USD 191	100%	註 2
Thermaltake Holding Co., Ltd.	CTS	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	50	USD 50	100%	註 2
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-德國	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	11	USD 863	100%	註 2
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-荷蘭	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	10	USD 408	100%	註 2
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-澳洲	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	註 1	USD 370	50%	註 2
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-日本	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	—	USD —	40%	註 2
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-美國	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,818	USD 8,771	100%	註 2

持有之公司	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末			
				股 數	帳面金額	持股比例	市 價
Thermaltake Technology Co., Ltd.	TT-Co	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,303	USD 7,651	100%	註 2
Thermaltake Techonlogy Co., Ltd.	Limited	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	50	USD 2,185	100%	註 2
Thermaltake Technology Co., Ltd.	Thermaltake International Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,329	USD 940	100%	註 2
Thermaltake Technology Co., Ltd	TT Holding Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	388	USD 211	100%	註 2
TT Holding Co., Ltd.	東莞曜越貿易有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	註 1	USD 209	100%	註 2
Thermaltake International Co., Ltd.	TT-華展	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	註 1	USD 953	100%	註 2

註 1：其組織型態係無股份。

註 2：係投資未上市(櫃)公司，因未於公開市場交易，致實務上無法估計市價。

附表八：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

單位：新台幣仟元

進(銷)之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價(註)	授信期間(註)	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
TT-Co	本公司	對本公司採權益法評價之投資公司	(銷貨)	(\$ 1,054,784)	(89%)	60 天	—	—	\$ 65,160	33%	
Limited	本公司	對本公司採權益法評價之投資公司	(銷貨)	(931,123)	(100%)	60 天	—	—	629,798	100%	
TT-Co	Limited	實質關係人	(銷貨)	(134,102)	(11%)	60 天	—	—	131,680	67%	
ATS	本公司	對本公司採權益法評價之投資公司	進貨	213,375	100%	90 天	—	—	(91,108)	(100%)	
TT-美國	本公司	對本公司採權益法評價之投資公司	進貨	1,024,763	95%	120 天	—	—	(442,684)	(99%)	
TT-德國	本公司	對本公司採權益法評價之投資公司	進貨	327,622	100%	120 天	—	—	(206,301)	(100%)	
ATS	TT-澳洲	實質關係人	(銷貨)	(232,003)	(100%)	90 天	—	—	119,444	100%	
TT-澳洲	ATS	實質關係人	進貨	\$ 232,003	100%	90 天	—	—	\$ (119,444)	(100%)	
Limited	TT-Co	實質關係人	進貨	134,102	15%	60 天	—	—	(131,680)	(16%)	

註：銷貨予關係人之交易，因無相關同類交易可循，其交易條件係雙方協商決定。

附表九：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

單位：新台幣仟元

帳列應收款 項之公司	交易對象	關係	應收關係人 款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期 後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金額	處理方式		
TT-Co	Limited	實質關係人	\$ 131,680	1.02	\$ 131,680	催收中	\$ —	—
Limited	本公司	對本公司採權 益法評價之投 資公司	629,798	1.48	214,662	催收中	310,359	—
ATS	TT-澳洲	實質關係人	119,444	2.29	76,989	催收中	20,862	—

附表十

大陸投資資訊如下：

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)	本期末自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	收回					
北京曜越華展科技有限公司	經營電子材料買賣等	NTD 34,924 (RMB 7,538) 仟元	第二類	NTD19,276 仟元	NTD 29,893 仟元	—	NTD 49,169 仟元	100%	NTD (12,874) USD (434) 仟元	NTD 27,684 USD 953 仟元	—
東莞曜越貿易有限公司	國際貿易	NTD 11,508 (RMB 2,450) 仟元	第二類	—	NTD 11,508 仟元	—	NTD 11,508 仟元	100%	NTD (5,385) USD (182) 仟元	NTD 6,068 USD 209 仟元	—

本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部核准投資金額	會審金額	本公司赴大陸地區投資限額
NTD 60,677 仟元	NTD 64,046 仟元	—	NTD 796,466 仟元

註 1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

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

曜越科技股份有限公司
重要會計科目明細表
民國一〇一年度

曜越科技股份有限公司

現金及約當現金明細表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額			備 註
		小 計	合 計	額	
庫存現金及零用金			\$	875	
銀行存款					
支票存款					
活期存款 (註)	美金 907 仟元	\$ 26,345		2,662	
	歐元 307 仟元	11,835			
	港幣 18 仟元	67			
	台幣 39,408 仟元	39,408			
	盧布 502 仟元	478			
	英鎊 16 仟元	744		78,877	
定期存款 (註)	台幣 213,700 仟元	213,700			
	美金 6,520 仟元	189,341		403,041	
合 計			\$	485,455	

註：外幣存款係依民國 101 年 12 月 31 日即期匯率換算。

美元兌換台幣：1：29.04

歐元兌換台幣：1：38.49

港幣兌換台幣：1：3.75

盧布兌換台幣：1：0.952

英鎊兌換台幣：1：46.83

曜越科技股份有限公司
應收帳款明細表(非關係人)
中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
A 客戶	貨 款	\$ 26,333		
B 客戶	貨 款	17,489		
C 客戶	貨 款	15,218		
D 客戶	貨 款	14,156		
E 客戶	貨 款	8,052		
F 客戶	貨 款	7,136		
其 他 (註)	貨 款	35,850	\$ 124,234	
減：備抵呆帳			(953)	
合 計			\$ 123,281	

註：各戶餘額均未超過科目餘額百分之五。

曜越科技股份有限公司

應收帳款明細表(關係人)

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
TT-美國	貨 款	\$ 442,684		
TT-德國	貨 款	206,301		
ATS	貨 款	91,108		
TT-日本	貨 款	6,360		
TT-華展	貨 款	5,700		
UTS	貨 款	1,704		
競越電競	貨 款	196	\$ 754,053	
減：備抵呆帳			(5,762)	
合 計			\$ 748,291	

曜越科技股份有限公司

存貨明細表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		成 本	市 價	
商 品	散熱器、電腦機殼、電源供應器等	\$ 87,344	\$ 126,011	淨變現價值
減：備抵存貨跌價及呆滯損失		(4,942)	—	
合 計		\$ 82,402	\$ 126,011	

曜越科技股份有限公司

其他流動資產明細表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
其他應收款-關係人		\$ 10,022		
減：備抵呆帳-其他應收款-關係人		—	\$ 10,022	
留抵稅額			14,202	
遞延所得稅資產-流動			16,997	
預付費用			5,060	
應收退稅款			6,114	
其他(註)			2,507	
合 計			\$ 54,902	

註：各子科目餘額均未超過科目餘額百分之五。

曜越科技股份有限公司

採權益法之長期股權投資變動明細表

中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

被投資公司名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		投資損益 金額	換算調整數 金額	期末餘額			市價或股權淨值		提供擔保或 質押情形	備註
	股數	金額	股數	金額	股數	金額			股數	持股比例%	金額	單價	總價		
Thermal take Holding Co., Ltd. 競越電競股份有限公司	15,248	541,991	1,489	44,441	—	—	76,654	(23,511)	16,737	100%	639,575	—	639,575	無	
	—	—	200	2,000	—	—	(286)	—	200	50%	1,714	—	1,714	無	
合 計	15,248	541,991	1,689	46,441	—	—	76,368	(23,511)	16,937	100%	641,289	—	641,289		

曜越科技股份有限公司

固定資產變動明細表

中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加 額	本 期 減 少 額	重 分 類	期 末 餘 額	提 供 擔 保 或 質 押 情 形	備 註
機器設備	\$ 381	\$ —	\$ (45)	\$ —	\$ 336	—	
模 具 設 備	189,081	2,956	—	21,965	214,002	—	
運輸設備	—	—	—	1,285	1,285	—	
辦公設備	18,532	2,068	(755)	1,010	20,855	—	
其他設備	6,965	—	—	225	7,190	—	
預付設備款	3,467	32,291	—	(24,485)	11,273	—	
	\$ 218,426	\$ 37,315	\$ (800)	\$ —	\$ 254,941	—	

曜越科技股份有限公司

固定資產累計折舊變動明細表

中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	提供擔保或質押情形	備 註
機器設備	\$ 315	\$ —	\$ (34)	\$ 281	—	
模具設備	103,208	41,412	—	144,620	—	
運輸設備	—	179	—	179	—	
辦公設備	10,789	2,076	(574)	12,291	—	
其他設備	5,198	135	—	5,333	—	
	\$ 119,510	\$ 43,802	\$ (608)	\$ 162,704	—	

曜越科技股份有限公司

無形資產變動明細表

中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加 額	本 期 減 少 額	期 末 餘 額	備 註
商標權	\$ 4,872	\$ 1,591	\$ —	\$ 6,463	
專利權	3,768	1,071	(941)	3,898	
電腦軟體成本	16,169	1,480	(6,480)	11,169	
合 計	\$ 24,809	\$ 4,142	\$ (7,421)	\$ 21,530	

曜越科技股份有限公司

其他資產明細表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
出租資產淨額	土地、房屋及建築 承租房屋押金及海關保證金等 安規費、認證費、辦公室裝潢		\$ 12,394	本期提列折舊金額為 112 仟元。 本期攤銷金額為 11,914 仟元。
存出保證金			10,949	
遞延費用			19,742	
催收款項		\$ 2,674		
減：備抵呆帳-催收款項		(2,674)	—	
合 計			43,085	

曜越科技股份有限公司

出租資產變動明細表

中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加 額	本 期 減 少 額	期 末 餘 額	提 供 擔 保 或 質 押 情 形	備 註
土 地	\$ 7,920	\$ —	\$ —	\$ 7,920	—	
房 屋 及 建 築	5,728	—	—	5,728	—	
	\$ 13,648	\$ —	\$ —	\$ 13,648	—	

曜越科技股份有限公司

出租資產累計折舊變動明細表

中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	提供擔保或質押情形	備 註
房屋及建築	\$ 1,142	\$ 112	\$ —	\$ 1,254	—	
	\$ 1,142	\$ 112	\$ —	\$ 1,254	—	

曜越科技股份有限公司

短期借款明細表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

貸 款 行 庫	摘	要	金	額	利 率	抵 押 品
台 北 富 邦 銀 行	信 用 借 款		\$	20,000	1.35%	—
永 豐 銀 行	信 用 借 款			20,000	1.45%	—
華 南 商 業 銀 行	信 用 借 款			25,000	1.45%	—
日 盛 銀 行	信 用 借 款			15,000	1.40%	—
合 計			\$	80,000		

曜越科技股份有限公司
應付帳款明細表(非關係人)
中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

供應商名稱	摘	要	金	額	備	註
G 公司	貨	款	\$	2,559		
H 公司	貨	款		2,209		
I 公司	貨	款		1,742		
J 公司	貨	款		1,544		
K 公司	貨	款		939		
L 公司	貨	款		861		
其他(註)	貨	款		3,699		
合 計			\$	13,553		

(註)各戶餘額均未超過科目餘額百分之五。

曜越科技股份有限公司

應付帳款明細表(關係人)

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

供應商名稱	摘	要	金	額	備	註
Limited	貨	款	\$	629,798		
TT-Co	貨	款		65,160		
CTS	貨	款		2,416		
合 計			\$	697,374		

曜越科技股份有限公司

應付費用明細表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘	要	金 額	備 註
應付薪資及獎金			\$ 24,936	
應付保險費			2,677	
應付勞務費			2,451	
其他(註)			11,600	
合 計			\$ 41,664	

(註)各項目錄額均未超過科目餘額百分之五。

曜越科技股份有限公司

其他流動負債明細表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
預收貨款		\$ 5,850	
應計產品保證負債		3,940	
其 他(註)		11	
合 計		\$ 9,801	

(註)各項目錄額均未超過科目餘額百分之五。

曜越科技股份有限公司

其他負債明細表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
應計退休金負債		\$ 2,528	
存入保證金		152	
淨遞延所得稅負債－非流動		24,532	
遞延貸項－聯屬公司間利益		89,586	
合 計		\$ 116,798	

曜越科技股份有限公司

營業收入明細表

中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	數 量(仟)	金 額	備 註
銷貨收入			
Cooler	815	\$ 352,079	銷貨收入金額已扣除銷貨退回及銷貨折讓
Power	730	940,111	
Case	664	695,687	
e-sport	449	323,675	
其他	564	160,364	
合 計		\$ 2,471,916	

曜越科技股份有限公司
營業成本明細表
中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初商品存貨	\$ 67,656	
加：本期進貨淨額	2,024,431	
轉入	—	
減：期末商品存貨	(87,344)	
轉出	(17,646)	\$ 1,987,097
直接原料	—	
期初存料	—	
加：本期進料淨額	—	
減：期末存料	—	
轉出	—	—
直接人工		—
製造費用		—
製造成本		—
加：期初在製品		—
本期進貨淨額		—
減：期末在製品		—
製成品成本		—
加：期初製成品		—
本期進貨淨額		—
減：期末製成品		—
本期進貨淨額		—
減：期末製成品		—
製成品銷貨成本		—
其他營業成本		2,404
營業成本合計		\$ 1,989,501

曜越科技股份有限公司

推銷費用明細表

中華民國 101 年 1 月 1 日 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
薪	資	\$	55,519		
租	金		9,333		
旅	費		10,976		
運	費		6,705		
廣	告		27,486		
保	險		5,100		
呆	帳		8,407		
出	損		9,664		
交	口		2,644		
手	通		2,993		
勞	費		8,479		
退	費		2,693		
參	金		14,947		
樣	費		17,137		
行	銷		37,222		
進	口		2,902		
什	費		11,744		
	其他費用(註)		9,048		
合	計	\$	242,999		

(註)各項餘額均未超過科目餘額百分之一。

曜越科技股份有限公司
管理 及 總 務 費 用 明 細 表
中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
薪	資	\$	68,300		
租	金		13,273		
旅	出		3,964		
郵	費		3,941		
廣	費		3,899		
水	費		1,514		
保	斯		4,522		
交	險		1,574		
折	際		1,617		
各	舊		14,164		
伙	攤		1,421		
職	食		2,249		
勞	福		4,268		
退	利		3,245		
進	費		1,399		
什	金		6,621		
其	用		4,252		
	費				
	用(註)				
合	計	\$	140,223		

(註)各項目餘額均未超過科目餘額百分之一。

曜越科技股份有限公司
研究發展費用明細表

中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
薪 資 支 出	\$ 29,900	
租 金 支 出	4,078	
水 電 瓦 斯 費	1,054	
保 險 費	2,962	
折 舊	41,735	
各 項 攤 提	4,761	
勞 務 費	2,580	
退 休 金	2,100	
樣 品 費	2,732	
專 利 權 年 費	1,509	
什 他 費 用(註)	2,719	
	3,438	
合 計	\$ 99,568	

(註)各項目錄額均未超過科目餘額百分之一。

曜越科技股份有限公司

營業外收入及利益明細表

中華民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
利息收入	銀行利息及押金設算息	\$ 3,856	
採權益法認列之投資利益淨額	依權益法認列被投資公司損益淨額	76,368	
租金收入		885	
金融資產評價利益	交易目的金融資產之評價損益	1,693	
其他收入	包含管理收入 699 仟元及其他 1,090 仟元	1,789	
合 計		\$ 84,591	

曜越科技股份有限公司
營業外費用及損失明細表
中華民國101年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
利息支出		\$ 1,131	
處分固定資產損失		192	
兌換損失淨額		9,828	
其他損失		5,234	
合 計		\$ 16,385	



眾智聯合會計師事務所

台北 / 桃園 / 新竹 / 台中 / 高雄 / 東莞

總 所：台北市忠孝東路四段320號6樓

電 話：(02)2772-7428

傳 真：(02)8771-3413

合併財務報表會計師查核報告

曜越科技股份有限公司及其子公司 公鑒：

曜越科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇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。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述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」、「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及一般公認會計原則編製，足以允當表達曜越科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

眾 智 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：林 征 聖

會 計 師：王 智 立

林征聖



王智立



原財政部證券暨期貨管理委員會核准
簽證文號：(91)台財證(六)第 104836 號

原財政部證券暨期貨管理委員會核准
簽證文號：台財證(六)字第 0930109497 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

曜越科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日



單位：新台幣仟元																	
代碼	資 產	附註	101.12.31		100.12.31		代碼	負債及股東權益	附註	101.12.31		100.12.31					
			金額	%	金額	%				金額	%	金額	%				
流動資產																	
1100	現金及約當現金	二、四及二十六	\$	612,517	26	\$	701,675	29	2100	短期借款	十二及二十六	\$	80,000	4	\$	80,000	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二、五及二十六	-	-	-	-	-	-	2140	應付帳款	二十一及二十六	741,837	32	771,987	32	771,987	32
1140	應收帳款淨額	二、六及二十六	491,966	21	500,423	21	500,423	21	2170	應付費用	二	92,305	4	86,800	4	86,800	4
1150	應收帳款－關係人淨額	二、七及二十六	78,008	3	50,501	2	50,501	2	2190	其他應付款－關係人	二十一及二十六	-	-	-	258	-	
120X	存貨淨額	二及八	790,758	34	719,479	30	719,479	30	2272	一年內到期長期借款	二十三及二十六	-	-	-	8,037	-	
1280	其他流動資產	二、二十、二十一及二十六	80,661	4	92,954	4	92,954	4	2280	其他流動負債	二十六	26,353	1	20,329	1	20,329	1
11XX	流動資產合計		2,053,910	88	2,065,032	86	2,065,032	86	21XX	流動負債合計		940,495	41	967,411	40	967,411	40
固定資產																	



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附合併財務報表附註)

曜越科技股份有限公司及其子公司
合 併 損 益 表
民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘以元表示外)

代碼	項 目	附註	101年度		100年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入	二及二十一	\$ 3,380,479	108	\$ 3,190,894	106
4190	減：銷貨退回及折讓		(252,152)	(8)	(196,630)	(6)
4800	其他營業收入		363	-	7,366	-
4100	營業收入淨額		3,128,690	100	3,001,630	100
5000	營業成本	二、八及十九	(2,128,298)	(68)	(2,050,707)	(68)
5910	營業毛利		1,000,392	32	950,923	32
	營業費用	二、十九及二十一				
6100	推銷費用		(540,573)	(17)	(520,258)	(17)
6200	管理及總務費用		(303,350)	(10)	(286,656)	(10)
6300	研究發展費用		(101,283)	(3)	(106,712)	(4)
6000	營業費用合計		(945,206)	(30)	(913,626)	(31)
6900	營業利益		55,186	2	37,297	1
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		3,862	-	2,851	-
7130	處分固定資產利益		930	-	290	-
7160	兌換利益淨額	二	3,159	-	21,789	1
7210	租金收入	二十一	1,412	-	1,425	-
7310	金融資產評價利益	二及五	1,693	-	-	-
7480	其他收入		11,216	-	11,913	-
7100	營業外收入及利益小計		22,272	-	38,268	1
	營業外費用及損失					
7510	利息支出		(1,416)	-	(1,624)	-
7530	處分固定資產損失	二	(757)	-	(1,216)	-
7630	減損損失	二及十一	(6,760)	-	(21,778)	(1)
7880	其他損失		(2,004)	-	(1,982)	-
7500	營業外費用及損失小計		(10,937)	-	(26,600)	(1)
7900	繼續營業部門稅前淨利		66,521	2	48,965	1
8110	所得稅費用	二及二十	(19,628)	(1)	(10,565)	-
9600XX	合併總淨利		\$ 46,893	1	\$ 38,400	1
	歸屬予：					
9601	母公司股東		\$ 47,280	1	\$ 33,486	1
9602	少數股權		(387)	-	4,914	-
9600XX	合併總淨利		\$ 46,893	1	\$ 38,400	1
			稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘	二及十八	\$ 1.05	\$ 0.78	\$ 0.69	\$ 0.55
9850	稀釋每股盈餘	二及十八	\$ 1.05	\$ 0.77	\$ 0.69	\$ 0.55

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



 曜越科技股份有限公司及其子公司
 合併股東權益變動表
 民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘		股東權益其他項目		合 計
			法定盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算調整數	少數股權	
民國一〇〇年一月一日餘額：	\$ 607,851	\$ 476,566	\$ 90,685	\$ 180,422	\$ (34,591)	\$ 40,537	\$ 1,361,470
民國九十九年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	93	(93)	-	-	-
員工認股權憑證執行	1,753	(53)	-	-	-	-	1,700
民國一〇〇年度淨利	-	-	-	33,486	-	4,914	38,400
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	20,708	-	20,708
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	(15,724)	(15,724)
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	609,604	476,513	90,778	213,815	(13,883)	29,727	1,406,554
民國一〇〇年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	3,349	(3,349)	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	(73,152)	-	-	(73,152)
民國一〇一年度淨利	-	-	-	47,280	-	(387)	46,893
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(23,511)	-	(23,511)
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	(2,893)	(2,893)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 609,604	\$ 476,513	\$ 94,127	\$ 184,594	\$ (37,394)	\$ 26,447	\$ 1,353,891



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附合併財務報表附註)

 曜越科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

項 目	101年度	單位：新台幣仟元 100年度
營業活動之現金流量		
合併總損益	\$ 46,893	\$ 38,400
調整項目：		
折 舊	52,837	57,983
各項攤銷	36,572	29,593
呆帳提列	11,317	2,128
處分及報廢固定資產損失(利益)淨額	(173)	926
減損損失	6,760	21,778
存貨跌價損失	268	4,486
其他損失	99	186
遞延所得稅費用	10,507	7,183
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	—	29
應收帳款	1,697	(106,111)
應收帳款-關係人	(27,076)	89,112
存貨	(70,544)	(55,666)
其他流動資產	14,608	(29,165)
應付帳款	(30,150)	146,763
應付費用	5,505	27,981
應付所得稅	—	(9,943)
其他應付款-關係人	(258)	150
其他流動負債	6,024	2,388
應計退休金負債	944	497
營業活動之淨現金流入	65,830	228,698
投資活動之現金流量：		
併購子公司淨現金流出	—	(11,721)
購置固定資產價款	(42,873)	(50,108)
出售固定資產價款	28,667	—
存出保證金(增加)減少	(1,259)	2,445
商標權增加	(1,591)	(1,038)
專利權增加	(1,071)	(315)
電腦軟體成本增加	(1,620)	(2,965)
遞延費用增加	(11,727)	(21,858)
投資活動之淨現金流出	(31,474)	(85,560)
融資活動之現金流量：		
長期借款減少	(21,411)	(5,325)
存入保證金增加(減少)	(142)	218
員工認股權憑證行使	—	1,700
發放現金股利	(73,152)	—
少數股權減少數	(2,893)	(15,724)
融資活動之淨現金流出	(97,598)	(19,131)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(63,242)	124,007
匯率影響數	(25,916)	20,315
期初現金及約當現金餘額	701,675	557,353
期末現金及約當現金餘額	\$ 612,517	\$ 701,675
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 1,498	\$ 1,820
本期支付所得稅	\$ 11,521	\$ 18,766
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ —	\$ 8,037
長期股權投資累積換算調整數之變動	\$ (23,511)	\$ 20,708

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



曜越科技股份有限公司及其子公司
合 併 財 務 報 表 附 註
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日
(除另有註明外，金額均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革及業務範圍說明

曜越科技股份有限公司（以下簡稱本公司）於民國 88 年 11 月 30 日依公司法設立，截至民國 101 年 12 月 31 日止，額定資本為 700,000 仟元，實收資本為 609,604 仟元，主要業務為電子材料、事務性機器設備批發、電腦及其周邊設備設計及買賣業等。公司設立於台北市。

本公司股票自民國 96 年 12 月起，正式於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣。

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司及納入合併財務報表主體之子公司員工人數分別為 388 人及 415 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。重要會計政策彙總說明如下：

1. 合併財務報表編製基礎

本公司依財務會計準則公報第 7 號「合併財務報表」之規定，對於直接或間接持有表決權之股份超過 50% 以上，且對其具有控制力之被投資公司或其他雖直接或間接持有表決權之股份未超過 50%，但對其具有控制力之被投資公司，於編製合併財務報表時，全數納入合併個體。

合併財務報表主體包括本公司及本公司直接或間接具有控制能力之被投資公司（以下簡稱合併公司），所有合併公司間之重要內部交易均已於合併財務報表中消除。

列入合併財務報表主體之子公司及本期增減變動情形如下：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			101.12.31	100.12.31	
本公司	Thermaltake Holding Co., Ltd. (以下簡稱 Holding)	投資	100%	100%	
本公司	競越電競股份有限公司 (以下簡稱競越電競)	經營電競產品買賣等	50%	—	註 5
Thermaltake Holding Co., Ltd.	Thermaltake Capital Co., Ltd. (以下簡稱 Capital)	投資	100%	100%	
Thermaltake Holding Co., Ltd.	Thermaltake Technology Co., Ltd. (以下簡稱 Technology)	投資	100%	100%	

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			101.12.31	100.12.31	
Thermaltake Holding Co., Ltd.	ATS Technology Co., Ltd. (以下簡稱 ATS)	經營電子材料買賣等	50%	50%	
Thermaltake Holding Co., Ltd.	UTS Technology Co., Ltd. (以下簡稱 UTS)	經營電子材料買賣等	100%	100%	
Thermaltake Holding Co., Ltd.	CTS Technology Co., Ltd. (以下簡稱 CTS)	經營電子材料買賣等	100%	—	註 3
Thermaltake Capital Co., Ltd.	Thermaltake Germany GmbH (以下簡稱 TT-德國)	經營電子材料買賣等	100%	100%	
Thermaltake Capital Co., Ltd.	Thermaltake Europe B.V. (以下簡稱 TT-荷蘭)	經營電子材料買賣等	100%	100%	
Thermaltake Capital Co., Ltd.	Thermaltake Australia & New Zealand Pty ., Ltd. (以下簡稱 TT-澳洲)	經營電子材料買賣等	50%	50%	
Thermaltake Capital Co., Ltd.	Thermaltake Inc. (以下簡稱 TT-美國)	經營電子材料買賣等	100%	100%	
Thermaltake Capital Co., Ltd.	Thermaltake Japan Inc. (以下簡稱 TT-日本)	經營電子材料買賣等	40%	40%	註 6
Thermaltake Technology Co., Ltd.	Thermaltake International Co., Ltd. (以下簡稱 International)	投資	100%	100%	註 1
Thermaltake Technology Co., Ltd.	TT Holding Co., Ltd.	投資	100%	—	註 2
Thermaltake Technology Co., Ltd.	Thermaltake Co., Ltd. (以下簡稱 TT-Co)	國際貿易及生產製造	100%	100%	
Thermaltake Technology Co., Ltd.	Thermaltake Limited. (以下簡稱 Limited)	經營電子材料買賣等	100%	—	註 3
TT Holding Co., Ltd.	東莞曜越貿易有限公司 (以下簡稱東莞曜越)	國際貿易	100%	—	註 4
Thermaltake International Co., Ltd.	北京曜越華展科技有限公司 (以下簡稱 TT-華展)	經營電子材料買賣等	100%	100%	

註 1：本公司於民國 100 年 1 月透過從屬公司 Holding、Technology 由原持有 International 70%之股權增加為持有 100%之股權。

註 2：於民國 101 年 3 月設立。

註 3：於民國 101 年 7 月設立。

註 4：於民國 101 年 8 月設立。

註 5：於民國 101 年 9 月設立。

註 6：本期未能取具 TT-日本同期間經查核之財務報表，惟對整體財務報表尚未產生重大影響。

2. 會計估計

本公司依照前述法令及原則編製財務報表時，必須使用合理之會計估計和假設，因估計涉及判斷，惟實際結果與此項估計可能存在差異。

3. 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產或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。

4. 約當現金

約當現金係指隨時可轉換定額現金，即將到期且利率變動對其價值影響甚小之短期且具高度流動性之投資，包括自投資日起三個月內到期之商業本票、銀行承兌匯票及附買回債券，其帳面價值近似公平價值。

5. 金融商品

依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達揭露」之規定，將所持有之金融資產投資分為以公平價值衡量且公平價值變動認列入損益之金融資產、備供出售之金融資產、持有至到期日之金融資產、以成本衡量之金融資產及無活絡市場之債券投資等類別。

本公司對金融商品交易係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以交易為目的之金融商品外，其他商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。

本公司所持有或發行之金融商品，在原始認列後，依本公司持有或發行之交易目的列為以公平價值變動列入損益之金融資產：

(1)交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用(或係以公平價值加計交易成本衡量)，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(含投資年度收到者)列為當期收益。另依流動性區分為流動及非流動。

(2)公平價值之基礎：上市(櫃)證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，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；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

6. 應收(付)票據及帳款

應收(付)票據及帳款按設算利率計算其公平價值，但一年期以內之應收(付)票據及帳款，其公平價值與到期值差異不大，且交易頻繁者，得不以公平價值評價。

7. 應收款項之減損評估

備抵呆帳係按應收款項(含其他應收款項及催收款項)之收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收款項帳齡分析及抵押品價值等因素，定期評估應收款項(含其他應收款項及催收款項)之收回可能性。

本公司基於全球營運總部對資金運用及國際金融情勢變化之考量，對於具有重大影響力之轉投資公司所產生之應收款項不提列備抵呆帳。

本公司採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文，修訂條文將原始產生之應收款項(含其他應收款項及催收款項)納入適用範圍，故本公司對於應收款項係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收款項則視為已減損。客觀之減損證據可能包含：

- (1)債務人發生顯著財務困難；或
- (2)應收款項發生逾期之情形；或
- (3)債務人很有可能倒閉或進行其他財務重整。

針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收款項組合之客觀減損證據可能包含本公司過去收款經驗、該組合之延遲付款增加情況，以及與應收帳款違約有關之可觀察全國性或區域性經濟情勢變化。

認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量(已反映擔保品或保證之影響)以該應收帳款原始有效利率折現值之間的差額。應收款項之帳面金額係藉由備抵評價科目調降。當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷而後續回收之款項係貸記備抵評價科目。備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

8. 存 貨

存貨包括商品、原料、製成品及在製品，採永續盤存制，以取得成本為入帳基礎，成本依加權平均法計算。存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，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。淨變現價值係指資產負債表日正常營業下之估計售價減除為使存貨達到可供銷售狀態尚須投入之成本及銷售費用為計算基礎。

9. 採權益法之長期股權投資

以取得成本為入帳基礎，成本之計算採加權平均法，對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價，被投資公司發生純益（純損）時，認列投資利益（損失）。

惟依新修訂財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」之規定，將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產(非採權益法評價之金融資產及遞延所得稅資產除外)公平價值等比例減少之。另其以前年度取得採權益法評價之長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。若有證據顯示投資之價值確已減損，則列為當期損失。

被投資公司發行新股時若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，因而使所投資之股權淨值發生增減者，其增減數調整「資本公積」及「長期投資」。前項調整應借記「資本公積」，而帳上由長期投資所產生之「資本公積」餘額不足時，其差額應借記「保留盈餘」。

與採權益法評價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益按持股比例予以銷除；若本公司對被投資公司具有控制能力，則全數與以銷除，俟實現時始認列利益。與採權益法評價之被投資公司間逆流交易所產生之未實現損益，皆按本公司之持股比例予以銷除。採權益法評價之被投資公司間側流交易所產生之未實現損益，若本公司對產生交易之各被投資公司均具有控制能力，則按本公司對產生損益之被投資公司之約當持股比例予以減除；若屬除本公司對產生交易之各被投資公司均擁有控制能力之情形外，各

被投資公司間未實現損益按本公司持有各被投資公司之約當持股比例相乘後比例消除。遞延未實現利益俟實現時始予認列。

當國外被投資公司之功能性貨幣為外幣時，其外幣財務報表換算後所產生之兌換差額列為股東權益項下之「累積換算調整數」。

當長期股權投資之可回收金額低於帳面價值時，其差額認列為資產減損損失，列入當期損益。

10. 固定資產/出租資產

固定資產以取得或建造成本及重估增值為列帳基礎，購置或建造固定資產達到可使用狀態前所負擔之利息予以資本化，計入固定資產取得成本。折舊採平均法，依估計之耐用年數計提。耐用年限屆滿仍繼續使用者，依估計仍可使用年限繼續提列折舊。資本支出與收益支出之劃分，以其能否增加固定資產價值或延長耐用年數為準。

主要固定資產/出租資產耐用年數明細如下：

- | | |
|-----------|--------|
| (1)房屋及建築： | 50 年 |
| (2)機器設備： | 3～5 年 |
| (3)模具設備： | 3～5 年 |
| (4)運輸設備： | 5 年 |
| (5)辦公設備： | 3～13 年 |
| (6)其他設備： | 1～39 年 |
| (7)出租資產： | 50 年 |

固定資產報廢或變賣時，沖銷其成本及累計折舊科目，如有出售損失為營業外損失；如有出售利益列為營業外利益。

供出租之固定資產，按淨變現價值或帳面價值較低者轉列出租資產。

11. 無形資產

係包括取得商標權、專利權、客戶關係及外購電腦軟體成本等支出，原始認列時以成本衡量，續後屬有限耐用年限之無形資產按其預計未來經濟效益年數分年平均攤提。各項無形資產攤銷年限如下：

- | | |
|------------|----------|
| (1)專利權： | 10 年 |
| (2)客戶關係： | 5～7.75 年 |
| (3)電腦軟體成本： | 2～6 年 |

商標權係屬非確定耐用年限之無形資產不得攤銷，每年定期進行減損測試，並於資產負債表日評估是否有新事件及情況繼續證明非確定耐用年限無形資產之耐用年限仍屬非確定。耐用年限由非確定改為有限時，視為會計估計變動。

本公司研究階段之支出於發生時認列費用；發展階段之支出於符合規定條件時，認列為無形資產，採用直線法依其耐用年限分年攤銷，不符合規定條件則認列為當期費用。

12. 商 譽

因併購所產生之商譽，依財務會計準則公報第二十五號「企業合併－購買法之會計處理準則」之規定，不再攤銷，且續後每年定期進行減損測試。倘經濟事實或環境變動，而導致商譽有減損時，就其減損部份認列損失，此項減損損失嗣後不得迴轉。

13. 遞延費用

以取得成本為入帳基礎，並按其估計效益年數採直線法攤提，如無經濟效益則轉列損失。

14. 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，減除應提列攤銷後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

進行減損測試時，商譽係分攤到本公司預計能享受合併綜效之各相關現金產生單位。商譽所屬現金產生單位除有跡象顯示可能減損外，每年應藉由各單位帳面價值（包含商譽）與其可回收金額之比較，進行各單位之減損測試。各單位之可回收金額若低於其帳面價值，減損損失先就已分攤至該現金產生單位之商譽，減少其帳面價值。次就其餘減損損失再依現金產生單位中各資產帳面價值等比例分攤至各資產。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

15. 員工退休金

本公司

屬確定給付退休辦法之退休金，係按精算結果認列退休金費用。退休金損益按員工平均剩餘服務年限攤銷。發生縮減或清償時，將縮減或清償損益列入當年度淨退休金成本。

屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

子公司及其合併個體

併入合併財務報表之子公司及其合併個體均未訂定員工退休辦法，依當地法令採確定提撥制或當地法令無強制要求之規定。

16. 外幣交易

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。外幣貨幣性資產及負債實際兌換或結清時所產生之兌換損益列為當期損益。

資產負債表日尚未收取或償付之外幣債權或債務，按資產負債表日之即期匯率予以調整，因調整所發生之兌換損失或利益，亦列為當期損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債（例如權益商品），依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當期損益者，列為當期損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

外幣長期投資採權益法評價者，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，做為股東權益之調整項目。

17. 所得稅

合併公司內之各公司均為獨立課稅主體，各公司間課稅所得及營業損失不得互抵。

所得稅作同期間及跨期間之分攤，亦即將部分所得稅分攤至會計原則變動累積影響數及可減除暫時性差異、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；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間劃分為流動或非流動項目。購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度高估或低估之所得稅列為申報或核定年度所得稅費用調整項目。

自民國八十七年度兩稅合一制度實施後，本公司當年度依稅法規定調整之稅後盈餘於次年度股東會未做分配者，該未分配盈餘應加徵 10% 營利事業所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

最低稅負制於民國九十五年度生效實施，本公司於計算所得稅時，除一般所得稅額外，另予計算基本所得稅額。如一般所得稅額低於基本所得稅額，則將差額估列入帳，列為當年度所得稅費用調整項目。

18. 員工紅利及董監酬勞

本公司民國九十七年一月一日（含）以後之員工紅利及董監酬勞係依財團法人中華民國會計研究發展基金會（96）基秘字第 052 號解釋函之規定，估計員工紅利及董監酬勞金額，並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。

另依民國九十七年三月三十一日財團法人中華民國會計研究發展基金會（97）基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值（收盤價），並考慮除權除息影響後之金額計算股票紅利之股數。

19. 股份基礎給付-員工獎勵

(1) 員工認股權給與日於民國九十七年一月一日前的員工認股權計畫無須追溯適用財務會計準則公報第三十九號規定處理，惟仍揭露依該公報規定衡量股份基礎給付交易之擬制淨利及每股盈餘資訊。

(2) 股份基礎給付協議之給與日於民國 97 年 1 月 1 日（含）以後者，以所給與權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，並於既得期間認列為薪資費用。所給與權益商品之公平價值無法可靠估計時，則應於取得員工勞務時衡量權益商品之內含價值，並於後續之資產負債表日及最終確定日將內含價值之變動認列損益入帳。

20. 普通股每股盈餘

本公司係依財務會計準則公報第二十四號「每股盈餘」之規定，計算並揭露每股盈餘相關資訊，基本每股盈餘係以本期淨利除以當期普通股加權平均流通在外股數計算之，其流通在外股數因盈餘及資本公積轉增資而增加者，採追溯調整計算；稀釋每股盈餘則另考量具稀釋作用之潛在普通股轉換為普通股之影響，惟具反稀釋作用之潛在普通股並不列入計算。

三、會計原則變動之理由及其影響：無。

四、現金及約當現金

項 目	101. 12. 31	100. 12. 31
庫存現金及零用金	\$ 2,231	\$ 2,066
支票存款	50,609	16,106
活期存款	156,636	286,703
定期存款	403,041	396,800
合 計	\$ 612,517	\$ 701,675

五、公平價值變動列入損益之金融資產－流動

本公司民國 101 年及 100 年度交易目的金融資產因處分產生之利益分別為 1,693 仟元及 0 元。

六、應收帳款淨額

項 目	101. 12. 31	100. 12. 31
應收帳款	\$ 506,066	\$ 507,763
減：備抵呆帳	(14,100)	(7,340)
淨 額	\$ 491,966	\$ 500,423

七、應收帳款－關係人淨額

項 目	101. 12. 31	100. 12. 31
應收帳款－關係人	\$ 78,531	\$ 51,455
減：備抵呆帳	(523)	(954)
淨 額	\$ 78,008	\$ 50,501

八、存 貨

項 目	101. 12. 31	100. 12. 31
商 品	\$ 765,732	\$ 482,239
製 成 品	49,445	222,952
在 製 品	—	12,072
原 料	6,339	33,709
合 計	821,516	750,972
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(30,758)	(31,493)
合 計	\$ 790,758	\$ 719,479
投保金額	\$ 392,961	\$ 455,810

民國 101 年及 100 年度與存貨相關之營業成本金額如下：

項 目	101 年度	100 年度
存貨跌價損失	\$ 268	\$ 4,486
存貨報廢	7,982	15,771
存貨盤損(盤盈)	451	309
出售下腳及報廢收入	(9)	(258)
合 計	\$ 8,692	\$ 20,308

九、固定資產

項 目	101. 12. 31			100. 12. 31
	成 本	累計折舊	帳面價值	帳面價值
土 地	\$ —	\$ —	\$ —	\$ 9,272
房屋及建築	—	—	—	12,452
機器設備	2,005	(1,913)	92	188
模具設備	278,475	(200,504)	77,971	100,423
運輸設備	3,139	(747)	2,392	35
辦公設備	28,694	(18,033)	10,661	9,466
其他設備	27,700	(18,519)	9,181	8,716
預付設備款	11,330	—	11,330	3,527
合 計	<u>\$ 351,343</u>	<u>\$ (239,716)</u>	<u>\$ 111,627</u>	<u>\$ 144,079</u>
投保金額			<u>\$ 115,640</u>	<u>\$ 139,066</u>

1. 合併公司固定資產並無提供質押擔保之情事。

2. 上項投保金額包含 TT-德國在無法正常營運的情況下公司營業額下降之損失、租賃設備、固定資產及 TT-美國之租賃資產。

十、出租資產

項 目	101. 12. 31			100. 12. 31
	成 本	累計折舊	帳面價值	帳面價值
土 地	\$ 7,920	\$ —	\$ 7,920	\$ 11,630
房屋及建築	5,728	(1,254)	4,474	9,569
合 計	<u>\$ 13,648</u>	<u>\$ (1,254)</u>	<u>\$ 12,394</u>	<u>\$ 21,199</u>
投保金額			<u>\$ 15,000</u>	<u>\$ 28,394</u>

合併公司出租資產並無提供質押擔保之情事。

十一、資產減損

項 目	101 年度	100 年度
無形資產—商譽	<u>\$ 6,760</u>	<u>\$ 21,778</u>

合併公司依據減損之客觀證據，於資產負債表日，參酌外來資訊與內部資訊，評估後發現公司商譽帳面價值可能造成減損之跡象，故依三十五號公報規定認列減損損失。

十二、短期借款

項 目	101. 12. 31		100. 12. 31	
	利 率	金 額	利 率	金 額
信用借款	1.35%-1.45%	<u>\$ 80,000</u>	1.35%-1.48%	<u>\$ 80,000</u>

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，已取得之金融機構長、短期借款額度尚未動支部分計 697,168 仟元及 794,218 仟元。

十三、長期借款

項 目	101.12.31		100.12.31	
	利 率	金 額	利 率	金 額
信用借款	—	\$ —	1.60%-2.50%	\$ 24,822
減：一年內到期部份		—		(8,037)
淨 額		\$ —		\$ 16,785

十四、應計退休金負債

1. 本公司自民國 94 年 7 月 1 日起依法令規定實施勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)，民國 94 年 6 月 30 日以前受聘雇之員工且於 7 月 1 日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資，民國 94 年 7 月 1 日以後新進員工只適用「新制」之退休金制度。
2. 適用「新制」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，自民國 94 年 7 月 1 日起，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司民國 101 年及 100 年度認列之退休金成本分別為 6,426 仟元及 6,201 仟元。
3. 適用「勞動基準法」之退休金制度，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(原中央信託局於九十六年間併入台灣銀行)之專戶。本公司民國 101 年及 100 年度認列之退休金成本分別為 1,612 仟元及 1,243 仟元，截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止本公司撥存於台灣銀行勞工退休準備金專戶之餘額則分別為 7,353 仟元及 6,617 仟元。
4. 本公司訂有員工退休辦法，員工按其服務年資，十五年以內者(含)，每服務滿一年給兩個基數，超過十五年者每增加一年給一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之給付，係根據服務年資及其核准退休前六個月之月平均工資(基數)計算，平均工資之計算依勞動基準法有關規定辦理。
5. 民國 101 年及 100 年度淨退休金成本組成項目：

項 目	101 年度	100 年度
服務成本	\$ 684	\$ 480
利息成本	451	377
退休金基金資產之預期報酬	(139)	(124)
未認列過度性淨給付義務攤銷數	380	380
未認列退休金損失攤銷數	236	130
淨退休金成本	\$ 1,612	\$ 1,243

6. 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

項 目	101. 12. 31	100. 12. 31
給付義務		
既得給付義務	\$ —	\$ —
非既得給付義務	(3, 499)	(6, 847)
累積給付義務	(3, 499)	(6, 847)
未來薪資增加影響數	(8, 775)	(15, 727)
預計給付義務	(12, 274)	(22, 574)
退休基金資產公平價值	7, 353	6, 617
提撥狀況	(4, 921)	(15, 957)
未認列過度性淨給付義務	6, 081	6, 461
未認列退休金損失	(3, 688)	7, 912
應計退休金負債	\$ (2, 528)	\$ (1, 584)

7. 精算評估所採用之相關精算假設如下：

項 目	101 年度	100 年度
折現率	1. 875%	2. 00%
未來薪資水準增加率	6. 000%	6. 00%
退休基金資產預期長期投資報酬率	1. 875%	2. 00%

十五、股 本

1. 本公司於民國 101 年 6 月 14 日經股東會決議，每股分配現金股利 1.2 元，並於民國 101 年 7 月 13 日經董事會決議配息基準日為民國 101 年 8 月 5 日。
2. 本公司於民國 95 年 8 月 10 日發行之員工認股權憑證，截至民國 100 年 12 月 31 日止，共行使轉換 2,677 仟股，民國 100 年度行使計 175 仟股，均業經主管機關核准在案，並已變更登記完竣。
3. 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，額定資本額均為 700,000 仟元且均為普通股，每股面額 10 元。實收資本額均為 609,604 仟元，已發行股份總數均為 60,960 仟股。

十六、公積及盈餘分配

1. 資本公積

依有關法令規定，發行股票溢價、庫藏股票交易及合併溢價所產生之資本公積得用以撥充股本或彌補虧損。其撥充股本時，每年應以其一定比例為限。另依據於一〇一年四月公布之公司法修訂條文，前述資本公積亦得以現金分配。

2. 保留盈餘

本公司年度決算所得盈餘除彌補以往年度虧損，並依法繳納稅捐外應先提百分之十為法定公積，於必要時，得酌提特別盈餘公積，其餘之分配比率如下：

- A. 董監事酬勞百分之五。
- B. 員工紅利百分之五。

C. 其餘全部或部份分派股東紅利或保留盈餘，由董事會擬定議案提報股東會決議實施。

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成長階段，為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不得低於現金股利及股票股利合計數之百分之十。

3. 民國 101 年及 100 年度，本公司以預計全年擬發放之員工紅利及董監酬勞金額，估計認列員工紅利分別為 2,128 仟元及 1,507 仟元，董監酬勞分別為 2,128 仟元及 1,507 仟元，其估列基礎係依本公司章程規定估列，為民國 101 年及 100 年度淨利提列百分之十之法定盈餘公積後之金額，再各提列百分之五，配發股票紅利之股數計算基礎係依據民國 102 年及 101 年度股東會決議日前一日之收盤價並考量除權除息之影響，並認列為民國 101 年及 100 年度之營業成本或費用，惟若股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為民國 102 年及 101 年度之損益。

4. 本公司民國 101 年 6 月 14 日股東常會通過之民國 100 年度盈餘分配情形如下：

	100 年度	
	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 3,349	
現金股利	73,152	\$ 1.2
合計	\$ 76,501	

上述盈餘分配情形與本公司董事會決議並無差異；另本公司民國 99 年度之盈餘分配案，業經民國 100 年 6 月 10 日股東常會通過除提 10%法定盈餘公積外，其餘額保留不分配，上述有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

十七、股份給付基礎－員工獎酬

本公司為吸引並留任公司所需之專業人才，激勵員工並提昇員工向心力，於民國 95 年 7 月 24 日經董事會決議發行員工認股權證 3,000 單位，每單位得認購普通股 1,000 股，本公司以發行新股為履約方式。給與對象以本公司及子公司全職員工為認股權人，該項員工認股權憑證業於民國 100 年 8 月 9 日存續期間屆滿，並已依有關規定完成認股權憑證之相關行使程序。

十八、每股盈餘

	101 年度					
	金 額 (分子)		加權平均股數 (仟股)(分母)	每 股 盈 餘		
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後	
基本每股盈餘	\$ 64,141	\$ 47,280	60,960	\$ 1.05	\$ 0.78	
具稀釋作用之潛在普通						
員工紅利	—	—	151			
稀釋每股盈餘	\$ 64,141	\$ 47,280	61,111	\$ 1.05	\$ 0.77	

100 年度

	金 額 (分子)		加權平均股數 (仟股)(分母)	每 股 盈 餘	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘	\$ 42,008	\$ 33,486	60,882	\$ 0.69	\$ 0.55
具稀釋作用之潛在普通					
員工紅利	—	—	102		
員工認股權憑證	—	—	71		
稀釋每股盈餘	\$ 42,008	\$ 33,486	61,055	\$ 0.69	\$ 0.55

如附註二所述，本公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用(96)基秘字第 052 號函，員工分紅應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，則於計算稀釋每股盈餘時，員工分紅將採發放股票方式者，應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(考慮除權除息後效果)，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。

十九、本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	101 年度			100 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	8,428	299,279	307,707	10,969	285,645	296,614
勞健保費用	664	22,286	22,950	146	22,800	22,946
退休金費用	—	10,541	10,541	—	9,495	9,495
其他用人費用	678	10,911	11,589	549	12,119	12,668
小 計	9,770	343,017	352,787	11,664	330,059	341,723
折舊費用	2,986	49,851	52,837	7,704	50,279	57,983
攤銷費用	—	36,572	36,572	—	29,593	29,593

二十、所得稅

1. 合併公司之營利事業所得稅以各公司主體為申報單位，並未合併申報。
2. 本公司本年度營利事業所得稅稅率為百分之十七(民國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，另民國九十九年五月再次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調降為百分之十七，並自民國九十九年度施行)，並依「所得基本稅額條例」計算基本稅額。

3. 民國 101 年及 100 年度所得稅費用及應付所得稅包括下列項目：

項 目	101 年度	100 年度
本期負擔所得稅費用(含所得基本稅額)	\$ 7,465	\$ 34
加徵 10%未分配盈餘稅	—	84
投資抵減	(302)	—
遞延所得稅影響數-淨額	10,507	7,183
以前所得稅(高)低估	1,958	3,264
所得稅費用	19,628	10,565
匯率影響數	337	(156)
遞延所得稅影響數-淨額	(10,507)	(7,183)
以前所得稅(高)低估	(5,634)	(3,264)
扣(暫)繳稅額等	(5,840)	(10,611)
應退所得稅	\$ (2,016)	\$ (10,649)

4. 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，(可減除)應課稅暫時性差異所產生之遞延所得稅(資產)負債之所得稅影響數如下：

A. 流動項目：

項 目	101. 12. 31		100. 12. 31	
	暫時性差異	所得稅影響數	暫時性差異	所得稅影響數
未實現銷貨毛利	\$ (89,586)	\$ (15,230)	\$ (85,896)	\$ (14,602)
未實現兌換(損失)利益	(685)	(116)	8,865	1,507
存貨跌價及呆滯損失	(4,942)	(840)	(2,575)	(438)
產品售後保證費用	(3,940)	(670)	(3,899)	(662)
備抵呆帳	(580)	(98)	6,940	1,180
虧損扣抵	(572)	(97)	(9,551)	(1,624)
其 他	(252)	(43)	(252)	(43)
備抵評價-遞延所得稅(資產)	572	97	—	—
淨遞延所得稅(資產)—流動	\$ (99,985)	\$ (16,997)	\$ (86,368)	\$ (14,682)

B. 非流動項目：

項 目	101.12.31		100.12.31	
	暫時性差異	所得稅影響數	暫時性差異	所得稅影響數
採權益法認列之投資利益	\$ 146,667	\$ 24,933	\$ 70,299	\$ 11,951
退休金費用超限	(2,363)	(401)	(1,419)	(241)
淨遞延所得稅負債－非流動	\$ 144,304	\$ 24,532	\$ 68,880	\$ 11,710

5. 兩稅合一相關資訊：

	101.12.31	100.12.31
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 42,750	\$ 53,748
盈餘分配之稅額扣抵比率	23.33%(預計)	25.14%(實際)

6. 未提撥保留盈餘相關資訊：

	101.12.31	100.12.31
八十六年度以前	\$ —	\$ —
八十七年度以後	184,594	213,815
合 計	\$ 184,594	\$ 213,815

7. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 99 年度。

二十一、關係人交易

1. 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 合 併 公 司 之 關 係
北京耀越宏展科技有限公司(以下簡稱宏展)	該公司負責人為 TT-華展之總經理
郭季同	TT-日本之負責人
HWANG, DAVID MIN-YEU	實質關係人(註1)
Anywhere Computer Accessories	實質關係人
胡新愚	實質關係人(TT-華展之總經理)

註1：任職本公司董事之任期已於 101 年 6 月 14 日到期屆滿，未再續任。

2. 合併公司與關係人間之重大交易事項如下：

(1) 銷 貨

關係人名稱	101 年度		100 年度	
	金 額	%	金 額	%
Anyware Computer Accessories	\$ 164,491	5	\$ 113,215	4
宏展	—	—	53,819	2
合 計	\$ 164,491	5	\$ 167,034	6

合併公司對上述關係人之銷售價格與交易條件係依各銷貨地區之經濟環境及市場競爭情況分別決定。合併公司對 Anyware Computer Accessories 之銷售係由 TT-澳洲銷售，與一般交易之銷售價格與交易條件尚無顯著重大差異，收款條件為月結 60 天收款，一般交易則係月結 30 天~60 天收款。

(2) 其他營業收入

關係人名稱	101 年度		100 年度	
	金 額	%	金 額	%
宏展	\$ —	—	\$ 5,894	80

(3) 租金收入

關係人名稱	101 年度		100 年度	
	金 額	%	金 額	%
郭季同	\$ 410	29	\$ 466	33

TT-日本負責人郭季同向 TT-日本承租房屋，其租約期間為民國 98 年 8 月 1 日至民國 101 年 7 月 31 日止，收取租賃保證金日幣 200,000 元，每月租金日幣 100,000 元(含稅)；郭季同於民國 101 年 11 月間購買 TT-日本之土地及建物，本期租賃收入截至民國 101 年 11 月底共計日幣 1,100,000 元。

(4) 租金支出

關係人名稱	101 年度		100 年度	
	金 額	%	金 額	%
HWANG, DAVID MIN-YEU	\$ 4,821	9	\$ 9,583	14

TT-美國向 HWANG, DAVID MIN-YEU 承租房屋，租約期間為民國 98 年 1 月 5 日至民國 103 年 1 月 5 日，每月租金為美金 27,170 元。HWANG, DAVID MIN-YEU 於 2012 年 6 月 14 日後雖未擔任本公司董事，仍有向其租賃，至 12 月 31 日之金額共計美金 326,040 元(台幣 9,642 仟元)。

3. 合併公司與關係人間債權債務往來情形

(1) 應收帳款

關係人名稱	101. 12. 31		100. 12. 31	
	金 額	%	金 額	%
Anyware Computer Accessories	\$ 78,531	13	\$ 51,435	9
宏展	—	—	20	—
合 計	\$ 78,531	13	\$ 51,455	9

(2) 應付帳款

關係人名稱	101. 12. 31		100. 12. 31	
	金 額	%	金 額	%
Anyware Computer Accessories	\$ —	—	\$ 2	—

(3) 其他應收款(帳列其他流動資產)

關係人名稱	101. 12. 31		100. 12. 31	
	金 額	%	金 額	%
宏展	\$ 5,972	28	\$ 5,192	31
HWANG, DAVID MIN-YEU	39	—	—	—
合 計	\$ 6,011	28	\$ 5,192	31

(4) 其他應付款

關係人名稱	101. 12. 31		100. 12. 31	
	金 額	%	金 額	%
Anyware Computer Accessories	\$ —	—	\$ 258	5

4. 其他

本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 99 年 12 月 17 日經董事會決議，透過增資被投資公司 Holding 之子公司 Technology 間接投資 International，由 Technology 以現金購買胡新愚持有 International 30%之股權，購買金額為美金 402 仟元，購買股權後本公司由原間接持有 International 股權 70%增加為 100%，已於民國 100 年 3 月 17 日簽訂股權買賣合約，全數股權已完成移轉，且已於民國 100 年 5 月 13 日支付全數款項。

5. 董事、監察人、總經理、及副總經理等主要管理階層之報酬

董事、監察人及管理階層薪酬資訊

項 目	101 年度	100 年度
薪資	\$ 19,398	\$ 24,509
獎金	4,543	5,376
特支費	—	—
紅利	301	303
合 計	\$ 24,242	\$ 30,188

本公司主要管理階層係包含董事、監察人及副總經理級以上之管理階層，有關給付上述主要管理階層薪酬總額相關詳細資訊，請參閱股東會年報內容。

民國一〇〇年度之薪酬資訊包含擬於一〇一年度發放之員工紅利及董事、監察人酬勞，實際金額尚待一〇一年度股東會決議之。另民國九十九年度之薪酬資訊包含一〇〇年度股東會決議之盈餘分配案中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

二十二、抵質押之資產

民國 101 年及 100 年 12 月 31 日合併公司下列資產業已提供金融機構作為借款之擔保或用途受有限制：

抵押之資產	101.12.31	100.12.31	擔保內容
定期存款(帳列存出保證金)	\$ 1,094	\$ 1,081	先放後稅海關保證金

二十三、重大承諾事項及或有事項

1. 訴訟案件：

本公司與子公司 TT-美國對 TT-美國前聘任之 A 先生間因 A 先生違反顧問合約而終止合約之訴訟案，截至民國 101 年 12 月 31 日止，正於美國加州法院審理中；本公司已提出對應答辦，並同時對 A 先生提出訴訟，要求違約賠償及返還從 TT-美國公司受領之不當利益，對於此案本公司委任律師並未表示訴訟結果之可能性，惟縱或受不利判決，本公司及子公司 TT-美國可能給付之最大金額為合約期間內未履行之金額約美金 924 仟元。

2. 其他：

- (1)截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司為購置模具所簽訂之合約，尚未完成合約總價款分別為 19,004 仟元及 5,961 仟元，尚未支付金額分別為 2,368 仟元及 3,737 仟元。
- (2)截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司因預付未來年度房屋及停車位租金等而開立之應付票據分別為 18,320 仟元及 17,001 仟元。
- (3)截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司因預付未來年度汽車租金而開立之應付票據分別為 4,641 仟元及 2,631 仟元。

二十四、重大之災害損失：無。

二十五、重大之期後事項：

本公司為擴大營運規模及加強集團經營效益，於民國 101 年 12 月 7 日經董事會決議通，以透過間接持股之孫公司 Capital 對曾孫公司 Thermaltake Australia and New Zealand Pty., Ltd. 現金增資澳元 144 仟元，本公司業已於民國 102 年 2 月 23 日支付增資款。

二十六、其他

1. 衍生性金融商品

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司並未從事衍生性金融商品之操作，惟已取得之從事衍生性金融商品尚未動用額度分別為 146,250 仟元及 131,500 仟元。

2. 金融商品之公平價值

非衍生性金融商品	101.12.31		100.12.31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 1,203,983	\$ 1,203,983	\$ 1,269,427	\$ 1,269,427
存出保證金	13,204	13,204	11,945	11,945
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	830,940	830,940	881,641	881,641
存入保證金	208	208	350	350

合併公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 公平價值與帳面價值相等之金融資產及負債：即短期金融商品，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，此法應用於現金及約當現金、應收款項、其他應收款項、催收款項、借款、應付款項及其他應付款項及存入保證金等。
- (2) 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。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計，所使用之估計與假設係與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致。
- (3) 短期及長期銀行借款係屬浮動利率之金融負債，依其帳面價值為目前之公平價值。
- (4) 存出(入)保證金此類金融商品，多為公司繼續經營之必要保證項目，無法預期可達成資產交換之時間，以致無法估計其公平價值，故以帳面價值估計公平價值。
- (5) 資產負債表外金融商品係以合約金額作為估計基礎。

3. 合併公司以活絡市場公開報價及以評價方法估計之金融資產及金融負債之公平價值明細如下：

非衍生性金融商品	101.12.31		100.12.30	
	公開報價決定之金額	採評價方法估計之金額	公開報價決定之金額	採評價方法估計之金額
資 產				
現金及約當現金	\$ 612,517	\$ —	\$ 701,675	\$ —
應收款項	—	591,466	—	567,752
存出保證金	—	13,204	—	11,945
負 債				
短期借款	80,000	—	80,000	—
應付款項	—	750,940	—	776,819
長期借款	—	—	24,822	—
存入保證金	—	208	—	350

4. 財務風險資訊

(1) 市場風險

合併公司未從事衍生性金融商品交易，故市場風險並不重大。

(2) 信用風險

合併公司主要的潛在信用風險係源自於現金及約當現金、應收帳款之金融商品。合併公司之現金存放於不同之金融機構。合併公司控制暴露於每一金融機構之信用風險，而且認為合併公司之現金及約當現金不會有重大之信用風險顯著集中之虞；合併公司以電子材料、事務性機器設備批發、電腦及其周邊設備製造業及國際貿易業等為主要業務，有廣大客戶群且銷售區域分散，並未顯著集中與單一客戶進行交易，應收帳款之信用風險並無顯著集中之虞。

(3) 流動性風險

合併公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

(4) 匯率變動之現金流量風險

合併公司之現金流量主要以美金或歐元為計價基準，於資產負債表日重評價及交易結清時，產生兌換損益。合併公司並與銀行申請承作避險性之外匯操作，以避免匯率波動之風險。

二十七、附註再揭露事項

1. 重要交易事項相關資訊

編號	項 目	說 明
(1)	資金貸與他人者	附表一
(2)	為他人背書保證者	附表二
(3)	期末持有有價證券者	附表三
(4)	累積買進、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者	無
(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者	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者	無
(7)	與關係人進、銷貨交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者	附表四
(8)	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者	附表五
(9)	從事衍生性商品交易	無

2. 轉投資事業資訊之揭露

編號	項 目	說 明
(1)	被投資公司名稱、所在地等相關資訊	附表六
(2)	資金貸與他人者	無
(3)	為他人背書保證者	無
(4)	期末持有有價證券者	附表七
(5)	累積買進、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者	無
(6)	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者	無
(7)	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者	無
(8)	與關係人進、銷貨交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者	附表八
(9)	應收關係人款項新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者	附表九
(10)	從事衍生性商品交易	無

3. 大陸投資資訊：附表十。

二十八、母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表十一。

二十九、營運部門財務資訊

提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一交付或提供之產品或勞務之種類。依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定，本公司之應報導部門如下：

單位：新台幣仟元

101.12.31

	台灣銷售部門	美洲銷售部門	歐洲銷售部門	中國銷售部門	其他部門	調整及沖銷	合計
來自外部客戶之收入	\$ 844,651	\$1,369,939	\$ 357,349	\$ 252,284	\$ 304,467	\$ —	\$3,128,690
部門間收入	1,629,687	—	29,522	2,168,256	267,358	(4,094,823)	—
收入合計	<u>\$2,474,338</u>	<u>\$1,369,939</u>	<u>\$ 386,871</u>	<u>\$2,420,540</u>	<u>\$ 571,825</u>	<u>\$(4,094,823)</u>	<u>\$3,128,690</u>
部門利益(損失)	<u>\$ 23,302</u>	<u>\$ 24,757</u>	<u>\$ 1,226</u>	<u>\$ 78,471</u>	<u>\$ (4,528)</u>	<u>\$ (56,707)</u>	<u>\$ 66,521</u>
投資利益(損失)							
利息費用							
部門損益							<u>\$ 66,521</u>
可辨認資產	<u>\$2,214,725</u>	<u>\$ 327,627</u>	<u>\$ 96,006</u>	<u>\$ 926,374</u>	<u>\$1,556,865</u>	<u>\$(3,678,262)</u>	<u>\$1,443,335</u>
公司一般資產							<u>878,319</u>
部門總資產							<u>\$2,321,654</u>

單位：新台幣仟元

100.12.31

	台灣銷售部門	美洲銷售部門	歐洲銷售部門	中國銷售部門	其他部門	調整及沖銷	合計
來自外部客戶之收入	\$ 834,714	\$ 1,315,595	\$ 351,187	\$ 197,125	\$ 303,009	\$ —	\$3,001,630
部門間收入	1,510,618	31	22,898	1,942,891	262,932	(3,739,370)	—
收入合計	<u>\$2,345,332</u>	<u>\$1,315,595</u>	<u>\$ 374,085</u>	<u>\$2,140,016</u>	<u>\$ 565,941</u>	<u>\$(3,739,370)</u>	<u>\$3,001,630</u>
部門利益(損失)	<u>\$ 42,541</u>	<u>\$ (1,602)</u>	<u>\$ 2,733</u>	<u>\$ 55,840</u>	<u>\$ (10,101)</u>	<u>\$ (40,446)</u>	<u>\$ 48,965</u>
投資利益(損失)							—
利息費用							—
部門損益							<u>\$ 48,965</u>
可辨認資產	<u>\$2,187,703</u>	<u>\$ 302,941</u>	<u>\$ 60,581</u>	<u>\$ 738,838</u>	<u>\$1,346,719</u>	<u>\$(3,067,095)</u>	<u>\$1,569,687</u>
公司一般資產							<u>834,707</u>
部門總資產							<u>\$2,404,394</u>

三十、事先揭露採用國際會計準則相關事項

本公司依據行政院金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）九十九年二月二日發布之金管證審字第0九九000四九四三號函令之規定，於民國一00年度財務報表附註事先揭露採用國際會計準則（以下稱「IFRSs」）之情形如下（此揭露資訊並未經會計師核閱，附列僅供參考）：

1. 金管會於民國九十八年五月十四日宣布之之「我國企業採用國際會計準則推動架構」，上市上櫃公司及興櫃公司應自民國一0二年起依證券發行人財務報告編製準則及財團法人中華民國會計研究發展基金會翻譯並由金管會發布之國際財務報導準則、國際會計準則及解釋函暨相關指引編製財務報告，為因應上開修正，本公司業已成立專案小組，並訂定採用

計 畫 內 容	主要執行單位	目前執行情形
①評估階段：(99年4月1日至100年12月31日) ◎ 訂定採用 IFRS 計畫及成立專案小組 ◎ 進行第一階段之員工內部訓練 ◎ 比較分析現行會計政策與 IFRSs 之差異 ◎ 評估現行會計政策應作之調整 ◎ 評估「首次採用國際會計準則」公報之適用 ◎ 辨識採用 IFRSs 之合併個體 ◎ 評估相關資訊系統及內部控制應作之調整	財務部 財務部 財務部 財務部 財務部 財務部 資訊部、稽核室	已完成 已完成 已完成 已完成 已完成 已完成 已完成
②準備階段：(100年1月1日至101年12月31日) ◎ 決定如何依 IFRSs 調整現行會計政策 ◎ 決定如何適用「首次採用國際會計準則」公報 ◎ 調整相關資訊系統及內部控制 ◎ 進行第二階段之員工內部訓練	財務部 財務部 資訊部、稽核室 財務部	已完成 已完成 已完成 積極進行中
③實施階段：(101年1月1日至102年12月31日) ◎ 測試相關資訊系統之運作情形 ◎ 蒐集資料準備依 IFRSs 編製開帳日資產負債表及比較財務報表 ◎ 依 IFRSs 編製財務報表 ◎ 持續進行 IFRSs 相關流程分析與改善作業	資訊部 財務部 資訊部 財務部、資訊部、稽核室	已完成 已完成 已完成 積極進行中

IFRSs 之計畫，該計畫係由潘建銘總經理統籌負責，謹將該計畫之重要內容、預計完成時程及目前執行情形說明如下：

2. 截至民國一〇一年十二月三十一日，本公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 編製財務報表所採用之會計政策二者間可能存在之重大差異及影響說明如下：

101 年 1 月 1 日財務狀況調節表

單位：仟元

我國一般公認會計原則		轉換至國際財務報導準則之影響		國際財務報導準則	
項 目	金 額	認列及衡量差異	表達差異	金 額	項 目
流動資產					
現金及約當現金	\$ 701,675	\$ -	\$ -	\$ 701,675	現金及約當現金
應收票據淨額	-	-	-	-	應收票據
應收帳款淨額	500,423	-	-	500,423	應收帳款
應收帳款－關係人淨額	50,501	-	-	50,501	應收帳款
存貨淨額	719,479	-	-	719,479	存貨
其他流動資產	92,954	-	(14,682)	78,272	其他流動資產(1)
流動資產合計	2,065,032	-	(14,682)	2,050,350	
固定資產淨額	144,079	-	-	144,079	不動產、廠房及設備
	-	-	21,199	21,199	投資性不動產(2)
無形資產合計	140,680	-	-	140,680	無形資產
其他資產					
出租資產淨額	21,199	-	(21,199)	-	投資性不動產(2)
遞延所得稅資產	-	2,653	14,923	17,576	遞延所得資產
存出保證金	11,945	-	-	11,945	存出保證金
遞延費用	21,459	-	-	21,459	其他非流動資產
其他資產合計	54,603	2,653	(6,276)	50,980	
資 產 總 計	\$ 2,404,394	\$ 2,653	\$ 241	\$2,407,288	
流動負債					
短期借款	\$ 80,000	\$ -	\$ -	\$ 80,000	短期借款
應付帳款	771,987	-	-	771,987	應付帳款
應付所得稅	-	-	-	-	當期所得稅負債
應付費用	86,800	-	-	86,800	其他應付款

其他應付款－關係人	258	－	－	258	其他應付款項－關係人
其他流動負債	20,329	－	－	20,329	其他流動負債
一年內到期長期借款	8,037	－	－	8,037	一年內到期長期借款
轉 換 至 國 際 財 務					
我 國 一 般 公 認 會 計 原 則	報 導 準 則 之 影 響			國 際 財 務 報 導 準 則	
項 目	金 額	認列及衡量差異	表達差異	金 額	項 目
流動負債合計	967,411	－	－	967,411	
長期負債					
長期借款	16,785	－	－	16,785	長期借款
長期負債合計	16,785	－	－	16,785	
其他負債					
應計退休金負債	1,584	15,607	－	17,191	員工福利負債準備(3)
存入保證金	350	－	－	350	存入保證金
淨遞延所得稅負債	11,710	(11,951)	241	－	遞延所得稅負債(1)
－非流動					
其他負債合計	13,644	3,656	241	17,541	
負 債 總 計	997,840	3,656	241	1,001,737	
股東權益					
股 本	609,604	－	－	609,604	股 本
資本公積	476,513	－	－	476,513	資本公積
保留盈餘					
法定盈餘公積	90,778	－	－	90,778	法定盈餘公積
未提撥保留盈餘	213,815	(1,003)	－	212,812	未分配盈餘(1)、(3)、
保留餘額合計	304,593	(1,003)	－	303,590	(4)
股東權益其他項目					
累積換算調整數	(13,883)	－	－	(13,883)	國外營運機構財務報表
股東權益其他項目	(13,883)	－	－	(13,883)	換算之兌換差額
母公司股東權益合計	1,376,827	(1,003)	－	1,375,824	母公司業主權益合計
少數股權	29,727	－	－	29,727	非控制權益
股東權益總計	1,406,554	(1,003)	－	1,405,551	權益合計
負債及股東權益總計	\$ 2,404,394	\$ 2,653	\$ 241	\$2,407,288	負債及權益總計

101 年 12 月 31 日財務狀況調節表

單位：仟元

我國一般公認會計原則		轉換至國際財務 報導準則之影響		國際財務報導準則						
項	目	金	額	認列及衡量差異	表達差異	金	額	項	目	
流動資產										
現金及約當現金		\$	612,517	\$	-	\$	-	\$	612,517	現金及約當現金
應收帳款淨額			491,966		-		-		491,966	應收帳款
應收帳款－關係人淨額			78,008		-		-		78,008	應收帳款
存貨淨額			790,758		-		-		790,758	存貨
其他流動資產			80,661		-		(16,997)		63,664	其他流動資產(1)
流動資產合計			2,053,910		-		(16,997)		2,036,913	
固定資產淨額			111,627		-		-		111,627	不動產、廠房及設備
			—		-		12,394		12,394	投資性不動產(2)
無形資產合計			109,516		-		-		109,516	無形資產
其他資產										
出租資產淨額			12,394		-		(12,394)		-	投資性不動產(2)
遞延所得稅資產			—		530		17,398		17,928	遞延所得資產
存出保證金			13,204		-		-		13,204	存出保證金
遞延費用			21,003		-		-		21,003	其他非流動資產
其他資產合計			46,601		530		5,004		52,135	
資 產 總 計			\$ 2,321,654		\$ 530		\$ 401		\$ 2,322,585	
流動負債										
短期借款		\$	80,000	\$	-	\$	-	\$	80,000	短期借款
應付帳款			741,837		-		-		741,837	應付帳款
應付費用			92,305		-		-		92,305	其他應付款
其他應付款－關係人			-		-		-		-	其他應付款項－關係人
其他流動負債			26,353		-		-		26,353	其他流動負債

我國一般公認會計原則		轉換至國際財務報導準則之影響		國際財務報導準則	
項 目	金 額	認列及衡量差異	表達差異	金 額	項 目
一年內到期長期借款	-	-	-	-	一年內到期長期借款
流動負債合計	940,495	-	-	940,495	
其他負債					
應計退休金負債	2,528	3,116	-	5,644	員工福利負債準備(3)
存入保證金	208	-	-	208	存入保證金
淨遞延所得稅負債	24,532	(24,933)	401	-	遞延所得稅負債(1)
一非流動					
其他負債合計	27,268	(21,817)	401	5,852	
負債總計	967,763	(21,817)	401	946,347	
股東權益					
股本	609,604	-	-	609,604	股本
資本公積	476,513	-	-	476,513	資本公積
保留盈餘					
法定盈餘公積	94,127	-	-	94,127	法定盈餘公積
未提撥保留盈餘	184,594	22,347	-	206,941	未分配盈餘(1)、(3)
保留餘額合計	278,721	22,347	-	301,068	(4)
股東權益其他項目					
累積換算調整數	(37,394)	-	-	(37,394)	國外營運機構財務報表
股東權益其他項目	(37,394)	-	-	(37,394)	換算之兌換差額
母公司股東權益合計	1,327,444	22,347	-	1,349,791	母公司業主權益合計
少數股權	26,447	-	-	26,447	非控制權益
股東權益總計	1,353,891	22,347	-	1,376,238	權益合計
負債及股東權益總計	\$ 2,321,654	\$ 530	\$ 401	\$ 2,322,585	負債及權益總計

101 年度損益調節表

單位：仟元

我國一般公認會計原則		轉換至國際財務 報導準則之影響		國際財務報導準則	
項 目	金 額	認列及衡量差異	表達差異	金 額	項 目
營業收入淨額	\$3,128,690	\$ -	\$ -	\$3,128,690	營業收入淨額
營業成本	(2,128,298)	-	-	(2,128,298)	營業成本
營業毛利	1,000,392	-	-	1,000,392	
營業費用					營業費用
推銷費用	(540,573)	222	-	(540,351)	推銷費用(3)
管理費用	(303,350)	274	112	(302,964)	管理費用(3)、(6)
研發費用	(101,283)	120	-	(101,163)	研發費用(3)
營業費用合計	(945,206)	616	112	(944,478)	營業費用合計
	-	-	1,473	1,473	其他營業收益及費損(5)
營業外收入及利益					
利息收入	3,862	-	(3,862)	-	其他收入
處分固定資產利益	930	-	(930)	-	其他營業收益及費損(5)
兌換利益淨額	3,159	-	-	3,159	外幣兌換利益
租金收入	1,412	-	(1,412)	-	其他營業收益及費損(5)
金融資產評價利益	1,693	-	-	1,693	其他利益及損失
其他收入	11,216	-	-	11,216	其他利益及損失
	-	-	3,862	3,862	其他收入
營業外收入及利益合計	22,272	-	(2,342)	19,930	
營業外費用及損失					
利息支出	(1,416)	-	-	(1,416)	財務成本
處分固定資產損失	(757)	-	757	-	其他營業收益及費損(5)
減損損失	(6,760)	-	-	(6,760)	其他利益及損失
其他損失	(2,004)	-	-	(2,004)	其他利益及損失
營業外費用及損失合計	(10,937)	-	757	(10,180)	

我國一般公認會計原則		轉換至國際財務 報導準則之影響		國際財務報導準則					
項	目	金	額	認列及衡量差異	表達差異	金	額	項	目
營業利益		55,186		12,491	1,585	57,387		營業利益	
繼續營業部門稅前淨利		66,521		616	-	67,137		稅前淨利	
所得稅費用		(19,628)		12,878	-	(6,750)		所得稅費用(1)	
合併總淨利		<u>\$ 46,893</u>		<u>\$ 13,494</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 60,387</u>		本年度淨利	
						(23,511)		國外營運機構財務報 報換算之兌換差額(7)	
						11,875		確定福利之精算損益(3)	
						(2,019)		與其他綜合損益組成 部份相關之所得稅(3)	
						<u>\$ 46,732</u>		當年度綜合損益總額	

(1)遞延所得稅之分類及備抵評價科目：

本公司依照我國先前一般公認會計原則，遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

轉換至IFRSs 後，遞延所得稅資產或負債一律分類為非流動項目。

此外，依照我國先前一般公認會計原則，遞延所得稅資產於評估其可實現性後，認列相關備抵評價金額。轉換至IFRSs 後，僅當所得稅利益「很有可能」實現時始認列為遞延所得稅資產，不再使用備抵評價科目。

截至民國一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司遞延所得稅資產重分類至非流動資產之金額分別為16,997仟元及14,682 仟元。

本公司對於投資子公司及關聯企業之應課稅之暫時性差異，依照我國先前一般公認會計原則認列之遞延所得稅負債，因本公司符合可控制該暫時性差異迴轉之時點，且該暫時性差異有可能於預見之未來不會迴轉；故上述之產生遞延所得稅負債，本公司於轉換至IFRSs 後予以除列。

截至民國一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，本公司調整減少因投資子公司及關聯企業而認列之遞延所得稅負債之金額分別為24,933仟元及11,951仟元；民國一〇一年度所得稅費用調整減少12,982仟元。

(2) 出租資產之分類：

轉換至IFRSs前，出租資產係帳列「其他資產」科目項下；轉換至IFRSs後，原帳列其他資產項下之出租資產依其性質重分類為「投資性不動產」。

截至民國一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之出租資產之金額分別為12,394仟元及21,199仟元。

(3) 員工福利

本公司依照我國先前一般公認會計原則之規定，對確定福利義務進行精算評價並認列相關退休金成本及應計退休金負債；轉換至IFRSs後，應依國際會計準則第19號「員工福利」之規定，對確定福利義務進行精算評價。

本公司因重新精算並將確定福利計畫之精算損益於轉換日直接認列於保留盈餘中，致民國一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日應計退休金負債分別調整增加3,732仟元及15,607仟元、遞延所得稅資產分別調整增加530仟元及2,653仟元。民國一〇一年度其他綜合損益調整增加11,875仟元(所得稅影響數為2,019仟元)。

(4) 保留盈餘之調節說明

	101.12.31	101.1.1
確定福利計畫精算損失	\$ (3,732)	\$ (15,607)
所得稅影響數	634	2,653
遞延所得稅負債除列之調整數	11,951	11,951
綜合損益調整數	13,494	—
保留盈餘調整數	\$ 22,347	\$ (1,003)

(5) 本公司原依我國修正前證券發行人財務報告編製準則編製之合併損益表，其營業利益僅包含營業收入、營業成本及營業費用。轉換至IFRSs後，本公司依營業交易之性質將租金收入、出租資產折舊及處分不動產廠房及設備之淨損益重分類至其他營業收益及費損項下，並包含於營業利益內。

(6) 依(3)之說明，本公司因重新精算確定福利計畫之精算損益，致民國一〇一年度其他綜合損益調整增加11,875仟元；另民國一〇一年度精算提列退休金成本之差異為616仟元，使退休金成本減少616仟元及所得稅費用增加104仟元。

(7) 本公司依照中華民國一般公認會計原則，累積換算調整數之變動列為股東權益項下。轉換至IFRSs後，累積換算調整數應重分類至國外營運機構財務報表換算之兌換差額，並將期間差額列入損益表項下其他綜合損益項目。民國一〇一年度，本公司綜合損益表項下國外營運機構財務報表換算之兌換差額計23,511仟元。

3. 依IFRS第1號公報「首次採用國際財務報導準則」規定，除依選擇性豁免(optional exemptions)及強制性例外(mandatory exceptions)規定辦理者外，原則上公司於首次採用國際會計準則時，應依所有在首次採用國際會計準則時已生效之會計準則規定編製財務報表，並予以追溯調整。謹將本公司擬依選擇性豁免規定辦理之部分，擇

要說明如下：

- (1)對於 101 年 12 月 31 日以前發生之企業併購，不追溯調整。
 - (2)固定資產以轉換日之公平價值作為該日之應有成本。
 - (3)員工福利採用立即認列精算損益方式，並於轉換日將累積未認列精算損益全數調整權益。
 - (4)累積換算差異依先前 ROC GAAP 所認列之累積換算差異數金額維持不變。
4. 本公司係以財團法人中華民國會計研究發展基金會已翻譯並經金管會發布之二〇一〇年 IFRSs 版本以及金管會於民國一〇〇年十二月二十二日修正發布之證券發行人財務報告編製準則作為上開評估之依據。惟查國際會計準則委員會已發布或刻正研修之準則，以及未來主管機關可能發布函令規範我國上市上櫃及興櫃公司應行配合採用 IFRSs 之相關事項，故本公司上述之評估結果，可能受前開已發布或研修中 IFRSs 及國內法令規定等影響，而與未來採用 IFRSs 所產生之會計政策實際差異有所不同。

三十一、財務報表之核准

本公司合併財務報表業已於民國 102 年 3 月 26 日經董事會核准並通過發布。

附表一：資金貸與他人

曜越科技股份有限公司

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	貸出資金 之公司	貸 與 對 象	往來科目 (註2)	本期最高 金額	期末餘額	利率 區間	資金 與 性 質 (註3)	業務往來 金額 (註4)	有短期融通 資金必要之 原因(註5)	提列備 抵呆帳 金額	擔保品		對個別對 象資金與 限額(6)	資金總 額(註6)
											名稱	價值		
0	本公司	TT-日本	其他應收款	\$ 6,619	\$ 3,090	1.36%	1	\$ 22,772	—	—	—	—	\$ 22,772	\$ 60,960
0	本公司	TT-德國	其他應收款	3,141	47	1.36%	1	327,622	—	—	—	—	327,622	60,960
0	本公司	TT-美國	其他應收款	543	—	1.36%	1	1,024,763	—	—	—	—	1,024,763	60,960
0	本公司	TT-華展	其他應收款	2,088	—	1.36%	1	11,503	—	—	—	—	11,503	60,960
合計					\$ 3,137									

註1：編號欄之說明如下：

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

註2：帳列之應收關係企業款項、應收關係人款項、股東往來、預付款、暫付款…等項目，如屬資金貸與性質者均須填入此欄位。

註3：資金貸與性質之填寫方式如下：

1. 有業務往來者請填 1。
2. 有短期融資金之必要者請填 2。

註4：資金貸與性質屬 1 者，應填寫業務往來金額。

註5：資金貸與性質屬 2 者，應具體說明必要貸與資金之原因及貸與對象之資金用途，例如：償還借款、購置設備、營業週轉…等。

註6：依本公司訂定辦法，對單一個別對象之最高限額列示。

註7：所揭露之資訊，於編製合併財務報表時業已沖銷。

附表二：為他人背書保證者

曜越科技股份有限公司

單位：仟元

背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限 額(註1)	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額(註1)
	公司名稱	關係 (註2)						
本公司	Limited	3	NTD 530,978	USD 10,000	USD 8,758	—	19.16%	NTD 796,466

註1：本公司對單一企業之背書保證額度以不超過本公司最近期財務報表淨值(民國101年12月31日淨值)百分之四十為限；對外背書保證總額以不超過本公司最近期財務報表淨值之百分之六十為限。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係如下：

3.母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

附表三：期末持有有價證券者

曜越科技股份有限公司

單位：新台幣千元/仟股

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人 之關係	帳列科目	期 末				
				單位數	帳面金額	持股比例	市 價	備註
本公司	Thermal take Holding Co., Ltd.	本公司之子公司	採權益法之長期股 權投資	16, 737	\$ 639, 575	100%	註 1	註 2
本公司	競越電競股份有限公司	本公司之子公司	採權益法之長期股 權投資	200	1, 714	50%	註 1	註 2

註 1：係投資於未上市(櫃)公司股票，因未於公開市場交易，致實務上無法估計市價。

註 2：該科目於編製合併報表時業已沖銷。

附表四：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

曜越科技股份有限公司

單位：新台幣仟元

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之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額 (仟元)	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價 (註1)	授信期間 (註1)	餘額 (仟元)	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
本公司	TT-美國	曾孫公司	(銷貨)	\$ (1,024,763)	(42 %)	120 天	—	—	\$ 442,684	51 %	註 2
本公司	TT-德國	曾孫公司	(銷貨)	(327,622)	(13 %)	120 天	—	—	206,301	23 %	註 2
本公司	ATS	孫公司	(銷貨)	(213,375)	(9 %)	90 天	—	—	91,108	10 %	註 2
本公司	Limited	曾孫公司	進貨	931,123	46 %	60 天	—	—	(629,798)	(89 %)	註 2
本公司	TT-Co	曾孫公司	進貨	1,054,784	52 %	60 天	—	—	(65,160)	(9 %)	註 2

註 1：關係人之銷售價格與交易條件係依各銷貨地區之經濟環境及市場競爭情況分別決定，除「機殼」價格低於一般交易約 5%~10%外，其餘產品價格與交易條件尚無顯著重大差異。銷貨予關係人收款條件為出貨 90 天~120 天收款，一般交易則係月結 30 天~120 天收款；向關係人進貨之交易，因無相關同類交易可循，其交易條件係雙方協商決定，付款條件為月結 60 天付款。

註 2：該交易於編製合併報表時業已沖銷。

附表五：應收關係人款項達新台幣一億或實收資本額百分之二十以上者

曜越科技股份有限公司

單位：新台幣仟元

帳列應收款項 之公司	交易對象	關 係	應收關係人 款項餘額 (註)	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金 額	處理方式		
本公司	TT-美國	曾孫公司	\$ 442,684	2.44	\$ 36,800	催收中	\$ 117,031	\$ —
本公司	TT-德國	曾孫公司	206,301	1.89	38,661	催收中	12,778	—

註：該科目於編製合併報表時業已沖銷。

附表六：被投資公司名稱、所在地等相關資訊

曜越科技股份有限公司

單位：仟元/仟股

投資公司名稱	被投資公司名稱	地 址	主 要 營業項目	原始投資金額		期 末 持 有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股 數	比 率	帳面金額			
本公司	Thermaltake Holding Co., Ltd.	51, 51th Fi., Britannia House, Jln. Cator, BS 8811, Bandar Seri egawan, Brunei Darussalam	投資	NTD 530, 015	NTD 485, 575	16, 737	100%	NTD 639, 575	USD 2, 684	NTD 76, 654	註 2
本公司	競越電競	台北市內湖區堤頂大道二段 185 號 5 樓	經營電競產品買賣等	NTD 2, 000	—	200	50%	NTD 1, 714	NTD (572)	NTD (286)	註 2
Thermaltake Holding Co., Ltd.	Thermaltake Capital Co., Ltd.	Level 2, Lot 19, Lazenda Commercial Centre, Phase 3, 87007.F.T.Labuan, Malaysia	投資	USD 13, 208	USD 13, 208	13, 208	100%	USD 10, 415	USD (208)	USD (208)	註 2
Thermaltake Holding Co., Ltd.	Thermaltake Technology Co., Ltd.	Level 2, Lot 19, Lazenda Commercial Centre, Phase 3, 87007.F.T. Labuan, Malaysia	投資	USD 3, 373	USD 1, 935	3, 373	100%	USD 10, 975	USD 2, 647	USD 2, 647	註 2
Thermaltake Holding Co., Ltd.	ATS	RM 51, 5 th Floor, Briannia House, Jalan Cator, Bandar Seri Begawan BS 8811, Negara Brunei Darussalam	經營電子材料買賣等	USD 25	USD 25	25	50%	USD 482	USD 564	USD 282	註 2
Thermaltake Holding Co., Ltd.	UTS	No. 24, Lesperance, Providence Industrial Estate, Mahe, Seychelles.	經營電子材料買賣等	USD 50	USD 50	50	100%	USD 191	USD 57	USD 57	註 2
Thermaltake Holding Co., Ltd.	CTS	Suite 2, 3 Floor, No. 10 Eve Street, Belize City, Belize	經營電子材料買賣等	USD 50	—	50	100%	USD 50	USD —	USD —	註 2
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-德國	Oststrasse 26. 22844 Norderstedt Germany	經營電子材料買賣等	USD 1, 653	USD 1, 653	11	100%	USD 863	EUR (339)	USD (442)	註 2
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-荷蘭	Fortunaweg 15, 3113AN Schiedam Netherlands	經營電子材料買賣等	USD 1, 259	USD 1, 259	10	100%	USD 408	EUR 370	USD 476	註 2

投 資 公 司 名 稱	被 投 資 公 司 名 稱	地 址	主 營 業 項 目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被 投 資 公 司 本 期 損 益	本 期 認 列 之 投 資 損 益	備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股 數	比 率	帳 面 金 額			
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-澳洲	Unit 1, 49 Henderson Road Rowville Victoria 3178 Australia	經營電子材料買賣等	USD 408	USD 408	註 1	50%	USD 370	AUD (322)	USD (167)	註 2
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-日本	TT Bldg 2-5-5, Shikahama, Adachi-Ku, Tokyo, 123-0864, Japan	經營電子材料買賣等	USD 79	USD 79	—	40%	USD —	JPY (13,799)	USD (70)	註 2 註 3
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-美國	525 Parriott Place of Industry, CA 91746	經營電子材料買賣等	USD 9,809	USD 9,809	1,818	100%	USD 8,771	USD 620	USD 64	註 2
Thermaltake Technology Co., Ltd.	TT-Co	P. O. Box 3152, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	國際貿易及生產製造	USD 1,303	USD 1,303	1,303	100%	USD 7,651	USD 1,132	USD 1,132	註 2
Thermaltake Technonlogy Co., Ltd.	Limited	Suite 2, 3 Floor, No. 10 Eve Street, Belize City, Belize	經營電子材料買賣等	USD 50	—	50	100%	USD 2,185	USD 2,135	USD 2,135	註 2
Thermaltake Technology Co., Ltd.	Thermaltake International Co., Ltd.	Level 2, Lot 19, Lazenda Commercial Centre, Phase 3, 87007.F. T. Labuan, Malaysia	投資	USD 1,632	USD 632	1,329	100%	USD 940	USD (437)	USD (437)	註 2
Thermaltake Technology Co., Ltd	TT Holding Co., Ltd.	No. 24, Lesperance, Providence Industrial Estate, MAHE Seychelles	投資	USD 388	—	388	100%	USD 211	USD (182)	USD (182)	註 2
TT Holding Co., Ltd.	東莞曜越貿易有限公司	東莞市橫瀝鎮裕寧工業區裕寧北路	國際貿易	USD 387	—	註 1	100%	USD 209	RMB (1,148)	USD (182)	註 2
Thermaltake International Co., Ltd.	TT-華展	中國北京市海定區北四環中路 229 號海泰大廈 907B 室	經營電子材料買賣等	USD 1,329	USD 329	註 1	100%	USD 953	RMB (2,739)	USD (434)	註 2

註1：其組織型態係無股份。

註2：該交易於編製合併報表時業已沖銷。

註3：因未能取具同期問經查核之財務報表及該公司自西元2012年7月起即未再正常營運，故將帳列對TT-日本之長期股權投資金額全數認列投資損失美金70仟元。

附表七：期末持有有價證券者

單位：仟元

持有之公司	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數	帳面金額	持股比例	市價	
Thermaltake Holding Co., Ltd.	Thermaltake Capital Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	13,208	USD 10,415	100%	註2	註3
Thermaltake Holding Co., Ltd.	Thermaltake Technology Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	3,373	USD 10,975	100%	註2	註3
Thermaltake Holding Co., Ltd.	ATS	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	25	USD 482	50%	註2	註3
Thermaltake Holding Co., Ltd.	UTS	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	50	USD 191	100%	註2	註3
Thermaltake Holding Co., Ltd.	CTS	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	50	USD 50	100%	註2	註3
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-德國	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	11	USD 863	100%	註2	註3
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-荷蘭	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	10	USD 408	100%	註2	註3
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-澳洲	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	註1	USD 370	50%	註2	註3
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-日本	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	—	USD —	40%	註2	註3
Thermaltake Capital Co., Ltd.	TT-美國	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,818	USD 8,771	100%	註2	註3

持有之公司	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股 數	帳面金額	持股比例	市 價	
Thermal take Technology Co., Ltd.	TT-Co	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,303	USD 7,651	100%	註 2	註 3
Thermal take Technology Co., Ltd.	Limited	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	50	USD 2,185	100%	註 2	註 3
Thermal take Technology Co., Ltd.	Thermal take International Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,329	USD 940	100%	註 2	註 3
Thermal take Technology Co., Ltd.	TT Holding Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	388	USD 211	100%	註 2	註 3
TT Holding Co., Ltd.	東莞曜越貿易有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	註 1	USD 209	100%	註 2	註 3
Thermal take International Co., Ltd.	TT-華展	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	註 1	USD 953	100%	註 2	註 3

註 1：其組織型態係無股份。

註 2：係投資未上市(櫃)公司，因未於公開市場交易，致實務上無法估計市價。

註 3：該交易於編製合併報表時業已沖銷。

附表八：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

曜越科技股份有限公司

單位：新台幣仟元

進(銷)之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價 (註1)	授信期間 (註1)	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
TT-Co	本公司	對本公司採權益法評價之投資公司	(銷貨)	\$ (1,054,784)	(89%)	60 天	—	—	\$ 65,160	33%	註 2
Limited	本公司	對本公司採權益法評價之投資公司	(銷貨)	(931,123)	(100%)	60 天	—	—	629,798	100%	註 2
TT-Co	Limited	實質關係人	(銷貨)	(134,102)	(11%)	60 天	—	—	131,680	67%	註 2
ATS	本公司	對本公司採權益法評價之投資公司	進貨	213,375	100%	90 天	—	—	(91,108)	(100%)	註 2
TT-美國	本公司	對本公司採權益法評價之投資公司	進貨	1,024,763	95%	120 天	—	—	(442,684)	(99%)	註 2
TT-德國	本公司	對本公司採權益法評價之投資公司	進貨	327,622	100%	120 天	—	—	(206,301)	(100%)	註 2
ATS	TT-澳洲	實質關係人	(銷貨)	(232,003)	(100%)	90 天	—	—	119,444	(100%)	註 2

進(銷)之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價 (註1)	授信期間 (註1)	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
TT-澳洲	本公司	實質關係人	進貨	\$ 232,003	100%	90 天	—	—	\$ (119,444)	(100%)	註2
Limited	TT-Co	實質關係人	進貨	134,102	15%	60 天	—	—	(131,680)	(16%)	註2

註1：銷貨予關係人之交易，因無相關同類交易可循，其交易條件係雙方協商決定。

註2：該交易於編製合併報表時業已沖銷。

附表九：應收關係人款項達新台幣一億或實收資本額百分之二十以上者

曜越科技股份有限公司

單位：新台幣仟元

帳列應收款 項之公司	交易對象	關 係	應收關係人 款項餘額 (註)	週轉率	逾 期 應 收		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金 額	處 理 方 式		
TT-Co	Limited	實質關係人	\$ 131,680	1.02	131,680	催收中	\$ —	—
Limited	本公司	對本公司採權益法 評價之投資公司	629,798	1.48	214,662	催收中	310,359	—
ATS	TT-澳洲	實質關係人	119,444	2.29	76,989	催收中	20,862	—

註：該科目於編製合併報表時業已沖銷。

附表十

大陸投資資訊如下：

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)	本期末自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期末已匯回投資收益	備註
					匯出	收回						
北京曜越華展科技有限公司	經營電子材料買賣等	NTD 34,924 (RMB7,538) 仟元	第二類	NTD19,276 仟元	NTD 29,893 仟元	—	NTD49,169 仟元	100%	NTD(12,874) USD (434) 仟元	NTD 27,684 USD 953 仟元	—	註2
東莞曜越貿易有限公司	國際貿易	NTD 11,508 (RMB2,450) 仟元	第二類	—	NTD 11,508 仟元	—	NTD11,508 仟元	100%	NTD (5,385) USD (182) 仟元	NTD 6,068 USD 209 仟元	—	註2

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部核准投資金額	會審金額	本公司赴大陸地區投資限額
NTD 60,677 仟元	NTD 64,046 仟元		NTD 796,466 仟元

註1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

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

註2：該交易於編製合併報表時業已沖銷。

附表十一：母子公司間業務關係及重要交易往來情形

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形		
				科目	金額	交易條件 佔合併總營收或總 資產之比率(註3)
8	ATS	TT-澳洲	3	銷貨收入	232,003	依雙方議定價格辦理 7.42%
3	TT-澳洲	ATS	3	銷貨成本	232,003	依雙方議定價格辦理 7.42%
0	本公司	TT-日本	1	銷貨收入	22,772	依雙方議定價格辦理 0.73%
4	TT-日本	本公司	2	銷貨成本	22,772	依雙方議定價格辦理 0.73%
0	本公司	TT-美國	1	銷貨收入	1,024,763	依雙方議定價格辦理 32.75%
5	TT-美國	本公司	2	銷貨成本	1,024,763	依雙方議定價格辦理 32.75%
0	本公司	ATS	1	銷貨收入	213,375	依雙方議定價格辦理 6.82%
8	ATS	本公司	2	銷貨成本	213,375	依雙方議定價格辦理 6.82%
6	TT-CO	本公司	2	銷貨收入	1,054,784	依雙方議定價格辦理 33.71%
0	本公司	TT-CO	1	銷貨成本	1,054,784	依雙方議定價格辦理 33.71%
0	本公司	UTS	1	銷貨收入	27,966	依雙方議定價格辦理 0.89%
13	UTS	本公司	2	銷貨成本	27,966	依雙方議定價格辦理 0.89%
0	本公司	TT-德國	1	銷貨收入	327,622	依雙方議定價格辦理 10.47%
1	TT-德國	本公司	2	銷貨成本	327,622	依雙方議定價格辦理 10.47%
2	TT-荷蘭	本公司	2	其他營業收入	18,115	依雙方議定價格辦理 0.58%
0	本公司	TT-荷蘭	1	營業費用	18,115	依雙方議定價格辦理 0.58%
14	Limited	本公司	2	銷貨收入	931,123	依雙方議定價格辦理 29.76%
0	本公司	Limited	1	銷貨成本	931,123	依雙方議定價格辦理 29.76%
15	CTS	本公司	2	銷貨收入	2,413	依雙方議定價格辦理 0.08%
0	本公司	CTS	1	銷貨成本	2,413	依雙方議定價格辦理 0.08%

編號 (註 1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註 2)	交易往來情形			佔合併總營收或總 資產之比率 (註 3)
				科目	金額	交易條件	
3	TT-澳洲	ATS	3	應付帳款	119,444	依雙方議定價格辦理	5.14%
8	ATS	TT-澳洲	3	應收帳款	119,444	依雙方議定價格辦理	5.14%
3	TT-澳洲	TT-CO	3	其他應付款	8,712	依雙方議定價格辦理	0.38%
6	TT-CO	TT-澳洲	3	其他應收款	8,712	依雙方議定價格辦理	0.38%
0	本公司	TT-華展	1	銷貨收入	11,503	依雙方議定價格辦理	0.37%
7	TT-華展	本公司	2	銷貨成本	11,503	依雙方議定價格辦理	0.37%
5	TT-美國	本公司	2	應付帳款	442,684	依雙方議定價格辦理	19.07%
0	本公司	TT-美國	1	應收帳款	442,684	依雙方議定價格辦理	19.07%
7	TT-華展	本公司	2	應付帳款	5,700	依雙方議定價格辦理	0.25%
0	本公司	TT-華展	1	應收帳款	5,700	依雙方議定價格辦理	0.25%
4	TT-日本	本公司	2	應付帳款	6,360	依雙方議定價格辦理	0.27%
0	本公司	TT-日本	1	應收帳款	6,360	依雙方議定價格辦理	0.27%
7	ATS	本公司	2	營業費用	699	依雙方議定價格辦理	0.02%
0	本公司	ATS	1	其他收入	699	依雙方議定價格辦理	0.02%
8	ATS	本公司	2	應付帳款	91,108	依雙方議定價格辦理	3.92%
0	本公司	ATS	1	應收帳款	91,108	依雙方議定價格辦理	3.92%
0	本公司	TT-CO	1	應付帳款	65,160	依雙方議定價格辦理	2.80%
6	TT-CO	本公司	2	應收帳款	65,160	依雙方議定價格辦理	2.80%

編號 (註 1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註 2)	交易往來情形			佔合併總營收或總 資產之比率 (註 3)
				科目	金額	交易條件	
1	TT-德國	本公司	2	應付帳款	206,301	依雙方議定價格辦理	8.89%
0	本公司	TT-德國	1	應收帳款	206,301	依雙方議定價格辦理	8.89%
13	UTS	本公司	2	應付帳款	1,704	依雙方議定價格辦理	0.07%
0	本公司	UTS	1	應收帳款	1,704	依雙方議定價格辦理	0.07%
0	本公司	TT-德國	1	其他應付款	2,196	依雙方議定價格辦理	0.09%
1	TT-德國	本公司	2	其他應收款	2,196	依雙方議定價格辦理	0.09%
6	TT-CO	本公司	2	其他應收款	159	依雙方議定價格辦理	0.01%
0	本公司	TT-CO	1	其他應收款	159	依雙方議定價格辦理	0.01%
0	本公司	TT-CO	1	其他應付款	2,847	依雙方議定價格辦理	0.12%
6	TT-CO	本公司	2	其他應收款	2,847	依雙方議定價格辦理	0.12%
13	UTS	TT-美國	3	應收帳款	2,651	依雙方議定價格辦理	0.11%
5	TT-美國	UTS	3	應付帳款	2,651	依雙方議定價格辦理	0.11%
0	本公司	Limited	1	其他應付款	483	依雙方議定價格辦理	0.02%
14	Limited	本公司	2	其他應收款	483	依雙方議定價格辦理	0.02%
8	ATS	本公司	2	其他應付款	465	依雙方議定價格辦理	0.02%
0	本公司	ATS	1	其他應收款	465	依雙方議定價格辦理	0.02%
10	Capital	本公司	2	其他收入	5,234	依雙方議定價格辦理	0.17%
0	本公司	Capital	1	其他損失	5,234	依雙方議定價格辦理	0.17%

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			佔合併總營收或總 資產之比率(註3)
				科目	金額	交易條件	
13	UTS	TT-美國	3	銷貨收入	30,122	依雙方議定價格辦理	0.96%
5	TT-美國	UTS	3	銷貨成本	30,122	依雙方議定價格辦理	0.96%
0	本公司	TT-華展	1	營業費用	1,320	依雙方議定價格辦理	0.04%
7	TT-華展	本公司	2	其他營業收入	1,320	依雙方議定價格辦理	0.04%
4	TT-日本	本公司	2	其他應付款	3,090	依雙方議定價格辦理	0.13%
0	本公司	TT-日本	1	其他應收款	3,090	依雙方議定價格辦理	0.13%
14	Limited	本公司	2	其他應付款	5,394	依雙方議定價格辦理	0.23%
0	本公司	Limited	1	其他應收款	5,394	依雙方議定價格辦理	0.23%
16	競越電競	本公司	2	銷貨收入	847	依雙方議定價格辦理	0.03%
0	本公司	競越電競	1	銷貨成本	847	依雙方議定價格辦理	0.03%
0	本公司	CTS	1	應付帳款	2,416	依雙方議定價格辦理	0.10%
15	CTS	本公司	2	應收帳款	2,416	依雙方議定價格辦理	0.10%
0	本公司	Limited	1	應付帳款	629,798	依雙方議定價格辦理	27.10%
14	Limited	本公司	2	應收帳款	629,798	依雙方議定價格辦理	27.10%
6	TT-CO	Limited	3	銷貨收入	134,101	依雙方議定價格辦理	4.29%
14	Limited	TT-CO	3	銷貨成本	134,101	依雙方議定價格辦理	4.29%
6	TT-CO	Limited	3	應收帳款	131,680	依雙方議定價格辦理	5.67%
14	Limited	TT-CO	3	應付帳款	131,680	依雙方議定價格辦理	5.67%

編號 (註 1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註 2)	交易往來情形		
				科目	金額	交易條件
10	競越電競	本公司	2	應付帳款	196	依雙方議定價格辦理
0	本公司	競越電競	1	應收帳款	196	依雙方議定價格辦理
1	TT-德國	本公司	2	其他營業收入	11,212	依雙方議定價格辦理
0	本公司	TT-德國	1	營業費用	11,212	依雙方議定價格辦理
						估合併總營收或總資產之比率(註 3)
						0.01%
						0.01%
						0.36%
						0.36%

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

1. 母公司填 0
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

註 3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

曜越科技股份有限公司



董事長：林 培 熙





Thermaltake

享受娛樂、電競、科技、生活的文化品牌